

公司代码：605488

转债代码：111012

公司简称：福莱新材

转债简称：福新转债

浙江福莱新材料股份有限公司

2024 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人夏厚君、主管会计工作负责人毕立林及会计机构负责人（会计主管人员）段佳捷声明：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

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述可能面对的各种风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|-------------------|----|
| 第一节 | 释义 | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析 | 8 |
| 第四节 | 公司治理 | 32 |
| 第五节 | 环境与社会责任 | 35 |
| 第六节 | 重要事项 | 36 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况 | 50 |
| 第八节 | 优先股相关情况 | 57 |
| 第九节 | 债券相关情况 | 58 |
| 第十节 | 财务报告 | 61 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 二、报告期内，在公司指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。 |

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 | | |
|-------------------|---|--|
| 福莱新材、本公司、公司、发行人 | 指 | 浙江福莱新材料股份有限公司 |
| 烟台分公司 | 指 | 浙江福莱新材料股份有限公司烟台分公司 |
| 东莞分公司 | 指 | 浙江福莱新材料股份有限公司东莞分公司 |
| 进取投资公司 | 指 | 嘉兴市进取投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 烟台福莱公司 | 指 | 烟台福莱新材料科技有限公司 |
| 上海福莱奕公司 | 指 | 上海福莱奕国际贸易有限公司 |
| 福莱香港公司 | 指 | 福莱（香港）国际贸易有限公司 |
| 福莱贸易公司 | 指 | 嘉兴市福莱贸易有限公司 |
| 成都欧仁公司 | 指 | 成都市欧仁贸易有限公司 |
| 郑州福莱奕公司 | 指 | 郑州福莱奕贸易有限公司 |
| 上海元革公司 | 指 | 上海元革广告材料有限公司 |
| 西安众歌公司 | 指 | 西安众歌贸易有限公司 |
| 广州鸥仁公司 | 指 | 广州市鸥仁数码材料有限公司 |
| 北京福莱奕公司 | 指 | 北京福莱奕科技有限公司 |
| 武汉众歌公司 | 指 | 武汉众歌广告材料有限公司 |
| 深圳众歌公司 | 指 | 深圳众歌贸易有限公司 |
| 重庆福莱公司 | 指 | 重庆福莱森特贸易有限公司 |
| 福州福莱奕公司 | 指 | 福州福莱奕贸易有限公司 |
| 烟台富利公司 | 指 | 烟台富利新材料科技有限公司 |
| 烟台富采公司 | 指 | 烟台富采贸易有限公司 |
| 烟台富谊公司 | 指 | 烟台富谊贸易有限公司 |
| 嘉兴富扬公司 | 指 | 嘉兴富扬贸易有限公司 |
| 上海碳欣公司 | 指 | 上海碳欣新材料有限公司 |
| 江苏福创公司 | 指 | 江苏福创新材料有限公司 |
| 上海福聚源公司 | 指 | 上海福聚源新材料有限公司 |
| 上海福莱贴新公司 | 指 | 上海福莱贴新装饰制品有限公司 |
| 浙江福智公司 | 指 | 浙江福智技术装备有限公司 |
| 欧仁新材公司 | 指 | 浙江欧仁新材料有限公司 |
| 浙江欣杭公司 | 指 | 浙江欣杭新材料有限公司 |
| 烟台展扬公司 | 指 | 烟台展扬包装制品有限公司 |
| 烟台毅泽公司 | 指 | 烟台毅泽包装制品有限公司 |
| 海阳龙焱公司 | 指 | 海阳龙焱包装制品有限公司 |
| 嘉善姚兴公司 | 指 | 嘉善姚兴商业管理有限公司 |
| 可转债、福新转债 | 指 | 浙江福莱新材料股份有限公司于 2023 年 1 月 4 日公开发行的 429.018 万张 A 股可转换公司债券 |
| 《2021 年限制性股票激励计划》 | 指 | 《浙江福莱新材料股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划》 |
| 《2023 年限制性股票激励计划》 | 指 | 《浙江福莱新材料股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划》 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 《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》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《浙江福莱新材料股份有限公司章程》 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 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 | 浙江福莱新材料股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 福莱新材 |
| 公司的外文名称 | Zhejiang Fulai New Material Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Fulai New Material |
| 公司的法定代表人 | 夏厚君 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|-------------------------|
| 姓名 | 毕立林 | 叶婷婷 |
| 联系地址 | 浙江省嘉兴市嘉善县姚庄镇利群路269号 | 浙江省嘉兴市嘉善县姚庄镇利群路269号 |
| 电话 | 0573-89100971 | 0573-89100971 |
| 传真 | 0573-89100971 | 0573-89100971 |
| 电子信箱 | lilinbi@fulai.com.cn | tingtingye@fulai.com.cn |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|---------------------|
| 公司注册地址 | 浙江省嘉兴市嘉善县姚庄镇银河路17号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用 |
| 公司办公地址 | 浙江省嘉兴市嘉善县姚庄镇利群路269号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 314100 |
| 公司网址 | www.fulai.com.cn |
| 电子信箱 | zqsw@fulai.com.cn |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、上海证券报、证券日报 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 福莱新材 | 605488 | 不适用 |

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1—6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同 期增减(%) |
|--------|----------------|------|--------------------|
|--------|----------------|------|--------------------|

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 营业收入 | 1,156,325,421.52 | 962,103,642.53 | 20.19 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 63,333,550.24 | 41,877,639.80 | 51.23 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 57,167,906.04 | 37,104,014.13 | 54.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -96,400,087.71 | 51,907,153.13 | -285.72 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,313,337,888.02 | 1,271,274,662.38 | 3.31 |
| 总资产 | 3,265,230,805.05 | 2,890,977,787.02 | 12.95 |

(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) | 0.35 | 0.24 | 45.83 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.33 | 0.22 | 50.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.32 | 0.21 | 52.38 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 4.78 | 3.96 | 增加0.82个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 4.31 | 3.50 | 增加0.81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

- 1、归属于上市公司股东的净利润增加的原因：报告期内，各业务板块收入均实现增长，同时叠加内部降本增效措施落实，公司经营业绩实现稳步增长。
- 2、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增加的原因：同上。
- 3、基本每股收益增加的原因：同上。
- 4、稀释每股收益增加的原因：同上。
- 5、扣除非经常性损益后的基本每股收益增加的原因：同上。
- 6、经营活动产生的现金流量净额减少的原因：主要系公司搬迁期间备货以及烟台富利公司产能释放库存增加导致购买商品支付货款增加及支付员工薪酬、税金较上年同期增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--|--------------|---------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 6,603,285.08 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产 | -96,025.59 | |

| | | |
|--|--------------|--|
| 产和金融负债产生的损益 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 195,853.50 | |
| 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 | 647,479.32 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -19,796.39 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 296,465.84 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 868,685.88 | |
| 合计 | 6,165,644.20 | |

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所属行业的情况说明

根据中国上市公司协会颁布的《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》，公司所处行业为“C 制造业-C29 橡胶和塑料制品业”；根据《国民经济行业分类与代码》(GB/T4754-2017)，公司属于“C29 橡胶和塑料制品业”大类中的“C2921 塑料薄膜制造”小类，具体细分行业为功能性涂布复合材料制造业。我国功能性涂布复合材料行业由国家发改委、工信部宏观管理；由于公司产品原材料绝大部分为石油化工品，公司受石油和化学工业联合会自律监管。功能性涂布复合材料制造行业近年来受到政府的多个政策鼓励，同时，新材料行业属于国家重点扶持和发展的战略性新兴产业，下游印刷、包装、消费电子、汽车电子等行业也同样受到国家的政策鼓励和支持。

公司为国内喷墨打印复合材料行业首家实现基膜、胶水、涂布一体化的企业，产品主要分为广告喷墨打印材料、标签标识印刷材料、电子级功能材料、功能基膜材料、胶粘材料等工业消费品及高端智能装备。

全球广告喷墨打印材料市场规模保持稳定，公司为国内广告喷墨打印材料的龙头企业，在广告喷墨打印材料行业已基本完成进口替代，同类产品的市场参与者包括江苏源源山富数码喷绘科技有限公司、广东艺都科技股份有限公司、纳尔股份（002825.SZ）等。

随着国家产业整合、绿色环保等管控措施的相继出台，标签标识印刷材料行业产能集中度逐步提高，客户更加注重个性化和环保需求，标签标识印刷材料行业的市场空间广阔，调整与机遇并存。自“限塑令”相关法律法规的发布，加速了对环保包装材料需求的释放。公司积极响应市场变化，把握环保新材料市场的发展机遇，积极布局环保包装材料的应用领域。公司研发生产的环保水性预涂包装材料，具有去塑化、可再浆、可回收的显著环保性能优势，能够满足较高的环保要求。为了实现环保包装材料领域的突破，在高环保性能产品替代低环保性能产品的过程中，通过持续的技术创新、生产工艺改良和产品开发，不断开辟公司产品应用领域和区域市场，努力推出更多“拳头产品”，满足新市场、新领域客户的个性化产品需求，不断提高市场占有率。公司标签标识印刷材料主要客户包括艾利丹尼森、芬欧蓝泰、江苏金大、冠豪高新等行业龙头企业，良好的客户基础使公司具备较强的竞争优势。

电子级功能材料属于市场化的充分竞争行业，各企业间的整体水平存在一定差异。3M、德莎、日东电工等国际知名企业为行业内的先行者，国内从事电子级功能材料制造的厂商众多，少数起步较早且已经实现大规模生产的厂商，凭借多年的技术经验积累和自主研发已经掌握部分高端材料的生产技术，并将产品应用于消费电子、汽车电子等领域。公司在上述领域积极布局，下游产品的技术升级推动了市场的需求，力争成为该赛道中有竞争力的综合解决方案服务商。

功能基膜材料包括双向拉伸聚丙烯薄膜（BOPP）和改性聚酯收缩膜（PETG）系列产品。双向拉伸聚丙烯薄膜（BOPP）系列产品在中国的发展已有近六十年的历史，随着国民经济的快速增长，BOPP 行业目前已经进入了一个稳步发展的时期。BOPP 薄膜以其质轻、印刷性能好、环保等优势，成为了包装行业的首选材料之一，广泛应用于食品、医药、烟草、电子、光电等多个领域的包装，国内的市场参与者主要有德冠新材、国风新材等公司。改性聚酯收缩膜（PETG）系列产品作为近年来在中国市场上的新兴应用材料，符合国家的环保政策，具有便于回收利用和无毒无味的特点，随着全球环保和健康政策的提升，PETG 在中国乃至全球市场都有着广阔的应用前景和增长潜力，主要应用于饮料瓶的收缩套标、化妆品等个人护理产品的包装、酒类包装等，特别是在替代不环保的 PVC 收缩膜方面表现出色，对于异形容器有优良的适应性，提供了美观和冲击性的宣传效果，提升了产品的档次，成为了理想的新型包装材料。目前市场参与者在国际市场上主要有美国伊士曼、韩国 SK 化学等公司；在国内市场，辽阳石化、华润化学、合复新材等公司也在积极参与 PETG 的生产和市场拓展。总体来看，BOPP 和 PETG 材料不仅在包装行业有着重要的地位，而且随着环保意识的提升和技术的进步，应用领域也在不断拓展，为塑料薄膜材料的发展带来了新的机遇和挑战。

随着工业化和现代化的不断推进，“绿色环保可持续发展”的理念已经深入人心，并对各行各业产生了深远的影响。在胶粘材料行业，同样催生了新的机遇和挑战，在一些新兴产业领域，比如数码喷绘打印材料、电子、航空、智能制造、高速铁路、建筑材料等领域，需要胶粘剂具备良好的耐候性、耐紫外线性能、耐热性和抗化学腐蚀性，对于环保型胶粘剂，如水性胶和 UV 固化胶，因其低挥发性有机化合物（VOC）排放备受广泛应用。胶粘材料的研发和应用，不仅能够满足特殊功能的需求，还能够推动技术与产品的创新，帮助企业实现业务的多元化、可持续和高质量发展，以适应全球绿色发展的大趋势。

我国在基膜生产所需的核心高端智能制造设备依赖于国外进口，全球行业高端智能设备市场主要有德国布鲁克纳、多尼尔，法国伊索普，以及日本制钢所和东芝等几大公司。布鲁克纳集团作为全球领先的设备和服务供应商，其旗下的布鲁克纳机械公司在塑料薄膜双向拉伸生产线技术方面处于领先地位。为了响应“制造强国”国家战略，填补国产空白，推动行业高端智能制造设备的国产替代，公司利用多年来在涂布材料领域所形成的设备制造技术储备优势，通过技术创新和产业升级，聚焦于“卡脖子”技术的研发和突破，进军基膜高端智造设备领域。

（二）公司主营业务情况说明

1、公司主要产品和用途

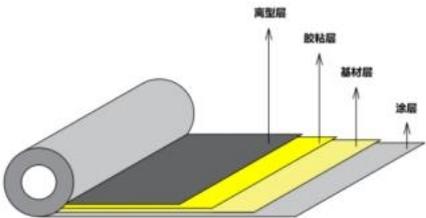
公司产品主要为广告喷墨打印材料、标签标识印刷材料、电子级功能材料、功能基膜材料、胶粘材料等工业消费品及高端智能装备。

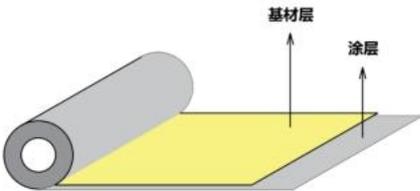
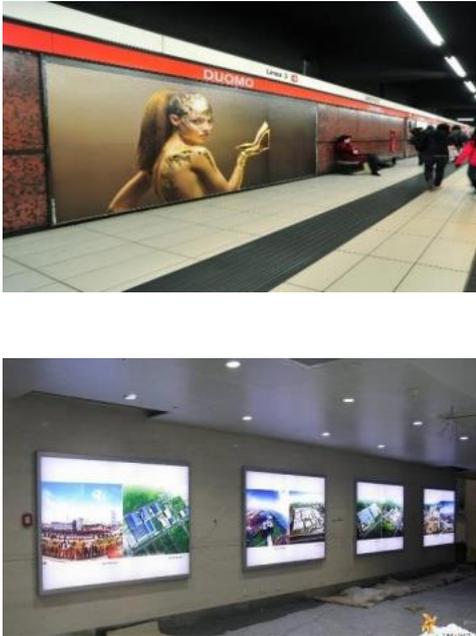
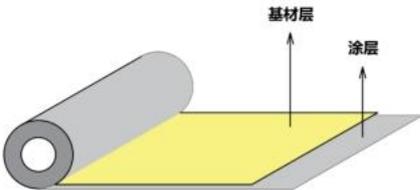
自公司成立以来，一直深耕功能性涂布复合材料的研发、生产、销售，利用涂布及复合工艺技术，将吸墨材料、压敏胶、导电材料等与高分子薄膜材料复合而成，使材料具有吸墨、粘结、

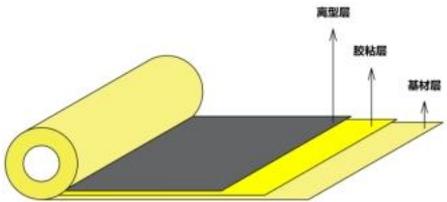
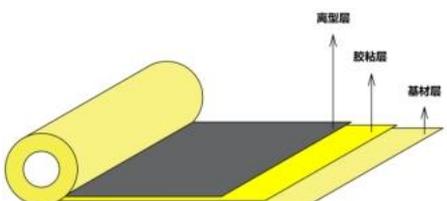
保护、导热、导电、绝缘等特定功能，产品广泛应用于广告宣传品打印、标签标识及消费电子和汽车电子领域。

广告喷墨打印材料是一种广告喷绘面材，在基材表面进行涂层处理，使材料表面在进行喷墨打印时具备更好的色彩、更多的艺术变化、更多的元素组合、更强的表现力，满足顾客个性化、多样化的需求。同时为方便使用产品，在基材层背面涂胶，撕去离型层即可依靠胶粘层粘贴在玻璃、墙面、地板、车身等多种物体上。公司的核心技术为对基材涂布一层具有吸墨性的多孔性结构材料，形成吸墨涂层，提高承印物或打印介质的光泽度、色彩清晰度以及色彩饱和度等性能。本产品主要用于室内外实体广告宣传品打印及影楼产品装饰等，如商场百货、地铁、机场、展会、超市、餐厅、公共交通枢纽等场景的展览、展示和各类装饰画裱膜等。

广告喷墨打印材料的基本结构及应用场景如下：

| 产品类别 | 产品基本结构 | 产品应用场景举例 |
|-----------------|--|---|
| <p>广告喷墨打印材料</p> | <p>环保型喷绘打印 PP: 产品基本结构包括涂层、基材层、胶粘层、离型层，主要用于商场、地铁、机场、展会等场景的展览、展示。</p>  |  |

| | |
|----------------------|---|
| | <p>环保型高透灯片：产品基本结构包括涂层、基材层，主要用于商场、超市、餐厅、高速公路、公共交通枢纽内的灯箱广告宣传等背打光展示场景。</p> |
| | <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div data-bbox="392 273 868 1021">  </div> <div data-bbox="868 273 1420 1021">  </div> </div> |
| <p>广告喷墨 打印材料</p> | <p>PVC 硬片与相纸：产品基本结构包括基材层、涂层，主要应用于对印刷品硬度、遮光性、耐久度等有特殊要求的场景。</p> |
| | <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div data-bbox="392 1093 868 2018">  </div> <div data-bbox="868 1093 1420 2018">  </div> </div> |

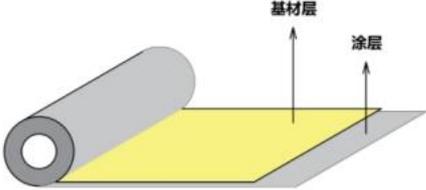
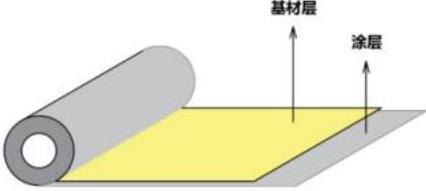
| | | | |
|--------------|---|--|---|
| 广告喷墨 打印材料 | <p>车身贴：产品基本结构包括基材层、胶粘层、离型层，无需涂层即可直接用于喷绘打印，且具有良好的耐候性和延展性。</p> |  |  |
| | <p>裱膜：产品基本结构包括基材层、胶粘层、离型层，裱覆在印刷图像上，能增加图像质感，避免印刷品被划伤、污染或淋湿，起到保护画面的作用。</p> |  |  |

注：上表中图片仅展示公司产品的一部分应用场景，图中具体使用的产品不全为公司产品。

标签标识印刷材料是在基材表面进行涂层处理，使得面材在印刷标签标识时色彩清晰度、饱和度等性能更强，表现的画质更完美，公司的核心技术类似上述的广告喷墨打印材料。标签标识是标示商品名称、标志、材质、生产厂家、生产日期及其重要属性的特殊印刷品，是包装不可缺少的部分，属于包装材料应用领域。如今标签标识印刷产业链已经发展壮大，标签标识的功能也从起初的标识产品到如今更多地是美化和宣传产品。公司标签标识印刷材料主要用于日化产品、食品饮料、医疗用品、电商冷链物流、酒水、家电等的标签标识的制作。

标签标识印刷材料的基本结构及应用场景如下：

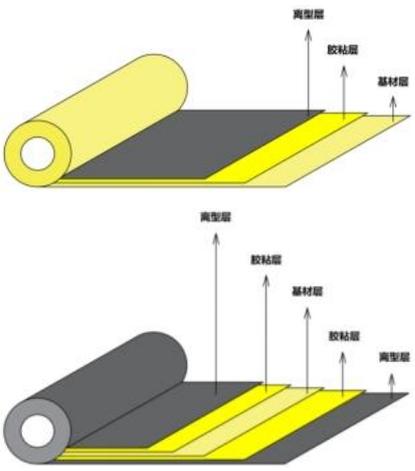
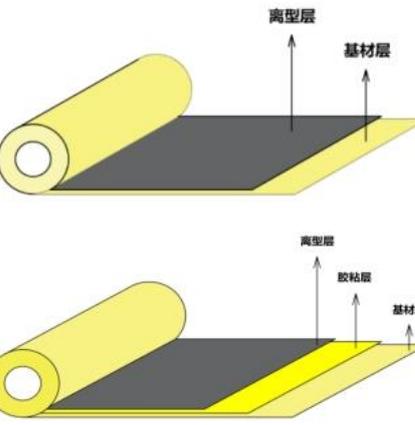
| 产品类别 | 产品基本结构 | 产品应用场景举例 |
|----------|---|----------|
| 标签标识印刷材料 | 标签标识印刷材料： 产品基本结构包括基材层、涂层，主要应用于标签标识印刷行业，经印刷、背胶后最终用于食品饮料包装、日化商品外包装、电子产品内外部、物流运输的标签标识等。 | |

| | | |
|-----------------|---|---|
| |  |  |
| <p>标签标识印刷材料</p> |  | <p>环保水性预涂包装材料：产品基本结构包括基材层、涂层，主要应用于食品包装用纸杯、餐盒、防油纸、热封纸、阻潮纸等。</p>  |

注：上表中图片仅展示公司产品的部分应用场景，图中具体使用的产品不全为公司产品。

电子级功能材料使用在消费电子、汽车电子中，以粘结、固定各元器件或模块，并起到防尘、保护、导热、导电、隔热、绝缘、抗静电、标识等不同作用。产品胶粘层的高分子聚合物结构设计、功能性添加剂的选择与使用、涂液配制工艺与配制环境控制、涂层微观结构设计及实现、精密涂布工艺等决定了电子级功能材料的性质和功能，是电子级功能材料的核心技术。目前公司的电子级功能材料主要包括胶带系列、保护膜系列和离型膜系列，主要应用于消费电子领域，如苹果、华为、三星及国内知名高端品牌手机、电脑、无线充电模组及石墨散热模块等；汽车电子领域，如汽车屏幕保护膜等；同时，产品可用于在消费电子、汽车电子的制造过程中起保护作用。

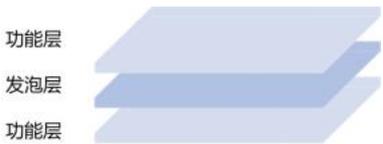
电子级功能材料的基本结构及应用场景如下：

| 产品类别 | 产品基本结构 | 产品应用场景举例 |
|--|--|---|
| 电子级功能材料 | <p>产品形态:电子级功能材料的产品形态为卷装薄膜, 示例如下:</p> | |
| |  |  |
| | <p>电子级胶粘材料: 产品基本结构包括基材层、胶粘层、离型层或离型层、胶粘层、基材层、胶粘层、离型层, 主要应用于消费电子、汽车电子制造领域, 以粘结、固定各元器件或模块, 并起到防尘、保护、导热、导电、隔热、绝缘、防静电、标识等不同功能, 示例如下(示例图中蓝色部分)。</p> | |
| |  |  |
| <p>电子级保护材料: 产品基本结构包括基材层、离型层或基材层、胶粘层、离型层, 主要在消费电子、汽车电子的制造过程中起保护作用, 示例如下(示例图中弯曲部分)。</p> | | |
|  |  | |

注: 上表中图片仅展示公司产品的一部分应用场景, 图中具体使用的产品不全为公司产品。

功能基膜材料里面的 BOPP 材料是相对比较成熟的市场，但本公司的 BOPP 材料属于细分应用领域，专注于广告耗材和印刷标签类 PP 合成纸及珠光膜系列产品。凭借着深耕细分领域的国内顶级专家团队、专业的进口生产线和成熟的市场，公司目标是稳固 BOPP 这一细分领域国内领头羊位置的同时，借助公司的平台和人才优势大力发展符合国家环保政策要求的可降解、可回收的广告耗材产品和各种印刷标签产品。公司已经洞察了 PETG 热收缩膜这一产品发展前景，借助公司资金、技术和市场优势，会快速推进产品研发，迅速占领市场并拓展产品延伸到其他新兴领域。

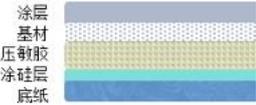
功能基膜材料的基本结构及应用场景如下：

| 产品类别 | 产品基本结构 | 产品应用场景举例 |
|--------|---|--|
| 功能基膜材料 | <p>标签膜：产品由五层共挤出结构，白色不透明，可单面印刷另一面背胶，也可双面印刷，主要应用于各种压敏标签、不干胶标签、膜内标签等。</p>  |  |
| | <p>珠光膜：产品由三层或五层共挤出结构，白色不透明珠光表面，主要应用于各种食品包装、冷饮包装、环罐包装、或与其他材料复合使用。</p>  |  |
| | <p>耗材类合成纸：产品由三层共挤出结构，白色不透明，主要应用于各种广告耗材、车身贴等领域。</p>  |  |

注：上表中图片仅展示公司产品的一部分应用场景，图中具体使用的产品不全为公司产品。

胶粘材料主要是粘合剂、功能型助剂与涂料制品，是功能性涂布复合材料涂层结构的核心，其产品是下游功能型新材料应用领域的重要原材料，可有效赋能于数码喷绘打印材料、电子、航空、智能制造、高速铁路、建筑材料等多个产业领域。它具有优异的耐水性、耐候性、耐碱性等特点，被广泛应用于建筑涂料、家装粘胶剂、木器涂料、纸加工等领域。上海碳欣公司的水性压敏胶具有良好的粘合性能，可根据应用进行粘度调节，从而满足不同材料粘接的要求，同时采用水性材料配方，具有良好的环保特性，是一种绿色环保材料。

胶粘材料的基本结构及应用场景如下：

| 产品类别 | 产品基本结构 | 产品应用场景举例 |
|------|--|---|
| 胶粘材料 | <p>水性压敏胶：在应对不同的温度、湿度条件下，具备优异的粘合性能，可在不同类型的基材上形成均匀的粘附层，由于制备过程中不使用有机溶剂，符合环保要求。水性压敏胶的应用范围非常广泛，可用于标签、贴纸、医疗、卫生用品、胶带和汽车电子领域。</p> | |
| |  |  |

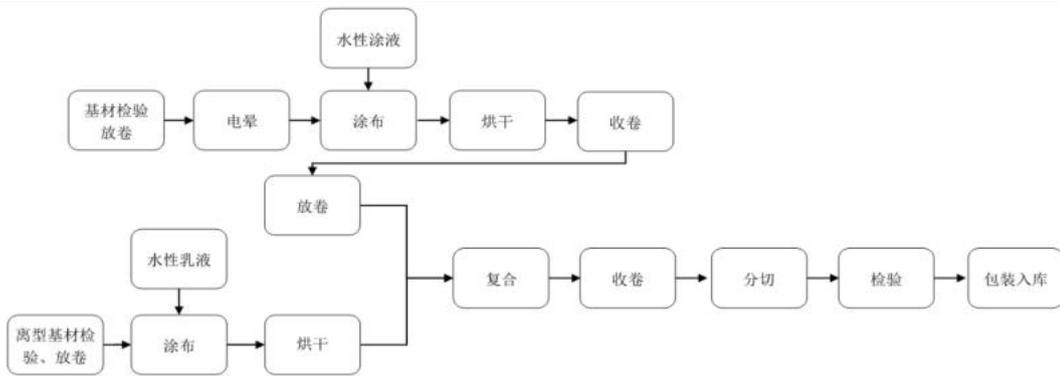
注：上表中图片仅展示公司产品的部分应用场景，图中具体使用的产品不全为公司产品。

公司积极推动基膜生产设备的技术进步和产业升级，依托多年来在涂布材料领域所形成的设备制造技术储备优势，通过持续推进自建产线项目和不断积累的实践经验，进一步开拓行业高端智能制造设备的国产替代市场，实现无人化生产的智能设备，以提高生产效率和降低人力成本。在设备制造中大量采用国产零部件，这不仅有助于降低产线成本，也是实现设备进口替代方案的重要一步。通过拓展产线保修业务，提供设备后续的维护保养和升级服务，确保客户能够持续享受到最新的技术和设备性能。公司将以创新作为核心竞争力，专注于产品升级，实现生产效率的提升、产品方案的优化和技术瓶颈的突破。为整个行业提供更高效、更经济的智能制造解决方案，推动国内高端智能制造设备的发展和国产化进程。

