

**KINGFA 金发科技**

股票代码：600143

2024

# 半年度报告

金发科技股份有限公司



## 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、公司负责人陈平绪、主管会计工作负责人奉中杰及会计机构负责人（会计主管人员）郑和粉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告涉及公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，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

无

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.....	27
第五节	环境与社会责任.....	31
第六节	重要事项.....	44
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.....	59

备查文件目录	经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 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		
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	金发科技股份有限公司章程（2024 年修订）
本公司/公司/金发科技	指	金发科技股份有限公司
上海金发	指	上海金发科技发展有限公司
江苏金发	指	江苏金发科技新材料有限公司
天津金发	指	天津金发新材料有限公司
广东金发	指	广东金发科技有限公司
武汉金发	指	武汉金发科技有限公司
成都金发	指	成都金发科技新材料有限公司
美国金发	指	Kingfa Science & technology (USA), INC.
欧洲金发	指	Kingfa Sci.&Tech. (Europe) GmbH.
印度金发	指	Kingfa Science & Technology (India) Limited
马来西亚金发	指	KINGFA SCI&TECH (MALAYSIA) SDN. BHD.
金发生物材料	指	珠海金发生物材料有限公司
特塑公司	指	珠海万通特种工程塑料有限公司
金发碳纤维/碳纤维公司	指	广州金发碳纤维新材料发展有限公司
宁波金发	指	宁波金发新材料有限公司
辽宁金发	指	辽宁金发科技有限公司
PP	指	聚丙烯
PE	指	聚乙烯
PC	指	聚碳酸酯
ABS	指	丙烯腈-丁二烯-苯乙烯共聚物
PS	指	聚苯乙烯
PLA	指	聚乳酸
BDO	指	1,4-丁二醇
LCP	指	液晶高分子聚合物
PA	指	聚酰胺
PPSU	指	聚亚苯基砜树脂
PES	指	聚醚砜
PCR	指	消费后回收料
COC	指	环烯烃聚合物
PBS	指	聚丁二酸丁二醇酯
PPE	指	聚苯醚
PMMA	指	聚甲基丙烯酸甲酯
POM	指	聚甲醛
PFAS	指	全氟和多氟烷基物质
MR	指	混合现实（Mixed Reality）
BOPP	指	双向拉伸聚丙烯薄膜
PO	指	聚烯烃
金石基金	指	金石制造业转型升级新材料基金(有限合伙)
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本期、报告期	指	2024 年上半年

## 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	金发科技股份有限公司
公司的中文简称	金发科技
公司的外文名称	KINGFA SCI.& TECH. CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	KINGFA
公司的法定代表人	陈平绪

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戴耀珊	王婷婷
联系地址	广州市高新技术产业开发区科学城科丰路33号	广州市高新技术产业开发区科学城科丰路33号
电话	020-66818881	020-66818881
传真	020-66221898	020-66221898
电子信箱	dys1119@kingfa.com	wangtingting@kingfa.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广州市高新技术产业开发区科学城科丰路33号
公司注册地址的历史变更情况	2007年9月，公司注册地址由“广州市天河区天河北路890号广州国际科贸中心12楼”变更为“广州市天河区柯木塿高唐工业区高普路38号”；2012年7月，公司注册地址由“广州市天河区柯木塿高唐工业区高普路38号”变更为“广州市高新技术产业开发区科学城科丰路33号”
公司办公地址	广州市高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号
公司办公地址的邮政编码	510663
公司网址	www.kingfa.com
电子信箱	ir@kingfa.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

### 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》《证券时报》《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	报告期内无变更

### 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	金发科技	600143	-

### 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	23,346,989,623.94	20,348,939,025.01	14.73
归属于上市公司股东的净利润	379,788,445.18	469,072,736.13	-19.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	349,178,411.05	353,679,678.12	-1.27
经营活动产生的现金流量净额	1,393,715,268.08	1,550,313,843.50	-10.10
	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	17,412,294,375.84	16,348,874,802.69	6.50
总资产	61,863,404,675.25	61,575,338,532.52	0.47

## (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)	0.1422	0.1765	-19.43
稀释每股收益(元/股)	0.1422	0.1765	-19.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1307	0.1331	-1.80
加权平均净资产收益率(%)	2.30	2.80	减少0.5个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.11	2.11	/

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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	-6,087,385.19	
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	35,392,415.19	
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	13,895,285.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,457,910.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	5,668,288.70	
少数股东权益影响额（税后）	464,083.01	
合计	30,610,034.13	

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）公司所处行业情况

化工新材料广泛应用于国民经济的众多领域，已成为我国材料工业体系中需求增长最快的领域之一。据中国石油和化学工业联合会化工新材料专委会统计，预计到 2025 年，国内化工新材料市场规模将超过 2 万亿元，消费量超过 5,700 万吨。

伴随国家“双碳政策”的落实和环保要求的进一步趋严，生物基材料因环境友善、低碳排放、综合成本优势等因素，有望逐步开启大规模应用。据经济合作与发展组织（OECD）预测，到 2030 年，全球生物基化工产品占比有望达到 35%。据中国物资再生协会分析显示，2023 年中国废塑料回收量为 1900 万吨，较 2022 年（1800 万吨）增加 100 万吨，同比增加 5.6%，预计 2024 年中国废塑料回收量同比增长 10.5%到 2100 万吨，废塑料回收价值预计达 1100 亿元。

国际贸易环境在“本地化供应”“友岸外包”的趋势下，一方面，供应链安全的重要性进一步凸显，部分化工新材料有望加速实现国产替代；另一方面，也要求国内化工新材料企业积极“走出去”，提供属地化服务，积极参与国际竞争。

2024 年 3 月，国务院印发《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，部署实施设备更新、消费品以旧换新、回收循环利用、标准提升四大行动。该政策的出台将有助于推动传统产业大规模设备更新，支撑工业经济增长，有利地推动了环保材料行业发展，也拓宽了再生塑料原材料的来源和推动了环保高性能再生材料的市场销售。

##### （二）公司主营业务情况

金发科技的主营业务为化工新材料的研发、生产和销售，主要产品包括改性塑料、环保高性能再生塑料、完全生物降解塑料、特种工程塑料、碳纤维及复合材料、轻烃及氢能源、聚丙烯树脂、苯乙烯类树脂和医疗健康高分子材料产品等 9 大类。产品广泛应用于汽车、家电、电子电工、通讯电子、新基建、新能源、现代农业、现代物流、轨道交通、航空航天、高端装备、医疗健康等行业，并与众多国内外知名企业建立了战略合作伙伴关系。



图 1 公司主要产品及应用

目前，公司是全球化工新材料行业产品种类最为齐全的企业之一，同时是全球规模最大、产品种类最为齐全的改性塑料生产企业。在完全生物降解塑料、特种工程塑料和碳纤维及复合材料领域，公司的产品技术及产品质量已达到国际先进水平。公司围绕高分子材料，已打通产业链上下游，产业协同优势逐步凸显，实现了从单一改性塑料到多品种化工新材料的升级，产品结构不断向产业高端和高附加值的方向延伸。公司业务板块及产品应用如下：

板块	产品	下游应用领域
改性塑料	改性塑料、环保高性能再生塑料	汽车、家电、电子电工、新能源、消费电子等
绿色石化	轻烃及氢能源、聚丙烯树脂、苯乙烯类树脂	改性塑料、家电、汽车、玩具、日化等
新材料	完全生物降解塑料	包装、农膜、餐具、3D 打印等
	特种工程塑料	LED、电子电工、消费电子、新能源等
	碳纤维及复合材料	汽车、无人机、新能源、集装箱等
医疗健康	丁腈手套、口罩、熔喷布、防护服等	专业医疗、个人防护、工业防护、空气滤芯等



图 2 公司四大板块及主要产品关系图

### (三) 公司主要经营模式

化工新材料因客户和市场需求各异，涉及的材料种类繁多，不同产品的性能差异较大，产品的选择和加工需要具备较强的专业知识，因此公司的业务模式是通过全球领先的技术研发平台和合理布局的全球营销网络，为各行业客户提供高性价比的定制化材料整体解决方案。

#### 采购模式:

主要是通过与国内国外行业领先供应商建立战略合作关系，大力推进原材料国产化，综合运用集中采购、远期合同采购、全球采购、长约采购等多种采购模式，保障原料稳定、安全的供应。

#### 生产模式:

主要为“以销定产”方式，即由客户提出产品性能和功能要求等订单需求，公司根据市场行情、原料和产品库存以及装置状况等情况，组织产品生产、检验和交付。

#### **销售模式：**

主要以市场趋势和客户需求为导向，通过全球领先的技术研发平台和合理布局的全球营销网络，为客户提供高性价比的定制化材料整体解决方案。同时，由于定制化材料整体解决方案涉及的材料种类繁多，不同产品的性能差异较大，产品的选择和加工需要具备较强的专业知识，因此，公司在销售产品的同时还需要对下游客户提供全面的技术支持服务，这一业务特点决定了本公司以直销为主的销售模式。

## **二、报告期内核心竞争力分析**

√适用 □不适用

### **（一）凝聚人才的企业文化**

公司以“蛋糕理论”构建价值共享体系。公司通过股票期权、员工持股计划和限制性股票等组合激励工具，吸引并凝聚大批优秀人才；公司坚持并持续优化“以业绩为导向”的岗位目标责任制，有效激活干部，激发干劲。

### **（二）立体驱动的研发体系**

公司秉承“自主创新、技术领先、产品卓越”的研发理念，打造“13551”研发体系（1个中央研究院、3个国际研发中心、5个分技术中心、5个化工新材料孵化基地和1个国家产业创新中心），行业研究、技术研究、产品研究三轮驱动的研发平台建设成果显著。

### **（三）全球协同的营销网络**

公司以客户需求为核心、以客户满意为目标打造全球协同的服务网络，逐步形成区域、大客户、行业三位一体的营销体系。

### **（四）全球化的供应链平台**

公司致力打造高效的供应链管理体系，与上游供应商建立了长期稳定的战略合作关系，原材料供应质量、交期、价格综合优势明显，实现了全球产供销一体化协同。

### **（五）优质的产品与服务**

公司积极践行国家高质量发展战略要求，高度关注质量保障，秉承“标准立企、质量强企、客户至上”的质量理念，在卓越绩效模式框架基础上，将 ISO9001、IATF16949、ISO14001、ISO45001、IECQC080000、ISO/IEC17025、ISO50001、ISO10012 等管理体系有机结合，助力公司实现高质量发展战略目标。

### **（六）卓著的行业影响力**

公司在全国塑料标准化技术委员会、国际标准化组织 ISO/TC61/SC9/WG27、ISO/TC330 等多个标准化技术委员会担任重要角色。公司牵头和参与起草发布的国际标准 11 项，主持和参与制定、修订国家标准、行业标准、地方标准、团体标准等 200 余项。

## 一、经营情况的讨论与分析

报告期内,作为全球最大的化工新材料生产和消费国,我国新材料行业正处于产业结构优化、高端新材料不断突破的战略机遇期。新能源、新基建、5G 通信、人工智能、VR/AR 等战略性新兴产业的高速发展,为公司持续高质量发展带来新机遇。但是,外部环境复杂性、严峻性、不确定性明显上升、国内结构调整持续深化等带来新挑战,以及受到供需失衡导致的石化行业效益全面下滑的影响,公司绿色石化板块短期内面临一定的挑战和压力。

报告期内,公司有效应对复杂的内外部环境,围绕新质生产力加强科技创新,提升一体化产业链优势,积极响应国家的“双碳”战略和贯彻落实《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》,依托全球领先的应用创新能力,为全球客户提供了更具竞争力的新材料整体解决方案,实现了营业收入和市场份额的稳步提升,其中营业收入 233.47 亿元,同比增长 14.73%。

报告期内,公司持续加强海外本土化供应和服务能力,加快建设越南新工厂,进一步提升全球竞争力。美国金发、欧洲金发、印度金发、马来西亚金发等海外基地经营成果显著,市场份额稳步提升,实现产成品销量 12.09 万吨,同比增长 28.55%。

### (一) 改性塑料板块经营情况

报告期内,公司改性塑料“整体解决方案”及“全球化服务”竞争优势凸显,抢抓“设备更新”“汽车、家电等消费品以旧换新”“回收循环利用”机遇,多维举措抢占市场,公司的车用材料、家电材料、电子电工材料、消费电子材料等材料销量快速增长。同时,公司升级了全自动化数字工厂,保障了核心客户对产品稳定性的高标准和高要求。公司改性塑料销量创历史新高,产成品销量 109.30 万吨,同比增长 27.43%;营业收入 138.87 亿元,同比增长 19.18%。

**1、车用材料:**主要的车用材料全球销量 46.1 万吨,同比增长 19.43%。

**经营情况:**①**持续深化客户战略合作,抢占新兴市场先机。**公司以“材料整体解决方案供应商”的模式深化客户战略合作,不断创新迭代新能源车轻量化、智能化、差异化等材料解决方案。公司积极开拓东南亚、欧洲、北美市场,与全球头部车企海外总部建立协同开发、长期战略合作的伙伴关系。②**持续推动产品革新,引领行业创新。**公司研发的新型无卤阻燃复合材料,提升了新能源汽车的续航里程,降低了新能源汽车的能耗和排放,拓宽了车用材料的应用范围,提高了市场占有率。③**推进数字化和智能化建设,加快技术迭代。**“金发科技汽车材料全球创新研发中心及产业化项目”一期顺利投产,公司通过智能自动化生产系统正引领传统产业转型升级,有效提升了生产效率与产品品质,为建立“全球汽车材料创新研发中心”打下坚实基础。

**2、家电材料:**主要的家电材料全球销量 21.33 万吨,同比增长 37.61%。

**经营情况:**①**上下游协调联动,开发定制化产品。**公司研发的定制化 ABS、PP 材料,提升了智能冰箱板材级别的强度与韧性,满足了客户产品轻量化的诉求。②**推广高性能新材料,提升客户综合体验。**公司研发的高性能抗菌新材料,成功应用于清洁器具、厨房器具等智能家电产品,响应了终端客户绿色、健康的诉求,提升了公司产品综合竞争力;公司研发的改性 PLA 材料,满足

了家电行业产品低碳设计的需求，在家电零部件上得到批量使用；公司研发的改性聚砜材料，成功应用于家电不粘涂层，丰富了公司产品种类，满足了终端客户多样化、个性化需求。



图 3 公司家电材料应用场景图

**3、电子电工材料：**主要电子电工材料全球销量 17.50 万吨，同比增长了 38.56%。

**经营情况：**①**突破技术瓶颈，升级产品性能。**公司研发的具有更高长期使用温度的高温 PA，LCP 等改性特种工程材料，满足了行业对高电流、高电压和高温升的要求，广泛应用于连接器、光伏、锂电等行业。②**创新绿色产品，落实低碳战略。**公司研发的化学回收 PBT 材料和生物基 PA，PBT 材料，有效降低了产品碳排放，助力客户的绿色可持续发展战略。



图 4 公司电子电工材料应用场景图

**4、新能源材料：**主要新能源材料全球销量 3.46 万吨，同比增长 20.98%。

**经营情况：**①**动力电池产业。**公司研发了动力电池专用材料及其整体解决方案，解决了动力电池 PACK 部分结构件以塑代钢的难题，满足了行业能量密度的高要求。②**光伏产业。**公司研发的创新型 PC 材料，通过了国际头部光伏企业的严格认证，满足了产品在高强度等方面的性能需求。③**储能产业。**公司研发的新型 PO 材料，提高了新型长时储能电池极框产品的安全性能，已在头部企业得到批量应用。



图 5 公司材料在动力电池上的应用场景图

**5、消费电子材料：**主要的消费电子材料全球销量 4.79 万吨，同比增长 25.39%。

**经营情况：**①**紧盯行业发展趋势，坚持原创技术迭代。**公司研发的透/吸波材料，解决了智能家居、MR 等产品在信号传输上的问题，提升了产品设计的灵活性与自由度；公司研发的轻量化的形状记忆材料，提升了 VR/AR 产品的佩戴舒适度，为用户带来更加舒适的使用体验。②**响应环保要求，提供 PFAS free 解决方案。**公司研发的 PFAS free 阻燃增强 PC 系列产品，满足了消费电子行业对性能与外观的高要求，助力客户实现产品无氟化，为终端用户的健康保驾护航。

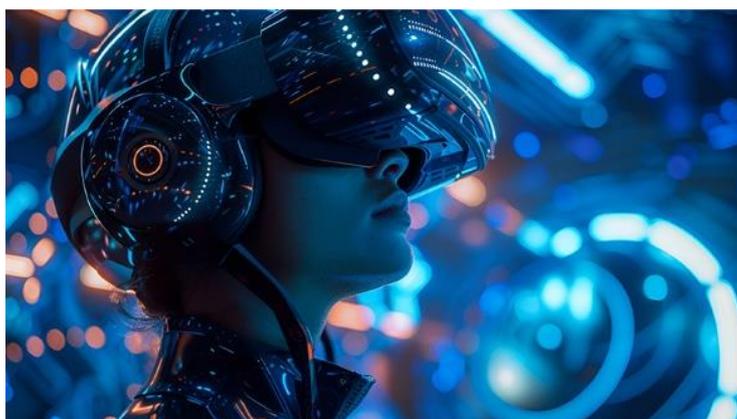


图 6 公司消费电子材料在 VR/AR 上的应用场景图

**6、环保高性能再生塑料：**主要环保高性能再生材料全球销量 12.42 万吨，同比增长 22.15%。

**经营情况：**①**完善全覆盖回收网络，构建循环经济完整生态链。**公司持续完善废旧塑料回收网络，具备处理城市、海洋、工业等多种来源、多类别的废旧塑料的回收及再利用能力，同时公司不断提升回收-前处理-再利用技术，实现了高质量的废旧塑料回收循环，构筑完整的生态循环链条。②**提供全方位绿色综合解决方案，助力客户实现可持续发展。**公司积极推动循环经济，与多个世界 500 强企业在废旧塑料回收、全生命周期管理和低碳材料综合解决方案上展开战略合作，共同促进塑料资源高效利用；公司的环保高性能再生塑料产品广泛应用于汽车、家电、电子电工、消费电子和包装等领域，助力客户实现可持续发展目标。

## （二）绿色石化板块经营情况

报告期内，公司积极推进绿色石化与改性塑料板块上下游一体化协同，有效落实技改技措，优化产品结构，稳步提升产能利用效率。同时，公司持续开发 PP 和 ABS 专用料，并提高专用料的销售占比，提升了绿色石化板块的产品竞争力和盈利能力。

**1、宁波金发：**主要产成品实现营业收入 26.27 亿元，同比增长 48.37%。其中，聚丙烯产品销量 36.78 万吨。

**经营情况：**①**开发差异化产品，优化产品结构。**公司研发了近 20 个牌号的均聚和共聚 PP 产品，打造了完整的均聚和抗冲共聚 PP 牌号专用料，实现了各熔指和冲击强度组合全覆盖的聚丙烯产品，产品成功应用于 BOPP 膜、汽车和家电零部件等领域。②**发力氢能领域，打造业绩增长点。**公司氢气及相关产品实现销售量近 8000 吨，同比增长 570%，成为公司利润新的增长点。③**突破关键技术，打破进口依赖。**公司研发的医疗级与光学级 COC 材料，关键生产技术获得突破性进展，产品性能优异。④**稳步推进聚丙烯装置运行，加强上下游一体化协同。**公司稳步推进聚丙烯装置“安稳长满优”运行，生产负荷显著提升，单位产品成本明显降低，上下游一体化协同优势逐步凸显。

**2、辽宁金发：**主要产成品实现营业收入 25.41 亿元。其中，ABS 产品销量 17.32 万吨。

**经营情况：**①**聚焦提质增效，提升装置运行水平。**公司完成了首期技改技措项目，各装置能耗、单耗同比下降，副产物得到有效利用，单位加工费用大幅降低。②**提升专用料产销比例，积极开拓高端市场。**公司以“差异化”为市场策略，专用产品占比持续提高，电镀材料、冰箱板材等市场领域逐步打开。同时，公司积极拓展海外市场，海外销量和境外客户数量均有增长。③**优化管理，提升效率。**公司通过优化组织架构，实施精细化考核管理，提升了内部运营效率，有效降低了运营成本。



图 7 辽宁金发厂区

### （三）新材料板块经营情况

报告期内，公司产品应用领域持续拓展，产能布局成效显著，市场份额快速提升，行业地位进一步巩固。新材料板块实现产成品销量 9.78 万吨，同比增长 27.01%。

**1、完全生物降解塑料：**主要产品销售 7.42 万吨，同比增长 17.85%。

**经营情况：①开发新产品、拓展新应用。**公司研发的生物基 PBT、高白度高强度 PBS、全生物基生物降解膜袋专用料等多种新产品，丰富了公司功能性聚酯的产品种类，拓宽了生物塑料在中高端工业领域的应用范围，满足了市场多元化需求，提升了公司在全行业的核心技术竞争力。**②建设合成生物技术研发平台，助力产业链延伸。**公司加快布局生物基单体及生物基材料技术研究，着力打造合成生物技术研发能力，稳步推进生物基单体产业化建设及生物基聚酯产业化建设，加速产业链上下游一体化协同发展。公司“基于分子链软硬段精准调控的可降解共聚酯制备关键技术及农膜应用”项目荣获 2023 年度国家科技进步奖二等奖。



图 8 公司完全生物降解塑料、生物基材料的应用领域图

**2、特种工程塑料：**主要产品销量 0.92 万吨，同比增长 12.79%。

**经营情况：①紧跟行业趋势，拓展应用场景。**公司研发的新规格耐高温半芳香聚酰胺，解决了新能源汽车关键部件高温下的电气安全问题，广泛应用于新能源汽车领域；公司研发的超高强度、超高模量碳纤维增强半芳香聚酰胺，应用于无人机和人形机器人结构件；公司研发的新型 LCP 及其复合材料，应用于高速连接器、高转速散热风扇等核心部件，助力 AI-PC、AI-Server 和大数据处理设备高速稳定运行。**②追踪前沿技术，提升应用转化。**公司研发的无卤阻燃半芳香聚酰胺，解决了新能源汽车快充的安全问题，通过了行业头部客户的材料认证；公司研发的纤维级 LCP 树脂在高强度纤维应用上取得突破性进展，成为多家世界知名企业国内独家供应商。**③积极扩充产能，满足市场需求。**年产 0.6 万吨 PPSU/PES 合成树脂装置于 2024 年 6 月试车成功。公司年产 1.5 万吨 LCP 合成树脂项目按进度建设中，计划于 2024 年第四季度逐步投产。



图 9 公司高温尼龙材料在电脑、服务器关键连接器上的应用场景图

**3、高性能碳纤维及复合材料：**主要产品实现营业收入 1.82 亿元，同比增长 42.11%。

**经营情况：**公司研发的无卤阻燃连续纤维增强热塑性复合材料，解决了新能源汽车电池短路或过热等紧急情况下的安全问题，成功应用于新能源汽车电池盖板，通过了行业头部客户的材料认证。公司研发的连续碳纤维增强热塑性复合材料、连续高强玻璃纤维增强热塑性复合材料，解决了产品良外观、长期耐候、耐热等技术难题，在低空飞行器、光伏、冷链物流车等多个行业应用上实现了高速增长。



图 10 公司碳纤维及复合材料在无人机上的应用场景图

#### （四）医疗健康板块

报告期内，主要受防护口罩产品需求下滑的影响，公司医疗健康板块营收未达预期，但公司围绕“上下游一体化”战略发展方向，依托上游合成优势及主业高分子材料改性优势，多举措降低经营成本。

**医疗健康产品：**报告期内，公司医疗健康产品实现销售收入 1.64 亿元，同比下滑 34.13%。

**经营情况：**①**拓展海外市场，提升品牌影响力。**公司产品新进入 100 家海外工业防护用品渠道商，丁腈手套销量 13.6 亿只，同比增长 267%，提升了公司的品牌影响力。②**技术驱动创新，开发差异化产品。**公司研发的超柔软丁腈手套、超薄丁腈手套、高等级防化手套等创新产品，为行业提供了新的防护解决方案。



图 11 公司丁腈手套、口罩、防护服等产品应用场景图

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

### 三、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	23,346,989,623.94	20,348,939,025.01	14.73
营业成本	20,249,393,233.69	17,479,862,368.11	15.84
销售费用	352,780,227.33	278,229,163.98	26.79
管理费用	672,404,478.12	759,194,044.69	-11.43
财务费用	685,213,729.92	453,295,028.15	51.16
研发费用	960,686,677.42	702,295,433.38	36.79
经营活动产生的现金流量净额	1,393,715,268.08	1,550,313,843.50	-10.10
投资活动产生的现金流量净额	-1,133,490,804.73	-2,655,250,455.09	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-190,495,583.20	1,855,453,406.13	-110.27

财务费用变动原因说明：主要是报告期公司固定资产专项贷款利息费用化金额增加

研发费用变动原因说明：主要是报告期公司新增的研发项目投入增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期公司固定资产投资支出同比上期减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期公司偿还银行借款

##### 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
预付款项	589,112,546.70	0.95	430,477,463.44	0.70	36.85	主要是报告期公司预付的原材料款项增加
其他应收款	185,486,781.26	0.30	138,805,540.82	0.23	33.63	主要是报告期子公司支付的保证金增加
一年内到期的非流动资产			107,566.37	0.0002	-100.00	主要是报告期公司将租出设备处置并结清相关租赁款及设备款
长期应收款			18,708,963.85	0.03	-100.00	
使用权资产	35,581,824.89	0.06	53,646,268.65	0.09	-33.67	主要是报告期公司租赁的宿舍及海外厂房租赁期限减少
交易性金融负债	486,108.78	0.0008	1,947,600.00	0.0032	-75.04	主要是报告期受到外汇衍生品公允性价值变动的的影响
合同负债	476,978,353.27	0.77	335,427,245.83	0.54	42.20	主要是报告期子公司宁波金发收到的产品预收款增加
应付职工薪酬	212,807,624.82	0.34	564,943,194.02	0.92	-62.33	主要是报告期发放上年度计提的年终奖金
应交税费	262,916,282.52	0.42	163,341,419.86	0.27	60.96	主要是报告期应交所得税增加
一年内到期的非流动负债	1,562,949,633.10	2.53	3,129,809,337.19	5.08	-50.06	主要是报告期公司偿还了一年内到期的长期借款
预计负债			2,414,092.16	0.0039	-100.00	主要是公司上年度未决诉讼在本报告期结案
其他非流动负债			2,302,201,243.84	3.74	-100.00	报告期内公司解除了对金石基金等投资于辽宁金发股权的回购义务
专项储备	23,182,759.49	0.04	10,816,935.31	0.02	114.32	主要是报告期公司计提的安全生产费增加

