



四川达威科技股份有限公司

**2024 年半年度报告全文**

2024-033

**【2024 年 8 月】**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人严建林、主管会计工作负责人罗梅及会计机构负责人(会计主管人员)李凤梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	1
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	26
第五节	环境和社会责任	27
第六节	重要事项	41
第七节	股份变动及股东情况	60
第八节	优先股相关情况	65
第九节	债券相关情况	66
第十节	财务报告	67

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签字并盖章的财务报告文本原件。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 经公司法定代表人签字和公司盖章的 2024 年半年度报告文本原件。
- (四) 其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
达威股份、公司、本公司	指	四川达威科技股份有限公司
上海金狮	指	上海金狮化工有限公司，公司全资子公司
成都达威	指	成都达威化工科技有限公司，公司全资子公司
晋江莱比克	指	晋江莱比克贸易有限公司，公司全资子公司
辛集达威	指	辛集市达威贸易有限公司，公司全资子公司
长沙达诺	指	长沙达诺化工贸易有限公司，公司全资子公司
达威国际	指	达威国际（香港）有限公司，公司全资子公司
淄博达威	指	淄博达威贸易有限公司，公司全资子公司
江门达威	指	江门达威贸易有限公司，公司全资子公司
威远木业	指	威远达威木业有限公司，公司控股子公司
天府达威	指	成都天府达威科技有限公司，公司全资孙公司
智能制造	指	成都达威智能制造有限公司，公司全资子公司
达威水基	指	达威水基（上海）新材料科技有限公司，公司子控股公司
达威塑料制品	指	成都达威塑料制品有限公司，公司全资子公司
安徽华泰	指	安徽达威华泰新材料科技有限公司，公司控股子公司
股东大会	指	四川达威科技股份有限公司股东大会
董事会	指	四川达威科技股份有限公司董事会
监事会	指	四川达威科技股份有限公司监事会
信永中和、审计机构	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	四川达威科技股份有限公司章程
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	达威股份	股票代码	300535
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川达威科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	达威股份		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Dowell Science and Technology Inc.		
公司的法定代表人	严建林		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王丽	王丽
联系地址	成都市高新区新园南四路 89 号	成都市高新区新园南四路 89 号
电话	028-85136056-8500	028-85136056-8500
传真	028-85328399	028-85328399
电子信箱	dowell@dowellchem.cn	dowell@dowellchem.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	357,838,247.67	308,374,709.03	16.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,180,464.13	14,850,998.94	103.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,505,171.37	13,897,110.23	105.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-8,828,309.61	17,091,095.57	-151.65%
基本每股收益（元/股）	0.2880	0.1420	102.82%
稀释每股收益（元/股）	0.2880	0.1420	102.82%
加权平均净资产收益率	3.17%	1.63%	1.54%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,492,665,774.72	1,416,194,871.20	5.40%
归属于上市公司股东的净资产（元）	970,125,869.94	938,773,091.73	3.34%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2880

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提	-458,178.81	

资产减值准备的冲销部分)		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,182,359.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	360,430.79	
减：所得税影响额	285,779.05	
少数股东权益影响额（税后）	123,539.85	
合计	1,675,292.76	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

（1）公司执行《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》（2023 年修订）对可比会计期间非经常性损益的影响

受影响的项目	调整前金额	调整金额	调整后金额	原因
计入当期损益的政府补助	1,587,644.73	609,877.67	977,767.06	满足按确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要聚焦于优势主业精细化学品的生产、研发和销售，同时发展生态多层板、智能制造业务领域。

##### （一）公司主要业务及主要产品

##### 1、精细化学品业务

公司始终在精细化学品市场精耕细作，专注于为客户提供不同类型的产品。自成立以来一直坚持打造中国精细化学品的自主品牌，致力于皮革化学品、合成革化学品及其他聚氨酯化学品的研发、生产和销售业务。皮革化学品涵盖了皮革、毛皮加工全过程所需的各类化工材料，目前已形成了包括清洁制革材料、皮革功能助剂、涂饰材料和着色剂等 4 大类 19 小类 400 余个种类产品的生产能力，产品覆盖了皮革生产的全过程；同时，根据市场需求，依托公司聚氨酯材料开发的技术积累，产品领域拓展到水性合成革材料，推出了水性表处剂、水性树脂、色浆及助剂等 4 大类水性合成革用化工材料；2023 年，通过对安徽华泰的收购，进行资源整合，公司产品线增加了热熔胶等汽车内饰用聚氨酯材料、安全警示涂层材料等。

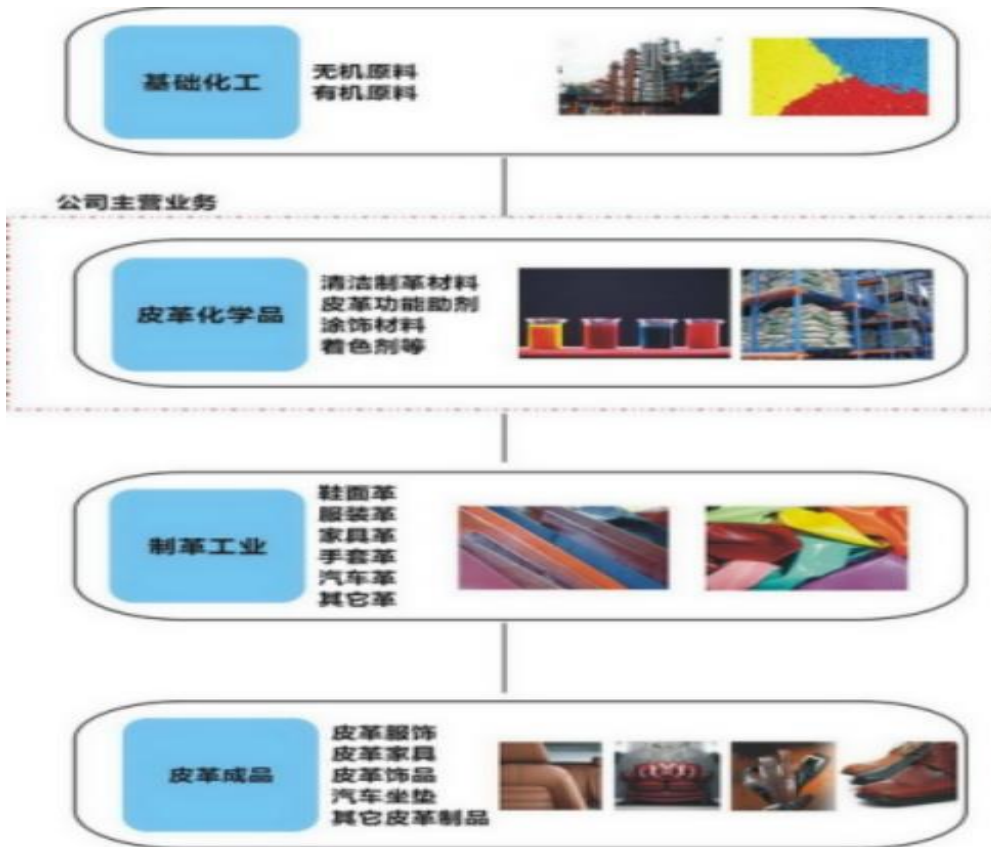
主要产品类别及用途、性能如下表：

产品大类	产品小类	产品功能	产品先进程度
清洁制革材料	酶制剂	制革酶处理工序的关键材料，减少或消除污染材料的使用，提高效率，提高产品品质。	产品性能国内领先
	环保浸水、脱脂剂	加速浸水、脱脂，溶解纤维间质	产品性能国内领先
	非铬鞣剂	减少或消除铬污染	产品性能国内领先
	功能助剂	提升产品性能和环保指标的关键材料	产品性能国内领先
	浸灰助剂	协助脱毛，减少硫化物用量，抑制裸皮膨胀，减少硫化物排放	产品性能国内领先
皮革功能助剂	复鞣剂	增加成品革的柔软度及丰满度；增强耐光、耐酸碱、耐汗性能	性能达到国外同类先进水平
	生物基加脂剂	保持及增加皮革柔软度	产品性能达到国外同类先进水平
	聚合物复鞣加脂剂	帮助简化制革工艺，环保、降本；赋予皮革轻量化、低雾化值、低气味等特性	国际先进水平
	防水加脂剂	赋予皮革防水性能	产品性能国内领先
	染整助剂	提升染色颜色鲜艳度或干湿擦牢度	产品性能国内领先
涂饰材料	丙烯酸皮革涂饰剂	皮革表面修饰，美化皮革表面，改善皮革使用性能	产品性能达到国际先进水平

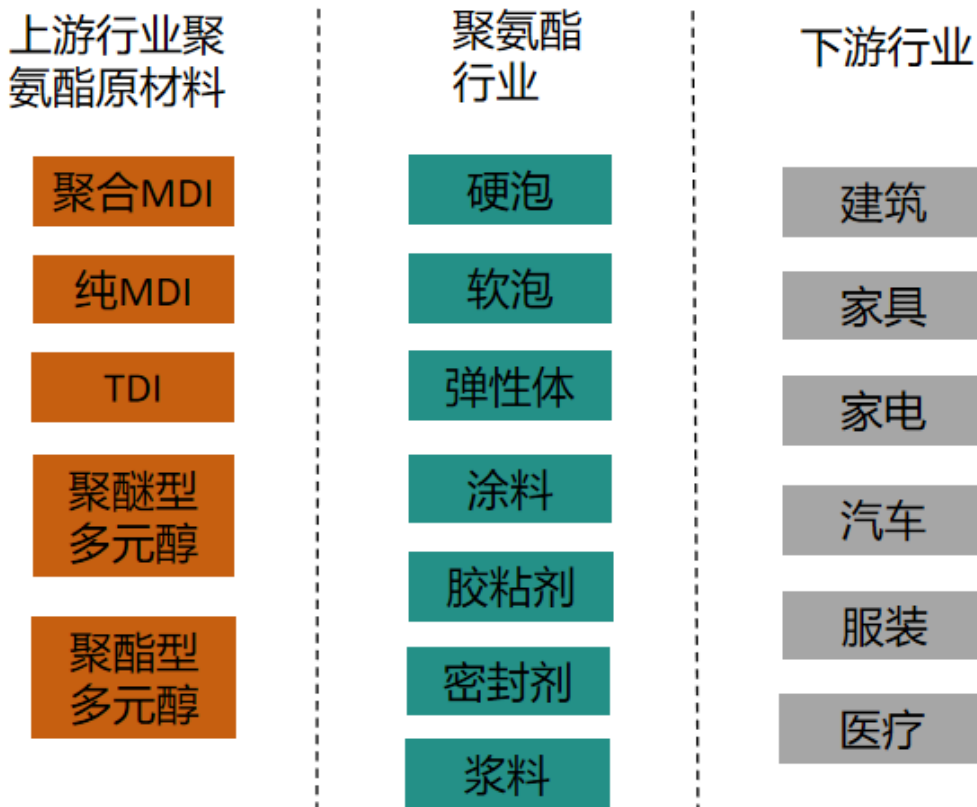
	聚氨酯皮革涂饰剂	皮革表面修饰,美化皮革表面,改善皮革使用性能	产品性能达到国际先进水平
	复合树脂涂饰剂	皮革表面修饰,使得皮革化学品使用程序简化,提高皮革加工效率	产品性能达到国际先进水平
	皮革补伤膏	皮革表面补残,提高皮革利用率	产品性能达到国际先进水平
	手感剂	改善皮革手感、物性	产品性能达到国际先进水平
	光亮剂	调整皮革表面光泽,提升皮革物性	产品性能达到国际先进水平
着色剂	皮革颜料膏	赋予皮革多种色彩和遮盖性	产品性能达到国外同类先进产品水平
	其他色浆	赋予涂层颜色和遮盖性	合成革色浆达到国内先进水平
水性聚氨酯材料	汽车内饰胶-植绒胶	汽车密封条降噪、耐磨,汽车储物盒耐磨、美观,汽车减震弹簧和电动尾门弹簧降噪、耐磨	产品性能达到国内中等水平
	汽车内饰胶-包覆胶	汽车仪表台、门板及方向盘皮革包覆	产品性能达到国内中等水平
	汽车内饰胶-复合胶	商用车驾驶舱地板复合,提升体验感及舒适感	产品性能达到国内领先水平
	服装纺织浆料-羽绒服胶粘剂	提高防钻绒效果,复合牢度高,耐水洗	产品性能达到国内领先水平
	新能源电池-安全插片涂覆胶	提高插片内质的使用效率,防止粉尘渗出	产品性能达到国内先进水平
	美妆彩妆-植绒胶	提高粘粉率,与肌肤接触触感柔和,提升使用寿命	产品性能达到国内领先水平
	美妆彩妆-复合胶	提高产品多样化,多色拼接等,提升产品价值	产品性能达到国内先进水平
	DTF 抖粉膜吸墨打印涂层	适用于水性离型及部分油性离型,可以做到任意撕,颜色鲜艳,耐水洗	产品性能达到国内先进水平
	水性合成革表面处理剂	丰富合成革表面手感、增强物性	部分产品性能国内领先
	水性合成革聚氨酯树脂	水性合成革成膜树脂	部分产品性能国内领先

