

公司代码：603991

公司简称：至正股份

# 深圳至正高分子材料股份有限公司 2024 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人施君、主管会计工作负责人李金福及会计机构负责人（会计主管人员）李金福声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

本报告第三节“管理层讨论与分析”中已经详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者关注并注意投资风险。

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	管理层论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	29
第八节	优先股相关情况.....	31
第九节	债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32

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

## 第一节 释义

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		
至正股份、公司、本公司、上市公司	指	深圳至正高分子材料股份有限公司(原名上海至正道化高分子材料股份有限公司)
正信同创、控股股东	指	深圳市正信同创投资发展有限公司
苏州桔云	指	苏州桔云科技有限公司
SUCCESS FACTORS、交易对方、业绩承诺人	指	SUCCESS FACTORS LIMITED
至正集团、至正企业	指	上海至正企业集团有限公司
纳华公司	指	上海纳华资产管理有限公司
至正新材料	指	上海至正新材料有限公司
江阴长电	指	江阴长电先进封装有限公司
浙江禾芯	指	浙江禾芯集成电路有限公司
江苏芯德	指	江苏芯德半导体科技有限公司
《购买资产协议》	指	《深圳至正高分子材料股份有限公司购买资产协议》
半导体	指	常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料,按照制造技术可分为集成电路(IC)、分立器件、光电子和传感器,可广泛应用于下游通信、计算机、消费电子、网络技术、汽车及航空航天等产业
集成电路	指	集成电路 Integrated Circuit, 指通过一系列特定的加工工艺,将晶体管、二极管等有源器件和电阻器、电容器等无源原件按一定的电路互联并集成在半导体晶片上,封装在一个外壳内,执行特定功能的电路或系统,可进一步细分为逻辑电路、存储器、微处理器、模拟电路四种
晶圆	指	在氧化/扩散、光刻、刻蚀、离子注入、薄膜生长、清洗与抛光、金属化等特定工艺加工过程中的硅片
晶圆厂	指	通过一系列特定的加工工艺,在硅片上加工制造半导体器件的生产厂商
晶圆制造	指	将通过一系列特定的加工工艺,将半导体硅片加工制造成芯片的过程,分为前道晶圆制造和后道封装测试
芯片	指	集成电路的载体,也是集成电路经过设计、制造、封装、测试后的结果
后道	指	把前道工艺制造完成的晶圆,根据封装要求(先进封装或者传统封装)形成最终形态芯片的工序过程
封装	指	封装技术的定义为,在半导体开发的最后阶段,将一小块材料(如芯片)包裹在支撑外壳中,以防止物理损坏和腐蚀,并允许芯片连接到电路板的工艺技术
先进封装	指	处于前沿的封装形式和技术。目前,带有倒装芯片(FC)结构的封装、圆片级封装(WLP)、系统级封装(SiP)、2.5D封装、3D封装等均被认为属于先进封装范畴
聚烯烃	指	由烯烃(或两种以上烯烃)组成的聚合物,有很多品种,公司的不同产品,在化学结构上都属于聚烯烃范畴。
低烟无卤	指	通常指电缆高分子材料中不含卤素(氟、氯、溴、碘、砷),同时材料燃烧时产生的烟雾低、透明度高,不产生有毒气体。
阻燃	指	通过添加各种阻燃剂,使易燃的高分子材料具有难以燃烧的特性。
EVA树脂	指	乙烯-醋酸乙烯共聚物,通用高分子聚合物,生产公司产品的

		主要原材料之一。EVA 根据成分不同有多种型号。
PE 树脂	指	聚乙烯，乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂，生产公司产品的主要原材料之一。
POE	指	聚烯烃弹性体，美国陶氏化学公司生产而成的一种聚合物材料。对比传统的聚合物材料，POE 具有更好的加工成型性能，成型时不需加任何塑化剂；在汽车行业、电线电缆护套、塑料增韧剂等方面里都获得了广泛应用。
XLPE	指	化学交联聚乙烯英文名称的缩写。聚乙烯通过交联反应，使聚乙烯分子从线性结构变为三维网状结构，材料的化学和物理特性相应的得到增强。
色母	指	一种新型高分子材料专用着色剂。
股票、A 股、新股	指	公司发行的面值为人民币 1.00 元的普通股股票
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《深圳至正高分子材料股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	深圳至正高分子材料股份有限公司
公司的中文简称	至正股份
公司的外文名称	Shenzhen Original Advanced Compounds Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Original
公司的法定代表人	施君

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王帅	何思洁
联系地址	上海市闵行区北横沙河路268号	上海市闵行区北横沙河路268号
电话	021-54155612	021-54155612
传真	021-64095577	021-64095577
电子信箱	zzdh@sh-original.com	zzdh@sh-original.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	广东省深圳市南山区沙河街道光华街社区恩平街1号东部工业区E4栋304
公司注册地址的历史变更情况	公司于2021年6月3日完成注册地址的变更，由“上海市闵行区莘庄工业区元江路5050号”变更为“广东省深圳市南山区沙河街道光华街社区恩平街1号东部工业区E4栋304”
公司办公地址	上海市闵行区莘庄工业区北横沙河路268号
公司办公地址的邮政编码	201108
公司网址	

电子信箱	zzdh@sh-original.com
报告期内变更情况查询索引	无

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》（ <a href="https://www.cs.com.cn/">https://www.cs.com.cn/</a> ）、《上海证券报》（ <a href="https://www.cnstock.com/">https://www.cnstock.com/</a> ）、《证券时报》（ <a href="http://www.stcn.com/">http://www.stcn.com/</a> ）
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	无

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	至正股份	603991	无

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	98,252,258.88	92,746,510.10	5.94
归属于上市公司股东的净利润	-6,186,326.73	-9,604,922.17	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-8,224,410.06	-10,649,653.43	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-29,981,467.57	-10,532,364.84	不适用
	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	250,155,505.09	256,341,831.83	-2.41
总资产	605,117,834.52	600,749,300.01	0.73

##### (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)	-0.08	-0.13	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.08	-0.13	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	-0.11	-0.14	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-2.44	-3.25	增加0.81个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-3.25	-3.60	增加0.35个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	999,708.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	999,456.05	
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	56,816.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,205.61	理财收益、银行贴息、

		就业补贴、个税手续费返还等项目产生的收益
减：所得税影响额	9,824.48	
少数股东权益影响额（税后）	27,279.30	
合计	2,038,083.33	

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）所属行业动态

##### 1、线缆用高分子材料行业

电线电缆被喻为国民经济的“血管”和“神经”，在国家发展战略中起着至关重要的作用。国家高度重视电线电缆行业的发展，先后颁布了相关产业政策，如《中国电线电缆行业“十四五”发展指导意见》《“十四五”现代能源体系规划》《加快电力装备绿色低碳创新发展行动计划》等，大力推行“新基建”、“碳中和”、“以旧换新”及“新质生产力”，促进了新能源、新材料、高端装备、新能源汽车、绿色环保、5G 通信以及航空航天、海洋装备等的需求增长，电线电缆行业将迎来新的发展机遇，线缆用高分子材料行业是电线电缆、光通信线缆、光缆行业重要的上游行业，同样迎来新的发展机会。

公司子公司至正新材料“以市场为导向，靠创新求发展”的经营理念，积极实践“客户为先、创新驱动、诚信务实、协作担当”的核心价值观，深耕于中高端线缆用绿色环保型特种聚烯烃高分子材料市场，经过二十年发展，公司“至正”、“Original”品牌已经成为环保电缆材料行业的知名品牌。

##### 2、半导体专用设备行业

半导体产业是信息技术发展的核心基础，是支撑社会经济发展和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业。国家高度重视半导体产业发展，先后颁布《科技部重点支持集成电路重点专项》《集成电路产业“十三五”发展规划》《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》等鼓励和支持半导体设备产业发展的政策，为我国半导体行业发展给予了大力扶持。半导体设备是半导体产业的基础，是完成晶圆制造、封装测试环节和实现技术进步的关键。

进入2024年，半导体行业整体有望恢复增长，汽车、工业和消费电子终端市场需求的预期进一步复苏，给中国半导体产业带来新一轮的发展机遇。同时，伴随着人工智能、AI算力、智能装备等领域的快速发展，对先进封装工艺的需求不断增加，半导体先进封装设备将有所受益。

公司子公司苏州桔云专注于后道先进封装领域设备的研发，围绕清洗设备、烘箱设备等持续深耕细作，形成自身独特的产品及技术优势，能够生产清洗设备、腐蚀设备、涂胶显影设备、去胶设备、烘箱设备、分片设备等产品，产品线较为丰富，并凭借其较高的性价比优势和定制化、快速响应的客户服务不断扩展市场，与江阴长电、浙江禾芯、江苏芯德等厂商建立稳固的合作关系。

## （二）公司的主营业务及产品

### 1、线缆用高分子材料业务及产品

公司子公司至正新材料定位于中高端线缆用绿色环保型特种聚烯烃高分子材料市场，主营电线电缆、光缆用绿色环保型聚烯烃高分子材料的研发、生产和销售，公司产品主要为光通信线缆、光缆用特种环保聚烯烃高分子材料、电气装备线用环保型聚烯烃高分子材料、电网系统电力电缆用特种绝缘高分子材料三大类，其被作为绝缘材料或外护套料广泛应用于电线电缆及光缆的生产过程中，属于国内线缆用高分子材料领先企业中的专业企业。

### 2、半导体专用设备业务及产品

公司半导体专用设备业务主要从事半导体后道先进封装专用设备的研发、生产和销售，主要产品包括清洗设备、烘箱设备、腐蚀设备、涂胶显影设备、去胶设备、分片设备等。

## （三）经营模式

### 1、线缆用高分子材料业务的经营模式

针对线缆用高分子材料业务，公司采取“研发+采购+生产+销售”四位一体的经营模式。公司自成立至今，秉承“以市场为导向，靠创新求发展”的经营理念，始终坚持“客户为先，创新驱动，诚信务实，协作担当”的核心价值观，近几年公司产品结构和业务规模发展稳定，在细分市场中具有较强的竞争优势。

### 2、半导体专用设备业务的经营模式

公司子公司苏州桔云通过向下游集成电路制造与封装公司销售清洗机、腐蚀机、烘箱、分片机等产品及相关设备配件、提供维护服务实现收入和利润。

#### （1）采购模式

公司在满足客户需求基础上，对较短交期通用、有现货的原物料件，公司按生产计划管理的原则按需采购；对于长交期料件，公司则会依据市场预测及生产计划管理采取备货式采购。

#### （2）生产模式

公司主要实行订单式生产，在与客户签订订单或确定意向后，根据客户需求进行产品定制化设计及生产制造，以满足客户差异化需求。

#### （3）销售模式

公司采用“直销为主、代销为辅”的模式销售产品，主要通过商务谈判、招投标等方式直接获取订单，此外烘箱等产品少量代理销售。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）线缆用高分子材料业务竞争力分析

#### 1、技术优势

公司研发和检测能力出众。公司设立了研发中心及检测中心，不断加强研发和检测队伍梯队建设与持续的研发投入，确保公司研发能力在行业内能够持续保持领先地位。截至 2024 年 6 月 30 日，公司发明专利 36 项，实用新型专利 2 项。公司检测中心拥有试验设备 180 余套，包括材料加工、样品制备、工艺性能检查设备等多台常规测试仪器，以及拥有 UL 和 IEC 等标准的烘箱、热变形测试仪、红外光谱仪、氙灯老化箱等多台高端检测仪器。检测中心能够覆盖所用原材料的检测，具备整个生产过程中的产品监控能力，能够满足客户终端的质量检测需求。