少数股东权益	2,913,045,646.17	4.71	1,566,252,128.50	2.54	85.99	主要是报告期内解除了对金石基金等投资于辽宁金发股权的回购义务，将该笔债权确认为少数股东权益
--------	------------------	------	------------------	------	-------	---

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 23.49（单位：亿元币种：人民币），占总资产的比例为 3.80%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至报告期末，公司所有权或使用权受到限制的资产合计 15,965,545,318.62 元，其中保证金等 63,384,142.88 元，固定资产账面价值为 12,224,459,052.75 元，无形资产账面价值为 971,503,941.29 元，用于融资质押的股权账面价值为 361,493,425.98 元，用于融资质押的公司已贴现/已背书的应收票据账面价值为 2,344,704,755.72 元。

## 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

报告期末公司长期股权投资账面余额 80,603.10 万元，期末比期初增加 1,253.84 万元，变动比例为 1.58%。

#### (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

#### (1)宁波金发新材料有限公司 120 万吨/年聚丙烯热塑性弹性体（PTPE）及改性新材料一体化项目（一阶段）

截至 2024 年 6 月 30 日，宁波金发“120 万吨/年聚丙烯热塑性弹性体（PTPE）及改性新材料一体化项目”累计投入资金约 49 亿元，完成概算总投资的 86%。关于本项目的的基本情况详见公司于 2020 年 5 月 18 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《金发科技股份有限公司关于子公司建设 120 万吨/年聚丙烯热塑性弹性体（PTPE）及改性新材料一体化项目（一阶段）的公告》（公告编号：2020-030）。

#### (2) 辽宁金发科技有限公司年产 60 万吨 ABS 及其配套装置项目

截至 2024 年 6 月 30 日，公司年产 60 万吨 ABS 及其配套装置项目已完成建设阶段的全部工作，报告期内，各产线已开始生产。关于本项目的的基本情况详见公司分别于 2021 年 7 月 26 日和 2021 年 12 月 28 日刊登于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《金发科技股份有限公司关于受让辽宁宝来新材料有限公司部分认缴出资权及增资的公告》（公告编号：2021-030）和《金发科技股份有限公司关于受让辽宁宝来新材料有限公司部分认缴出资权及增资的进展公告》（公告编号：2021-048）。

**(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
应收账款融资	928,059,488.47				6,054,092,993.13	5,902,320,283.66		1,079,832,197.94
交易性金融资产	20,323,351.32	-2,038,375.06			1,015,065.00		4,577.03	19,304,618.29
其他非流动金融资产	324,190,204.76					9,708,936.76		314,481,268.00
交易性金融负债	1,947,600.00	1,547,400.00				3,008,891.22		486,108.78
合计	1,274,520,644.55	-490,975.06			6,055,108,058.13	5,915,038,111.64	4,577.03	1,414,104,193.01

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

2024 年 4 月 26 日，公司召开第七届董事会第二十五次会议，2024 年 5 月 21 日，公司召开 2023 年度股东大会，审议通过《关于 2024 年度期货和衍生品业务额度预计的议案》，同意公司及子公司开展商品套期保值业务和外汇衍生品交易业务。商品套期保值业务预计动用的交易保证金和权利金在授权期限内任一时点的资金余额上限为人民币 3,000 万元，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过人民币 3 亿元。外汇衍生品交易业务预计占用的金融机构授信额度在授权期限内任一时点的资金余额上限为 2 亿美元或等值金额的其他货币，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过 10 亿美元或等值金额的其他货币，单笔业务交易期限不超过 1 年。具体内容详见公司 2024 年 4 月 30 日披露于上海证券交易所网站的《金发科技关于 2024 年度期货和衍生品业务额度预计的公告》（公告编号：2024-019）。

公司开展商品套期保值及外汇衍生品交易是围绕公司业务进行的，不是单纯以盈利为目的，不存在投机行为，公司使用自有资金开展的商品套期保值及外汇衍生品交易的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

其他说明

无

**(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

子公司全称	注册资本	总资产（元）	净利润（元）
	备案金额		
上海金发科技发展有限公司	37,000 万人民币	6,384,750,518.97	109,539,419.24
江苏金发科技新材料有限公司	68,000 万人民币	5,419,767,270.00	473,366,313.18
武汉金发科技有限公司	40,000 万人民币	2,564,041,048.16	78,173,100.66
天津金发新材料有限公司	41,200 万人民币	2,790,224,584.99	106,338,278.47
成都金发科技新材料有限公司	50,000 万人民币	1,666,553,299.15	46,136,493.94
Kingfa Science & Technology (India) Limited	1.8 亿卢比	818,245,805.02	58,754,283.45
珠海万通特种工程塑料有限公司	10,100 万人民币	1,240,500,415.98	109,738,343.12
广东金发科技有限公司	35,506 万人民币	6,378,726,282.13	-48,234,531.87
宁波金发新材料有限公司	343,145.53 万人民币	9,659,331,617.13	-197,301,520.06
辽宁金发科技有限公司	658,308.69 万人民币	14,514,536,680.20	-627,491,811.59
盘锦金发高分子材料有限公司	302,500 万人民币	3,024,712,529.13	-2.41

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**四、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、宏观经济风险**

化工新材料广泛应用于国民经济和国防军工的众多领域中,成为我国化工体系中市场需求增长最快的领域之一。国际环境愈发复杂多变,地缘政治、国内政策调整等使得我国经济呈现一定的波动性,经济波动将会对公司产品下游需求产生影响,进而影响公司经营业绩。

针对上述风险,公司将:①在战略布局方面,公司将继续提升四大板块的经营质量,并加快海外基地建设和加强海外人才布局;②在产品研发方面,公司将依托领先的技术创新平台、全球一体化的营销平台以及供应链平台,坚持差异化的产品策略,持续研发新产品、优化产能结构,为客户提供更高性价比的材料解决方案,不断提升市场占有率;③在运营管理方面,公司将加强运营能力提升,通过全球化经营管理推动降本增效,以应对日益激烈的市场竞争态势。

**2、原料价格及供应风险**

原材料的价格受到上游供需平衡、大宗原材料价格等影响而呈现波动性，且原材料供应保障、品质稳定性等，都将会给公司的短期盈利和生产保障带来压力。

针对上述风险，公司将：①与上游供应商建立长期稳定的战略合作关系，加强对原材料的采购管理，大力推进原材料本土化；②合理规划原材料的库存储备，保障原料稳定、安全的供应；③综合运用集中采购、战略采购等多种采购模式，并结合公司绿色石化上下游一体化协同优势，研发出高附加值品种、特殊品种的聚丙烯、ABS 等产品，平抑原材料价格波动带来的影响；④持续提升工艺制造水平，优化产品结构，有效降低原材料价格波动所带来的经营风险。

### 3、环境保护和安全生产的风险

环境保护与安全生产是化工企业安身立命之本和可持续发展之基，关系到企业的经济效益和社会效益。随着化工行业的发展，其生产过程中面临的环境保护与安全生产问题日益突出，特别是新形势下，安全生产、环境保护、可持续发展等领域要求的不断提高，给化工行业安全生产带来的挑战性进一步增大。公司产品包含石化产品、改性塑料、新材料和医疗健康防护用品等，由于其行业特性，均可能存在安全和环保风险。如在生产过程中存在管理不当、操作失误或设备故障等问题，可能出现安全生产事故，将对公司经营造成不利影响。同时在环境治理、环保设备及技术投入上预计会有所增加，这也会给经营带来一定的成本压力。

针对上述风险，公司将：①践行“安全是生存之本”企业理念，坚持安全第一、预防为主，坚持不懈落实国务院安全生产十五条硬措施；②执行 ISO14001 环境管理体系，以“精益制造、预防污染、安全健康、持续发展”的综合方针为指导思想，高度重视安全环保工作，落实安全环保主体责任，严抓“三违”管理，加大安全环保设施投入，持续提升“三废”处理能力，加强设备日常运维管理；③强化能源管控力度，持续提升清洁生产水平，积极贯彻落实绿色发展理念。

### 4、汇率风险

公司近年来不断开拓海外市场，宏观经济、行业政策、外汇管理政策的变化，可能会导致市场利率、汇率的波动，使公司在原材料进口和产品出口上面临不确定性风险。

针对上述风险，公司将：①实时关注汇率变动情况，主动采用银行或金融机构提供的外汇避险工具，有效规避和防范汇率风险；②在签署外贸合同时，优先选用有利计价货币，增加跨境人民币使用，并附加“货币保值”、“汇兑风险共担”等风控条款，有效降低汇兑损失；③运用远期结售汇等工具有计划开展外汇套期保值业务，最大程度防范汇率波动风险。

### 5、数字化建设风险

伴随科技的飞速发展，数字技术在各领域的应用已趋成熟。依托数字化转型赋能企业发展，打造未来竞争新优势，是助力企业经济高质量发展的必由之路。数字化建设具有较高的不确定性，并且数字化转型带来了生产模式和经营管理模式的变革，要求企业建立全新的组织架构和经营体系，这会和企业原本的生产经营模式相冲突，从而给企业带来经营风险。

针对上述风险，公司将采取合适的转型策略，密切关注数字技术的革新变化，结合自身的发展目标进行系统性规划，将数字化战略融入至企业生产运营的各个环节，从而提升企业管理效能，稳定内部运营环境，激发企业发展潜能。

#### **6、人才短缺风险**

随着公司国际化布局的加速，经营规模的逐步扩大，对公司业务管理和运营能力提出了更高的要求，公司相关领域关键人才的招聘和培养管理不能与公司相关业务同步发展。

针对上述风险，公司将基于各板块的业务发展需求，持续优化公司人员结构，提升高潜人员占比，关注核心人才储备，升级人才培养体系及人才培养机制，深入推进重要岗位人才梯队建设，以支撑公司战略和业务发展。

#### **(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 10 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2024 年 1 月 11 日	本次会议共审议通过 4 项议案, 不存在否决议案情况。
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 21 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2024 年 5 月 22 日	本次会议共审议通过 16 项议案, 不存在否决议案情况。
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2024 年 6 月 29 日	本次会议共审议通过 6 项议案, 不存在否决议案情况。

#### 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

1、公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》《关于修订<股东大会议事规则>的议案》《关于修订<董事会议事规则>的议案》和《关于修订<独立董事工作制度>的议案》。

2、公司 2023 年度股东大会审议通过了《2023 年度董事会工作报告》《2023 年度监事会工作报告》《<2023 年年度报告>及其摘要》《2023 年度财务决算报告》《2023 年度利润分配方案》《股东分红回报规划（2024-2026）》《关于 2024 年度为子公司提供担保额度预计的议案》《关于 2024 年度期货和衍生品业务额度预计的议案》《关于修订<公司章程>的议案》《关于修订<董事会议事规则>的议案》《关于修订<董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度>的议案》《关于确认公司董事 2023 年度薪酬及 2024 年度薪酬方案的议案》《关于确认公司监事 2023 年度薪酬及 2024 年度薪酬方案的议案》《关于选举公司第八届董事会非独立董事的议案》《关于选举公司第八届董事会独立董事的议案》和《关于公司选举第八届监事会非职工代表的议案》。

3、公司 2024 年第二次临时股东大会审议通过了《关于放弃盘锦金发高分子材料有限公司股权优先购买权暨关联交易的议案》《关于调整 2022 年限制性股票激励计划回购价格的议案》《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于公司增设副董事长、常务副总经理职务暨修订<公司章程>的议案》《关于修订<股东大会议事规则>的议案》和《关于修订<董事会议事规则>的议案》。

## 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
陈平绪	董事长	选举
袁长长	副董事长	选举
宁红涛	董事	选举
吴敌	董事	选举
陈年德	董事	选举
李鹏	董事	选举
李华祥	董事	选举
杨雄	独立董事	选举
曾幸荣	独立董事	选举
孟跃中	独立董事	选举
张继承	独立董事	选举
吴敌	总经理	聘任
袁长长	常务副总经理	聘任
陈年德	副总经理	聘任
李鹏	副总经理	聘任
黄河生	副总经理	聘任
奉中杰	财务总监	聘任
戴耀珊	董事会秘书	聘任
陈平绪	副总经理	离任
沈红波	监事会主席	选举
丁超	监事	选举
张明江	监事	选举
廖梦圆	职工代表监事	选举
朱秀梅	职工代表监事	选举
袁志敏	董事长	离任
李南京	董事、总经理	离任
李建军	董事	离任
熊海涛	董事	离任
肖胜方	独立董事	离任
叶南飏	监事会主席	离任
陈国雄	监事	离任
朱冰	监事	离任
林锦龙	职工代表监事	离任
邢泷语	职工代表监事	离任
戴福乾	副总经理	离任
杨楚周	副总经理	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

报告期内，公司完成了第八届董事会、第八届监事会的换届选举，及高级管理人员的聘任工作，详见公司发布的《金发科技关于完成董事会、监事会换届选举及聘任高级管理人员的公告》（公告编号：2024-037）。

## 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）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
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
2022 年 7 月 8 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《金发科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要和《金发科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》。本激励计划拟向激励对象授予限制性股票总计 10,000.00 万股，授予价格 5.5 元/股。首次授予的限制性股票实际认购的激励对象 1,315 名，实际认购数量 83,574,893 股。首次授予的 83,574,893 股限制性股票于 2022 年 9 月 21 日在中国结算上海分公司完成登记手续。预留授予的限制性股票实际认购的激励对象 662 名，实际认购数量 14,812,070 股并于 2023 年 9 月 28 日在中国结算上海分公司完成登记手续。	详情请参见公司分别于 2022 年 6 月 6 日、2022 年 8 月 30 日、2022 年 9 月 23 日和 2023 年 10 月 10 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《金发科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》《金发科技股份有限公司关于向公司 2022 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》《金发科技股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》和《金发科技股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》。
公司于 2023 年 6 月 21 日召开第七届董事会第二十次（临时）会议和第七届监事会第十五次（临时）会议，审议通过《关于向 2022 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的议案》，确定 2023 年 6 月 21 日为预留授予日，以 5.27 元/股的授予价格向符合授予条件的 692 名激励对象合计授予 15,590,571 股限制性股，约占本激励计划预留授予日公司股本总额 265,719.52 万股的 0.59%。	详情请参见公司于 2023 年 6 月 26 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《金发科技关于向 2022 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及调整授予价格的公告》。
预留授予的限制性股票实际认购的激励对象 662 名，实际认购数量 14,812,070 股并于 2023 年 9 月 28 日在中国结算上海分公司完成登记手续。	详情请参见公司于 2023 年 10 月 10 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《金发科技股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》。
2023 年 11 月 28 日，公司召开第七届董事会第二十三次（临时）会议和第七届监事会第十八次（临时）会议，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分回购价格的议案》《关于回购注销 2022	详情请参见公司于 2023 年 11 月 30 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分回购价格的公告》《金发科技关于回购注销

年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。	2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》。
2023 年 12 月 15 日, 公司召开 2023 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》, 同意按照 5.27 元/股的价格回购 2022 年限制性股票激励计划不再符合激励计划相关激励条件的 44 名激励对象持有的 1,359,820 股限制性股票, 回购完成后, 注销该部分股票。	详情请参见公司于 2024 年 2 月 27 日、2024 年 3 月 6 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《金发科技关于 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销实施的公告》《金发科技关于 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》。
2024 年 6 月 12 日, 公司召开第八届董事会第二次(临时)会议和第八届监事会第二次(临时)会议, 审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于调整 2022 年限制性股票激励计划回购价格的议案》。公司拟以 5.17 元/股价格回购被激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 34,036,789 股, 涉及人数 1,685 人。该事项已经过 2024 年 6 月 28 日召开的 2024 年第二次临时股东大会审议通过。	详情请参见公司于 2024 年 6 月 13 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《金发科技关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的公告》《金发科技关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》。

## (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

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

(1) 2024 年 4 月，金发生物材料被珠海市生态环境局列为市级环境监管重点单位。金发生物材料外排污染物主要有：废水、废气、噪声和固体废物。

金发生物材料生产基地外排污染物主要排污信息如下表：

主要污染物及特征污染物的名称		排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度废气： (mg/m <sup>3</sup> ) 废水： (mg/L, pH 值为无量纲)	污染物排放执行标准值 废气： (mg/m <sup>3</sup> ) 废水： (mg/L, pH 值为无量纲)	年排放总量 (吨)	报告期超标 排放情况
废气	颗粒物	处理 达标 直接 排放	12	厂房 楼顶	6.24	20	1.425815	无
	氮氧化物		2		33	150/50	9.347673	无
	二氧化硫				ND	50	0.431989	无
	非甲烷总烃		9		18.63	60	1.305741	无
废水	pH 值	间接 排放	1	厂界 北侧	7.8	6-9	/	无
	悬浮物				13	300	/	无
	五日生化需氧量				43.2	350	/	无
	化学需氧量				163.3	700	/	无
	总氮				2.99	70	/	无
	总磷				0.57	7	/	无
	氨氮				1.88	50	/	无
可吸附有机卤化物	0.028	5	/	无				

注：①ND 为检测值小于检出限值，SO<sub>2</sub> 排放量按检出限（3mg/m<sup>3</sup>）计算。

②2023 年锅炉完成减排改造，2024 年对氮氧化物标准进行调整；2023 年 6 月开始生产废水排放至园区工业污水处理厂（中法水务）处理，因此不对废水污染物排污总量进行考核，同时调整了悬浮物等接排水质指标。

危废处置量（上半年处理量）：

序号	名称	处置数量（t）	去向
1	有机废树脂、废弃包装物、废有机溶剂、废矿物油等	130.08	委托广东省内有资质的危废处置单位收运处置

(2) 2024 年 4 月，特塑公司被珠海市生态环境局列为市环境监管重点单位。特塑公司外排污染物主要有：废水、废气、噪声和固体废物。

特塑公司生产基地外排污染物主要排污信息如下表：

主要污染物及特征污染物的名称		排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度 废气： (mg/m <sup>3</sup> ) 废水： (mg/L, pH 值为无量纲)	污染物排放执行 标准值 废气： (mg/m <sup>3</sup> ) 废水：(mg/L, pH 值为无量纲)	年排放总量 (吨)	报告期超标 排放情况
废气	颗粒物	处理 达标 直接 排放	32	厂房 楼顶	6.8	20	0.85802	无
	氮氧化物		2		40	150	0.52146	无
	二氧化硫		4		3.9	50	0.00053	无
	非甲烷总烃		40		3.26	60	0.57643	无
废水	pH 值	间接 排放	1	厂界 北侧	7.6	6-9	/	无
	悬浮物				13.5	200	0.50677	无
	五日生化需氧量				8.45	350	0.31583	无
	化学需氧量				27.6	700	1.0468	无
	总有机碳				9.7	/	0.35336	无
	总氮				11.6	100	0.48266	无
	总磷				0.058	5	0.00229	无
	氨氮				0.301	70	0.01263	无
	可吸附有机卤化物				0.032	5	0.00122	无

注：同类废气多排放口情况污染物浓度取平均值。

危废处置量（上半年处理量）：

序号	名称	数量 (t)	去向
1	有机废树脂、废包装物、废水处理污泥等	280.921	委托广东省内有资质的危废处置单位收运处置

(3) 2024 年 4 月，江苏金发被苏州市生态环境局列为环境风险和废气重点管控单位。江苏金发外排污染物主要有：废水、废气、噪声和固体废物。

江苏金发外排污染物主要排污信息如下表：

主要污染物及特征污染物的名称		排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度 废气： (mg/m <sup>3</sup> ) 废水： (mg/L, pH 值为无量纲)	污染物排放执行 标准值 废气： (mg/m <sup>3</sup> ) 废水：(mg/L, pH 值为无量纲)	年排放总量 (吨)	报告期超 标排放情 况
废气	颗粒物	处理 达标 直接 排放	15	厂房 楼顶	1.74	20	/	无
	非甲烷总烃		14		5.5	60	/	无
	氯化氢		1		0.66	10	/	无
	硫酸雾		1		ND	5	/	无
	氨		13		2.27	20	/	无
	酚类化合物		13		ND	15	/	无
	甲苯		13		0.09	8	/	无
	乙苯		13		0.017	50	/	无
	苯乙烯		13		ND	20	/	无

	丙烯腈		13		ND	0.5	/	无
	氯苯类		13		ND	20	/	无

注：①江苏金发简化排污许可证限定排放浓度值，未限定总量排放值；

②同类废气多排放口情况污染物浓度取平均值；

③江苏金发于 2023 年 12 月完成排污许可证的变更，生产废水处理后全部回收不外排，此处不做排污浓度与总量核算；生产废气排污因子根据新排污许可证的要求增加甲苯、乙苯等污染因子。

危废处置量（上半年处理量）：

序号	名称	数量 (t)	去向
1	废有机溶剂、废包装物、含油废物等	99.896	委托江苏省内有资质的危废处置单位收运处置

(4) 2024 年 3 月，天津金发被天津市生态环境局列为废气重点排污单位。天津金发外排污染物主要有：废水、废气、噪声和固体废物。

天津金发外排污染物主要排污信息如下表：

主要污染物及特征污染物的名称		排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度 废气： (mg/m <sup>3</sup> ) 废水： (mg/L, pH 值为无量纲)	污染物排放 执行标准值 废气： (mg/m <sup>3</sup> ) 废水： (mg/L, pH 值为无量 纲)	年排放 总量 (吨)	报告期超标排放 情况
废气	颗粒物	处理 达标 直接 排放	6	厂房 楼顶	0.5	20	/	无
	非甲烷总烃		7		3.05	40	/	无
	TRVOC				4.297	50	/	无
废水	pH 值	达标 排放	1	厂区 西侧 入口 处	7.4	6-9	/	无
	氨氮				2.16	45	/	无
	化学需氧量				63	500	/	无
	可吸附有机卤化物				0.015	8.0	/	无
	石油类				0.73	15	/	无
	五日生化需氧量				22.48	300	/	无
	悬浮物				74	400	/	无
	总氮				8.81	70	/	无
	总磷				0.71	8	/	无
	总有机碳				15.1	150	/	无

注：天津金发简化排污许可证限定排放浓度值，未限定总量排放值；同类废气多排放口情况污染物浓度取平均值。

危废处置量（上半年处理量）：

序号	名称	数量 (t)	去向
1	污泥、废铁桶等	30.455	委托天津市内有资质的危废处置单位收运处置

(5) 2024 年 3 月，宁波金发被宁波市生态环境局列为市环境监管重点单位。宁波金发外排污染物主要有：废水、废气、噪声和固体废物。

宁波金发排污信息具体如下：

主要污染物及特征污染物的名称		排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度废气： (mg/m <sup>3</sup> ) 废水： (mg/L, pH 值为无量纲)	污染物排放执行标准值 废气：(mg/m <sup>3</sup> ) 废水：(mg/L, pH 值为无量纲)	年排放总量 (吨)	报告期超标排放情况
废气	颗粒物	直接排放	7	装置区	3.6	20/10	3.37	无
	氮氧化物		4		40	150/100/50	22.10	无
	二氧化硫		4		18.1	50/35/	35.99	无
	非甲烷总烃		11		16.1	120/60	92.96	无
废水	pH 值	间接排放	1	外排至园区污水处理厂	7.41	6-9	/	无
	化学需氧量				77	180	7.13	无
	总氮				32	40	0.792	无
	总磷				0.2	1.0	0.011	无
	氨氮				0.34	30	0.046	无

注：①同类废气多排放口情况污染物浓度取平均值。

②2024 年，宁波金发与当地污水处理公司重新调整污水接纳协议，对化学需氧量、总氮、总磷等废水污染因子排放标准进行调整。

危险废弃物处置信息（上半年处理量）：

序号	名称	数量 (t)	去向
1	有机废树脂、废包装物、污泥浮渣、废机油等	315.24	委托浙江省内有资质的危废处置单位收运处置

(6)2023 年 4 月，辽宁金发被盘锦市生态环境局列为市级环境监管重点单位。辽宁金发外排污染物主要有：废水、废气、噪声和固体废物。

辽宁金发主要排污信息如下表：

主要污染物及特征污染物的名称		排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度废气： (mg/m <sup>3</sup> ) 废水： (mg/L, pH 值为无量纲)	污染物排放执行标准值 废气： (mg/m <sup>3</sup> ) 废水：(mg/L, pH 值为无量纲)	年排放总量 (吨)	报告期超标排放情况
废气	颗粒物	直接排放	7	厂房楼顶	6.3	20	8.55846	无
	氮氧化物		8		4.808	240/150/100	75.33036	无
	二氧化硫		7		0.628	80/50/200	8.96183	无
	非甲烷总烃		6		18.246	120/60	8.40581	无
废水	pH 值	间接排放	1	外排至园区污	7.432	6-9	/	无
	化学需氧量				77.406	300	12.9284698	无
	总氮				15.594	50	2.6235407	无

	总磷	放	水处 理厂	0.632	5	0.1006167	无
	氨氮			6.542	30	1.217078	无

注：同类废气多排放口情况污染物浓度取平均值。

危险废弃物处置信息（上半年处理量）：

序号	名称	数量（t）	去向
1	有机废树脂、废包装物、污泥浮渣、废机油等	3105.44	委托辽宁省内有资质的危废处置单位收运处置

（7）2024 年 3 月，广东金发被清远市生态环境局列为环境监管重点单位。广东金发外排污染物主要为废水、废气、噪声和固体废物。

广东金发外排污染物情况如下：

	主要污染物及特征污染物的名称		排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度 废气： (mg/m <sup>3</sup> ) 废水： (mg/L, pH 值为无 量纲)	污染物排放执 行标准值 废气： (mg/m <sup>3</sup> ) 废水： (mg/L, pH 值为无量纲)	2024 年 上半年 排放总 量 (t)	报告 期超 标排 放情 况
废气	改性塑料废气排放口	颗粒物	有组织排放	18	厂房楼顶	3.52	30	1.8256	无
		非甲烷总烃		16		8.36	100	7.30422	无
	酸洗废气排放口	氮氧化物	有组织排放	2	厂房外废气处理装置	1.2	120	0.08514	无
	浸胶、烘干、硫化废气排放口	非甲烷总烃	有组织排放	2	厂房楼顶	4.28	100	0.2277	无
		丙烯腈				ND	22	0	无
		氨				1.58	10	0.077616	无
	氯洗废气排放口	氯化氢	有组织排放	8	厂房楼顶	0.43	100	0.06336	无
		氯气				ND	65	0	无
	锅炉房天然气燃烧废气	二氧化硫	直接排放	1	公用工程区域	停用	50	/	无
		氮氧化物					150	/	无
颗粒物		20					/	无	
研磨废气排放口	颗粒物	有组织排放	1	厂房外烟囱	停用	12	/	无	
废水	pH 值		间接排放	1	厂界东侧	7.3	6-9	/	无
	悬浮物					5	150	0.7309	无