主营业务产品隶属于精细化学品领域,公司主营业务所处产业链位置示意图:

(1) 皮革化学品



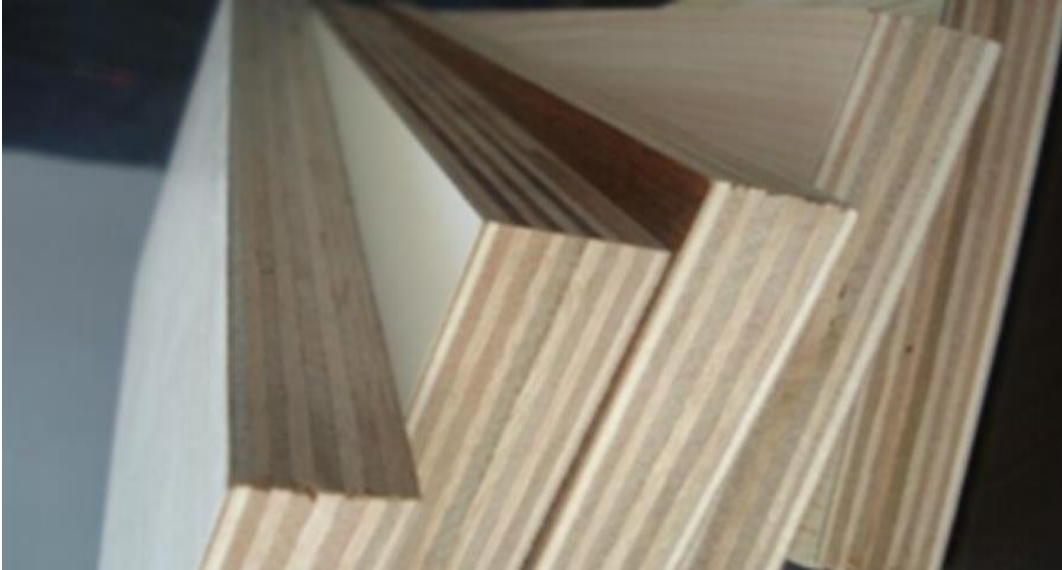
(2) 水性聚氨酯化学品



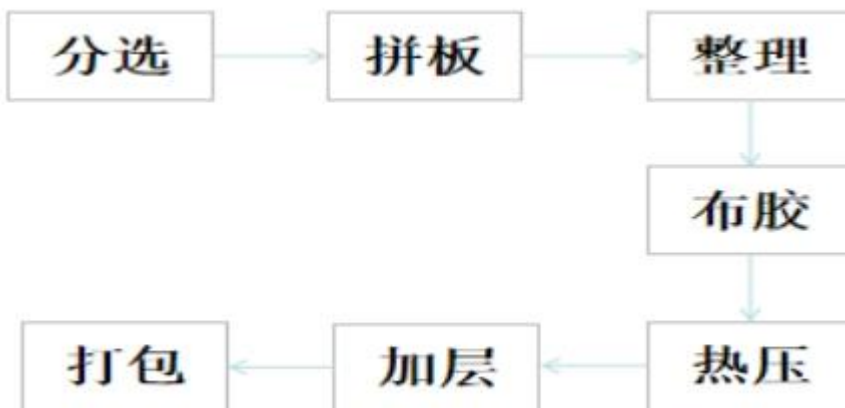
## 2、生态实木板材业务

公司通过控股公司—威远木业经营环保型多层实木板材的生产、销售。产品主要应用于定制及成品家具、建材装饰。此外，也可作为飞机、船舶、火车、汽车、包装箱的部件用材。

人造实木板是以木材或其他非木材植物为原料，经一定机械加工分离成各种单元材料后，添加或不添加胶粘剂和其他添加剂胶合而成的板材或模压制品。主要包括胶合板、刨花（碎料）板和纤维板等三大类产品，其延伸产品和深加工产品达上百种。公司所生产的多层人造实木板以纵横交错排列的多层胶合板为基材，表面以优质实木贴皮或科技木为面料，经冷压、热压、砂光、养生等数道工序制作而成。



具体应用工序如下：



近年来，随着我国经济的持续发展，我国居民生活水平不断提高，居民的住宅条件不断改善，高端需求开始释放，消费者观念转变，对地板的健康环保、美化设计及功能用途方面的需求不断提升。公司控股子公司威远木业是采用环保无醛蛋白胶进行粘合并结合智能制造系统，用先进的智能设备逐渐代替人工，不仅极大地提高了产量和质量，而且满足了下游行业对环保型板材的需求。

## 3、智能制造业务

当前，新的产业变革正在全世界范围内兴起，制造业作为国家经济发展的基石，制造装备智能化的转型升级势在必行。近年以来，智能制造市场在全球出现了爆发式的增长，世界各国纷纷出台以智能制造为核心的国家工业化改革战略：美国大力推动以“工业互联网”和“新一代机器人”为特征的智能制造战略布局；德国“工业 4.0”计划的提出旨在通过智能制造提升制造业竞争力；欧盟在“2020 增长

战略”中提出重点发展以智能制造技术为核心的先进制造；日本、韩国等制造强国也提出相应的发展智能制造的战略措施；我国在《中国制造 2025》战略中也明确了智能制造的重要性。由此可见，制造业的发展已离不开以智能制造为核心的转型升级。把握新一轮的工业发展机遇实现工业智能化转型，是未来中国制造行业实现生产过程自动化、智能化、集成化的关键。

与此同时，随着环保标准的不断提升，以及客户对产品品质的提升、个体化和差异化消费需求增长，产品生产向差异化小规模等定制生产模式方向发展，产品生产厂商管理向工业互联网、物联网和大数据方向发展，新产品的推出速度和更新换代周期不断加快，这些趋势都对以自动化生产线为代表的产品制造装备的自动化、柔性化、智能化和信息化水平提出了更高的要求。

皮革制造业目前仍然以劳动密集型生产为主，生产人工成本不断上升，传统制造方式逐步落后，生产效率及产品质量越来越不能满足需求，智能自动化装备的研发与发展需求越来越强烈。通过对国内大型制革企业、实木板材生产单位的调查信息中，普遍反馈现有国产设备笨重、质量不稳定，信息智能化程度极低，对国产的智能制造装备需求特别强烈。

公司于 2019 年成立全资子公司成都达威智能制造有限公司，以制革及板材生产智能设备为起点，探索细分行业的中高档环保、高精度、智能装备及加工中心的研发生产。目前公司推广产品有基于视觉系统的智能分级设备、自动化生产及传输装备、整厂数字化方案规划等。公司将不断进行产品优化升级，满足各类生产需求。

## （二）公司主要经营模式：

### 1、采购模式：公司的采购主要分原材料采购和贸易品采购。

原材料采购方面，根据采购原材料的种类及规模的不同，原材料采购主要分三种方式：通用性物料的采购主要以集中采购为主；经常性物料的采购为确保货源与价格的稳定，主要采用合约采购方式；其他物料采购一般根据需求随时采购。公司为所有物品采购制定相应的规范操作流程，在供应商的选择上形成了一套规范的评选条件并定期对长期合作的主要供应商进行评审，同时，为了确保原材料的稳定供应，采购部会同质量管理部和技术中心，对于大部分的原材料进行评价，进而选择至少两家供应商作为备选。为了做好原材料价格控制，公司制定了完善的询价、议价机制，每种原材料的询价分别由两个采购人员独立完成，采购人员的业绩与其负责采购的品种、价格等挂钩，一般采购询价不得低于 3 家公司。在采购产品质量控制方面，公司投入了大量的人力和物力。公司成立了质量管理部，从研发阶段开始介入原材料的品质控制，包括原材料检测指标、各指标检测方法。

贸易品采购方面，受产能规模和技术水平的限制，公司还通过直接向国内外化工企业采购产成品，为下游客户提供多样化产品服务。对于贸易类产品的采购，公司根据下游客户的需求制定贸易品的采购数量。对于贸易产品的质量标准，公司首先根据下游客户的需求，参照供应商的样品，由质量管理部和技术中心制定该产品检测项目及标准，采购入库前，严格按照质量指标进行检测验收。

### 2、生产模式

公司主要采用 MRP 即物料需求计划生产模式：销售部门根据客户订单并结合市场需求分析数据对销售规模进行预测，并结合库存规模和经济订货的情况形成年度销售计划。销售计划发送至生产部，生产部根据库存量、历史遗留订单、产能均衡计划等制定出主生产计划。生产计划包括生产产品的品种、规格、数量和交货日期等信息，分解到各生产车间进行生产。

### 3、销售模式

公司采取直销模式为主、经销商模式为辅的销售模式，加大海外市场的拓展力度，对于不同产品采用不同的销售战略。同时，公司在销售过程中会为客户、经销商提供全流程的产品应用技术服务。服务过程中，致力于解决客户困难，建立和维护客户关系，提升顾客的忠诚度和满意度，通过提供附加值服务来促进销售。

### 4、主要的业绩驱动因素

报告期内，公司管理团队紧紧围绕董事会制定的年度经营目标，继续致力于精细化学品的研发和业务拓展。公司持续优化产品结构和销售渠道，不断开拓国际市场、不断改进生产工艺、不断进行资源

整合、降低单位成本，提高产品附加值。同时，对环保多层实木板生产销售业务加强生产管理、完善直销渠道，以释放产能。对智能制造生产销售业务，加强内部研发团队力量，提升智能机械研发水平，开拓内外部订单，增加业绩增长驱动力。

### （三）公司所属行业发展情况及公司所处的行业地位

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求。

根据中国证监会 2012 年颁布的《上市公司行业分类指引》的规定，公司所处行业为化学原料及化学制品制造业（分类代码为 C26）；根据国民经济行业分类（GB/T 4754-2011），公司业务范围为专用化学用品制造（分类代码为 C2662），属精细化工领域。

#### （一）公司所属行业情况

公司聚焦优势于精细化工领域的研发、生产及销售，产品包含皮革化学品、合成革化学品及其他聚氨酯化学品等。皮革化学品可以认为是除原料皮以外的一切制革生产用的化工材料，即皮革用的基本化工材料，包括皮革用的酶制剂、皮革用的表面活性剂、皮革助剂、皮革鞣剂及复鞣剂、皮革用的染料、皮革加脂剂和皮革涂饰剂等。合成革即以湿法工艺在机织布、针织布或非织造布等材料上形成聚氨酯树脂微孔层，再经干法或后处理工艺制得的复合材料，广泛应用于箱包、服装、鞋、车辆和家具的装饰，已日益得到市场的肯定；公司的合成革化学品主要成分为水性聚氨酯材料。皮革化学品与合成革化学品相辅相成，各有优点。

随着精细化工行业的快速发展，我国精细化工产品不仅基本满足了国民经济发展的需要，部分产品还具有一定的国际竞争能力。精细化工占化工总产值的比例，即精细化率的高低现为衡量一个国家或地区科技水平高低与经济发展程度的重要标志。目前我国总体精细化率已提升至 45%左右，但与北美、西欧和日本等发达经济体 60-70%的精细化率相比，我国精细化率的提升仍有很大的空间，精细化工行业正处于中低端产品充分发展并逐渐向高性能、高附加值的高端产品过渡的时期。同时，也随着国家产业政策的持续支持和推动、科研水平的不断提高以及下游产业需求的带动，精细化工产业已然成为我国化学工业中一个重要的独立分支和新的经济效益增长点。

近年来，随着终端消费者的需求变化，作为皮革化学品行业的下游行业——皮革行业的发展方向往绿色低碳、功能化、轻量化、时尚化和可持续发展。皮化行业的发展方向也必须顺应下游企业的发展方向，通过皮化新材料的研究开发带动整个产业整体的良性发展；随着环保升级及可持续发展需要，时尚个性的生态合成革也越来越收到消费者青睐，市场规模呈稳步上涨趋势。同时水性聚氨酯因其良好的力学性能，机械性能，柔韧性，优异的粘附力和耐磨性等优势，在化工品的使用越来越广泛，除了皮革方面，还广泛应用于汽车内饰胶粘剂、纺织服装、道路特殊警示标识、汽车金属紧固件无铬钝化处理等。