#### 2、生产优势

公司拥有全球先进的 BUSS 生产线，能够及时根据市场需求情况，组织安装符合自身生产需要的生产线并形成多种生产工艺。公司还配有自动化仓储系统，能够实现原材料和产品的全程追溯，全面提高生产及销售物流响应速度，大幅提升公司仓储物流管理水平，实现产品从进仓、储存到出仓的全自动化作业和监控管理。

#### 3、市场优势

公司拥有强有力的销售团队，在全国建立了完善的销售网络。“高科技的产品、高品质的人才、高品位的服务”是公司的生存基础，与客户实现双赢、求得共同发展是公司的营销策略。公司根据客户的不同需求进行定制化服务，并且提供优质的售后服务，客户满意度高。

公司“至正”、“Original”品牌已经成为环保电缆材料行业的知名品牌，荣获“上海市著名商标”，在行业内拥有较大影响力。公司拥有强有力的销售团队，在全国建立了完善的销售网络，公司根据客户的不同需求进行定制化服务，提供优质的售后服务，与主要客户建立了良好稳定的合作关系。

### （二）半导体专用设备业务竞争力分析

#### 1、产品种类布局较广

公司生产和销售半导体后道先进封装所需的包括清洗机、烘箱、刻蚀机、涂胶显影机、去胶机、分片机等大部分设备，产品线较为丰富，能够为客户提供一整条先进封装后道产线设备（除光刻机等部分设备外）的整体规划和定制化服务。

#### 2、具有较强的设计研发能力

公司拥有自主研发的核心技术，并形成了一系列新型技术研发专利，截至 2024 年 6 月 30 日，公司发明专利 5 项，实用新型专利 16 项。其中自主研发的清洗机在集成电路后道先进封装领域技

术水平相对领先；自主研发的全自动烘箱可实现烘烤流程全自动化，大幅提升生产效率，具有一定的竞争优势；此外苏州桔云在定制化服务、交货周期等方面有一定竞争优势，能够深度绑定知名客户。

### 3、客户资源丰富

公司与国内主流半导体封装厂商建立了合作关系，包括江阴长电、浙江禾芯、江苏芯德等厂商。在核心客户地位稳固的情况下，随着公司产品覆盖率的增加及技术的不断完善，将助力于公司新客户的拓展。

## 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 9,825.23 万元，较上年同期增加 5.94%；归属于上市公司股东的净利润-618.63 万元，较上年同期减亏 35.59%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-822.44 万元，较上年同期减亏 22.77%。其中，线缆用高分子材料业务实现营业收入 6,504.54 万元，半导体专用设备业务实现营业收入 3,320.69 万元。

2024 年上半年，公司按照既定的战略发展目标，聚焦主业经营，深耕线缆用高分子材料市场，抓住国家推行“新基建”、“碳中和”、“以旧换新”及“新质生产力”的发展机遇，在高质量发展上提质增效；同时，重点发展先进封装半导体设备业务，通过技术创新更新，开发新产品、新客户，提升产品交付能力与盈利能力，改善公司整体业绩状况。

报告期内，公司进一步强化公司治理，提高内部控制和规范运作水平，夯实经营管理基础，在降本增效的经营方针下，加强销售人才引进及团队建设，加快推进产品销售推广工作，保障公司的持续稳健发展。

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

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	98,252,258.88	92,746,510.10	5.94
营业成本	75,917,151.43	81,990,234.72	-7.41
销售费用	6,565,850.82	2,429,273.98	170.28
管理费用	9,605,752.19	9,282,296.24	3.48
财务费用	5,365,508.18	3,105,378.27	72.78
研发费用	7,544,529.98	5,482,099.77	37.62
经营活动产生的现金流量净额	-29,981,467.57	-10,532,364.84	不适用
投资活动产生的现金流量净额	187,603.01	-96,760,844.71	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	40,940,785.37	95,970,926.40	-57.34

销售费用变动原因说明：1、苏州桔云自 2023 年二季度纳入公司合并报表，上年同期一季度销售

费用未纳入合并。2、报告期内苏州桔云售后支出与上年同期相比增加较大。

财务费用变动原因说明：1、报告期内银行借款较上年同期增加 7,350 万元；2、公司向控股股东正信同创借入本金 1 亿元自上年 3 月开始计息，本期利息较上年同期增加 108.22 万元。

研发费用变动原因说明：苏州桔云自 2023 年二季度纳入公司合并报表，上年同期一季度研发费用未纳入合并。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内至正新材料购买商品支付的采购款增加、苏州桔云支付给职工及为职工支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上年同期支付苏州桔云股权收购款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上年同期收到控股股东正信同创借款所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
长期借款	94,116,234.49	15.55	48,077,599.97	8.00	95.76	主要为报告期内新增借款所致
应收票据	23,737,157.05	3.92	39,050,411.58	6.50	-39.21	主要为报告期内信用级别较低且转移时不能终止确认的票据减少所致
其他流动负债	11,563,202.06	1.91	18,849,795.86	3.14	-38.66	主要为报告期内已转移但不能终止确认的票据减少所致
递延所得税负债	4,793,641.77	0.79	8,356,826.98	1.39	-42.64	主要为报告期内收到业绩补偿款，冲减上期确认的递延所得税负债所致
应收款项	22,358,667.02	3.69	6,811,522.51	1.13	228.25	主要为报告期内信用级别高且转

融资						移时能够终止确认的票据增加所致
合同负债	8,945,905.41	1.48	5,396,710.22	0.90	65.77	主要为报告期内苏州桔云预收货款增加所致
应交税费	1,180,667.38	0.20	4,710,027.16	0.78	-74.93	主要为报告期内应交企业所得税、未交增值税减少所致
应付职工薪酬	2,207,291.46	0.36	3,322,968.03	0.55	-33.57	主要为报告期内苏州桔云采取降薪增效所致
一年内到期的非流动负债	4,001,751.42	0.66	2,003,233.30	0.33	99.76	主要为报告期内一年内到期的长期借款增加所致
其他流动资产	5,375,273.71	0.89	500,305.73	0.08	974.40	主要为报告期内苏州桔云预交税费增加所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值（元）	受限原因
固定资产	151,435,558.85	抵押
无形资产	15,787,630.09	抵押

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1).重大的股权投资

适用 不适用

**(2).重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

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
其他	13,227,800.00				13,000,000.00	13,227,800.00		13,000,000.00
业绩补偿款	13,227,800.00					13,227,800.00		
建信理财“恒赢”（法人版）按日开放式净值型人民币理财产品					13,000,000.00			13,000,000.00
合计	13,227,800.00				13,000,000.00	13,227,800.00		13,000,000.00

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

### 1、上海至正新材料有限公司

公司持有至正新材料 100% 股权，该公司注册资本 2,000 万元，主要经营范围为：电线、电缆制造。一般项目：新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；合成材料制造（不含危险化学品）；生物基材料制造；塑料制品制造；工程塑料及合成树脂销售；合成材料销售；塑料制品销售；电线、电缆经营；货物进出口；技术进出口。

截至 2024 年 6 月 30 日，至正新材料总资产 390,567,876.80 元，净资产 241,730,641.18 元，报告期内实现营业收入 65,045,351.70 元，营业利润-5,609,491.20 元，净利润-5,472,968.45 元。

### 2、苏州桔云科技有限公司

公司持有苏州桔云 51% 股权，该公司注册资本 1,000 万元；主要经营范围：研发、生产、安装半导体设备、智能化产品、机械设备、电子零部件、电器设备；销售本企业所生产的产品并提供售后服务；销售电子材料；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。许可项目：互联网信息服务。一般项目：科技推广和应用服务；软件开发；软件销售；人工智能应用软件开发；人工智能基础软件开发；软件外包服务；网络与信息安全软件开发；计算机软硬件及辅助设备批发；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务。

截至 2024 年 6 月 30 日，苏州桔云总资产 147,327,392.16 元，净资产 72,257,825.85 元，报告期内实现营业收入 33,206,907.18 元，营业利润 1,135,485.77 元，净利润 1,359,967.14 元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、核心竞争力风险

##### (1) 核心技术泄密风险和关键技术人员流失风险

公司产品的核心配方和制造工艺主要体现在公司的专利技术和核心非专利技术。高新技术及产品的研发依赖于专业人才，特别是核心技术人员。若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密。

公司的核心技术及制造工艺由整个技术研发团队掌握，不同技术人员依据专业分工分别掌握不同技术环节，避免集中于单一人员，且采取了严格的保密措施，提供了颇具竞争力的薪酬。然而随着同行业人才争夺的加剧，公司仍存在核心技术人员流失与核心技术泄露的风险。

## （2）技术更新风险

苏州桔云所处的半导体专用设备行业属于技术密集型行业，涉及微电子、电气、机械、材料、化学工程、流体力学、自动化、图像识别、通讯、软件系统等众多学科领域，具有较高的技术研发门槛。随着全球半导体行业的蓬勃发展，半导体行业技术日新月异，清洗设备对晶圆表面污染物的控制要求越来越高，以避免杂质影响芯片良率和产品性能。此外，客户对清洗设备清洗表面污染物的种类、清洗效率、腔体数量、适用技术节点等需求也随之不断变化。若不能继续保持充足的研发投入，将可能对公司的经营业绩造成不利影响。

## 2、经营风险

### （1）原材料价格波动的风险

公司生产所需的主要原材料包括 EVA 树脂、E 类共聚物、PE 树脂、POE 聚烯烃弹性体等，这些原材料构成了公司产品的主要成本，大部分属于石油化工产品，一定程度上受国际原油市场的影响。尽管公司通过优化原材料库存管理、改进生产工艺等方式降低不利影响，但如果未来原材料价格波动明显，将对公司经营业绩的稳定性产生一定影响。

### （2）产品单一风险

公司的核心产品环保型低烟无卤聚烯烃电缆高分子材料符合国家产业政策，为众多知名线缆生产企业所认可，同时，公司成立以来一直持续进行新产品系统的研发、生产和销售，但相对于综合性线缆材料生产企业，公司的现有产品仍较为单一，如未来出现市场竞争加剧、下游需求下降、产品种类发生显著变化等外部环境恶化的情况，将会对公司的经营产生不利影响。

### （3）产品质量风险

公司产品广泛运用于电力、船舶、轨道交通、通信、电气装备、建筑、新能源等众多领域，公司产品的性能不仅直接影响到相关系统、设施、设备的正常运行，而且关系到广大人民群众生命和财产的安全，若产品质量不合格或产品设计有缺陷将可能造成较大的损失。公司一贯视产品质量为生命线，未发生因产品质量问题给客户带来重大损失的情形，但若公司产品出现重大质量缺陷，将会给公司经营带来不利影响。

### （4）经营规模较小带来的稳定性风险

公司的经营规模较小，抗风险能力相对较弱，未来如外部经营环境发生重大不利变化，公司的经营业绩可能受到较大的影响。

## 3、财务风险

### （1）应收账款坏账的风险

公司应收账款余额较高，虽然公司应收账款客户主要为行业内优质企业，但仍然存在因客户的财务状况恶化或信用状况发生重大变化而发生坏账的风险。公司已严格依据企业会计准则要求评估应收账款信用风险并计提坏账准备，未来进一步加强对客户资信情况的掌握，强化应收账款回款监督考核，降低应收账款额较高带来的财务风险。