	石油类				0.55	10	0.0477	无
	五日生化需氧量				38.1	80	4.3479	无
	化学需氧量				141	300	15.4909	无
	总氮				30.9	40	3.0682	无
	总磷				0.14	1.0	0.0618	无
	氨氮				0.983	25	0.0853	无
	总锌				0.21	3.5	0.01822	无

注：广东金发排污许可证管理类别为简化管理，除锅炉废气排放口外（已停用），其余均为一般排放口，一般排放口仅许可排放浓度限值，未设年度排放总量；ND 表示结果未检出或低于检出限；同类废气多排放口情况污染物浓度取平均值。

危废处置量（上半年处理量）：

序号	名称	数量（t）	去向
1	真空油污、废包装物、碱洗滤渣、废碱、空试剂瓶、废活性炭等	89.255	交由广东省内有资质危废处置单位收运处置

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

（1）2024 年上半年金发生物材料运营废气治理设施 21 套，废水处理设施 2 座，废水处理能力 700 吨/天。2024 年上半年各处理设施有效稳定运行，达标排放。设置 2 个危废暂存仓，2024 年上半年危险废物均交由有资质单位回收处置。

（2）2024 年上半年特塑公司新建废气治理设施 6 套，已取得国家排污许可证。上半年各处理设施有效稳定运行，达标排放。

（3）2024 年上半年江苏金发废气治理设施 30 套。废水处理设施一座，处理能力 1500 吨/天。各污染处理设施有效稳定运行，达标排放。设置一个危废暂存仓，年度危险废物均交由有资质单位回收处置。

（4）2024 年上半年天津金发运行一座日处理能力 500 吨的污水处理站，废水处理设施运行稳定，检测均达标，部分回用、部分排放市政污水管网。运行 7 套废气处理系统和 6 套滤筒式除尘系统，处理达标后排放。设置一个危废仓，年度危险废物均交由有资质单位处置。

（5）2024 年上半年宁波金发建设有 1 座立式橡胶模密封干式气柜、10 座地面火炬、丙烷脱氢装置废热锅炉烟气脱硝、储运罐区两套油气回收系统、动力中心设置 SCR 烟气脱硝，聚丙烯装置 RTO 炉均在线投用且运行良好。公用区域设置一套污水处理装置，废水处理能力 1200 吨/天。一套污泥干化机组，一套中水回用装置、回用水量 1400 吨/天，有效减少污水外排量。一个危废暂存间和一般固废暂存间，均交由有资质单位回收处置。

(6) 2024 年上半年辽宁金发运营废气治理设施 9 套, 废水处理设施 1 座, 废水处理能力 9,600 吨/天。已取得国家排污许可证, 各处理设施有效稳定运行, 达标排放。设置 3 个危废暂存仓, 危险废物均交由有资质单位回收处置。

(7) 2024 年上半年广东金发建设有一座日处理能力 500 吨的塑料生产配套污水处理站, 处理后全部回用不外排。建设有一座日处理能力 9,000 吨园区综合污水处理站, 处理后达标排放。设置 50 套废气处理系统和 27 套除尘系统, 各污染治理设备均稳定运行。设置一个危废暂存仓, 危废均交由有资质单位回收处置。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

(1) 金发生物材料 2024 年上半年生产项目按《建设项目环境保护管理条例》落实建设项目环评制度和污染治理设施三同时制度。

(2) 特塑公司 2024 年上半年生产项目均按《建设项目环境保护管理条例》落实建设项目环评制度和污染治理设施三同时制度。

(3) 江苏金发 2024 年上半年按《建设项目环境保护管理条例》落实建设项目环评制度和污染治理设施三同时制度, 研发生产基地项目正在建设, 已做安全和环保三同时手续。

(4) 天津金发 2024 年上半年按《建设项目环境保护管理条例》落实建设项目环评制度和污染治理设施三同时制度, 取得环保部门环评批复及环保竣工验收批复。按《排污许可证管理暂行规定》办理并取得排污许可证。

(5) 宁波金发 2024 年上半年按《建设项目环境保护管理条例》落实建设项目环评制度和污染治理设施三同时制度。按《排污许可证管理暂行规定》取得国家排污许可证, 2024 年上半年持续开展项目环保验收工作、完善变更手续。

(6) 辽宁金发 2024 年上半年按《建设项目环境保护管理条例》落实建设项目环评制度和污染治理设施三同时制度。并按《排污许可证管理暂行规定》执行证后管理工作。

(7) 广东金发 2024 年上半年按《建设项目环境保护管理条例》落实建设项目环评制度和污染治理设施三同时制度, 取得环保部门环评批复及环保竣工验收批复。按《排污许可证管理暂行规定》办理并取得排污许可证。

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

(1) 金发生物材料在 2021 年 3 月委托专业环保机构编制突发环境应急预案, 已报送珠海市生态环境局备案。2024 年上半年委托第三方环保机构对预案适用性进行回顾评估与修订, 已上传环保部门管理系统登记, 修订后的应急预案内容符合 2024 年生产突发环境事件应急处置要求。

(2) 特塑公司在 2023 年 6 月委托专业机构协同公司编制环境风险评估报告以及突发环境事件应急预案(2023 年版), 已完成环保部门备案。预案内容仍符合 2024 年生产基地突发环境事件应急处置要求。

(3) 江苏金发在 2023 年 10 月委托专业环保机构编制突发环境应急预案, 已报送环保部门备案, 预案内容符合 2024 年生产基地突发环境事件应急处置要求。

(4) 天津金发在 2023 年委托专业机构协同公司进行环境风险评估与应急预案编制工作, 已完成评审并向环保部门备案。预案内容符合 2024 年生产基地突发环境事件应急处置要求。

(5) 宁波金发委托专业机构协同公司进行环境风险评估, 编制的《宁波金发新材料有限公司突发环境事件应急预案》于 2024 年 1 月在宁波市生态环境局北仑分局备案。定期组织公司生产员工开展应急培训和应急实操演练工作。

(6) 辽宁金发在 2023 年 6 月通过环保专家对于突发环境应急预案的评审, 并在当地生态环境保护局备案, 预案内容符合 2023 年生产突发环境事件应急处置要求, 2024 年上半年已按计划组织公司生产员工开展应急培训和应急实操演练工作。

(7) 广东金发制定的《广东金发科技有限公司突发环境事件应急预案》内容符合 2024 年生产基地突发环境事件应急处置要求。定期组织公司生产员工开展应急培训和应急实操演练工作。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

(1) 金发生物材料根据最新国家排污许可证的相关要求制定污染物自行检测方案并定期监测, 2024 年上半年所有污染物均达标排放。

(2) 特塑公司根据最新国家排污许可证的相关要求制定污染物自行检测方案并定期监测, 2024 年上半年所有污染物自检均达标排放。

(3) 江苏金发根据最新国家排污许可证的相关要求制定污染物自行检测方案并定期监测, 2024 年上半年所有污染物均达标排放。

(4) 天津金发根据国家排污许可证的相关要求制定污染物自行检测方案并定期监测, 2024 年上半年所有污染物均达标排放。

(5) 宁波金发废气、废水在线监测系统正常运行, 未出现污染物排放异常情况。根据最新国家排污许可证的相关要求制定污染物自行检测方案并定期监测, 2024 年上半年所有污染物自检均达标排放。按照《浙江省工业企业挥发性有机物泄漏检测与修复(LDAR)技术要求(试行)》要求开展动设备/季度与静设备 LDAR 检测及修复工作。

(6) 辽宁金发 2024 年上半年所有排放口自动监测设备在线联网、在线监控均正常。根据最新国家排污许可证的相关要求制定污染物自行检测方案并定期监测, 所有污染物均达标排放。按照国家规范及公司排污许可证证后管理要求开展动设备/季度与静设备 LDAR 检测及修复工作。

(7) 广东金发根据最新国家排污许可证的相关要求制定污染物自行监测方案并定期监测，2024 年上半年所有污染物均达标排放。

**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

适用  不适用

- (1) 金发生物材料 2024 年上半未因环境问题受到行政处罚。
- (2) 特塑公司 2024 年上半年未因环境问题受到行政处罚。
- (3) 江苏金发 2024 年上半年未因环境问题受到行政处罚。
- (4) 天津金发 2024 年上半年未因环境问题受到行政处罚。
- (5) 宁波金发 2024 年上半年未因环境问题受到行政处罚。
- (6) 辽宁金发 2024 年上半年未因环境问题受到行政处罚。
- (7) 广东金发 2024 年上半年未因环境问题受到行政处罚。

**7. 其他应当公开的环境信息**

适用  不适用

- (1) 金发生物材料 2024 年上半年未发生重、特大环境事件。公司对 2024 年上半年危险废物的产生、贮存、处置信息进行公开公示。
- (2) 特塑公司 2024 年上半年未发生重、特大环境事件。
- (3) 江苏金发 2024 年上半年未发生重、特大环境事件。
- (4) 天津金发 2024 年上半年未发生重、特大环境事件。
- (5) 宁波金发 2024 年上半年未发生重、特大环境事件。
- (6) 辽宁金发 2024 年上半年未发生重、特大环境事件。
- (7) 广东金发 2024 年上半年未发生重、特大环境事件。

**(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

金发科技（母公司）、上海金发、武汉金发、金发环保、成都金发、金发碳纤维等公司 2024 年上半年未因环境问题受到行政处罚。

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

适用  不适用

(1) 排污信息

序号	公司名称	污染物排放信息	备注说明
1	金发科技（母公司）	废水为生活污水，废气含颗粒物、非甲烷总烃、VOCs、氯化氢等废气排放，噪声，固废。	2024 年上半年母公司及各子公司污

2	上海金发	生活污水，含颗粒物、非甲烷总烃、氨、苯乙烯、丙烯腈、1,3-丁二烯、酚类、氮氧化物、二氧化硫、油污、乙烯、臭气浓度及 VOCs 等废气排放，噪声，固废。	染物治理设施运行正常，经委托第三方检测均达标排放。
3	武汉金发	生活污水、生产废水、颗粒物、非甲烷总烃、VOCs 废气排放，噪声，固废。	
4	成都金发	废水排放为综合废水，废气含颗粒物、非甲烷总烃，噪声，固废。	
5	金发碳纤维	生活污水，含颗粒物、非甲烷总烃、VOCs 废气排放，噪声，固废。	
6	金发环保	清远生产基地：生活污水，含颗粒物、非甲烷总烃、二甲苯等废气排放，噪声，固废。	
		邳州生产基地（江苏金发再生资源有限公司）：废水经厂区污水处理站处理后回用于生产，不外排；废气：含颗粒物、非甲烷总烃、氯化氢等废气排放，噪声，固废。	

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

序号	公司名称	防治污染设施建设和运行情况说明
1	金发科技（母公司）	设置一座日处理能力 50 吨的一体化污水处理设施，生产区域严格落实生产、生活、雨水三管分流，生活污水达标排放。设置 8 套泡沫式新型废气处理塔/活性炭吸附处理生产废气，达标后排放；设置一个危废贮存间。
2	上海金发	上海金发目前二期项目处于建设过程中。 1) 一期康园路厂区 设置一座日处理能力 400 吨的污水处理站，废水处理设施运行稳定，生活废水检测均达标。生产、生活、雨水三管分流接驳，生产废水经污水处理站处理后中水循环回用不外排，生活污水达标排放。设置 28 套水滤抽烟机、6 套集中式碱洗喷淋塔、5 套活性炭吸附装置处理有机废气，达标后排放。设置 9 套袋式/滤筒式除尘器；设置一个危险废物暂存仓库。 2) 二期沈砖公路厂区 设置一座日处理能力 1000 吨的污水处理站，废水处理设施运行稳定，生活废水检测均达标。生产、生活、雨水三管分流接驳，生产废水经污水处理站处理后中水循环回用不外排，生活污水达标排放。设置 1 套集中式冷油分离器、板式旋流他、干式过滤器、固定吸附床、RTO 焚烧炉的挥发性废气净化处置装置、1 套碱喷淋、活性炭吸附装置处理污水处理废气，达标后排放。设置 5 套脉冲式滤筒除尘器；设置一个危险废物暂存仓库。
3	武汉金发	建设一座日处理能力 500 吨的污水处理站，现日均处理为 80 吨左右，处理后部分回用部分达标排放。生产、生活、雨水三管分流接驳，生产废水经污水处理站处理后循环回用及部分外排，生活污水达标排放。设置 9 套废气处理系统和 8 套除尘系统，其中 V1、V3 分厂共设置了 5 套新型废气处理系统，V1 分厂为汽蒸工艺单独设置一套废气处理，以保护活性炭有效性来提高废气吸附效果。设置一个危废贮存库房及固废贮存库房。
4	成都金发	建设一座日处理为 600 吨的污水处理站，日均处理能力为 120 吨，生产、生活废水经处理后达标排放。设置 6 套废气处理系统和 16 套除尘系统，配合生产线配置的喷淋塔对挤出机产生的废气进行处理后通过 15 米高空排放。设置一个危废贮存库房。目前所有治污设施均运行良好。
5	金发碳纤维	一期 2.55 万吨已建成，设置废气治理设施 RCO 一套，废水依托广东金发园区综合污水处理站处理，废水处理设施运行稳定，检测均达标。设置一个危险废物暂存间
6	金发环保	清远生产基地：厂区雨污分流，废水依托广东金发 500 吨的园区塑料污水站处理，废水处理设施运行稳定，检测均达标，全部回用不外排。设置 4 套废气处理系统和 2 套除尘系统。设置一个危险废物暂存间。

		邳州生产基地（江苏金发再生资源有限公司）：设置一座日处理能力 500 吨的污水处理站，废水处理设施运行稳定，检测均达标。生产、生活、雨水三管分流接驳，生产废水经污水处理站处理后中水循环回用不外排。设置 2 套“喷淋+静电除油+干式过滤+固定床分子筛+CO 催化炉”处理生产废气，达标后排放；4 套滤筒式除尘器；设置一个危险废物暂存仓库。
--	--	--

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	公司名称	环保手续申报情况说明
1	金发科技（母公司）	按《建设项目环境保护管理条例》落实建设项目环评制度和污染治理设施三同时制度，取得环保部门环评批复及环保竣工验收批复。按《排污许可证管理暂行规定》办理排污许可登记，并取得固定污染源排污登记回执。按《城市排水许可管理办法》办理并取得排水许可证（证书编号：穗开审批排水【2020】410号）。
2	上海金发	按《建设项目环境保护管理条例》落实建设项目环评制度和污染治理设施三同时制度，取得生态环境保护部门环评批复及环保竣工验收批复，公司范围全部环评项目均已验收。按《城镇排水及污水处理条例》《城镇污水排入排水管网许可管理办法》取得排水许可证（一期许可证编号：180600546、二期许可证编号：230600827）；按照《排污许可证申请与核发技术规范总则》取得排污许可证（一期许可证编号：91310118729502814M001U、二期许可证编号：91310118729502814M002U）。
3	武汉金发	按《建设项目环境保护管理条例》落实建设项目环评制度和污染治理设施三同时制度，取得环评批复（武经开（汉南）环验（2019）14号）。按《城市排水许可管理办法》办理并取得排水许可证（证书编号：武开审批第 2023009 号）。按《排污许可证管理暂行规定》取得排污许可证（证书编号：914201003033027944001U）。
4	成都金发	按《建设项目环境保护管理条例》落实建设项目环评制度和污染治理设施三同时制度，2023 年 6 月份完成年产 10 万吨电子信息产品用高性能工程塑料生产建设项目（二期）竣工环境保护验收。所有已建项目全部完成环保验收。2023 年 2 月 21 日取得新的城镇污水排入排水管网许可证（编号为“川 A14 证字第 202323 号”）。2023 年 2 月 27 日取得新排污许可证（证书编号 9151012235058902XE001W）。
5	金发碳纤维	按《建设项目环境保护管理条例》落实建设项目环评制度和污染治理设施三同时制度，一期年产 2.55 万吨高性能复合材料及其制品建设项目的已于 2023 年取得环评批复、并于 2024 年上半年完成验收，取得排污许可证（编号：91441802MAC2EMME11001Q）。
6	金发环保	清远生产基地：按《建设项目环境保护管理条例》落实建设项目环评制度和污染治理设施三同时制度，取得环保部门环评批复及环保竣工验收批复，目前成立为独立经营的子公司，已按《排污许可证管理暂行规定》从原广东金发排污许可证中变更出来，取得排污许可证（编号：91441802MABWL20650001Q）。邳州生产基地（江苏金发再生资源有限公司）：按《建设项目环境保护管理条例》落实建设项目环评制度和污染治理设施三同时制度，取得生态环境保护部门环评批复及环保竣工验收批复。取得排污许可证（许可证编号：91320382MA247HPO8E001Q）。

## (4) 突发环境事件应急预案

序号	公司名称	突发环境事件应急预案情况
1	金发科技（母公司）	2023 年委托专业机构协同公司修订环境风险评估报告以及突发环境事件应急预案，并报送环保部门备案。预案内容符合 2024 年生产经营要求。

2	上海金发	委托专业机构协同公司编制环境风险评估报告以及突发环境事件应急预案，并报送环保部门完成备案（一期备案编号：02-310118-2022-076-L、二期备案编号：02-310118-2023-095-L）。每年定期组织公司生产员工开展应急培训和应急实操演练工作。
3	武汉金发	委托专业机构协同公司编制《环境风险评估报告》以及《突发环境事件应急预案》，并报送环保部门备案（备案编号 420113-2023-004-L）。预案内容符合 2024 年生产经营要求。
4	成都金发	2024 年 4 月 7 日取得三年到期复审的突发环境事件应急预案备案表，备案编号 510122-2024-2085-L，每年定期组织公司生产员工开展应急培训和应急实操综合演练。
5	金发碳纤维	金发碳纤维在广东金发园区内，纳入广东金发环境应急预案内。广东金发已编制《环境风险评估报告》以及《突发环境事件应急预案》，并报送环保部门备案。园区应急预案符合金发碳纤维一期生产项目建设期突发环境事件应急处置要求。
6	金发环保	清远生产基地：金发环保在广东金发园区内，纳入广东金发环境应急预案内，广东金发已编制《环境风险评估报告》以及《突发环境事件应急预案》，并报送环保部门备案（备案编号 441802-2022-0036-M）。每年定期组织公司生产员工开展应急培训和应急实操演练工作。 邳州生产基地（江苏金发再生资源有限公司）：委托专业机构协同公司编制环境风险评估报告以及突发环境事件应急预案，并报送环保部门完成备案。每年定期组织公司生产员工开展应急培训和应急实操演练工作。

(5) 环境自行监测方案

金发科技(母公司)、上海金发、武汉金发、成都金发、金发碳纤维等子公司均制定自行监测方案；2024 年上半年委托专业检测机构检测污染物，均检测达标。

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

(1) 上海金发二期沈砖公路 999 号厂区正在建设过程中，涉及到一期康园路 88 号厂区的产能转移及环保情况的动态变化。

(2) 金发环保分子公司江苏金发环保科技有限公司产能完成转移后，2024 年将完成注销手续。

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(1) 根据清远市生态环境局清环函[2022]177 号文件，广东金发被认定为 VOCs 分级管理 A 级企业，污染天气应对期间，A 级企业列为应对减排豁免单位。同时开展深度治理工作，投入 575 万将原有喷淋工艺升级为 RTO 高效处理工艺，2024 年 4 月通过专家验收。

(2) 根据上海市沪环执法[2022]79 号文件，上海金发纳入 2022 年 6 月 5 日-2025 年 6 月 4 日上海市生态环境监督执法正面清单。

## (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

金发科技在生产过程中使用的主要能源为水、电、天然气、蒸汽、水煤浆和柴油。金发科技制定了《能源管理手册》《能源管理运行控制程序》《能源管理培训》等十余项制度文件，确保能源管理体系的有效运作，从而提高生产运营的能源使用效率。

## 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

公司自成立以来，金发科技从扶贫济困、员工关怀、赈灾救援、助学兴教、救孤助残、绿色发展等方面，不断拓展社会责任内涵与外延，争做表率，累计向广州市慈善会、光彩基金会、各灾区、各高校等捐赠金额达 1.5 亿元，用金发力量为公众创造了不可忽视的价值，为带动地方经济、推动社会发展发挥了积极作用。

2024 年，尽管面临诸多困难和不确定性，金发科技一如既往地响应国家号召，坚定不移地贯彻落实国家关于巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴的决策部署，以高度的社会责任感和使命感，积极参与巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴工作。上半年，金发科技一直高度关注并积极筹备参与相关工作，为下半年及未来的深入投入做准备。

1.积极参与“6·30”助力乡村振兴活动：充分发挥引领带动作用，在助力脱贫攻坚和乡村振兴中积极担当作为；

2.参与基础设施建设：投入资金改善贫困地区的道路、水电、通信等基础设施；

3.持续教育支持：通过捐款捐物，改善贫困地区学校的教学条件；

4.推进绿色发展：加大对生态环境保护的投入，推动可持续发展。

5.强化工作合力：加强与政府、社会组织合作，形成帮扶合力，共同推动乡村振兴。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	袁志敏、宋子明、熊海涛、夏世勇、李南京	本公司控股股东及持有本公司股份 5% 以上的其他股东均已向本公司做出了避免同业竞争的承诺：确保本人直接或间接控制的企业不直接或间接地从事对公司主要业务构成竞争的业务。	2004-6-3	否	长期有效	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决关联交易	袁志敏、宋子明、熊海涛	本人将尽量避免与金发科技进行关联交易，对于因金发科技生产经营需要而发生的关联交易，本人将严格按照《公司章程》等对关联交易做出的规定进行操作。	2007-7-19	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	袁志敏	1、本人保证不利用控股股东的地位损害金发科技及金发科技其他股东的利益。2、在本人作为金发科技的控股股东期间，本人保证本人及其全资子公司、控股子公司和实际控制的公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与金发科技主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与金发科技主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。	2007-7-19	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决关联交易	袁志敏、宋子明、熊海涛	本人将尽量避免与金发科技进行关联交易，对于因金发科技生产经营需要而发生的关联交易，本人将严格按照《公司章程》等对关联交易做出的规定进行操作。	2012-2-10	否	长期有效	是	不适用	不适用

	解决同业竞争	袁志敏	1、本人保证不利用控股股东的地位损害金发科技及金发科技其他股东的利益。2、在本人作为金发科技的控股股东期间，本人保证本人控制的除金发科技外的其他公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与金发科技及金发科技控制的公司的主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与金发科技及金发科技控制的公司的业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。	2012-2-10	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	参与增持计划的董事、监事、高级管理人员	参与本次增持计划的增持主体承诺：实施增持公司股份计划过程中，将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等关于上市公司权益变动及股票买卖敏感期的相关规定，在增持计划实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	2023年12月6日	是	本次增持计划实施期间及法定期限内	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

公司控股股东袁志敏先生因犯内幕交易罪，被广东省深圳市中级人民法院判处有期徒刑三年，缓刑四年，处罚金人民币 90 万元，并对袁志敏的违法所得人民币 327,294.99 元依法予以追缴，上缴国库。目前，袁志敏先生未在公司担任董事、监事及高级管理人员的职务，前述判决不影响公司的经营运作，公司目前经营情况正常。

详见公司于 2024 年 7 月 12 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《金发科技股份有限公司关于控股股东收到<刑事判决书>的公告》（公告编号：2024-049）。

#### 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、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 十、重大关联交易

##### （一）与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
金发科技股份有限公司关于 2023 年度日常关联交易执行情况及 2024 年日常关联交易情况预计的公告。	详情请参见公司于 2024 年 4 月 30 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《金发科技股份有限公司关于 2023 年度日常关联交易执行情况及 2024 年日常关联交易情况预计的公告》。

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
金石制造业转型升级新材料基金（有限合伙）将其持有的盘锦金发高分子材料有限公司（以下简称“平台公司”）的 29.7521% 股权（对应平台公司注册资本 9 亿元，间接持有辽宁金发科技有限公司 13.1204% 股权）转让给广州市腾曦晨投资有限责任公司。鉴于公司战略规划、资金安排以及辽宁金发科技有限公司经营情况等方面因素的综合考虑，公司拟就上述股权转让事项放弃优先购买权。本次放弃优先购买权不影响金发科技对平台公司和辽宁金发科技有限公司的控制权，平台公司和辽宁金发科技有限公司仍属于公司合并报表范围内的控股子公司。	详情请参见公司于 2024 年 6 月 13 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《金发科技股份有限公司关于放弃盘锦金发高分子材料有限公司股权优先购买权暨关联交易的公告》。

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (七) 其他

□适用 √不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							5,682,930,933.8								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							12,278,489,081.73								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							12,278,489,081.73								
担保总额占公司净资产的比例(%)							70.52								
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）							7,414,226,708.19								

担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	3,572,341,893.81
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	7,414,226,708.19
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	98,386,963	3.68				-1,359,820	-1,359,820	97,027,143	3.63
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	98,386,963	3.68				-1,359,820	-1,359,820	97,027,143	3.63
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	98,386,963	3.68				-1,359,820	-1,359,820	97,027,143	3.63
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	2,573,622,343	96.32						2,573,622,343	96.37
1、人民币普通股	2,573,622,343	96.32						2,573,622,343	96.37
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	2,672,009,306	100.00				-1,359,820	-1,359,820	2,670,649,486	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司 2022 年限制性股票激励计划中有 44 名激励对象因不再符合激励计划相关激励条件，公司根据激励方案要求回购注销 44 名激励对象持有的 1,359,820 股限制性股票，该股份已于 2024 年 2 月 29 日完成注销。

### 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

公司于 2024 年 8 月 22 日完成对 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的回购注销，该次回购注销的股数为 34,036,789 股。按照股本变动前总股本 2,670,649,486 股计算，2024 年上半年的基本每股收益和每股净资产分别为 0.1422 元和 6.52 元；按照变动后的期末股本 2,636,612,697 股计算，2024 年上半年的基本每股收益和每股净资产分别为 0.1440 元和 6.60 元。