1、研究开发绿色低碳环保材料及生产技术，满足生态革需要基于下游行业对生态革的要求，作为公司皮化材料及水性合成革材料未来的研发方向需要从以下方面解决问题：

A、低碳、环保、可再生的生物基皮革化学品，包括生物基浸水脱脂材料、生物基复鞣材料、生物基涂饰材料，将是今后的研发重点方向。特别是“双碳”目标作为我国在 21 世纪长期温室气体低排放的发展战略，研究开发满足市场应用需求的生物基可持续材料产品来替代石油基材料是实现碳中和的必要途径。

B、甲醛问题是目前皮革及革制品中对人体健康影响最大的一类物质，主要来源于三聚氰胺、双氰胺类氨基树脂复鞣剂、酚类萘类合成鞣剂等，尤其是氨基树脂类复鞣剂，大量的氮羟甲基在皮革存放或使用过程中不断释放甲醛。因此，研究开发非甲醛缩合的替代型氨基树脂仍是当务之急，而作为制革工作者采用其他类材料通过工艺平衡替代传统的氨基树脂也是解决方案。此外，水性聚氨酯中的丙酮、NEP（N-乙基吡咯烷酮）等溶剂问题是皮革和合成革共同面临的环保问题，如何通过更佳环保的手段合成无溶剂聚氨酯、将是今后研究开发的重点方向。

C、无铬鞣制材料及技术的开发是从源头解决传统铬鞣法环境污染问题和满足消费者对生态皮革制

品市场需求的主要途径，也是皮革行业绿色可持续发展的必然选择。

D、无/低 VOC 制革化学品开发，降低 VOC 排放是皮革和合成革生产的环保发展方向。在皮革和合成革生产过程中 VOC 排放是影响环境及人体健康的主要问题，主要来源于制革化学品中采用的一些溶剂。随着国家“双碳”目标的提出，研究无溶剂水性聚氨酯及硝化棉替代品将是降低 VOC 污染的主要方向。

E、随着人们生活水平的提高和健康意识的增强，皮革气味问题越来越受到消费者的关注。气味主要来源于三个方面，一是皮革储存、加工过程中的防腐不良导致的异味或降解的低分子产物；二是皮化材料中所携带的低分子化合物；三是材料不耐氧化导致的异味，尤其突出的是以天然动植物油脂及其改性物为代表的加脂剂产品。因此，采用聚合物材料替代传统小分子天然加脂材料，改善气味问题，是一个重要方向。从下游行业的痛点和国家政策入手，解决上述环保问题，研发及生产绿色低碳环保材料是精细化学品行业的未来发展之路。

2、开发高性能、功能性材料，实现皮革和合成革高值化升级为适应消费者的需要，在保持天然皮革的优秀性能外，开发功能性与人造皮革相媲美的功能性皮革是保证天然皮革可持续发展和高值化升级的必然要求，例如耐污皮革、易清洁皮革、防水革、防油革、消音革、阻燃革、水洗革、芳香性皮革、抗菌皮革等。功能皮革的开发离不开各类功能材料的开发，例如防水革、防油革和防污革主要采用含硅、氟元素的加脂、表面处理剂产品以及配套的其他材料。以先进的功能性材料集成皮革应用新技术，提升皮革生态和品质等级，确保行业的可持续发展。对于合成革而言，随着市场对产品实用性及功能性需求的增加，具有特殊功能性的合成革越来越受到市场青睐。目前市场较为普遍的功能性合成革材料仍然以油性材料为主，其风格类型包括：防污抗涂 鸭、消音、擦焦、擦皮等。与油性产品相比，水性产品目前还存在一定的性能缺陷，例如防污抗涂鸭处理剂产品中，油性产品目前可以达到较好圆珠笔、记号笔等污染物涂鸭可清洁效果，而水性防污抗涂鸭材料，主要存在对基材层间附着力不够、抗涂鸭易清洁效果不佳、光泽度偏高哑光效果不好等问题，但是油性其生产过程中的 VOC 排放影响环境及人体健康，随着国家“双碳政策”提出，开发研究具有一定功能性的水性合成革材料成为未来市场的重点探索方向，油性产品水性替代任重而道远。

### 3、皮革工艺创新研究，减少工业能耗，带动产业升级

随着皮化技术发展和人力成本大幅增加，通过皮革工艺创新研究，简化皮革工艺，减少工艺时间、材料用量和人力成本，具有重要意义。皮革产业要在传统制革理念上突破升级，轻量化制革工艺尤为迫切，可降低皮革生产过程中的能耗和废水排放量，有效提升生产效益和资源利用率。轻量化皮革符合当前行业主流趋势，以手提包、皮衣为例，轻量化可以带来更舒适的体验，而对于汽车革而言，轻量化意味着减少能耗，符合节能减排的理念。当然轻量化制革工艺也离不开高性能的皮化材料以及多功能材料，如复鞣加脂剂，可以同时代替复鞣剂和加脂剂使用，减少材料使用量，从而带来轻量化的手感。

### 4、研究新型着色、显色技术，满足时尚化皮革开发需要

目前皮革领域经典的效应色皮革风格多样，以珠光革、荧光效应革、珠光效应革、擦色效应革、仿旧效应革、磨砂效应革、热敏变色革、绒面革等为主。例如诸多效应涂饰效果中，以染料着色为主的绒面革因色牢度缺陷亟待升级，新型的颜料皮纤维深层染色登上舞台，具备颜料着色和结构着色，不仅颜色美观，不掉粉，而且耐迁移、色牢度高。还有一些着色、显色新技术正在被开发与应用，如透明效应革、随角异色效应革。其中，透明效应革采用透明颜料膏体系替代金属络合染料，保持皮革的颜色鲜艳、高耐光性与高色牢度的性能，迎合消费者的时尚化需要，同时满足绿色环保化的需求。随角异色效应革类似于金属漆的随角异色效应，以金属片状颜料或类金属片状颜料与纳米级透明颜料制备出炫彩的涂层，随观察角度的不同而能闪现出明度和色调不同的颜色，极具深度与层次感，深得年轻消费者喜爱。

### 5、皮革制造的可持续技术，引领行业发展新未来

《皮革行业“十四五”高质量发展指导意见》强调“实施创新驱动发展战略，加强全产业链共同参与、运行高效的协同创新体系建设，提高创新链整体效能……”。在制革工业上游，正开发多种环

保功能性皮革化学品，减少对重金属铬依赖及赋予皮革多种功能。在制革工业下游的皮革科技领域，用于人体运动检测的柔性皮革传感设备、生物电传感皮革的电子皮肤等，正在为可穿戴设备提供天然、亲和的柔性材料；此外，综合皮革的优点，研究皮肤高机械强度的耐磨防辐射材料，实现辐射防护材料的进化。皮革制造的可持续发展正以科技赋能，创新驱动。

总而言之，精细化工行业正在经历技术创新的加速，需要更多的研发投入，以提高产品质量和生产效率，并开发更多满足市场需求的新产品。同时，该行业也在加快产业升级，以适应新的市场需求和提高产品附加值。全球化是精细化工行业的一个重要趋势，通过获得更大的市场份额和提高品牌影响力，企业不断扩展其国际业务。此外，精细化工行业还显示出巨大的增长潜力，随着科技的发展和人们生活水平的提高，市场需求不断增加。追随智能制造的发展趋势，提高生产智能化水平，提高产品质量稳定性，提升市场响应能力。唯有如此方能实现行业的可持续高水平发展。

#### （四）公司所处的行业地位

公司作为中国皮革协会副理事长单位，一直“秉承智能和绿色生态的创新理念，为客户提供优质产品和解决方案”，以智能、生态的创新理念，引领产业潮流，为客户创造价值。经过多年发展，已经在皮革化学品领域取得了较为突出的行业地位，是国内皮革化学品品种系列最齐备的公司之一。近年来，公司顺应市场趋势，积极开拓其他化学品市场，在合成革、其他水性聚氨酯材料等化学品领域崭露头角，抢占市场份额。

## 二、核心竞争力分析

### （一）丰富的产品种类

目前，公司主营精细化学品生产中，皮革精细化工产品涵盖了皮革、毛皮加工全过程所需的各类化工材料，共有清洁制革材料、皮革功能助剂、涂饰材料、着色剂 4 大类 19 小类 400 个种类；根据市场需求，依托公司聚氨酯材料开发的技术积累，产品领域拓展到水性合成革化学品材料，推出了水性表处剂、水性树脂、色浆及助剂等 4 大类水性合成革用化工材料；通过对安徽华泰的收购，进行资源整合，公司产品线增加了热熔胶等汽车内饰用聚氨酯材料、安全警示涂层材料等。全系列多层次的产品结构可以有效减少单一类别产品对下游行业需求的依赖，有效避免某类产品价格的波动或产品结构升级所带来的业绩波动，有力地保证了公司的持续盈利和业绩稳定开发主要产品的性能、产品先进程度等情况详见本节之“第三节 一、报告期内公司从事的主要业务”。

### （二）优秀的研发团队和前瞻式的研发模式

公司核心管理团队具备化工相关专业背景和多年行业工作经验，自创业初期就十分重视核心技术的研究与开发，打造了成都、上海、合肥三个化学品研发中心。经过多年的技术研发、创新和积累，公司已取得了一系列具有国际先进或国内领先水平技术成果，并系统地掌握了皮革化学品、水性合成革化学品、水性聚氨酯涂层制造等关键技术与工艺。行业领先的研发实力和多年来在精细化学品应用技术方面积累的经验保证了公司为客户提供最合适的化学品和处置工艺，是公司业务发展的有力支撑。



公司建立了技术服务团队和应用开发团队，与下游化工客户保持紧密联系，能够第一时间了解客户需求 and 市场信息。技术服务人员均具有在精细化工行业的从业经历，其技术背景，使其能够及时、有效的向公司反馈详细的市场需求。公司技术中心根据反馈信息针对性的进行研发。以市场为导向的研发保证公司产品能够有效地针对客户和市场的需求，一经推出便能够迅速被市场所接受，并及时根据市场反应情况对公司产品进行完善。

### **（三）以客户为中心的业务模式**

公司坚持“以客户为中心的”业务模式。与其他皮革化学品生产企业仅向下游制革企业销售产品和提供有限的售后服务的业务模式不同，公司专注于为客户提供不同类型制革需求的各种产品及技术支持，不仅为制革企业提供适用其所需的“低碳”、“绿色”“风格时尚”的皮革化学品，更为客户提供包括应用技术服务以及特殊皮革处理工艺的技术支持。随着科学技术的不断进步、人民生活水平的日益提高，人们对皮革制品的性状、质感、颜色等各个方面提出了越来越多的个性化要求，制革企业很难依靠自己的技术力量加以解决和满足。公司多年来专注于皮革化学品的研发，依靠自身较强的技术优势，能够较快地为客户提供包括皮革化学品选择、化学品应用方案、处置工艺等方面的咨询和支持，帮助制革企业大幅缩短生产时间、降低成本，增强市场竞争力；近年来，随着人们消费理念趋向环保，依托公司多年对水性聚氨酯材料的技术成果，能够快速反应市场及客户需求，深入了解客户并提供个性化的解决方案，研发出多款客户需求的水性合成革化学品、人造革化学品、汽车内饰用聚氨酯材料、安全警示涂层材料等系列材料。长期以来，公司积极与客户建立长期稳定关系，建立客户数据库，优化销售团队的服务意识，进而提高销售效率，提升客户满意度。

### **（四）完善的市场销售网络布局**

公司积极构建全球化营销体系，通过多年来对市场的深耕细作，已形成了较为成熟稳固的市场销售网络，为公司的持续健康发展奠定坚实的基础。目前，公司已在四川、湖南、海宁、广东、无极、福建、河南、山东、广西、温州、辛集等地建立了 10 余个子公司和办事处，完善的销售渠道促使公司更贴近客户，从而更好的实现产品销售和应用技术服务。与此同时，随着公司对国际市场的不断开拓，产品远销越南、埃塞俄比亚、蒙古、泰国等多个国家和地区。

### **（五）专业的管理团队和积极向上的企业文化**

公司的核心管理团队具有多年的精细化学品行业工作经验，平均从业年限超过 10 年，其中包括数名在轻量化制革材料、生物基材料、水性聚氨酯材料等领域具有较强创新能力的专家和业务骨干。公司董事长、总经理严建林于 2011 年 8 月获得第十四届中国科学技术协会求是杰出青年成果转化奖，是迄