### （2）汇率波动风险

报告期内，公司部分原材料、零部件采购及产品销售以美元计价，人民币对美元的汇率将会对公司的经营成果造成影响。人民币汇率随着国际政治、经济环境的变化而波动，具有一定的不确定性。随着公司业务规模的持续扩大，若未来人民币对美元汇率发生剧烈波动，将对公司的业绩带来一定的不确定性，可能导致汇兑损失的产生，从而对公司的经营成果和财务状况造成不利影响。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 15 日	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	2024 年 5 月 16 日	审议通过《关于公司 2023 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2023 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年年度报告全文及摘要的议案》《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》《关于公司 2023 年度董事、监事和高级管理人员考核及津贴和薪酬发放情况的议案》。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 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
张斌	副总裁	聘任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2024 年 5 月 15 日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于聘任公司副总裁的议案》，经公司总裁提名，并经公司董事会提名委员会资格审查，董事会同意聘任张斌先生（简历详见附件）为公司副总裁，任期自本次董事会审议通过之日起，至本届董事会任期届满为止。

具体内容详见公司于2024年5月16日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《深圳至正高分子材料股份有限公司关于聘任副总裁的公告》（公告编号：2024-014）

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### （二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司线缆用高分子材料业务要是通过对 EVA 树脂、PE 树脂、POE 弹性体等各种聚烯烃树脂和阻燃剂、色母、E 类共聚物等基础原料进行加工改性而得到，生产过程产生的污染物主要包括微量废气、固体废弃物、噪声等。报告期内，公司严格按照上海市排污许可证的要求进行环保管控，经上级环保管理部门的检查、监察均符合相关规定，并按规定要求委托资质齐全的第三方定期进行微量废气、颗粒物、噪声监测项目的检测，检测结果均为合格。

公司半导体专用设备业务主要从事半导体专用设备的研发、生产和销售，主要生产工序为机器设备的研发、组装、检测和调试等，不存在高危险、重污染的情形。

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (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

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	正信同创	(一)截至本承诺函出具之日,本公司及关联方未从事任何在商业上对上海至正道化高分子材料股份有限公司或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动,并保证将来也不会从事或促使本单位所控制的企业从事任何在商业上对上海至正道化高分子材料股份有限公司或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。(二)如因本公司违反上述承诺而给上海至正道化高分子材料股份有限公司造成损失的,本公司将承担一切法律责任和后果。(三)本承诺在本公司作为上海至正道化高分子材料股份有限公司的控股股东期间持续有效且不可变更或撤销。	2020年4月2日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决关联交易	正信同创	(一)在本次交易完成后,本公司及本公司实际控制的其他企业将尽量减少并规范与上海至正道化高分子材料股份有限公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易,本公司及本公司实际控制的其他企业将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行,根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序,依法履行信息披露义务和办理有关报批程	2020年4月2日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			序，不利用控股股东或实际控制人地位损害上海至正道化高分子材料股份有限公司的利益。（二）本公司作为上海至正道化高分子材料股份有限公司的控股股东期间，不会利用控股股东地位损害上海至正道化高分子材料股份有限公司及其他中小股东的合法权益。（三）本公司保证上述承诺在本次交易完成后且本单位作为上海至正道化高分子材料股份有限公司控股股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本公司承担因此给上海至正道化高分子材料股份有限公司造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。						
	其他	正信同创	本次权益变动所支付的资金来源为自有资金和自筹资金。全部资金不存在直接或者间接源于上市公司及其关联方的情形、不存在利用本次收购的股份向银行等金融机构质押取得融资等情形。资金来源合法合规。	2020年4月2日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	正信同创	1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均无在本承诺人控制的企业中担任除董事、监事外的其他职务的双重任职以及领取薪水情况；保证上市公司的高级管理人员的任命依据法律法规以及上市公司章程的规定履行合法程序；保证上市公司的劳动、人事、社会保障制度、工资管理等完全独立于本承诺人。2、本承诺人资产与上市公司的资产产权上明确界定并划清，不存在任何权属争议；保证不会发生干预上市公司资产管理以及占用上市公司资金、资产及其他资源的情况。3、保证上市公司提供产品服务、业务运营等环节不依赖于本承诺人，保证上市公司拥有独立于本承诺人的生产经营系统、辅助经营系统和配套设施；保证上市公司拥有独立的原料采购和产品销售系统；保证上市公司拥有独立的生产经营管理体系；保证上市	2020年4月2日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			<p>公司独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，实行经营管理独立核算、独立承担责任与风险。4、保证上市公司按照相关会计制度的要求，设置独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策；保证上市公司独立在银行开户并进行收支结算，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。5、保证上市公司按照《公司法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规及其章程的规定，独立建立其法人治理结构及内部经营管理机构，并保证该等机构独立行使各自的职权；保证上市公司的经营管理机构与本承诺人不存在混同、合署办公的情形。本承诺人愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成经济损失、索赔责任及额外的费用支出。</p>						
与首次公开发行相关的承诺	其他	至正集团	<p>若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内依法回购首次公开发行的全部新股。公司控股股东至正企业将利用公司的控股股东地位促成公司在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购公司首次公开发行的全部新股工作，并在前述期限内启动依法购回已转让的原限售股份工作。回购及购回价格以公司股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前 30 个交易日公司股票交易均价的孰高者确定；公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量将予以相应调整。公司控股股东承诺招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将在有关违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。至正企业若违反相关承诺，将在公司股东大会</p>	2016 年 12 月 28 日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反相关承诺发生之日起，停止在公司处获得股东分红，同时其持有的公司股份将不得转让，直至其按承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。						
其他	侯海良		招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在有关违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。本人若违反相关承诺，则将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起，停止在公司处领取薪酬，直至按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	2016年12月28日	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	董事(不包括独立董事)和高级管理人员		公司董事(不包括独立董事)和高级管理人员将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下实施股价稳定措施。当公司出现需要采取股价稳定措施的情形时，如公司、控股股东均已采取股价稳定措施并实施完毕后，如股票价格仍低于最近一期经审计的每股净资产，公司董事(不包括独立董事)和高级管理人员将通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份以稳定公司股价。公司应按照规定披露其买入公司股份的计划。在公司披露其买入公司股份计划的 3 个交易日后，公司董事(不包括独立董事)和高级管理人员将按照方案开始实施买入公司股份的计划；通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份的，买入价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产。但如果公司披露其买入计划后 3 个交易日内其股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，其可不再实施上述买入公司股份计划。若某一会计年度内公司股价多次	2016年12月28日	否	长期有效	是	不适用	不适用

			触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括前次触发公司满足股价稳定措施的第一个交易日至公司公告股价稳定措施实施完毕期间的交易日），公司董事（不包括独立董事）和高级管理人员将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于购买股份的资金金额不超过其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计额的 20%，和（2）单一年度用以稳定股价所动用的资金不超过其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计额的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，将继续按照上述原则执行稳定股价预案。若公司新聘任董事（不包括独立董事）、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行公司上市时董事（不包括独立董事）、高级管理人员已作出的相应承诺。						
其他	公司董事、监事、高级管理人员	使投资者在证券交易中遭受损失的，将在有关违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。承诺人若违反相关承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反赔偿措施发生之日起，停止在公司处领取薪酬或津贴及股东分红（包括从至正企业/纳华公司处取得分红），同时其间接持有的公司股份不得转让，直至按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	2016年12月28日	否	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	至正股份	发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内依法回购首次公开发行的	2016年12月28日	否	长期有效	是	不适用	不适用	

			全部新股。回购价格以公司股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前 30 个交易日公司股票交易均价的孰高者确定；公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量将予以相应调整。公司承诺招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将在有关违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。公司若违反相关承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。						
	其他	公司董事、监事、高级管理人员	为使公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员依据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺，主要内容如下：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如果未能履行相关承诺并给公司或者投资者造成损失的，承诺方将愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。上述填补回报的承诺和措施不等于对公司未来利润作出保证，公司将在定期报告中持续披露填补即期回报措施的完成情况及相关承诺主体承诺事项的履行情况。	2016 年 12 月 28 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他承诺	盈利预测	SUCCESS FACTORS	公司与 SUCCESS FACTORS 在《购买资产协议》，中约定：上市公司交易对价将支付至上市公司、交	2022 年 11 月 8 日	是	业绩补偿	是	不适用	不适用

	及补偿	<p>易对方与银行共同监管的、在境外银行开立的三方监管账户，由交易对方在上市公司指定的证券公司申请于境外开立资产管理计划专户，并以银行监管账户内不低于人民币 8,354 万元的资金作为境外资管专户的委托资金，通过 QFII 通道在境内二级市场以集中竞价、大宗交易等方式购买上市公司股票。</p> <p><b>SUCCESS FACTORS</b> 应确保境外资管专户在上市公司支付交易对价后的 6 个月内完成上述股票购买，上述股票将作为交易对方的业绩承诺补偿义务的担保之一。同时，交易对方将其持有的苏州桔云剩余 49% 的股权质押予上市公司，作为其业绩承诺补偿义务及违约责任的担保之一。<b>SUCCESS FACTORS</b> 同意对苏州桔云作出业绩承诺：苏州桔云 2022 年、2023 年、2024 年扣除非经常性损益后的净利润分别不低于人民币 1,350 万元、1,890 万元、2,646 万元。若业绩承诺期内任一年度，苏州桔云截至当期期末累积实现的实际净利润数低于截至当期期末累积承诺净利润数的，<b>SUCCESS FACTORS</b> 需对上市公司进行补偿，补偿金额按照如下公式计算：          业绩承诺人当期应补偿金额 = (截至当期期末累积承诺净利润数 - 截至当期期末累积实现的实际净利润数) ÷ 业绩承诺期内承诺净利润数总和 × 本次交易对方取得的交易对价 - 交易对方累积已补偿金额。</p>			义务履行完毕之日			
--	-----	---	--	--	----------	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

2023年公司向控股股东借款1亿元，报告期内已归还本金450万元，利息364.90万元。

**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**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、募集资金使用进展说明**适用 不适用**十三、其他重大事项的说明**适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	4,877
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状 态	数量	
深圳市正信同创 投资发展有限公 司		20,124,450	27.00		质押	15,000,000	境内非国有 法人
王全权		2,981,400	4.00		无		境内自然人
卓斌		1,400,000	1.88		无		境内自然人
黄秀珍	-402,700	1,307,300	1.75		无		境内自然人
中信证券资产管 理（香港）有限 公司—客户资金	-265,400	1,206,700	1.62		无		其他
麦杨光	504,800	1,019,500	1.37		无		境内自然人