### 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
2022 年限制性股票激励计划授予对象	98,386,963	0	-1,359,820	97,027,143	限制性股票激励计划锁定	首次授予部分：自限制性股票登记完成日起 12 个月（解除限售比例为 30%）、24 个月（解除限售比例为 30%）、36 个月（解除限售比例为 40%）；预留授予部分：自限制性股票登记完成日起 12 个月（解除限售比例为 50%）、24 个月（解除限售比例为 50%）
合计	98,386,963	0	-1,359,820	97,027,143	/	/

## 二、 股东情况

### （一） 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	170,483
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

### （二） 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
袁志敏	0	510,380,393	19.11		质押	162,045,904	境内自然人

熊海涛	0	122,331,359	4.58		无		境内自然人
李南京	2,934,543	94,570,633	3.54	509,636	无		境内自然人
宋子明	0	59,280,080	2.22		无		境内自然人
华美国际投资集团有限公司—华美传承3号私募证券投资基金	0	54,606,407	2.04		无		其他
香港中央结算有限公司	27,010,616	45,702,048	1.71		无		其他
熊玲瑶	0	45,000,200	1.68		无		境内自然人
华美国际投资集团有限公司—华美传承1号私募证券投资基金	0	29,500,000	1.10		无		其他
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	11,653,600	22,190,900	0.83		无		其他
夏世勇	-91	22,034,900	0.83		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			

		种类	数量
袁志敏	510,380,393	人民币普通股	510,380,393
熊海涛	122,331,359	人民币普通股	122,331,359
李南京	94,060,997	人民币普通股	94,060,997
宋子明	59,280,080	人民币普通股	59,280,080
华美国际投资集团有限公司—华美传承 3 号私募证券投资基金	54,606,407	人民币普通股	54,606,407
香港中央结算有限公司	45,702,048	人民币普通股	45,702,048
熊玲瑶	45,000,200	人民币普通股	45,000,200
华美国际投资集团有限公司—华美传承 1 号私募证券投资基金	29,500,000	人民币普通股	29,500,000
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	22,190,900	人民币普通股	22,190,900
夏世勇	22,034,900	人民币普通股	22,034,900
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	熊海涛女士与博普资产享盈 1 号私募证券投资基金、博普资产享盈 2 号私募证券投资基金、博普资产享盈 3 号私募证券投资基金、博普资产享盈 4 号私募证券投资基金、博普资产享盈 5 号私募证券投资基金、博普资产享盈 6 号私募证券投资基金和博普资产享盈 7 号私募证券投资基金已签署《一致行动人与表决权委托协议》，前述私募基金将表决权委托于熊海涛女士行使。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	熊海涛女士与熊玲瑶女士系姑侄关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

√适用 □不适用

单位：股

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								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券	10,537,300	0.39	3,030,400	0.11	22,190,900	0.83	756,000	0.03

投资基金								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

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

单位：股

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情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	新增	756,000	0.03	22,946,900	0.86

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	李南京	509,636			达成考核目标
2	黄险波	479,091			达成考核目标
3	吴敌	479,091			达成考核目标
4	李建军	479,091			达成考核目标
5	陈平绪	479,091			达成考核目标
6	黄河生	471,455			达成考核目标
7	戴福乾	471,455			达成考核目标
8	蔡彤旻	413,636			达成考核目标
9	王中林	387,455			达成考核目标
10	陈力	387,455			达成考核目标
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

注：有限售条件股东均为公司 2022 年限制性股票激励计划的激励对象，其持有的限售股可上市交易时间和解除限售条件详情请参见公司在上海证券交易所网（www.sse.com.cn）披露的《金发科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》《金发科技股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》《金发科技股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》。

(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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
李南京	董事兼总经理（离任）	91,636,090	94,570,633	2,934,543	二级市场增持
吴敌	董事兼总经理	479,091	761,091	282,000	二级市场增持
陈平绪	董事长	479,091	639,091	160,000	二级市场增持
叶南飏	监事（离任）	50,000	195,000	145,000	二级市场增持
朱冰	监事（离任）	82,038	242,238	160,200	二级市场增持
戴福乾	副总经理（离任）	471,455	754,155	282,700	二级市场增持
黄河生	副总经理	471,455	612,655	141,200	二级市场增持

其它情况说明

√适用 □不适用

李南京先生、叶南飏先生、朱冰女士、戴福乾先生已于 2024 年 5 月 21 日换届选举后离任。

## (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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有 限制性股 票数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持有 限制性股 票数量
李南京	董事	509,636	0	0	509,636	509,636
李建军	董事	479,091	0	0	479,091	479,091
宁红涛	董事	299,091	0	0	299,091	299,091
陈平绪	董事	479,091	0	0	479,091	479,091
吴敌	董事	479,091	0	0	479,091	479,091
奉中杰	高管	387,455	0	0	387,455	387,455
戴福乾	高管	471,455	0	0	471,455	471,455
黄河生	高管	471,455	0	0	471,455	471,455
杨楚周	高管	337,273	0	0	337,273	337,273
戴耀珊	高管	308,182	0	0	308,182	308,182
陈年德	董事	342,935	0	0	342,935	342,935
李鹏	董事	204,909	0	0	204,909	204,909
李华祥	董事	201,298	0	0	201,298	201,298
沈红波	监事	337,293	0	0	337,293	337,293
丁超	监事	326,403	0	0	326,403	326,403

张明江	监事	147,127	0	0	147,127	147,127
廖梦圆	监事	37,515	0	0	37,515	37,515
朱秀梅	监事	47,578	0	0	47,578	47,578
合计	/	5,866,878	0	0	5,866,878	5,866,878

注：公司于 2024 年 5 月 21 日完成换届选举，李南京先生、李建军先生已离任董事职务，戴福乾先生、杨楚周先生已离任副总经理职务；陈年德先生、李鹏先生、李华祥先生新担任董事职务，沈红波先生、丁超先生、张明江先生、廖梦圆女士、朱秀梅女士新担任监事职务，详见公司于 2024 年 5 月 22 日发布的《金发科技股份有限公司关于完成董事会、监事会换届选举及聘任高级管理人员的公告》（公告编号：2024-037）。因监事不具备限制性股票激励资格，公司将对监事持有的限制性股票进行回购注销，预计注销完成时间为 2024 年 8 月 22 日，详见公司于 2024 年 8 月 20 日发布的《金发科技关于 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销实施的公告》（公告编号：2024-057）。

### （三）其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	3,354,103,798.79	3,735,079,667.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	19,304,618.29	20,323,351.32
衍生金融资产			
应收票据	七、4	3,009,737,757.29	3,011,505,011.99
应收账款	七、5	7,010,878,214.33	7,318,661,867.14
应收款项融资	七、7	1,079,832,197.94	928,059,488.47
预付款项	七、8	589,112,546.70	430,477,463.44
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	185,486,781.26	138,805,540.82
其中：应收利息	七、9		4,650.73
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	6,597,352,828.47	6,039,363,890.74
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	七、12		107,566.37
其他流动资产	七、13	1,597,290,748.65	1,671,936,095.00
流动资产合计		23,443,099,491.72	23,294,319,943.02
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款		36,418,973.51	31,636,732.74
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16		18,708,963.85
长期股权投资	七、17	806,030,999.68	793,492,592.96
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	314,481,268.00	324,190,204.76
投资性房地产	七、20	1,742,202,402.82	1,735,843,151.45
固定资产	七、21	21,680,913,118.00	20,543,930,111.84
在建工程	七、22	7,128,203,731.79	8,228,706,638.82
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	35,581,824.89	53,646,268.65
无形资产	七、26	3,697,964,452.30	3,595,664,800.94
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	270,400,351.50	272,496,329.90
长期待摊费用	七、28	653,669,770.03	526,706,741.38
递延所得税资产	七、29	700,168,827.24	709,684,590.87
其他非流动资产	七、30	1,354,269,463.77	1,446,311,461.34
非流动资产合计		38,420,305,183.53	38,281,018,589.50
资产总计		61,863,404,675.25	61,575,338,532.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	6,094,426,302.99	5,728,477,329.34
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	486,108.78	1,947,600.00
衍生金融负债			
应付票据	七、35	2,847,019,926.82	2,957,715,792.59
应付账款	七、36	5,716,137,996.41	6,173,460,134.83
预收款项			
合同负债	七、38	476,978,353.27	335,427,245.83
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	212,807,624.82	564,943,194.02
应交税费	七、40	262,916,282.52	163,341,419.86
其他应付款	七、41	2,336,338,394.16	2,103,205,638.29
其中：应付利息			
应付股利	七、41	267,064,948.60	
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	1,562,949,633.10	3,129,809,337.19
其他流动负债	七、44	1,887,161,828.48	2,189,285,831.56
流动负债合计		21,397,222,451.35	23,347,613,523.51
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	19,155,086,190.34	17,002,631,652.01
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	24,964,927.20	35,655,102.37
长期应付款	七、48	213,371.13	164,440.76
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50		2,414,092.16
递延收益	七、51	679,076,528.52	691,669,284.54

递延所得税负债	七、29	281,501,184.70	277,862,262.14
其他非流动负债	七、52		2,302,201,243.84
非流动负债合计		20,140,842,201.89	20,312,598,077.82
负债合计		41,538,064,653.24	43,660,211,601.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	2,670,649,486.00	2,672,009,306.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	4,490,187,826.53	3,559,639,675.33
减：库存股	七、56	530,555,269.00	537,721,520.40
其他综合收益	七、57	-44,500,265.59	-46,475,935.38
专项储备	七、58	23,182,759.49	10,816,935.31
盈余公积	七、59	1,324,298,218.10	1,324,298,218.10
一般风险准备			
未分配利润	七、60	9,479,031,620.31	9,366,308,123.73
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		17,412,294,375.84	16,348,874,802.69
少数股东权益		2,913,045,646.17	1,566,252,128.50
所有者权益（或股东权益）合计		20,325,340,022.01	17,915,126,931.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		61,863,404,675.25	61,575,338,532.52

公司负责人：陈平绪 主管会计工作负责人：奉中杰 会计机构负责人：郑和粉

### 母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：金发科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,421,878,251.05	1,122,226,918.43
交易性金融资产		18,735,836.11	19,565,751.40
衍生金融资产			
应收票据		1,868,364,734.12	2,222,809,642.51
应收账款	十九、1	3,296,587,578.51	3,302,758,620.32
应收款项融资		204,464,850.70	367,420,292.14
预付款项		97,952,816.05	101,273,621.02
其他应收款	十九、2	5,769,213,962.31	4,304,525,893.78
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,575,097,534.20	1,191,069,753.08
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		139,050,338.52	162,609,850.97
流动资产合计		14,391,345,901.57	12,794,260,343.65
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	13,474,011,277.24	13,474,009,969.52
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		196,834,268.00	206,543,204.76
投资性房地产		1,377,137,106.64	1,413,714,465.58
固定资产		2,300,052,202.49	2,354,486,926.17
在建工程		13,410,087.14	10,102,782.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		122,264,890.65	129,541,220.75
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		106,244,494.87	89,554,141.73
递延所得税资产		87,676,433.58	95,018,386.83
其他非流动资产		65,423,455.83	64,072,305.77
非流动资产合计		17,743,054,216.44	17,837,043,403.67
资产总计		32,134,400,118.01	30,631,303,747.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,389,395,793.54	1,794,268,926.32
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,731,218,632.90	1,904,242,159.93
应付账款		2,756,794,712.37	2,907,183,864.08
预收款项			
合同负债		787,279,748.18	183,667,959.40
应付职工薪酬		55,258,754.29	190,398,103.20
应交税费		52,809,806.27	21,170,088.82
其他应付款		3,247,191,448.73	2,337,808,074.22
其中：应付利息			
应付股利		267,064,948.60	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		235,664,000.00	907,713,462.99
其他流动负债		729,750,554.12	805,836,661.07
流动负债合计		10,985,363,450.40	11,052,289,300.03
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		7,139,828,878.11	5,625,177,090.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		74,068,472.26	91,574,984.97
递延所得税负债		47,255,241.81	47,255,241.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,261,152,592.18	5,764,007,316.78
负债合计		18,246,516,042.58	16,816,296,616.81
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,670,649,486.00	2,672,009,306.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,571,304,552.71	3,577,110,984.11
减：库存股		530,555,269.00	537,721,520.40
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,336,004,653.00	1,336,004,653.00
未分配利润		6,840,480,652.72	6,767,603,707.80
所有者权益（或股东权益）合计		13,887,884,075.43	13,815,007,130.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		32,134,400,118.01	30,631,303,747.32

公司负责人：陈平绪 主管会计工作负责人：奉中杰 会计机构负责人：郑和粉

### 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		23,346,989,623.94	20,348,939,025.01
其中：营业收入	七、61	23,346,989,623.94	20,348,939,025.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		23,039,331,329.23	19,769,712,596.16
其中：营业成本	七、61	20,249,393,233.69	17,479,862,368.11
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	118,852,982.75	96,836,557.85
销售费用	七、63	352,780,227.33	278,229,163.98

管理费用	七、64	672,404,478.12	759,194,044.69
研发费用	七、65	960,686,677.42	702,295,433.38
财务费用	七、66	685,213,729.92	453,295,028.15
其中：利息费用	七、66	598,833,653.33	460,346,596.52
利息收入	七、66	21,928,172.28	9,010,353.52
加：其他收益	七、67	229,441,804.83	136,637,918.34
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	26,853,209.22	5,335,004.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	12,466,948.23	3,487,805.03
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	-490,975.06	-838,365.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	5,602,008.23	-16,975,541.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-38,289,877.96	-16,256,646.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-3,376,607.78	-1,066,817.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		527,397,856.19	686,061,979.87
加：营业外收入	七、74	4,657,781.66	5,545,717.54
减：营业外支出	七、75	13,826,469.16	4,503,906.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		518,229,168.69	687,103,791.04
减：所得税费用	七、76	268,961,282.11	243,630,976.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		249,267,886.58	443,472,814.07
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		249,267,886.58	443,472,814.07
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）		379,788,445.18	469,072,736.13
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-130,520,558.60	-25,599,922.06
六、其他综合收益的税后净额	七、77	1,975,669.79	-759,635.28
（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		1,975,669.79	-759,635.28

(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		1,975,669.79	-759,635.28
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		71,458.49	241,652.66
(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		1,904,211.30	-1,001,287.94
(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		251,243,556.37	442,713,178.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		381,764,114.97	468,313,100.85
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-130,520,558.60	-25,599,922.06
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1422	0.1765
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1422	0.1765

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

公司负责人：陈平绪 主管会计工作负责人：奉中杰 会计机构负责人：郑和粉

### 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	8,106,057,203.11	6,973,573,459.97
减：营业成本	十九、4	6,968,122,948.70	5,814,050,670.24
税金及附加		31,710,164.22	26,223,928.62
销售费用		132,408,879.84	108,624,415.57
管理费用		213,490,209.69	218,952,596.69
研发费用		295,559,679.60	247,188,235.73
财务费用		172,816,794.00	213,024,124.90
其中：利息费用		217,477,471.52	247,921,436.61
利息收入		61,042,718.51	36,089,442.08
加：其他收益		47,318,779.53	38,164,752.14

投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	14,977,768.71	1,131,847,199.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,307.72	
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）		-1,844,980.29	-838,365.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）		48,946,354.98	-16,522,920.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-129,412.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		401,346,449.99	1,498,030,740.99
加：营业外收入		1,467,918.66	860,489.45
减：营业外支出		4,920,647.80	248,050.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		397,893,720.85	1,498,643,180.13
减：所得税费用		57,951,827.33	55,296,477.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		339,941,893.52	1,443,346,703.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		339,941,893.52	1,443,346,703.11
（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		339,941,893.52	1,443,346,703.11
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：陈平绪 主管会计工作负责人：奉中杰 会计机构负责人：郑和粉

### 合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,550,481,044.56	18,830,098,333.70
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		275,422,278.63	352,045,434.50
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	569,132,538.43	374,110,610.05
经营活动现金流入小计		22,395,035,861.62	19,556,254,378.25
购买商品、接受劳务支付的现金		18,471,778,205.82	15,892,452,424.22
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		1,570,147,276.70	1,102,400,253.48
支付的各项税费		394,663,747.04	512,639,794.91
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	564,731,363.98	498,448,062.14
经营活动现金流出小计		21,001,320,593.54	18,005,940,534.75
经营活动产生的现金流量净额		1,393,715,268.08	1,550,313,843.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		9,708,936.76	
取得投资收益收到的现金		14,015,983.86	29,352,569.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,106,054.90	2,186,938.58

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		28,830,975.52	31,539,508.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,151,813,930.25	2,630,136,947.00
投资支付的现金			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			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	10,507,850.00	36,653,016.37
投资活动现金流出小计		1,162,321,780.25	2,686,789,963.37
投资活动产生的现金流量净额		-1,133,490,804.73	-2,655,250,455.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		15,828,280.00	5,444,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,828,280.00	5,444,200.00
取得借款收到的现金		8,867,935,552.00	13,182,866,285.89
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	179,885,324.65	127,766,096.40
筹资活动现金流入小计		9,063,649,156.65	13,316,076,582.29
偿还债务支付的现金		8,731,496,114.93	7,801,796,671.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		516,260,451.61	1,065,159,729.71
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	6,388,173.31	2,593,666,774.49
筹资活动现金流出小计		9,254,144,739.85	11,460,623,176.16
筹资活动产生的现金流量净额		-190,495,583.20	1,855,453,406.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,331,117.08	12,092,313.33
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、79	68,397,763.07	762,609,107.87
加：期初现金及现金等价物余额		3,222,321,892.84	3,807,423,974.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79	3,290,719,655.91	4,570,033,082.24

公司负责人：陈平绪主管会计工作负责人：奉中杰会计机构负责人：郑和粉

### 母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,013,338,837.43	7,185,579,522.82
收到的税费返还		111,340,490.17	77,972,270.85
收到其他与经营活动有关的现金		4,671,911,046.46	5,739,922,791.87
经营活动现金流入小计		14,796,590,374.06	13,003,474,585.54
购买商品、接受劳务支付的现金		8,561,242,737.08	4,490,579,876.62
支付给职工及为职工支付的现金		578,477,863.59	392,700,178.10
支付的各项税费		59,764,894.78	68,096,415.65
支付其他与经营活动有关的现金		3,724,961,539.33	5,105,244,112.37

经营活动现金流出小计		12,924,447,034.78	10,056,620,582.74
经营活动产生的现金流量净额		1,872,143,339.28	2,946,854,002.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		9,708,936.76	
取得投资收益收到的现金		14,012,733.86	1,131,992,569.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,211,698.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		23,721,670.62	1,133,204,268.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,767,661.38	222,816,461.78
投资支付的现金			2,029,590.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,414,121,035.32	16,653,016.37
投资活动现金流出小计		1,514,888,696.70	241,499,068.15
投资活动产生的现金流量净额		-1,491,167,026.08	891,705,200.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,975,468,706.31	2,843,704,462.56
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,975,468,706.31	2,843,704,462.56
偿还债务支付的现金		2,703,170,655.01	5,616,067,013.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		158,577,210.31	818,496,820.21
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,861,747,865.32	6,434,563,833.41
筹资活动产生的现金流量净额		113,720,840.99	-3,590,859,370.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		9,358,933.02	6,456,040.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		504,056,087.21	254,155,872.47
加：期初现金及现金等价物余额		908,725,143.36	1,552,067,962.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,412,781,230.57	1,806,223,834.77

公司负责人：陈平绪主管会计工作负责人：奉中杰会计机构负责人：郑和粉

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	2,672,009,306.00				3,559,639,675.33	537,721,520.40	-46,475,935.38	10,816,935.31	1,324,298,218.10		9,366,308,123.73		16,348,874,802.69	1,566,252,128.50	17,915,126,931.19
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,672,009,306.00				3,559,639,675.33	537,721,520.40	-46,475,935.38	10,816,935.31	1,324,298,218.10		9,366,308,123.73		16,348,874,802.69	1,566,252,128.50	17,915,126,931.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,359,820.00				930,548,151.20	-7,166,251.40	1,975,669.79	12,365,824.18			112,723,496.58		1,063,419,573.15	1,346,793,517.67	2,410,213,090.82
（一）综合收益总额							1,975,669.79				379,788,445.18		381,764,114.97	-130,520,558.60	251,243,556.37
（二）所有者投入和减少资本	-1,359,820.00				930,548,151.20	-7,166,251.40							936,354,582.60	1,484,574,076.27	2,420,928,658.87
1. 所有者投入的普通股	-1,359,820.00				-5,806,431.40	-7,166,251.40								1,484,574,076.27	1,484,574,076.27

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					936,354,582.60							936,354,582.60		936,354,582.60
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结														

转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							12,365,824.18				12,365,824.18		12,365,824.18
1. 本期提取							22,536,525.90				22,536,525.90		22,536,525.90
2. 本期使用							10,170,701.72				10,170,701.72		10,170,701.72
(六) 其他													
四、本期末余额	2,670,649,486.00			4,490,187,826.53	530,555,269.00	-44,500,265.59	23,182,759.49	1,324,298,218.10		9,479,031,620.31	17,412,294,375.84	2,913,045,646.17	20,325,340,022.01

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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	2,657,197,236.00				3,359,611,356.48	459,661,911.50	-13,816,774.90	11,184,518.10	1,287,756,323.17		9,686,999,297.99		16,529,270,045.34	1,757,845,686.82	18,287,115,732.16
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,657,197,236.00				3,359,611,356.48	459,661,911.50	-13,816,774.90	11,184,518.10	1,287,756,323.17		9,686,999,297.99		16,529,270,045.34	1,757,845,686.82	18,287,115,732.16
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							-759,635.28	2,148,773.70			-142,082,628.15		-140,693,489.73	-27,785,553.53	-168,479,043.26

(一) 综合收益总额						-759,635.28					469,072,736.13	468,313,100.85	-25,599,922.06	442,713,178.79
(二) 所有者投入和减少资本													9,689,677.28	9,689,677.28
1. 所有者投入的普通股													9,689,677.28	9,689,677.28
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配											-611,155,364.28	-611,155,364.28	-11,875,308.75	-623,030,673.03
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											-611,155,364.28	-611,155,364.28	-11,875,308.75	-623,030,673.03
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							2,148,773.70				2,148,773.70		2,148,773.70	
1. 本期提 取							17,190,521.45				17,190,521.45		17,190,521.45	
2. 本期使 用							15,041,747.75				15,041,747.75		15,041,747.75	
（六）其他														
四、本期期 末余额	2,657,197,236.00			3,359,611,356.48	459,661,911.50	-14,576,410.18	13,333,291.80	1,287,756,323.17		9,544,916,669.84	16,388,576,555.61	1,730,060,133.29	18,118,636,688.90	

公司负责人：陈平绪主管会计工作负责人：奉中杰会计机构负责人：郑和粉

## 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	2,672,009,306.00				3,577,110,984.11	537,721,520.40			1,336,004,653.00	6,767,603,707.80	13,815,007,130.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,672,009,306.00				3,577,110,984.11	537,721,520.40			1,336,004,653.00	6,767,603,707.80	13,815,007,130.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,359,820.00				-5,806,431.40	-7,166,251.40				72,876,944.92	72,876,944.92
（一）综合收益总额										339,941,893.52	339,941,893.52
（二）所有者投入和减少资本	-1,359,820.00				-5,806,431.40	-7,166,251.40					
1. 所有者投入的普通股	-1,359,820.00				-5,806,431.40	-7,166,251.40					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-267,064,948.60	-267,064,948.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-267,064,948.60	-267,064,948.60
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转 留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	2,670,649,486.00				3,571,304,552.71	530,555,269.00			1,336,004,653.00	6,840,480,652.72	13,887,884,075.43

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	2,657,197,236.00				3,374,217,712.52	459,661,911.50			1,299,462,758.07	5,174,467,336.65	12,045,683,131.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,657,197,236.00				3,374,217,712.52	459,661,911.50			1,299,462,758.07	5,174,467,336.65	12,045,683,131.74
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）										832,191,338.83	832,191,338.83
(一) 综合收益总额										1,443,346,703.11	1,443,346,703.11
(二) 所有者投入和 减少资本											
1. 所有者投入的普 通股											
2. 其他权益工具持 有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-611,155,364.28	-611,155,364.28	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-611,155,364.28	-611,155,364.28	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,657,197,236.00				3,374,217,712.52	459,661,911.50				1,299,462,758.07	6,006,658,675.48	12,877,874,470.57

公司负责人：陈平绪 主管会计工作负责人：奉中杰 会计机构负责人：郑和粉

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

金发科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为广州天河高新技术产业开发区金发科技发展有限公司，经广州天河高新技术产业开发区管委会办公室以（1993）穗天高企字 105 号文《关于设立“广州天河高新技术产业开发区金发科技发展公司”的批复》批准，于 1993 年 5 月 22 日成立，公司于 1996 年 1 月更名为广州金发科技发展有限公司。2001 年 8 月，广州金发科技发展有限公司根据股东会关于企业改组的决议，经广州市人民政府办公厅穗府办函[2001]89 号《关于同意设立广州金发科技股份有限公司的复函》和广州市经济委员会穗经[2001]194 号《关于同意设立广州金发科技股份有限公司的批复》批准，并得到广东省人民政府 2002 年 12 月 5 日粤府函[2002]431 号《关于确认广州金发科技股份有限公司设立的批复》确认，将广州金发科技发展有限公司整体变更为广州金发科技股份有限公司，公司于 2007 年 9 月更名为金发科技股份有限公司。公司于 2004 年 6 月在上海证券交易所上市，所属行业为改性塑料类。公司的统一社会信用代码：91440101618607269R。

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 2,670,649,486.00 股，股本为人民币贰拾陆亿柒仟零陆拾肆万玖仟肆佰零捌拾陆元整（¥2,670,649,486.00），注册资本为人民币贰拾陆亿柒仟零陆拾肆万玖仟肆佰零捌拾陆元整（¥2,670,649,486.00）。注册地：广州市高新技术产业开发区科学城科丰路 33 号。

金发科技的主营业务为化工新材料的研发、生产和销售，主要产品包括改性塑料、环保高性能再生塑料、完全生物降解塑料、特种工程塑料、碳纤维及复合材料、轻烃及氢能源、聚丙烯树脂、苯乙烯类树脂和医疗健康高分子材料产品等 9 大类。产品广泛应用于汽车、家电、电子电工、通讯电子、新基建、新能源、现代农业、现代物流、轨道交通、航空航天、高端装备、医疗健康等行业。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 23 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