今为止皮革行业该奖项的唯一获奖者；参与“基于酶作用的制革污染物源头控制技术 & 关键酶制剂创制”项目，并于 2015 年 12 月获得国家技术发明二等奖；2019 年入选第四批国家“万人计划”。公司持续稳定的发展离不开公司管理团队卓越的经营能力以及对皮革化学品市场发展趋势的前瞻判断能力。公司管理团队始终坚持要把公司打造成为国内皮革化学品行业的领导者，将“达威”品牌打造成具有国际视野的中国皮革化学品自主品牌。

公司作为一家科技创新型企业，在发展阶段逐渐形成了一套符合公司实际情况、反映现代管理理念和公司现实的企业文化体系，以“创新、高效、责任、关爱”为企业文化的核心价值观。公司十分重视员工的个人发展，并通过组织和制度建设保障员工的利益。公司制定了完善的绩效考核和薪酬管理制度，提升员工的工作积极性；公司还建立了良好的福利体系，包括法定社保和公积金、带薪年假、工作餐、节日礼品等；公司还定期组织公司年会、职工运动会、各类知识竞赛等各种员工活动。这些企业文化举措获得了员工的认同，增强了员工归属感，也有利于留住公司核心人才。积极向上的团队氛围成为公司成长的重要助推力。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	357,838,247.67	308,374,709.03	16.04%	主要系本报告期化学品主业销售收入稳步增长所致
营业成本	229,722,705.44	208,154,143.02	10.36%	主要系本报告期主业销售增长，营业成本与营业收入同向增长所致
销售费用	27,433,783.94	19,290,887.61	42.21%	主要系本报告期销售收入增长，销售费用随之增长所致
管理费用	35,156,933.52	31,889,672.86	10.25%	主要系本报告期职工薪酬、技术服务费增加所致
财务费用	4,966,698.30	5,505,797.32	-9.79%	主要系本报告期汇率变动导致的汇兑损失减少所致
所得税费用	8,103,000.47	3,253,100.33	149.09%	主要系本报告期营业利润增加，所得税费用同向增长所致
研发投入	21,133,898.28	18,498,139.78	14.25%	主要系本报告期增加了安徽华泰的研发投入，去年同期无此影响所致
经营活动产生的现金流量净额	-8,828,309.61	17,091,095.57	-151.65%	主要系本报告期支付的货款及职工薪酬增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-57,605,211.49	-70,894,012.01	18.74%	主要系本报告期投资支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金	64,898,688.13	23,070,336.85	181.31%	主要系本报告期银行短期借款增加所致

流量净额				
现金及现金等价物净增加额	-524,004.65	-31,570,519.85	98.34%	主要系上述原因综合影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
皮革化学品制造业	307,433,751.55	178,782,833.99	41.85%	22.03%	19.32%	1.32%
环保型多层实木板材	37,515,058.29	39,870,170.21	-6.28%	-16.52%	-18.85%	3.05%
分产品						
皮革功能助剂	104,259,205.89	60,654,409.39	41.82%	30.31%	29.73%	0.26%
清洁制革材料	48,647,436.48	24,873,392.93	48.87%	5.14%	1.99%	1.58%
涂饰材料	77,425,722.65	42,914,377.88	44.57%	10.84%	5.70%	2.69%
着色剂	58,670,129.54	38,747,780.09	33.96%	5.11%	1.72%	2.20%
环保型多层实木板材	37,515,058.29	39,870,170.21	-6.28%	-16.52%	-18.85%	3.05%
分地区						
华东地区	157,898,262.25	89,365,071.39	43.40%	20.53%	15.43%	2.50%
西南地区	53,541,518.06	50,416,234.23	5.84%	-13.50%	-17.07%	4.07%
华北地区	56,307,842.20	36,220,941.88	35.67%	23.15%	29.11%	-2.97%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-2,050,905.26	-6.41%	主要是权益法核算的长期股权投资标的(成都托展新材料股份有限公司、山东中科新材料科技有限公司、四川优安协创科技有限公司)投资收益产生	可持续
资产减值	-2,669,309.65	-8.35%	主要是计提存货跌价准备所致	不可持续
营业外收入	1,114,220.03	3.48%	主要是废旧物资处置收入增加所致	不可持续
营业外支出	760,503.96	2.38%	主要是非流动资产毁损报废损失增加所致	不可持续
信用减值损失	-4,005,301.20	-12.53%	主要是应收账款与其他应收款计提坏账准备增加所致	不可持续

其他收益	5,264,243.25	16.46%	主要是计入当期损益的政府补助	不可持续
资产处置收益	-451,464.09	-1.41%	主要是出售固定资产损失所致	不可持续

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	68,246,031.33	4.57%	68,663,192.53	4.85%	-0.28%	
应收账款	246,482,655.85	16.51%	227,231,946.18	16.05%	0.46%	
存货	218,110,935.36	14.61%	193,572,543.54	13.67%	0.94%	
长期股权投资	76,866,417.33	5.15%	78,317,322.59	5.53%	-0.38%	
固定资产	432,825,876.19	29.00%	441,136,635.10	31.15%	-2.15%	
在建工程	177,976,130.46	11.92%	134,567,112.15	9.50%	2.42%	主要系本报告期孙公司天府达威在建工程投入增加所致
使用权资产	585,175.80	0.04%	870,432.45	0.06%	-0.02%	主要系本报告期使用权资产分摊后余额减少所致
短期借款	340,354,916.66	22.80%	271,844,619.41	19.20%	3.60%	
合同负债	6,320,392.21	0.42%	6,042,800.12	0.43%	-0.01%	
租赁负债			171,428.58	0.01%	-0.01%	主要系本报告期租赁负债支付后余额减少所致

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	15,046,830.62	- 1,326,568.07	- 1,279,737.45					13,720,262.55

应收款项融资	14,311,923.45						-	11,105,657.63
上述合计	29,358,754.07	-	1,279,737.45				-	24,825,920.18
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动-3,206,265.82 元主要是低风险银行承兑汇票在报告期内的收付变化以及余额减少所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	118,845.81	118,845.81	冻结	久悬户利息、保证金及办理 ETC 款项存在冻结	12,002.36	12,002.36	冻结	久悬户利息及办理 ETC 款项存在冻结
应收票据	56,578,573.10	56,578,573.10	已背书或已贴现	已背书或已贴现未到期未终止确认	55,006,574.26	55,006,574.26	已背书或已贴现	已背书或已贴现未到期未终止确认
存货								
固定资产	231,546,980.50	168,266,003.45	借款抵押	银行授信抵押	231,554,341.19	171,875,700.06	借款抵押	银行授信抵押
无形资产	46,339,661.10	35,137,609.77	借款质押	银行授信质押	46,339,661.10	35,599,320.63	借款质押	银行授信质押
合计	334,584,060.51	260,101,032.13			332,912,578.91	262,493,597.31		

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
37,102,000.00	19,435,000.00	90.90%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
威远县智能生活一体板项目	自建	是	人造板	293,995.84	44,988,000.10	自有及自筹资金	29.99%	0.00	0.00	已部分转固	2021年08月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
水性新材料、智能装备研发及总部基地建设项目	自建	是	精细化学品	33,743,498.77	88,446,587.84	自有及自筹资金	58.96%	0.00	0.00	未转固	2023年10月25日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
智能视觉检测装备生产基地新建项目	自建	是	机械制造	2,814,583.95	4,042,329.75	自有及自筹资金	2.89%	0.00	0.00	已部分转固	2023年10月25日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
新津区达威塑料制品公司塑料制品建设项目	自建	是	塑料制品	222,430.17	7,359,130.51	自有及自筹资金	24.53%	0.00	0.00	未转固	2022年02月16日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
达威智能制造公司智能装备研发制造基地项目（一期）	自建	是	机械制造	8,375,109.80	66,858,178.54	自有及自筹资金	101.73%	0.00	0.00	已部分转固		

年产 3.9 万吨水性聚氨酯及高性能材料项目	自建	是	精细化学品	19,745,473.01	39,141,724.29	自有及自筹资金	78.28%	0.00	0.00	已部分转固		巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	65,195,091.54	250,835,951.03	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

##### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 七、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
达威国际（香港）有限公司	子公司	贸易、制造、投资	87,841.60	109,605,381.47	85,571,952.49	64,686,939.13	12,252,576.32	10,192,475.70
上海金狮化工有限公司	子公司	皮革化工原料及产品销售	80,000,000.00	399,171,565.72	239,369,170.72	130,896,615.80	16,914,420.82	15,123,972.06
成都天府达威科技有限公司	子公司	新材料技术研发、推广	120,000,000.00	147,805,701.85	99,638,218.49	2,327,151.62	4,988,762.17	4,988,762.17
威远达威木业有限公司	子公司	木材加工	120,000,000.00	186,378,409.70	3,638,297.68	38,796,435.75	12,616,196.57	12,304,400.16
成都达威智能制造有限公司	子公司	其他专用设备制造及销售	100,000,000.00	110,711,549.75	87,299,825.99	1,858,053.83	3,667,185.74	4,210,776.44

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动和下游行业市场波动风险

国际形势日趋复杂，国内外宏观经济的不确定性和国际金融政策、国内产业政策和安全环保政策的变化将直接或间接对公司产生影响。若国内宏观经济增长不及预期或行业政策出现重大调整、进出口环境变化导致的下游行业需求变化均会对公司产品的市场需求产生不利影响，从而影响公司业绩。公司将紧密关注外部环境变化，分散市场风险，做好相关应对决策工作，应对经济发展的不确定性。

### 2、新领域拓展不达预期风险

公司已拓展新业务至智能制造和生态环保木板行业。但上述行业的市场环境、产品性能、服务工序以及客户认知等方面与公司过往的精细化学品主业各有不同。公司进入一个新的业务领域，树立品牌、建立服务标准、被下游行业认可需要较长的时间，这期间会面临市场、经营、管理、技术等各方面不确



定因素带来的风险。公司将紧密关注行业发展动态，充分利用渠道优势，积极调整发展战略和经营管理方针，加大市场拓展力度，抢占市场先机，逐渐提高市场占有率。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年04月11日	公司会议室	实地调研	机构	德邦证券：韩广智先生	公司经营情况、未来规划及对外投资情况。	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2024年04月29日	同花顺网上路演互动平台（https://board.10jqka.com.cn/ir）	网络平台线上交流	其他	参加公司2023年度网上业绩说明会的投资者	2023年度网上业绩说明会	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2024年05月30日	公司会议室	实地调研	机构	华源证券：赵洪平先生、张建金先生 启程私募：任波先生	公司经营情况、未来规划及对外投资情况。	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
达威股份 2023 年 年度股东大会	年度股东大会	42.55%	2024 年 05 月 14 日	2024 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.co m.cn)

#### 2、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

### 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	类型	日期	原因
李凤梅	职工监事	离任	2024 年 04 月 08 日	个人原因
张璐璐	职工监事	被选举	2024 年 04 月 08 日	

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 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实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

截止本报告期末，公司还有 41,450 股限制性股票待回购注销，已于 2024 年 7 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

#### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司及全资子公司上海金狮化工有限公司严格按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》等法律、法规有关规定的要求对环保设施不断进行完善并加大相应的环保投资，确保各项污染物达标排放。

环境保护行政许可情况

公司严格按照法律法规的要求执行环境影响评价制度及“三同时”制度，建设项目合法合规，公司在建项目均已完成相关的环境备案手续。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
四川达威科技股份有限公司	水体污染物	废水：含COD、氨氮、五日生化需氧量、阴离子表面活性剂、悬浮物、石油类、动植物油、硫酸盐、总磷、水合肼、pH值、色度等	有组织排放：中和、絮凝沉淀、水解酸化、活性污泥法、二沉处理后，达标排放至园区污水厂	1	污水处理站（DW001）	COD≤500mg/L；氨氮≤45mg/L	执行《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）	COD：3.5990640t 氨氮：0.28899278t 五日生化需氧量：1.1473079t 阴离子表面活性剂：0.007695922t 悬浮物：0.69811t 石油类：0.0069225t 动植物油：0.0113529t 硫酸盐：0.35074t 总	无	无