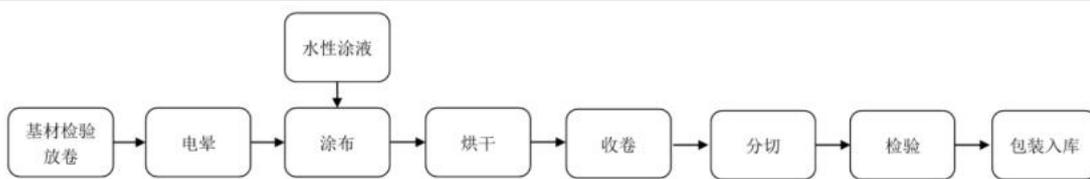
2、公司主要产品的工艺流程

(1) 广告喷墨打印材料

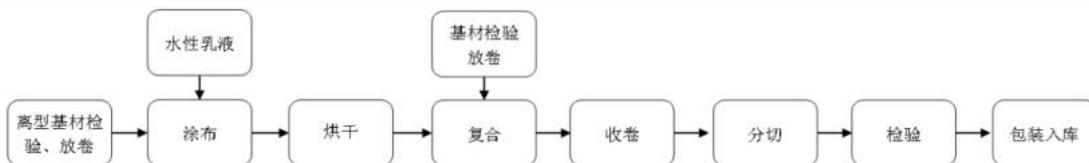
图：广告喷墨打印材料主要工艺流程（需背胶及涂层）



图：广告喷墨打印材料主要工艺流程（无需背胶）

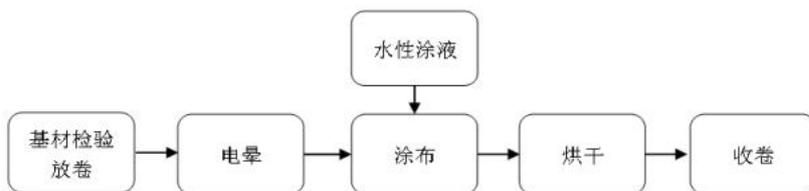


图：广告喷墨打印材料主要工艺流程（无需涂层）



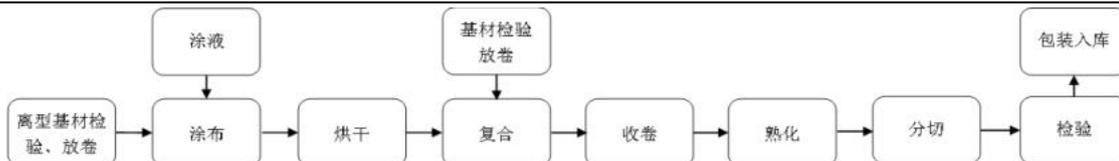
（2）标签标识印刷材料

图：标签标识印刷材料主要工艺流程



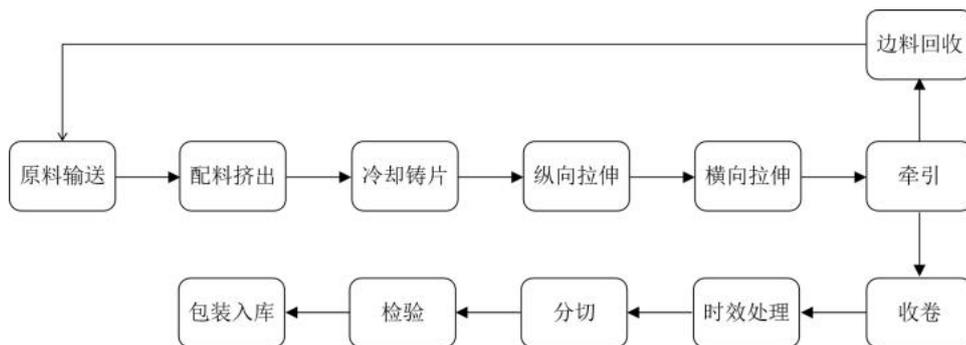
（3）电子级功能材料

图：电子级功能材料主要工艺流程



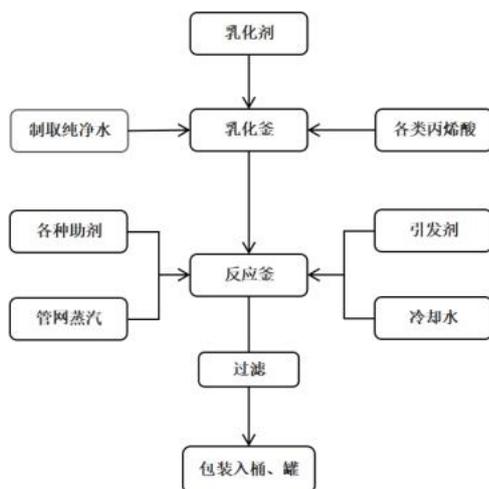
（4）功能基膜材料

图：功能基膜材料主要工艺流程



(5) 胶粘材料

图：胶粘材料主要工艺流程



3、公司主营业务的经营模式

(1) 采购模式

公司设置了专门的采购中心负责公司原辅材料的采购，主要包括 PP 合成纸、PET 膜、PVC、CPP 膜、胶水、各种纸类等，采购中心对于每种大类物资的采购均设置采购专员专项负责。公司生产所需原辅材料的日常采购采取“以产定购”的模式，采购部每月编制采购计划，根据工艺流程特点及生产计划进行采购需求分析，结合材料库存状况制订采购计划，经批准后由采购中心进行询价、选择供应商并签订采购合同。

公司制定了完善的采购管理制度及供应商管理体系，根据供应商资质、产品认证情况、原材料质量与价格、供货效率、售后服务情况等对供应商进行考核评级并更新合格供应商名录，保证公司原材料采购的质量与效率。

(2) 生产模式

公司以销定产，生产制造中心根据销售订单制定生产计划，负责销售、采购和生产部门之间的整体协调，并根据销售订单的数量和交货时间安排生产量和生产顺序，从而保证生产和出货的

有序性。生产车间根据生产计划与生产指令组织生产。生产管理部门负责具体产品的生产流程管理，监督安全生产，组织部门的生产质量规范管理工作。品管部负责产成品的抽检工作，确保实现公司“不制造不良品、不接受不良品、不流出不良品”的质量控制理念。

（3）销售模式

公司销售模式分为直销模式和经销模式，具体情况如下：

经销模式：由于下游行业呈现终端客户分布范围广、单一客户需求量较小等特点，广告喷墨打印材料行业内企业一般采取经销为主的销售模式。

在电子级功能材料行业，随着消费电子、汽车电子行业的快速发展，模切厂等元器件加工制造厂数量增加，其中中小型规模厂商众多。为了更好的服务下游主要客户，公司借鉴德莎、日东电工的区域经销商制度采用直销、经销相结合的模式，一方面可以节约销售资源和人力成本，使公司销售资源主要集中于核心客户；另一方面也能将小而散的订单集中，便于公司制定生产计划，提高生产效率。

在经销模式下，公司将产品销售给经销商，再由经销商将产品销售给广告宣传品制作商等下游客户。公司与经销商签订的均为买断式经销协议，经销商自行确定产品销售价格并负责对最终客户的服务和管理。

直销模式：公司标签标识印刷业务主要采用直销模式，其主要客户有艾利丹尼森、芬欧蓝泰、江苏金大、冠豪高新等。公司在电子级功能材料领域的直销客户主要为信维通信、常州富烯、深圳垒石等。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、技术研发与产品创新优势

公司拥有一支高水平研发团队，设有国家级博士后科研工作站、浙江省高效多功能复合薄膜材料重点企业研究院、浙江省省级高新技术企业研究开发中心、高性能复合薄膜材料浙江省工程研究中心、省级企业技术中心、省级外国专家工作站、嘉兴市纳米涂布复合薄膜研发重点实验室、嘉兴市博士创新站，成功入选国家级专精特新“小巨人”企业。报告期内，公司获批设立国家级博士后科研工作站，将成为公司聚集高层次研发创新人才的重要载体，进一步提升公司技术创新和产品研发能力。公司在胶粘层的高分子聚合物结构设计、功能性添加剂的选择与使用、涂液配制工艺与配制环境控制、产品精密涂布、涂层微观结构设计 with 实现、多功能涂布复合材料应用领域开发等方面积累了丰富的行业经验。

报告期内，新增专利 24 项，其中发明专利 15 项，新增软件著作权 1 件；截止报告期末，累计获授权专利 92 项，其中发明专利 56 项，软件著作权 8 项，共计有 100 个新产品（项目）完成了省级新产品试制计划项目验收、省级工业新产品（新技术）鉴定（验收）、浙江省重点技术创新专项、浙江省重点高新技术产品验收。报告期内，公司通过森林认证 FSC、GRS(Global Recycled

Standard 全球回收标准)认证、质量管理体系认证 (ISO9001)、环境管理体系认证和中国职业健康安全管理体系认证。除此之外,截止报告期末,公司已通过航空业质量管理体系认证、企业知识产权管理体系认证和能源管理体系认证。

公司技术实力得到了主管机构和行业组织的认可,共参与起草了国家标准 4 项、行业标准 7 项、团体标准 1 项、主导制订浙江制造团体标准 2 项。由公司起草,上海橡胶制品研究所有限公司、浙江欧仁新材料有限公司及其他行业同仁共同参与的《超薄压敏胶粘带》行业标准通过立项,被列入国家工信部 2022 年第一批新产业标准项目制定计划,已获工信部报批公示。公司经环保纸业产业专业委员会执行委员会提名并获执行委员会批准,正式出任环保纸业产业专业委员会委员单位。

首席技术专家兼企业研究院副院长 YANGXIAOMING 博士是国家重点研发计划“十四五”重点专项项目答辩评审会议专家、第一届全国博士后创新创业大赛全国总决赛评审专家与浙江省海外高层次人才。作为全国胶粘剂标准化技术委员会压敏胶制品分技术委员会委员、中国胶黏剂和胶黏带工业协会第九届理事会顾问,主导/参与制订多项国家及行业标准。

2、营销渠道与客户资源优势

公司目前主营产品包括广告喷墨打印材料、标签标识印刷材料、电子级功能材料、功能基膜材料、胶粘材料等工业消费品及高端智能装备,主要采取经销模式与直销模式相结合的销售策略。目前,公司已经在全国布局了两大生产基地、三大销售区域、五大储运中心、服务一体化的营销网络。已设立共计 10 余家二级子公司用于服务全国客户,成效显著。同时,公司设立专门的市场部门和销售部门以及国际贸易公司,共同开发和服务国内外客户。

凭借强大的技术研发能力、规模化的生产制造能力以及稳定的产品质量水平,公司获得了业内的广泛认可,与下游客户形成了长期稳定的良好合作关系。公司客户包括艾利丹尼森、芬欧蓝泰、冠豪高新、信维通信等知名企业。公司上述客户具有较高的品牌知名度与较大的业务规模,成为该类企业的供应商不仅体现了公司较强的产品竞争能力,也有利于公司未来的持续发展。

3、市场覆盖与品牌建设优势

经过多年的积累,公司拥有数百个不同规格、不同特性的产品型号,可以满足客户多样化的需求,实现多领域市场覆盖。公司产品通过了包括 RoHS、REACH 在内的多项环保、食品安全类检测。在国内外客户对环保要求日益严格的背景下,公司产品竞争优势明显,也为进入新的应用领域提供了保障。

公司致力于专业化品牌经营,注重良好的品牌形象打造。在报告期内,公司喜获“2023 年度科技创新示范引领企业(省重点企业研究院)”、“2023 年度科技进步人才强企”及“2023 年度高质量发展特别贡献企业”等荣誉称号。公司子公司烟台富利公司在报告期内,入选“山东省 2024 年第一批创新型中小企业”和“山东省 2024 年度专精特新中小企业”。公司积极承担社会

责任,在报告期内,公司喜获“2023 年度热心公益事业先进企业”、“2023 年度服务业优秀企业”及“2023 年度清廉民企”等荣誉称号。

经过十余年的市场开拓和品牌培育,公司“福莱森特”喷绘耗材被认定为“浙江名牌产品”,公司境外商标“Fulai”认定为 2022 年度“浙江省出口名牌”,2021 年获得艾利颁发的“全球创新供应商奖”,连续 4 年荣获“浙江省科学技术奖”,此外还获得“市长质量奖”、“市长质量奖创新奖”、“诚信民营企业”、“五星级企业”、“十大创新型企业”、“十大优秀企业”、“工业经济发展贡献奖”等荣誉,在业内享有较高的知名度和美誉度。丰富的产品种类、较高的品牌影响力使得公司拥有了一大批忠诚优质的客户,并为公司继续扩大市场份额奠定了坚实的基础。

4、企业文化与管理团队优势

自成立以来,公司坚持以“绿色环保可持续发展”为战略导向,制定了“让世界更出彩”的企业使命,“涂布赋能,做新材料价值研创者”的企业愿景,“昨天的成功永不满足,明天的追求永不放松”的企业精神,为企业的持续稳健发展奠定了坚实的基础。经过多年的经营积累,公司培养了一批拥有“诚信、共赢、安全、绿色、责任、包容、学习、创新”核心价值观的优秀管理人才,同时又引进了一支专业化、年轻化、知识化的管理层队伍,积极向上的团队氛围使公司管理层长期稳定,合作有效,推动公司健康快速发展。

三、经营情况的讨论与分析

(一) 报告期内经营情况

公司坚持可持续发展,以绿色环保为理念,践行“涂布赋能,做新材料价值研创者”的企业愿景,秉承“昨天的成功永不满足,明天的追求永不放松”的企业精神,围绕“产业一体化、多应用领域延展”的双轮驱动战略,有条不紊完成上半年经营目标,并保持了良好的发展韧性。2024 年上半年,公司实现营业收入 11.56 亿元,同比增长 20.19%;归属于上市公司股东的净利润 6,333.36 万元,同比增长 51.23%;归属于上市公司股东的扣除非经常损益后的净利润 5,716.79 万元,同比增长 54.07%。

以下是主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况分析:

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 功能性涂布复合材料 | 1,121,485,604.37 | 941,160,115.11 | 16.08 | 25.33 | 22.78 | 增加 1.75 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率比 |

| | | | (%) | 比上年增 减 (%) | 比上年增 减 (%) | 上年增减 (%) |
|--------------|----------------|----------------|------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 广告喷墨 打印材料 | 602,848,501.32 | 504,175,779.74 | 16.37 | 6.57 | 3.01 | 增加 2.89 个百分点 |
| 标签标识 印刷材料 | 326,511,692.19 | 263,632,066.06 | 19.26 | 28.23 | 26.21 | 增加 1.29 个百分点 |
| 电子级功 能材料 | 41,164,707.05 | 34,109,467.78 | 17.14 | 72.02 | 42.99 | 增加 16.83 个 百分点 |
| 功能基膜 材料 | 77,278,178.79 | 75,189,064.27 | 2.70 | 176.88 | 184.46 | 减少 2.60 个百分点 |
| 其他 | 73,682,525.02 | 64,053,737.26 | 13.07 | 225.39 | 256.51 | 减少 7.59 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入 比上年增 减 (%) | 营业成本 比上年增 减 (%) | 毛利率比 上年增减 (%) |
| 国内 | 932,463,561.09 | 807,093,493.11 | 13.45 | 23.08 | 20.42 | 增加 1.92 个百分点 |
| 国外 | 189,022,043.28 | 134,066,622.00 | 29.07 | 37.75 | 39.21 | 减少 0.75 个百分点 |
| 主营业务分销售模式情况 | | | | | | |
| 销售模式 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入 比上年增 减 (%) | 营业成本 比上年增 减 (%) | 毛利率比 上年增减 (%) |
| 经销 | 670,471,188.00 | 557,821,736.16 | 16.80 | 13.05 | 8.77 | 增加 3.27 个百分点 |
| 直销 | 451,014,416.37 | 383,338,378.95 | 15.01 | 49.48 | 51.10 | 减少 0.91 个百分点 |

说明：

- 1、电子级功能材料收入增长主要系消费电子市场恢复及公司经营策略的调整，使得收入增加；
- 2、功能基膜材料收入增长主要系新线投产，产能增加，使得收入增加；
- 3、其他产品主要系胶粘材料和车衣材料，其中，胶粘材料于 2023 年 6 月 30 日收购，较上期同
比收入新增加；车衣材料收入同比明显增长。

（二）报告期内，公司经营层同时从以下方面开展了工作

1、推进产业链一体化，扩展产品应用领域

2024 年上半年，公司加快烟台生产基地投产，推进产业整合落地，在产业一体化方面，紧挨基膜厂区，建设涂布加工车间。公司投资控股烟台展扬，围绕涂布工艺产业链布局基膜工厂、配套胶水和主要包装材料的生态供应链。在应用多元化拓展方面，布局烟台分公司二期以 PVC 为面材的广告耗材，促进公司业务领域的多元化发展，同时对涂布设备进行升级换代，提高生产效率，优化产能结构。

公司充分发挥各事业部在工艺、涂液、基材、设备四个维度的协同研发，向内要效率要绩效，提升竞争力的同时，力争实现产品品类拓展和产品升级换代。积极寻求面向终端需求的研发，提升研发效率和成果，进一步强化产业链渠道协同优势，提升公司核心竞争力。

2、有序推进项目建设，实现项目量产增效

公司持续加强对各项目的建设推进，不断提升产业链韧性，促进综合实力再上新台阶。烟台富利（一期）第一条 BOPP 线经过产能爬坡阶段，现达到设计规划的产能；第二条 BOPP 线在设备选型、工艺布局、系统集成等方面不断优化，智能化程度不断提升，目前（一期）第二条 BOPP 线已经完成设备安装与调试，进入试生产，处于产能爬坡阶段。烟台富利（二期）PETG 高性能热收缩膜生产线正在稳步推进，力争 2024 年下半年完成安装、调试并投产，产品主要应用于饮料瓶、食品和化妆品的收缩包装及电子产品等。烟台分公司（一期）项目广告喷墨打印材料生产线，已经完成设备安装与调试，进入试生产阶段，预计 2024 年四季度全面投产。烟台分公司（二期）项目，生产 PVC 膜、新能源车身贴及环保防水背胶 PP 等产品线，项目建设分批投入设备，预计 2025 年下半年投产。

随着烟台富利公司两条 BOPP 功能薄膜产线的投产，产能得到逐步释放，规模化生产有利于提高设备利用率和产能利用率，实现量产增效，有助于公司在产业链、规模化、生产管理效率等方面优势进一步凸显。随着承接广告喷墨打印材料业务的烟台分公司后续投产，通过产业一体化资源的整合，将大幅度降低公司运输和包装等成本，更好的发挥产业协同效益，进一步稳固公司行业优势地位。

3、聚焦消费电子领域，实现业绩新的突破

2024 年上半年，3C 消费电子市场得到回暖，公司从事电子级功能材料、汽车功能膜研发、生产与销售的全资子公司浙江欧仁新材料有限公司在报告期内实现业绩新突破。公司电子级功能材料产品包括胶带系列、保护膜系列和离型膜系列等，主要用于消费电子（包括手机、笔记本电脑、平板电脑、可穿戴设备等）、汽车电子等领域。未来公司将积极整合资源，聚焦产品，力争成为该细分领域有竞争力的综合解决方案服务商。

4、坚持创新驱动发展，持续增强竞争实力

公司高度重视科研创新，坚持创新驱动发展。在报告期内，公司新增专利 24 项，获批设立国家级博士后科研工作站，为公司搭建了一座与高技术人才沟通的桥梁。公司将依托博士后科研工作站，吸引汇聚一批优秀的博士后人才，共同推动“产、学、研”的深度融合，开展更多具有前瞻性和创新性的科研项目，提升公司自主创新能力，推动科技成果转化，为公司带来新的业绩增长点。

公司设立上海科创中心，是新技术孵化和新公司的孕育平台。上海科创中心专注于粘合剂，功能性树脂，分散剂，环保功能家具膜，柔性传感器等材料的研究、开发、以及商业转化。目前上海科创中心拥有多名博士、硕士及 10 年以上经验专业的生产团队，与国内知名高校开展“产、学、研”合作，吸引和培养高层次科研人才，激发他们的创新潜能，推动公司技术进步，增强市场竞争力。

5、提升人才培养体系，打造高效管理组织

公司重视人才的培养与发展，通过多样化的培训课程和管理实践，增强员工的领导力、沟通协调能力以及解决问题的能力，致力于打造一个高效、灵活、创新的管理组织。报告期内，公司组织董监高成员以及核心高层干部参加证券法规培训、考试，了解掌握最新的监管政策，增强董监高合规意识，提升公司治理水平。同时公司积极打造学习型组织，持续提升人才的核心竞争力，为中高层干部提供培训平台，通过福莱学院定期发布培训视频并举办培训沙龙，不断提高中高层干部的战略规划能力、决策能力和团队领导力。公司通过外部培训资源，安排生产、研发、质量、供应链等部门进行专业培训和基础技能培训，营造良好的学习氛围，打造全员进步的文化。公司未来将根据实际经营情况，持续推进人才建设工作，激发员工的创新思维，推动组织升级。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|-----------------|----------|
| 营业收入 | 1,156,325,421.52 | 962,103,642.53 | 20.19 |
| 营业成本 | 966,263,431.12 | 829,024,124.56 | 16.55 |
| 税金及附加 | 4,079,214.67 | 2,921,025.41 | 39.65 |
| 销售费用 | 26,963,071.26 | 23,607,517.54 | 14.21 |
| 管理费用 | 50,221,594.24 | 31,863,667.60 | 57.61 |
| 财务费用 | 7,028,041.29 | -3,575,032.27 | 不适用 |
| 研发费用 | 48,466,932.95 | 38,488,842.84 | 25.92 |
| 其他收益 | 13,827,122.81 | 8,676,929.82 | 59.36 |
| 投资收益 | 524,174.79 | 892,320.75 | -41.26 |
| 公允价值变动收益 | -643,824.30 | -1,923,152.72 | -66.52 |
| 信用减值损失 | -1,992,754.72 | -3,227,146.91 | -38.25 |
| 资产减值损失 | -2,882,001.07 | -1,774,770.84 | 62.39 |
| 资产处置收益 | | 57,247.82 | -100.00 |
| 营业外收入 | 724,451.40 | 155,373.75 | 366.26 |
| 营业外支出 | 96,768.47 | 29,420.38 | 228.92 |
| 所得税费用 | -845,107.25 | 774,297.70 | -209.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -96,400,087.71 | 51,907,153.13 | -285.72 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -269,445,329.81 | -232,298,322.85 | 19.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 215,741,757.15 | 437,722,562.65 | -50.71 |

营业收入变动原因说明：主要系各业务板块收入均实现增长所致。

营业成本变动原因说明：主要系收入增加所致。

税金及附加变动原因说明：主要系土地使用税、房产税增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系新增子公司和烟台富利公司投产导致同比费用增加，以及股份支付费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系子公司借款增加，募投资金余额减少所致。

其他收益变动原因说明：主要系本期增值税加计抵扣增加所致。

投资收益变动原因说明：主要系收购参股公司，导致权益法核算的长期股权投资收益减少所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系购买的远期结售汇业务公允价值变动所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系应收款管理成效显著所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系搬迁过程中备货，库存结构变化所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系上年同期固定资产处置收益所致。

营业外收入变动原因说明：主要系本期收购烟台展扬所致。

营业外支出变动原因说明：主要系捐赠支出增加所致。

所得税费用变动原因说明：主要系可抵扣暂时性差异导致递延所得税资产增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司搬迁期间备货以及烟台富利公司产能释放库存增加导致购买商品支付货款增加及支付员工薪酬、税金较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购建固定资产、在建工程增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系集团内公司开具的票据收到的 1.47 亿元贴现款以及上年同期收到可转债募集资金 4.29 亿元所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|------|
| 货币资金 | 408,745,106.24 | 12.52 | 534,297,617.26 | 18.48 | -23.50 | 【1】 |
| 应收账款 | 412,461,922.09 | 12.63 | 362,285,541.89 | 12.53 | 13.85 | |
| 存货 | 297,023,392.26 | 9.10 | 200,157,071.76 | 6.92 | 48.40 | 【2】 |
| 其他流动资产 | 111,447,957.53 | 3.41 | 78,115,582.83 | 2.70 | 42.67 | 【3】 |
| 其他权益工具投资 | 3,300,000.00 | 0.10 | 1,100,000.00 | 0.04 | 200.00 | 【4】 |
| 固定资产 | 1,002,607,716.96 | 30.71 | 731,801,074.50 | 25.31 | 37.01 | 【5】 |
| 在建工程 | 600,569,771.99 | 18.39 | 468,697,888.88 | 16.21 | 28.14 | 【6】 |
| 长期待摊费用 | 5,738,893.49 | 0.18 | 3,322,304.38 | 0.11 | 72.74 | 【7】 |
| 其他非流动资产 | 78,489,941.84 | 2.40 | 137,122,877.69 | 4.74 | -42.76 | 【8】 |
| 短期借款 | 380,458,016.75 | 11.65 | 214,145,494.70 | 7.41 | 77.66 | 【9】 |
| 交易性金融负债 | 377,476.65 | 0.01 | 175,052.57 | 0.01 | 115.64 | 【10】 |
| 应付账款 | 317,357,414.08 | 9.72 | 217,222,017.12 | 7.51 | 46.10 | 【11】 |
| 合同负债 | 9,390,525.45 | 0.29 | 4,742,858.69 | 0.16 | 97.99 | 【12】 |
| 一年内到期的非流动负债 | 143,358,316.92 | 4.39 | 93,041,320.80 | 3.22 | 54.08 | 【13】 |
| 其他流动负债 | 4,060,777.25 | 0.12 | 6,970,025.56 | 0.24 | -41.74 | 【14】 |
| 长期借款 | 298,094,745.09 | 9.13 | 230,590,731.15 | 7.98 | 29.27 | 【15】 |
| 减：库存股 | 62,377,129.40 | 1.91 | 42,614,978.63 | 1.47 | 46.37 | 【16】 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|------|---------------|------|-------|------|
| 少数股东权益 | 96,134,806.51 | 2.94 | 63,373,864.71 | 2.19 | 51.69 | 【17】 |
|--------|---------------|------|---------------|------|-------|------|