**五、重要会计政策及会计估计**

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

**1. 遵循企业会计准则的声明**

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

**2. 会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3. 营业周期**

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 重要性标准确定方法和选择依据**

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额大于 300 万元
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项金额大于 300 万元
本期重要的应收款项核销	单项金额大于 300 万元
重要的在建工程	单项金额大于 10000 万元
账龄超过一年的重要应付账款/其他应付款项	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 10% 以上
重要的非全资子公司	子公司净资产占归属于母公司的合并净资产 10% 以上，或净利润占归属于母公司的合并净利润 10% 以上，或营业收入占合并营业收入 10% 以上
重要的境外经营实体	境外经营实体净资产占归属于母公司的合并净资产 10% 以上，或净利润占归属于母公司的合并净利润 10% 以上，或营业收入占合并营业收入 10% 以上
重要的合营企业或联营企业	长期股权投资账面价值占归属于母公司的合并净资产 5% 以上，或权益法下投资损益占归属于母公司的合并净利润 5% 以上

**6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为

基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1). 控制的判断标准

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

### (2). 合并程序

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### 2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉

之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、19 长期股权投资”。

### 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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## (2). 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告年度的平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1). 金融工具的分类

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

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

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### (2). 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) .金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值;

2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分的账面价值;

2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的情形)之和。

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

#### (4) 金融负债终止确认

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

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

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

对于其他金融工具, 本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否发生显著增加。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化, 以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日, 本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加, 除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

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

项目	组合类别	确定依据
应收账款	信用风险组合	账龄
其他应收款	合并关联方往来款	其他应收合并范围内公司款项
	信用风险组合	账龄

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

## 12. 应收票据

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

## 14. 应收款项融资

适用 不适用

## 15. 其他应收款

适用 不适用

## 16. 存货

适用 不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

#### (1). 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、半成品、发出商品、委托加工物资等。

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

#### (2). 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### (3). 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (4). 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法。
- 2) 包装物采用一次转销法。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 17. 合同资产

适用 不适用

#### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;
- (2) 出售极可能发生,即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准。

#### 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

划分为持有待售的非流动资产(不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产)或处置组,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

#### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别:

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

### (1). 初始投资成本的确定

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2). 初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### (3). 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他

综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 20. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	3-20	0、3、5	4.75-33.33
运输设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3). 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

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

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### (1). 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2). 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

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

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

### (3). 暂停资本化期间

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

### (4). 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

#### 1) 无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权（工业用地）	50 年、95 年	直线法	合同规定与法律规定孰低的原则

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权（城镇住宅用地）	70 年	直线法	合同规定与法律规定孰低的原则
软件	3-5 年	直线法	行业情况及企业历史经验
非专利技术	10 年	直线法	行业情况及企业历史经验
专利权	20 年	直线法	专利权证书

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司的子公司 Kingfa Science & Technology (India) Limited 拥有永久使用的土地使用权，根据当地的法律法规，该土地属于私有土地，无使用期限，经复核本期未发生变化。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用  不适用

详见本附注“五、26. 无形资产（2）. 内部研究开发支出会计政策”。

## 27. 长期资产减值

适用  不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

## 29. 合同负债

适用 不适用

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

## 30. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 设定提存计划

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

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 31. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 32. 股份支付

适用 不适用

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

### (1). 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## (2). 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该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。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## 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

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

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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

## (2). 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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

- 该成本预期能够收回。

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

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、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；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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). 类型

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

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

本公司对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

#### (2). 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### (3). 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的租赁，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

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

√适用 □不适用

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；

- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、(二十)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

#### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

#### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

**作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**(1) 经营租赁会计处理**

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

**(2) 融资租赁会计处理**

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11. 金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

**39. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**套期会计****(1) 套期保值的分类**

1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

**(2) 套期关系的指定及套期有效性的认定**

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足

运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

(3)套期会计处理方法

1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## 回购本公司股份

公司回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

债务重组

(1)本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转

为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、11.金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“五、11.金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

#### (2) 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、11.金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

### 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内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) 本公司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) 本公司能够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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 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

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》，其中规定“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”、“关于售后回租交易的会计处理”的内容，要求自 2024 年 1 月 1 日起施行。	无	0.00

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 41. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税*1	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、10%、9%、6%、5%、3%、2%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%等
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%、2%、1%
货物服务税	按照提供货物和服务的价格计缴	18%、12%

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 (%)
金发科技股份有限公司*2	15
上海金发科技发展有限公司*3	15
四川金发科技发展有限公司	25
珠海金发供应链管理有限公司	25
香港金发发展有限公司*4	8.25、16.5
天津金发新材料有限公司*5	15
广州金发科技创业投资有限公司	25
江苏金发科技新材料有限公司*6	15
广州金发碳纤维新材料发展有限公司*7	15
广东金发科技有限公司*8	15
Kingfa Science & Technology (India) Limited	25.17
珠海金发生物材料有限公司*9	15
成都金发科技新材料有限公司*10	15
广州金发溯源新材料发展有限公司*17	20
广州金发绿可木塑科技有限公司	25

广州金发科技孵化器有限公司*17	20
昆山金发科技开发有限公司*17	20
佛山市南海区绿可建材有限公司	25
武汉金发科技有限公司*11	15
武汉金发科技企业技术中心有限公司	25
清远美今新材料科技有限公司	25
珠海万通特种工程塑料有限公司*12	15
广州萝岗金发小额贷款股份有限公司	25
KingFa Sci.&Tech. Australia PtyLtd	28.5
Kingfa Science & Technology (USA), INC	25
KINGFA SCI. & TECH. (Europe) GmbH	30.83
江苏金发环保科技有限公司*13	15
惠州新大都合成材料科技有限公司	25
Kingfa Sci. and Tech. (Thailand) CO., LTD	20
成都金发科技孵化器有限公司	25
阳江金发科技孵化器有限公司	25
国高材高分子材料产业创新中心有限公司*14	15
KINGFA SCI. & TECH. (MALAYSIA) SDN. BHD.	24
宁波万华石化投资有限公司	25
宁波银商投资有限公司	25
宁波金发新材料有限公司*15	15
厦门金发伟业复合材料科技有限公司	25
江苏金发再生资源有限公司	25
广州金发众创空间有限公司*17	20
海南金发科技有限公司*16	15
Saudi Kingfa Advanced Materials Co., Ltd.	20
广东唯医医疗器械有限公司*17	20
韶关市金发新材料科技有限公司*17	20
辽宁金发科技有限公司	25
广东金发医疗科技有限公司	25
广州金发科技产业园有限公司*17	20
广州金发科技创新有限公司*17	20
辽宁金发生物材料有限公司	25
广东金发复合材料有限公司	25
珠海金发物业管理有限公司*17	20
宁波青峙热力有限公司*17	20
盘锦金发高分子材料有限公司	25
KINGFA SCI. & TECH (VIETNAM) CO., LTD	20
KINGFA SCIENCE AND TECHNOLOGY (JAPAN) CORPORATION LIMITED	23.2
金发环保科技有限公司	25
广州金发医疗科技有限公司*17	20
KINGFA SCIENCE AND TECHNOLOGY (VIETNAM) COMPANY LIMITED	20
KINGFA TECHNOLOGY (USA) INC.	25
海南金发新材料有限公司*17	20
广州金发会务服务有限公司*17	20

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

\*1 公司出口销售业务适用“免、抵、退”政策

据广州市国家税务局“穗国税发[2008]210号”《关于出口型生产企业间接出口业务若干问题的通知》规定，纳税人从事间接出口业务销售的货物，除另有规定外，暂实行“免征增值税、消费税”管理，所涉及的进项税额不得抵扣，转入生产成本。

\*2 公司于 2023 年 12 月 28 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202344013811），有效期三年，获准在 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日享受高新技术企业所得税优惠，减按 15% 计缴企业所得税。

\*3 子公司上海金发科技发展有限公司于 2023 年 11 月 15 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202331000356），有效期三年，获准在 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 计缴企业所得税。

\*4 根据香港当地的相关法律法规，企业首 200 万港币利润的利得税率降至 8.25%，即利得税率的一半，其后的利润则继续按标准税率 16.5% 计税。

\*5 子公司天津金发新材料有限公司 2023 年 12 月 8 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202312002837），有效期三年，获准在 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 计缴企业所得税。

\*6 子公司江苏金发科技新材料有限公司 2023 年 12 月 13 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202332011369），有效期三年，获准在 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 计缴企业所得税。

\*7 子公司广州金发碳纤维新材料发展有限公司于 2022 年 12 月 22 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202244011295），有效期三年，获准在 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 计缴企业所得税。

\*8 子公司广东金发科技有限公司于 2021 年取得高新技术企业证书（证书编号：GR202144013577），有效期三年，获准在 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 计缴企业所得税。公司已重新向有关主管部门提交高新技术企业重新认定申请，公司 2024 年度暂按 15% 计缴企业所得税。

\*9 子公司珠海金发生物材料有限公司于 2022 年 12 月 22 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202244015255），有效期三年，获准在 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 计缴企业所得税。

\*10 根据财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，子公司成都金发科技新材料有限公司自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，享受在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。成都金发科技新材料有限公司于 2021 年 12 月 15 日获发高新技术企业证书（证书编号：GR202151002560），有效期三年，获准在 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 计缴企业所得税。公司已重新向有关主管部门提交高新技术企业重新认定申请，公司 2024 年度暂按 15% 计缴企业所得税。

\*11 子公司武汉金发科技有限公司于 2022 年 11 月 29 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202242004961），有效期三年，获准在 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 计缴企业所得税。

\*12 子公司珠海万通特种工程塑料有限公司于 2023 年 12 月 28 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202344010782），有效期三年，获准在 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 计缴企业所得税。

\*13 子公司江苏金发环保科技有限公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR202232017957），有效期三年，获准在 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 计缴企业所得税。

\*14 子公司国高材高分子材料产业创新中心有限公司于 2021 年 12 月 20 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202144006857），有效期三年，获准在 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 计缴企业所得税。公司已重新向有关主管部门提交高新技术企业重新认定申请，公司 2024 年度暂按 15% 计缴企业所得税。

\*15 子公司宁波金发新材料有限公司于 2021 年 12 月 10 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202133100804），有效期三年，获准在 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业减免企业所得税政策，减按 15% 计缴企业所得税。公司已重新向有关主管部门提交高新技术企业重新认定申请，公司 2024 年度暂按 15% 计缴企业所得税。

\*16 子公司海南金发科技有限公司注册地为海南省洋浦经济开发区，根据《财政部税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税[2020]31 号），对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

\*17 子公司符合《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）文件中所规定的条件，属于小型微利企业，适用 20% 的所得税税率。

### 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	667,125.63	469,360.70
银行存款	3,290,052,530.28	3,221,852,531.14
其他货币资金	63,384,142.88	512,757,775.89
存放财务公司存款		
合计	3,354,103,798.79	3,735,079,667.73
其中：存放在境外的款项总额	227,830,658.46	604,992,836.18

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金		200,000,000.00
信用证保证金	35,884,267.31	277,497,457.28
保函保证金		5,000,000.00
履约保证金及其他保证金	9,097,020.47	15,113,709.32
受限的银行存款	18,402,855.10	15,146,608.29
合计	63,384,142.88	512,757,774.89

## 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	19,304,618.29	20,323,351.32	/
其中：			
衍生金融资产	18,735,836.11	19,565,751.40	/
权益工具投资	568,782.18	757,599.92	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	19,304,618.29	20,323,351.32	/

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,727,305,142.35	2,823,528,494.53
财务公司承兑汇票	219,597,278.13	44,010,198.27
商业承兑票据	64,099,735.40	145,920,710.60
减：坏账准备	1,264,398.59	1,954,391.41
合计	3,009,737,757.29	3,011,505,011.99

### (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

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
银行承兑票据		2,270,100,716.28
商业承兑票据		8,163,253.76
财务公司承兑汇票		66,522,418.22
合计		2,344,786,388.26

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	50,000.00		50,000.00	100.00		50,000.00		50,000.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,010,952,155.88	100.00	1,214,398.59	0.04	3,009,737,757.29	3,013,409,403.40	100.00	1,904,391.41	0.06	3,011,505,011.99
其中：										
银行承兑汇票	2,727,305,142.35	90.58			2,727,305,142.35	2,823,528,494.53	93.70			2,823,528,494.53
财务公司承兑汇票	219,597,278.13	7.29			219,597,278.13	44,010,198.27	1.46			44,010,198.27
商业承兑汇票	64,049,735.40	2.13	1,214,398.59	1.90	62,835,336.81	145,870,710.60	4.84	1,904,391.41	1.31	143,966,319.19
合计	3,011,002,155.88	100	1,264,398.59	/	3,009,737,757.29	3,013,459,403.40	100	1,954,391.41	/	3,011,505,011.99

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：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票			
6 个月以内	49,702,204.08	497,022.02	1.00
6 至 12 个月	14,347,531.32	717,376.57	5.00
小计	64,049,735.40	1,214,398.59	
银行承兑汇票	2,727,305,142.35		
财务公司承兑汇票	219,597,278.13		
合计	3,010,952,155.88	1,214,398.59	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,904,391.41		689,992.82			1,214,398.59
按单项计提坏账准备	50,000.00					50,000.00
合计	1,954,391.41		689,992.82			1,264,398.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

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		
6 个月以内	6,856,819,265.55	7,262,659,291.47
6 至 12 个月	146,432,320.81	69,952,717.55
1 年以内小计	7,003,251,586.36	7,332,612,009.02
1 至 2 年	60,864,071.34	29,760,041.41
2 至 3 年	11,568,024.04	34,186,165.07
3 年以上	173,285,956.82	178,666,890.87
小计	7,248,969,638.56	7,575,225,106.37
减：坏账准备	238,091,424.23	256,563,239.23
合计	7,010,878,214.33	7,318,661,867.14

(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	58,363,816.64	0.81	55,705,665.75	95.45	2,658,150.89	75,140,555.99	0.99	73,406,905.83	97.69	1,733,650.16
其中：										
按组合计提坏账准备	7,190,605,821.92	99.19	182,385,758.48	2.54	7,008,220,063.44	7,500,084,550.38	99.01	183,156,333.40	2.44	7,316,928,216.98
其中：										
信用风险组合	7,190,605,821.92	99.19	182,385,758.48	2.54	7,008,220,063.44	7,500,084,550.38	99.01	183,156,333.40	2.44	7,316,928,216.98
合计	7,248,969,638.56	100.00	238,091,424.23	/	7,010,878,214.33	7,575,225,106.37	100.00	256,563,239.23	/	7,318,661,867.14

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	7,293,448.40	5,834,758.72	80.00	涉及诉讼, 预计可收回 20%
单位二	6,752,912.04	6,752,912.04	100.00	预计无法收回
单位三	5,772,924.00	5,772,924.00	100.00	预计无法收回
单位四	3,966,600.00	3,966,600.00	100.00	预计无法收回
其他公司	34,577,932.20	33,378,470.99	96.53	
合计	58,363,816.64	55,705,665.75	95.45	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见本附注“五、11. 金融工具”。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 信用风险组合

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 (%)
6 个月以内	6,856,651,366.94	68,565,516.96	1
6 至 12 个月	144,456,159.21	7,222,808.15	5
1 年以内小计	7,001,107,526.15	75,788,325.11	
1 至 2 年	59,400,146.44	11,880,029.28	20
2 至 3 年	11,424,835.04	5,712,417.67	50
3 年以上	118,673,314.29	89,004,986.42	75
合计	7,190,605,821.92	182,385,758.48	

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见本附注“五、11. 金融工具”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

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

按单项计提坏账准备	73,406,905.83	1,287,673.53		18,988,913.61		55,705,665.75
按组合计提坏账准备	183,156,333.40		770,574.92			182,385,758.48
合计	256,563,239.23	1,287,673.53	770,574.92	18,988,913.61		238,091,424.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	18,988,913.61

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	货款	4,614,618.75	对方被吊销营业执照	管理层审批	否
单位二	货款	4,029,850.00	对方被吊销营业执照	管理层审批	否
合计	/	8,644,468.75	/	/	/

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	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位一	154,609,288.29	2.13	1,552,973.69
单位二	83,970,268.58	1.16	839,702.69
单位三	78,676,075.08	1.09	786,760.75
单位四	66,491,137.75	0.92	664,911.38
单位五	56,599,129.58	0.78	565,991.30
合计	440,345,899.28	6.07	4,410,339.81

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,079,832,197.94	928,059,488.47
应收账款		
合计	1,079,832,197.94	928,059,488.47

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,147,285,772.19	
合计	4,147,285,772.19	

### (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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

## (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	928,059,488.47	6,054,092,993.13	5,902,320,283.66		1,079,832,197.94	
合计	928,059,488.47	6,054,092,993.13	5,902,320,283.66		1,079,832,197.94	

## (8). 其他说明：

适用 不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	575,273,283.06	97.65	422,870,336.56	98.23
1 至 2 年	8,131,075.50	1.38	3,823,145.87	0.89
2 至 3 年	2,009,673.97	0.34	3,178,606.77	0.74
3 年以上	3,698,514.17	0.63	605,374.24	0.14
合计	589,112,546.70	100.00	430,477,463.44	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	71,031,598.45	11.94
第二名	60,215,640.30	10.12
第三名	33,254,624.15	5.59
第四名	30,993,050.93	5.21
第五名	28,969,707.46	4.87
合计	224,464,621.29	37.74

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		4,650.73
应收股利		
其他应收款	185,486,781.26	138,800,890.09
合计	185,486,781.26	138,805,540.82

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		4,650.73
委托贷款		
债券投资		
应收发放贷款及垫款利息		
减：坏账准备		
合计		4,650.73

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	148,016,467.94	110,714,728.68
1 年以内小计	148,016,467.94	110,714,728.68
1 至 2 年	48,989,507.36	79,411,094.86
2 至 3 年	55,890,679.66	20,778,623.67
3 年以上	78,151,845.38	78,887,275.98
减：坏账准备	145,561,719.08	150,990,833.10
合计	185,486,781.26	138,800,890.09

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

## (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	32,177,348.41		118,813,484.69	150,990,833.10
2024年1月1日余额在本期	32,177,348.41		118,813,484.69	150,990,833.10
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	321,219.02		5,107,895.00	5,429,114.02
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	31,856,129.39		113,705,589.69	145,561,719.08

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	118,813,484.69		5,107,895.00			113,705,589.69
按信用风险特征组合计提坏账准备	32,177,348.41		321,219.02			31,856,129.39
合计	150,990,833.10		5,429,114.02			145,561,719.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	53,170,470.06	44,865,114.34	84.38	涉诉, 全额收回风险增加
单位二	23,278,496.00	23,278,496.00	100.00	预计无法收回
单位三	9,955,418.35	9,955,418.35	100.00	预计无法收回
单位四	9,816,828.97	9,816,828.97	100.00	预计无法收回
单位五	8,979,297.39	8,979,297.39	100.00	预计无法收回
单位六	3,825,198.70	3,227,693.43	84.38	涉诉, 全额收回风险增加
单位七	3,631,557.52	3,631,557.52	100.00	预计无法收回
其他单位	22,822,278.89	9,951,183.69	43.60	
合计	135,479,545.88	113,705,589.69	83.93	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	143,908,112.89	7,195,405.79	5
1 至 2 年	21,242,332.37	4,248,466.46	20
2 至 3 年	9,606,499.28	4,803,249.66	50
3 年以上	20,812,009.93	15,609,007.48	75
合计	195,568,954.46	31,856,129.39	

## (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
单位一	53,170,470.06	16.06	应收股权转让款	1-3 年	44,865,114.34
单位二	34,600,000.00	10.45	关税保证金	1 年内	1,730,000.00
单位三	23,278,496.00	7.03	手模款	3 年以上	23,278,496.00
单位四	19,758,836.48	5.97	应收出口退税款	1 年内	987,941.82
单位五	10,354,355.04	3.13	其他	0-2 年	587,878.97

合计	141,162,157.58	42.64	/	/	71,449,431.13
----	----------------	-------	---	---	---------------

## (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	2,559,967,984.45	1,273,128.76	2,558,694,855.69	3,147,017,866.21	19,069,588.33	3,127,948,277.88
在产品	177,463,989.54	3,677,429.03	173,786,560.51	122,267,038.00	4,760,006.64	117,507,031.36
库存商品	2,853,634,626.76	70,836,943.55	2,782,797,683.21	2,276,901,736.10	154,698,484.45	2,122,203,251.65
周转材料	118,851,404.40	3,496,818.30	115,354,586.10	96,474,557.68	7,989,829.74	88,484,727.94
消耗性生物资产						
合同履约成本	5,587,766.97		5,587,766.97	2,386,250.25		2,386,250.25
受托加工物资	14,711.36		14,711.36	16,364.70		16,364.70
发出商品	961,126,554.23	4,136,604.86	956,989,949.37	584,954,591.82	4,136,604.86	580,817,986.96
低值易耗品	4,126,715.26		4,126,715.26			
合计	6,680,773,752.97	83,420,924.50	6,597,352,828.47	6,230,018,404.76	190,654,514.02	6,039,363,890.74

## (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	19,069,588.33			17,796,459.57		1,273,128.76
在产品	4,760,006.64			1,082,577.61		3,677,429.03
库存商品	154,698,484.45	39,422,096.49		123,283,637.39		70,836,943.55
周转材料	7,989,829.74			4,493,011.44		3,496,818.30
发出商品	4,136,604.86					4,136,604.86
合计	190,654,514.02	39,422,096.49		146,655,686.01		83,420,924.50

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

可变现净值，是存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本期转回或转销存货跌价准备及合同履约成本减值准备的原因是存货对外出售，存货跌价准备转销。

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款		107,566.37
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
合计		107,566.37

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		

待抵扣进项税额	1,436,093,202.45	1,450,018,618.44
预缴所得税	18,690,728.04	74,415,816.51
发放贷款和垫款	141,601,219.28	147,501,660.05
其他	905,598.88	
合计	1,597,290,748.65	1,671,936,095.00

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、 长期应收款

## (1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				18,816,530.22		18,816,530.22	
其中：未实现融资收益				896,386.42		896,386.42	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
小计				18,816,530.22		18,816,530.22	
减：一年内到期部分				107,566.37		107,566.37	
合计				18,708,963.85		18,708,963.85	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(3) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、 长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

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											
宁波亚沛斯化学科 技有限公司	42,992,149.77			-4,905,476.83						38,086,672.94	
小计	42,992,149.77			-4,905,476.83						38,086,672.94	
二、联营企业											
广东空港城投资有限 公司	159,677,211.56			4,202,331.69						163,879,543.25	
广东粤商高新科技股 份有限公司	300,585,283.13			-560,007.31	71,458.49					300,096,734.31	
武汉金发科技实业有 限公司	137,182,418.92									137,182,418.92	
宁波戚家山化工码头 有限公司	151,146,228.23			13,728,792.96						164,875,021.19	
广州金塑高分子材料 有限公司	1,909,301.35			1,307.72						1,910,609.07	
小计	750,500,443.19			17,372,425.06	71,458.49					767,944,326.74	
合计	793,492,592.96			12,466,948.23	71,458.49					806,030,999.68	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

**18、 其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、 其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	314,481,268.00	324,190,204.76
其中：债务工具投资		
权益工具投资	314,481,268.00	324,190,204.76
合计	314,481,268.00	324,190,204.76

其他说明：

无

**20、 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,874,081,255.84			1,874,081,255.84
2.本期增加金额	51,144,636.91			51,144,636.91
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	51,144,636.91			51,144,636.91
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,925,225,892.75			1,925,225,892.75
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	138,238,104.39			138,238,104.39
2.本期增加金额	44,785,385.54			44,785,385.54
(1) 计提或摊销	44,785,385.54			44,785,385.54
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	183,023,489.93			183,023,489.93
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,742,202,402.82			1,742,202,402.82
2.期初账面价值	1,735,843,151.45			1,735,843,151.45

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	371,009,289.55	正在办理

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	21,680,913,118.00	20,543,930,111.84
固定资产清理		
合计	21,680,913,118.00	20,543,930,111.84

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	12,408,684,009.30	17,285,446,158.05	462,749,663.22	250,277,119.59	30,407,156,950.16
2.本期增加金额	17,045,164.01	1,999,396,940.51	36,750,891.95	20,765,587.89	2,073,958,584.36
(1) 购置	15,763,798.25	174,899,544.58	36,750,891.95	18,287,921.59	245,702,156.37
(2) 在建工程转入	1,281,365.76	1,824,497,395.93		2,477,666.30	1,828,256,427.99
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,403,324.21	47,849,451.89	11,520,981.01	2,926,617.94	63,700,375.05

(1) 处置或报废	1,403,324.21	47,849,451.89	11,520,981.01	2,926,617.94	63,700,375.05
4.期末余额	12,424,325,849.10	19,236,993,646.67	487,979,574.16	268,116,089.54	32,417,415,159.47
二、累计折旧					
1.期初余额	3,445,075,469.14	5,494,367,679.13	235,650,554.53	171,917,610.43	9,347,011,313.23
2.本期增加金额	323,078,113.22	541,361,592.40	38,088,444.94	14,087,246.46	916,615,397.02
(1) 计提	323,078,113.22	541,361,592.40	38,088,444.94	14,087,246.46	916,615,397.02
3.本期减少金额	502,947.06	30,256,401.70	10,127,536.31	2,453,308.81	43,340,193.88
(1) 处置或报废	502,947.06	30,256,401.70	10,127,536.31	2,453,308.81	43,340,193.88
4.期末余额	3,767,650,635.30	6,005,472,869.83	263,611,463.16	183,551,548.08	10,220,286,516.37
三、减值准备					
1.期初余额	521,060.28	513,919,403.69	22,497.82	1,752,563.31	516,215,525.10
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	521,060.28	513,919,403.69	22,497.82	1,752,563.31	516,215,525.10
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,656,154,153.52	12,717,601,373.15	224,345,613.18	82,811,978.15	21,680,913,118.00
2.期初账面价值	8,963,087,479.89	11,277,159,075.24	227,076,610.87	76,606,945.84	20,543,930,111.84

## (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

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
1. 账面原值	
(1) 年初余额	1,445,726,904.96
(2) 本期增加金额	33,618,832.38
—购置	
—自用转出租	33,618,832.38
(3) 本期减少金额	77,533,314.91
—转为自用	77,533,314.91
(4) 期末余额	1,401,812,422.43
2. 累计折旧	
(1) 年初余额	575,862,704.43
(2) 本期增加金额	59,330,811.05
—计提	58,323,680.45
—自用转出租	1,007,130.60
(3) 本期减少金额	21,025,100.45
—处置或报废	
—转为自用	21,025,100.45
(4) 期末余额	614,168,415.03
3. 减值准备	
(1) 年初余额	
(2) 本期增加金额	
(3) 本期减少金额	