康云	32,000	935,000	1.25		无		境内自然人
林仁颢	345,600	820,000	1.10		无		境内自然人
吕洁	807,900	807,900	1.08		无		境内自然人
深圳市恒邦兆丰私募证券投资基金管理有限公司—恒邦开鑫一号私募证券投资基金	608,300	608,300	0.82		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
深圳市正信同创投资发展有限公司	20,124,450			人民币普通股	20,124,450		
王全权	2,981,400			人民币普通股	2,981,400		
卓斌	1,400,000			人民币普通股	1,400,000		
黄秀珍	1,307,300			人民币普通股	1,307,300		
中信证券资产管理（香港）有限公司—客户资金	1,206,700			人民币普通股	1,206,700		
麦杨光	1,019,500			人民币普通股	1,019,500		
康云	935,000			人民币普通股	935,000		
林仁颢	820,000			人民币普通股	820,000		
吕洁	807,900			人民币普通股	807,900		
深圳市恒邦兆丰私募证券投资基金管理有限公司—恒邦开鑫一号私募证券投资基金	608,300			人民币普通股	608,300		
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否有关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：深圳至正高分子材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		43,291,808.37	33,592,767.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		13,000,000.00	13,227,800.00
衍生金融资产			
应收票据		23,737,157.05	39,050,411.58
应收账款		97,752,519.05	102,739,785.48
应收款项融资		22,358,667.02	6,811,522.51
预付款项		6,411,559.11	7,813,046.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,419,441.73	990,995.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		79,675,011.70	76,640,345.40
其中：数据资源			
合同资产		20,000.00	20,000.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,375,273.71	500,305.73
流动资产合计		293,041,437.73	281,386,980.29
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		177,684,205.27	182,666,782.60
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		46,059,005.65	48,265,386.46
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		69,619,456.84	69,619,456.84
长期待摊费用		8,727,295.59	9,092,680.64
递延所得税资产		9,986,433.44	9,718,013.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		312,076,396.79	319,362,319.72
资产总计		605,117,834.52	600,749,300.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款		46,571,465.26	56,703,865.77
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		37,636,200.34	46,184,650.68
预收款项			
合同负债		8,945,905.41	5,396,710.22
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		2,207,291.46	3,322,968.03
应交税费		1,180,667.38	4,710,027.16
其他应付款		5,658,992.22	6,395,925.11
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,001,751.42	2,003,233.30
其他流动负债		11,563,202.06	18,849,795.86
流动负债合计		117,765,475.55	143,567,176.13
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		94,116,234.49	48,077,599.97
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		5,053,567.43	6,039,551.09

递延所得税负债		4,793,641.77	8,356,826.98
其他非流动负债		97,849,753.38	103,649,041.10
非流动负债合计		201,813,197.07	166,123,019.14
负债合计		319,578,672.62	309,690,195.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		74,534,998.00	74,534,998.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		247,639,816.73	247,639,816.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,336,477.09	17,336,477.09
一般风险准备			
未分配利润		-89,355,786.73	-83,169,459.99
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		250,155,505.09	256,341,831.83
少数股东权益		35,383,656.80	34,717,272.91
所有者权益（或股东权益）合计		285,539,161.89	291,059,104.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		605,117,834.52	600,749,300.01

公司负责人：施君 主管会计工作负责人：李金福 会计机构负责人：李金福

### 母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：深圳至正高分子材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		253,556.33	1,614,937.68
交易性金融资产			13,227,800.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		19,549.77	349.77
其他应收款		2,646,295.21	16,109.42
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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		568,766.41	500,305.73
流动资产合计		3,488,167.72	15,359,502.60
<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		475,414,606.28	475,414,606.28
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		21,490.31	17,770.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		553.24	774.46
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		3,034.55	12,138.35
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		475,439,684.38	475,445,289.55
资产总计		478,927,852.10	490,804,792.15
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,472,972.03	4,437,821.09
预收款项			
合同负债		4,118.50	4,118.50
应付职工薪酬		174,443.80	154,936.04
应交税费		30,113.87	21,917.50
其他应付款		50,606.20	477,222.08
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,732,254.40	5,096,015.21
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			3,306,950.00
其他非流动负债		97,849,753.38	103,649,041.10
非流动负债合计		97,849,753.38	106,955,991.10
负债合计		101,582,007.78	112,052,006.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		74,534,998.00	74,534,998.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		247,639,816.73	247,639,816.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,336,477.09	17,336,477.09
未分配利润		37,834,552.50	39,241,494.02
所有者权益（或股东权益）合计		377,345,844.32	378,752,785.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		478,927,852.10	490,804,792.15

公司负责人：施君 主管会计工作负责人：李金福 会计机构负责人：李金福

### 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		98,252,258.88	92,746,510.10
其中：营业收入		98,252,258.88	92,746,510.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		106,022,629.40	103,464,359.07
其中：营业成本		75,917,151.43	81,990,234.72
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		1,023,836.80	1,175,076.09
销售费用		6,565,850.82	2,429,273.98
管理费用		9,605,752.19	9,282,296.24

研发费用		7,544,529.98	5,482,099.77
财务费用		5,365,508.18	3,105,378.27
其中：利息费用		5,618,804.88	2,783,170.28
利息收入		299,882.09	13,069.78
加：其他收益		1,015,372.26	1,000,039.94
投资收益（损失以“-”号填列）		3,542.01	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,436,440.71	-2,056,753.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,187,896.96	-11,774,562.95
加：营业外收入		57,000.54	0.30
减：营业外支出		183.75	32,820.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,131,080.17	-11,807,382.97
减：所得税费用		-3,611,137.34	-994,900.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,519,942.83	-10,812,482.61
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,519,942.83	-10,812,482.61
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）		-6,186,326.73	-9,604,922.17
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		666,383.90	-1,207,560.44
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-5,519,942.83	-10,812,482.61
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,186,326.73	-9,604,922.17
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		666,383.90	-1,207,560.44
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.08	-0.13
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.08	-0.13

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：施君 主管会计工作负责人：李金福 会计机构负责人：李金福

### 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			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		2,364,228.39	1,919,781.18
研发费用			
财务费用		2,349,663.14	1,258,831.94
其中：利息费用		2,349,753.38	1,267,534.23
利息收入		837.54	13,271.69
加：其他收益			

投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,713,891.53	-3,178,613.12
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,713,891.52	-3,178,613.12
减：所得税费用		-3,306,950.00	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,406,941.52	-3,178,613.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,406,941.52	-3,178,613.12
（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		-1,406,941.52	-3,178,613.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.02	-0.04
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.02	-0.04

公司负责人：施君 主管会计工作负责人：李金福 会计机构负责人：李金福

### 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		62,893,974.20	56,043,692.70
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		130,019.95	
收到其他与经营活动有关的现金		3,687,256.60	542,582.03
经营活动现金流入小计		66,711,250.75	56,586,274.73
购买商品、接受劳务支付的现金		58,400,239.13	43,395,032.28
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		16,029,889.96	10,752,899.61
支付的各项税费		9,848,687.67	5,759,899.20
支付其他与经营活动有关的现金		12,413,901.56	7,210,808.48
经营活动现金流出小计		96,692,718.32	67,118,639.57
经营活动产生的现金流量净额		-29,981,467.57	-10,532,364.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,542.01	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		13,227,800.00	
投资活动现金流入小计		13,231,342.01	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,739.00	2,160.00
投资支付的现金		13,000,000.00	96,758,684.71
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,043,739.00	96,760,844.71
投资活动产生的现金流量净额		187,603.01	-96,760,844.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		73,500,000.00	3,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		73,500,000.00	103,500,000.00
偿还债务支付的现金		25,500,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,860,762.20	1,529,073.60
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		198,452.43	
筹资活动现金流出小计		32,559,214.63	7,529,073.60
筹资活动产生的现金流量净额		40,940,785.37	95,970,926.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,729.04	

五、现金及现金等价物净增加额		11,148,649.85	-11,322,283.15
加：期初现金及现金等价物余额		31,943,706.09	28,518,812.30
六、期末现金及现金等价物余额		43,092,355.94	17,196,529.15

公司负责人：施君 主管会计工作负责人：李金福 会计机构负责人：李金福

### 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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		430,837.55	28,951.86
经营活动现金流入小计		430,837.55	28,951.86
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		956,269.92	1,616,315.66
支付的各项税费			-
支付其他与经营活动有关的现金		5,906,808.88	2,025,797.72
经营活动现金流出小计		6,863,078.80	3,642,113.38
经营活动产生的现金流量净额		-6,432,241.25	-3,613,161.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		13,227,800.00	
投资活动现金流入小计		13,227,800.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,899.00	
投资支付的现金			119,340,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,899.00	119,340,000.00

投资活动产生的现金流量净额		13,219,901.00	-119,340,000.00
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金			100,000,000.00
筹资活动现金流入小计			100,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,649,041.10	
支付其他与筹资活动有关的现金		198,452.43	
筹资活动现金流出小计		8,347,493.53	
筹资活动产生的现金流量净额		-8,347,493.53	100,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-1,559,833.78	-22,953,161.52
加：期初现金及现金等价物余额		1,614,937.68	26,032,708.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		55,103.90	3,079,546.57

公司负责人：施君 主管会计工作负责人：李金福 会计机构负责人：李金福

## 合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	74,534,998.00				247,639,816.73				17,336,477.09		83,169,459.99	-	256,341,831.83	34,717,272.91	291,059,104.74
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	74,534,998.00				247,639,816.73				17,336,477.09		83,169,459.99	-	256,341,831.83	34,717,272.91	291,059,104.74
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											6,186,326.73	-	-6,186,326.73	666,383.90	-5,519,942.85

(一) 综合收 益总额											6,186,326.73	-	-6,186,326.73	666,383.90	-5,519,942.85
(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															
1. 提 取盈余 公积															
2. 提 取一般 风险准 备															

3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	74,534,998.00				247,639,816.73			17,336,477.09		-89,355,786.73		250,155,505.09	35,383,656.80	285,539,161.89

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	74,534,998.00				247,639,816.73				17,336,477.09		-38,745,995.45		300,765,296.37		300,765,296.37
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	74,534,998.00				247,639,816.73				17,336,477.09				-38,745,995.45			300,765,296.37		300,765,296.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）													-9,604,922.17			-9,604,922.17	27,586,203.35	17,981,281.18
（一）综合收益总额													-9,604,922.17			-9,604,922.17	27,586,203.35	17,981,281.18
（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																		
1. 提取 盈余公 积																		
2. 提 取一般 风险准 备																		
3. 对 所有者 (或股 东)的 分配																		
4. 其 他																		
(四) 所有者 权益内 部结转																		
1. 资 本公积 转增资 本(或 股本)																		
2. 盈 余公积 转增资 本(或 股本)																		
3. 盈 余公积 弥补亏 损																		

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	74,534,998.00				247,639,816.73			17,336,477.09		-48,350,917.62		291,160,374.2	27,586,203.35	318,746,577.55

公司负责人：施君 主管会计工作负责人：李金福 会计机构负责人：李金福

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								
			其他权益工具	资本公积			专项储备	盈余公积	

	实收资本 (或股本)	优先股	永续债	其他		减：库存 股	其他综合 收益			未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年期末余额	74,534,998. 00				247,639,81 6.73				17,336,47 7.09	39,241,49 4.02	378,752,78 5.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	74,534,998. 00				247,639,81 6.73				17,336,47 7.09	39,241,49 4.02	378,752,78 5.84
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）										- 1,406,941. 52	- 1,406,941. 52
（一）综合收益总额										- 1,406,941. 52	- 1,406,941. 52
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的 分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或 股本）											
2. 盈余公积转增资本（或 股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结 转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	74,534,998.00				247,639,816.73				17,336,477.09	37,834,552.50	377,345,844.32

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	74,534,998.00				247,639,816.73				17,336,477.09	50,113,676.44	389,624,968.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	74,534,998.00				247,639,816.73				17,336,477.09	50,113,676.44	389,624,968.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-	-
(一) 综合收益总额										3,178,613.12	3,178,613.12
(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											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	74,534,998.00				247,639,816.73				17,336,477.09	46,935,063.32	386,446,355.14