								磷:0.00 13845t 水合 肼:0 pH 值:7.7 色度:9		
四川达威股份有限公司	大气污染物	颗粒物、二氧化硫、硫酸雾、VOCs、苯乙烯、异丙醇	有组织排放:经过酸碱洗涤+活性炭吸附处理后达标排放	1	该排气筒为(DA001)排气筒位于五车间楼面	颗粒物 $\leq 120\text{mg}/\text{m}^3$ ; 二氧化硫 $\leq 550\text{mg}/\text{m}^3$ ; 硫酸雾 $\leq 45\text{mg}/\text{m}^3$ ; VOCs $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ ; 苯乙烯 $\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$ ; 异丙醇 $\leq 40\text{mg}/\text{m}^3$	执行《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》(DB51/2377-2017);《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2新污染源大气污染物二级排放限值	颗粒物:0 二氧化硫:0.02793858t 硫酸雾:0.0723927t VOCs:0.272262t 苯乙烯:0.000121905t 异丙醇:0.000145125t	无	无
四川达威股份有限公司	大气污染物	颗粒物、二氧化硫、硫酸雾、VOCs	有组织排放:经过酸碱洗涤处理后达标排放	1	该排气筒为(DA002)排气筒位于四车间楼面	颗粒物 $\leq 120\text{mg}/\text{m}^3$ ; 二氧化硫 $\leq 550\text{mg}/\text{m}^3$ ; 硫酸雾 $\leq 45\text{mg}/\text{m}^3$ ; VOCs $\leq 60\text{mg}/\text{m}^3$	执行《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》(DB51/2377-2017);《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2新污染源大气污染物二	颗粒物:0 二氧化硫:0.04435392t 硫酸雾:0.09556686t VOCs:0.05345175t	无	无

							级排放 排放限 值			
四川达威科股份有限公司	大气污染物	颗粒物、二氧化硫、硫酸雾、VOCs	有组织排放：经过酸碱洗涤+活性炭吸附处理后排放	1	该排气筒为（DA003）排气筒位于一车间楼面	颗粒物≤120mg/m <sup>3</sup> ；二氧化硫≤550mg/m <sup>3</sup> ；硫酸雾≤45mg/m <sup>3</sup> ；VOCs≤60mg/m <sup>3</sup>	执行《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》（DB51/2377-2017）；《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2新污染源大气污染物二级排放限值	颗粒物：0.03303882t 二氧化硫：0.02319153t 硫酸雾：0.0323052t	无	无
四川达威科股份有限公司	大气污染物	颗粒物、二氧化硫、VOCs	有组织排放：经过酸碱洗涤+活性炭吸附后达标排放	1	该排气筒为（DA004）排气筒位于三车间楼面	颗粒物≤120mg/m <sup>3</sup> ；二氧化硫≤550mg/m <sup>3</sup> ；VOCs≤60mg/m <sup>3</sup>	执行《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》（DB51/2377-2017）；《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2新污染源大气污染物二级排放限值；	颗粒物：0.04342356t VOCs：0.09296646t	无	无
四川达	大气污	颗粒	收集+水	1	该排气	颗粒物	执行	颗粒	无	无

威科股份有限公司	染物	物、二氧化硫、硫酸雾、VOCs 氯化氢、氯（氯气）、	洗+碱液洗涤		筒为（DA005）排气筒位于二车间楼面	≤120mg/m <sup>3</sup> ；二氧化硫≤550mg/m <sup>3</sup> ；硫酸雾≤45mg/m <sup>3</sup> ；VOCs≤50mg/m <sup>3</sup> ；氯化氢≤100mg/m <sup>3</sup> ；氯（氯气）≤65mg/m <sup>3</sup>	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》（DB51/2377-2017）；《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 新污染源大气污染物二级排放限值	物：0 二氧化硫：0.00030 399t 硫酸雾：0.00024 3467t VOCs：0.00206 658t 氯化氢：0.00049 276t 氯（氯气）：0.00002 0269t		
四川达威科技股份有限公司	大气污染物	颗粒物、二氧化硫、硫酸雾、VOCs、甲醛、氨（氨气）	有组织排放：水幕除尘器除尘+废气经 30m 的排气筒排放	1	该排气筒为（DA006）排气筒位于三车间楼面	颗粒物≤120mg/m <sup>3</sup> ；二氧化硫≤550mg/m <sup>3</sup> ；硫酸雾≤45mg/m <sup>3</sup> ；VOCs≤60mg/m <sup>3</sup> ；甲醛≤5mg/m <sup>3</sup> ；氨（氨气）≤1.5mg/Nm <sup>3</sup>	执行《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》（DB51/2377-2017）；《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 新污染源大气污染物二级排放限值；《恶臭污染物排放标准》GB 14554-	颗粒物：0 二氧化硫：0.00512001t 硫酸雾：0.00308826t VOCs：0.05819694t 甲醛：0.000810378t 氨（氨气）：0	无	无

							93			
四川达威科技股份有限公司	大气污染物	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	低氮燃烧	1	该排气筒为(DA007)排气筒位于热源机房上方平台	颗粒物 $\leq 120\text{mg}/\text{m}^3$ ; 二氧化硫 $\leq 550\text{mg}/\text{m}^3$ ; 氮氧化物 $\leq 240\text{mg}/\text{m}^3$	执行《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》(DB51/2377-2017); 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2新污染源大气污染物二级排放限值	颗粒物: 0 二氧化硫: 0.070503t 氮氧化物: 0.270096t	无	无
四川达威科技股份有限公司	大气污染物	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	低氮燃烧	1	该排气筒为(DA008)排气筒位于热源机房上方平台	颗粒物 $\leq 120\text{mg}/\text{m}^3$ ; 二氧化硫 $\leq 550\text{mg}/\text{m}^3$ ; 氮氧化物 $\leq 240\text{mg}/\text{m}^3$	执行《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》(DB51/2377-2017); 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2新污染源大气污染物二级排放限值	颗粒物: 0 二氧化硫: 0.024816t 氮氧化物: 0.390852t	无	无
上海金狮化工有限公司	水体污染物	废水: 含COD、氨	有组织排放: 经物	1	厂区车棚东侧(DW001)	COD $\leq 500\text{mg}/\text{L}$ ; 氨氮	《污水综合排放标准	COD: 0.362吨	COD: 0.989吨	无

司		氮等	化、气浮、生化处理后,达标排入工业区污水管网		)	≤40mg/L	准》(DB31/199-2009);《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31692-2015)	氨氮:0.0061kg;总氮:0.105吨		
上海金狮化工有限公司	大气污染物	颗粒物、氨、挥发性有机物	有组织排放:经过酸洗吸收塔处理后排放	1	DA001 颜料膏车间排放口	颗粒物 ≤20mg/Nm3、氨 ≤30mg/Nm3、挥发性有机物 ≤50mg/Nm3	1、涂料、油墨及其类似产品制造工业大气污染物排放标准 DB31/881-2015 2、恶臭(异味)污染物排放标准 DB31/1025-2016 3、涂料、油墨及其类似产品制造工业大气污染物排放标准 DB31/881-2015	大气污染物的排放总量如下:颗粒物:0.00636吨;氨:0.01344吨;VOCs计:0.06819吨。	大气污染物核定的排放总量如下:颗粒物:0.7526吨;NOx0.1673吨;SO2 0.005吨;VOCs 0.3056吨。	无
上海金狮化工有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放:经旋风分离器+水喷淋除尘器处理后排放	1	DA002 喷粉废气排口	颗粒物 ≤20mg/m3	《涂料、油墨及其类似产品制造工业大气污染物排放标准》(DB31/881-2015)表1	大气污染物的排放总量如下:颗粒物:0.01321吨;	大气污染物核定的排放总量如下:颗粒物:0.7526吨;NOx0.1673吨;SO2 0.005吨;VOCs 0.3056吨。	无
上海金	大气污	挥发性	有组织	1	DA003	硫化氢	涂料、	大气污	大气污	无



狮化工有限公司	染物	有机物、硫化氢、氨、颗粒物	排放：经水洗塔/过酸洗吸收塔+碱洗吸收塔+中效过滤器+活性炭处理后排放		综合车间排放口	≤5mg/m <sup>3</sup> ；挥发性有机物 ≤50mg/m <sup>3</sup> ；颗粒物 ≤20mg/m <sup>3</sup> ；氨 ≤30mg/m <sup>3</sup>	油墨及其类似产品制造工业大气污染物排放标准 DB 31/881-2015；恶臭(异味)污染物排放标准 DB31/1025-2016；	染物的排放总量如下：挥发性有机物:0.14297；硫化氢:0.00041；氨:0.03502；颗粒物:0.01761	染物核定的排放总量如下：颗粒物：0.7526吨；NOx0.1673吨；SO2 0.005吨；VOCs 0.3056吨。	
上海金狮化工有限公司	大气污染物	挥发性有机物、颗粒物	有组织排放：活性炭/布袋除尘+碱洗塔	1	DA004 实验室排口	挥发性有机物 ≤50mg/m <sup>3</sup> ；颗粒物 ≤20mg/m <sup>3</sup>	《涂料、油墨及其类似产品制造工业大气污染物排放标准》(DB31/881-2015) 表 1	大气污染物的排放总量如下：颗粒物：0.03893吨；VOCs 计 0.09527吨。	大气污染物核定的排放总量如下：颗粒物：0.7526吨；NOx0.1673吨；SO2 0.005吨；VOCs 0.3056吨。	无
上海金狮化工有限公司	大气污染物	油烟	油烟净化	1	DA005 食堂废气排口	油烟 ≤1mg/Nm <sup>3</sup>	餐饮业油烟排放标准 DB 31/844-2014	大气污染物的排放总量如下：油烟：0	大气污染物核定的排放总量如下：颗粒物：0.7526吨；NOx0.1673吨；SO2 0.005吨；VOCs 0.3056吨。	无
上海金狮化工有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放：经旋风分离器+布袋除尘器处理后排放	1	DA006 粉体复配排口	颗粒物 ≤20mg/m <sup>3</sup>	《涂料、油墨及其类似产品制造工业大气污染物排放标准》(DB31/881-	大气污染物的排放总量如下：颗粒物：0.00061吨。	大气污染物核定的排放总量如下：颗粒物：0.7526吨；NOx0.1673	无

							2015) 表 1		吨;SO2 0.005 吨;VOCs 0.3056 吨。	
上海金狮化工有限公司	大气污染物	烟尘、氮氧化物	有组织排放: 经过低氮燃烧器处理后排放	1	DA007 天然气加热炉排放口	烟尘 ≤20mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物 ≤50mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(DB31/387-2014) 表 2	大气污染物的排放总量如下: 烟尘: 0.00037 吨; 氮氧化物 0.00318 吨。	大大气污染物核定的排放总量如下: 颗粒物: 0.7526 吨; NOx 0.1673 吨; SO2 0.005 吨; VOCs 0.3056 吨。	无
上海金狮化工有限公司	大气污染物	挥发性有机物	有组织排放: 经中效过滤器+低温等离子+活性炭+水洗塔处理后排放	1	DA008 污水站排口	挥发性有机物 ≤50mg/m <sup>3</sup>	涂料、油墨及其类似产品制造工业大气污染物排放标准 DB 31/881-2015	大气污染物的排放总量如下: VOCs: 0.12757 吨。	大气污染物核定的排放总量如下: 颗粒物: 0.7526 吨; NOx 0.1673 吨; SO2 0.005 吨; VOCs 0.3056 吨。	无

#### 对污染物的处理

公司及全资子公司上海金狮化工有限公司报告期内为环境保护部门公布的重点排污单位。主要环保治理工作是废水、废气、固废治理，设有环安部负责公司的环保管理和环保运行工作。公司及全资子公司严格遵守国家环境法律法规、地方法规与行业标准，对环保设施不断进行完善并加大相应的环保投资，确保各项污染物达标排放。报告期内，公司及子公司未发生重大的环境污染事故和环境违法事件。

#### 1、废气污染物及治理措施

公司在生产过程中产生的有组织废气主要包括生产系统投料粉尘、包装工序生产的含尘废气、复鞣剂生产线喷粉干燥塔排气等废气。公司配套了相应的设施，公司及子公司对项目生产过程产生的废气进行收集处理，以实现达标排放。