其他说明

- 【1】 货币资金较年初下降，主要系本期投入固定资产和在建工程支付资金所致。
- 【2】 存货较年初增加，主要系公司搬迁期间备货以及烟台富利公司产能释放导致库存增加所致。
- 【3】 其他流动资产较年初增加，主要系本期待抵扣进项税增加所致。
- 【4】 其他权益工具投资较年初增加，主要系向 5%以下参股公司增资所致。
- 【5】 固定资产较年初增加，主要系烟台分公司、烟台富利公司一期工程转固所致。
- 【6】 在建工程较年初增加，主要系在烟台、姚庄两地持续投建，并加快建设进度所致。
- 【7】 长期待摊费用较年初增加，主要系子公司本期增加排污权所致。
- 【8】 其他非流动资产较年初下降，主要系烟台分公司、烟台富利公司预付工程设备款减少所致。
- 【9】 短期借款较年初增加，主要系子公司银行借款增加所致。
- 【10】 交易性金融负债较年初增加，主要系购买的远期结售汇业务公允价值变动导致暂时性浮亏所致。
- 【11】 应付账款较年初增加，主要系应付土建工程款的增加所致。
- 【12】 合同负债较年初增加，主要系子公司项目预收账款增加所致。
- 【13】 一年内到期的非流动负债，主要系一年内到期的长期借款增加所致。
- 【14】 其他流动负债较年初下降，主要系一年内支付的预提返利到期交割所致。
- 【15】 长期借款较年初增加，主要系子公司银行借款增加所致。
- 【16】 库存股较年初增加，主要系股份回购所致。
- 【17】 少数股东权益较年初增加，主要系本期收购烟台展扬公司及烟台富利公司吸收投资所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期末账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
|--------|----------------|----------------|------|--------|
| 货币资金 | 82,565,691.50 | 82,565,691.50 | 质押 | 票据保证金 |
| 应收款项融资 | 83,780,136.26 | 83,780,136.26 | 质押 | 应付票据质押 |
| 无形资产 | 27,878,650.16 | 26,805,393.31 | 抵押 | 长期借款抵押 |
| 固定资产 | 66,463,402.53 | 66,463,402.53 | 抵押 | 长期借款抵押 |
| 在建工程 | 117,314,645.89 | 117,314,645.89 | 抵押 | 长期借款抵押 |
| 合计 | 378,002,526.34 | 376,929,269.49 | / | / |

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

| 公司名称 | 取得方式 | 成立时间 | 注册资本 | 持股比例 |
|--------|------|------------|-------------|--------|
| 烟台毅泽公司 | 新设 | 2024-04-12 | 500 万元人民币 | 51.22% |
| 嘉兴富扬公司 | 新设 | 2024-05-27 | 5,000 万元人民币 | 66.04% |
| 海阳龙焱公司 | 新设 | 2024-06-25 | 500 万元人民币 | 51.22% |

(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

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 本年度投入金额 | 累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目收益情况 |
|----------------------------|-----------|--------|-----------|-----------|-------------|--------|
| 功能性涂布复合材料生产基地及研发中心总部大楼建设项目 | 51,979.69 | 50.05% | 1,365.75 | 26,015.84 | IPO 募集资金+自筹 | 30.02 |
| 烟台富利厂区及生产线建设工程（一期二线） | 20,000.00 | 84.19% | 1,775.39 | 16,837.85 | 自筹 | 不适用 |
| 烟台富利厂区及生产线建设工程（二期） | 40,000.00 | 37.04% | 8,778.36 | 14,815.40 | 自筹 | 不适用 |
| 姚庄开发区（二期） | 13,000.00 | 64.88% | 2,763.69 | 8,434.52 | 自筹 | 不适用 |
| 新型环保预涂功能材料建设项目 | 38,119.19 | 40.34% | 7,585.14 | 15,376.99 | 可转债募集资金+自筹 | 不适用 |
| 烟台分公司新型材料（一期）项目 | 23,500.00 | 94.68% | 13,631.08 | 22,249.68 | IPO 募集资金+自筹 | 不适用 |
| 烟台分公司新型材料（二期）项目 | 13,000.00 | 32.18% | 3,218.35 | 4,183.54 | IPO 募集资金+自筹 | 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 |
|--------|---------------|-------------|---------------|---------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| 衍生金融资产 | 438,740.55 | -417,106.16 | | | | | | 21,634.39 |
| 理财产品 | 20,074,520.55 | 2,630.14 | | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 74,520.55 | 20,002,630.14 |

| | | | | | | | | |
|-------|---------------|-------------|--|--|---------------|---------------|-----------|---------------|
| 结构性存款 | | 43,397.26 | | | 20,000,000.00 | 20,043,397.26 | | |
| 合计 | 20,513,261.10 | -371,078.76 | | | 40,000,000.00 | 40,043,397.26 | 74,520.55 | 20,024,264.53 |

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

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 衍生品投资类型 | 初始投资金额 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 期末账面价值 | 期末账面价值占公司报告期末净资产比例 (%) |
|--|--|------------|-------------|---------------|----------|----------|-------------|------------------------|
| 远期结售汇 | 179,727.11 | 179,727.11 | -385,100.58 | | | | -205,373.47 | -0.02 |
| 人民币外币期权 | 83,960.87 | 83,960.87 | -198,109.66 | | | | -114,148.79 | -0.01 |
| 合计 | 263,687.98 | 263,687.98 | -583,210.24 | | | | -319,522.26 | -0.02 |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定进行核算。报告期内相关会计政策没有发生变化。 | | | | | | | |
| 报告期实际损益情况的说明 | 报告期内损益金额为-583,210.24 元。 | | | | | | | |

| | |
|---|--|
| 套期保值效果的说明 | 公司在日常经营过程中会涉及外币业务，公司为防范汇率波动风险，有必要根据具体情况，开展与日常经营需求相关的外汇衍生品交易业务，以降低公司面临的汇率波动的风险。 |
| 衍生品投资资金来源 | 自有资金 |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | 注 1 |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 每月底根据银行等金融机构的市场报价确定公允价值变动。 |
| 涉诉情况（如适用） | 不适用 |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有） | 2024 年 1 月 11 日 |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有） | 2024 年 1 月 27 日 |

注 1:

（一）交易风险分析

公司及子公司拟开展的外汇衍生品交易业务将遵循合法、审慎、安全、有效的原则，以正常生产经营为基础，不进行投机和套利交易，但进行外汇衍生品交易仍会存在一定的风险。

1、市场风险

外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品的存续期内，以公允价值进行计量，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。交易合约公允价值的变动与其对应的风险资产的价值变动形成一定的对冲，但仍有亏损的可能性。

2、流动性风险

不合理的外汇衍生品的购买安排可能引发公司资金的流动性风险。外汇衍生品以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，适时选择合适的外汇衍生品，适当选择净额交割外汇衍生品，可保证在交割时拥有足额资金供清算，以减少到期日现金流需求。

3、履约风险

不合适的交易对方选择可能引发公司购买外汇衍生品的履约风险。公司及子公司开展外汇衍生品的交易对方均为经有关政府部门批准、具有相关业务经营资质、信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险低。

4、操作风险

在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇套期保值业务操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险；如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。

5、其他风险

因相关法律法规发生变化或交易对手违反合同约定条款可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失、或正常执行仍给公司带来损失。

(二) 风控措施

- 1、公司及子公司开展的外汇衍生品交易品种均为与基础业务密切相关的简单外汇衍生品，且该类外汇衍生品与基础业务在品种、规模、方向、期限等方面相互匹配，以遵循公司审慎、安全的风险管理原则，不做投机性、套利性交易。
- 2、公司已制定专门的内部控制制度，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、部门设置与人员配备、内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露及信息隔离措施等作了明确规定，控制交易风险。
- 3、公司将审慎审查，只允许与经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。
- 4、公司内审部定期或不定期地对外汇衍生品交易的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查，稽查交易是否根据相关内部控制制度执行。
- 5、本次外汇衍生品交易业务由公司财务部负责交易前的风险评估，分析交易的可行性及必要性，负责交易的具体操作办理，当市场发生重大变化时及时上报风险评估变化情况并提出可行的应急止损措施。

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

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

| 公司名称 | 主要业务 | 持股比例 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------|----------------|--------|--------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|
| 烟台富利公司 | 研发、生产和销售功能基膜材料 | 66.04% | 21,200 | 96,517.04 | 20,511.01 | 22,543.81 | -818.75 | -433.40 |

(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、市场竞争加剧的风险

近年来，国内功能性涂布复合材料行业市场竞争日趋激烈，尤其是广告喷墨打印及标签标识印刷行业新进入者较多，价格战成为市场竞争的重要手段。公司未来存在因市场竞争加剧而导致的盈利能力下降的风险。

2、原材料价格波动的风险

PP 合成纸、PET 膜、PVC、CPP 膜、胶水及其他化工料等占公司原材料成本的比例达 70%以上，这些原材料主要属于石油化工领域，其采购价格与石油化工相关大宗商品价格走势密切相关。公司产品价格调整与原材料价格变动在时间上存在一定的滞后性，而且变动幅度也可能存在一定差异，因此，如果主要原材料价格持续上涨、幅度过大，将直接提高公司生产成本。如果公司不能通过调整销售价格转移成本，则公司盈利水平存在下降的风险。

3、行业周期波动的风险

功能性涂布复合材料行业下游应用领域包括广告宣传品制作、标签标识印刷、消费电子、汽车电子等，其市场需求受国内外宏观经济、国民收入水平的影响而表现出一定的周期性。如果国内外宏观经济增长放缓或处于不景气周期，则将对公司市场销售情况产生不利影响。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|---|
| 2024 年第一次临时股东大会 | 2024 年 1 月 26 日 | www.sse.com.cn | 2024 年 1 月 27 日 | 具体内容详见公司披露于上海证券交易所（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体的《福莱新材 2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2024-014） |
| 2023 年年度股东大会 | 2024 年 4 月 23 日 | www.sse.com.cn | 2024 年 4 月 24 日 | 具体内容详见公司披露于上海证券交易所（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体的《福莱新材 2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-046） |
| 2024 年第二次临时股东大会 | 2024 年 6 月 14 日 | www.sse.com.cn | 2024 年 6 月 15 日 | 具体内容详见公司披露于上海证券交易所（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体的《福莱新材 2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2024-071） |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|--------|------|
| 李敬 | 独立董事 | 选举 |
| 吕炜劼 | 独立董事 | 选举 |
| 夏后花 | 职工代表监事 | 选举 |
| 郝玉贵 | 独立董事 | 离任 |
| 严毛新 | 独立董事 | 离任 |
| 刘学长 | 职工代表监事 | 离任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司第二届董事会、监事会任期于 2024 年 6 月 15 日届满，报告期内，公司完成了董事会、监事会换届选举及高级管理人员聘任工作。

1、根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司于 2024 年 5 月 10 日召开职工代表大会，选举夏后花女士为公司第三届监事会职工代表监事。

2、公司于 2024 年 6 月 14 日召开 2024 年第二次临时股东大会审议通过《关于董事会换届选举暨提名公司第三届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名公司第三届董事会独立董事候选人的议案》《关于监事会换届选举暨提名公司第三届监事会非职工代表监事

候选人的议案》三项议案。会议选举夏厚君先生、涂大记先生、李耀邦先生、聂胜先生为公司第三届董事会非独立董事；选举李敬先生、吕炜劼先生、申屠宝卿女士为公司第三届董事会独立董事；选举刘延安先生、李亮先生为公司第三届监事会非职工代表监事。公司 2024 年第二次临时股东大会选举产生的四名非独立董事与三名独立董事共同组成公司第三届董事会；职工代表大会选举的一名职工代表监事，与公司 2024 年第二次临时股东大会选举产生的两名非职工代表监事共同组成公司第三届监事会。

3、在完成董事会、监事会换届选举后，公司于 2024 年 6 月 14 日召开第三届董事会第一次会议和第三届监事会第一次会议，选举产生了公司董事长、副董事长、董事会各专门委员会委员及监事会主席，并聘任了高级管理人员、内部审计负责人和证券事务代表。

4、因任期届满，郝玉贵先生、严毛新先生不再担任本公司独立董事，刘学长先生不再担任本公司职工代表监事。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | 0 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 不适用 | |

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

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|---|
| 公司第二届董事会第六次会议、2021 年第四次临时股东大会审议通过了公司 2021 年限制性股票激励计划的相关事项。 | 具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《福莱新材 2021 年限制性股票激励计划（草案）》、《福莱新材 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》。 |
| 公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。 | 具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：临 2021-063）。 |
| 2022 年 1 月 12 日，公司完成了 2021 年限制性股票的首次授予登记工作。 | 具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《福莱新材关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》（公告编号：临 2022-001）。 |
| 公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象预留授予限制性股票的议案》。 | 具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《关于向激励对象预留授予限制性股票的公告》（公告编号：临 2022-030）。 |
| 2022 年 5 月 23 日，公司完成了 2021 年限制性股票的预留授予登记工作。 | 具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予结果公告》（公告编号：临 2022-038）。 |
| 公司董事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。 | 具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《福莱新材关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2022-055）。 |
| 2022 年 11 月 18 日，公司完成了部分 2021 年限制性股票回购注销工作。 | 具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《福莱新材关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：临 2022-077）。 |

| | |
|--|--|
| 公司第二届董事会第十八次会议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。 | 具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《福莱新材关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：临 2023-031）。 |
| 2023 年 6 月 20 日，公司完成了部分 2021 年限制性股票回购注销工作。 | 具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《福莱新材关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：临 2023-054）。 |
| 公司第二届董事会第二十四次会议、2023 年第二次临时股东大会审议通过了 2023 年限制性股票激励计划相关事项。 | 具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《福莱新材 2023 年限制性股票激励计划（草案）》、《福莱新材 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》。 |
| 公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于向公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。 | 具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《福莱新材关于向公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：临 2023-069）。 |
| 2023 年 9 月 14 日，公司完成了 2023 年限制性股票的首次授予登记工作。 | 具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《福莱新材 2023 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》（公告编号：临 2023-093）。 |
| 公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票（第一批次）的议案》。 | 具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《福莱新材关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票（第一批次）的公告》（公告编号：临 2023-098）。 |
| 2023 年 12 月 4 日，公司完成了 2023 年限制性股票的预留授予（第一批次）登记工作。 | 具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《福莱新材 2023 年限制性股票激励计划预留授予（第一批次）结果公告》（公告编号：临 2023-107）。 |
| 公司第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票（第二批次）的议案》。 | 具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《福莱新材关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票（第二批次）的公告》（公告编号：临 2024-009）。 |
| 2024 年 2 月 22 日，公司完成了 2023 年限制性股票激励计划的预留授予（第二批次）登记工作。 | 具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《福莱新材 2023 年限制性股票激励计划预留授予（第二批次）结果公告》（公告编号：临 2024-022）。 |
| 公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。 | 具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《福莱新材关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：临 2024-034）。 |

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

经核查，公司及下属子公司均不属于重点排污单位。公司及下属子公司生产过程中产生的污染物主要包括氮氧化物、废气、废水、噪声等，为此公司及下属子公司制定了严格的环境作业规范，并对上述污染源采取相应的治理措施，严格执行国家有关环境保护的法律法规，节能降耗减排，实现企业的可持续健康发展。报告期内，公司及下属子公司始终严格遵守国家环境保护相关法律法规、国家和地方环保标准，未发生污染物超标排放，环境污染事故，未受到环境保护行政处罚。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内，公司新建烟台分公司污水处理设施一套，处理规模约 15 吨/天；新建废气处理设施三套，目前这些设施正在安装调试阶段，设施使用后将减少环境污染，践行公司绿色环保理念。

(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

报告期内，公司对太阳能光伏板发电设备设施，及时维护保养，最大限度发挥发电能力。利用厂房屋顶安装太阳能光伏板发电，2024 年上半年发电约 85.958 万度。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|-------|-------|-------|---------|-------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 备注 1 | 备注 1 | 备注 1 | 是 | 备注 1 | 是 | / | / |
| | 解决同业竞争 | 备注 2 | 备注 2 | 备注 2 | 是 | 备注 2 | 是 | / | / |
| | 解决关联交易 | 备注 3 | 备注 3 | 备注 3 | 是 | 备注 3 | 是 | / | / |
| | 其他 | 备注 4 | 备注 4 | 备注 4 | 是 | 备注 4 | 是 | / | / |
| | 其他 | 备注 5 | 备注 5 | 备注 5 | 是 | 备注 5 | 是 | / | / |
| | 其他 | 备注 6 | 备注 6 | 备注 6 | 是 | 备注 6 | 是 | / | / |
| | 其他 | 备注 7 | 备注 7 | 备注 7 | 是 | 备注 7 | 是 | / | / |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 备注 8 | 备注 8 | 备注 8 | 是 | 备注 8 | 是 | / | / |
| | 其他 | 备注 9 | 备注 9 | 备注 9 | 是 | 备注 9 | 是 | / | / |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他 | 备注 10 | 备注 10 | 备注 10 | 是 | 备注 10 | 是 | / | / |
| | 其他 | 备注 11 | 备注 11 | 备注 11 | 是 | 备注 11 | 是 | / | / |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他 | 备注 12 | 备注 12 | 备注 12 | 是 | 备注 12 | 是 | / | / |
| | 其他 | 备注 12 | 备注 12 | 备注 12 | 是 | 备注 12 | 是 | / | / |

备注 1：本次发行前股东所持股份的股份锁定、持股及减持意向承诺：

(一) 控股股东、实际控制人夏厚君及其关联方进取投资的股份锁定、持股及减持意向承诺：

1、本人/本企业自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人/本企业直接或间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。

2、在上述锁定期届满后 2 年内，本企业/本人减持发行人股票的，减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价（以下简称“发行价”）；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本企业/本人持有的发行人股票的锁定期将自动延长 6 个月。若公司在本次发行并上市后有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，应对发行价进行除权除息处理。

3、在所持发行人股票锁定期届满后的 24 个月内，本人/本企业每年减持股份数不超过本人所持发行人股份总数的 25%；减持价格将不低于发行人首次公开发行股票的发行价格，如发行人股票上市后存在派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格下限将进行相应调整。

- 4、在所持发行人股票锁定期届满后，本人/本企业减持发行人股份时将严格按照中国证监会、证券交易所相关规定执行并履行相关的信息披露义务。
- 5、如本企业/本人违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本企业/本人承诺违规减持发行人股票所得（以下称“违规减持所得”）归发行人所有。如本企业/本人未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付本企业/本人现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。
- 6、此外，控股股东及实际控制人夏厚君还承诺，在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有发行人股份总数的 25%；如本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员的任期届满前离职，则在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不超过本人持有发行人股份总数的 25%。本人申报离职的，自申报离职之日起 6 个月内不转让本人持有的发行人股份。

（二）公司股东涂大记、江叔福的股份锁定、持股及减持意向承诺：

- 1、自发行人首次向社会公开发行的股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份，也不由发行人回购本人所持有的股份。
- 2、因坚定看好公司未来发展，本人自愿将本人所持发行人股份上述锁定期延长至 36 个月，即自发行人首次向社会公开发行的股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份，也不由发行人回购本人所持有的股份。
- 3、在上述锁定期届满后 2 年内，本人减持发行人股票的，减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价（以下简称“发行价”）；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有的发行人股票的锁定期将自动延长 6 个月。若公司在本次发行并上市后有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，应对发行价进行除权除息处理。
- 4、在所持发行人股票锁定期届满后的 24 个月内，本人每年减持股份数不超过本人所持发行人股份总数的 25%；减持价格将不低于发行人首次公开发行股票的发价价格，如发行人股票上市后存在派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格下限将进行相应调整。
- 5、在所持发行人股票锁定期届满后，本人减持发行人股份时将严格按照中国证监会、证券交易所相关规定执行并履行相关的信息披露义务。
- 6、在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有发行人股份总数的 25%；如本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员的任期届满前离职，则在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不超过本人持有发行人股份总数的 25%。本人申报离职的，自申报离职之日起 6 个月内不转让本人持有的发行人股份。
- 7、如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本人承诺违规减持发行人股票所得（以下称“违规减持所得”）归发行人所有。如本人未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付本人现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。

（三）间接持有公司股份的刘延安及胡德林的股份锁定承诺：

- 1、自发行人首次向社会公开发行的股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份，也不由发行人回购本人所持有的股份。
- 2、在上述锁定期届满后 2 年内，本人减持发行人股票的，减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价（以下简称“发行价”）；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有的发行人股票的锁定期将自动延长 6 个月。若公司在本次发行并上市后有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，应对发行价进行除权除息处理。
- 3、在所持发行人股票锁定期届满后，本人减持发行人股份时将严格按照中国证监会、证券交易所相关规定执行并履行相关的信息披露义务。
- 4、在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有发行人股份总数的 25%；如本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员的任期届满前离职，则在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不超过本人持有发行人股份总数的 25%。本人申报离职的，自申报离职之日起 6 个月内不转让本人持有的发行人股份。

5、如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本人承诺违规减持发行人股票所得（以下称“违规减持所得”）归发行人所有。如本人未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付本人现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。

备注 2：避免同业竞争的承诺：

为避免同业竞争，保障公司利益，公司控股股东、实际控制人夏厚君，关联方进取投资，持有公司 5%以上股份的股东江叔福、涂大记向公司出具了避免同业竞争的承诺：

- 1、本人/本企业郑重声明，截至本承诺函签署日，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业未从事与发行人主营业务构成实质竞争的业务。
- 2、本人/本企业将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或持有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事、参与与发行人经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务或活动；保证将采取合法及有效的措施，促使本人/本企业控制的其他企业不以任何方式直接或间接从事、参与与发行人的经营运作相竞争的任何业务或活动。
- 3、如发行人进一步拓展其业务范围，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将不与发行人拓展后的业务相竞争；可能与发行人拓展后的业务产生竞争的，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将按照如下方式退出与发行人的竞争：（1）停止与发行人构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务纳入到发行人来经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。
- 4、如本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与发行人的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知发行人，在通知中所指定的合理期间内，发行人作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予发行人。
- 5、如违反以上承诺，本人/本企业愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失。
- 6、本承诺函在本人/本企业作为发行人持股 5%以上股东的期间内持续有效且不可变更或撤消。

备注 3：关于减少及规范关联交易的承诺：

为减少及规范关联交易，公司控股股东、实际控制人夏厚君；关联方进取投资；持有公司 5%以上股份的股东涂大记、原持有公司 5%以上股份的股东江叔福向公司承诺：

- 1、本企业/本人将充分尊重发行人的独立法人地位，保障发行人独立经营、自主决策，确保发行人的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立、机构独立，以避免、减少不必要的关联交易；
- 2、本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人资金，也不要求发行人为本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业进行违规担保；
- 3、如果发行人在今后的经营活动中必须与本企业/本人或本企业/本人控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本企业/本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、发行人的公司章程等履行相关程序，严格遵守有关关联交易的信息披露规则，并保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业将不会要求或接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。

备注 4：关于实施稳定股价预案的承诺：

1、发行人承诺

公司出具了关于实施稳定股价预案的承诺：“自公司股票在证券交易所上市交易之日起三年内，当股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产时，在公司回购股份的行为符合相关法律、法规规定且不会导致上市公司股权结构不符合上市条件的前提下，公司将严格按照《稳定股价预案》的相关规定，启动稳定股价措施的预案，履行回购公司股票义务。”

2、控股股东、实际控制人承诺

公司控股股东、实际控制人夏厚君出具了关于实施稳定股价预案的承诺：“（1）自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三年内，当股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产时，在本人增持发行人股份的行为符合相关法律、法规规定，不会迫使发行人控股股东或实际控制人履行要约收购义务且不会导致上市公司股权结构不符合上市条件的前提下，本人将严格按照《稳定股价预案》的相关规定，启动稳定股价措施的预案，履行股票增持义务。（2）发行人股东大会对回购股份进行决议时，本人承诺就该等事宜投赞成票。”

3、董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺

公司董事（不含独立董事）、高级管理人员出具了关于实施稳定股价预案的承诺：

“自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三年内，当股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产时，在本人增持发行人股份的行为符合相关法律、法规规定且不会导致上市公司股权结构不符合上市条件的前提下，本人将严格按照《稳定股价预案》的相关规定，启动稳定股价措施的预案，履行股票增持义务。”

备注 5：关于填补被摊薄即期回报的承诺：

（一）发行人控股股东及实际控制人关于填补被摊薄即期回报的承诺：

发行人控股股东及实际控制人夏厚君对发行人填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

- 1、任何情形下，本人均不会滥用控股股东、实际控制人地位，均不会越权干预发行人经营管理活动，不会侵占发行人利益；
- 2、将切实履行作为控股股东、实际控制人的义务，忠实、勤勉地履行职责，维护发行人和全体股东的合法权益；
- 3、不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益；
- 4、不会动用发行人资产从事与履行本单位职责无关的投资、消费活动；
- 5、将尽最大努力促使公司填补即期回报的措施实现；
- 6、将尽责促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 7、将尽责促使发行人未来拟公布的公司股权激励的行权条件（如有）与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 8、将支持与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案，并投赞成票（如有投票权）；
- 9、本承诺出具日后，如监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求，且上述承诺不能满足监管机构的相关要求时，承诺届时将按照相关规定出具补充承诺；
- 10、若违反上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；自愿接受证券交易所、上市公司所处行业协会采取的自律监管措施；若违反承诺给发行人或者股东造成损失的，依法承担赔偿责任。

（二）发行人董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的承诺：

发行人董事涂大记、原董事及高级管理人员江叔福、原财务总监刘延安、原独立董事项耀祖、郝玉贵、严毛新对发行人填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺，包括但不限于：

- 1、不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益。
- 2、不会动用发行人资产从事与履行本单位职责无关的投资、消费活动。
- 3、将尽最大努力促使公司填补即期回报的措施实现。
- 4、将尽责促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 5、将尽责促使发行人未来拟公布的公司股权激励的行权条件（如有）与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩。
- 6、将支持与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案，并投赞成票（如有投票权）。
- 7、本承诺出具日后，如监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求，且上述承诺不能满足监管机构的相关要求时，承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。
- 8、若违反上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；自愿接受证券交易所、上市公司所处行业协会采取的自律监管措施；若违反承诺给发行人或者股东造成损失的，依法承担赔偿责任。

备注 6：关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：

（一）发行人承诺

发行人承诺：“本公司《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。

本公司承诺在上述违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后1个月内启动股票回购程序。回购价格按中国证监会、证券交易所颁布的规范性文件依法确定，但不得低于股票回购时的市场价格。

如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”

(二) 控股股东及实际控制人承诺

公司控股股东及实际控制人夏厚君承诺：“发行人《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法购回已转让的原限售股份。

本人承诺在上述违法违规行为被证券监管机构认定或司法部门判决生效后1个月内启动股票回购程序。回购价格按中国证监会、证券交易所颁布的规范性文件依法确定，但不得低于股票回购时的市场价格。

如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者的损失。”

(三) 董事、监事及高级管理人员承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员承诺：“发行人《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。”

备注 7：关于履行公开承诺的约束措施的承诺

(一) 发行人的承诺：

本公司保证将严格履行公司招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：

- 1、及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并公开向公司股东及社会公众投资者道歉。
- 2、停止制定或实施现金分红计划，停发董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至公司履行相关承诺。
- 3、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。
- 4、违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。

(二) 控股股东及实际控制人夏厚君、关联方进取投资、全体董事、监事、高级管理人员的承诺：

- 1、通过发行人及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并公开向发行人股东及社会公众投资者道歉。
- 2、自愿接受社会和监管部门监督，及时改正并继续履行有关公开承诺。
- 3、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。
- 4、因违反承诺而产生收益的，收益全部归发行人所有，发行人有权暂扣本人/本企业应得的现金分红、停发本人应领取的薪酬（津贴）且本人/本企业不得转让持有的发行人股票，直至本人/本企业将违规收益足额交付给发行人为止。
- 5、违反承诺给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿。

备注 8：控股股东、实际控制人夏厚君关于社保、公积金缴纳的承诺：

若发行人因本次发行前执行社会保险和住房公积金政策事宜，被有权机关要求补缴社会保险金或住房公积金的，则由此所造成的发行人一切费用开支、经济损失，本人将全额承担且在承担后不向发行人追偿，保证发行人不会因此遭受任何损失。

备注 9：公司持股 5%以上股东、董事、监事和高级管理人员承诺：

（一）持股 5%以上股东、董事长夏厚君；持股 5%以上股东、副董事长涂大记；董事、总经理李耀邦；董事、副总经理聂胜；副总经理、董事会秘书、财务负责人毕立林：

- 1、本人承诺将参与公司本次可转债发行的认购，相关资金为本人自有资金或自筹资金，具体认购金额将根据有关法律、法规和规范性文件以及本次可转债发行具体方案和本人届时资金状况确定；
- 2、本人认购本次发行可转换公司债券成功后，承诺将严格遵守相关法律法规对短线交易的要求，即自本次发行可转换公司债券发行首日（募集说明书公告日）起至本次发行完成后六个月内不减持亦不会通过本人所控制的公司其他股东减持公司股票及本次发行的可转换公司债券，同时，本人保证本人之配偶、父母、子女将严格遵守短线交易的相关规定；
- 3、若本人在本次发行可转换公司债券发行首日（募集说明书公告日）前六个月内存在减持公司股票的情形，本人承诺将不参与本次可转换公司债券的发行认购；
- 4、本人自愿作出上述承诺，接受上述承诺的约束并严格遵守《中华人民共和国证券法》《可转换公司债券管理办法》《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件的相关规定。若本人出现违反上述事项的情况，由此所得收益归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。