公司负责人：施君 主管会计工作负责人：李金福 会计机构负责人：李金福

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

深圳至正高分子材料股份有限公司（原“上海至正道化高分子材料股份有限公司”）（以下简称“本公司”或“公司”）于 2004 年 12 月在上海注册成立，公司的统一社会信用代码：91310000770201458T。2017 年 3 月在上海证券交易所上市，股票代码为 603991，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司注册资本为 74,534,998.00 元，注册地址：广东省深圳市南山区沙河街道光华街社区恩平街 1 号东部工业区 E4 栋 304，现办公地址位于上海市闵行区北横沙河路 268 号。

本公司及子公司的业务性质和主要经营活动。公司所属行业为橡胶和塑料制品业类。生产低烟无卤阻燃（HFFR）热塑性化合物和辐照交联化合物以及其他工程塑料、塑料合金、绝缘塑料，销售自产产品，从事货物及技术的进出口业务；半导体器件专用设备制造；半导体器件专用设备销售；电子专用设备制造；电子专用设备销售；电子元器件零售；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司的母公司为深圳市正信同创投资发展有限公司，本公司的实际控制人为王强。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 8 月 29 日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

管理层认为公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

### 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

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

## 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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 6.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### 6.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见 5.7.2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“5.19 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 7.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### 7.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见附注“5.19 长期股权投资”或本附注“5.11 金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见附 5.19）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金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

### 10.1 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 10.2 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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

## 11. 金融工具

适用 不适用

### 11.1 金融资产的分类和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 11.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、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。此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，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。

其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 11.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

#### 11.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。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。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

### 11.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：①对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；②对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；③对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；④对于未提用的贷款承诺，信用损失应在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则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)，对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，见 5.12 应收票据、5.13 应收账款、5.17 合同资产、5.29 合同负债。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若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；若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。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，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。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 5.15 其他应收款。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 11.2.1 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 11.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过（含）90日，本公司推定该金融工具已发生违约。

### 11.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，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，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的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转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

### 11.4 金融负债的分类和计量

本公司的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。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### 11.5 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### 11.6 金融资产和金融负债的抵销

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

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
应收票据-低风险组合	大型银行承兑汇票
应收票据-高风险组合	小型地方银行承兑汇票和商业承兑汇票

信用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。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**适用 不适用**13. 应收账款**适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**适用 不适用

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
应收账款-关联方组合	合并范围内关联方组合
应收账款-账龄组合	账龄状态

账龄组合预期信用损失率：

项目	预期信用损失率（%）	
	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6个月以内	0.00	0.00
6个月至1年	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3年以上	100.00	100.00

信用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。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**适用 不适用

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 15. 其他应收款

适用 不适用

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

#### 15.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	组合内容
应收押金、备用金组合	应收押金、备用金等
应收退税组合	应收出口退税款或政府补贴款
账龄组合	账龄状态
关联方组合	合并范围内公司之间的应收账款

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款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其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款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其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

账龄组合预期信用损失率见 3.13 应收账款。

#### 15.2 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的

情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 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

##### 16.1 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品、库存商品、发出商品等。

##### 16.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

##### 16.3 存货的盘存制度为永续盘存制

##### 16.4 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
合同资产-质保金组合	质量保证金

预期信用损失的会计处理方法，信用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。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

□适用 √不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

□适用 √不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

□适用 √不适用

**19. 长期股权投资**

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

**19.1 投资成本的确定**

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“3.6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### 19.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### 19.2.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### 19.2.2 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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。

##### 19.2.3 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“3.7 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-50	0-5%	1.90%-5.00%
生产设备	直线法	8-15	0-5%	6.33%-12.50%
研发设备	直线法	8	0-5%	11.9%-12.5%
办公设备	直线法	5	0-5%	19%-20%
运输设备	直线法	5	0-5%	19%-20%
房屋及建筑物	直线法	20-50	0-5%	1.90%-5.00%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

## 22. 在建工程

适用 不适用

## 23. 借款费用

适用 不适用

### 23.1 借款费用资本化的确认原则

本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。

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。

### 23.2 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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 23.3 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。

### 23.4 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

类别	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10
非专利技术	10
商标	10
软件	5
其他	10

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断

是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 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报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括厂房装修费、软件使用费和信息披露费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

类别	摊销年限(年)
厂房装修费	预计收益期
软件使用费	预计收益期
信息披露费	预计收益期

## 29. 合同负债

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 30. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划仅包含设定提存计划，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 31. 预计负债

适用 不适用

### 32. 股份支付

适用 不适用

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司将重新估计未来销售退回情况，如有变化，将作为会计估计变更进行会计处理。

对于附有质量保证条款的销售，本公司将评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。本公司提供额外服务的，将作为单项履约义务进行会计处理。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务时，

本公司将考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。客户能够选择单独购买质量保证的，该质量保证构成单项履约义务。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，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，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，本公司作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

本公司向客户授予知识产权许可的，评估该知识产权许可是否构成单项履约义务。对于构成单项履约义务的，同时满足下列条件时，本公司作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，应当作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：①合同要求或客户能够合理预期本公司将从事对该项知识产权有重大影响的活动；②该活动对客户将产生有利或不利影响；③该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司销售商品的同时承诺或有权选择日后再将该商品（包括相同或几乎相同的商品，或以该商品作为组成部分的商品）购回的，区分下列两种情形分别进行会计处理：①本公司因存在与客户的远期安排而负有回购义务或享有回购权利的，表明客户在销售时点并未取得相关商品控制权，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，视为租赁交易，按照《企业会计准则第21号——租赁》的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，应当在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。②本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，本公司将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照上述①规定进行会计处理；否则，本公司当将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照附有销售退回条款的销售处理。

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，将上述负债的相关余额转为收入。

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费计入交易价格。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品

时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

## (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

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

### 销售线缆用环保高分子材料收入

对于境内销售：在商品已经发出并收到客户的签收单、检测确认后，公司凭出库单、客户验收单据（或类似确认风险转移的文件、邮件）确认的产品品名、数量确认销售收入时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。对于境外销售：公司在产品出库并办妥报关出口手续后，以船运公司签发的货运提单日期确认产品出口销售收入。此种交易模式下，公司负责在约定的装运港和期限内将产品装上指定的船只，客户在产品报关离岸后获得货运提单时取得商品控制权。

### 销售半导体专用设备及相关备品备件收入

#### (1) 专用设备销售收入

对不存在试运行要求的产品，本公司将专用设备产品按照协议合同规定运至约定交货地点，在产品安装调试并通过客户验收后，客户取得商品控制权，公司确认收入。

对存在试运行要求的产品，本公司在产品安装调试并通过客户验收后，并且产品试运行期满时，客户取得商品控制权，公司确认收入。

#### (2) 备品备件销售收入

本公司备品备件按照协议合同规定运至约定交货地点，客户取得商品控制权，公司确认收入。

### 提供劳务收入

本公司对外提供劳务，通常根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的，进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

## 35. 合同成本

适用 不适用

## 36. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府

补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；④根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

#### 37.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### 37.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、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单项交易，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

### 37.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### 37.4 所得税的抵销

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 38. 租赁

适用 不适用

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

适用 不适用

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。

##### 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

##### 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 39.1 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。

### 39.2 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、6%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额（如存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露下表）	25%、15%
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
深圳至正高分子材料股份有限公司	25
上海至正新材料有限公司	25

苏州桔云科技有限公司

15

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

苏州桔云于2023年12月13日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同办法的编号为：GR202332020045的《高新技术企业证书》，有效期3年，企业所得税优惠期为2023年1月1日至2025年12月31日，执行15%企业所得税税率。

**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	6,738.26	14,015.26
银行存款	43,284,070.11	33,577,752.19
其他货币资金	1,000.00	1,000.00
存放财务公司存款		
合计	43,291,808.37	33,592,767.45
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	199,452.43	1,649,061.36

其他说明

无

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	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	13,000,000.00	13,227,800.00	/
其中：债务工具投资			
权益工具投资			/
衍生金融资产			/
其他	13,000,000.00	13,227,800.00	
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：债务工具投资			
权益工具投资			
其他			
合计	13,000,000.00	13,227,800.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

**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	19,371,972.05	37,389,423.58
商业承兑票据	4,365,185.00	1,660,988.00
合计	23,737,157.05	39,050,411.58

**(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		8,459,924.76
商业承兑票据		965,185.00
合计		9,425,109.76

**(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										
其中：										

按组合计提坏账准备	23,737,157.05	100.00			23,737,157.05	39,050,411.58	100.00			39,050,411.58
其中：										
银行承兑汇票	19,371,972.05	81.61			19,371,972.05	37,389,423.58	95.75			37,389,423.58
商业承兑汇票	4,365,185.00	18.39			4,365,185.00	1,660,988.00	4.25			1,660,988.00
合计	23,737,157.05	/		/	23,737,157.05	39,050,411.58	/		/	39,050,411.58

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（%）
银行承兑汇票	19,371,972.05		
商业承兑汇票	4,365,185.00		
合计	23,737,157.05		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

确定该组合依据的说明：详见附注 12.应收票据。

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

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	72,391,390.90	92,319,766.69
7-12个月	20,775,939.93	4,523,163.23
1年以内小计	93,167,330.83	96,842,929.92
1至2年	3,726,980.25	5,291,809.22
2至3年	4,153,344.22	3,685,091.66
3年以上	85,221,981.91	83,009,405.68
小计	186,269,637.21	188,829,236.48
减：坏账准备	88,517,118.16	86,089,451.00
合计	97,752,519.05	102,739,785.48

## (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	84,171,938.16	45.19	82,454,522.74	97.96	1,717,415.42	85,061,944.88	45.05	83,255,528.79	97.88	1,806,416.09

其中：										
按组合计提坏账准备	102,097,699.05	54.81	6,062,595.42	5.94	96,035,103.63	103,767,291.59	54.95	2,833,922.21	2.73	100,933,369.38
其中：										
账龄组合	102,097,699.05	54.81	6,062,595.42	5.94	96,035,103.63	103,767,291.59	54.95	2,833,922.21	2.73	100,933,369.38
合计	186,269,637.21	/	88,517,118.16	/	97,752,519.05	188,829,236.48	/	86,089,451.00	/	102,739,785.48

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
福州通尔达电线电缆有限公司	32,703,264.09	32,703,264.09	100	客户资金紧张，逾期
昆明昆宝电线电缆制造有限公司	17,174,154.21	15,456,738.79	90	客户资金紧张，逾期
上海兆塑机械有限公司	9,628,000.00	9,628,000.00	100	客户资金紧张，逾期
湖北龙腾红旗电缆(集团)有限公司	7,466,260.61	7,466,260.61	100	客户资金紧张，逾期
广东奥尔泰电子有限公司	6,595,983.03	6,595,983.03	100	客户资金紧张，逾期
广东吉青电缆实业有限公司	5,276,996.22	5,276,996.22	100	涉诉、无可执行财产
上海琅业实业有限公司	3,785,600.00	3,785,600.00	100	客户资金紧张，逾期
丽水兴乐电缆有限公司	623,300.00	623,300.00	100	预计无法收回
重庆成瑞光电科技有限公司	531,880.00	531,880.00	100	涉诉、无可执行财产
兴乐电缆有限公司	386,500.00	386,500.00	100	预计无法收回
合计	84,171,938.16	82,454,522.74	97.96	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	102,097,699.05	6,062,595.42	5.94
合计	102,097,699.05	6,062,595.42	5.94