(4) 期末余额	
4. 账面价值	
(1) 期末账面价值	787,644,007.39
(2) 年初账面价值	869,864,200.53

**(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
房屋建筑物	2,447,753,178.95	正在办理

**(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	7,025,309,029.85	8,099,522,325.97
工程物资	102,894,701.94	129,184,312.85
合计	7,128,203,731.79	8,228,706,638.82

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金发中试车间项目	851,599.83		851,599.83	851,599.83		851,599.83
成都金发二期生产建设项目	117,911,485.63		117,911,485.63	44,976,069.94		44,976,069.94
天津金发员工宿舍楼二期	174,768,781.68		174,768,781.68	109,583,034.24		109,583,034.24
高性能医用及健康防护手套建设项目	133,183,483.26	10,494,359.26	122,689,124.00	121,522,548.77	10,494,359.26	111,028,189.51
清远三期光伏项目	22,787,525.67		22,787,525.67	19,396,452.73		19,396,452.73
企业技术中心建设	95,090,606.70		95,090,606.70	91,170,666.80		91,170,666.80
金发科技成都孵化器项目	845,130.49		845,130.49	19,874,285.87		19,874,285.87
120 万吨/年聚丙烯热塑性弹性体（PTPE）及改性新材料一体化项目一阶段	4,906,068,822.32		4,906,068,822.32	4,898,478,404.22		4,898,478,404.22
氢能综合利用项目	67,533,959.83		67,533,959.83	65,153,615.80		65,153,615.80
PSA 氢气提纯	23,473,269.10		23,473,269.10	19,545,214.61		19,545,214.61
60 万吨/年 ABS 及配套装置	71,219,108.81		71,219,108.81	1,799,488,204.06		1,799,488,204.06
汽车材料全球创新研发中心项目	8,313,577.39		8,313,577.39	3,195,757.51		3,195,757.51
WTE 项目	15,193,713.15		15,193,713.15	7,868,533.09		7,868,533.09
3 万吨 PLA 项目	201,471,281.86		201,471,281.86	200,823,898.22		200,823,898.22
年产 10000 吨特种聚酯项目	15,030,977.02		15,030,977.02	14,018,291.60		14,018,291.60
年产 5 万吨 L-乳酸项目	408,403,037.28		408,403,037.28	294,211,242.89		294,211,242.89
年产 10000 吨/年生物基 1,4-丁二醇项目	263,366,018.15		263,366,018.15	110,794,658.17		110,794,658.17
5000 吨阻燃剂项目	39,296,786.88		39,296,786.88	22,805,651.29		22,805,651.29
800 吨聚芳醚砜	4,977,684.95		4,977,684.95	4,852,914.31		4,852,914.31
年产 1500 吨高温聚酯扩建项目	37,496,720.79		37,496,720.79	27,020,616.27		27,020,616.27
普奈基地设备安装	-		-	7,072,359.75		7,072,359.75

年产 6000 吨聚芳醚砜树脂产业化项目	185,033,860.42		185,033,860.42	131,935,617.87		131,935,617.87
其他项目	243,485,957.90		243,485,957.90	95,377,047.39		95,377,047.39
合计	7,035,803,389.11	10,494,359.26	7,025,309,029.85	8,110,016,685.23	10,494,359.26	8,099,522,325.97

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
金发中试车间项目	1,200,000,000.00	851,599.83				851,599.83	70.49	0.99				自有资金
天津金发员工宿舍楼二期	282,000,000.00	109,583,034.24	65,185,747.44			174,768,781.68	62.06	0.62				自有资金
金发科技成都孵化器项目	412,844,000.00	19,874,285.87	32,115,481.53	51,144,636.91		845,130.49	90.78	0.91				自有资金
60 万吨/年 ABS 及配套装置项目	10,686,732,700.00	1,799,488,204.06	83,868,668.44	1,812,137,763.69		71,219,108.81	93.07	0.93	476,132,308.58			自有资金、借款
汽车材料全球创新研发中心项目	250,000,000.00	3,195,757.51	11,787,759.60	6,446,930.87	223,008.85	8,313,577.39	93.89	0.94	6,329,744.28			自有资金、借款
WTE 项目	990,160,000.00	7,868,533.09	7,325,180.06			15,193,713.15	47.54	0.48	9,214,860.83			自有资金、借款
3 万吨 PLA 项目	297,427,000.00	200,823,898.22	647,383.64			201,471,281.86	82.37	0.82	3,183,468.75			自有资金、借款
年产 5 万吨 L-乳酸项目	500,000,000.00	294,211,242.89	114,191,794.39			408,403,037.28	82.32	0.82				自有资金
年产 10000 吨/年生物基 1,4-丁二醇项目	300,000,000.00	110,794,658.17	152,571,359.98			263,366,018.15	88.11	0.88				自有资金
120 万吨/年聚丙烯热塑性弹性体 (PTPE) 及改性新材料一体化项目 (一阶段)	5,724,110,000.00	4,898,478,404.22	176,039,619.10		168,449,201.00	4,906,068,822.32	86.28	0.86	214,188,920.33	62,703,679.83		自有资金、借款
高性能医用及健康防护手套建设项目	4,520,000,000.00	121,522,548.77	11,660,934.49			133,183,483.26	71.64	0.72	40,412,477.65			自有资金、借款
普奈基地设备安装	170,200,000.00	7,072,359.75		7,072,359.75		-	106.37	1.00				自有资金
年产 6000 吨聚芳醚砜树脂产业化项目	350,000,000.00	131,935,617.87	53,098,242.55			185,033,860.42	52.87	0.53				自有资金
合计		7,705,700,144.49	708,492,171.22	1,876,801,691.22	168,672,209.85	6,368,718,414.64	/	/	749,461,780.42	62,703,679.83	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

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
60万吨/年ABS及配套装置	10,958,166.02		10,958,166.02	10,958,166.02		10,958,166.02
高性能医用及健康防护手套建设项目	17,216,205.09		17,216,205.09	19,130,515.26		19,130,515.26
5万吨乳酸项目、1万吨BDO项目、5000吨阻燃剂项目、三个项目公共	74,720,330.83		74,720,330.83	99,095,631.57		99,095,631.57
合计	102,894,701.94		102,894,701.94	129,184,312.85		129,184,312.85

其他说明：

无

## 23. 生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、 油气资产****(1). 油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**25、 使用权资产****(1). 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
<b>一、账面原值</b>			
1.期初余额	110,547,047.46	539,323.03	111,086,370.49
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	110,547,047.46	539,323.03	111,086,370.49
<b>二、累计折旧</b>			
1.期初余额	57,368,447.67	71,654.17	57,440,101.84
2.本期增加金额	18,031,305.47	33,138.29	18,064,443.76
(1)计提	18,031,305.47	33,138.29	18,064,443.76
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	75,399,753.14	104,792.46	75,504,545.60
<b>三、减值准备</b>			
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			
<b>四、账面价值</b>			
1.期末账面价值	35,147,294.32	434,530.57	35,581,824.89
2.期初账面价值	53,178,599.79	467,668.86	53,646,268.65

**(2). 使用权资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、 无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	3,946,199,466.78	10,194,300.00	199,170,799.68	150,389,427.09	121,748,829.84	4,427,702,823.39
2.本期增加金额	165,388,524.51		85,962.77	2,790,317.66		168,264,804.94
(1)购置	165,388,524.51		85,962.77	2,790,317.66		168,264,804.94
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	4,111,587,991.29	10,194,300.00	199,256,762.45	153,179,744.75	121,748,829.84	4,595,967,628.33
二、累计摊销						
1.期初余额	566,227,189.02	396,769.30	33,335,359.86	116,574,762.90	115,412,302.43	831,946,383.51
2.本期增加金额	34,736,026.66	8,505,154.05	8,978,333.09	8,046,193.72	5,699,446.06	65,965,153.58
(1)计提	34,736,026.66	8,505,154.05	8,978,333.09	8,046,193.72	5,699,446.06	65,965,153.58
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	600,963,215.68	8,901,923.35	42,313,692.95	124,620,956.62	121,111,748.49	897,911,537.09
三、减值准备						
1.期初余额	32,471.44	17,100.00			42,067.50	91,638.94
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	32,471.44	17,100.00			42,067.50	91,638.94
四、账面价值						
1.期末账面价值	3,510,592,304.17	1,275,276.65	156,943,069.50	28,558,788.13	595,013.85	3,697,964,452.30
2.期初账面价值	3,379,939,806.32	9,780,430.70	165,835,439.82	33,814,664.19	6,294,459.91	3,595,664,800.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 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

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	58,233,534.51	正在办理

## (4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
宁波金发新材料有限公司	328,707,503.58					328,707,503.58
辽宁金发科技有限公司	19,986,589.29					19,986,589.29
合计	348,694,092.87					348,694,092.87

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
宁波金发新材料有限公司	75,437,886.68		1,839,785.97			77,277,672.65
辽宁金发科技有限公司	759,876.29		256,192.43			1,016,068.72
合计	76,197,762.97		2,095,978.40			78,293,741.37

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

商誉（扣除确认递延所得税负债形成的商誉）对应的资产组组合为宁波金发新材料有限公司一期的固定资产、无形资产和使用权资产等相关资产组，不含后续扩建项目相关的资产组。商誉所属资产组或资产组组合的构成与上年度保持一致。

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
办公楼改造工程	75,582,092.39	3,281,587.26	11,644,543.9		67,219,135.75
仓库维修	1,356,054.81	240,647.69	775,765.39		820,937.11
设备维修	22,331,767.83	2,121,472.16	13,806,989.27		10,646,250.72
生产车间改造	131,962,042.23	5,369,720.28	14,643,626.30		122,688,136.21
信息化实施项目	9,472,253.34	2,243,539.82	2,579,190.03		9,136,603.13
中试车间改造	37,364,043.16	31,223,816.47	6,410,182.60		62,177,677.03
催化剂	231,424,777.23	189,073,651.35	53,444,179.43		367,054,249.15
其他	17,213,710.39	655,005.43	3,941,934.89		13,926,780.93
合计	526,706,741.38	234,209,440.46	107,246,411.81		653,669,770.03

其他说明：

无

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	341,441,933.37	56,053,433.36	372,070,513.78	59,028,055.00
预提费用			1,477,877.04	371,981.65
存货跌价准备	49,030,884.47	7,354,632.67	89,079,809.64	13,361,971.45
递延收益	622,894,064.00	97,389,109.60	659,810,825.50	110,365,972.30

贷款减值准备	29,355,981.64	7,338,995.41	29,355,981.64	7,338,995.41
长期股权投资减值			450,000.00	67,500.00
固定资产减值准备	509,689,328.51	76,453,399.28	509,689,328.51	76,453,399.28
在建工程减值准备	10,494,359.26	1,574,153.89	10,494,359.26	1,574,153.89
公允价值变动	2,903,873.89	435,581.08	1,058,893.60	158,834.04
可抵扣亏损	2,741,882,981.92	417,842,189.96	2,683,913,601.12	402,717,082.84
股权激励费用	218,099,096.15	32,714,864.42	218,099,096.15	32,714,864.42
专项储备			8,118,714.85	1,217,807.23
应付职工教育经费	1,867,038.53	280,055.78	1,868,409.42	280,261.41
应付职工薪酬-辞退福利	1,122,902.68	168,435.40	1,173,285.23	175,992.78
租赁负债	17,093,175.93	2,563,976.39	25,289,096.44	3,857,719.17
合计	4,545,875,620.35	700,168,827.24	4,611,949,792.18	709,684,590.87

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	478,500,847.54	71,775,127.13	448,996,620.51	73,871,105.53
资产计税价值小于账面价值	1,434,675,989.19	209,726,057.57	1,320,358,060.19	203,991,156.61
合计	1,913,176,836.73	281,501,184.70	1,769,354,680.70	277,862,262.14

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款和设备款	387,268,792.91		387,268,792.91	292,363,059.25		292,363,059.25

预付无形资产款	71,911,922.64		71,911,922.64	267,014,337.07		267,014,337.07
其他*1	895,088,748.22		895,088,748.22	886,934,065.02		886,934,065.02
合计	1,354,269,463.77		1,354,269,463.77	1,446,311,461.34		1,446,311,461.34

其他说明：

\*1：其中 8.95 亿元为辽宁宝来企业集团有限公司向辽宁金发科技有限公司提供借款 8.95 亿元，辽宁金发科技有限公司收到该款项后全部作为借款支付给宝来利安德巴赛尔石化有限公司，详见附注十八、7。

### 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	63,384,142.88	63,384,142.88	其他	保证金等	512,757,774.89	512,757,774.89	其他	保证金等
应收票据	2,344,786,388.26	2,344,704,755.72	其他	已贴现或已背书	2,331,352,669.09	2,331,201,972.48	其他	已贴现或已背书
应收债权					6,811,574.39	6,800,254.29	质押	已贴现
在建工程					1,732,469,900.13	1,732,469,900.13	抵押	融资
固定资产	16,056,504,215.95	12,224,459,052.75	抵押	融资	14,535,004,657.14	10,799,524,681.59	抵押	融资
无形资产	1,185,963,386.23	971,503,941.29	抵押	融资	1,221,992,154.58	1,060,810,307.08	抵押	融资
股权	361,493,425.98	361,493,425.98	质押	融资	440,277,759.20	440,277,759.20	质押	融资
合计	20,012,131,559.30	15,965,545,318.62	/	/	20,780,666,489.42	16,883,842,649.66	/	/

其他说明：

无

### 32、 短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	321,345,000.00	999,000,027.38
信用借款	5,197,362,162.91	4,429,676,412.72
质押借款	100,000,000	110,080,555.57
未终止确认的已贴现未到期的票据	475,719,140.08	182,908,759.28
未终止确认的已贴现未到期的应收债权凭证		6,811,574.39
合计	6,094,426,302.99	5,728,477,329.34

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**33、 交易性金融负债**适用 不适用

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	1,947,600.00	486,108.78	/
其中：			
衍生金融负债	1,947,600.00	486,108.78	/
其他			/
合计	1,947,600.00	486,108.78	/

其他说明：

适用 不适用**34、 衍生金融负债**适用 不适用**35、 应付票据**适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	61,394,153.89	353,052,247.43
银行承兑汇票	2,785,625,772.93	2,604,663,545.16
合计	2,847,019,926.82	2,957,715,792.59

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

**36、 应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	5,223,446,742.94	5,593,508,672.48
一年以上至二年以内	298,968,907.08	472,664,913.53
二年以上至三年以内	88,067,370.30	87,273,825.17
三年以上	105,654,976.09	20,012,723.65
合计	5,716,137,996.41	6,173,460,134.83

**(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	476,978,353.27	335,427,245.83
合计	476,978,353.27	335,427,245.83

**(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	562,051,745.45	1,258,819,315.79	1,610,933,040.41	209,938,020.83
二、离职后福利-设定提存计划	836,012.32	47,698,621.49	48,350,726.64	183,907.17
三、辞退福利	2,055,436.25	6,260,486.60	5,630,226.03	2,685,696.82
四、一年内到期的其他福利				
合计	564,943,194.02	1,312,778,423.88	1,664,913,993.08	212,807,624.82

**(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	539,247,466.54	1,161,640,003.96	1,508,613,396.16	192,274,074.34
二、职工福利费	93,385.06	19,423,791.51	19,430,505.51	86,671.06
三、社会保险费	2,545,285.00	32,951,598.53	35,131,183.92	365,699.61
其中：医疗保险费	2,523,635.18	30,595,688.46	32,782,064.34	337,259.30
工伤保险费	9,424.51	1,402,081.38	1,395,290.89	16,215.00
生育保险费	12,225.31	953,828.69	953,828.69	12,225.31
重大疾病医疗补助				
四、住房公积金	29,681.51	29,360,685.59	29,357,367.46	32,999.64
五、工会经费和职工教育经费	20,135,927.34	15,443,236.20	18,400,587.36	17,178,576.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	562,051,745.45	1,258,819,315.79	1,610,933,040.41	209,938,020.83

### (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	814,097.71	46,259,399.79	46,907,554.70	165,942.80
2、失业保险费	21,914.61	1,439,221.70	1,443,171.94	17,964.37
3、企业年金缴费				
合计	836,012.32	47,698,621.49	48,350,726.64	183,907.17

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	62,922,939.08	12,477,621.22
企业所得税	125,491,298.64	67,031,749.56
个人所得税	30,253,134.95	30,476,042.13
城市维护建设税	3,933,634.00	2,276,563.28
房产税	23,194,081.73	32,802,189.62
教育费附加	2,853,143.99	1,646,063.08
土地使用税	6,470,980.29	7,847,243.00
货物服务税		607,825.48
印花税	6,270,652.62	7,058,883.51
环境保护税	73,171.39	168,222.74
其他	1,453,245.83	949,016.24
合计	262,916,282.52	163,341,419.86

其他说明：

无

## 41、其他应付款

## (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	267,064,948.60	
其他应付款	2,069,273,445.56	2,103,205,638.29
合计	2,336,338,394.16	2,103,205,638.29

## (2). 应付利息

□适用 √不适用

## 应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	267,064,948.60	
合计	267,064,948.60	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	598,477,505.59	375,174,459.64
一年以上至二年以内	650,847,819.83	1,050,376,726.46
二年以上至三年以内	790,507,674.94	598,203,399.95
三年以上	29,440,445.20	79,451,052.24
合计	2,069,273,445.56	2,103,205,638.29

## (2). 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
单位一	861,000,000.00	企业间借款
单位二	452,495,660.10	股权激励回购款
合计	1,313,495,660.10	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

**43、 1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,552,675,144.13	3,108,996,479.41
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	10,274,488.97	20,812,857.78
合计	1,562,949,633.10	3,129,809,337.19

其他说明：

无

**44、 其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	18,094,580.30	40,841,921.75
未终止确认的已背书未到期的票据	1,869,067,248.18	2,148,443,909.81
合计	1,887,161,828.48	2,189,285,831.56

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
质押借款	19,000,000.00	17,500,000.00
抵押借款	650,036,303.35	411,419,736.10
保证借款	2,245,255,400.00	2,293,349,788.89
信用借款	7,512,225,651.86	5,388,352,363.60
质押并担保借款	357,230,000.00	205,230,000.00
保证并抵押借款	8,371,338,835.13	8,686,779,763.42
合计	19,155,086,190.34	17,002,631,652.01

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

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	24,964,927.20	35,655,102.37
其中：未实现融资费用	9,925,958.42	4,579,022.38
合计	24,964,927.20	35,655,102.37

其他说明：

无

**48、 长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	213,371.13	164,440.76
专项应付款		

合计	213,371.13	164,440.76
----	------------	------------

其他说明：

无

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		
成都市产业生态圈人才计划	213,371.13	164,440.76
合计	213,371.13	164,440.76

其他说明：

无

**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			
未决诉讼	2,414,092.16		
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	2,414,092.16		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	691,669,284.54	38,121,445.26	50,714,201.28	679,076,528.52	政府补助
合计	691,669,284.54	38,121,445.26	50,714,201.28	679,076,528.52	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	外币报表折算	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	5,812,029.54	1,588,756.00		765,883.68	2,593.19	6,637,495.05	与收益相关
递延收益	685,857,255.00	36,530,096.07		49,948,317.60		672,439,033.47	与资产相关
合计	691,669,284.54	38,118,852.07		50,714,201.28	2,593.19	679,076,528.52	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
政府补贴贷款		
项目贷款		2,302,201,243.84
合计		2,302,201,243.84

其他说明：

无

## 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	2,672,009,306.00				-1,359,820.00	-1,359,820.00	2,670,649,486.00

其他说明：公司 2022 年限制性股票激励计划的授予对象中 44 人因工作调整或未达到解锁条件，不再符合激励计划相关激励条件，公司对上述不符合解锁条件的已获授但尚未解锁的 1,359,820 股限制性股票进行回购注销。2024 年 2 月 29 日已完成注销，注销后公司总股本减少 1,359,820 股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、 资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,268,645,703.02	1,698,546.95	5,806,431.40	3,264,537,818.57
其他资本公积	290,993,972.31	934,656,035.65		1,225,650,007.96
合计	3,559,639,675.33	936,354,582.60	5,806,431.40	4,490,187,826.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、 资本溢价（股本溢价）本期减少的原因：详见本附注 53、股本。

2、 资本溢价（股本溢价）本期增加的原因：本期子公司的其他股东对子公司进行增资，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额计入资本公积。

3、 其他资本公积本期增加原因：本期公司解除了对金石基金等投资于辽宁金发股权的回购义务，相关的会计处理按权益性交易的处理要求，差额部分计入资本公积。

## 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
限制性股票激励	537,721,520.40		7,166,251.40	530,555,269.00
合计	537,721,520.40		7,166,251.40	530,555,269.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

依据公司《2022 年限制性股票激励计划》的相关规定，公司 2022 年限制性股票激励计划的授予对象中 44 人因不符合激励计划相关条件，公司对上述不符合解锁条件的已授权但尚未解锁的限制性股票进行回购注销。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	10,335,938.78							10,335,938.78
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	10,335,938.78							10,335,938.78
其他权益工具投资公允价值变动								
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	-56,811,874.16	1,975,669.79				1,975,669.79		-54,836,204.37
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,295,135.65	71,458.49				71,458.49		2,366,594.14
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-59,107,009.81	1,904,211.3				1,904,211.3		-57,202,798.51
其他综合收益合计	-46,475,935.38	1,975,669.79				1,975,669.79		-44,500,265.59

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

**58、 专项储备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,816,935.31	22,536,525.90	10,170,701.72	23,182,759.49
合计	10,816,935.31	22,536,525.90	10,170,701.72	23,182,759.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财资〔2022〕136号文件规定，公司子公司珠海金发生物材料有限公司、珠海万通特种工程塑料有限公司、宁波金发新材料有限公司、辽宁金发科技有限公司危险品生产本期共计提安全生产费 22,536,525.90 元。

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,322,709,118.19			1,322,709,118.19
任意盈余公积	1,589,099.91			1,589,099.91
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,324,298,218.10			1,324,298,218.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	9,366,308,123.73	9,686,999,297.99
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	9,366,308,123.73	9,686,999,297.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	379,788,445.18	316,725,788.87
权益法下应享有的联营企业处置其他权益工具收益		10,280,296.08
减：提取法定盈余公积		36,541,894.93
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	267,064,948.60	611,155,364.28
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	9,479,031,620.31	9,366,308,123.73

调整期初未分配利润明细：

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

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,151,531,776.64	20,116,235,925.93	20,145,123,928.20	17,317,957,485.34
其他业务	195,457,847.30	133,157,307.76	203,815,096.81	161,904,882.77
合计	23,346,989,623.94	20,249,393,233.69	20,348,939,025.01	17,479,862,368.11

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
分产品				
改性塑料	13,886,813,748.09	10,769,220,481.64	11,652,292,734.81	8,843,285,078.57
新材料	1,552,912,832.15	1,312,728,768.76	1,427,389,995.06	1,177,405,972.86
绿色石化产品	3,995,220,513.28	4,284,824,325.11	3,952,311,798.81	4,247,111,603.19
医疗健康产品	163,665,727.42	261,202,023.25	248,481,188.05	212,676,085.95
贸易品	3,552,918,955.70	3,488,260,327.17	2,864,648,211.47	2,837,478,744.77
其他业务	195,457,847.30	133,157,307.76	203,815,096.81	161,904,882.77
分地区				
境内	19,168,078,615.02	16,591,076,482.70	17,133,041,267.82	14,906,986,743.28
境外	4,178,911,008.92	3,658,316,750.99	3,215,897,757.19	2,572,875,624.83
合计	23,346,989,623.94	20,249,393,233.69	20,348,939,025.01	17,479,862,368.11

其他说明

√适用 □不适用

- 1、改性塑料包含改性塑料产品和环保高性能再生塑料产品；
- 2、新材料包含完全生物降解塑料、特种工程塑料、碳纤维及复合材料；
- 3、绿色石化产品包含丙烯、液化气、ABS树脂、丙烯腈、MMA、PP树脂等；
- 4、医疗健康产品包含口罩、手套、防护服等。

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,296,052.28	18,792,160.55
教育费附加	11,810,105.75	13,008,806.41
房产税	52,672,828.36	44,047,789.26
土地使用税	18,450,055.14	7,240,180.71
车船使用税	176,639.63	156,797.46
印花税	19,073,550.15	13,452,346.12
环保税	347,623.99	138,477.34
其他	26,127.45	
合计	118,852,982.75	96,836,557.85

其他说明：

无

**63、 销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	215,272,250.89	173,023,717.19
业务招待费	45,514,339.54	33,685,841.31
差旅费	28,316,051.56	20,732,382.06
办公费	12,908,940.32	13,588,113.34
广告费	6,203,320.79	7,665,784.60
其他	44,565,324.23	29,533,325.48
合计	352,780,227.33	278,229,163.98

其他说明：

无

**64、 管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	288,579,107.91	281,683,577.09
折旧摊销	154,200,306.99	151,165,330.02
办公费	58,722,099.67	41,010,775.12
业务招待费	23,262,980.47	20,578,329.87
修理费	33,098,545.35	23,118,968.06
聘请中介机构费	9,969,861.76	12,087,354.80
差旅费	10,558,837.57	9,730,379.34
咨询费	8,401,865.66	9,710,757.88
停产期间费用		177,598,733.14
其他	85,610,872.74	32,509,839.37
合计	672,404,478.12	759,194,044.69

其他说明：

无

**65、 研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	386,709,359.14	288,873,542.06
材料费	385,163,233.64	249,738,082.03
折旧摊销费	61,419,998.56	48,485,514.15
燃料动力费	21,448,206.18	14,641,394.48
其他	105,945,879.90	100,556,900.66
合计	960,686,677.42	702,295,433.38

其他说明：

无

**66、 财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	598,833,653.33	460,346,596.52
减：利息收入	-21,928,172.28	-9,010,353.52
汇兑损益	56,057,102.74	-34,684,086.50
手续费等	52,251,146.13	36,642,871.65
合计	685,213,729.92	453,295,028.15

其他说明：

无

**67、 其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	82,820,725.67	134,360,777.08
进项税加计抵减	144,101,072.04	238,012.76
代扣个人所得税手续费	2,131,657.12	1,410,628.50
直接减免的增值税	388,350.00	628,500.00
合计	229,441,804.83	136,637,918.34

其他说明：

无

**68、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,466,948.23	3,487,805.03
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益	2,838,055.68	1,847,199.01
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	11,548,205.31	
合计	26,853,209.22	5,335,004.04

其他说明：

无

#### 69、 净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、 公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-490,975.06	-838,365.24
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-490,975.06	-351,300.00
其他		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-490,975.06	-838,365.24