（二）持股 5%以上股东进取投资：

- 1、本企业承诺将参与公司本次可转债发行的认购，相关资金为本企业自有资金或自筹资金，具体认购金额将根据有关法律、法规和规范性文件以及本次可转债发行具体方案和本企业届时资金状况确定；
- 2、本企业认购本次发行可转换公司债券成功后，承诺将严格遵守相关法律法规对短线交易的要求，即自本次发行可转换公司债券发行首日（募集说明书公告日）起至本次发行完成后六个月内不减持亦不会通过本企业所控制的公司其他股东减持公司股票及本次发行的可转换公司债券；
- 3、若本企业在本次发行可转换公司债券发行首日（募集说明书公告日）前六个月内存在减持公司股票的情形，本企业承诺将不参与本次可转换公司债券的发行认购；
- 4、本企业自愿作出上述承诺，接受上述承诺的约束并严格遵守《中华人民共和国证券法》《可转换公司债券管理办法》《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件的相关规定。若本企业出现违反上述事项的情况，由此所得收益归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。

（三）独立董事申屠宝卿及原独立董事严毛新、郝玉贵；监事刘延安、李亮及原监事刘学长的承诺：

- 1、本人及本人的配偶、父母、子女不参与公司本次可转换公司债券的发行认购，不会委托其他主体参与本次可转换公司债券的发行认购；
- 2、本人及本人的配偶、父母、子女将严格遵守《证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关规定，若本人及本人的配偶、父母、子女违反上述承诺，将依法承担由此产生的法律责任。

备注 10：公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员的承诺：

（一）为维护公司和全体股东的合法权益，保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员作出以下承诺：

- 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 2、对本人相关的职务消费行为进行约束；
- 3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、若公司未来推出股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、自本承诺出具日后至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；
- 7、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。

(二) 公司的控股股东、实际控制人相关承诺为维护公司和全体股东的合法权益，保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人夏厚君作出以下承诺：

- 1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；
- 2、自本承诺出具日后至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；
- 3、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。

备注 11：所有激励对象的承诺：

激励对象承诺：若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

备注 12：公司承诺：

公司承诺：不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

公司承诺：本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司承诺：已核实并保证本次回购注销限制性股票涉及的对象、股份数量、注销日期等信息真实、准确、完整，已充分告知相关激励对象本次回购注销事宜，且相关激励对象未就回购注销事宜表示异议。如因本次回购注销与有关激励对象产生纠纷，公司将自行承担由此产生的相关法律责任。

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

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联交易类别 | 关联方 | 关联交易内容 | 预计金额 (含税) | 实际发生金额 (含税) |
|----------|--------------|----------|--------------|----------------|
| 向关联方出售商品 | 浙江欣杭新材料有限公司 | 车衣材料 | 1,500.00 | 362.62 |
| 向关联方租赁房屋 | 嘉善欧丽精密机械有限公司 | 租赁房屋用于经营 | 55.80 | 27.90 |

3、临时公告未披露的事项 适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用 不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况** 适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用 不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-------------|------------------------------------|----------|-------------------|------------|------------|--------|-------|-------------|------------|--------|-----------|-------------------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期 (协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物 (如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 浙江福莱新材料股份有限公司 | 公司本部 | 资信状况良好、经金融机构审核符合融资条件且与公司不存在关联关系的客户 | 1,960.00 | 2023年4月24日 | 2023年4月24日 | 2028年4月23日 | 连带责任担保 | 正常 | 无 | 否 | 否 | 0 | 与客户的实际控制人已签订反担保合同 | 否 | 无 |
| | | | 1,676.00 | 2024年4月30日 | 2024年4月30日 | 2029年4月29日 | 连带责任担保 | 正常 | 无 | 否 | 否 | 0 | 与客户的实际控制人已签订反担保合同 | 否 | 无 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | 1,856.00 | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | 3,636.00 | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | 29,183.04 | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | 60,423.04 | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | 64,059.04 | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | | | | | | | 48.78 | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------------------------|---|
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | / |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 58,823.04 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E) | / |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 58,823.04 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | / |
| 担保情况说明 | <p>1、公司分别于2023年3月29日召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十六次会议，于2023年4月21日召开2022年年度股东大会，审议通过《关于为客户提供担保的议案》，同意公司为客户提供担保。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《福莱新材关于为客户提供担保的公告》（公告编号：临2023-029）。</p> <p>2、公司分别于2024年3月28日召开第二届董事会第三十三次会议、第二届监事会第二十七次会议，于2024年4月23日召开2023年年度股东大会，审议通过《关于为客户提供担保的议案》，同意公司为客户提供担保。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《福莱新材关于为客户提供担保的公告》（公告编号：临 2024-033）。</p> <p>3、公司分别于2024年1月10日召开第二届董事会第三十次会议、第二届监事会第二十五次会议，于2024年1月26日召开2024年第一次临时股东大会，审议通过《关于2024年度公司及子公司间担保额度预计的议案》，同意公司为合并报表范围内的全资及控股子公司提供担保以及子公司之间互相提供担保。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《福莱新材关于2024年度公司及子公司间担保额度预计的公告》（公告编号：临 2024-006）。</p> |

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 募集资金来源 | 募集资金到位时间 | 募集资金总额 | 扣除发行费用后募集资金净额 (1) | 招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2) | 超募资金总额 (3) = (1) - (2) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (4) | 其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5) | 截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1) | 截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3) | 本年度投入金额 (8) | 本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1) | 变更用途的募集资金总额 |
|----------|------------|------------|-------------------|--------------------------|------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|
| 首次公开发行股票 | 2021年5月10日 | 61,290.00 | 53,063.13 | 53,063.13 | | 41,566.37 | | 78.33 | | 6,387.74 | 12.04 | 20,000.00 |
| 发行可转换债券 | 2023年1月10日 | 42,901.80 | 41,589.49 | 41,589.49 | | 25,631.58 | | 61.63 | | 5,933.14 | 14.27 | 不适用 |
| 合计 | / | 104,191.80 | 94,652.62 | 94,652.62 | | 67,197.95 | | / | | 12,320.88 | / | 20,000.00 |

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 募集资金来源 | 项目名称 | 项目性质 | 是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目 | 是否涉及变更投向 | 募集资金计划投资总额 (1) | 本年投入金额 | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益 | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况 | 节余金额 |
|--------|------|------|-----------------------|----------|----------------|--------|----------------------|--------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------|-----------------|----------------------------|------|
|--------|------|------|-----------------------|----------|----------------|--------|----------------------|--------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------|-----------------|----------------------------|------|

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------------------|------|---|-----------------------|-----------|-----------|-----------|--------|-------------|---|---|-----|-------|---------|---|-----|
| 首次公开发行股票 | 功能性涂布复合材料生产基地及研发中心总部综合大楼建设项目 | 生产建设 | 是 | 是, 此项目未取消, 调整募集资金投资总额 | 27,063.13 | 1,365.75 | 26,015.84 | 96.13 | 2023年6月30日 | 否 | 是 | 不适用 | 30.02 | -405.05 | 否 | 不适用 |
| | 浙江福莱新材料股份有限公司烟台分公司新型材料项目一期 | 生产建设 | 否 | 是, 此项目未取消, 调整募集资金投资总额 | 20,000.00 | 5,021.99 | 9,550.53 | 47.75 | 2024年12月31日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| | 浙江福莱新材料股份有限公司烟台分公司新型材料项目二期 | 生产建设 | 否 | 是, 此项目未取消, 调整募集资金投资总额 | | | | | 2025年6月30日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| | 补充流动资金 | 其他 | 是 | 否 | 6,000.00 | | 6,000.00 | 100.00 | | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| 发行可转换债券 | 新型环保预涂功能材料建设项目 | 生产建设 | 是 | 否 | 29,850.50 | 5,933.14 | 13,892.59 | 46.54 | 2025年1月31日 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| | 补充流动资金 | 其他 | 是 | 否 | 11,738.99 | | 11,738.99 | 100.00 | | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| 合计 | / | / | / | / | 94,652.62 | 12,320.88 | 67,197.95 | / | / | / | / | / | 30.02 | / | / | / |

注：“功能性涂布复合材料生产基地及研发中心总部综合大楼建设项目”募集资金投资总额 47,063.13 万元，公司将其中暂未使用的部分募集资金 20,000.00 万元投入到“浙江福莱新材料股份有限公司烟台分公司新型材料项目”。变更募集资金投资项目后，“功能性涂布复合材料生产基地及研发中心总部综合大楼建设项目”募集资金投资总额 27,063.13 万元，“浙江福莱新材料股份有限公司烟台分公司新型材料项目”募集资金投资总额 20,000.00 万元。

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

公司于 2023 年 7 月 11 日召开第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 1 亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，在保证募集资金投资项目正常实施的前提下，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2024 年 6 月 30 日，公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为人民币 1 亿元。公司于 2024 年 7 月 8 日，已将上述暂时补充流动资金的闲置募集资金人民币 1 亿元全部如期归还至募集资金专用账户。

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 董事会审议日期 | 募集资金用于现金管理的有效审议额度 | 起始日期 | 结束日期 | 报告期末现金管理余额 | 期间最高余额是否超出授权额度 |
|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------|----------------|
| 2024 年 1 月 10 日 | 20,000.00 | 2024 年 1 月 26 日 | 2025 年 1 月 25 日 | 2,000.00 | 否 |

其他说明

公司分别于 2024 年 1 月 10 日召开第二届董事会第三十次会议、第二届监事会第二十五次会议，于 2024 年 1 月 26 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过人民币 2 亿元暂时闲置募集资金进行现金管理（其中，使用首次公开发行股票暂时闲置募集资金不超过 0.5 亿元，使用向不特定对象发行可转换公司债券暂时闲置募集资金不超过 1.5 亿元），使用期限为自公司股东大会审议通过之日起一年内有效，在该额度内资金可循环滚动使用。

4、其他

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|--------|--------------|----|-------|--------------|--------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 135,763,447 | 72.29 | 80,000 | | | -130,500,000 | -130,420,000 | 5,343,447 | 2.80 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 135,763,447 | 72.29 | 80,000 | | | -130,500,000 | -130,420,000 | 5,343,447 | 2.80 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 13,050,000 | 6.95 | | | | -13,050,000 | -13,050,000 | | |
| 境内自然人持股 | 122,713,447 | 65.34 | 80,000 | | | -117,450,000 | -117,370,000 | 5,343,447 | 2.80 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 52,032,017 | 27.71 | | | | 133,656,768 | 133,656,768 | 185,688,785 | 97.20 |
| 1、人民币普通股 | 52,032,017 | 27.71 | | | | 133,656,768 | 133,656,768 | 185,688,785 | 97.20 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 187,795,464 | 100.00 | 80,000 | | | 3,156,768 | 3,236,768 | 191,032,232 | 100.00 |

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江福莱新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可（2021）1315号）文核准。公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）30,000,000股，并于2021年5月13日在上海证券交易所挂牌上市。

本次上市流通的限售股为公司首次公开发行限售股，限售期为自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月，涉及股东为夏厚君、嘉兴市进取投资管理合伙企业（有限合伙）、涂大记、江叔福。因公司实施2021年度利润分配方案，以公司总股本为基数，每股派发现金红利

0.50 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.45 股，首发有限售条件流通股 90,000,000 股增加至 130,500,000 股，并于 2024 年 5 月 13 日起上市流通。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《福莱新材首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：临 2024-053）。

(2) 经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准浙江福莱新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2022]2891 号）的核准，公司于 2023 年 1 月 4 日公开发行了 429.018 万张 A 股可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 42,901.80 万元，期限 6 年。转股期间为 2023 年 7 月 10 日至 2029 年 1 月 3 日。自 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日，公司可转债累计转股数量为 3,156,768 股。

(3) 公司于 2024 年 1 月 10 日召开第二届董事会第三十次会议和第二届监事会第二十五次会议，审议通过《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票（第二批次）的议案》，决定向 1 名激励对象授予 80,000 股限制性股票。于 2024 年 2 月 22 日，股份登记手续办理完成。具体内容详见公司于 2024 年 2 月 24 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《福莱新材 2023 年限制性股票激励计划预留授予（第二批次）结果公告》（公告编号：临 2024-022）。

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

报告期内，因公司实施 2023 年限制性股票激励计划，预留授予（第二批次）80,000 股限制性股票登记完成及可转换公司债券转股 3,156,768 股，公司总股本由 187,795,464 股增加至 191,032,232 股，上述股本变动导致归属于上市公司股东的每股收益及每股净资产等指标被摊薄。

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

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|---------------------|------------|------------|-----------|----------|-----------------|-----------------|
| 夏厚君 | 97,483,500 | 97,483,500 | 0 | 0 | 首次公开发行部分限售股上市流通 | 2024 年 5 月 13 日 |
| 嘉兴市进取投资管理合伙企业（有限合伙） | 13,050,000 | 13,050,000 | 0 | 0 | 首次公开发行部分限售股 | 2024 年 5 月 13 日 |

| | | | | | | |
|--------------------------------|-------------|-------------|--------|-----------|----------------|------------|
| | | | | | 市流通 | |
| 涂大记 | 11,745,000 | 11,745,000 | 0 | 0 | 首次公开发行部分限售上市流通 | 2024年5月13日 |
| 江叔福 | 8,221,500 | 8,221,500 | 0 | 0 | 首次公开发行部分限售上市流通 | 2024年5月13日 |
| 2021年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象 | 1,625,522 | 0 | 0 | 1,625,522 | 限制性股票激励计划锁定 | 详见说明1 |
| 2021年限制性股票激励计划预留授予部分激励对象 | 197,925 | 0 | 0 | 197,925 | 限制性股票激励计划锁定 | 详见说明2 |
| 2023年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象 | 3,240,000 | 0 | 0 | 3,240,000 | 限制性股票激励计划锁定 | 详见说明3 |
| 2023年限制性股票激励计划预留授予（第一批次）部分激励对象 | 200,000 | 0 | 0 | 200,000 | 限制性股票激励计划锁定 | 详见说明4 |
| 2023年限制性股票激励计划预留授予（第二批次）部分激励对象 | 0 | 0 | 80,000 | 80,000 | 限制性股票激励计划锁定 | 详见说明5 |
| 合计 | 135,763,447 | 130,500,000 | 80,000 | 5,343,447 | / | / |

说明：

1、公司2021年限制性股票激励计划的首次授予日为2021年12月9日，登记日为2022年1月12日，若达到激励计划规定的解除限售条件，授予的限制性股票将分三期解除限售，解除限售的比例分别为30%、30%、40%，分别自首次授予登记完成之日起15个月、27个月、39个月後由公司统一办理。具体内容见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《福莱新材关于2021年限制性股票激励计划首次授予结果公告》（公告编号：临2022-001）。

2、公司2021年限制性股票激励计划的预留部分授予日为2022年5月5日，登记日为2022年5月23日，若达到激励计划规定的解除限售条件，授予的限制性股票将分三期解除限售，解除限售的比例分别为30%、30%、40%，分别自预留授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月後由公司统一办理。具体内容见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《福莱新材关于2021年限制性股票激励计划预留授予结果公告》（公告编号：临2022-038）。

3、公司2023年限制性股票激励计划的首次授予日为2023年7月11日，登记日为2023年9月14日，若达到激励计划规定的解除限售条件，授予的限制性股票将分三期解除限售，解除限售的比例分别为30%、30%、40%，分别自首次授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月後由公司统一办理。具体内容见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《福莱新材2023年限制性股票激励计划首次授予结果公告》（公告编号：临2023-093）。

4、公司2023年限制性股票激励计划的预留授予（第一批次）日为2023年10月12日，登记日为2023年12月4日，若达到激励计划规定的解除限售条件，授予的限制性股票将分三期解除限售，解除限售的比例分别为30%、30%、40%，分别自首次授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月后由公司统一办理。具体内容见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《福莱新材2023年限制性股票激励计划预留授予（第一批次）结果公告》（公告编号：临2023-107）。

5、公司2023年限制性股票激励计划的预留授予（第二批次）日为2024年1月10日，登记日为2024年2月22日，若达到激励计划规定的解除限售条件，授予的限制性股票将分二期解除限售，解除限售的比例分别为50%、50%，分别自首次授予登记完成之日起12个月、24个月由公司统一办理。具体内容见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《福莱新材2023年限制性股票激励计划预留授予（第二批次）结果公告》（公告编号：临2024-022）。

二、股东情况

（一）股东总数：

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 15,937 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|---------------------------------|------------|------------|-----------|---------------------|----------------|----|-------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内 增减 | 期末持股 数量 | 比例 （%） | 持有有限 售条件股 份数量 | 质押、标记或 冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状 态 | 数量 | |
| 夏厚君 | 0 | 97,483,500 | 51.03 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 嘉兴市进取投资管理合伙企业（有限合伙） | 0 | 13,050,000 | 6.83 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 涂大记 | 0 | 11,745,000 | 6.15 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 江叔福 | -499,200 | 7,722,300 | 4.04 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 中国银行股份有限公司－招商量化精选股票型发起式证券投资基金 | 1,836,200 | 1,836,200 | 0.96 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 李耀邦 | 0 | 1,363,500 | 0.71 | 1,363,500 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 中国工商银行股份有限公司－上证综指交易型开放式指数证券投资基金 | 1,053,872 | 1,053,872 | 0.55 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 深圳格律资产管理有限公司－格律连赢1号私募证券投资基金 | -538,500 | 963,274 | 0.50 | 0 | 无 | 0 | 其他 |

| 徐林峰 | 797,800 | 798,800 | 0.42 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
|---------------------------------|---|---------|------|---------|------------|---|-------|
| 中国光大银行股份有限公司一招商成长量化选股股票型证券投资基金 | 658,400 | 658,400 | 0.34 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | | 股份种类及数量 | | | |
| | | | | 种类 | 数量 | | |
| 夏厚君 | 97,483,500 | | | 人民币普通股 | 97,483,500 | | |
| 嘉兴市进取投资管理合伙企业（有限合伙） | 13,050,000 | | | 人民币普通股 | 13,050,000 | | |
| 涂大记 | 11,745,000 | | | 人民币普通股 | 11,745,000 | | |
| 江叔福 | 7,722,300 | | | 人民币普通股 | 7,722,300 | | |
| 中国银行股份有限公司一招商量化精选股票型发起式证券投资基金 | 1,836,200 | | | 人民币普通股 | 1,836,200 | | |
| 中国工商银行股份有限公司一上证综指交易型开放式指数证券投资基金 | 1,053,872 | | | 人民币普通股 | 1,053,872 | | |
| 深圳格律资产管理有限公司一格律连赢1号私募证券投资基金 | 963,274 | | | 人民币普通股 | 963,274 | | |
| 徐林峰 | 798,800 | | | 人民币普通股 | 798,800 | | |
| 中国光大银行股份有限公司一招商成长量化选股股票型证券投资基金 | 658,400 | | | 人民币普通股 | 658,400 | | |
| 高盛公司有限责任公司 | 581,217 | | | 人民币普通股 | 581,217 | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 公司回购专用证券账户未在“前十名股东持股情况”中列示，截至本报告期末浙江福莱新材料股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份1,686,950股，占公司总股本的0.88%。 | | | | | | |
| 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 | 上述股东中，夏厚君持有嘉兴市进取投资管理合伙企业（有限合伙）60.625%的股份，并担任执行事务合伙人。公司5%以上股东涂大记之兄弟涂大佑持有嘉兴市进取投资管理合伙企业（有限合伙）3.75%股份，从而间接持有公司股份。除此以外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | | | | | |

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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|--------------|--------------|----------------|-------------|-----------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 李耀邦 | 1,363,500 | / | / | 详见注 1、注 3 |
| 2 | 聂胜 | 471,800 | / | / | 详见注 1、注 3 |
| 3 | 迟富轶 | 350,000 | / | / | 详见注 3 |
| 4 | 毕立林 | 331,200 | / | / | 详见注 1、注 3 |
| 5 | 潘华 | 300,000 | / | / | 详见注 3 |
| 6 | 夏建峰 | 210,900 | / | / | 详见注 2、注 3 |
| 7 | 丁华平 | 200,000 | / | / | 详见注 3 |
| 8 | 库超 | 200,000 | / | / | 详见注 3 |
| 9 | 刘建军 | 140,600 | / | / | 详见注 2、注 3 |
| 10 | 江杰 | 100,000 | / | / | 详见注 3 |
| | CHEN SHUTING | 100,000 | / | / | 详见注 4 |
| | 黄欢 | 100,000 | / | / | 详见注 4 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 不适用 | | | |

注：

1、李耀邦、聂胜、毕立林先生为公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象，授予日为 2021 年 12 月 9 日，登记日为 2022 年 1 月 12 日，若达到激励计划规定的解除限售条件，授予的限制性股票将分三期解除限售，解除限售的比例分别为 30%、30%、40%，分别自首次授予登记完成之日起 15 个月、27 个月、39 个月后由公司统一办理。具体内容见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《福莱新材关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》（临 2022-001）。

2、夏建峰、刘建军先生为公司 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分激励对象，授予日为 2022 年 5 月 5 日，登记日为 2022 年 5 月 23 日，若达到激励计划规定的解除限售条件，授予的限制性股票将分三期解除限售，解除限售的比例分别为 30%、30%、40%，分别自预留授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月后由公司统一办理。具体内容见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《福莱新材关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予结果公告》（临 2022-038）。

3、李耀邦、聂胜、迟富轶、毕立林、夏建峰、丁华平、库超、刘建军、江杰先生及潘华女士为公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象，授予日为 2023 年 7 月 11 日，登记日为 2023 年 9 月 14 日，若达到激励计划规定的解除限售条件，授予的限制性股票将分三期解除限售，解除限售的比例分别为 30%、30%、40%，分别自首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月后由公司统一办理。具体内容见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《福莱新材 2023 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》（临 2023-093）。

4、CHEN SHUTING、黄欢先生为公司 2023 年限制性股票激励计划预留授予（第一批次）激励对象，授予日为 2023 年 10 月 12 日，登记日为 2023 年 12 月 4 日，若达到激励计划规定的解除限售条件，授予的限制性股票将分三期解除限售，解除限售的比例分别为 30%、30%、40%，分别自首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月后由公司统一办理。具体内容见公司在上

海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《福莱新材 2023 年限制性股票激励计划预留授予（第一批）结果公告》（公告编号：临 2023-107）。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准浙江福莱新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2022]2891号)的核准,公司于2023年1月4日公开发行了429.018万张A股可转换公司债券,每张面值100元,发行总额42,901.80万元,债券期限为自发行之日起6年,转股期限为2023年7月10日至2029年1月3日。经上海证券交易所自律监管决定书[2023]17号文同意,公司42,901.80万元可转换公司债券于2023年2月7日起在上海证券交易所挂牌交易,债券简称“福新转债”,债券代码“111012”。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

| | | |
|----------------------------------|---------------|---------|
| 可转换公司债券名称 | 福新转债 | |
| 期末转债持有人数 | 6,153 | |
| 本公司转债的担保人 | 夏厚君 | |
| 担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况 | 不适用 | |
| 前十名转债持有人情况如下: | | |
| 可转换公司债券持有人名称 | 期末持债数量 (元) | 持有比例(%) |
| 兴业银行股份有限公司一天弘多元收益债券型证券投资基金 | 16,465,000 | 6.13 |
| 中国建设银行股份有限公司一易方达双债增强债券型证券投资基金 | 13,976,000 | 5.20 |
| 中国建设银行股份有限公司一华商信用增强债券型证券投资基金 | 11,564,000 | 4.31 |
| 中国民生银行股份有限公司一光大保德信信用添益债券型证券投资基金 | 10,326,000 | 3.85 |
| 中国工商银行股份有限公司一中欧可转债债券型证券投资基金 | 9,333,000 | 3.48 |
| 中国工商银行股份有限公司一天弘添利债券型证券投资基金(LOF) | 8,947,000 | 3.33 |
| 易方达颐天配置混合型养老金产品一中国工商银行股份有限公司 | 7,635,000 | 2.84 |
| 中国工商银行股份有限公司一华商丰利增强定期开放债券型证券投资基金 | 5,224,000 | 1.95 |
| 招商银行股份有限公司一中欧丰利债券型证券投资基金 | 5,042,000 | 1.88 |
| 中国工商银行股份有限公司一易方达安心回报债券型证券投资基金 | 4,784,000 | 1.78 |

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

| 可转换公司债券名称 | 本次变动前 | 本次变动增减 | | | 本次变动后 |
|-----------|-------------|------------|----|----|-------------|
| | | 转股 | 赎回 | 回售 | |
| 福新转债 | 311,859,000 | 43,346,000 | 0 | 0 | 268,513,000 |

(四) 报告期转债累计转股情况

| | |
|-----------------------|-------------|
| 可转换公司债券名称 | 福新转债 |
| 报告期转股额（元） | 43,346,000 |
| 报告期转股数（股） | 3,156,768 |
| 累计转股数（股） | 11,688,785 |
| 累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%） | 6.65 |
| 尚未转股额（元） | 268,513,000 |
| 未转股转债占转债发行总量比例（%） | 62.59 |

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

| 可转换公司债券名称 | | | 福新转债 | |
|------------|---------|------------|---|--|
| 转股价格调整日 | 调整后转股价格 | 披露时间 | 披露媒体 | 转股价格调整说明 |
| 2023年5月16日 | 13.82 | 2023年5月9日 | 《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 上海证券交易所网站 | 因公司实施2022年度利润分配方案，“福新转债”的转股价格由14.02元/股调整为13.82元/股。 |
| 2023年6月27日 | 13.85 | 2023年6月27日 | 《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 上海证券交易所网站 | 因公司回购注销2021年限制性股票激励计划已获授但尚未解除限售的限制性股票940,978股，“福新转债”的转股价格由13.82元/股调整为13.85元/股。 |
| 2023年9月19日 | 13.74 | 2023年9月16日 | 《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 上海证券交易所网站 | 因公司实施2023年限制性股票激励计划，首次授予324.00万股限制性股票登记完成，“福新转债”的转股价格由13.85元/股调整为13.74元/股。 |
| 2023年12月7日 | 13.73 | 2023年12月6日 | 《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》 上海证券交易所网站 | 因公司实施2023年限制性股票激励计划，预留授予（第一批）20.00万股限制性股票登记完成，“福新转债”的转股价格由13.74元/股 |

| | | | | |
|-----------------|-------|-----------------|---|--|
| | | | | 调整为 13.73 元/股。 |
| 2024 年 6 月 19 日 | 13.53 | 2024 年 6 月 13 日 | 《上海证券报》 《中国证券报》 《证券日报》 上海证券交易所网站 | 因公司实施 2023 年度利润分配方案，“福新转债”的转股价格由 13.73 元/股调整为 13.53 元/股。 |
| 截至本报告期末最新转股价格 | | 13.53 | | |

(六)公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

1、负债情况：截至 2024 年 6 月 30 日，公司负债总额 18.56 亿元，其中流动负债 13.16 亿元，非流动负债 5.39 亿元，资产负债率 56.83%，风险在可控范围内。