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

确定该组合依据的说明：详见附注 13.1。

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	83,255,528.79	198,450.00	999,456.05			82,454,522.74
按组合计提坏账准备	2,833,922.21	3,228,673.21				6,062,595.42
合计	86,089,451.00	3,427,123.21	999,456.05			88,517,118.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
昆明昆宝电线电缆制造有限公司	999,456.05	还款	建信融通	客户资金紧张，逾期
合计	999,456.05	/	/	/

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	32,703,264.09		32,703,264.09	17.56	32,703,264.09
第二名	23,376,191.14		23,376,191.14	12.55	121,222.74
第三名	17,174,154.21		17,174,154.21	9.22	15,456,738.79
第四名	11,241,675.92		11,241,675.92	6.03	
第五名	9,628,000.00		9,628,000.00	5.17	9,628,000.00
合计	94,123,285.36		94,123,285.36	50.53	57,909,225.62

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

单位：元 币种：人民币

项目	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
销售合同质量保证金	20,000.00		20,000.00	20,000.00		20,000.00
合计	20,000.00		20,000.00	20,000.00	-	20,000.00

## (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	22,358,667.02	6,811,522.51
其中：银行承兑汇票	22,358,667.02	6,811,522.51
商业承兑汇票		
应收账款		
合计	22,358,667.02	6,811,522.51

**(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
银行承兑票据	10,038,909.32	
商业承兑票据		
合计	10,038,909.32	

**(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

(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	4,603,185.33	71.80	5,967,786.86	76.38
1至2年	19,892.83	0.31	51,402.12	0.66
2至3年	18,900.00	0.29	59,444.00	0.76
3年以上	1,769,580.95	27.60	1,734,413.50	22.20
合计	6,411,559.11	100.00	7,813,046.48	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：

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
A公司	856,353.98	3年以上	未达到结算条件
B公司	398,176.99	3年以上	未达到结算条件
C公司	230,710.38	3年以上	未达到结算条件
合计	1,485,241.35		

(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	占预付账款期末余额的比例(%)
第一名	856,353.98	19.23
第二名	541,420.55	12.16
第三名	398,176.99	8.94
第四名	230,710.38	5.18
第五名	200,000.00	4.49
合计	2,226,661.90	50.01

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,419,441.73	990,995.66
合计	1,419,441.73	990,995.66

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	1,289,293.31	857,845.71
1年以内小计	1,289,293.31	857,845.71
1至2年	8,000.00	144,113.50
2至3年	153,885.52	16,990.00
3年以上	432,070.49	427,080.49
小计	1,883,249.32	1,446,029.70
减：坏账准备	463,807.59	455,034.04
合计	1,419,441.73	990,995.66

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,151,300.00	546,200.00
其他	731,949.32	899,829.70
合计	1,883,249.32	1,446,029.70

## (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		455,034.04		455,034.04
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		8,798.55		8,798.55
本期转回		25.00		25.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额		463,807.59		463,807.59

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	
按组合计提坏账准备	455,034.04	8,798.55	25.00			463,807.59
合计	455,034.04	8,798.55	25.00			463,807.59

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	500,000.00	26.55	保证金	1年以内	
第二名	500,000.00	26.55	保证金	1年以内	
第三名	199,000.00	10.57	往来款	3年以上	199,000.00
第四名	141,885.52	7.53	出口运费及保费	2-3年	28,377.10
第五名	100,000.00	5.31	保证金	1年以内	
合计	1,440,885.52	76.51	/	/	227,377.10

#### (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	33,106,104.76		33,106,104.76	29,367,985.37		29,367,985.37
在产品	4,811,165.44		4,811,165.44	3,495,363.33		3,495,363.33
库存商品	17,588,892.88		17,588,892.88	8,049,836.04		8,049,836.04
发出商品	24,168,848.62		24,168,848.62	35,727,160.66		35,727,160.66
合计	79,675,011.70		79,675,011.70	76,640,345.40		76,640,345.40

### (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

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

### (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

### (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、 持有待售资产

适用 不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

**一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	2,362,741.46	500,305.73
预缴所得税	3,012,532.25	
合计	5,375,273.71	500,305.73

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

### (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(3) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、 长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

无

**18、 其他权益工具投资**

**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、 其他非流动金融资产**

适用 不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	177,684,205.27	182,666,782.60
固定资产清理		
合计	177,684,205.27	182,666,782.60

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	运输设备	生产设备	研发设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	179,245,913.48	3,220,605.97	58,816,523.26	6,957,863.25	8,351,089.04	256,591,995.00
2.本期增加金额					52,588.38	52,588.38
(1) 购置					52,588.38	52,588.38
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	179,245,913.48	3,220,605.97	58,816,523.26	6,957,863.25	8,403,677.42	256,644,583.38
二、累计折旧						

1.期初 余额	26,185,850.13	3,043,358.43	31,580,175.69	5,549,127.64	7,566,700.51	73,925,212.40
2.本期 增加金额	1,624,504.50	21,027.16	2,644,712.06	362,230.17	382,691.83	5,035,165.71
(1) 计提	1,624,504.50	21,027.16	2,644,712.06	362,230.17	382,691.83	5,035,165.71
3.本期 减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末 余额	27,810,354.63	3,064,385.59	34,224,887.75	5,911,357.81	7,949,392.34	78,960,378.11
三、减值准备						
1.期初 余额						
2.本期 增加金额						
(1) 计提						
3.本期 减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末 余额						
四、账面价值						
1.期末 账面价值	151,435,558.85	156,220.38	24,591,635.51	1,046,505.44	454,285.09	177,684,205.27
2.期初 账面价值	153,060,063.35	177,247.54	27,236,347.57	1,408,735.61	784,388.53	182,666,782.60

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## (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

其他说明：

无

**在建工程**

**(1). 在建工程情况**

适用 不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

适用 不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

适用 不适用

**(4). 在建工程的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**工程物资**

适用 不适用

**23、 生产性生物资产**

**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

**(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

适用 不适用

**(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1). 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1). 使用权资产情况

□适用 √不适用

## (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	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1.期 初余额	20,043,80 0.00	37,272,39 6.28	6,020,000 .00	1,860,953 .97	1,500,000 .00	637,500 .00	67,334,65 0.25
2.本 期增加金 额							
(1) 购置							
(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	20,043,80 0.00	37,272,396. 28	6,020,000 .00	1,860,953 .97	1,500,000 .00	637,500 .00	67,334,65 0.25

二、累计摊销							
1.期初余额	4,055,053.63	5,402,877.55	6,020,000.00	1,670,570.11	1,500,000.00	420,762.50	19,069,263.79
2.本期增加金额	201,116.28	1,804,176.92		115,055.11		86,032.50	2,206,380.81
(1) 计提	201,116.28	1,804,176.92		115,055.11		86,032.50	2,206,380.81
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	4,256,169.91	7,207,054.47	6,020,000.00	1,785,625.22	1,500,000.00	506,795.00	21,275,644.60
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	15,787,630.09	30,065,341.81		75,328.75		130,705.00	46,059,005.65
2.期初账面价值	15,988,746.37	31,869,518.73		190,383.86		216,737.50	48,265,386.46

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

## (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		
苏州桔云科技有 限公司	89,370,980.54					89,370,980.54
合计	89,370,980.54					89,370,980.54

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
苏州桔云科技有 限公司	19,751,523.70					19,751,523.70
合计	19,751,523.70					19,751,523.70

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

名称	所属资产组或组合的构成及 依据	所属经营分部及依据	是否与以前年 度保持一致
苏州桔云科技有 限公司	资产组构成：苏州桔云固定资 产、无形资产； 依据：苏州桔云生产的产品存 在活跃市场，可以带来独立的 现金流，可将其认定为一个单 独的资产组	半导体设备制造分部	是

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
修缮改造支出	9,010,622.07		347,932.50		8,662,689.57
软件使用费	33,679.37		12,269.11		21,410.26
纯水装置	48,379.20		5,183.44		43,195.76
合计	9,092,680.64		365,385.05		8,727,295.59

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	35,367,787.96	8,722,924.85	32,931,347.29	8,207,990.53
递延收益	5,053,567.43	1,263,391.86	6,039,551.09	1,509,887.77
非同一控制下企业合并资产评估减值	778.13	116.72	899.18	134.88
合计	40,422,133.52	9,986,433.42	38,971,797.56	9,718,013.18

**(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	31,957,611.80	4,793,641.77	33,665,846.52	5,049,876.98
交易性金融资产			13,227,800.00	3,306,950.00
合计	31,957,611.80	4,793,641.77	46,893,646.52	8,356,826.98

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	53,613,137.75	53,613,137.75
可抵扣亏损	179,346,608.22	167,690,825.60
合计	232,959,745.97	221,303,963.35

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年	55,172,136.18	55,172,136.18	
2025年	41,982,158.86	41,982,158.86	
2026年	30,616,008.08	30,616,008.08	
2027年	18,181,760.76	18,181,760.76	
2028年	21,738,761.72	21,738,761.72	
2029年	11,655,782.62		
合计	179,346,608.22	167,690,825.60	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 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	199,452.43	199,452.43	其他		1,649,061.36	1,649,061.36	其他	

资金								
固定资产	179,245,913.48	151,435,558.85	抵押		179,245,913.48	153,060,063.35	抵押	
无形资产	20,043,800.00	15,787,630.09	抵押		20,043,800.00	15,988,746.37	抵押	
合计	199,489,165.91	167,422,641.37			200,938,774.84	170,697,871.08	/	/

其他说明：

- 截至期末，上海至正新材料有限公司中国银行（账号：442980423158）1,000.00 元被圈存至 ETC 专用卡。
- 公司于 2024 年 5 月 8 日收到关于上述案件的民事起诉状和传票等相关文书，诉讼金额合计 2,019,119.44 元，截至期末实际被冻结资金 198,452.43 元。本次银行账户部分资金被冻结，系公司、侯海良与宋静的民间借贷纠纷事宜，宋静向上海市闵行区人民法院提出财产保全申请所致，详见公告编号：2024-013。
- 期末固定资产、无形资产抵押情况为：上海至正新材料有限公司于 2023 年 8 月 20 日、2023 年 9 月 11 日及 2024 年 1 月 11 日向温州银行上海虹莘支行取得 3 笔长期贷款，总金额 10,000 万元，利率 4.85%，抵押物为工业厂房。截至 2024 年 6 月 30 日相关借款已归还 200 万元。

## 32、短期借款

### (1)、短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,036,500.00	10,017,416.66
保证借款	3,503,062.50	14,652,578.32
信用借款	42,031,902.76	32,033,870.79
合计	46,571,465.26	56,703,865.77

短期借款分类的说明：

无

### (2)、已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**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
材料款	37,408,749.67	45,344,237.33
其他	227,450.67	840,413.35
合计	37,636,200.34	46,184,650.68

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

√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
洛阳中超新材料股份有限公司	4,798,695.90	未达到结算条件
苏州盈泷泽半导体设备有限公司	5,812,760.15	未达到结算条件
常州常耀半导体科技有限公司	991,150.44	未达到结算条件
上海友相电子科技有限公司	1,201,814.16	未达到结算条件
合计	12,804,420.65	/

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
销货合同相关的合同负债	8,945,905.41	5,396,710.22
合计	8,945,905.41	5,396,710.22

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**

√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
淮安市中盛投资发展有限公司	2,917,743.36	产品尚未验收
合计	2,917,743.36	/

**(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	3,169,414.87	13,436,815.49	14,564,110.05	2,042,120.31
二、离职后福利-设定提存计划	141,443.16	1,361,832.27	1,350,214.28	153,061.15
三、辞退福利	12,110.00			12,110.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,322,968.03	14,798,647.76	15,914,324.33	2,207,291.46