其他说明：

无

#### 71、 信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-689,992.82	7,784,913.05
应收账款坏账损失	517,098.61	14,487,807.30
其他应收款坏账损失	-5,429,114.02	-5,297,178.86
合计	-5,602,008.23	16,975,541.48

其他说明：

无

#### 72、 资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	36,193,899.56	13,258,964.85
三、长期股权投资减值损失		

四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	2,095,978.40	2,997,682.00
十二、其他		
合计	38,289,877.96	16,256,646.85

其他说明：

无

### 73、 资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产的利得（损失“-”）	-3,376,607.78	-1,066,817.79
合计	-3,376,607.78	-1,066,817.79

其他说明：

适用 不适用

无

### 74、 营业外收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	458,574.35	137,485.23	458,574.35
其中：固定资产处置利得	458,574.35	38,352.45	458,574.35
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔款及罚款	1,731,296.29	2,692,150.29	1,731,296.29
盘盈利得		30,490.14	
其他	2,467,911.02	2,685,591.88	2,467,911.02
合计	4,657,781.66	5,545,717.54	4,657,781.66

其他说明：

适用 不适用

**75、 营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,169,351.76	172,453.56	3,169,351.76
其中：固定资产处置损失	3,169,351.76	172,453.56	3,169,351.76
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,052,384.94	1,232,394.52	1,052,384.94
罚款及赔款支出	7,009,863.39	701,257.89	7,009,863.39
固定资产报废损失	831,394.47	843,845.34	831,394.47
盘亏损失	2,699.12	1,553,955.06	2,699.12
其他	1,760,775.48		1,760,775.48
合计	13,826,469.16	4,503,906.37	13,826,469.16

其他说明：

无

**76、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	255,806,595.92	222,940,636.82
递延所得税费用	13,154,686.19	20,690,340.15
合计	268,961,282.11	243,630,976.97

**(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	518,229,168.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	77,734,375.30
子公司适用不同税率的影响	-15,784,331.29
调整以前期间所得税的影响	1,247,580.98
非应税收入的影响	-1,805,743.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,010,389.22
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	210,579,790.18
所得税费用	268,961,282.11

其他说明：

适用 不适用

## 77、 其他综合收益

适用 不适用

详见本附注七、57、其他综合收益。

## 78、 现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	21,928,172.27	19,637,928.26
政府补助	51,774,598.00	91,086,128.77
合同履约金、押金、租金等	481,798,075.89	35,575,920.47
收到员工还款及退回税款	1,449,827.10	11,390,069.17
往来款及其他	12,181,865.17	216,420,563.39
合计	569,132,538.43	374,110,610.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、研发费用	174,049,136.82	187,458,081.99
销售费用等	74,057,281.33	49,133,470.20
支付银行手续费等	41,736,570.36	28,901,571.51
支付合同履约金、押金、保证金	76,528,888.07	4,970,325.59
支付备用金、往来等	198,359,487.40	227,984,612.86
合计	564,731,363.98	498,448,062.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

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
其他	10,507,850.00	36,653,016.37
合计	10,507,850.00	36,653,016.37

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
不符合金融资产终止确认条件的票据/信用证贴现收到的现金	169,885,324.65	107,766,096.40
企业间借款	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	179,885,324.65	127,766,096.40

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
归还企业间借款		2,471,250,000.00
其他	6,388,173.31	122,416,774.49
合计	6,388,173.31	2,593,666,774.49

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

**(4). 以净额列报现金流量的说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**79. 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	249,267,886.58	443,472,814.07

加：资产减值准备	38,289,877.96	16,256,646.85
信用减值损失	-5,602,008.23	16,975,541.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	961,400,782.56	712,010,264.69
使用权资产摊销	18,064,443.76	13,807,503.68
无形资产摊销	65,965,153.58	52,985,053.37
长期待摊费用摊销	107,246,411.81	95,571,810.71
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）	3,376,607.78	1,066,817.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,710,777.41	843,845.34
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	490,975.06	838,365.24
财务费用（收益以“-”号填列）	598,833,653.33	460,346,596.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,853,209.22	-5,335,004.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,515,763.63	12,771,956.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,638,922.56	7,918,383.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-450,755,348.21	-703,683,624.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	86,471,828.54	120,440,235.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-268,347,250.82	304,026,637.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,393,715,268.08	1,550,313,843.50
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,290,719,655.91	4,570,033,082.24
减：现金的期初余额	3,222,321,892.84	3,807,423,974.37
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	68,397,763.07	762,609,107.87

## (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	3,290,719,655.91	3,222,321,892.84
其中：库存现金	667,125.63	469,360.70
可随时用于支付的银行存款	3,290,052,530.28	3,221,852,531.14
可随时用于支付的其他货币资金		1.00
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	3,290,719,655.91	3,222,321,892.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	63,384,142.88	43,602,123.90	保证金等
合计	63,384,142.88	43,602,123.90	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	1,038,087,838.15
其中：美元	96,206,472.12	7.1268	685,644,285.50
欧元	29,994,731.48	7.6617	229,810,634.18
港币	82,416,357.29	0.91268	75,219,760.97
日元	350,268,011.00	0.044738	15,670,290.28
印度卢比	158,054,736.76	0.08538	13,494,713.42
马来西亚林吉特	12,089,033.18	1.50948	18,248,153.80

应收账款	-	-	1,487,908,379.87
其中：美元	108,106,736.40	7.1268	770,455,088.98
欧元	18,399,241.63	7.6617	140,969,469.60
港币	174,154,067.80	0.91268	158,946,934.60
日元	185,262,058.89	0.044738	8,288,253.99
印度卢比	4,316,983,649.77	0.08538	368,584,064.02
马来西亚林吉特	26,939,455.10	1.50948	40,664,568.68
短期借款	-	-	316,437,891.35
其中：美元	41,406,085.67	7.1268	295,092,891.35
印度卢比	250,000,000.00	0.08538	21,345,000.00
应付账款			492,656,765.98
其中：美元	31,582,820.81	7.1268	225,084,447.35
欧元	3,716,194.62	7.6617	28,472,368.32
港币	299,930.75	0.91268	273,740.80
日元	582,624.00	0.044738	26,065.43
印度卢比	2,691,159,712.56	0.08538	229,771,216.26
马来西亚林吉特	5,877,691.55	1.50948	8,872,257.84
英镑	17,325.00	9.043	156,669.98

其他说明：

无

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

适用  不适用

(1) 子公司 Kingfa Science & Technology (India) Limited 主要经营地位于印度，其业务收支所使用的货币主要为印度卢比，因此以印度卢比作为记账本位币。

(2) 子公司 Kingfa Science & Technology (USA), INC 主要经营地位于美国，其业务收支所使用的货币主要为美元，因此以美元作为记账本位币。

(3) 子公司 KINGFA SCI. & TECH. (Europe) GmbH 主要经营地位于德国，其业务收支所使用的货币主要为欧元，因此以欧元作为记账本位币。

(4) 子公司 KINGFA SCI. & TECH. (MALAYSIA) SDN. BHD. 主要经营地位于马来西亚，其业务收支所使用的货币主要为马来西亚林吉特，因此以马来西亚林吉特作为记账本位币。

## 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

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 24,708,088.77(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
房屋建筑物及土地租赁	97,645,170.11	
合计	97,645,170.11	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

## 83、 数据资源

适用 不适用

## 84、 其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	386,709,359.14	288,873,542.06
材料费	385,163,233.64	249,738,082.03
折旧摊销费	61,419,998.56	48,485,514.15
燃料动力费	21,448,206.18	14,641,394.48
其他	105,945,879.90	100,556,900.66
合计	960,686,677.42	702,295,433.38
其中：费用化研发支出	960,686,677.42	702,295,433.38
资本化研发支出		

其他说明：

无

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

**(3). 重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

本期新设子公司武汉市弘健医疗科技有限公司。

**6、其他**

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海金发科技发展有限公司	上海市青浦区	37000 万人民币	上海市青浦区	制造业	100.00		设立
珠海金发生物材料有限公司	珠海金湾区	31630 万人民币	珠海金湾区	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
辽宁金发生物材料有限公司	辽宁省盘锦市	50000 万人民币	辽宁省盘锦市	制造业	100.00		设立
珠海万通特种工程塑料有限公司	珠海金湾区	10100 万人民币	珠海金湾区	制造业	100.00		设立
江苏金发科技新材料有限公司	江苏昆山	68000 万人民币	江苏昆山	制造业	100.00		设立
昆山金发科技开发有限公司	昆山开发区	500 万人民币	昆山开发区	制造业	100.00		设立
四川金发科技发展有限公司	绵阳高新区	10000 万人民币	绵阳高新区	服务业	100.00		设立
香港金发发展有限公司	香港九龙旺角	8000 万港币	香港九龙旺角	服务业	100.00		设立
天津金发新材料有限公司	天津空港经济区	41200 万人民币	天津空港经济区	制造业	100.00		设立
广州金发科技创业投资有限公司	广州科学城	63000 万人民币	广州科学城	服务业	100.00		设立
广州金发溯源新材料发展有限公司	广州科学城	1000 万人民币	广州科学城	制造业	57.00		设立
广州金发绿可木塑科技有限公司	广州天河区	6600 万人民币	广州天河区	制造业	51.00		非同一控制下企业合并
佛山市南海区绿可建材有限公司	佛山市南海区	100 万人民币	佛山市南海区	服务业	100.00		非同一控制下企业合并
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	广州科学城	19314.5 万人民币	广州科学城	制造业	100.00		设立

厦门金发伟业复合材料科技有限公司	厦门市同安区	1376.923 万人民币	厦门市同安区	制造业	100.00		设立
广东金发科技有限公司	清远清城区	35506 万人民币	清远清城区	制造业	100.00		设立
清远美今新材料科技有限公司	清远清城区	100 万人民币	清远清城区	制造业	100.00		设立
惠州新大都合成材料科技有限公司	惠州仲恺高新区	2000 万人民币	惠州仲恺高新区	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
江苏金发环保科技有限公司	徐州市邳州市	10000 万人民币	徐州市邳州市	制造业	67.00		设立
江苏金发再生资源有限公司	徐州市邳州市	10000 万人民币	徐州市邳州市	制造业	100.00		设立
广东唯医医疗器械有限公司	清远清城区	1000 万人民币	清远清城区	制造业	100.00		设立
Kingfa Science & Technology (India) Limited	印度	1.8 亿卢比	印度	制造业	74.99		非同一控制下企业合并
广州金发科技孵化器有限公司	广州天河区	5000 万人民币	广州天河区	服务业	100.00		设立
武汉金发科技有限公司	武汉经济技术开发区	40000 万人民币	武汉经济技术开发区	制造业	100.00		设立
武汉金发科技企业技术中心有限公司	武汉经济技术开发区	5000 万人民币	武汉经济技术开发区	制造业	100.00		设立
珠海金发供应链管理有限公司	珠海横琴区	8197 万人民币	珠海横琴区	服务业	61.00		设立
成都金发科技新材料有限公司	双流西南航空港经济开发区	50000 万人民币	双流西南航空港经济开发区	制造业	100.00		设立
成都金发科技孵化器有限公司	双流西南航空港经济开发区	10000 万人民币	双流西南航空港经济开发区	服务业	100.00		设立
广州萝岗金发小额贷款股份有限公司	广州科学城	20000 万人民币	广州科学城	服务业	73.25		非同一控制下企业合并
KingFa Sci. & Tech. Australia PtyLtd	23PEGGYSTRE ETMAY	100 万美金	23PEGGYST REETMAYS HILLNSW21 45	制造业	70.00		设立

	SHILLN SW2145						
Kingfa Science & Technology (USA), INC	美国密西根州坎顿市	2500 万美元	美国密西根州沃许诺郡安娜堡市	制造业	100.00		设立
Kingfa Sci. and Tech. (Thailand) CO., LTD	泰国曼谷邦那区	1000 万泰铢	泰国曼谷邦那区	服务业	80.00	20.00	设立
KINGFA SCI. & TECH. (Europe) GmbH	德国北莱茵—威斯特法伦州波恩市	200 万欧元	德国北莱茵—威斯特法伦州波恩市	制造业	100.00		设立
国高材高分子材料产业创新中心有限公司	广州科学城	50000 万人民币	广州科学城	服务业	86.00		设立
KINGFA SCI. & TECH. (MALAYSIA) SDN.BHD.	Selangor	104.1 万马来西亚林吉特	Selangor	制造业	100.00		设立
宁波银商投资有限公司	宁波北仑区	10000 万人民币	宁波北仑区	服务业	100.00		非同一控制下企业合并
宁波万华石化投资有限公司	宁波大榭开发区	10900 万人民币	宁波大榭开发区	服务业	100.00		非同一控制下企业合并
宁波金发新材料有限公司	浙江省北仑区	343145.5378 万人民币	浙江省北仑区	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
广州金发众创空间有限公司	广州天河区	500 万人民币	广州天河区	服务业	100.00		设立
海南金发科技有限公司	海南省洋浦经济开发区	5000 万人民币	海南省洋浦经济开发区	制造业	100.00		设立
Saudi Kingfa Advanced Materials Co., Ltd.	沙特阿拉伯朱拜勒市工业区	100 万美元	沙特阿拉伯朱拜勒市工业区	制造业	100.00		设立
韶关市金发新材料科技有限公司	广东省韶关市	1000 万人民币	广东省韶关市	服务业	100.00		设立
辽宁金发科技有限公司	辽宁省盘锦市	658308.6963 万人民币	辽宁省盘锦市	制造业	28.56	14.58	非同一控制下企业合并

盘锦金发高分子材料有限公司*1	辽宁省盘锦市	302500 万人民币	辽宁省盘锦市	服务业	33.06		设立
广东金发医疗科技有限公司	清远市清城区	1000 万人民币	清远市清城区	制造业	100.00		设立
广州金发科技产业园有限公司	广州市黄埔区	1000 万人民币	广州市黄埔区	服务业	100.00		设立
广州金发科技创新有限公司	广州市黄埔区	1000 万人民币	广州市黄埔区	服务业	100.00		设立
广东金发复合材料有限公司	清远清城区	5000 万人民币	清远清城区	制造业	100.00		设立
珠海金发物业管理有限公司	珠海香洲区	500 万人民币	珠海香洲区	服务业	100.00		设立
宁波青峙热力有限公司	浙江省北仑区	500 万人民币	浙江省北仑区	服务业	100.00		设立
KINGFA SCI. & TECH (VIETNAM) CO., LTD	越南胡志明市	10 万美元	越南胡志明市	服务业	100.00		设立
KINGFA SCIENCE AND TECHNOLOGY (JAPAN) CORPORATION LIMITED	日本	4050 万日元	日本	服务业	100.00		设立
金发环保科技有限公司	清远清城区	10000 万人民币	清远清城区	制造业	100.00		设立
广州金发医疗科技有限公司	广州科学城	1000 万人民币	广州科学城	制造业	100.00		设立
KINGFA SCIENCE AND TECHNOLOGY (VIETNAM) COMPANY LIMITED	越南同奈省	2800 万美元	越南同奈省	制造业	70.00	30.00	设立
KINGFA TECHNOLOGY (USA) INC.	美国加利福尼亚州	10 万美元	美国加利福尼亚州	服务业	100.00		设立
海南金发新材料有限公司	海南省洋浦经济开发区	5000 万人民币	海南省洋浦经济开发区	服务业	100.00		设立
广州金发会务服务有限公司	广州科学城	100 万人民币	广州科学城	服务业	100.00		设立
KINGFA SCIENCE AND TECHNOLOGY POLAND SPZ.O.O	波兰弗罗茨瓦夫市	10 万波兰兹罗提	波兰弗罗茨瓦夫市	制造业	100.00		设立

武汉市弘健医疗科技有限公司	湖北武汉	100 万人民币	湖北武汉	制造业	100.00		设立
---------------	------	----------	------	-----	--------	--	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

金发科技持有盘锦金发高分子材料有限公司 33.0579% 股权，根据公司与相关方签署的《<关于参与辽宁宝来新材料有限公司增资事宜之投资协议>之补充协议（二）》约定，金发科技表决权比例为 96.6942%。盘锦金发高分子材料有限公司持有辽宁金发 44.10% 股权。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

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
Kingfa Science & Technology (India) Limited	25.01	14,694,446.29		131,226,660.89
辽宁金发科技有限公司	54.80	-150,026,907.96		1,129,680,781.30
盘锦金发高分子材料有限公司	66.94	0		1,467,963,016.41

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

金发科技持有盘锦金发高分子材料有限公司 33.0579% 股权，根据公司与相关方签署的《<关于参与辽宁宝来新材料有限公司增资事宜之投资协议>之补充协议（二）》约定，金发科技表决权比例为 96.6942%。截至 2024 年 6 月 30 日，按实缴出资额计算，盘锦金发高分子材料有限公司持有辽宁金发 46.20% 的股权。

其他说明：  
 适用  不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Kingfa Science & Technology (India) Limited	588,327,572.43	229,918,232.59	818,245,805.02	288,475,522.95	5,073,517.21	293,549,040.16	561,388,193.53	226,636,299.43	788,024,492.96	316,890,457.92	6,486,405.22	323,376,863.14
辽宁金发科技有限公司	3,530,028,108.34	10,984,508,571.86	14,514,536,680.20	5,523,895,306.76	4,314,755,479.13	9,838,650,785.89	3,382,741,709.71	11,162,774,342.12	14,545,516,051.83	4,840,181,045.60	4,345,779,763.42	9,185,960,809.02
盘锦金发高分子材料有限公司	312,529.13	3,024,400,000.00	3,024,712,529.13	50.00	0.00	50.00	312,481.54	3,024,400,000.00	3,024,712,481.54	0.00	0.00	0.00

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
Kingfa Science & Technology (India) Limited	666,632,206.33	58,754,283.45	60,049,135.04	6,789,663.47	644,515,680.76	65,255,183.20	83,694,208.23	34,873,801.87
辽宁金发科技有限公司	2,541,185,044.12	-627,491,811.59	-627,491,811.59	-120,534,503.68	2,762,053,997.79	-187,952,251.95	-187,952,251.95	-274,011,371.28
盘锦金发高分子材料有限公司	0.00	-2.41	-2.41	47.59	0.00	-75,634.89	-75,634.89	-149,134.89

其他说明：  
无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

- ① 公司子公司珠海金发供应链管理有限公司本年收到少数股东增资款，增资后按实缴出资额计算，金发科技持股比例由 73.4%变为 70.07%。
- ② 公司子公司国高材高分子材料产业创新中心有限公司本年收到少数股东增资款，增资后按实缴出资额计算，金发科技持股比例由 86.87%变为 86.00%。
- ③ 公司解除了对金石基金等投资于辽宁金发股权的回购义务，解除回购义务后按实缴出资额计算，金发科技对盘锦金发的持股比例由 100.00%变为 33.06%、金发科技对辽宁金发的持股比例由 76.13%变为 45.20%

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	38,086,672.94	42,992,149.77
下列各项按持股比例计算的合计数		

--净利润	-4,905,476.83	-5,650,345.65
--其他综合收益		
--综合收益总额	-4,905,476.83	-5,650,345.65
联营企业：		
投资账面价值合计	767,944,326.74	750,500,443.19
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	17,372,425.06	9,138,150.68
--其他综合收益	71,458.49	241,652.66
--综合收益总额	17,443,883.55	9,379,803.34

其他说明

无

(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	5,812,029.54	1,588,756.00		765,883.68	2,593.19	6,637,495.05	与收益相关
递延收益	685,857,255.00	36,530,096.07		49,948,317.60		672,439,033.47	与资产相关
合计	691,669,284.54	38,118,852.07		50,714,201.28	2,593.19	679,076,528.52	/

### 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	49,948,317.60	57,739,308.18
与收益相关	32,872,408.07	76,621,468.90
合计	82,820,725.67	134,360,777.08

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (1). 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

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

#### (2). 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合

借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	6,094,426,302.99		6,094,426,302.99
长期借款	1,552,675,144.13	19,155,086,190.34	20,707,761,334.47
应付票据	2,847,019,926.82		2,847,019,926.82
应付账款	5,223,446,742.94	492,691,253.47	5,716,137,996.41
其他应付款	865,542,454.19	1,470,795,939.97	2,336,338,394.16
长期应付款		213,371.13	213,371.13
租赁负债	10,274,488.97	24,964,927.20	35,239,416.17
合计	16,593,385,060.04	21,143,751,682.11	37,737,136,742.15

项目	上年年末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	5,728,477,329.34		5,728,477,329.34
长期借款	3,108,996,479.41	17,002,631,652.01	20,111,628,131.42
应付票据	2,957,715,792.59		2,957,715,792.59
应付账款	5,593,508,672.48	579,951,462.35	6,173,460,134.83
其他应付款	375,174,459.64	1,728,031,178.65	2,103,205,638.29
长期应付款		164,440.76	164,440.76
租赁负债	21,947,792.44	40,234,124.75	62,181,917.19
合计	17,785,820,525.90	19,351,012,858.52	37,136,833,384.42

### (3). 市场风险

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

#### 1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

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

#### 2) 汇率风险

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

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

#### 3) 其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 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			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	19,304,618.29			19,304,618.29
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	19,304,618.29			19,304,618.29
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	568,782.18			568,782.18
(3) 衍生金融资产	18,735,836.11			18,735,836.11
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			1,079,832,197.94	1,079,832,197.94
(七) 其他非流动金融资产			314,481,268.00	314,481,268.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			314,481,268.00	314,481,268.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			314,481,268.00	314,481,268.00
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	19,304,618.29		1,394,313,465.94	1,413,618,084.23
(六) 交易性金融负债	1,947,600.00			1,947,600.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,947,600.00			1,947,600.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	1,947,600.00			1,947,600.00
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	1,947,600.00			1,947,600.00
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

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

本公司持有的交易性金融资产,以相应产品及投资项目在公开市场上的报价作为市价的确定依据。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票,由于票据剩余期限较短,账面余额与公允价值相近,所以公司以票面金额确认公允价值;对于持有的其他权益工具投资,因其不在活跃市场上交易,且被投资企业所处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结合公司经营状况对公允价值合理估计进行计量。

## 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

单位: 万元币种: 人民币

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是无

其他说明：

公司主要股东是个人投资者，持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东如下：

关联方名称	期末数		期初数	
	出资额	出资比例	出资额	出资比例
袁志敏	510,380,393.00	19.11%	510,380,393.00	19.10%

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

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
宁波亚沛斯化学科技有限公司	合营企业
宁波戚家山化工码头有限公司	联营企业
广东粤商高新科技股份有限公司	联营企业
广州金塑高分子材料有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
袁志敏	董事长，2024 年 5 月 21 日离任
李南京	董事兼总经理，2024 年 5 月 21 日离任
熊海涛	董事，2024 年 5 月 21 日离任
宁红涛	董事
李建军	董事，2024 年 5 月 21 日离任
吴敌	董事兼总经理，2024 年 5 月 21 日当选公司总经理
陈平绪	董事长，2024 年 5 月 21 日当选公司董事长
杨雄	独立董事
肖胜方	独立董事，2024 年 5 月 21 日离任
朱乾宇	独立董事，2023 年 12 月 15 日后不再担任公司独立董事
孟跃中	独立董事
曾幸荣	独立董事
叶南飏	监事会主席，2024 年 5 月 21 日离任
陈国雄	监事，2024 年 5 月 21 日离任
朱冰	监事，2024 年 5 月 21 日离任
林锦龙	职工代表监事，2024 年 5 月 21 日离任

邢浣语	职工代表监事，2024 年 5 月 21 日离任
奉中杰	财务总监
黄河生	副总经理
戴福乾	副总经理，2024 年 5 月 21 日离任
袁长长	袁志敏儿子、副董事长、常务副总经理
赵雪芳	袁志敏配偶
杨楚周	副总经理，2024 年 5 月 21 日离任
戴耀珊	董事会秘书
陶利红	宁红涛配偶
左文娟	李建军配偶
董秋	袁长长配偶
曾蓉	陈平绪配偶
余欣雨	戴耀珊配偶
深圳北理工创新中心有限公司	关联自然人袁志敏参股 44%，担任董事
广州工商联盟投资有限公司	关联自然人袁志敏担任董事
广东空港城投资有限公司	关联自然人袁志敏担任董事
广东民营投资股份有限公司	关联自然人袁志敏担任董事
广州市蚁道投资控股有限公司	关联自然人袁志敏担任董事
广州花城创业投资管理有限公司	关联自然人袁志敏担任董事
广州市腾曦晨投资有限责任公司	关联自然人袁志敏持股 50%且担任执行董事；关联自然人袁长长持股 50%且担任高管、董秋担任监事
广州长长影视文化有限公司	关联自然人袁长长持股 99.89%
广东昇格传媒股份有限公司	关联自然人袁长长担任董事
广州承桥投资咨询有限公司	关联自然人袁长长担任执行董事兼总经理，法定代表人
星计划(广州)投资控股有限公司	关联自然人董秋控制，2023 年 11 月 23 日以后，董秋退出
星计划(广州)文化传播有限公司	关联自然人董秋控制
广州星计划医疗管理服务有限公司	关联自然人董秋控制，2023 年 9 月 11 日以后，董秋退出
广东毅昌投资有限公司	关联自然人李南京担任董事长、法定代表人
深圳北理工传动技术有限公司	关联自然人李建军持股 90%
广东正茂精机有限公司	关联自然人李建军担任执行董事、经理、法定代表人；关联自然人左文娟持股 62.5%；2023 年 6 月 15 日以后，李建军退出不再担任执行董事、经理、法定代表人
四川中装科技有限公司	关联自然人左文娟持股 99%，2022 年 2 月 17 日以后，左文娟退出
广东正佳数控技术有限公司	关联自然人左文娟持股 60%，关联自然人李建军担任监事、持股 40%
长沙高鑫房地产开发有限公司	关联自然人宁红涛担任法定代表人、经理，2023 年 12 月 27 日以后，宁红涛不再担任法定代表人、经理
合肥江淮毅昌汽车饰件有限公司	关联自然人宁红涛担任副董事长
广东宝盟新材料有限公司	关联自然人宁红涛担任董事长
广州沁香慧健康服务有限公司	关联自然人陶利红控制
广州雅乐教育咨询有限公司	关联自然人陶利红控制
高金富恒集团有限公司	关联自然人熊海涛持股 99.95%，担任执行董事、经理、法定代表人