2、资信情况：2024 年 6 月 6 日，中证鹏元资信评估股份有限公司对公司的可转债进行了跟踪评级，并出具了《2022 年浙江福莱新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券 2024 年跟踪评级报告》，维持公司主体信用等级为 A+，维持评级展望为稳定，维持“福新转债”的信用等级为 A+。本次跟踪评级报告详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2022 年浙江福莱新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券 2024 年跟踪评级报告》。

3、未来年度还债的现金安排：公司偿付可转债本息的资金主要来源于经营活动产生的现金净流量。公司将根据可转债转股及到期持有情况，合理调度分配资金，保证按期支付到期利息和本金。

(七)转债其他情况说明

无

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：浙江福莱新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七.1 | 408,745,106.24 | 534,297,617.26 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七.2 | 20,024,264.53 | 20,513,261.10 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 七.5 | 412,461,922.09 | 362,285,541.89 |
| 应收款项融资 | 七.7 | 116,372,806.85 | 146,767,896.39 |
| 预付款项 | 七.8 | 27,367,114.76 | 22,318,000.34 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七.9 | 11,638,949.65 | 15,924,744.57 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七.10 | 297,023,392.26 | 200,157,071.76 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七.13 | 111,447,957.53 | 78,115,582.83 |
| 流动资产合计 | | 1,405,081,513.91 | 1,380,379,716.14 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七.17 | 9,705,050.42 | 9,870,288.04 |
| 其他权益工具投资 | 七.18 | 3,300,000.00 | 1,100,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七.21 | 1,002,607,716.96 | 731,801,074.50 |
| 在建工程 | 七.22 | 600,569,771.99 | 468,697,888.88 |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七.25 | 8,940,795.57 | 10,214,754.74 |
| 无形资产 | 七.26 | 127,868,452.73 | 126,336,325.13 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七.28 | 5,738,893.49 | 3,322,304.38 |
| 递延所得税资产 | 七.29 | 22,928,668.14 | 22,132,557.52 |
| 其他非流动资产 | 七.30 | 78,489,941.84 | 137,122,877.69 |
| 非流动资产合计 | | 1,860,149,291.14 | 1,510,598,070.88 |
| 资产总计 | | 3,265,230,805.05 | 2,890,977,787.02 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七.32 | 380,458,016.75 | 214,145,494.70 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | 七.33 | 377,476.65 | 175,052.57 |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七.35 | 330,077,089.28 | 372,807,122.94 |
| 应付账款 | 七.36 | 317,357,414.08 | 217,222,017.12 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七.38 | 9,390,525.45 | 4,742,858.69 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七.39 | 31,153,189.38 | 35,266,885.74 |
| 应交税费 | 七.40 | 11,917,792.74 | 14,324,753.25 |
| 其他应付款 | 七.41 | 88,342,929.59 | 96,073,357.65 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七.43 | 143,358,316.92 | 93,041,320.80 |
| 其他流动负债 | 七.44 | 4,060,777.25 | 6,970,025.56 |
| 流动负债合计 | | 1,316,493,528.09 | 1,054,768,889.02 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七.45 | 298,094,745.09 | 230,590,731.15 |
| 应付债券 | 七.46 | 232,778,245.66 | 261,281,822.19 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七.47 | 5,751,015.42 | 6,703,611.25 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 七.50 | 727,200.00 | 752,000.00 |
| 递延收益 | 七.51 | 1,913,376.26 | 2,232,206.32 |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 539,264,582.43 | 501,560,370.91 |
| 负债合计 | | 1,855,758,110.52 | 1,556,329,259.93 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七.53 | 191,032,232.00 | 187,795,464.00 |
| 其他权益工具 | 七.54 | 50,619,442.71 | 58,790,929.25 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七.55 | 770,168,667.55 | 728,873,066.44 |
| 减：库存股 | 七.56 | 62,377,129.40 | 42,614,978.63 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七.59 | 61,146,780.60 | 61,146,780.60 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七.60 | 302,747,894.56 | 277,283,400.72 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,313,337,888.02 | 1,271,274,662.38 |
| 少数股东权益 | | 96,134,806.51 | 63,373,864.71 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,409,472,694.53 | 1,334,648,527.09 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 3,265,230,805.05 | 2,890,977,787.02 |

公司负责人：夏厚君 主管会计工作负责人：毕立林 会计机构负责人：段佳捷

母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：浙江福莱新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------------|------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 334,124,754.30 | 485,808,035.12 |
| 交易性金融资产 | | 20,024,264.53 | 20,341,815.56 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十九.1 | 337,095,504.91 | 294,512,615.05 |
| 应收款项融资 | | 104,726,643.91 | 134,113,089.55 |
| 预付款项 | | 14,980,569.99 | 18,804,077.79 |
| 其他应收款 | 十九.2 | 135,084,851.74 | 124,294,355.82 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 165,179,554.16 | 111,191,876.08 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 65,189,286.71 | 35,071,810.70 |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产合计 | | 1,176,405,430.25 | 1,224,137,675.67 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十九.3 | 321,443,135.32 | 297,872,090.24 |
| 其他权益工具投资 | | 3,200,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 460,766,625.49 | 378,448,833.62 |
| 在建工程 | | 426,172,520.76 | 237,769,022.69 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,200,399.68 | 1,709,320.88 |
| 无形资产 | | 91,041,435.76 | 92,653,818.13 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 2,745,722.23 | 2,549,092.32 |
| 递延所得税资产 | | 10,254,617.22 | 12,179,102.61 |
| 其他非流动资产 | | 126,000.00 | 40,652,844.12 |
| 非流动资产合计 | | 1,316,950,456.46 | 1,064,834,124.61 |
| 资产总计 | | 2,493,355,886.71 | 2,288,971,800.28 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 70,559,772.22 | 30,026,888.89 |
| 交易性金融负债 | | 237,812.82 | 111,679.54 |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 405,285,848.00 | 391,153,959.98 |
| 应付账款 | | 238,297,795.28 | 148,169,267.54 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 30,672,629.91 | 10,503,916.67 |
| 应付职工薪酬 | | 22,158,984.54 | 24,301,370.66 |
| 应交税费 | | 5,049,788.83 | 12,500,105.46 |
| 其他应付款 | | 95,158,667.91 | 94,768,968.42 |
| 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 | | 7,073,585.90 | 5,158,440.34 |
| 其他流动负债 | | 7,327,930.95 | 7,923,923.87 |
| 流动负债合计 | | 881,822,816.36 | 724,618,521.37 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 59,444,547.46 | 10,326,425.60 |
| 应付债券 | | 232,778,245.66 | 261,281,822.19 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 366,095.25 | 1,155,787.74 |
| 长期应付款 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 727,200.00 | 752,000.00 |
| 递延收益 | | 1,548,601.28 | 1,764,272.96 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 294,864,689.65 | 275,280,308.49 |
| 负债合计 | | 1,176,687,506.01 | 999,898,829.86 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 191,032,232.00 | 187,795,464.00 |
| 其他权益工具 | | 50,619,442.71 | 58,790,929.25 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 770,121,315.20 | 727,920,812.58 |
| 减：库存股 | | 62,377,129.40 | 42,614,978.63 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 61,146,780.60 | 61,146,780.60 |
| 未分配利润 | | 306,125,739.59 | 296,033,962.62 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,316,668,380.70 | 1,289,072,970.42 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,493,355,886.71 | 2,288,971,800.28 |

公司负责人：夏厚君 主管会计工作负责人：毕立林 会计机构负责人：段佳捷

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------|------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 1,156,325,421.52 | 962,103,642.53 |
| 其中：营业收入 | 七.61 | 1,156,325,421.52 | 962,103,642.53 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,103,022,285.53 | 922,330,145.68 |
| 其中：营业成本 | 七.61 | 966,263,431.12 | 829,024,124.56 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七.62 | 4,079,214.67 | 2,921,025.41 |
| 销售费用 | 七.63 | 26,963,071.26 | 23,607,517.54 |
| 管理费用 | 七.64 | 50,221,594.24 | 31,863,667.60 |
| 研发费用 | 七.65 | 48,466,932.95 | 38,488,842.84 |

| | | | |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 财务费用 | 七.66 | 7,028,041.29 | -3,575,032.27 |
| 其中：利息费用 | | 11,035,282.53 | 4,455,922.16 |
| 利息收入 | | 3,280,272.98 | 6,620,753.28 |
| 加：其他收益 | 七.67 | 13,827,122.81 | 8,676,929.82 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七.68 | 524,174.79 | 892,320.75 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 236,734.78 | 1,336,067.88 |
| 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） | 七.70 | -643,824.30 | -1,923,152.72 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七.71 | -1,992,754.72 | -3,227,146.91 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七.72 | -2,882,001.07 | -1,774,770.84 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七.73 | | 57,247.82 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 62,135,853.50 | 42,474,924.77 |
| 加：营业外收入 | 七.74 | 724,451.40 | 155,373.75 |
| 减：营业外支出 | 七.75 | 96,768.47 | 29,420.38 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 62,763,536.43 | 42,600,878.14 |
| 减：所得税费用 | 七.76 | -845,107.25 | 774,297.70 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 63,608,643.68 | 41,826,580.44 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 63,608,643.68 | 41,826,580.44 |
| 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） | | 63,333,550.24 | 41,877,639.80 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 275,093.44 | -51,059.36 |
| 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 | | 63,608,643.68 | 41,826,580.44 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 63,333,550.24 | 41,877,639.80 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 275,093.44 | -51,059.36 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.35 | 0.24 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.33 | 0.22 |

公司负责人：夏厚君 主管会计工作负责人：毕立林 会计机构负责人：段佳捷

母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十九.4 | 911,636,434.84 | 793,737,717.16 |
| 减：营业成本 | 十九.4 | 783,445,095.64 | 683,972,712.00 |
| 税金及附加 | | 2,612,230.75 | 2,070,663.26 |
| 销售费用 | | 12,126,923.28 | 10,421,645.58 |
| 管理费用 | | 33,221,143.16 | 24,429,564.25 |
| 研发费用 | | 35,017,185.07 | 31,013,663.18 |
| 财务费用 | | 58,357.81 | -4,024,916.55 |
| 其中：利息费用 | | 3,542,256.61 | 3,039,374.15 |
| 利息收入 | | 3,089,133.67 | 6,218,387.31 |
| 加：其他收益 | | 8,103,331.46 | 2,755,194.51 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十九.5 | 2,416,524.25 | 1,598,986.47 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | 900,182.34 |
| 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） | | -382,407.96 | -909,553.80 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -2,784,179.33 | -6,099,769.61 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -2,130,652.27 | -874,083.95 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 50,378,115.28 | 42,325,159.06 |
| 加：营业外收入 | | 75,763.48 | 12,617.27 |
| 减：营业外支出 | | 72,290.65 | 20,900.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 50,381,588.11 | 42,316,876.33 |
| 减：所得税费用 | | 2,420,754.74 | 2,139,483.69 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 47,960,833.37 | 40,177,392.64 |
| (一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 47,960,833.37 | 40,177,392.64 |
| (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 | | 47,960,833.37 | 40,177,392.64 |
| 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：夏厚君 主管会计工作负责人：毕立林 会计机构负责人：段佳捷

合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|-----------------------|---------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,212,748,543.98 | 870,660,583.18 |
| 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 | | 41,760,620.24 | 33,864,630.23 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七.78(1) | 64,473,919.98 | 45,092,380.29 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,318,983,084.20 | 949,617,593.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,127,202,426.91 | 721,070,166.73 |
| 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 | | 133,442,476.09 | 90,557,527.13 |
| 支付的各项税费 | | 37,619,063.66 | 10,029,242.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七.78(1) | 117,119,205.24 | 76,053,504.03 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,415,383,171.91 | 897,710,440.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -96,400,087.71 | 51,907,153.13 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 40,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 88,537.16 | 341,360.33 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,526,265.78 | 49,397,685.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七.78(2) | 16,014,570.97 | 11,279,223.43 |
| 投资活动现金流入小计 | | 59,629,373.91 | 91,018,268.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 289,074,703.73 | 297,101,088.81 |
| 投资支付的现金 | | 40,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 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 | | | 3,395,502.80 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七.78(2) | | 2,820,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 329,074,703.73 | 323,316,591.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -269,445,329.81 | -232,298,322.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 12,620,800.00 | 750,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 12,000,000.00 | 750,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 478,953,633.92 | 594,716,167.87 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 491,574,433.92 | 595,466,167.87 |
| 偿还债务支付的现金 | | 194,282,590.95 | 92,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 51,442,536.97 | 43,126,287.68 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七.78(3) | 30,107,548.85 | 22,117,317.54 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 275,832,676.77 | 157,743,605.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 215,741,757.15 | 437,722,562.65 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 1,752,863.34 | 1,200,230.29 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -148,350,797.03 | 258,531,623.22 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 473,123,671.38 | 398,052,054.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 324,772,874.35 | 656,583,677.50 |

公司负责人：夏厚君 主管会计工作负责人：毕立林 会计机构负责人：段佳捷

母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|---------------------------|----|------------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,008,099,852.54 | 739,672,171.00 |
| 收到的税费返还 | | 1,857,587.21 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 55,164,419.41 | 38,895,254.80 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,065,121,859.16 | 778,567,425.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 831,401,785.06 | 588,587,901.03 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 87,153,735.09 | 65,080,481.18 |
| 支付的各项税费 | | 25,034,871.18 | 6,210,745.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 73,115,664.15 | 68,341,953.44 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,016,706,055.48 | 728,221,081.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 48,415,803.68 | 50,346,344.79 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 40,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 102,217.16 | 289,420.33 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,288,005.40 | 49,397,685.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 4,250,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 13,212,176.44 | 14,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 60,852,399.00 | 93,687,105.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 200,685,938.11 | 163,568,896.79 |
| 投资支付的现金 | | 67,500,000.00 | 33,750,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 5,561,987.33 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 26,000,000.00 | 68,820,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 294,185,938.11 | 271,700,884.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -233,333,539.11 | -178,013,778.79 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 620,800.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 114,204,275.20 | 459,018,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 7,400,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 122,225,075.20 | 459,018,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 22,453,096.00 | 30,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 40,723,718.14 | 36,083,670.92 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 28,501,779.34 | 20,583,706.85 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 91,678,593.48 | 86,667,377.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 30,546,481.72 | 372,350,622.23 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 935,291.30 | 698,046.45 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -153,435,962.41 | 245,381,234.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 435,094,621.16 | 351,450,179.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 281,658,658.75 | 596,831,413.96 |

公司负责人：夏厚君 主管会计工作负责人：毕立林 会计机构负责人：段佳捷

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|---------------|----------------|---------------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 187,795,464.00 | | | 58,790,929.25 | 728,873,066.44 | 42,614,978.63 | | | 61,146,780.60 | | 277,283,400.72 | | 1,271,274,662.38 | 63,373,864.71 | 1,334,648,527.09 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 187,795,464.00 | | | 58,790,929.25 | 728,873,066.44 | 42,614,978.63 | | | 61,146,780.60 | | 277,283,400.72 | | 1,271,274,662.38 | 63,373,864.71 | 1,334,648,527.09 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 3,236,768.00 | | | -8,171,486.54 | 41,295,601.11 | 19,762,150.77 | | | | | 25,464,493.84 | | 42,063,225.64 | 32,760,941.80 | 74,824,167.44 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 63,333,550.24 | | 63,333,550.24 | 275,093.44 | 63,608,643.68 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 3,236,768.00 | | | -8,171,486.54 | 44,075,837.20 | 19,762,150.77 | | | | | -1,068,689.40 | | 18,310,278.49 | 32,735,473.22 | 51,045,751.71 |
| 1.所有者投入的普通股 | 3,236,768.00 | | | | 42,244,530.64 | 19,762,150.77 | | | | | -1,068,689.40 | | 24,650,458.47 | 32,616,634.94 | 57,267,093.41 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | -8,171,486.54 | | | | | | | | | -8,171,486.54 | | -8,171,486.54 |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 1,831,306.56 | | | | | | | | 1,831,306.56 | 118,838.28 | 1,950,144.84 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | - |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | -36,800,367.00 | | -36,800,367.00 | | -36,800,367.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -36,800,367.00 | | -36,800,367.00 | | -36,800,367.00 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |

2024 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|---------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|--|--|------------------|
| 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 | | | | | -2,780,236.09 | | | | | | | | -2,780,236.09 | -249,624.86 | | | -3,029,860.95 |
| 四、本期末余额 | 191,032,232.00 | | | 50,619,442.71 | 770,168,667.55 | 62,377,129.40 | | | 61,146,780.60 | | 302,747,894.56 | | 1,313,337,888.02 | 96,134,806.51 | | | 1,409,472,694.53 |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|----------------|---------------|-------|--------|---------------|------|----------------|-------|------------------|---------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 176,764,425.00 | | | 592,691,498.68 | 24,689,175.00 | | | 53,825,660.66 | | 249,081,321.89 | | 1,047,673,731.23 | 62,786,628.44 | 1,110,460,359.67 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | 6,814.00 | | 44,612.42 | | 51,426.42 | | 51,426.42 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 176,764,425.00 | | | 592,691,498.68 | 24,689,175.00 | | | 53,832,474.66 | | 249,125,934.31 | | 1,047,725,157.65 | 62,786,628.44 | 1,110,511,786.09 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | -940,978.00 | | 3,098,358.53 | -9,551,763.43 | -8,768,596.37 | | | | | 7,037,425.40 | | 8,411,638.87 | 698,940.64 | 9,110,579.51 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 41,877,639.80 | | 41,877,639.80 | -51,059.36 | 41,826,580.44 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | -940,978.00 | | 3,098,358.53 | -9,650,607.16 | -8,768,596.37 | | | | | -40,214.40 | | 1,235,155.34 | 750,000.00 | 1,985,155.34 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | -940,978.00 | | | -7,787,403.97 | -8,768,596.37 | | | | | -40,214.40 | | | 750,000.00 | 750,000.00 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | 3,098,358.53 | | | | | | | | | 3,098,358.53 | | 3,098,358.53 | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | -1,863,203.19 | | | | | | | | -1,863,203.19 | | -1,863,203.19 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -34,800,000.00 | | -34,800,000.00 | | -34,800,000.00 | |

2024 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--------------|----------------|---------------|--|---------------|----------------|------------------|---------------|--|--|------------------|
| 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 | | | | | | | | -34,800,000.00 | -34,800,000.00 | | | | -34,800,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | 98,843.73 | | | | | | 98,843.73 | | | 98,843.73 |
| 四、本期期末余额 | 175,823,447.00 | | 3,098,358.53 | 583,139,735.25 | 15,920,578.63 | | 53,832,474.66 | 256,163,359.71 | 1,056,136,796.52 | 63,485,569.08 | | | 1,119,622,365.60 |

公司负责人：夏厚君 主管会计工作负责人：毕立林 会计机构负责人：段佳捷

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|---------------|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 187,795,464.00 | | | 58,790,929.25 | 727,920,812.58 | 42,614,978.63 | | | 61,146,780.60 | 296,033,962.62 | 1,289,072,970.42 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 187,795,464.00 | | | 58,790,929.25 | 727,920,812.58 | 42,614,978.63 | | | 61,146,780.60 | 296,033,962.62 | 1,289,072,970.42 |

2024 年半年度报告

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|---------------|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 3,236,768.00 | | -8,171,486.54 | 42,200,502.62 | 19,762,150.77 | | | | 10,091,776.97 | 27,595,410.28 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 47,960,833.37 | 47,960,833.37 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 3,236,768.00 | | -8,171,486.54 | 43,958,005.48 | 19,762,150.77 | | | | -1,068,689.40 | 18,192,446.77 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 3,236,768.00 | | | 42,244,530.64 | 19,762,150.77 | | | | -1,068,689.40 | 24,650,458.47 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | -8,171,486.54 | | | | | | | -8,171,486.54 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 1,713,474.84 | | | | | | 1,713,474.84 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | - |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | -36,800,367.00 | -36,800,367.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -36,800,367.00 | -36,800,367.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | -1,757,502.86 | | | | | | -1,757,502.86 |
| 四、本期期末余额 | 191,032,232.00 | | 50,619,442.71 | 770,121,315.20 | 62,377,129.40 | | | 61,146,780.60 | 306,125,739.59 | 1,316,668,380.70 |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|----------|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 176,764,425.00 | | | | 592,679,324.38 | 24,689,175.00 | | | 53,825,660.66 | 264,818,290.12 | 1,063,398,525.16 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | 6,814.00 | | 61,326.08 | 68,140.08 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 176,764,425.00 | | | | 592,679,324.38 | 24,689,175.00 | | | 53,832,474.66 | 264,879,616.20 | 1,063,466,665.24 |

2024 年半年度报告

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--------------|----------------|---------------|--|---------------|----------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -940,978.00 | | 3,098,358.53 | -9,548,070.26 | -8,768,596.37 | | | 5,337,178.24 | 6,715,084.88 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | 40,177,392.64 | 40,177,392.64 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -940,978.00 | | 3,098,358.53 | -9,650,607.16 | -8,768,596.37 | | | -40,214.40 | 1,235,155.34 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -940,978.00 | | | -7,787,403.97 | -8,768,596.37 | | | -40,214.40 | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | 3,098,358.53 | | | | | | 3,098,358.53 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | -1,863,203.19 | | | | | -1,863,203.19 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | - |
| （三）利润分配 | | | | | | | | -34,800,000.00 | -34,800,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | - |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | -34,800,000.00 | -34,800,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | 102,536.90 | | | | | 102,536.90 |
| 四、本期期末余额 | 175,823,447.00 | | 3,098,358.53 | 583,131,254.12 | 15,920,578.63 | | 53,832,474.66 | 270,216,794.44 | 1,070,181,750.12 |

公司负责人：夏厚君 主管会计工作负责人：毕立林 会计机构负责人：段佳捷

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

浙江福莱新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江欧丽数码喷绘材料有限公司（以下简称欧丽数码公司），欧丽数码公司系由夏厚君、江叔福、涂大记共同出资组建，于 2009 年 6 月 8 日在嘉兴市市场监督管理局登记注册，取得注册号为 330421000038841 的企业法人营业执照，成立时注册资本 2,000 万元。欧丽数码公司以 2017 年 1 月 31 日为基准日，吸收合并了嘉兴市福莱喷绘写真材料有限公司（以下简称福莱喷绘公司），以 2018 年 3 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2018 年 7 月 9 日在嘉兴市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省嘉兴市。公司现持有统一社会信用代码为 913304216899850991 的营业执照，注册资本 191,032,232.00 元人民币，股份总数 191,032,232 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 5,343,447 股；无限售条件的流通股份 A 股 185,688,785 股。公司股票已于 2021 年 5 月 13 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属橡胶和塑料制品业。主要经营活动为广告喷墨打印材料、标签标识印刷材料、电子级功能材料、功能基膜材料、胶粘材料等工业消费品及高端智能装备研发、生产和销售。产品主要有：水性系列、弱溶剂系列等广告喷墨打印材料，PP、PET 等标签标识印刷材料，胶带、保护膜、离型膜等电子级功能材料，BOPP、PETG 等薄膜材料。

本财务报表业经公司 2024 年 8 月 14 日第三届董事会第四次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期√适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据√适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款 | 公司将单项坏账金额超过资产总额 0.5% 的确定为重要的单项计提坏账准备的应收账款。 |
| 重要的应收账款坏账准备收回或转回 | 公司将应收账款坏账收回或转回金额超过资产总额 0.5% 的确定为重要的应收账款坏账收回或者转回。 |
| 重要的核销应收账款 | 公司将应收账款核销金额超过资产总额 0.5% 的确定为重要的核销应收账款。 |
| 重要的在建工程项目 | 公司将超过资产总额 0.5% 的在建工程认定为重要在建工程项目。 |
| 重要的投资活动现金流量 | 公司将单项现金流量金额超过资产总额 5% 的认定为重要。 |
| 重要的或有事项 | 公司将极大可能产生或有义务的事项认定为重要。 |
| 重要的资产负债表日后事项 | 公司将资产负债表日后利润分配情况、购买子公司情况认定为重要的资产负债表日后事项。 |
| 重要的子公司、非全资子公司 | 公司将资产总额超过集团总资产 15% 的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司。 |
| 重大非经常性损益项目说明 | 单项金额超过归属于母公司股东非经常性损益净额的 10% 的非经常性损益。 |

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法√适用 不适用**1. 同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断

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

2. 合并财务报表的编制方法

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

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。

11. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

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

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

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

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

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失

的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------|----------------|--|
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 账 龄 | 应收账款预期信用损失率（%） | |
| 1 年以内（含，下同） | 5.00 | |
| 1-2 年 | 10.00 | |

| | |
|-------|--------|
| 2-3 年 | 30.00 |
| 3 年以上 | 100.00 |

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

应收账款的账龄按先进先出法计算。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准√适用 不适用

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

14. 应收款项融资√适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用 不适用

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法 适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准** 适用 不适用**15. 其他应收款**√适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用 不适用

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------|---------|---|
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

| 账 龄 | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|-------------|-----------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5.00 |

| | |
|-------|--------|
| 1-2 年 | 10.00 |
| 2-3 年 | 30.00 |
| 3 年以上 | 100.00 |

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

其他应收款的账龄按先进先出法计算。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准√适用 不适用

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

16. 存货√适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**√适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法√适用 不适用

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

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的,合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中

的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

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

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5.00 | 19.00-31.67 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 3-15 | 5.00 | 6.33-31.67 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 3-5 | 5.00 | 19.00-31.67 |

22. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

23. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

24. 生物资产

□适用 √不适用

25. 油气资产

□适用 √不适用

26. 无形资产**(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、管理软件等，按成本进行初始计量。

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

| 项目 | 使用寿命及其确定依据 | 摊销方法 |
|-------|---------------|------|
| 土地使用权 | 50年，土地可供使用的时间 | 直线法 |
| 管理软件 | 3-5年，使用寿命 | 直线法 |

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 人员人工费用

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

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

(2) 直接投入费用

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

(3) 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

(4) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(5) 装备调试费用

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

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

(6) 委托外部研究开发费用

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

(7) 其他费用

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

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。

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

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

28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

29. 合同负债

适用 不适用

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。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息

净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

32. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价

值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

根据金融工具相关准则和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客

户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

(3)合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(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

公司主要销售广告喷墨打印材料、标签标识印刷材料、电子级功能材料、功能基膜材料等产品，属于在某一时刻履行的履约义务。内销产品：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，取得签收确认单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，或将产品送达客户指定地点，取得签收确认单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

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

36. 政府补助

适用 不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

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

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

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。

(3) 售后租回

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

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回

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

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行

会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

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

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法：

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

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号），规定“关于流动负债与非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”“关于售后租回交易的会计处理”内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。

本次会计政策变更不会对公司当期的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，也不存在损害公司及中小股东利益的情况。

公司于 2024 年 4 月 29 日召开第二届董事会第三十四次会议、第二届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。根据相关法律法规及《公司章程》的规定，公司本次会计政策变更事项无需提交股东大会审议。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

分部报告：

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

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 5%、7% |
| 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% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25%、16.5% |
| 城镇土地使用税 | 以纳税人实际占用的土地面积为计税依据，依照规定税额计算征收 | 6 元/m ² 、4 元/m 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（%） |
|--------------|----------|
| 本公司、欧仁新材公司 | 15 |
| 烟台富利公司 | 25 |
| 福莱香港公司 | 16.5 |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 20 |

2. 税收优惠

适用 不适用

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2022 年 1 月 24 日发布的《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公告》，本公司被列入浙江省 2021 年第一批备案的高新技术企业名单，通过了高新技术企业认定，发证日期为 2021 年 12 月 16 日，高新技术企业证书编号为 GR202133002704，有效期三年，2021-2023 年按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。2024 年度本公司正在进行高新技术企业复评审，本报告期暂按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

根据《浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业备案公示名单》，欧仁新材公司被认定为高新技术企业，于 2023 年 12 月 8 日取得编号为 GR202333009983 的高新技术企业证书，有效期三年，2023-2025 年按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