**(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	3,033,136.09	12,315,827.14	13,437,415.21	1,911,548.02
二、职工福利费	0.00	2,880.00	2,880.00	0.00
三、社会保险费	104,836.78	640,342.07	648,263.56	96,915.29
其中：医疗保险费	101,764.51	595,369.44	601,961.93	95,172.02
工伤保险费	1,353.59	21,914.41	21,801.73	1,466.27
生育保险费	1,718.68	23,058.22	24,499.90	277.00

四、住房公积金	31,442.00	477,766.28	475,551.28	33,657.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,169,414.87	13,436,815.49	14,564,110.05	2,042,120.31

## (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	137,133.80	1,316,408.01	1,305,142.11	148,399.70
2、失业保险费	4,309.36	45,424.26	45,072.17	4,661.45
3、企业年金缴费				
合计	141,443.16	1,361,832.27	1,350,214.28	153,061.15

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	420,778.95	2,963,262.16
个人所得税	51,185.17	49,679.22
城市维护建设税	21,038.85	148,163.01
教育费附加	21,038.85	148,163.02
房产税	417,226.58	417,226.58
城镇土地使用税	13,398.98	13,398.98
印花税	20,000.00	50,471.62
企业所得税	216,000.00	919,662.57
合计	1,180,667.38	4,710,027.16

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		
其他应付款	5,658,992.22	6,395,925.11
合计	5,658,992.22	6,395,925.11

## (2). 应付利息

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
运输费	1,131,096.23	1,867,428.89
借款	4,000,000.00	4,000,000.00
其他	527,895.99	528,496.22
合计	5,658,992.22	6,395,925.11

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	4,001,751.42	2,003,233.30
合计	4,001,751.42	2,003,233.30

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
待转销项税额	1,162,432.30	648,403.93
已背书尚未终止确认的承兑汇票	9,425,109.76	16,595,312.83
已背书尚未终止确认的建信融通	975,660.00	1,606,079.10
合计	11,563,202.06	18,849,795.86

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	98,117,985.91	50,080,833.27
减：一年内到期的长期借款	4,001,751.42	2,003,233.30
合计	94,116,234.49	48,077,599.97

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

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,039,551.09		985,983.66	5,053,567.43	与资产相关的政府补助
合计	6,039,551.09		985,983.66	5,053,567.43	/

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
母公司借款及利息	97,849,753.38	103,649,041.10
合计	97,849,753.38	103,649,041.10

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	74,534,998.00						74,534,998.00

其他说明：

无

#### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	247,639,816.73			247,639,816.73
合计	247,639,816.73			247,639,816.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 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	17,336,477.09			17,336,477.09
合计	17,336,477.09			17,336,477.09

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	-83,169,459.99	-38,734,560.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-11,435.00
调整后期初未分配利润	-83,169,459.99	-38,745,995.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,186,326.73	-44,423,464.54
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-89,355,786.73	-83,169,459.99

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 11,435.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,048,527.31	75,743,325.85	92,722,312.70	81,988,812.43
其他业务	203,731.57	173,825.58	24,197.40	1,422.29
合计	98,252,258.88	75,917,151.43	92,746,510.10	81,990,234.72

### (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	线缆用高分子材料业务分部		半导体设备制造分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型						
其中：线缆用环保高	64,841,620.13	55,499,164.83			64,841,620.13	55,499,164.83

分子材料						
半导体设备			31,526,263.52	19,206,110.06	31,526,263.52	19,206,110.06
半导体配件及服务			1,680,643.66	1,038,050.96	1,680,643.66	1,038,050.96
其他	203,731.57	173,825.58			203,731.57	173,825.58
合计	65,045,351.70	55,672,990.41	33,206,907.18	20,244,161.02	98,252,258.88	75,917,151.43
合同类型						
其中：商品销售	64,841,620.13	55,499,164.83	33,206,907.18	20,244,161.02	98,048,527.31	75,743,325.85
租赁						
其他	203,731.57	173,825.58			203,731.57	173,825.58
合计	65,045,351.70	55,672,990.41	33,206,907.18	20,244,161.02	98,252,258.88	75,917,151.43

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	55,514.00	135,332.84
教育费附加	55,514.00	135,332.84
房产税	834,453.16	834,453.16
土地使用税	26,797.96	26,797.96
车船使用税	2,580.00	2,820.00
印花税	48,977.68	40,339.29

合计	1,023,836.80	1,175,076.09
----	--------------	--------------

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
工资及社会保险费	2,385,715.14	897,266.27
差旅费及业务招待费	1,167,641.51	675,818.86
展览及广告费		79,938.02
其他销售费用	3,012,494.17	776,250.83
合计	6,565,850.82	2,429,273.98

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
工资及社会保险费	5,590,968.19	3,721,417.61
折旧及摊销	1,759,525.58	2,081,610.59
办公费	115,712.43	80,162.17
车辆费	75,824.80	78,175.38
其他管理费用	2,063,721.19	3,320,930.49
合计	9,605,752.19	9,282,296.24

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	4,237,217.33	3,225,139.73
直接投入	565,484.08	427,226.56
折旧	456,385.32	480,795.17
无形资产摊销	1,814,957.59	979,331.02
其他研发费用	470,485.66	369,607.29
合计	7,544,529.98	5,482,099.77

其他说明：

无

### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,618,804.88	2,783,170.28

利息收入	-299,882.09	-26,562.96
汇兑损益	-20,131.18	48,761.85
其他	66,716.57	300,009.10
合计	5,365,508.18	3,105,378.27

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
与日常活动相关的政府补助	999,708.66	996,803.11
代扣个人所得税手续费返回	15,663.60	3,236.83
合计	1,015,372.26	1,000,039.94

其他说明：

与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
超高压 110KV 特种电线电缆高分子材料产业化项目补贴	577,800.00	577,800.00	与资产相关
重大产业技术攻关项目-智能建筑线缆用长寿命环保绝缘材料	408,183.66	408,183.66	与资产相关
疫情补贴		10,819.45	与收益相关
一次性就业补贴	2,000.00		与收益相关
专项贷款贴息补贴	11,725.00		与收益相关
合计	999,708.66	996,803.11	

## 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
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,542.01	
合计	3,542.01	

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,427,667.16	-2,056,753.92
其他应收款坏账损失	-8,773.55	
合计	-2,436,440.71	-2,056,753.92

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	43,000.00		43,000.00
罚款收入	14,000.00		14,000.00
其他	0.54	0.30	0.54
合计	57,000.54	0.30	57,000.54

其他说明：

√适用 □不适用

无

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		30,000.00	
滞纳金、违约金、赔偿金	183.75	2,820.32	183.75
合计	183.75	32,820.32	183.75

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	220,468.13	125,677.21
递延所得税费用	-3,831,605.47	-1,120,577.57
合计	-3,611,137.34	-994,900.36

## (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	-9,131,080.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,400,618.67
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-4,468.13
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	358,253.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	856,733.00
所得税费用	-3,611,137.33

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

## (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款、代垫款	19,977.19	1,768.11
专项补贴、补助款	24,725.00	10,819.45
利息收入	299,864.09	26,562.96
受限货币资金收回	1,648,061.36	
保证金收回	1,670,000.00	500,000.00
其他	24,628.96	3,431.51
合计	3,687,256.60	542,582.03

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
----	-------	-------

往来款、代垫款	2,449,669.51	2,480,391.34
销售费用支出	2,892,951.81	1,400,267.11
管理费用、研发费用支出	4,748,159.86	3,283,308.63
财务费用支出	31,932.82	40,585.66
保证金支出	2,290,600.00	
其他	587.56	6,255.74
合计	12,413,901.56	7,210,808.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到业绩补偿款	13,227,800.00	
合计	13,227,800.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借母公司款		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

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
使用受限资金	198,452.43	
合计	198,452.43	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

公司于 2024 年 5 月 8 日收到关于上述案件的民事起诉状和传票等相关文书，诉讼金额合计 2,019,119.44 元，目前实际被冻结资金 198,452.43 元。本次银行账户部分资金被冻结，系公司、侯海良与宋静的民间借贷纠纷事宜，宋静向上海市闵行区人民法院提出财产保全申请所致，详见公告编号：2024-013。

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	56,703,865.77	23,500,000.00	941,890.36	19,921,712.55	14,652,578.32	46,571,465.26
其他应付款	4,000,000.00					4,000,000.00
1 年内到期的非流动负债	2,003,233.30	4,000,000.00	116,669.51	2,118,151.39		4,001,751.42
长期借款	48,077,599.97	46,000,000.00	2,210,491.68	2,171,857.16		94,116,234.49
其他非流动负债	103,649,041.10		2,349,753.38	8,149,041.10		97,849,753.38
合计	214,433,740.14	73,500,000.00	5,618,804.93	32,360,762.20	14,652,578.32	246,539,204.55

(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	-5,519,942.83	-10,812,482.61
加：资产减值准备		
信用减值损失	2,436,440.71	2,056,753.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,035,165.71	5,427,794.89
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,206,380.81	1,380,243.15
长期待摊费用摊销	365,385.05	367,692.03
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,598,673.70	2,783,170.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,542.01	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-268,420.24	-267,947.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,563,185.21	9,229,324.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,034,666.30	-54,915,517.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,889,177.49	-122,617,441.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,344,579.45	156,836,044.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-29,981,467.57	-10,532,364.84
<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	43,092,355.94	17,196,529.15
减：现金的期初余额	31,943,706.09	28,518,812.30
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	11,148,649.85	-11,322,283.15

## (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	43,092,355.94	31,943,706.09
其中：库存现金	6,738.26	14,015.26
可随时用于支付的银行存款	43,085,617.68	31,929,690.83
可随时用于支付的其他货币资金		
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	43,092,355.94	31,943,706.09
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
货币资金	199,452.43	1,649,061.36	使用权受限
合计	199,452.43	1,649,061.36	/

其他说明：

√适用 □不适用

1、 期初，苏州桔云科技有限公司中国银行（账号：549578092940）里的银行借款 1,648,061.36 被限制随意转出到苏州桔云其他银行账户；上海至正新材料有限公司中国银行（账号：442980423158）1,000.00 元被圈存至 ETC 专用卡。

2、 期末，苏州桔云科技有限公司中国银行（账号：549578092940）里的银行借款 1,648,061.36

限制已解除；上海至正新材料有限公司中国银行（账号：442980423158）1,000.00 元仍被圈存至 ETC 专用卡；公司于 2024 年 5 月 8 日收到关于上述案件的民事起诉状和传票等相关文书，诉讼金额合计 2,019,119.44 元，截至期末实际被冻结资金 198,452.43 元。

## 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

至正股份于 2021 年 6 月收到当时第四大股东王全权因违规减持收益所得 11,435.00 元。公司未将其作为权益性交易计入资本公积，而是将其计入营业外收入-其他。根据相关规定，大股东违规减持后向公司缴纳的违规收益应作为权益性交易，计入资本公积。故报告期内追溯调整了期初未分配利润和资本公积科目余额，调整金额为 11,435.00 元，调整前期初未分配利润-83,158,024.99 元，资本公积 247,628,381.73 元，调整后为期初未分配利润-83,169,459.99 元，资本公积 247,639,816.73 元。

## 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	-	-	17.67
其中：美元	2.48	7.1268	17.67
应付账款	-	-	1,145,846.90
其中：美元	160,780.00	7.1268	1,145,846.90