信保（广州）私募基金管理有限公司	关联自然人熊海涛担任董事
海南信诚涛金咨询服务合伙企业(有限合伙)	关联自然人熊海涛控制的企业
海南信诚海金咨询服务合伙企业(有限合伙)	关联自然人熊海涛控制的企业
高金技术产业集团有限公司	关联自然人熊海涛控制且担任执行董事兼总经理、法定代表人
广州诚信创业投资有限公司	关联自然人熊海涛控制的公司且担任执行董事、经理、法定代表人
重庆高金实业股份有限公司	关联自然人熊海涛控制，并担任副董事长，关联自然人宁红涛担任董事
天意有福科技股份有限公司	关联自然人熊海涛担任董事
广州诚之信控股有限公司	关联自然人熊海涛控制的公司且担任执行董事兼总经理、法定代表人
广州维科通信科技有限公司	关联自然人熊海涛担任执行董事兼总经理、法定代表人
广州科莱瑞迪医疗器材股份有限公司	关联自然人熊海涛担任董事，2023年7月25日以后，熊海涛不再担任董事
博创智能装备股份有限公司	关联自然人熊海涛担任董事
海南信诚汇乾咨询服务合伙企业(有限合伙)	关联自然人熊海涛担任执行事务合伙人，出资比例46.50%；关联自然人宁红涛出资比例20.00%；2023年7月25日熊海涛、宁红涛退出，熊海涛不再是实际控制人、受益所有人
广州华新园创新科技集团有限公司	关联自然人熊海涛持股40.00%，担任执行董事；关联自然人宁红涛担任经理、法定代表人
广州腾新投资有限公司	关联自然人熊海涛控制，持股99.95%，担任执行董事、经理、法定代表人
成都蕙金科技有限公司	关联自然人熊海涛控制，持股99.95%，担任执行董事、经理、法定代表人
广州领新企业管理有限公司	关联自然人熊海涛控制，持股99.9684%
广州蓉金投资发展有限公司	关联自然人熊海涛担任执行董事、经理
广州芮金投资有限公司	关联自然人熊海涛控制并担任法定代表人
广州金芮投资有限公司	关联自然人熊海涛控制并担任法定代表人
广州金聪投资有限公司	关联自然人熊海涛控制并担任法定代表人
广州金蕙投资有限公司	关联自然人熊海涛控制并担任法定代表人
成都粤蓉金实业发展有限公司	关联自然人宁红涛担任法定代表人，关联自然人熊海涛担任执行董事，广州蓉金投资发展有限公司持股100%
北京高盟新材料股份有限公司	关联自然人宁红涛担任副董事长；关联自然人熊海涛控制的公司且任董事
四川东材科技集团股份有限公司	关联自然人熊海涛控制的公司，担任副董事长、董事，自然人宁红涛担任董事
广州毅昌科技股份有限公司	关联自然人李南京担任董事；关联自然人宁红涛担任法定代表人、董事长、董事；关联自然人熊海涛控制的公司且担任副董事长、董事
广州华南新材料创新园有限公司	关联自然人宁红涛担任法定代表人、总经理；关联自然人熊海涛控制的公司且担任执行董事
阳江诚信投资有限公司	关联自然人熊海涛控制并担任执行董事

珠海横琴诚至信投资管理有限公司	关联自然人熊海涛控制的公司且担任执行董事、经理、法定代表人
广州华新园创新投资合伙企业(有限合伙)	关联自然人熊海涛控制并担任执行事务合伙人
宁波海能调和油有限公司	关联自然人杨楚周担任副董事长
帝麒(广州)贸易有限公司	关联自然人曾蓉控制，持股 100%，担任执行董事、经理、法定代表人
DEAKIINDUSTRYCO.,LIMITED	关联自然人曾蓉控制，持股 100%
深圳粤蓉金投资合伙企业（有限合伙）	关联自然人熊海涛担任执行事务合伙人，2023 年 7 月 28 日以后，熊海涛退出，不再担任执行事务合伙人
成都粤海金科技发展有限公司	关联自然人熊海涛担任执行董事、关联自然人宁红涛担任经理
成都粤海金半导体材料有限公司	关联自然人宁红涛担任法定代表人
成都华新园企业管理有限公司	关联自然人熊海涛控制担任执行董事；关联自然人宁红涛担任经理、法定代表人
广州长长文化投资有限公司	自然人董秋担任监事
广州奥迪拉实业有限公司	关联自然人戴福乾担任担任监事
三亚鼎信增长咨询服务合伙企业（有限合伙）	关联自然人宁红涛担任执行事务合伙人
海南钰信涛金二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	关联自然人熊海涛担任执行事务合伙人
海南钰信涛金三号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	关联自然人熊海涛担任执行事务合伙人
广州知识城创新创业园建设发展有限公司	关联自然人戴耀珊担任法定代表人、董事长
广州环峰能源科技股份有限公司	关联自然人余欣雨担任董事
广州粤益投资运营有限公司	关联自然人余欣雨担任监事
海南鼎信海金创业投资合伙企业（有限合伙）	关联自然人熊海涛担任执行事务合伙人
成都钰信投资有限公司	关联自然人熊海涛担任法定代表人
成都粤蓉金实业发展有限公司	关联自然人宁红涛担任法定代表人
广州信诚投资服务合伙企业（有限合伙）	关联自然人宁红涛担任执行事务合伙人
张继承	新任独立董事，2024 年 5 月 21 日当选第八届董事会独立董事
唐建安	张继承配偶
张学明	张继承父母
邓清兰	张继承父母
陈新红	曾幸荣配偶
曾庆韬	曾幸荣子女
李秋月	黄河生配偶
黄亚奇	黄河生父母
刘雨花	黄河生父母
黄胜	黄河生子女
陈雪	杨雄配偶
郭恒敏	杨雄父母
杨皓麒	杨雄子女
徐艳	孟跃中配偶

孟梦	孟跃中子女
Laurent Marcel Ziliani	孟跃中子女配偶
宁周	宁红涛父母
杨爱琴	宁红涛父母
宁煜博	宁红涛子女
梁瑞兰	袁长长父母
陈年德	董事、副总经理，2024年5月21日当选为公司第八届董事会董事、副总经理
吴莉娜	陈年德配偶
陈汝孟	陈年德父母
麦锦云	陈年德父母
成兆丰	吴敌配偶
吴立国	吴敌父母
张淑荣	吴敌父母
张明江	监事，2024年5月21日当选为公司第八届监事会监事
邵翠翠	张明江配偶
熊昌碧	张明江父母
戴春朵	奉中杰配偶
邓翠蓉	奉中杰父母
戴仕奕	戴耀珊父母
柯桓	戴耀珊父母
廖梦圆	职工代表监事，2024年5月21日当选为公司第八届监事会监事
王泽龙	廖梦圆配偶
廖贻豪	廖梦圆父母
黎招娣	廖梦圆父母
朱秀梅	职工代表监事，2024年5月21日当选为公司第八届监事会监事
蒋桂明	朱秀梅父母
沈红波	监事会主席，2024年5月21日当选为公司第八届监事会主席
代倩	沈红波配偶
沈裕华	沈红波父母
贺小平	沈红波父母
李华祥	董事，2024年5月21日当选为公司第八届董事会董事
谢英俊	李华祥配偶
李南宁	李华祥父母
欧永梅	李华祥父母
李鹏	董事、副总经理，2024年5月21日当选为公司第八届董事会董事、副总经理
高一鸣	李鹏配偶
李德合	李鹏父母
张雪芹	李鹏父母
陈保全	陈平绪父母
闫金莲	陈平绪父母
丁超	监事，2024年5月21日当选为公司第八届监事会监事

徐瑞霞	丁超配偶
丁振成	丁超父母
沈建萍	丁超父母

其他说明  
无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
广东正茂精机有限公司	接受劳务	2,336.28			
广东正茂精机有限公司	采购商品	193,118.59			29,771.04
博创智能装备股份有限公司	采购商品	480,858.42			23,543.37
广州毅昌科技股份有限公司	采购商品	1,705,309.73			233,274.33
广州毅昌科技股份有限公司	接受劳务	195,447.30			387,765.06
广州华南新材料创新园有限公司阳江华邑酒店分公司	接受劳务	18,154.86			
四川东材新材料有限责任公司	采购商品	59,083.61			
宁波亚沛斯化学科技有限公司	采购商品	82,460,388.74			164,923,519.62
宁波威家山化工码头有限公司	接受劳务	30,094,307.89			17,090,232.48
广州启上科技有限公司	采购商品				7,318.59
四川东方绝缘材料股份有限公司	接受劳务	1,132.08			

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
广东粤商高新科技股份有限公司	提供劳务	482,435.31	2,397.74
广东粤商高新科技股份有限公司	出售商品		1,061.95
高金富恒集团有限公司	提供劳务	48,583.56	5,280.81
高金富恒集团有限公司	出售商品		9,698.87
高金技术产业集团有限公司	提供劳务	9,591.56	
重庆高金实业有限公司	出售商品		72,065.12
广州诚信创业投资有限公司	提供劳务	8,216.17	
广州维科通信科技有限公司	提供劳务	1,403.76	4,823.58
北京高盟新材料股份有限公司	提供劳务	552.51	1,289.25
广州毅昌科技股份有限公司	出售商品	2,529,716.43	291,599.25
广州毅昌科技股份有限公司	提供劳务	16,367.92	
广州华南新材料创新园有限公司	提供劳务	168,344.39	198,009.53
广州华南新材料创新园有限公司	出售商品		4,203.54
南通高盟新材料有限公司	提供劳务	415.47	3,004.30
四川东方绝缘材料股份有限公司	出售商品	460,752.57	1,336,667.57
芜湖毅昌科技有限公司	出售商品	13,800,153.25	10,641,457.50
芜湖毅昌科技有限公司	提供劳务		471,698.11
四川东方绝缘材料股份有限公司	提供劳务	237,452.83	471.7
宁波亚沛斯化学科技有限公司	提供劳务	29,442.00	35,490.00
宁波海能调和油有限公司	出售商品	2,104,375.69	690,788.99
青岛恒佳精密科技有限公司	出售商品	2,784,153.30	2,953,407.55
安徽毅昌科技有限公司	出售商品	14,075,147.50	11,622,825.42
江苏毅昌科技有限公司	出售商品	1,591,245.00	499,813.94
山东艾蒙特新材料有限公司	出售商品	2,458,053.10	
江苏东材新材料有限责任公司	出售商品	2,908,318.57	
广州启上科技有限公司	出售商品		60,425.00
广州科莱瑞迪医疗器材股份有限公司	出售商品		1,438.05
博创智能装备股份有限公司	出售商品		48,672.57

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

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东粤商高新科技股份有限公司	房屋租赁	70,271.19	40,805.50
高金富恒集团有限公司	房屋租赁	338,628.07	74,810.09
高金技术产业集团有限公司	房屋租赁	61,288.72	
广州诚信创业投资有限公司	房屋租赁	49,502.20	
广州维科通信科技有限公司	房屋租赁	5,406.01	
北京高盟新材料股份有限公司	房屋租赁	7,070.64	18,778.23
广州华南新材料创新园有限公司	房屋租赁	7,070.64	
南通高盟新材料有限公司	房屋租赁	7,070.64	23,371.48
广州毅昌科技股份有限公司	资产租赁		2,920.35

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
重庆高金实业股份有限公司	房屋租赁	14,857.15				29,714.29	36,523.81				
宁波亚沛斯化学科技有限公司	房屋租赁	171,428.57									

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

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
袁志敏、赵雪芳	5,500,000,000.00	2023/2/6	2029/11/20	否
袁志敏	1,500,000,000.00	2021/8/31	2026/8/25	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(1) 袁志敏和赵雪芳与中国银行股份有限公司盘锦分行、中国邮政储蓄银行股份有限公司盘锦市分行、平安银行股份有限公司大连分行、中国农业股份有限公司广州白云支行、中国建设银行股份有限公司盘锦分行、招商银行股份有限公司盘锦分行、渤海银行股份有限公司营口分行、中国工商银行股份有限公司盘锦分行签订了《辽宁金发科技有限公司 60 万吨/年 ABS 及其配套装置项目银团贷款保证合同》，为辽宁金发科技有限公司担保金额不超过伍拾伍亿元整（CNY5,500,000,000.00）的贷款金额以及借款人在有关融资文件项下应付各银团成员行的利息及其他应付款项，保证人在本合同项下提供的保证为连带责任保证，保证期间为自本合同生效之日起至融资文件项下任何及/或全部债务履行期限届满之日起三年。截止 2024 年 6 月 30 日，本公司在该项保证担保下的借款余额及利息为人民币肆拾肆亿肆仟贰佰零玖万玖仟玖佰贰拾元壹角贰分（CNY4,442,099,920.12）。

(2) 袁志敏与广州农村商业银行股份有限公司华夏支行签订了《最高额保证合同》，为本公司在 2021 年 8 月 31 日至 2026 年 8 月 25 日期间与广州农村商业银行股份有限公司华夏支行形成的债务提供不可撤销一般保证，担保的最高余额折合人民币壹拾伍亿元整（CNY1,500,000,000.00），保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。截止 2024 年 6 月 30 日，本公司在该项保证担保下的借款余额及利息为人民币壹拾肆亿玖仟玖佰肆拾捌万伍仟元整（CNY 1,499,485,000.00）。

**(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	2,218.63	1,665.02

报告期内，公司完成了董事会、监事会的换届选举，并聘任了高级管理人员，详见公司发布的《金发科技关于完成董事会、监事会换届选举及聘任高级管理人员的公告》（公告编号：2024-037）。

## (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

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	广州毅昌科技股份有限公司	27,315,926.26	6,339,514.03	13,984,923.25	7,413,749.98
	四川东材科技集团股份有限公司	238,369.04	2,383.69	1,787,108.24	17,871.08
	长沙高鑫房地产开发有限公司			15,830.03	11,872.52
	高金富恒集团有限公司			500.00	5.00
	山东艾蒙特新材料有限公司	723,200.00	7,232.00		
应收票据					
	广州毅昌科技股份有限公司	25,876,858.85	258,653.19	27,981,139.91	355,584.94
	四川东材科技集团股份有限公司	860,480.23		2,223,865.81	
预付账款					
	宁波亚沛斯化学科技有限公司	71,031,598.45		34,946,635.46	
	宁波戚家山化工码头有限公司			2,889,846.78	
其他应收款					
	北京高盟新材料股份有限公司			526.66	26.33
	宁波亚沛斯化学科技有限公司			26,134.64	1,306.73
	广东粤商高新科技股份有限公司	500,000.00	25,000.00	234,000.00	11,700.00
	山西恒天科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		
	广州华南新材料创新园有限公司	24,737.40	1,236.87		
其他非流动资产					
	广东正茂精机有限公司	134,800.00			
	北京高盟新材料股份有限公司	307,423.00			
	广州毅昌科技股份有限公司	174,400.00		1,264,500.00	

(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			
	广东正茂精机有限公司	45,542.00	14,448.00
	广州毅昌科技股份有限公司	18,300.00	
	宁波戚家山化工码头有限公司	14,010,119.56	
	成都葛伦森健康科技有限公司		86,156.28
	博创智能装备股份有限公司	988,582.31	672.57
	广州环峰能源科技股份有限公司	3,352,689.96	
应付票据			
	宁波亚沛斯化学科技有限公司	60,000,000.00	80,000,000.00
其他应付款			
	宁红涛		6.5
	陈国雄	4,418.82	4,418.82
	高金技术产业集团有限公司		0.71
	广州维科通信科技有限公司	4459.66	
	陶利红		500
	北京高盟新材料股份有限公司		526.56
	广州毅昌科技股份有限公司		2,199.75
合同负债			
	四川东材科技集团股份有限公司		218,000.00
	广东正茂精机有限公司	966.00	
	广州维科通信科技有限公司	47.40	
	山东东润新材料有限公司	2,306,009.29	
	重庆毅翔科技有限公司	2,199.75	

(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
董事、高级管理人员、核心技术							1,359,820.00	7,166,251.40

(业务) 人员以及董事会认为需要激励的人员								
合计							1,359,820.00	7,166,251.40

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照公司股票在授予日的市价扣除授予价格确定。
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	公司将在锁定期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解锁的限制性股票数量。
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	218,785,006.48

其他说明

无

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、本期股份支付费用**

适用 不适用

**5、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十六、承诺及或有事项**

**1、重要承诺事项**

适用 不适用

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用

(1) 公司子公司辽宁金发科技有限公司的 60 万吨/年 ABS 及配套装置项目（以下简称“ABS 项目”）与宝来利安德巴赛尔石化有限公司（以下简称“宝来巴赛尔”）的二期项目，依据原规划共用厂前区基础设施、公用工程设施及 220KV 变电站。根据辽宁宝来企业集团有限公司（以下简称“宝来集团”）2020 年 3 月和巴赛尔国际控股有限责任公司（以下简称“巴赛尔”）、宝来巴赛尔、辽宁金发签署的《二期和 ABS 框架协议》约定：（1）共用厂前区基础设施、公用工程设施及 220KV 变电站，经协商由辽宁金发建造，全部费用由辽宁金发自行承担；（2）宝来集团应向宝来巴赛尔提供借款。辽宁金发 ABS 项目已经于 2020 年启动，而宝来巴赛尔二期项目尚未开工。2021 年 7 月金发科技收购辽宁金发 51% 股权后，各方于 2021 年 11 月签署《确认函》，约定由宝来集团向辽宁金发提供借款，后者收到借款后需支付给宝来巴赛尔用于上述厂前区基础设施、公用工程及变电站的建设。截止 2024 年 06 月 30 日，宝来集团向辽宁金发提供借款 8.95 亿元，辽宁金发收到该款项后全部作为借款支付给宝来巴赛尔。上述厂前区基础设施、公用工程及变电站的建设已基本完成。

(2) 2021 年 12 月 14 日，子公司江苏金发科技新材料有限公司与国家开发银行广东省分行签订保证合同，为公司向国家开发银行广东省分行 1 亿元借款（合同编号：4410202101100001598）提供连带责任保证担保。截止 2024 年 6 月 30 日，担保余额 100,279,166.67 元。

**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		
6 个月以内	3,046,896,329.24	2,845,130,788.76
6 至 12 个月	163,780,079.15	219,314,800.63
1 年以内小计	3,210,676,408.39	3,064,445,589.39
1 至 2 年	115,553,413.12	295,467,765.63
2 至 3 年	25,095,186.49	46,451,677.77
3 年以上	112,669,117.00	112,588,601.78
小计	3,463,994,125.00	3,518,953,634.57
减：坏账准备	167,406,546.49	216,195,014.25
合计	3,296,587,578.51	3,302,758,620.32

(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	34,024,232.38	0.98	34,024,232.38	100.00		34,119,004.52	0.97	34,119,004.52	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,429,969,892.62	99.02	133,382,314.11	3.89	3,296,587,578.51	3,484,834,630.05	99.03	182,076,009.73	5.22	3,302,758,620.32
其中：										
信用风险组合	3,429,969,892.62	99.02	133,382,314.11	3.89	3,296,587,578.51	3,484,834,630.05	99.03	182,076,009.73	5.22	3,302,758,620.32
合计	3,463,994,125.00	/	167,406,546.49	/	3,296,587,578.51	3,518,953,634.57	100.00	216,195,014.25		3,302,758,620.32

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位一	6,752,912.04	6,752,912.04	100	预计无法收回
单位二	5,772,924.00	5,772,924.00	100	预计无法收回
单位三	3,966,600.00	3,966,600.00	100	预计无法收回
单位四	3,454,531.08	3,454,531.08	100	预计无法收回
单位五	1,950,230.98	1,950,230.98	100	预计无法收回
其他单位	12,127,034.28	12,127,034.28	100	预计无法收回
合计	34,024,232.38	34,024,232.38	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见本附注“五、11. 金融工具”。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 信用风险组合

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 (%)
6 个月以内	3,046,803,964.32	30,468,040.69	1.00
6 至 12 个月	163,780,079.14	8,189,004.10	5.00
1 年以内小计	3,210,584,043.46	38,657,044.79	
1 至 2 年	115,528,253.58	23,105,650.70	20.00
2 至 3 年	25,094,315.27	12,547,157.78	50.00
3 年以上	78,763,280.31	59,072,460.84	75.00
合计	3,429,969,892.62	133,382,314.11	

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见本附注“五、11. 金融工具”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本附注“五、11. 金融工具”。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

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

按单项计提坏账准备	34,119,004.52		94,772.14			34,024,232.38
按组合计提坏账准备	182,076,009.73		48,693,695.62			133,382,314.11
合计	216,195,014.25		48,788,467.76			167,406,546.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	218,698,751.45		218,698,751.45	6.31	4,315,137.11
第二名	214,302,206.19		214,302,206.19	6.19	23,592,857.07
第三名	184,024,182.81		184,024,182.81	5.31	3,171,639.31
第四名	134,057,744.99		134,057,744.99	3.87	1,340,577.45
第五名	89,219,919.73		89,219,919.73	2.58	892,199.20
合计	840,302,805.17		840,302,805.17	24.26	33,312,410.14

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	5,769,213,962.31	4,304,525,893.78
合计	5,769,213,962.31	4,304,525,893.78

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(7). 应收股利**

适用 不适用

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 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

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(11). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(12). 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	4,604,798,630.07	3,292,356,008.73
1 年以内小计	4,604,798,630.07	3,292,356,008.73
1 至 2 年	502,995,699.20	459,743,770.48
2 至 3 年	177,002,495.50	100,898,888.47
3 年以上	578,505,425.66	544,041,104.07
小计	5,863,302,250.43	4,397,039,771.75
减：坏账准备	94,088,288.12	92,513,877.97
合计	5,769,213,962.31	4,304,525,893.78

## (2). 按款项性质分类

□适用 √不适用

## (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	8,289,946.76		84,223,931.21	92,513,877.97
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,574,410.15			1,574,410.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	9,864,356.91		84,223,931.21	94,088,288.12

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	84,223,931.21					84,223,931.21
按组合计提坏账准备	8,289,946.76	1,574,410.15				9,864,356.91
合计	92,513,877.97	1,574,410.15				94,088,288.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	1,521,392,333.34	25.95	合并关联方往来款	1 年以内	
第二名	1,213,355,288.44	20.69	合并关联方往来款	1 年以内 990,453,425.49、 1—2 年 222,901,862.95	
第三名	874,767,934.81	14.92	合并关联方往来款	1 年以内 730,793,587.88、 1—2 年 143,974,346.93	
第四名	731,232,777.60	12.47	合并关联方往来款	1 年以内	

第五名	369,610,321.76	6.30	合并关联方往来款	1 年以内 83,062,166.13、 1—2 年 113,559,272.93、 2—3 年 115,119,024.47、 3 年以上 57,869,858.23	
合计	4,710,358,655.95	80.34	/	/	

## (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	13,472,100,668.17		13,472,100,668.17	13,472,100,668.17		13,472,100,668.17
对联营、合营企业投资	1,910,609.07		1,910,609.07	1,909,301.35		1,909,301.35
合计	13,474,011,277.24		13,474,011,277.24	13,474,009,969.52		13,474,009,969.52

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海金发科技发展有限公司	1,785,845,022.88			1,785,845,022.88		
四川金发科技发展有限公司	269,500,000.00			269,500,000.00		
香港金发发展有限公司	2,644,500.00			2,644,500.00		
广州金发科技创业投资有限公司	630,000,000.00			630,000,000.00		
天津金发新材料有限公司	1,126,965,112.29			1,126,965,112.29		
广州金发碳纤维新材料发展有限公司	195,248,100.31			195,248,100.31		
广东金发科技有限公司	497,614,489.16			497,614,489.16		

Kingfa Science & Technology (India) Limited	204,298,958.79			204,298,958.79		
武汉金发科技有限公司	633,315,044.51			633,315,044.51		
KingFa Sci. & Tech. Australia Pty Ltd	4,367,510.00			4,367,510.00		
珠海金发供应链管理有 限公司	50,665,459.80			50,665,459.80		
Kingfa Science & Technology (USA), INC	117,759,469.80			117,759,469.80		
成都金发科技新材料有 限公司	506,647,528.81			506,647,528.81		
广州萝岗金发小额贷款 股份有限公司	153,415,049.43			153,415,049.43		
KINGFA SCI. & TECH. (Europe) GmbH	150,382,948.60			150,382,948.60		
Kingfa Sci. and Tech. (Thailand) CO., LTD	1,567,127.36			1,567,127.36		
广州金发科技孵化器有 限公司	10,203,503.96			10,203,503.96		
成都金发科技孵化器有 限公司	100,054,558.67			100,054,558.67		
宁波万华石化投资有限 公司	75,676,587.14			75,676,587.14		
宁波银商投资有限公司	100,403,764.41			100,403,764.41		
KINGFA SCI & TECH (MALAYSIA) SDN. BHD.	1,736,700.00			1,736,700.00		
国高材高分子材料产业 创新有限公司	401,341,765.06			401,341,765.06		
宁波金发新材料有限公 司	3,298,890,886.93			3,298,890,886.93		
Saudi Kingfa Advanced Materials Co., Ltd.	6,467,500.00			6,467,500.00		
韶关市金发新材料科技 有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
海南金发科技有限公司	28,397,541.11			28,397,541.11		
辽宁金发科技有限公司	1,961,117,159.82			1,961,117,159.82		
盘锦金发新材料有限公 司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
KINGFA SCI. & TECH (VIETNAM) CO., LTD	143,431,200.00			143,431,200.00		
KINGFA SCIENCE AND TECHNOLOGY (JAPAN) CORPORATION LIMITED	2,029,590.00			2,029,590.00		
海南金发新材料有限公 司	2,000,000.00			2,000,000.00		
金发环保科技有限公司	113,589.33			113,589.33		
合计	13,472,100,668.17			13,472,100,668.17		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
联营企业												
广州金塑高分子材料有限公司	1,909,301.35			1,307.72							1,910,609.07	
合计	1,909,301.35			1,307.72							1,910,609.07	

## (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	7,864,895,318.93	6,766,562,464.58	6,863,713,218.65	5,773,133,121.51
其他业务	241,161,884.18	201,560,484.12	109,860,241.32	40,917,548.73
合计	8,106,057,203.11	6,968,122,948.70	6,973,573,459.97	5,814,050,670.24

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,130,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,307.72	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,428,255.68	1,847,199.01
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	11,548,205.31	
合计	14,977,768.71	1,131,847,199.01

其他说明：

无

## 6、 其他

□适用 √不适用

## 二十、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,087,385.19	
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	35,392,415.19	
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	13,895,285.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		

对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,457,910.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	5,668,288.70	
少数股东权益影响额（税后）	464,083.01	
合计	30,610,034.13	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.30	0.1422	0.1422
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.11	0.1307	0.1307

## 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：陈平绪

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 23 日

#### 修订信息

适用 不适用