表 1 废气处理设施

达威股份	有组织废气	一车间废气气 DA003	风机抽风收集+酸碱洗涤吸收+活性炭吸附
		二车间废气 DA005	负压收集+二级降膜+碱液洗涤
		三车间废气 DA006	水幕除尘器除尘+废气经 30m 的排气筒排放
		三车间废气 2DA004	风机抽风收集+酸碱洗涤吸收+活性炭吸附
		四车间废气 DA002	风机抽风收集+酸碱洗涤吸收
		五车间废气 DA001	风机抽风收集+酸碱洗涤吸收+活性炭吸附
		热源机废气 1DA007	低氮燃烧
		热源机废气 2DA008	低氮燃烧
上海金狮	有组织废气	颜料膏生产线废气 DA001	酸洗塔
		喷粉废气 DA002	旋风分离-水幕除尘
		水场助剂生产线废气、高性能涂料生产废气、罐区废气 DA003	酸洗塔-碱洗塔/水洗塔+中效过滤-活性炭脱附吸附
		实验废气 DA004	活性炭/布袋除尘+碱洗塔
		食堂废气 DA005	油烟净化
		粉体复配废气 DA006	旋风分离-布袋除尘
		加热炉燃烧废气 DA007	低氮燃烧
		污水处理站废气、危废暂存间废气 DA008	中效过滤-低温等离子协同光催化裂解-活性炭-水洗塔
	无组织废气	粉剂车间扬尘	通过设立吸风罩等减少无组织排放

## 2、废水污染物及治理措施

公司及上海金狮采取生活污水与生产废水分流制，雨水和污水分流制。生产废水主要来源包括生产区域设备清洗和地坪的冲洗废水、废气洗涤塔吸收废气污染物后的排水、实验室实验废水、员工生活污水和冷却塔排放的净污水、去离子水生产系统反冲洗水、真空泵排污水。经厂内预处理后，与隔渣除油后的生活废水和食堂废水一并纳入市政污水管网进入污水处理厂集中处理。

(1) 设备清洗废水全部收集，回用于产品生产。

(2) 地坪冲洗废水、废气处理废水、实验室实验废水、真空泵排污水、初期污染雨水汇集入厂区污水处理站，经物化、气浮、生化处理后，达标排入工业区污水管网，送至污水处理厂处理。

(3) 循环冷却排污水、去离子水生产系统反冲洗水也排入工业区污水管网，送至园区污水处理厂处理。

(4) 公司污水处理站安装了污水 COD 在线监测仪、氨氮在线监测仪、PH 在线监测仪及在线视频监控 3 套，一、三、四、五车间分别安装在线视频监控 2 套，均与生态环境局联网。

### 3、固体废物及治理措施

固体废弃物主要包括实验室固废、原料使用及产品包装产生的受污染废包装、废水处理脱水污泥和生活垃圾。其中，实验室固废、化学品废包装和脱水污泥作为危险固体废弃物委托具有危险废物处理资质的专业单位安全处置。员工生活垃圾交由环卫部门负责清运处理。

#### 环境自行监测方案

公司据相关法律法规要求制定了《自行监测方案》，针对废水、废气、噪音、地下水等积极开展自行监测工作。

#### 突发环境事件应急预案

为贯彻落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》等法律、法规有关规定，建立健全公司环境安全应急体系，确保公司及子公司在发生突发环境事件时，各项应急工作能够快速启动、高效有序，避免和最大限度地减轻突发环境事件对环境造成的损失和危害，结合公司实际情况，制定《四川达威科技股份有限公司突发环境事件综合应急预案》和《上海金狮化工有限公司突发环境事件综合应急预案》。

《上海金狮化工有限公司突发环境事件综合应急预案》已在上海市金山区环境保护局备案，并于 2019 年 7 月批准发布，2019 年 7 月正式实施。

《四川达威科技股份有限公司突发环境事件综合应急预案》已在成都市新津生态环境局备案，并于 2022 年 9 月批准发布，2022 年 9 月正式实施。

根据企业管理体系、危险源性质及行业特点，按照《成都市企事业单位突发环境事件应急预案编制指南（试行）》（2022 年 6 月）的要求，根据四川达威科技股份有限公司内可能存在的突发环境事件，将该企业环境事件归类为一般突发环境事件（IV级）。结合厂区实际情况，依据突发环境事件的严重性和紧急程度，将其进一步划分为III级、II级、I级。具体分级如下所示：

表 1-1 突发环境事件分级一览表

序号	突发环境事件内容	影响程度	事件分级
1	废气处理装置故障造成废气泄露的环境污染事件	III级	IV级
2	人员操作失误造成机械损伤等突发环境事件		
3	化学品发生少量泄漏引发局部火灾、爆炸造成的环境污染事件	II级	
4	人员操作失误造成设备损坏引发火灾、爆炸的环境污染事件		
5	化学品发生大量泄漏造成的环境污染事件	I级	
6	厂房发生大型火灾、爆炸造成的环境污染事件		

根据风险评估的结果，公司环境风险等级为“一般环境风险”；结合本公司的事故类型和影响程度，本应急预案体系主要包括 2 项综合应急预案、6 项专项应急预案和 11 项现场应急处置预案。应急预案体系如下：

序号	预案类型	预案内容
1	综合应急预案	生产安全事故综合应急预案
2		突发环境事件综合应急预案
3	专项应急预案	火灾爆炸事故专项应急预案
4		泄漏事故专项应急预案
5		中毒窒息事故专项应急预案
6		特种设备事故专项应急预案
7		触电事故专项应急预案
8		化学灼伤事故专项应急预案
9	现场处置方案	火灾爆炸事故现场处置方案
10		中毒窒息事故现场处置方案
11		泄漏事故现场处置方案

12		机械伤害事故现场处置方案
13		高处坠落事故现场处置方案
14		车辆伤害事故现场处置方案
15		物体打击事故现场处置方案
16		受限空间作业窒息现场处置方案
17		淹溺事故现场处置方案
18		防洪防汛事故现场处置方案
19		土壤环境污染专项应急预案

环境治理和保护投入及缴纳环境保护税的相关情况

本报告期内，公司在环境治理和保护方面的投入，主要系报告期内达威股份、上海金狮、成都达威、威远木业、塑料制品、安徽华泰、达威水基用于三废处置、环保检测、环保培训、环境监测、环保评价等方面的费用，合计 97.68 万元，环境保护税费 3.19 万元。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

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

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司自成立以来，致力于“秉承智能和绿色生态的创新理念，为客户提供优质产品和解决方案”。公司在实现自我发展成长的同时，坚持诚信经营，以人为本，积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。

公司在追求经济效益和不断为股东创造价值的同时，公司一直注重企业社会价值的实现，积极履行对股东、债权人、员工、客户、供应商等利益相关方所应承担的责任。公司重视产品质量，为社会提供优质产品和服务。公司一直信守对客户的承诺，与客户建立了长期合作的良好关系，秉承智能和绿色生态的创新理念，为客户提供优质产品和最佳解决方案，完善售后服务，实现双向共赢。

(1) 保护股东权益。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，确保所有投资者公平地获取公司信息。此外，公司通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者互动易等多种渠道与平台保持与投资者，特别是中小投资者的沟通交流，以便投资者及时掌握公司的最新经营情况，保证投资者的知情权保障了股东的知情权。同时，公司基于自身行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及资金安排等因素制定了相对稳定的利润分配政策和办法，积极回报股东，充分保护投资者的收益权。报告期内，公司举办了 2022 年度网上业绩说明会，以增进投资者对公司的了解。报告期内，公司召开的股东大会提供了现场会议和网络投票两种参会渠道，确保全体投资者均可以充分行使权利，并平等有效地参与到公司的治理中，切实保障投资者参与公司经营管理的权利。

#### （2）保护职工权益。

公司的人才理念为：“人是公司的核心资本，所有生产要素中，人是唯一具有学习能力，创新能力且潜能无限的资源”。公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略。严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，公司采用内部选拔推荐和外部引进并举，广聚英才，通过建立多渠道职业通道，发展人才，留住人才。在公司管理层的号召及引领下，公司设立了爱心基金，为生活上遭遇重大变故的员工提供资金支持，以缓解员工的经济压力。公司定期组织员工进行体检、旅游，关注员工的身心健康，提升员工的幸福感和归属感。

#### （3）保护客户、供应商等权益。

公司一直坚持“以客为友，创新服务，为客户创造价值”的经营理念，与社会各方保持良好关系。公司严格按照国家标准化品质体系进行产品质量管理，公司坚持诚信经营，提供优质解决方案，完善售后服务，提高客户满意度。公司注重供应商质量管理，寻求建立与供应商合作共赢的良好关系。与供应商签订战略合作协议、供货合同，建立战略合作关系，严格遵守并履行合同约定，友好协商解决纷争，以保证供应商的合理合法权益，公司还通过了 ISO9001 质量管理体系和 ISO45001 职业健康安全管理体系认证，遵照国家和地方有关法律、法规的要求，结合行业安全生产特点和组织机构形式，设立了安全管理机构，如《应用研究实验室安全管理制度》、《消防安全管理办法》、《安全作业管理制度》、《化学品安全防护管理制度》、《环境安全检查管理制度》等多项制度，保障了生产的正常进行和职工的人身安全与健康。

#### （4）积极参与公益捐赠

2024 年 2 月，公司向上海市金山区金山卫镇永联村村民委员会代表处捐赠 3 万元人民币，参与村企结对帮扶活动，发挥上市公司在扶贫济困、改善民生方面的积极作用。2024 年 6 月，公司对成都市新津区普兴小学捐赠 2.05 万元，用于赞助学校改善教学设施和购买学习运动用品，致力于促进当地教育发展，践行上市公司的社会责任。



## 第六节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	严建林；栗工	其他承诺	如果因第三人主张权利或行政机关行使职权而致使公司租赁房屋关系无效或者出现任何纠纷，导致公司及子公司需要另租其他房屋而进行搬迁并遭受经济损失、被有权的政府部门罚款、或者被有关当事人追索的，本人将承担连带赔偿责任，对公司及子公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿。	2013年11月18日	9999-12-31	正常履行
	严建林；栗工	股份回购承诺	1、发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，制订股份回购方案并予以公告，依法购回首次公开发行股票时发行人股东发售的原限售股份，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息。（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）本人作为发行人的控股股东，将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。2、本人承诺，发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2016年08月12日	9999-12-31	正常履行
	四川达威科技股份有限公司	股份回购承诺	1、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，发行人董事会将在证	2016年08月12日	9999-12-31	正常履行

			<p>券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，发行人将依法购回首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息。（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）对于首次公开发行股票时公司股东发售的原限售股份，发行人将在证券监督部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，要求公司控股股东制定股份回购方案并予以公告。</p> <p>2、发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。</p>			
	严建林；栗工	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、截至本承诺函出具日，本人及本人直系亲属未自营或与他人合作或为他人经营与发行人及其子公司生产经营相同、相似、构成或可能构成竞争的业务。本人与发行人之间不存在同业竞争。</p> <p>2、本人承诺在直接或间接持有公司股权的相关期间内，本人及本人直系亲属将不在任何地方（包括但不限于在中国境内或境外），以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事与发行人及其子公司生产经营相同、相似、构成或可能构成竞争的业务及活动，或拥有与发行人及子公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在其中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员，从而确保避免对发行人及其子公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。</p> <p>3、本人承诺在直接或间接持有公司股东的相关期</p>	2016年08月12日	9999-12-31	正常履行

			<p>间内，本人将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规定，依法行使股东权利，尽可能避免和减少关联交易，自觉维护股份公司及全体股东的利益，将不利用本人在发行人中的股东地位有关联交易中谋取不正当利益。如发行人必须与本人控制的企业进行关联交易，则本人承诺，均严格履行相关法律程序，遵照市场公平交易的原则进行，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求发行人给予与第三人的条件相比更优惠的条件。4、本人愿意承担因违反上述承诺而给发行人造成的全部经济损失。本承诺持续有效且不可变更或撤销。</p>			
承诺是否按时履行	是					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2014年6月19日本公司全资子公司江门达威向蓬江区人民法院提起诉讼,请求判令广州铭盛化工科技有限公司及其法定代表人刘宏伟支付货款78,473.5元并承担案件受理费。	7.85	否	江门达威已于2015年4月15日取(2015)江蓬法执字第980号执行案件受理通知书,本案尚在执行中。	案件审结	执行中	2024年08月28日	不适用
2014年8月21日本公司全资子公司江门达威向蓬江区人民法院提起诉讼,请求判令罗清华支付货款64,484元并承担案件受理费。	6.45	否	江门达威已于2015年8月21日取得(2015)江蓬法执字第1763号执行案件受理通知书,本案尚在执行中。	案件审结	执行中	2024年08月28日	不适用
2015年4月23日本公司向无极县人民法院提起诉讼,请求判令无极县牛辛庄康达皮革厂(普通合伙)支付货款181,433.6元并承担案件受理费。	18.14	否	本公司于2016年4月15日取得冀0130执字第213号执行受理通知书,本案尚在执行中。	案件审结	执行中	2024年08月28日	不适用
2015年9月10日本公司全资子公司江门达威向蓬江区人民法院提起诉讼,请求判令黄德仁支付货款78,324元并承担案件受理费。	7.83	否	江门达威已于2016年11月30日取得(2016)粤0703执3248号执行案件受理通知书,已回款45488.39元,本案尚在执行中。	案件审结	执行中	2024年08月28日	不适用
2015年9月17日本公司向无极县人民法院提起诉讼,请求判令石家庄市华誉皮革有限责任公司支付货款27,419	2.74	否	本公司于2016年1月9日取得(2016)冀0130执字第25号执行受理通知书,本案尚在执行中。	案件审结	执行中	2024年08月28日	不适用