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用：203,499.37 元

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 203,499.37(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

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
人员人工	4,237,217.33	3,225,139.73
直接投入	565,484.08	427,226.56
折旧	456,385.32	480,795.17
无形资产摊销	1,814,957.59	979,331.02
其他研发费用	470,485.66	369,607.29
合计	7,544,529.98	5,482,099.77
其中：费用化研发支出	7,544,529.98	5,482,099.77
资本化研发支出		

其他说明：

无

### (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

**(3). 重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、合并范围的变更**

**1、 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海至正新材料有限公司	上海市	20,000,000.00	上海市	电气机械和器材制造业	100.00		新设
苏州桔云科技有限公司	苏州市	10,000,000.00	苏州市	半导体设备制造业	51.00		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
不适用

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：  
不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
不适用

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
苏州桔云科技有限公司	49	666,383.90	0.00	35,383,656.80

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
□适用 √不适用

其他说明：  
□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额	期初余额

子公司名称	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
苏州桔云科技有限公司	117,747,110.87	29,580,281.29	147,327,392.16	70,275,924.54	4,793,641.77	75,069,566.31	107,726,812.07	31,186,144.61	138,912,956.68	62,965,220.99	5,049,876.98	68,015,097.97

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
苏州桔云科技有限公司	33,206,907.18	1,359,967.14	1,359,967.14	-3,781,126.28	14,027,580.04	-2,464,409.06	-2,464,409.06	-10,539,355.27

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

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

√适用 □不适用

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	6,039,551.09			985,983.66		5,053,567.43	与资产相关
合计	6,039,551.09			985,983.66		5,053,567.43	/

**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	985,983.66	985,983.66
与收益相关	13,725.00	10,819.45
合计	999,708.66	996,803.11

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 一、金融工具的与金融工具相关的风险

#### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注 3.11 相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。日常风险管理由董事会授权公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序，并对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

##### 12.1 风险管理目标和政策

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

##### 12.2 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注 3.11 的披露。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，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任何重大损失。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 4 个月，主要客户可以延长至 6 个月。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司的

应收账款中应收账款前五名客户的款项占 50.53%（上年末为 44.63%），本公司并未面临重大信用集中风险。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见附注 3.11.2。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注 3.13、附注 3.15 的披露。

### 12.3 流动风险

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。本公司内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控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。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融负债					合计
	1 个月以内 (含 1 个月)	1-3 个月 (含 3 个月)	3 个月至 1 年 (含 1 年)	1-5 年 (含 5 年)	5 年 以上	
短期借款	11,068,402.76	7,000,000.00	28,503,062.50			46,571,465.26
应付账款			22,566,866.43	15,069,333.91		37,636,200.34
其他应付			887,017.22	4,771,975.00		5,658,992.22

款						
一年内到期的非流动负债		2,000,875.71	2,000,875.71			4,001,751.42
其他流动负债			11,563,202.06			11,563,202.06
长期借款				94,116,234.49		94,116,234.49
其他非流动负债				97,849,753.38		97,849,753.38
合计	11,068,402.76	9,000,875.71	65,521,023.92	211,807,296.78		297,397,599.17

## 期初余额：

项目	金融负债					合计
	1个月以内（含1个月）	1-3个月（含3个月）	3个月至1年（含1年）	1-5年（含5年）	5年以上	
短期借款	51,287.45		56,652,578.32			56,703,865.77
应付账款			43,816,611.95	2,368,038.73		46,184,650.68
其他应付款			6,395,925.11			6,395,925.11
一年内到期的非流动负债	3,233.30		2,000,000.00			2,003,233.30
其他流动负债			18,849,795.86			18,849,795.86
长期借款	77,599.97			48,000,000.00		48,077,599.97
其他非流动负债				103,649,041.10		103,649,041.10
合计	132,120.72		127,714,911.24	154,017,079.83		281,864,111.79

## 12.4 市场风险

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

### A、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。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		上期	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币对美元贬值 1%	11,458.29	11,458.29	-23,931.85	-23,931.85
人民币对美元升值 1%	-11,458.29	-11,458.29	23,931.85	23,931.85

### B、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。

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2024 年 06 月 30 日，以人民币计价的浮动利率合同，金额为 144,500,000.00 元（2023 年 12 月 31 日：92,000,000.00 元）。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		上期	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币基准利率增加 25 个基准点	-361,250.00	-361,250.00	-153,750.00	-153,750.00
人民币基准利率减少 25 个基准点	361,250.00	361,250.00	153,750.00	153,750.00

### C、其他价格风险

无。

## 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

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	应收票据	9,425,109.76	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
建信融通背书	应收账款	975,660.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书/票据贴现	应收款项融资	10,038,909.32	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	20,439,679.08	/	/

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书/票据贴现	10,038,909.32	0.00
合计	/	10,038,909.32	0.00

**(3) 继续涉入的转移金融资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据背书/票据贴现	9,425,109.76	9,425,109.76
应收账款	建信融通背书	975,660.00	975,660.00
合计	/	10,400,769.76	10,400,769.76

其他说明

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		13,000,000.00		13,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		13,000,000.00		13,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		22,358,667.02		22,358,667.02
银行承兑汇票（高等级）		22,358,667.02		22,358,667.02
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		35,358,667.02		35,358,667.02
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

截止期末，本公司应收款项融资公允价值为 22,358,667.02 元。

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 (%)
深圳市正信同创投资发展有限公司	深圳市	商务服务业	10,000.00	27	27

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是王强

其他说明：

无

##### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注“10.1 在子公司中的权益”。

##### 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

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

□适用 √不适用

##### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京安广芯能科技有限公司	正信同创（控股 51.06%）
深圳市领先科技产业发展有限公司	正信同创（控股 60%）
施君	董事长、董事、总裁
王靖	监事会主席
杨海燕	董事
周利兵	独立董事
卢北京	独立董事
董萌	独立董事
王帅	董事、副总裁、董事会秘书
谢曼雄	董事
李金福	董事、财务总监
李娜	董事
刘东波	监事
张香莲	职工监事
张斌	副总裁
林少美	前任监事（2023 年 4 月离任）

卢绍锋	前任独立董事（2023 年 6 月离任）
侯海良	其他
冯琪虹	其他
深圳市旅游（集团）股份有限公司	其他
霍尔果斯祺弘股权投资合伙企业（有限合伙）	其他
深圳市耀世荣华投资有限公司	其他
深圳市华大海纳投资有限公司	其他
深圳市昌鑫泰投资有限公司	其他
深圳市盛湖泰投资股份有限公司	其他
深圳市深之旅投资管理有限公司	其他
深圳市领先半导体发展有限公司	其他
沈阳商业城股份有限公司	其他
南宁市先进半导体科技有限公司	其他
苏州芯弘企业管理中心（有限合伙）	其他
上海设臻技术服务中心（有限合伙）	其他
沛县亿信鼎企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
沛县初卓企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
沛县博之雅企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
上海齐楚物流有限公司	其他
上海赋庭企业管理有限公司	其他
惠州市至正新材料科技有限公司	其他
上海赋美科贸有限公司	其他
上海至正企业集团有限公司	其他
上海朴彦管理咨询股份有限公司	其他
上海至真源科技发展有限公司	其他
SUCCESS FACTORS LIMITED	其他
HawkMax Technology CORP	其他
捷螺智能设备（苏州）有限公司	其他
密科丰微电子设备（苏州）有限公司	其他
苏州盈泷泽半导体设备有限公司	其他
上海友相电子科技有限公司	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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
苏州盈泷泽半导体设备有限公司	采购商品	196,222.32			
HawkMax Technology CORP	采购商品				9,459,430.91

上海至真源 科技发展有 限公司	采购服务	3,140,253.03			1,052,165.77
-----------------------	------	--------------	--	--	--------------

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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
侯海良、冯琪虹	10,000,000.00	2024年7月11日	2027年7月10日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市正信同创投资发展有限公司	95,500,000.00	2023年3月21日	2026年3月20日	借款用于购入苏州桔云股权
深圳市正信同创投资发展有限公司	2,349,753.38	2023年3月21日	2026年3月20日	借款利息

## (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	119.73	107.57

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

□适用 √不适用

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海友相电子科技有限公司	1,685,650.00	3,847,814.16
应付账款	HawkMax Technology CORP		938,310.41
应付账款	捷螺智能设备（苏州）有限公司	88,495.58	88,495.58
应付账款	苏州盈泷泽半导体设备有限公司	6,425,124.09	6,157,726.55
其他应付款	上海至真源科技发展有限公司	646,601.21	1,382,933.87
其他应付款	上海齐楚物流有限公司	484,495.02	484,495.02
合计		9,339,799.86	12,909,209.55

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十五、 股份支付**

**1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 本期股份支付费用**

适用 不适用

**5、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十六、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

**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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司本期的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为子公司上海至正新材料有限公司、子公

司苏州桔云科技有限公司。这些报告分部是以业务类型为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为线缆用环保高分子材料和半导体设备、配件销售及服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	线缆用环保高分子材料分部	半导体设备制造分部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	65,045,351.70	33,206,907.18	0.00		98,252,258.88
折旧费和摊销费	5,456,017.10	1,781,129.05	4,400.37		7,241,546.52
利润总额（亏损）	-5,595,674.95	1,178,486.30	-4,713,891.52		-9,131,080.17
资产总额	390,567,876.80	147,327,392.16	67,222,565.56		605,117,834.52
负债总额	148,837,235.62	75,069,566.31	95,671,870.69		319,578,672.62

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

#### (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

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

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	2,646,295.21	16,109.42
合计	2,646,295.21	16,109.42

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	2,636,855.21	6,669.42
1 年以内小计	2,636,855.21	6,669.42

1至2年		
2至3年	12,000.00	12,000.00
3年以上		
合计	2,648,855.21	18,669.42

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	15,200.00	15,200.00
关联方往来	2,633,655.21	
其他		3,469.42
合计	2,648,855.21	18,669.42

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额		2,560.00		2,560.00
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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额		2,560.00		2,560.00

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						
按组合计提坏账准备	2,560.00					2,560.00
合计	2,560.00					2,560.00

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

无

## (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
上海至正新材料有限公司	2,633,655.21	99.43	关联方往来	1年以内	
深圳市侨晟商业有限公司	12,000.00	0.45	保证金及押金	2-3年	2,400.00
曹金全	3,200.00	0.12	保证金及押金	1年以内	160.00
合计	2,648,855.21	100	/	/	2,560.00

## (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	488,164,606.28	12,750,000.00	475,414,606.28	488,164,606.28	12,750,000.00	475,414,606.28
对联营、合营企业投资						
合计	488,164,606.28	12,750,000.00	475,414,606.28	488,164,606.28	12,750,000.00	475,414,606.28

**(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
上海至正新材料有限公司	368,824,606.28			368,824,606.28		
苏州桔云科技有限公司	119,340,000.00			119,340,000.00		12,750,000.00
合计	488,164,606.28			488,164,606.28		12,750,000.00

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

**(1). 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

**(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

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		
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	999,708.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	999,456.05	
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	56,816.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,205.61	理财收益、银行贴息、就业补贴、个税手续费返还等项目产生的收益
减：所得税影响额	9,824.48	
少数股东权益影响额（税后）	27,279.30	
合计	2,038,083.33	

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	-2.44	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.25	-0.11	-0.10

## 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：施君

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 29 日

**修订信息**

适用 不适用