子公司上海福莱奕公司、福莱贸易公司、广州鸥仁公司、上海开革公司、西安众歌公司、北京福莱奕公司、郑州福莱奕公司、成都欧仁公司、重庆福莱公司、深圳众歌公司、武汉众歌公司、福州福莱奕公司、烟台富采公司、烟台富谊公司、嘉兴富扬公司、烟台展扬公司、烟台毅泽公司、海阳龙焱公司、浙江福智公司、烟台福莱公司、上海福莱贴新公司、上海福聚源公司、江苏福创公司和上海碳欣公司属于小型微利企业，根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）规定，享受小型微利企业所得税优惠政策，即自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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 | 36,055.02 | 29,619.49 |
| 银行存款 | 325,190,028.41 | 474,703,723.16 |
| 其他货币资金 | 83,519,022.81 | 59,564,274.61 |
| 合计 | 408,745,106.24 | 534,297,617.26 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 4,471,028.15 | 1,102,178.61 |

其他说明

期初其他货币资金中含 54,110,277.31 元票据保证金、5,444,951.74 元信用证保证金为使用受限资金；

期末其他货币资金中含 82,565,691.50 元票据保证金为使用受限资金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|------------------------|---------------|---------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 20,024,264.53 | 20,513,261.10 | / |
| 其中： | | | |
| 衍生金融产品 | 21,634.39 | 438,740.55 | / |
| 理财产品 | 20,002,630.14 | 20,074,520.55 | / |
| 合计 | 20,024,264.53 | 20,513,261.10 | / |

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 1年以内 | 429,759,863.43 | 379,019,613.36 |
| 1年以内小计 | 429,759,863.43 | 379,019,613.36 |
| 1至2年 | 4,655,232.11 | 3,081,992.56 |
| 2至3年 | 616,250.14 | 17,000.12 |
| 3年以上 | 196,188.12 | 372,041.62 |
| 合计 | 435,227,533.80 | 382,490,647.66 |

(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 | 811,948.36 | 0.19 | 811,948.36 | 100.00 | | 1,007,801.86 | 0.26 | 1,007,801.86 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 434,415,585.44 | 99.81 | 21,953,663.35 | 5.05 | 412,461,922.09 | 381,482,845.80 | 99.74 | 19,197,303.91 | 5.03 | 362,285,541.89 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 434,415,585.44 | 99.81 | 21,953,663.35 | 5.05 | 412,461,922.09 | 381,482,845.80 | 99.74 | 19,197,303.91 | 5.03 | 362,285,541.89 |
| 合计 | 435,227,533.80 | / | 22,765,611.71 | / | 412,461,922.09 | 382,490,647.66 | / | 20,205,105.77 | / | 362,285,541.89 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------|------------|------------|---------|-------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 按单项计提客户合计 | 811,948.36 | 811,948.36 | 100.00 | 对方公司出现财务困境，预计无法收回 |
| 合计 | 811,948.36 | 811,948.36 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| | | | |

| | | | |
|-------|----------------|---------------|-------|
| 1 年以内 | 429,759,863.43 | 21,487,993.17 | 5.00 |
| 1-2 年 | 4,655,232.11 | 465,523.21 | 10.00 |
| 2-3 年 | 489.90 | 146.97 | 30.00 |
| 合计 | 434,415,585.44 | 21,953,663.35 | 5.05 |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|------------|----------|------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备 | 1,007,801.86 | | 195,853.50 | | | 811,948.36 |
| 按组合计提坏账准备 | 19,197,303.91 | 2,443,798.58 | | 6,128.14 | 318,689.00 | 21,953,663.35 |
| 合计 | 20,205,105.77 | 2,443,798.58 | 195,853.50 | 6,128.14 | 318,689.00 | 22,765,611.71 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|----------|
| 实际核销的应收账款 | 6,128.14 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|----------|---------------|--------------------------|----------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------|---------------|--|---------------|-------|--------------|
| 余额前 5 名的应收账款合计数 | 93,580,218.37 | | 93,580,218.37 | 21.50 | 4,679,010.93 |
| 合计 | 93,580,218.37 | | 93,580,218.37 | 21.50 | 4,679,010.93 |

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 116,372,806.85 | 146,767,896.39 |
| 合计 | 116,372,806.85 | 146,767,896.39 |

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 83,780,136.26 |
| 合计 | 83,780,136.26 |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 129,180,086.19 | |
| 合计 | 129,180,086.19 | |

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

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

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 26,922,539.60 | 98.38 | 21,372,613.65 | 95.77 |
| 1 至 2 年 | 444,575.16 | 1.62 | 520,320.88 | 2.33 |
| 2 至 3 年 | | | 337,000.81 | 1.51 |
| 3 年以上 | | | 88,065.00 | 0.39 |
| 合计 | 27,367,114.76 | 100.00 | 22,318,000.34 | 100.00 |

(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(%) |
|-------------------|---------------|--------------------|
| 期末余额前 5 名的预付款项合计数 | 11,594,933.03 | 42.37 |
| 合计 | 11,594,933.03 | 42.37 |

其他说明

适用 不适用

9、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 11,638,949.65 | 15,924,744.57 |
| 合计 | 11,638,949.65 | 15,924,744.57 |

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 12,266,871.44 | 100.00 | 627,921.79 | 5.12 | 11,638,949.65 |
| 合计 | 12,266,871.44 | 100.00 | 627,921.79 | 5.12 | 11,638,949.65 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 16,767,924.54 | 100.00 | 843,179.97 | 5.03 | 15,924,744.57 |
| 合计 | 16,767,924.54 | 100.00 | 843,179.97 | 5.03 | 15,924,744.57 |

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | |
|----------|---------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 12,266,871.44 | 627,921.79 | 5.12 |
| 其中：1 年以内 | 11,994,749.84 | 599,737.49 | 5.00 |
| 1-2 年 | 267,260.90 | 26,726.09 | 10.00 |
| 2-3 年 | 4,860.70 | 1,458.21 | 30.00 |
| 小计 | 12,266,871.44 | 627,921.79 | 5.12 |

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中: 1 年以内分项 | | |
| 一年以内 | 11,994,749.84 | 16,672,249.76 |
| 1 年以内小计 | 11,994,749.84 | 16,672,249.76 |
| 1 至 2 年 | 267,260.90 | 95,674.78 |
| 2 至 3 年 | 4,860.70 | |
| 合计 | 12,266,871.44 | 16,767,924.54 |

(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 |
|--------|---------------|---------------|
| 应收暂付款 | 2,483,668.57 | 5,212,511.58 |
| 应收出口退税 | 1,101,396.98 | 3,655,441.07 |
| 押金保证金 | 8,681,805.89 | 7,899,971.89 |
| 合计 | 12,266,871.44 | 16,767,924.54 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|-------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 833,612.49 | 9,567.48 | | 843,179.97 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -13,363.05 | 13,363.05 | | |
| --转入第三阶段 | | -729.11 | 729.11 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -235,838.05 | 4,524.67 | 729.10 | -230,584.28 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | 15,326.10 | | | 15,326.10 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 599,737.49 | 26,726.09 | 1,458.21 | 627,921.79 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄划分。账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)，按 5% 计提减值；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但当未发生信用减值(第二阶段)，按 10% 计提减值；账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，预期信用损失比例根据账龄年限进行调整：2-3 年代表进一步发生信用减值，按 30% 计提减值，3 年以上代表已全部减值，按 100% 计提减值。

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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|--------------|---------------------|--------|------|------------|
| 海阳市行村镇财政统计站 | 7,300,000.00 | 59.50 | 押金保证金 | 1年以内 | 365,000.00 |
| 应收出口退税 | 1,101,396.98 | 8.98 | 应收出口退税 | 1年以内 | 55,069.85 |
| 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 | 500,000.00 | 4.08 | 应收暂付款 | 1年以内 | 25,000.00 |
| 浙江善昌建设有限公司 | 396,108.28 | 3.23 | 应收暂付款 | 1年以内 | 19,805.41 |
| 比亚迪汽车工业有限公司 | 370,000.00 | 3.02 | 押金保证金 | 1年以内 | 18,500.00 |
| 合计 | 9,667,505.26 | 78.81 | / | / | 483,375.26 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10. 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 94,035,916.75 | 551,110.95 | 93,484,805.80 | 60,702,328.59 | 532,978.39 | 60,169,350.20 |
| 在产品 | 29,091,865.32 | 49,962.90 | 29,041,902.42 | 13,681,552.28 | | 13,681,552.28 |
| 库存商品 | 175,385,154.65 | 3,967,135.31 | 171,418,019.34 | 129,017,103.85 | 3,689,870.39 | 125,327,233.46 |
| 委托加工物资 | 899,552.81 | | 899,552.81 | 533,042.08 | | 533,042.08 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 合同履约成本 | 2,179,111.89 | | 2,179,111.89 | 445,893.74 | | 445,893.74 |
| 合计 | 301,591,601.42 | 4,568,209.16 | 297,023,392.26 | 204,379,920.54 | 4,222,848.78 | 200,157,071.76 |

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 532,978.39 | 319,191.73 | | 301,059.17 | | 551,110.95 |
| 在产品 | | 301,954.21 | | 251,991.31 | | 49,962.90 |
| 库存商品 | 3,689,870.39 | 2,260,855.13 | | 1,983,590.21 | | 3,967,135.31 |
| 合计 | 4,222,848.78 | 2,882,001.07 | | 2,536,640.69 | | 4,568,209.16 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

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

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11. 持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

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 |
|---------|----------------|---------------|
| 待摊费用 | 14,107,463.75 | 3,927,681.86 |
| 留抵增值税 | 3,151,176.54 | 24,500,518.68 |
| 待认证进项税 | 92,219,799.74 | 49,569,476.91 |
| 预缴企业所得税 | 1,969,517.50 | 117,905.38 |
| 合计 | 111,447,957.53 | 78,115,582.83 |

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 浙江欣杭公司 | 9,870,288.04 | | | -165,237.62 | | | | | | 9,705,050.42 | |
| 小计 | 9,870,288.04 | | | -165,237.62 | | | | | | 9,705,050.42 | |
| 合计 | 9,870,288.04 | | | -165,237.62 | | | | | | 9,705,050.42 | |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|---------------|--------------|--------------|------|---------------|---------------|----|--------------|-----------|---------------|---------------|---------------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 | | | | | |
| 嘉善姚兴商业管理有限公司 | 1,000,000.00 | 2,200,000.00 | | | | | 3,200,000.00 | | | | |
| 嘉兴欧仁华视新材料有限公司 | 100,000.00 | | | | | | 100,000.00 | | | | |
| 合计 | 1,100,000.00 | 2,200,000.00 | | | | | 3,300,000.00 | | | | / |

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

指定为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的原因：

公司持有对上述公司的股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 固定资产 | 1,002,607,716.96 | 731,801,074.50 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 1,002,607,716.96 | 731,801,074.50 |

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 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 427,460,937.21 | 32,898,639.70 | 464,643,868.29 | 13,661,637.20 | 938,665,082.40 |
| 2.本期增加金额 | 91,934,938.35 | 9,138,099.12 | 203,761,294.87 | 2,340,344.63 | 307,174,676.97 |
| (1) 购置 | 686,215.75 | 5,118,632.08 | 5,751,687.99 | 2,340,344.63 | 13,896,880.45 |
| (2) 在建工程转入 | 91,248,722.60 | 1,682,480.32 | 198,009,606.88 | | 290,940,809.80 |
| (3) 企业合并增加 | | 2,336,986.72 | | | 2,336,986.72 |
| 3.本期减少金额 | 27,103.98 | 16,814.16 | 12,318,356.93 | 198,835.84 | 12,561,110.91 |
| (1) 处置或报废 | 27,103.98 | 16,814.16 | 12,318,356.93 | 198,835.84 | 12,561,110.91 |
| 4.期末余额 | 519,368,771.58 | 42,019,924.66 | 656,086,806.23 | 15,803,145.99 | 1,233,278,648.46 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 53,242,989.25 | 17,965,021.22 | 126,878,340.49 | 8,777,656.94 | 206,864,007.90 |
| 2.本期增加金额 | 10,843,740.35 | 3,043,864.38 | 18,258,536.05 | 670,624.11 | 32,816,764.89 |
| (1) 计提 | 10,843,740.35 | 2,792,632.06 | 18,258,536.05 | 670,624.11 | 32,565,532.57 |
| (2) 企业合并增加 | | 251,232.32 | | | 251,232.32 |
| 3.本期减少金额 | 27,103.98 | 5,058.18 | 8,821,712.80 | 155,966.33 | 9,009,841.29 |
| (1) 处置或报废 | 27,103.98 | 5,058.18 | 8,821,712.80 | 155,966.33 | 9,009,841.29 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|--------------|------------------|
| 4.期末余额 | 64,059,625.62 | 21,003,827.42 | 136,315,163.74 | 9,292,314.72 | 230,670,931.50 |
| 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 | 455,309,145.96 | 21,016,097.24 | 519,771,642.49 | 6,510,831.27 | 1,002,607,716.96 |
| 2.期初账面价值 | 374,217,947.96 | 14,933,618.48 | 337,765,527.80 | 4,883,980.26 | 731,801,074.50 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|----------------|------------|
| 姚庄一期房屋建筑物 | 140,262,569.97 | 办证手续尚未完成 |

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 600,569,771.99 | 468,697,888.88 |
| 合计 | 600,569,771.99 | 468,697,888.88 |

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 |
| 姚庄开发区（二期） | 84,345,239.77 | | 84,345,239.77 | 56,708,364.84 | | 56,708,364.84 |
| 新型环保预涂功能材料建设项目 | 149,056,623.87 | | 149,056,623.87 | 73,205,148.49 | | 73,205,148.49 |
| 烟台富利厂区及生产线建设工程（一期二线） | | | | 150,624,631.95 | | 150,624,631.95 |
| 烟台富利厂区及生产线建设工程（二期） | 148,154,005.44 | | 148,154,005.44 | 60,370,435.30 | | 60,370,435.30 |
| 烟台分公司新型材料项目（一期） | 132,909,496.24 | | 132,909,496.24 | 86,186,034.00 | | 86,186,034.00 |
| 烟台分公司新型材料项目（二期） | 41,835,432.82 | | 41,835,432.82 | 9,651,938.48 | | 9,651,938.48 |
| 扩建年产1亿平方米功能性涂布复合材料技改项目 | 3,028,849.56 | | 3,028,849.56 | 4,857,313.37 | | 4,857,313.37 |
| 设备安装工程 | 33,368,889.06 | | 33,368,889.06 | 23,588,433.01 | | 23,588,433.01 |
| 功能性涂布复合材料生产基地及研发中心总部大楼建设项目 | 4,361,191.95 | | 4,361,191.95 | 1,828,914.50 | | 1,828,914.50 |
| 烟台展扬厂区 | 999,170.65 | | 999,170.65 | | | |
| 零星工程 | 2,510,872.63 | | 2,510,872.63 | 1,676,674.94 | | 1,676,674.94 |
| 合计 | 600,569,771.99 | | 600,569,771.99 | 468,697,888.88 | | 468,697,888.88 |

(1). 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 | 本期转入无形资产金额 | 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 |
|----------------------|--------|----------------|---------------|----------------|------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|--------------|-------------|------------|
| 姚庄开发区（二期） | 1.3 亿 | 56,708,364.84 | 27,636,874.93 | | | | 84,345,239.77 | 64.88 | 64.88 | | | | 自筹 |
| 新型环保预涂功能材料建设项目 | 3.81 亿 | 73,205,148.49 | 75,851,475.38 | | | | 149,056,623.87 | 36.45 | 36.45 | 25,511,596.99 | 6,528,252.64 | 7.82 | 自筹/可转债募集资金 |
| 烟台富利厂区及生产线建设工程（一期二线） | 2 亿 | 150,624,631.95 | 17,753,862.05 | 168,378,494.00 | | | 0.00 | 84.19 | 100.00 | 5,177,649.21 | 5,177,649.21 | 3.55 | 自筹 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|--------|----------------|----------------|----------------|------------|--------------|----------------|-------|-------|---------------|---------------|------|------------|
| 烟台富利厂区及生产线建设工程(二期) | 4 亿 | 60,370,435.30 | 87,783,570.14 | | | | 148,154,005.44 | 37.04 | 37.04 | 3,223,831.16 | 3,223,831.16 | 3.55 | 自筹 |
| 烟台分公司新型材料项目(一期) | 2.35 亿 | 86,186,034.00 | 136,310,758.57 | 89,587,296.33 | | | 132,909,496.24 | 94.68 | 94.68 | 709,402.90 | 692,355.81 | 3.30 | 自筹/IPO募集资金 |
| 烟台分公司新型材料项目(二期) | 1.3 亿 | 9,651,938.48 | 32,183,494.34 | | | | 41,835,432.82 | 32.18 | 32.18 | | | | 自筹/IPO募集资金 |
| 扩建年产1亿平方米功能性涂布复合材料技改项目 | 600 万 | 4,857,313.37 | 98,293.55 | 1,926,757.36 | | | 3,028,849.56 | 82.59 | 82.59 | | | | 自筹 |
| 设备安装工程 | | 23,588,433.01 | 16,345,525.32 | 6,565,069.27 | | | 33,368,889.06 | | | | | | 自筹 |
| 功能性涂布复合材料生产基地及研发中心总部大楼建设项目 | 5.2 亿 | 1,828,914.50 | 4,863,662.68 | 1,667,354.13 | | 664,031.10 | 4,361,191.95 | 44.78 | 44.78 | | | | 自筹/IPO募集资金 |
| 烟台展扬厂区 | | | 24,995,983.77 | 22,379,486.40 | | 1,617,326.72 | 999,170.65 | | | | | | 自筹 |
| 零星工程 | | 1,676,674.94 | 2,403,771.90 | 436,352.31 | 713,842.70 | 419,379.20 | 2,510,872.63 | | | | | | 自筹 |
| 合计 | | 468,697,888.88 | 426,227,272.63 | 290,940,809.80 | 713,842.70 | 2,700,737.02 | 600,569,771.99 | / | / | 34,622,480.26 | 15,622,088.82 | / | / |

(2). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(3). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 13,784,654.88 | 13,784,654.88 |
| 2.本期增加金额 | 852,896.83 | 852,896.83 |
| 租入 | 852,896.83 | 852,896.83 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 处置 | | |
| 租赁到期 | | |
| 4.期末余额 | 14,637,551.71 | 14,637,551.71 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 3,569,900.14 | 3,569,900.14 |
| 2.本期增加金额 | 2,126,856.00 | 2,126,856.00 |
| (1)计提 | 2,126,856.00 | 2,126,856.00 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1)处置 | | |
| 租赁到期 | | |
| 4.期末余额 | 5,696,756.14 | 5,696,756.14 |
| 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 | 8,940,795.57 | 8,940,795.57 |
| 2.期初账面价值 | 10,214,754.74 | 10,214,754.74 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

□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 | 管理软件 | 合计 |
|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 131,660,769.11 | 7,613,022.61 | 139,273,791.72 |
| 2.本期增加金额 | 2,999,591.86 | 728,267.48 | 3,727,859.34 |
| (1)购置 | | | |
| (2)内部研发 | | | |
| (3)企业合并增加 | 2,999,591.86 | 14,424.78 | 3,014,016.64 |
| (2)在建工程转入 | | 713,842.70 | 713,842.70 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1)处置 | | | |
| 4.期末余额 | 134,660,360.97 | 8,341,290.09 | 143,001,651.06 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 8,756,686.96 | 4,180,779.63 | 12,937,466.59 |
| 2.本期增加金额 | 1,515,325.88 | 680,405.86 | 2,195,731.74 |
| (1)计提 | 1,437,317.58 | 679,203.80 | 2,116,521.38 |
| (2)企业合并增加 | 78,008.30 | 1,202.06 | 79,210.36 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1)处置 | | | |
| 4.期末余额 | 10,272,012.84 | 4,861,185.49 | 15,133,198.33 |
| 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 | 124,388,348.13 | 3,480,104.60 | 127,868,452.73 |
| 2.期初账面价值 | 122,904,082.15 | 3,432,242.98 | 126,336,325.13 |

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(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

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 装修支出 | 1,945,934.45 | 1,443,723.24 | 629,625.63 | | 2,760,032.06 |
| 排污权 | | 1,924,345.52 | 67,238.00 | | 1,857,107.52 |
| 其他 | 1,376,369.93 | 156,371.68 | 410,987.70 | | 1,121,753.91 |
| 合计 | 3,322,304.38 | 3,524,440.44 | 1,107,851.33 | | 5,738,893.49 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| | | | | |

| | | | | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 资产减值准备 | 19,595,277.07 | 3,406,641.80 | 17,627,182.86 | 3,112,266.81 |
| 内部交易未实现利润 | 4,337,403.14 | 608,499.32 | 2,448,092.07 | 367,213.82 |
| 预计性质的负债 | 3,458,234.31 | 518,735.15 | 6,517,909.18 | 977,686.39 |
| 递延收益 | 1,548,601.28 | 232,290.19 | 1,764,272.96 | 264,640.94 |
| 存货跌价准备 | 3,313,471.09 | 554,474.67 | 3,006,970.33 | 490,682.46 |
| 股权激励 | 18,581,927.61 | 3,160,049.90 | 33,418,712.00 | 5,836,820.40 |
| 衍生金融工具的公允价值变动 | 377,476.65 | 70,587.88 | 91,052.57 | 14,995.19 |
| 可抵扣亏损 | 40,825,291.69 | 10,206,322.92 | 26,581,289.51 | 6,645,322.39 |
| 租赁负债 | 6,331,927.69 | 1,425,897.47 | 6,862,848.93 | 1,556,982.17 |
| 拆迁补偿款 | 49,397,685.00 | 7,409,652.75 | 49,397,685.00 | 7,409,652.75 |
| 合计 | 147,767,295.53 | 27,593,152.05 | 147,716,015.41 | 26,676,263.32 |

(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 |
| 衍生金融工具的公允价值变动 | 21,634.39 | 3,245.16 | 198,296.74 | 46,889.07 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 2,630.14 | 394.52 | 314,964.36 | 47,244.65 |
| 使用权资产 | 5,945,441.17 | 1,366,320.32 | 6,837,014.64 | 1,538,321.57 |
| 固定资产加速折旧 | 16,802,390.30 | 2,520,358.55 | 17,566,113.20 | 2,634,916.98 |
| 搬迁支出 | 5,161,102.40 | 774,165.36 | 1,842,223.55 | 276,333.53 |
| 合计 | 27,933,198.40 | 4,664,483.91 | 26,758,612.49 | 4,543,705.80 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 4,664,483.91 | 22,928,668.14 | 4,543,705.80 | 22,132,557.52 |
| 递延所得税负债 | 4,664,483.91 | | 4,543,705.80 | |

(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 | 19,086,249.52 | 4,546,327.77 |
| 可抵扣亏损 | 118,390,997.56 | 116,784,299.60 |
| 合计 | 137,477,247.08 | 121,330,627.37 |

(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 | | 1,261,594.54 | |
| 2025 年 | 75,339.26 | 3,146,562.05 | |
| 2026 年 | 5,142,377.19 | 5,241,157.98 | |
| 2027 年 | 11,866,338.07 | 12,228,119.09 | |
| 2028 年 | 29,132,524.53 | 29,132,524.53 | |
| 2029 年 | 13,030,169.80 | 13,030,169.80 | |
| 2030 年 | 4,142,159.63 | 4,142,159.63 | |
| 2031 年 | 11,147,626.05 | 11,147,626.05 | |
| 2032 年 | 20,684,543.68 | 20,684,543.68 | |
| 2033 年 | 17,687,199.65 | 16,769,842.25 | |
| 2034 年 | 4,697,262.98 | | |
| 合计 | 117,605,540.84 | 116,784,299.60 | / |

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备款 | 78,489,941.84 | | 78,489,941.84 | 137,122,877.69 | | 137,122,877.69 |
| 合计 | 78,489,941.84 | / | 78,489,941.84 | 137,122,877.69 | / | 137,122,877.69 |

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|--------|----------------|----------------|------|--------|----------------|----------------|------|---|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 82,565,691.50 | 82,565,691.50 | 质押 | 票据保证金 | 59,555,229.05 | 59,555,229.05 | 质押 | 其他货币资金含 54,110,277.31 元 票据保证金、 5,444,951.74 元信用证保证金 |
| 应收款项融资 | 83,780,136.26 | 83,780,136.26 | 质押 | 应付票据质押 | 81,520,511.83 | 81,520,511.83 | 质押 | 应付票据质押 |
| 固定资产 | 66,463,402.53 | 66,463,402.53 | 抵押 | 长期借款抵押 | | | | |
| 在建工程 | 117,314,645.89 | 117,314,645.89 | 抵押 | 长期借款抵押 | 73,431,192.47 | 73,431,192.47 | 抵押 | 长期借款抵押 |
| 无形资产 | 27,878,650.16 | 26,805,393.31 | 抵押 | 长期借款抵押 | 17,880,800.00 | 17,552,931.73 | 抵押 | 长期借款抵押 |
| 合计 | 378,002,526.34 | 376,929,269.49 | / | / | 232,387,733.35 | 232,059,865.08 | / | / |

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 | 9,659,247.92 | 9,660,172.71 |
| 保证借款 | 153,542,365.50 | 163,078,938.15 |
| 信用借款 | 70,559,772.22 | 30,026,888.89 |
| 票据贴现借款 | 146,696,631.11 | 11,379,494.95 |

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 合 计 | 380,458,016.75 | 214,145,494.70 |
|-----|----------------|----------------|

短期借款分类的说明：

上述质押借款以合并内关联方开具的应付票据质押，合并报表中已经抵消，故本财务报表附注七.31 中未见应收款项融资质押用于借款用途。

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 指定的理由和依据 |
|---------|------------|------------|----------|
| 交易性金融负债 | 175,052.57 | 377,476.65 | / |
| 其中： | | | |
| 衍生金融负债 | 175,052.57 | 377,476.65 | / |
| 合计 | 175,052.57 | 377,476.65 | / |

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 329,077,089.28 | 372,807,122.94 |
| 信用证 | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 330,077,089.28 | 372,807,122.94 |

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 | 172,455,140.82 | 67,761,148.09 |
| 材料采购款 | 144,902,273.26 | 149,460,869.03 |
| 合计 | 317,357,414.08 | 217,222,017.12 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 9,390,525.45 | 4,742,858.69 |
| 合计 | 9,390,525.45 | 4,742,858.69 |

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 33,836,765.01 | 121,509,501.89 | 125,046,257.62 | 30,300,009.28 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,430,120.73 | 7,994,178.53 | 8,571,119.16 | 853,180.10 |
| 三、辞退福利 | | 328,325.19 | 328,325.19 | |
| 合计 | 35,266,885.74 | 129,832,005.61 | 133,945,701.97 | 31,153,189.38 |

(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 | 31,551,081.06 | 103,879,735.67 | 107,783,535.77 | 27,647,280.96 |
| 二、职工福利费 | 1,010.00 | 9,531,576.62 | 9,485,035.47 | 47,551.15 |
| 三、社会保险费 | 607,669.68 | 4,916,604.01 | 4,964,920.40 | 559,353.29 |
| 其中：医疗保险费 | 537,449.19 | 4,344,733.10 | 4,436,657.70 | 445,524.59 |
| 工伤保险费 | 69,123.31 | 553,810.01 | 510,179.13 | 112,754.19 |
| 生育保险费 | 1,097.18 | 18,060.90 | 18,083.57 | 1,074.51 |
| 四、住房公积金 | 273,736.80 | 2,322,253.60 | 2,387,692.60 | 208,297.80 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,403,267.47 | 859,331.99 | 425,073.38 | 1,837,526.08 |
| 合计 | 33,836,765.01 | 121,509,501.89 | 125,046,257.62 | 30,300,009.28 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 1,381,246.32 | 7,710,590.31 | 8,265,727.98 | 826,108.65 |
| 2、失业保险费 | 48,874.41 | 283,588.22 | 305,391.18 | 27,071.45 |
| 合计 | 1,430,120.73 | 7,994,178.53 | 8,571,119.16 | 853,180.10 |