元并承担案件受理费。							
本公司于 2015 年 10 月 21 日向辉县市人民法院提起诉讼，请求判令新乡黑田明亮制革有限公司支付货款 201,337 元及逾期利息，并承担案件受理费。辉县人民法院于 2016 年 1 月 11 日作出 (2015) 辉民初字第 3774 号判决：被告于判决生效后 10 日内支付 201,337 元及逾期利息；后被告向新乡市中级人民法院提起上诉，二审法院于 2016 年 5 月 17 日驳回其上诉，维持原判。	20.13	否	本公司于 2016 年 9 月 2 日取得 (2016) 豫 0782 执字第 1744 号执行案件受理通知书，本案尚在执行中。	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
2015 年 4 月 23 日本公司向新津县人民法院提起诉讼，请求判令隆昌县阳州制革有限公司支付货款 211,033.5 元及违约金并承担案件受理费。新津县人民法院于 2015 年 9 月 17 日作出 (2015) 新津民初字第 950 号判决：被告于判决生效后 10 日内支付 210,966.5 元货款及违约金 30,000 元。	21.1	否	本公司于 2016 年 3 月 15 日取得 (2016) 川 0132 执 552 号执行案件受理通知书，本案尚在执行中。	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司于 2016 年 1 月 22 日向鹿邑县人民法院提起诉讼：请求判令河南三和皮革制品有限公司支付货款 42,645 元及逾期损失。鹿邑县人民法院于 2016 年 3 月 20 日作出 (2016) 豫 1628 民初字第 259 号判决：被告于判决生效后 10 日内支付 42,645 元货款。	4.26	否	本公司已于 2016 年 4 月 29 日向鹿邑县人民法院申请执行，本案尚在执行中。	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司于 2016 年 3 月 15 日向无极县人民法院提起诉讼：请求判令无极县创亿皮革有限公司支	7.21	否	本公司已于 2017 年 4 月 27 日向无极县人民法院申请执行，本案尚在执行中。	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用

付货款 72,113.10 及逾期利息, 并承担案件受理费。无极县人民法院于 2016 年 8 月 1 日作出 (2016 冀 0130) 民初 403 号判决: 被告于判决生效后 10 日偿还本金及利息。							
本公司于 2016 年 3 月 29 日向新津县人民法院提起诉讼: 请求判令成都荣泰昌皮革有限公司支付货款 1,247,933.74 元及违约金。新津县人民法院于 2016 年 5 月 26 日作出 (2016) 川 0132 民初 552 号判决: 被告于判决生效后 10 日内支付本金及违约金 (从 2014 年 9 月 1 日到判决指定的履行期限届满之日止每月 1%)。	124.79	否	本公司已于 2017 年 1 月 18 日向新津县人民法院申请执行, 本案尚在执行中。	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司于 2016 年 5 月 26 日向新津县人民法院提起诉讼, 请求判令: 大竹金赐鞋材有限公司支付货款 26,953 元及利息。新津县人民法院于 2016 年 10 月 24 日作出 (2016) 川 0132 民初 1140 号民事判决: 被告与判决生效后 10 日内支付货款 26,793.7 元及利息 4,200 元。	2.68	否	本公司已于 2017 年 3 月 29 日申请执行, 后查明被告无履行能力且已被纳入失信被执行人名单。	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司于 2016 年 6 月 14 日向无极县人民法院提起诉讼: 请求判令石家庄市盛泰皮革有限公司支付货款 49,365.1 元并承担案件受理费。无极县人民法院于 2016 年 7 月 29 日作出 (2016) 冀 0130 民初 1051 号调解书: 被告 2016 年 8 月 20 前支付 15,365.1 元, 16 年 9-18 年 1 月每月 20	4.94	否	本公司已于 2016 年 10 月 13 日就调解书未履行部分向无极县人民法院申请执行, 本案尚在执行中	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用

日前分别付 1,900 元, 18 年 2 月 20 日前付 1,700 元。							
本公司全资子公司长沙达诺于 2016 年 7 月 18 日向长沙市雨花区人民法院提起诉讼: 请求判令江西鑫阳光制革有限公司支付货款 548,419.4 元及违约金, 并承担案件受理费。诉中被告付了 100,000 元货款。2016 年 9 月 22 日在雨花区人民法院主持下达成 (2016) 湘 0111 民初 4462 号民事调解: 被告于 2016 年 12 月 30 日前付清货款。	54.84	否	已申请执行, 对方陆续履行调解协议。	案件审结	部分执行	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司全资子公司温州达诺于 2016 年 12 月 20 日向温州市瓯海区人民法院提起诉讼: 请求判令浙江圣雄皮业有限公司支付货款 1,062,893.9 元及逾期损失。	106.29	否	2017 年 8 月判决生效, 2018 年 2 月已申请执行。	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司于 2017 年 1 月 3 日无极县人民法院提起诉讼, 请求判令石家庄市顺隆皮革有限公司支付货款 102,440 元。	10.24	否	本公司已于 2017 年 3 月 24 日向无极县人民法院申请执行, 本案尚在执行中。截止目前仍有 9.25 万元待还	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司于 2017 年 3 月 22 日向新津县人民法院提起诉讼: 请求判令绵阳市吉成皮革有限公司支付货款 77,782 元及违约金。新津县人民法院于 2017 年 5 月 9 日作出 (2017) 川 0132 民初 902 号民事判决: 被告于判决生效后十日内支付 77,782 元及违约金 (自 2016 年 12 月 1 日起每月 1%)。	7.78	否	本公司于 2017 年 7 月 13 日向新津县人民法院申请执行, 本案尚在执行中。	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司全资子公司淄博达威于 2017 年 3 月 20 日向张店区人民法院提起诉讼	6.43	否	淄博达威已于 2017 年 5 月 10 日向张店区人民法院申请执行, 本案尚在执	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用

讼：请求判令被告山东省博兴县万达皮业有限责任公司支付货款 64,327.8 元及逾期损失。			行中				
本公司全资子公司江门达威于 2017 年 6 月 12 日向江门市蓬江区人民法院提起诉讼，请求判令广州市白云区力成鞋材厂支付货款 263,795.5 元及逾期损失，投资人陈素业连带清偿。	26.38	否	本案已于 2017 年 7 月 19 日开庭审理，调解结案。2017 年 11 月已申请执行。	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司于 2017 年 6 月 20 日向无极县人民法院提起诉讼，请求判令符中军支付货款 42,006.1 元及逾期损失。	4.2	否	本案已于 2017 年 8 月 22 日调解结案。2017 年 12 月已申请强制执行。截止目前仍有 4 万元待还	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司于 2018 年 1 月 18 日向新津县人民法院提起诉讼，请求四川绵竹新市制革有限公司支付货款 809,089.64	80.91	否	已申请执行	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司于 2018 年 3 月 12 日向无极县人民法院提起诉讼，请求无极县旭昶皮革制品有限公司支付货款 15,993 元	1.6	否	本案已于 2018 年 7 月 16 日调解结案，等待履行付款义务。截止目前仍有 0.48 万元待还	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司于 2018 年 7 月 13 日向无极县人民法院提起诉讼，请求河北艺彩皮革制品有限公司支付货款 79,933.7 元	8	否	本案已于 2018 年 8 月 20 日调解结案，等待履行付款义务。	调解结案	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司全资子公司晋江莱比克于 2018 年 3 月 14 日向晋江市人民法院提起诉讼，请求晋江市远强皮革制品有限公司支付货款 443,229.3 元	44.32	否	本案已于 2018 年 4 月 20 日调解结案。	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司于 2018 年 5 月 17 日向新津县人民法院提起诉讼，请求崇州华议皮革有限公司支付货款 646,557 元。	64.66	否	本案已于 2018 年 6 月 20 日调解结案。	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司于 2018 年 8 月 13 日向无极县人民法院提起诉讼，请求无极县坤泰皮	4.66	否	本案已于 2018 年 8 月 21 日调解结案。截止目前仍有 3.95 万元待还	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用



革制品有限公司支付货款 46,562.5 元。							
本公司于 2018 年 8 月 24 日向无极县人民法院提起诉讼, 请求无极县金顺皮革有限公司支付货款 31,870 元。	3.19	否	本案已于 2018 年 10 月 4 日调解结案。截止目前仍有 1.087 万元待还	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司全资子公司淄博达威于 2019 年 4 月 28 日向宿州市埇桥区人民法院提起诉讼, 请求安徽文金制革有限公司支付货款 225,164.5 元。	22.52	否	安徽文金制革 2024 年 1 月已坏账处理清账	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司于 2019 年 4 月 1 日新津县人民法院提起诉讼, 请求张捷支付货款 27,252 元。	2.73	否	2019 年 6 月 13 日法院判决胜诉, 2020 年 7 月已申请执行	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司于 2019 年 2 月 12 日蓬江区人民法院提起诉讼, 请求广州市粤扬皮革制品有限公司支付货款 98,340 元。	9.83	否	已胜诉判决	尚未审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司于 2019 年 4 月 3 日向无极县人民法院提起诉讼, 请求陈荣军支付货款 129,000 元。	12.9	否	2019 年 8 月 1 日调解结案, 依据调解协议付款。	案件审结	已申请强制执行	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司于 2019 年 5 月 10 日向无极县人民法院提起诉讼, 请求无极县茂盛皮革制品有限公司支付货款 56,574.5 元。	5.66	否	2019 年 6 月 3 日调解结案, 按照调解协议付款。截止目前仍有 4.65 万元待还	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司全资子公司公辛集达威于 2019 年 11 月 1 日向河南襄城法院提起诉讼, 请求贺燕飞支付货款 31,244 元	3.12	否	2020 年 1 月 7 日调解结案, 2020 年 4 月已申请强制执行。	执行中	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
本公司于 2020 年 4 月 24 日向无极县人民法院提起诉讼, 请求无极县豪峰皮革制品有限公司支付货款 393,536.21 元	39.35	否	2020 年 6 月调解结案. 截止目前仍有 29.07 万元待还	执行中	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
2020 年 4 月 20 日, 本公司全资子公司江门达威诉茶陵益	5.33	否	2020 年 7 月胜诉判决	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用

正皮革有限公司请求支付货款 53,321 元							
2020 年 5 月 15 日, 本公司全资子公司长沙达诺诉湖南立得科技股份有限公司请求支付货款 3,783,058.8 元	378.3	否	胜诉判决	执行中	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
2020 年 5 月 22 日黄学忠诉四川达威、四川佳韵、廖刚建设工程合同纠纷请求支付劳务款 1,602,331.01 元	160.23	否	已判决	已判决, 四川佳韵公司已按照判决书支付工程款, 我司不承担责任	未进入执行阶段	2024 年 08 月 28 日	不适用
2020 年 6 月, 本公司全资子公司江门达威东莞市顺亨皮革制品有限公司请求支付货款元 44178.5	4.41	否	2020 年 11 月胜诉判决	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
2021 年 3 月 8 日, 本公司全资子公司淄博达威诉郓城县卓越皮革有限公司请求支付货款元 96379 元	9.63	否	2021 年 4 月胜诉判决	案件审结	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
2021 年 3 月 9 日, 本公司全资子公司辛集达威诉辛集市海洋皮革有限公司支付货款元 754507.6 元	75.45	否	款已结清	案件审结	已申请强制执行	2024 年 08 月 28 日	不适用
2021 年 6 月 16 日, 本公司全资子公司长沙达诺诉湘乡鑫沃皮革有限公司支付货款 56584.6 元	5.65	否	案件审理中	案件中	已申请强制执行	2024 年 08 月 28 日	不适用
2021 年 6 月 12 日, 本公司全资子公司温州达诺诉温州市提升商贸有限责任公司支付货款 277040 元	27.7	否	胜诉判决, 截止 2023 年 12 月应收余额 64003 元, 2024 年 1 月收款 11960 元, 2024 年 2 月收款 38280 元余额 13763 元, 自愿放弃余额及利息。已执行完毕	案件审结	已申请强制执行	2024 年 08 月 28 日	不适用
2021 年 10 月 22 日, 四川达威诉石家庄华顺皮革制品有限公司支付货款 90803.1 元	9.08	否	法院判决	案件已审结	已申请强制执行	2024 年 08 月 28 日	不适用
2021 年 11 月 25 日, 四川达威诉贵州省金沙县世豪皮业有限公司支付货款 203622 元	20.36	否	胜诉判决	胜诉判决	已申请执行	2024 年 08 月 28 日	不适用