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 | 7,462,425.12 | 457,280.11 |
| 企业所得税 | 712,412.81 | 9,338,623.65 |
| 代扣代缴个人所得税 | 480,776.68 | 679,106.05 |
| 城市维护建设税 | 30,904.27 | 17,104.58 |
| 房产税 | 1,398,258.17 | 1,762,882.19 |
| 土地使用税 | 761,679.72 | 1,127,175.54 |
| 教育费附加 | 17,250.84 | 9,199.91 |
| 地方教育附加 | 11,469.91 | 6,133.24 |
| 印花税 | 485,145.56 | 573,619.06 |
| 残疾人就业保障金 | 554,723.96 | 350,099.60 |
| 环境保护税 | 2,745.70 | 3,529.32 |
| 合计 | 11,917,792.74 | 14,324,753.25 |

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 88,342,929.59 | 96,073,357.65 |
| 合计 | 88,342,929.59 | 96,073,357.65 |

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 2,243,400.00 | 2,305,000.00 |
| 应付暂收款 | 1,966,077.99 | 1,921,501.42 |
| 限制性股票回购义务 | 34,735,766.60 | 42,449,171.23 |
| 收到搬迁补偿款 | 49,397,685.00 | 49,397,685.00 |
| 合计 | 88,342,929.59 | 96,073,357.65 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|---------------|----------------------------------|
| 限制性股票回购义务 | 15,920,578.63 | 尚未到期 |
| 收到搬迁补偿款 | 49,397,685.00 | 由于尚未拆迁处置完毕计入损益，暂挂其他应付款，此款项无需支付结算 |
| 合计 | 65,318,263.63 | / |

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 | 138,822,537.08 | 87,914,059.82 |
| 1年内到期的应付债券 | 827,453.36 | 1,247,436.00 |
| 1年内到期的租赁负债 | 3,708,326.48 | 3,879,824.98 |
| 合计 | 143,358,316.92 | 93,041,320.80 |

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 |
|------------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 602,542.94 | 355,018.08 |
| 一年内支付的预提返利 | 3,458,234.31 | 6,615,007.48 |
| 合计 | 4,060,777.25 | 6,970,025.56 |

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 |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 59,444,547.46 | 10,326,425.60 |
| 保证借款 | 173,927,429.58 | 220,264,305.55 |
| 抵押及保证借款 | 64,722,768.05 | |
| 合计 | 298,094,745.09 | 230,590,731.15 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 可转换公司债券 | 232,778,245.66 | 261,281,822.19 |
| 合计 | 232,778,245.66 | 261,281,822.19 |

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值(元) | 票面利率(%) | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 | 是否违约 |
|------|-------|---------|-----------|---------------------|----------------|----------------|------|------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 福新转债 | 100 | | 2023年1月4日 | 2023年1月4日至2029年1月3日 | 429,018,000.00 | 262,529,258.19 | | 827,453.67 | 35,734,767.66 | 43,345,900.00 | 233,605,699.33 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | 429,018,000.00 | 262,529,258.19 | | 827,453.67 | 35,734,767.66 | 43,345,900.00 | 233,605,699.33 | / |

注：

- 1、票面利率为第一年 0.4%、第二年 0.6%、第三年 1.2%、第四年 1.8%、第五年 2.5%、第六年 3%；
- 2、应付债券期末数 233,605,699.33 元比财务报表中应付债券期末数 232,778,245.66 元多 827,453.67 元，系将按面值计提的利息 827,453.67 元列报至一年内到期的非流动负债所致。
- 3、应付债券期初数 262,529,258.19 元比财务报表中应付债券期末数 261,281,822.19 元多 1,247,436.00 元，系将按面值计提的利息 1,247,436.00 元列报至一年内到期的非流动负债所致。

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江福莱新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2022〕2891号）核准，公司于2023年1月4日向不特定对象公开发行可转换公司债券4,290,180.00张，每张面值为人民币100元，按面值发行，期限6年，发行总额为人民币429,018,000.00元。公司429,018,000.00元可转换公司债券于2023年1月4日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“福新转债”，债券代码“111012”。本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日起满6个月后的第1个交易日起至可转债到期日止，即2023年7月10日至2029年1月3日止。本次发行的可转债初始转股价格为14.02元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司A股股票交易均价。截至2023年1月10日止，公司收到本次发行的可转换公司债券募集资金总额为429,018,000.00元，扣除不含税发行费用13,123,066.88元后的实际募集资金净额为人民币415,894,933.12元，募集资金实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具验资报告（天健验〔2023〕12号）。根据《企业会计准则第22号——金融工具的确认和计量》，公司在债券发行日将债券到期归还的本金及期限内应付的票面利息总和按实际利率7.82%折现，将本次发行的可转换公司债券区分金融负债和其他权益工具，其中80,877,469.90元计入其他权益工具。本报告期内可转换公司债券共转股433,460.00张，转股增加股本3,156,768.00元，增加资本公积—股本溢价41,703,730.64元，减少其他权益工具8,171,486.54元。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 6,048,117.74 | 7,127,520.55 |
| 减：未确认融资费用 | 297,102.32 | 423,909.30 |
| 合计 | 5,751,015.42 | 6,703,611.25 |

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|------------|------------|---------------------------|
| 对外提供担保 | 752,000.00 | 727,200.00 | 对外提供担保余额 3,636 万元计提信用减值损失 |
| 合计 | 752,000.00 | 727,200.00 | / |

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 |
|------------|--------------|------|------------|--------------|------------|
| 与资产相关的政府补助 | 2,202,002.96 | | 288,626.70 | 1,913,376.26 | 与资产相关的政府补助 |
| 与收益相关的政府补助 | 30,203.36 | | 30,203.36 | | 与收益相关的政府补助 |
| 合计 | 2,232,206.32 | | 318,830.06 | 1,913,376.26 | / |

其他说明：

√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 | 与资产相关 / 与收益相关 |
|-----------------------|--------------|------|------------|------------|---------------|
| 2016 年度工业与信息化资金（机器换人） | 1,193,909.96 | | 198,985.02 | 994,924.94 | 与资产相关 |
| 2020 年度工业和信息化资金技改项目补助 | 883,893.00 | | 73,441.68 | 810,451.32 | 与资产相关 |

| | | | | | |
|-----------|--------------|---|------------|--------------|-------|
| 锅炉房改造补助 | 124,200.00 | | 16,200.00 | 108,000.00 | 与资产相关 |
| 研发省重点项目补助 | 30,203.36 | | 30,203.36 | | 与收益相关 |
| 小计 | 2,232,206.32 | / | 318,830.06 | 1,913,376.26 | / |

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 | 187,795,464.00 | 80,000.00 | | | 3,156,768.00 | 3,236,768.00 | 191,032,232.00 |

其他说明：

1、公司于 2024 年 1 月 10 日召开第二届董事会第三十次会议和第二届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票（第二批）的议案》，预留授予日为 2024 年 1 月 10 日，预留授予的激励对象为中层管理人员及核心团队人员杜萍，向杜萍授予 8.00 万股预留部分限制性股票，授予价格为每股 7.76 元。截至 2024 年 1 月 22 日止，公司实际收到杜萍缴纳的资金合计人民币 620,800.00 元，新增注册资本（实收股本）合计人民币 80,000.00 元，记入资本公积（股本溢价）540,800.00 元。上述注册资本变更经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（天健验〔2024〕51 号）。

2、本期股本 3,156,768 元股本增加系可转换公司债券转股所致，详见本财务报表附注七.46 之说明。

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|--------------|---------------|------|------|------------|--------------|--------------|---------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 可转债 | 3,118,590.00 | 58,790,929.25 | | | 433,460.00 | 8,171,486.54 | 2,685,130.00 | 50,619,442.71 |
| 合计 | 3,118,590.00 | 58,790,929.25 | | | 433,460.00 | 8,171,486.54 | 2,685,130.00 | 50,619,442.71 |

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

本期其他权益工具减少系可转换公司债券转股所致，详见本财务报表附注七.46 之说明。

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） | 714,011,574.06 | 42,244,530.64 | | 756,256,104.70 |
| 其他资本公积 | 14,861,492.38 | -1,079,716.11 | -130,786.58 | 13,912,562.85 |
| 合计 | 728,873,066.44 | 41,164,814.53 | -130,786.58 | 770,168,667.55 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期股本溢价增加 41,703,730.64 元，系公司可转换公司债券转股所致，具体变动情况详见本财务报表附注七.46 之说明；本期股本溢价增加 540,800.00 元，系公司授予 2023 年限制性股票激励计划所致，具体变动情况详见本财务报表附注七.53 之说明；

2、根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》规定，公司 2021 年、2023 年限制性股票激励计划的实施，以及 2024 年烟台富利公司员工增资折价视同股份支付，公司于本期确认股份支付费用，增加管理费用 1,950,144.84 元，其中增加资本公积-其他资本公积 1,831,306.56 元，增加少数股东权益 118,838.28 元。

根据《监管规则适用指引——会计类第 1 号》规定，公司应根据期末的股票价格估计未来可以税前抵扣的金额，以未来期间很可能取得的应纳税所得额为限确认递延所得税资产。如果预计未来期间可抵扣的金额超过等待期内确认的成本费用，超出部分形成的递延所得税资产应直接计入所有者权益。本期末预计未来期间可抵扣的金额超过等待期内确认的成本费用部分形成的递延所得税资产，增加资本公积-其他资本公积-2,780,236.09 元，增加少数股东权益 -249,624.86 元。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 限制性股票 | 42,614,978.63 | 620,800.00 | 1,068,689.40 | 42,167,089.23 |
| 股份回购 | | 20,210,040.17 | | 20,210,040.17 |
| 合计 | 42,614,978.63 | 20,830,840.17 | 1,068,689.40 | 62,377,129.40 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1.本期增加 620,800.00 元，系公司授予 2023 年限制性股票激励计划所致；本期增加 20,210,040.17 元系股份回购所致；

2. 根据公司 2023 年度利润分配方案，公司向限制性股票激励对象现金分红 1,068,689.40 元。根据企业会计准则的相关规定，公司减少库存股 1,068,689.40 元，减少其他应付款 1,068,689.40 元。

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

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 | 61,146,780.60 | | | 61,146,780.60 |
| 合计 | 61,146,780.60 | | | 61,146,780.60 |

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 | 277,283,400.72 | 249,125,934.31 |
| 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 | 277,283,400.72 | 249,125,934.31 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 63,333,550.24 | 70,146,179.35 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 7,314,305.94 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 36,800,367.00 | 34,800,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 应付限制性股票股利 | 1,068,689.40 | 552,885.00 |
| 调整本期限制性股票回购可撤销现金股利 | | -512,670.60 |
| 调整本期预计无法行权的限制性股票可撤销现金股利 | | -165,807.40 |
| 期末未分配利润 | 302,747,894.56 | 277,283,400.72 |

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,121,485,604.37 | 941,160,115.11 | 894,807,867.99 | 766,559,990.55 |
| 其他业务 | 34,839,817.15 | 25,103,316.01 | 67,295,774.54 | 62,464,134.01 |

| | | | | |
|----|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 1,156,325,421.52 | 966,263,431.12 | 962,103,642.53 | 829,024,124.56 |
|----|------------------|----------------|----------------|----------------|

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

1) 收入按商品或服务类型分解信息详见本财务报表附注十八.6 分部信息之说明。

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|------------------|----------------|
| 在某一时点确认收入 | 1,156,321,314.85 | 962,103,642.53 |
| 小 计 | 1,156,321,314.85 | 962,103,642.53 |

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 143,717.67 | 466,768.44 |
| 教育费附加 | 79,174.45 | 276,249.93 |
| 房产税 | 1,802,391.68 | 801,666.30 |
| 土地使用税 | 1,040,338.15 | 401,602.10 |
| 车船使用税 | 8,430.00 | 12,600.00 |
| 印花税 | 945,688.05 | 773,645.59 |
| 地方教育附加 | 53,803.75 | 183,702.14 |
| 环境保护税 | 5,670.92 | 4,790.91 |
| 合计 | 4,079,214.67 | 2,921,025.41 |

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 15,405,360.12 | 14,148,259.35 |
| 业务招待费 | 1,984,306.40 | 1,558,934.99 |
| 差旅费 | 1,222,625.05 | 1,050,998.50 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 广告宣传费 | 297,959.28 | 384,371.47 |
| 租赁费用 | 2,102,051.53 | 2,439,315.60 |
| 办公费 | 4,931,255.35 | 2,907,067.87 |
| 退货损耗 | 326,697.70 | 349,896.37 |
| 折旧与摊销 | 541,393.88 | 144,495.61 |
| 其他 | 151,421.95 | 624,177.78 |
| 合计 | 26,963,071.26 | 23,607,517.54 |

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 | 27,987,650.98 | 22,307,483.27 |
| 办公费 | 6,683,064.44 | 3,378,392.94 |
| 折旧与摊销 | 6,318,407.21 | 3,064,074.15 |
| 中介机构费 | 3,193,180.71 | 1,085,217.66 |
| 业务招待及差旅费 | 2,346,732.71 | 2,619,625.30 |
| 税费 | 217,368.64 | 180,973.72 |
| 存货报废损失 | 1,056,678.94 | 738,118.32 |
| 股份支付 | 1,950,144.84 | -1,863,203.19 |
| 其他 | 468,365.77 | 352,985.43 |
| 合计 | 50,221,594.24 | 31,863,667.60 |

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 22,626,516.21 | 15,563,595.95 |
| 直接投入 | 20,710,458.28 | 18,187,974.61 |
| 折旧及摊销 | 3,277,482.86 | 2,217,767.12 |
| 委外研发费用 | 497,881.78 | 646,388.35 |
| 其他费用 | 1,354,593.82 | 1,873,116.81 |
| 合计 | 48,466,932.95 | 38,488,842.84 |

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 | 11,035,282.53 | 4,455,922.16 |
| 利息收入 | -3,280,272.98 | -6,620,753.28 |
| 手续费 | 519,037.18 | 397,482.05 |
| 汇兑损益 | -1,246,005.44 | -1,807,683.20 |
| 合计 | 7,028,041.29 | -3,575,032.27 |

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 318,830.06 | 296,019.87 |
| 与收益相关的政府补助 | 6,284,455.02 | 8,152,388.28 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 171,810.99 | 228,521.67 |
| 进项税额加计抵减 | 7,052,026.74 | |
| 合计 | 13,827,122.81 | 8,676,929.82 |

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 | 236,734.78 | 1,336,067.88 |
| 应收款项融资贴现损失 | -260,358.70 | -292,260.15 |
| 结构性存款投资收益 | 40,940.81 | 204,955.12 |
| 其他理财产品投资收益 | | |
| 衍生金融工具交割产生的投资收益 | 506,857.90 | -593,937.70 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 其他投资收益 | | |
| 非同一控制下企业合并收益 | | 237,495.60 |
| 合计 | 524,174.79 | 892,320.75 |

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 | -417,106.16 | -179,428.39 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -417,106.16 | -179,428.39 |
| 交易性金融负债 | -202,424.08 | -1,893,576.38 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -202,424.08 | |
| 未到期的期权费 | 47,596.35 | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 结构性存款到期转投资收益 | -40,940.81 | -229,150.68 |
| 本期新增结构性存款产生的公允价值变动收益 | -30,949.60 | 379,002.73 |
| 合计 | -643,824.30 | -1,923,152.72 |

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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -2,247,945.08 | -2,829,510.18 |
| 其他应收款坏账损失 | 230,390.36 | -397,636.73 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 对外担保信用减值损失 | 24,800.00 | |
| 合计 | -1,992,754.72 | -3,227,146.91 |

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、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -2,882,001.07 | -1,774,770.84 |
| 合计 | -2,882,001.07 | -1,774,770.84 |

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 | | |
| 使用权资产处置收益 | | 57,247.82 |
| 合计 | | 57,247.82 |

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 |
|------------------|------------|------------|---------------|
| 政府补助 | | 6,400.00 | |
| 非同一控制企业收购合并产生的利得 | 647,479.32 | 95,148.06 | 647,479.32 |
| 其他 | 76,972.08 | 53,825.69 | 76,972.08 |
| 合计 | 724,451.40 | 155,373.75 | 724,451.40 |

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 |
|------|-----------|-----------|---------------|
| 对外捐赠 | 67,302.00 | 19,900.00 | 67,302.00 |
| 其他 | 29,466.47 | 9,520.38 | 29,466.47 |
| 合计 | 96,768.47 | 29,420.38 | 96,768.47 |

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 | 3,619,988.91 | 2,989,451.31 |
| 递延所得税费用 | -4,465,096.16 | -2,215,153.61 |
| 合计 | -845,107.25 | 774,297.70 |

(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 | 62,763,536.43 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 9,414,530.46 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,329,763.24 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 72,155.73 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 247,172.90 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -826,259.57 |
| 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 | 515,817.26 |
| 因确认递延所得税费用适用税率发生变化或与计算当期所得税费用适用税负率存在差异产生的影响 | -164,611.58 |
| 加计扣除影响 | -7,774,149.21 |
| 所得税费用 | -845,107.25 |

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). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 收回票据保证金 | 54,110,277.31 | 27,097,795.49 |
| 政府补助 | 6,775,066.51 | 11,112,898.33 |
| 利息收入 | 3,274,671.66 | 6,620,376.28 |
| 其他 | 313,904.50 | 261,310.19 |
| 合计 | 64,473,919.98 | 45,092,380.29 |

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 |
|---------|----------------|---------------|
| 存入票据保证金 | 82,565,691.50 | 34,447,760.63 |
| 经营性往来 | | 3,079,357.68 |
| 期间费用 | 34,433,836.40 | 38,236,229.62 |
| 捐赠支出 | 69,764.63 | 19,900.00 |
| 其他 | 49,912.71 | 270,256.10 |
| 合计 | 117,119,205.24 | 76,053,504.03 |

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 支付工程、设备款 | 289,074,703.73 | 297,101,088.81 |
| 合计 | 289,074,703.73 | 297,101,088.81 |

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 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 收到定期存款利息 | 212,176.44 | |
| 收回购入设备存入的信用证保证金 | 5,444,951.74 | |
| 收回购买设备预付款 | 7,200,000.00 | |
| 取得子公司所收到的现金净额 | 3,157,442.79 | |
| 购买设备存入的信用证保证金退回 | | 11,279,223.43 |
| 合计 | 16,014,570.97 | 11,279,223.43 |

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 |
|------------|-------|--------------|
| 购买土地缴纳的保证金 | | 2,820,000.00 |
| 合计 | | 2,820,000.00 |

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 执行新租赁准则支付的租赁费 | 2,342,033.62 | 2,691,155.27 |

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| 股份回购支付的现金 | 20,500,000.00 | |
| 赎回限制性股票支出的现金 | 7,265,515.23 | 8,215,711.37 |
| 支付可转债发行费用 | | 11,210,450.90 |
| 合计 | 30,107,548.85 | 22,117,317.54 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 214,145,494.70 | 310,696,631.11 | -4,614.11 | 144,379,494.95 | | 380,458,016.75 |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 318,504,790.97 | 168,257,002.81 | 58,584.39 | 49,903,096.00 | | 436,917,282.17 |
| 应付债券（含一年内到期的应付债券） | 262,529,258.19 | | 15,644,424.83 | 1,221,984.00 | 43,346,000.00 | 233,605,699.02 |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 10,583,436.23 | | 1,074,735.54 | 2,198,829.87 | | 9,459,341.90 |
| 合计 | 805,762,980.09 | 478,953,633.92 | 16,773,130.65 | 197,703,404.82 | 43,346,000.00 | 1,060,440,339.84 |

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 63,608,643.68 | 41,826,580.44 |
| 加：资产减值准备 | 2,882,001.07 | 1,774,770.84 |
| 信用减值损失 | 1,992,754.72 | 3,227,146.91 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 32,565,532.57 | 13,503,735.10 |
| 使用权资产摊销 | 2,126,856.00 | 1,924,445.36 |
| 无形资产摊销 | 2,116,521.38 | 1,471,743.75 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,107,851.33 | 677,549.13 |
| 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） | | -57,247.82 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 25,003.84 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 643,824.30 | 1,923,152.72 |

| | | |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 9,623,857.52 | 2,648,238.96 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -784,533.49 | -1,184,580.90 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | -796,110.62 | -2,206,501.09 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） | | -160,070.29 |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | -99,748,321.57 | 3,741,364.42 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | -92,770,948.89 | -111,528,025.31 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | -17,913,303.43 | 95,709,670.98 |
| 其他 | -1,079,716.12 | -1,384,820.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -96,400,087.71 | 51,907,153.13 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 324,772,874.35 | 656,583,677.50 |
| 减：现金的期初余额 | 473,123,671.38 | 398,052,054.28 |
| 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 | -148,350,797.03 | 258,531,623.22 |

(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 | 324,772,874.35 | 473,123,671.38 |
| 其中：库存现金 | 36,055.02 | 29,619.49 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 323,783,488.02 | 473,085,006.33 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 953,331.31 | 9,045.56 |
| 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 | 324,772,874.35 | 473,123,671.38 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 理由 |
|------|----------------|--------------|
| 募集资金 | 189,204,646.70 | 使用范围受限但可随时支取 |
| 合计 | 189,204,646.70 | / |

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 理由 |
|-----------|---------------|---------------|--------|
| 银行承兑汇票保证金 | 82,565,691.50 | 34,447,760.63 | 不可随时支取 |
| 信用证保证金 | | 4,053,562.79 | 不可随时支取 |
| 应收利息 | 1,406,540.39 | 2,809,985.87 | 协定存款利息 |
| 合计 | 83,972,231.89 | 41,311,309.29 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|---------------|----------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 52,489,460.59 | 106,424,142.22 |
| 其中：支付货款 | 45,349,790.06 | 103,919,478.92 |
| 支付固定资产等长期资产购置款 | 7,139,670.53 | 2,504,663.30 |

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 1,271,752.50 | 7.1268 | 9,063,525.72 |
| 欧元 | 5,403.46 | 7.6617 | 41,399.70 |
| 英镑 | 0.41 | 9.0430 | 3.71 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 8,775,207.98 | 7.1268 | 62,539,152.23 |
| 欧元 | 1,900,966.38 | 7.6617 | 14,564,634.11 |
| 美元 | 10,940.18 | 7.1268 | 77,968.47 |
| 应付账款 | | | |

| | | | |
|-------|-----------|--------|-----------|
| 其中：美元 | 10,940.18 | 7.1268 | 77,968.47 |
|-------|-----------|--------|-----------|

(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

福莱香港公司采用人民币作为记账本位币，按照公司统一的外币折算政策进行外币报表折算。

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

计入当期损益的短期租赁费用 and 低价值资产租赁费用金额如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 |
|-------------------|------------|
| 短期租赁费用 | 897,111.49 |
| 低价值资产租赁费用（短期租赁除外） | |
| 合计 | 897,111.49 |

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 3,140,006.06 (单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|----------|--------------------------|
| 租赁收入 | 4,106.67 | |
| 合计 | 4,106.67 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 | |
|-----|------------|----------|
| | 期末金额 | 期初金额 |
| 第一年 | | 4,312.00 |

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 22,626,516.21 | 15,563,595.95 |
| 直接投入 | 20,710,458.28 | 18,187,974.61 |
| 折旧与摊销 | 3,277,482.86 | 2,217,767.12 |
| 委外研发费用 | 497,881.78 | 646,388.35 |
| 其他费用 | 1,354,593.82 | 1,873,116.81 |
| 合计 | 48,466,932.95 | 38,488,842.84 |
| 其中：费用化研发支出 | 48,466,932.95 | 38,488,842.84 |
| 资本化研发支出 | | |

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流量 |
|--------|-----------|---------------|-----------|--------|-----------|----------|---------------|----------------|-----------------|
| 烟台展扬公司 | 2024年1月1日 | 21,000,000.00 | 51.22 | 增资 | 2024年1月1日 | 取得控制权 | 23,912,712.12 | 2,756,619.88 | -2,755,371.74 |

其他说明：

2023年12月12日公司召开第二届董事会第二十九次会议和第二届监事会第二十四次会议，审议通过《关于向烟台展扬包装制品有限公司增资暨关联交易的议案》，公司以自有资金2,100万元人民币对烟台展扬公司增资，本次增资事项完成后，烟台展扬公司的注册资本由2,000万元增加至4,100万元，公司将持有烟台展扬公司51.22%的股权并将其纳入公司合并报表范围。

坤元资产评估有限公司出具了《浙江福莱新材料股份有限公司拟收购股权涉及的烟台展扬包装制品有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（坤元评报〔2023〕878号），对烟台展扬公司以2023年10月31日为评估基准日的股东全部权益价值进行了评估。烟台展扬公司股东全部权益的评估价值为20,777,063.35元。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------------|---------------|
| 合并成本 | 烟台展扬公司 |
| --现金 | 21,000,000.00 |
| 合并成本合计 | 21,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 21,647,679.32 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | -647,679.32 |

合并成本公允价值的确定方法：

√适用 □不适用

以烟台展扬公司购买日账面净资产作为购买日之前持有的股权于购买日的公允价值

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 烟台展扬公司 | |
|----------|---------------|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | 3,157,442.79 | 3,157,442.79 |
| 应收款项 | 6,475,437.24 | 6,475,437.24 |
| 存货 | 183,438.67 | 183,438.67 |
| 其他流动资产 | 560,758.28 | 560,758.28 |
| 固定资产 | 2,085,754.40 | 2,085,754.40 |
| 在建工程 | 8,306,596.98 | 8,306,596.98 |
| 无形资产 | 2,934,806.28 | 2,934,806.28 |
| 递延所得税资产 | 15,934.45 | 15,934.45 |
| 其他非流动资产 | 2,673,072.00 | 2,673,072.00 |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | 5,129,126.83 | 5,129,126.83 |
| 递延所得税负债 | | |
| 净资产 | 21,264,114.26 | 21,264,114.26 |
| 减：少数股东权益 | 20,616,434.94 | 20,616,434.94 |
| 取得的净资产 | 647,679.32 | 647,679.32 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

以烟台展扬公司购买日资产、负债账面价值作为可辨认资产、负债公允价值。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**适用 不适用**(6). 其他说明**适用 不适用**2、 同一控制下企业合并**适用 不适用**3、 反向购买**适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 注册资本 | 持股比例 |
|--------------|--------|------------|-------------|---------|
| 嘉兴富扬贸易有限公司 | 新设 | 2024/5/27 | 5,000 万元人民币 | 66.04% |
| 浙江福聚新材料有限公司 | 注销 | 2023/03/24 | 1,000 万元人民币 | 100.00% |
| 烟台毅泽包装制品有限公司 | 新设 | 2024/4/12 | 500 万元人民币 | 51.22% |
| 海阳龙焱包装制品有限公司 | 新设 | 2024/6/25 | 500 万元人民币 | 51.22% |

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------|-------|----------|------|------|---------|--------|------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 欧仁新材公司 | 嘉兴市 | 10,000 万 | 嘉兴市 | 制造 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 上海福莱奕公司 | 上海市 | 400 万 | 上海市 | 贸易 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 福莱贸易公司 | 嘉兴市 | 2,000 万 | 嘉兴市 | 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 成都欧仁公司 | 成都市 | 300 万 | 成都市 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |
| 郑州福莱奕公司 | 郑州市 | 100 万 | 郑州市 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |
| 北京福莱奕公司 | 北京市 | 100 万 | 北京市 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |
| 西安众歌公司 | 西安市 | 150 万 | 西安市 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |
| 上海亓革公司 | 上海市 | 200 万 | 上海市 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |
| 广州鸥仁公司 | 广州市 | 150 万 | 广州市 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |
| 武汉众歌公司 | 武汉市 | 200 万 | 武汉市 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |
| 深圳众歌公司 | 深圳市 | 200 万 | 深圳市 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |
| 重庆福莱公司 | 重庆市 | 200 万 | 重庆市 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |
| 福州福莱奕公司 | 福州市 | 200 万 | 福州市 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |
| 烟台富利公司 | 烟台市 | 21,200 万 | 烟台市 | 制造 | 66.04 | | 不构成业务的收购 |
| 烟台富采公司 | 烟台市 | 500 万 | 烟台市 | 贸易 | | 66.04 | 设立 |
| 烟台富谊公司 | 烟台市 | 1,000 万 | 烟台市 | 贸易 | | 66.04 | 设立 |
| 嘉兴富扬公司 | 嘉兴市 | 5,000 万 | 嘉兴市 | 贸易 | | 66.04 | 设立 |
| 浙江福智公司 | 嘉兴市 | 9,000 万 | 嘉兴市 | 制造 | 77.78 | | 设立 |
| 福莱香港公司 | 中国香港 | 67.8 万 | 中国香港 | 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 江苏福创公司 | 南京市 | 1,000 万 | 南京市 | 贸易 | 85.00 | | 设立 |
| 烟台福莱公司 | 烟台市 | 3,000 万 | 烟台市 | 制造 | 100.00 | | 设立 |
| 上海福聚源公司 | 上海市 | 1,000 万 | 上海市 | 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 上海碳欣公司 | 上海市 | 1,500 万 | 上海市 | 贸易 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 上海福莱贴新公司 | 上海市 | 1,000 万 | 上海市 | 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 烟台展扬公司 | 烟台市 | 4,100 万 | 烟台市 | 制造 | 51.22 | | 非同一控制下企业合并 |
| 烟台毅泽公司 | 烟台市 | 500 万 | 烟台市 | 贸易 | | 51.22 | 设立 |
| 海阳龙焱公司 | 烟台市 | 500 万 | 烟台市 | 贸易 | | 51.22 | 设立 |

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------|--------------|---------------|----------------|---------------|
| 烟台富利公司 | 33.96 | -1,462,804.20 | | 70,147,625.51 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

根据增资方（李耀邦、聂胜、毕立林、烟台聚融投资合伙企业（有限合伙））与烟台富利公司原股东于 2024 年 2 月 28 日签署的《关于烟台富利新材料科技有限公司之增资协议》，由增

资方向烟台富利公司合计增资 1,200 万元人民币。截止本报告期，本次增资已完成工商变更，增资后，目标公司注册资本由 20,000 万元变更至 21,200 万元，本公司持股比例由 70% 下降至 66.04%。

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 烟台富利公司 | 19,438.80 | 77,078.24 | 96,517.04 | 52,141.01 | 23,865.02 | 76,006.03 | 15,567.51 | 67,334.33 | 82,901.84 | 41,054.47 | 22,026.43 | 63,080.90 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------|-----------|---------|---------|-----------|-----------|-------|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 烟台富利公司 | 22,543.81 | -433.40 | -433.40 | -1,313.09 | 15,762.81 | 39.89 | 39.89 | 757.80 |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 联营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | 9,705,050.42 | 9,870,288.04 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -165,237.62 | 606,344.61 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -165,237.62 | 606,344.61 |

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|------|----------|-------------|----------|--------|------|----------|
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------|--------------|--|--|------------|--|--------------|-------|
| 递延收益 | 2,202,002.96 | | | 288,626.70 | | 1,913,376.26 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 30,203.36 | | | 30,203.36 | | | 与收益相关 |
| 合计 | 2,232,206.32 | | | 318,830.06 | | 1,913,376.26 | / |

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 与收益相关 | 6,284,455.02 | 8,152,388.28 |
| 与资产相关 | 318,830.06 | 296,019.87 |
| 合计 | 6,603,285.08 | 8,448,408.15 |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1.信用风险管理实务

(1)信用风险的评价方法

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

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

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

(2)违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七.5、七.7、七.9 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 21.50%（2023 年 12 月 31 日：19.72%）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

单位：元 币种：人民币

| 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 | 380,458,016.75 | 383,667,008.90 | 383,667,008.90 | | |
| 交易性金融负债 | 377,476.65 | 377,476.65 | 377,476.65 | | |
| 应付票据 | 330,077,089.28 | 330,077,089.28 | 330,077,089.28 | | |
| 应付账款 | 317,357,414.08 | 317,357,414.08 | 317,357,414.08 | | |
| 其他应付款 | 88,342,929.59 | 88,342,929.59 | 88,342,929.59 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 143,358,316.92 | 146,973,325.20 | 146,973,325.20 | | |
| 长期借款 | 298,094,745.09 | 337,671,765.16 | | 273,233,650.79 | 64,438,114.37 |
| 租赁负债 | 5,751,015.42 | 6,048,117.74 | | 4,748,436.93 | 1,299,680.81 |
| 应付债券 | 232,778,245.66 | 268,513,000.00 | | | 268,513,000.00 |
| 小计 | 1,796,595,249.44 | 1,879,028,126.60 | 1,266,795,243.70 | 277,982,087.72 | 334,250,795.18 |

(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 | 214,145,494.70 | 218,016,798.95 | 218,016,798.95 | | |
| 交易性金融负债 | 175,052.57 | 175,052.57 | 175,052.57 | | |
| 应付票据 | 372,807,122.94 | 372,807,122.94 | 372,807,122.94 | | |
| 应付账款 | 217,222,017.12 | 217,222,017.12 | 217,222,017.12 | | |
| 其他应付款 | 96,073,357.65 | 96,073,357.65 | 96,073,357.65 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 93,041,320.80 | 95,773,633.16 | 95,773,633.16 | | |
| 长期借款 | 230,590,731.15 | 252,760,005.51 | | 212,244,588.86 | 40,515,416.65 |
| 租赁负债 | 6,703,611.25 | 7,127,520.55 | | 6,893,261.89 | 234,258.66 |
| 应付债券 | 261,281,822.19 | 311,859,000.00 | | | 311,859,000.00 |
| 小计 | 1,492,040,530.37 | 1,571,814,508.45 | 1,000,067,982.39 | 219,137,850.75 | 352,608,675.31 |

(三) 市场风险

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

1.利率风险

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

2.外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七.81 之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | 21,634.39 | 20,002,630.14 | 20,024,264.53 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | 21,634.39 | 20,002,630.14 | 20,024,264.53 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | 21,634.39 | | 21,634.39 |
| (4) 理财产品 | | | 20,002,630.14 | 20,002,630.14 |
| 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 | | | | |
| (六) 应收款项融资 | | | 116,372,806.85 | 116,372,806.85 |
| (七) 其他权益工具投资 | | | 3,300,000.00 | 3,300,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 21,634.39 | 139,675,436.99 | 139,697,071.38 |
| (八) 交易性金融负债 | | 377,476.65 | | 377,476.65 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | 377,476.65 | | 377,476.65 |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | 377,476.65 | | 377,476.65 |
| 其他 | | | | |

| | | | | |
|----------------------------|--|------------|--|------------|
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | 377,476.65 | | 377,476.65 |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

期末未结算的远期结售汇合约的公允价值系根据银行提供的远期外汇牌价及估值通知书确定。

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

适用 不适用

1.对于理财产品期末公允价值计量，基于理财产品在本报告期间可确定的预期年化收益率乘以期末持有的本金和持有时间计算预期收益，确定其公允价值。

2.公司持有的应收票据剩余期限较短，公允价值与票面余额相近，本公司以票面金额确认公允价值。

3.因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

本企业的母公司情况的说明

| 自然人名称 | 自然人对本公司的持股比例（%） | 自然人对本公司的表决权比例（%） |
|-------|-----------------|------------------|
| 夏厚君 | 55.17 | 55.17 |

[注]含直接持股 51.03%和通过嘉兴市进取投资管理合伙企业（有限合伙）间接持股 4.14%。
本企业最终控制方是夏厚君

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-------------|----------|
| 浙江欣杭新材料有限公司 | 本公司之联营企业 |

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------|-------------|
| 嘉善欧丽精密机械有限公司 | 实际控制人控制的公司 |

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

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

| | | | |
|-------------|-----------|--------------|--------------|
| 浙江欣杭新材料有限公司 | PPF 漆面保护膜 | 3,209,061.93 | 2,696,884.95 |
| 浙江欣杭新材料有限公司 | 加工车衣材料服务 | | 834,049.34 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|--------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|------------|------------|-------------|-----------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 嘉善欧丽精密机械有限公司 | 房屋 | | | | | 558,000.00 | 558,000.00 | 12,533.58 | 24,014.33 | | |

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 | 494.59 | 423.48 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------------------|--------------|------------|------------|
| 应付账款 | 嘉善欧丽精密机械有限公司 | | 26,571.42 |
| 租赁负债（包括一年内到期的非流动负债部分） | 嘉善欧丽精密机械有限公司 | 390,958.16 | 644,138.86 |

(3). 其他项目适用 不适用**7、 关联方承诺**适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|--------|-----------|---------------|------|----|------|----|------|----|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 研发人员 | 80,000.00 | 620,800.00 | | | | | | |
| 管理人员 | | 10,300,000.00 | | | | | | |
| 研发人员 | | 1,700,000.00 | | | | | | |
| 合计 | 80,000.00 | 12,620,800.00 | | | | | | |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

| 授予对象类别 | 期末发行在外的股票期权 | | 期末发行在外的其他权益工具 | |
|---------------------|-------------|--|---------------|--------|
| | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 |
| 管理人员、销售人员、研发人员、生产人员 | 13.45 元/股 | 2021 年 12 月 9 日授予，最后一个限售期自授予登记完成之日起 39 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 51 个月内的最后一个交易日当日止 | | |
| 管理人员、销售人员、研发人员、生产人员 | 13.45 元/股 | 2022 年 5 月 5 日授予，最后一个限售期自授予登记完成之日起 39 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 51 个月内的最后一个交易日当日止 | | |
| 管理人员、销售人员、研发人员、生产人员 | 7.76 元/股 | 2023 年 7 月 11 日授予，最后一个限售期自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止 | | |
| 管理人员、销售人员、研发人员、生产人员 | 7.76 元/股 | 2023 年 10 月 12 日授予，最后一个限售期自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止 | | |
| 管理人员、销售人员、研发人员、生产人员 | 7.76 元/股 | 2024 年 1 月 10 日授予，最后一个限售期自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止 | | |

其他说明

1) 公司于 2021 年 11 月 22 日召开的第二届董事会第六次会议、2021 年 12 月 9 日召开的第二届董事会第七次会议以及同日召开的 2021 年第四次临时股东大会决议通过了公司 2021 年限制性股票激励计划。公司本次激励计划拟向激励对象授予 240 万股限制性股票，其中首次授予 199.65 万股，占本次激励计划拟授出限制性股票总数的 83.19%；预留 40.35 万股，占本次激励计划拟授出限制性股票总数的 16.81%。首次授予日为 2021 年 12 月 9 日，首次授予的激励对象包括董事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干，激励对象总人数为 64 人，授予价格为每股 13.45 元。在授予日后的限制性股票登记过程中，因 6 名激励对象由于个人意愿放弃参与本次激励计划，其对应的限制性股票为 16.00 万股，故以 2021 年 12 月 9 日为授予日、以 13.45 元/股的授予价格向

58 名激励对象授予限制性股票 183.65 万股。公司于 2022 年 4 月 28 日召开的第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议审议通过《关于向激励对象预留授予限制性股票的议案》，预留授予日为 2022 年 5 月 5 日，预留授予的激励对象为中层管理人员及核心骨干，向 12 名激励对象授予 32.00 万股预留部分限制性股票，授予价格为每股 13.45 元，激励计划原约定的预留授予限制性股票数量为 40.35 万股，剩余未授予的 8.35 万股限制性股票作废。限制性股票激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行股票，激励对象可根据计划规定的条件认购限制性股票，激励计划的有效期为 4 年，限制性股票分三次解锁，三次解锁比例为 30%、30%、40%，若到期无法解锁则由公司以授予价格回购。2021 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票解除限售期及各期解除限售比例安排如下表所示：

| 解除限售安排 | 解除限售时间 | 解除限售比例 |
|----------|--|--------|
| 第一个解除限售期 | 自授予登记完成之日起 15 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 27 个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |
| 第二个解除限售期 | 自授予登记完成之日起 27 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 39 个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |
| 第三个解除限售期 | 自授予登记完成之日起 39 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 51 个月内的最后一个交易日当日止 | 40% |

若预留部分限制性股票在公司 2023 年第三季度报告披露后授予，则预留授予部分限制性股票的解除限售安排如下表所示：

| 解除限售期 | 解除限售安排 | 解除限售比例 |
|----------|--|--------|
| 第一个解除限售期 | 自预留授予部分限制性股票授予日起 12 个月后的首个交易日起至预留授予部分限制性股票授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止 | 50% |
| 第二个解除限售期 | 自预留授予部分限制性股票授予日起 24 个月后的首个交易日起至预留授予部分限制性股票授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止 | 50% |

2021 年激励计划授予的限制性股票的解除限售考核年度为 2022-2024 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下表所示：

| 解除限售安排 | 对应考核年度 | 业绩考核（净利润） | |
|----------|--------|-----------|---------|
| | | 目标值（Am） | 触发值（An） |
| 第一个解除限售期 | 2022 | 1.57 亿元 | 1.41 亿元 |
| 第二个解除限售期 | 2023 | 1.85 亿元 | 1.65 亿元 |
| 第三个解除限售期 | 2024 | 2.27 亿元 | 2.02 亿元 |

| 考核指标 | 完成度 | 公司层面解锁比例 |
|--------------|--------------------|----------|
| 实际完成净利润 A[注] | $A \geq A_m$ | 100% |
| | $A_n \leq A < A_m$ | A/A_m |
| | $A < A_n$ | 0% |

[注]本激励计划中所指净利润，指剔除股份支付费用和烟台富利新材料科技有限公司（以下简称“富利新材料”）后的上市公司扣非归母净利润

2022 年、2023 年业绩考核未达标，根据企业会计准则及相关规定，第一、第二解除限售期发限制性股票作废。

公司于 2023 年 6 月 25 日召开的第二届董事会第二十四次会议、2023 年 7 月 11 日召开的 2023 年第二次临时股东大会以及同日召开的第二届董事会第二十五次会议决议通过了公司 2023 年限制性股票激励计划。本公司本次激励计划拟向激励对象授予限制性股票 352.00 万股，其中首次授予 324.00 万股，约占本次激励计划拟授予限制性股票总数的 92.05%；预留 28.00 万股，约占本次激励计划拟授予限制性股票总数的 7.95%。首次授予日为 2023 年 7 月 11 日，首次授予的激励对象包括董事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干，激励对象总人数为 32 人，授予价格为每股 7.76 元。公司于 2023 年 10 月 12 日召开第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票（第一批次）的议案》，预留部分授予日（第一批次）为 2023 年 10 月 12 日，向 2 名激励对象授予 20.00 万股限制性股票，授予价格为 7.76 元/股。公司于 2024 年 1 月 10 日召开第二届董事会第三十次会议和第二届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票（第二批次）的议案》，预留部分授予日（第二批次）为 2024 年 1 月 10 日，向 1 名激励对象授予 8.00 万股限制性股票，授予价格为 7.76 元/股。限制性股票激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行股票，激励对象可根据计划规定的条件认购限制性股票，激励计划的有效期为 4 年，限制性股票分三次解锁，三次解锁比例为 30%、30%、40%，若到期无法解锁则由公司以授予价格回购。2023 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票解除限售期及各期解除限售比例安排如下表所示：

| 解除限售安排 | 解除限售时间 | 解除限售比例 |
|----------|--|--------|
| 第一个解除限售期 | 自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |
| 第二个解除限售期 | 自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |
| 第三个解除限售期 | 自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止 | 40% |

2023 年激励计划根据激励对象任职单位不同分别设置不同的业绩考核目标，激励对象为公司董事、高级管理人员的，或在公司和烟台富利新材料科技有限公司的子公司任职的，对其进行公司层面的业绩考核，授予的限制性股票的业绩考核目标如下表所示：

| 解除限售期 | | 业绩考核目标 |
|---|----------|----------------------------|
| 首次授予的限制性股票及预留授予的限制性股票（若预留部分在公司 2023 年第三季度报告披露前授予） | 第一个解除限售期 | 公司 2023 年营业收入不低于 20.91 亿元。 |
| | 第二个解除限售期 | 公司 2024 年营业收入不低于 24.71 亿元。 |
| | 第三个解除限售期 | 公司 2025 年营业收入不低于 32.32 亿元。 |
| 预留授予的限制性股票（若预留部分在公司 2023 年第三季度报告披露后授予） | 第一个解除限售期 | 公司 2024 年营业收入不低于 24.71 亿元。 |
| | 第二个解除限售期 | 公司 2025 年营业收入不低于 32.32 亿元。 |

注：上述“营业收入”指经审计的上市公司营业收入。

激励对象在子公司烟台富利新材料科技有限公司任职的，对其进行烟台富利新材料科技有限公司的业绩考核，授予的限制性股票的业绩考核目标如下表所示：

| 解除限售期 | | 业绩考核目标 |
|---|----------|-------------------------|
| 首次授予的限制性股票及预留授予的限制性股票（若预留部分在公司 2023 年第三季度报告披露前授予） | 第一个解除限售期 | 2023 年营业收入不低于 5.19 亿元。 |
| | 第二个解除限售期 | 2024 年营业收入不低于 9.00 亿元。 |
| | 第三个解除限售期 | 2025 年营业收入不低于 11.76 亿元。 |
| 预留授予的限制性股票（若预留部分在公司 2023 年第三季度报告披露后授予） | 第一个解除限售期 | 2024 年营业收入不低于 9.00 亿元。 |
| | 第二个解除限售期 | 2025 年营业收入不低于 11.76 亿元。 |

注：上述“营业收入”指经审计的烟台富利新材料科技有限公司营业收入。

2023 年在子公司烟台富利新材料科技有限公司任职的员工业绩考核未达标，根据企业会计准则及相关规定，其第一解除限售期对应的限制性股票作废。

2) 公司于第二届董事会第三十二次会议审议通过李耀邦先生、聂胜先生、毕立林先生及烟台聚融投资合伙企业（有限合伙）以自有资金合计 1,200 万元对烟台富利增资，增资对价为 1 元注册资本，公司放弃本次优先认购权。

本次子公司增资计划中，相关人员认购新增注册资本属于一次性行权股权激励，报告期分摊费用 23.67 万元计入子公司烟台富利当期损益。

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

| | |
|-----------------------|---|
| 以权益结算的股份支付对象 | 董事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干 |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予日无限售条件股票的市价 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 授予日无限售条件股票的市价 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据最新可以行权人数变动、业绩完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量 |
| 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 | 12,998,219.43 |

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|---------------------|--------------|--------------|
| 管理人员、销售人员、研发人员、生产人员 | 1,950,144.84 | |
| 合计 | 1,950,144.84 | |

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

截至报告期末，公司对客户的担保余额为 3,636.00 万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以产品分部为基础确定报告分部。分别对广告喷墨打印材料业务、标签标识印刷材料业务及电子级功能材料业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 广告喷墨打印材料 | 标签标识印刷材料 | 电子级功能材料 | 功能基膜材料 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-----------------|------------------|
| 营业收入 | 626,750,341.06 | 329,878,258.57 | 39,958,318.52 | 225,438,096.61 | 75,298,425.64 | -140,998,018.88 | 1,156,325,421.52 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 626,746,234.39 | 329,878,258.57 | 39,958,318.52 | 225,438,096.61 | 75,298,425.64 | -140,998,018.88 | 1,156,321,314.85 |
| 营业成本 | 521,384,556.34 | 264,988,171.63 | 33,271,011.44 | 209,380,261.03 | 65,278,110.87 | -128,038,680.19 | 966,263,431.12 |
| 资产总额 | 1,521,502,975.92 | 800,814,485.81 | 73,665,641.32 | 965,170,407.58 | 89,116,835.08 | -185,039,540.66 | 3,265,230,805.05 |
| 负债总额 | 775,690,218.60 | 408,269,962.92 | 54,245,294.73 | 760,060,316.49 | 52,270,781.63 | -194,778,463.85 | 1,855,758,110.52 |

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 354,765,839.41 | 309,674,841.44 |
| 1 年以内小计 | 354,765,839.41 | 309,674,841.44 |
| 1 至 2 年 | 75,508.23 | 357,239.56 |
| 2 至 3 年 | 0.09 | 0.12 |
| 合计 | 354,841,347.73 | 310,032,081.12 |

(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 | 354,841,347.73 | 100.00 | 17,745,842.82 | 5.00 | 337,095,504.91 | 310,032,081.12 | 100.00 | 15,519,466.07 | 5.01 | 294,512,615.05 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 354,841,347.73 | 100.00 | 17,745,842.82 | 5.00 | 337,095,504.91 | 310,032,081.12 | 100.00 | 15,519,466.07 | 5.01 | 294,512,615.05 |
| 合计 | 354,841,347.73 | / | 17,745,842.82 | / | 337,095,504.91 | 310,032,081.12 | / | 15,519,466.07 | / | 294,512,615.05 |

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：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 354,765,839.41 | 17,738,291.97 | 5.00 |
| 1-2年 | 75,508.23 | 7,550.82 | 10.00 |
| 2-3年 | 0.09 | 0.03 | 30.00 |
| 合计 | 354,841,347.73 | 17,745,842.82 | 5.00 |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|-------|----------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 15,519,466.07 | 2,230,925.97 | | 4,549.22 | | 17,745,842.82 |
| 合计 | 15,519,466.07 | 2,230,925.97 | | 4,549.22 | | 17,745,842.82 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|----------|
| 实际核销的应收账款 | 4,549.22 |

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 期末余额前五名的应收账款 | 83,872,908.50 | | | 27.67 | 4,193,645.42 |
| 合计 | 83,872,908.50 | | | 27.67 | 4,193,645.42 |

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 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 135,084,851.74 | 124,294,355.82 |
| 合计 | 135,084,851.74 | 124,294,355.82 |

其他说明：

√适用 □不适用

1) 类别明细情况

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 142,209,554.90 | 100.00 | 7,124,703.16 | 5.01 | 135,084,851.74 |
| 合计 | 142,209,554.90 | 100.00 | 7,124,703.16 | 5.01 | 135,084,851.74 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|----|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|--------|--------------|------|----------------|
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 130,841,199.54 | 100.00 | 6,546,843.72 | 5.00 | 124,294,355.82 |
| 合计 | 130,841,199.54 | 100.00 | 6,546,843.72 | 5.00 | 124,294,355.82 |

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 141,944,489.35 | 130,745,524.76 |
| 1 年以内小计 | 141,944,489.35 | 130,745,524.76 |
| 1 至 2 年 | 260,204.85 | 95,674.78 |
| 2 至 3 年 | 4,860.70 | |
| 合计 | 142,209,554.90 | 130,841,199.54 |

(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 | 3,101,795.00 | 3,107,495.00 |
| 应收暂付款 | 2,720,119.57 | 5,097,305.90 |
| 资金拆借款 | 136,387,640.33 | 120,778,811.43 |
| 应收出口退税 | | 1,857,587.21 |
| 合计 | 142,209,554.90 | 130,841,199.54 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 6,537,276.24 | 9,567.48 | | 6,546,843.72 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -13,010.25 | 13,010.25 | | |
| --转入第三阶段 | | -729.11 | 729.11 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 572,958.47 | 4,171.87 | 729.10 | 577,859.44 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 7,097,224.46 | 26,020.49 | 1,458.21 | 7,124,703.16 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄划分。账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)，按 5% 计提减值；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但当未发生信用减值(第二阶段)，按 10% 计提减值；账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，预期信用损失比例根据账龄年限进行调整；2-3 年代表进一步发生信用减值、按 30% 计提减值，3 年以上代表已全部减值，按 100% 计提减值。

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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|----------------|---------------------|-----------------|-------|--------------|
| 烟台富利新材料科技有限公司 | 101,071,261.12 | 71.07 | 资金拆借款 | 1 年以内 | 5,053,563.06 |
| 浙江欧仁新材料有限公司 | 33,204,050.94 | 23.35 | 资金拆借款、 应收暂付款 | 1 年以内 | 1,660,202.55 |
| 海阳市行村镇 财政统计站 | 3,000,000.00 | 2.11 | 押金保证金 | 1 年以内 | 150,000.00 |
| 上海福聚源新材料有限公司 | 2,007,291.67 | 1.41 | 资金拆借款 | 1 年以内 | 100,364.58 |
| 上海碳欣新材料有限公司 | 794,882.26 | 0.56 | 应收暂付款 | 1 年以内 | 39,744.11 |
| 合计 | 140,077,485.99 | 98.50 | / | / | 7,003,874.30 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 321,443,135.32 | | 321,443,135.32 | 297,872,090.24 | | 297,872,090.24 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 321,443,135.32 | | 321,443,135.32 | 297,872,090.24 | | 297,872,090.24 |

(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 |
|---------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 江苏福创新材料有限公司 | 4,250,000.00 | -4,250,000.00 | | | | |
| 烟台福莱新材料科技有限公司 | 7,500,000.00 | | | 7,500,000.00 | | |
| 上海福聚源新材料有限公司 | 3,500,000.00 | 6,500,000.00 | | 10,000,000.00 | | |
| 浙江福智技术装备有限公司 | 11,153,909.00 | 212,265.00 | | 11,366,174.00 | | |
| 嘉兴市福莱贸易有限公司 | 20,052,136.03 | -26,478.42 | | 20,025,657.61 | | |
| 上海福莱奕国际贸易有限公司 | 9,496,181.03 | -28,288.75 | | 9,467,892.28 | | |
| 浙江欧仁新材料有限公司 | 90,155,375.52 | -231,453.81 | | 89,923,921.71 | | |
| 上海碳欣新材料有限公司 | 10,821,385.32 | 10,530,662.50 | | 21,352,047.82 | | |
| 烟台富利新材料科技有限公司 | 140,943,103.34 | -135,661.44 | | 140,807,441.90 | | |
| 烟台展扬包装制品有限公司 | | 11,000,000.00 | | 11,000,000.00 | | |
| 合计 | 297,872,090.24 | 23,571,045.08 | | 321,443,135.32 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 893,754,912.97 | 769,915,848.29 | 782,959,833.95 | 677,556,528.04 |
| 其他业务 | 17,881,521.87 | 13,529,247.35 | 10,777,883.21 | 6,416,183.96 |
| 合计 | 911,636,434.84 | 783,445,095.64 | 793,737,717.16 | 683,972,712.00 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|----------------|----------------|
| 在某一时点确认收入 | 910,298,666.28 | 791,384,180.03 |
| 小计 | 910,298,666.28 | 791,384,180.03 |

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

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 |
|----------------|-------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | 900,182.34 |
| 应收款项融资贴现损失 | -119,598.83 | |
| 结构性存款投资收益 | 40,940.81 | 204,955.12 |

| | | |
|-----------------|--------------|--------------|
| 衍生金融工具交割产生的投资收益 | 245,857.90 | -388,057.70 |
| 借款利息收入 | 2,249,324.37 | 881,906.71 |
| 合计 | 2,416,524.25 | 1,598,986.47 |

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 6,603,285.08 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -96,025.59 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 195,853.50 | |
| 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 | 647,479.32 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |

| | | |
|-----------------------|--------------|--|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -19,796.39 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 296,465.84 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 868,685.88 | |
| 合计 | 6,165,644.20 | |

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.78 | 0.35 | 0.33 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.31 | 0.32 | 0.30 |

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：夏厚君

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 14 日

修订信息

适用 不适用