2021年12月5日, 晋江莱比克诉晋江市联丰皮革制品有限公司支付货款 53040.5 元	5.3	否	胜诉判决	胜诉判决	已申请执行	2024年08月28日	不适用
2021年12月5日, 四川达威诉上海昊正贸易有限公司支付货款 82603 元	8.2	否	调解结案	调解结案	执行中	2024年08月28日	不适用
2022年3月15日, 四川达威诉石家庄华琨皮革制品有限公司支付货款 30560.5 元	3.05	否	胜诉判决	胜诉判决	未进入执行阶段	2024年08月28日	不适用
2022年3月15日, 四川达威诉长葛市通美商贸有限公司支付货款 35409.5 元	3.54	否	法院审理中	法院审理中	未进入执行阶段	2024年08月28日	不适用
2022年3月31日, 辛集达威诉天津泰皮革制品有限公司支付货款 210000 元	21	否	款已结清	胜诉判决	已申请执行	2024年08月28日	不适用
2022年5月8日, 四川达威诉平舆县华盛皮业有限公司支付货款 26842 元	2.6	否	法院审理中	法院审理中	未进入执行阶段	2024年08月28日	不适用
本公司于2021年11月2日向张店区人民法院提起诉讼, 请求菏泽市卓越皮业有限公司支付货款 807509.58 元。	38.73	否	2022年7月8日调解结案, 按照调解协议付款。	案件审结	执行中	2024年08月28日	不适用
本公司全资子公司温州达诺于2015年5月29日向温州市平阳县人民法院提起诉讼: 请求判令温州市壹诺皮革制品有限公司支付货款 36345 元	3.63	否	胜诉判决	案件审结	执行中	2024年08月28日	不适用
2014年四川达威诉化州市腾飞皮业有限公司(牛皮沙发)支付货款 249065.5 元	24.91	否	联系不到被执行人, 无可供执行财产。	案件审结	执行中	2024年08月28日	不适用
2019年5月四川达威诉池方平支付货款 132632.3 元	13.26	否	无法找到被执行人, 无可供执行财产	案件审结	执行中	2024年08月28日	不适用
2017年6月, 本公司全资子公司江门达威诉江门市新风尚皮革有限公司请求支付货款 1238014.1 元	123.8	否	已回款 133,714.92 元, 已审结	胜诉判决	已申请强制执行	2024年08月28日	不适用
2015年12月, 本公	32.13	否	已审结	胜诉判决	已申请强	2024年08	不适用

司全资子公司江门达威诉赖胜进请求支付货款 321369.5 元					制执行	月 28 日	
204 年 9 月, 本公司全资子公司江门达威诉陆玉兴请求支付货款 51000 元	5.1	否	已审结	胜诉判决	已申请强制执行	2024 年 08 月 28 日	不适用
2022 年 1 月, 本公司全资子公司江门达威诉开平市长沙晨衡皮革经销部请求支付货款 88043 元	8.8	否	已审结	胜诉判决	已申请强制执行	2024 年 08 月 28 日	不适用
2019 年 2 月, 本公司全资子公司江门达威诉严东成支付货款 5057.5 元	0.5	否	已回款 2,000 元, 已审结	胜诉判决	已申请强制执行	2024 年 08 月 28 日	不适用
2021 年 11 月, 四川达威诉无极县嘉顺皮革有限公司请求支付货款 375397.90 元	37.53	否	客户付款, 公司申请撤诉	撤诉	未进入执行阶段	2024 年 08 月 28 日	不适用
2018 年 8 月, 四川达威诉石家庄源吉皮革有限公司请求支付货款 19923 元	1.99	否	已审结	胜诉判决	已申请强制执行	2024 年 08 月 28 日	不适用
2019 年 11 月, 四川达威诉石家庄市方金皮革制品有限公司请求支付货款 38421.1 元	3.84	否	调解结案。截止目前仍有 1.073 万元待还	胜诉	已申请强制执行	2024 年 08 月 28 日	不适用
2021 年 6 月, 上海金狮诉扬州市圣祥皮革有限公司请求支付货款 59,116.50 元	5.91	否	已审结	胜诉判决	已申请强制执行	2024 年 08 月 28 日	不适用
2021 年 6 月, 海宁达威诉扬州市圣祥皮革有限公司请求支付货款 15,627.00 元	1.56	否	已审结	胜诉判决	已申请强制执行	2024 年 08 月 28 日	不适用
2015 年 5 月, 四川达威诉温州市壹诺皮革制品有限公司请求支付货款 527661.5 元	52.76	否	已审结	胜诉判决	已申请强制执行	2024 年 08 月 28 日	不适用
2022 年 11 月, 辛集达威诉辛集市裕恒皮革有限公司请求支付货款 228453.4 元	22.84	否	款已结清	胜诉	未进入执行阶段	2024 年 08 月 28 日	不适用
2022 年 12 月, 本公司全资子公司江门达威诉广州信彩皮具有限公司支付货款 125523.00 元	12.55	否	已审结	胜诉判决	未进入执行阶段	2024 年 08 月 28 日	不适用

2022年12月,本公司全资子公司江门达威诉东莞市精彩新皮艺制品有限公司支付货款138192.00元	13.82	否	已审结	胜诉判决	未进入执行阶段	2024年08月28日	不适用
2022年12月,本公司全资子公司江门达威诉云浮市云城区前锋镇保利皮革有限公司支付货款83022.50元	8.3	否	已全部回款,2022年12月10日调解结案	撤诉	未进入执行阶段	2024年08月28日	不适用
2022年12月,本公司全资子公司淄博达威诉沂水金山皮业有限公司请求支付货款元101915.5元	2.19	否	法院调解结案	法院调解,被告按调解协议支付货款	未进入执行阶段	2024年08月28日	不适用
2022年10月26日,四川达威诉沁阳市瑞隆皮业有限公司支付货款59200元	5.92	否	法院审理中	法院审理中	未进入执行阶段	2024年08月28日	不适用
2023年3月,我公司全资子公司辛集达威诉辛集市天达制革有限公司支付货款86325元	8.63	否	款已结清	胜诉判决	已申请强制执行	2024年08月28日	不适用
2023年4月,我公司全资子公司长沙达诺诉恩施山寨皮革有限公司支付货款140067.5元	14	否	法院审理中	法院审理中	未进入执行阶段	2024年08月28日	不适用
2023年6月,我公司全资子公司辛集达威诉蠡县盛才新材料科技有限公司支付货款101468元	10.14	否	法院调解结案	法院调解,被告按调解协议支付货款	未进入执行阶段	2024年08月28日	不适用
2023年6月,我公司全资子公司淄博达威诉菏泽市卓越皮业有限公司开发区分公司支付货款141865.75元	14.18	否	已审结	胜诉判决	已申请强制执行	2024年08月28日	不适用
2023年7月,我公司全资子公司晋江莱比克诉晋江国泰皮革有限公司支付货款733407.9元	73.34	否	已审结	胜诉判决	未进入执行阶段	2024年08月28日	不适用
2023年6月,我公司诉讼平舆县昊盛皮业有限公司支付货款591010.3元	59.1	否	已审结,已回款150,000元	胜诉判决	未进入执行阶段	2024年08月28日	不适用
2023年10月,本公司全资子公司江门达威诉广州市福家皮业有限公司支付	38	否	已审结	法院审理中	未进入执行阶段	2024年08月28日	不适用

货款 380,000.00 元								
2023 年 12 月, 我公司全资子公司淄博达威诉烟台市金亚皮革制品有限公司支付货款 74216.50 元	7.42	否	已审结	胜诉判决	未进入执行阶段	2024 年 08 月 28 日	不适用	
2023 年 11 月, 四川达威诉晋江国泰皮革有限公司支付货款 254688.5 元	25.47	否	法院审理中	法院审理中	未进入执行阶段	2024 年 08 月 28 日	不适用	
2023 年 8 月, 四川达威诉辛集亚磊化工原料经销处商标侵权责任	8.33	否	法院审理中	法院审理中	未进入执行阶段	2024 年 08 月 28 日	不适用	
2023 年 8 月, 四川达威诉东壹展览(上海)有限责任公司退还展位费人民币 34800.00 元	3.48	否	仲裁委审理中	仲裁委审理中	未进入执行阶段	2024 年 08 月 28 日	不适用	
2023 年 12 月, 四川达威诉安徽鑫荣皮革有限公司支付货款 296,330.50 元	29.63	否	撤诉	撤诉	已履行完毕	2024 年 08 月 28 日	不适用	
2023 年 12 月, 四川达威诉河南省项城市峰华制革有限责任公司支付货款 199,939.50 元	19.99	否	已审结	已审结	已履行完毕	2024 年 08 月 28 日	不适用	
2023 年 10 月, 四川达威诉柘城县腾飞皮革皮毛加工厂支付货款 209200.00 元	20.92	否	撤诉	撤诉	已履行完毕	2024 年 08 月 28 日	不适用	
2023 年 12 月, 我公司全资子公司淄博达威诉淮安佳明皮革制品有限公司支付货款 108893.50 元	10.89	否	撤诉	撤诉	已履行完毕	2024 年 08 月 28 日	不适用	
2023 年 12 月, 安徽徽宁电器仪表集团有限公司诉我司子公司山东中科支付货款 2376900.00 元	237.69	否	法院审理中	法院审理中	未进入执行阶段	2024 年 08 月 28 日	不适用	
2024 年 1 月, 四川达威诉重庆端木赐商贸有限公司支付货款 1169499.00 元	116.95	否	已审结	胜诉判决	履行中	2024 年 08 月 28 日	不适用	
2024 年 1 月, 我公司全资子公司淄博达威诉青岛永昌因特皮革有限公司支付货款 152992.00 元	15.3	否	已审结	胜诉判决	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用	
2024 年 1 月, 四川	10.16	否	法院审理中	法院审理中	未进入执	2024 年 08	不适用	

达威诉安徽众智皮革有限公司支付货款 101625.00 元					行阶段	月 28 日	
2024 年 1 月申请人孙晓明被申请人上海金狮化工有限公司进行劳动仲裁。	38.94	否	仲裁结束	法院审理中	未进入执行阶段	2024 年 08 月 28 日	不适用
2024 年 3 月原告上海金狮化工有限公司诉被告孙晓明劳动争议纠纷	18.9	否	法院审理中	法院审理中	未进入执行阶段	2024 年 08 月 28 日	不适用
2023 年 12 月，我公司全资子公司辛集达威诉李立辉支付货款 54528.5 元	5.45	否	款已结清	胜诉判决	执行中	2024 年 08 月 28 日	不适用
2023 年 10 月，我公司全资子公司辛集达威诉尹光武支付货款 136252 元	13.63	否	调解结案。截止目前仍有 10.14 万元待还	胜诉判决	已申请强制执行	2024 年 08 月 28 日	不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
威远达	2021 年	4,000	2022 年	4,000	连带责		无	三年	否	否



威木业有限公司	09月17日		10月31日		任担保					
上海金狮化工有限公司	2022年09月30日	2,000	2023年09月22日	1,000	连带责任担保		无	一年	否	否
成都达威塑料制品有限公司	2023年12月29日	1,000	2023年12月29日	1,000	连带责任担保		无	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			7,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					6,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			7,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					6,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
四川达威科技股份有限公司	2023年04月28日	3,000	2023年06月14日	2,000	抵押	土地及房屋	无	一年	是	否
四川达威科技股份有限公司	2024年04月22日	5,000	2024年05月28日	3,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			5,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					5,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			8,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					3,000
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			12,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					11,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			15,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					9,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										9.28%
其中:										
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)					无					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					无					

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
成都天府达威科技有限公司	四川悦皓建筑工程有限公司	达威天府中心项目建筑施工	2022年12月20日	8,703.83		无		无		否	无	6,403.37万元（不含税）		

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、全资孙公司完成工商变更登记并换发营业执照

公司全资子公司上海金狮化工有限公司向全资孙公司成都天府达威科技有限公司增资 2,000 万元，于报告期内完成上述事宜的工商变更登记。另外，因拓宽业务领域、增强综合实力的战略发展需要，成都天府达威科技有限公司依法依规向相关部门申请增加物业管理、房地产开发的营业范围。

#### 2、全资子公司取得不动产证

报告期内四川达威科技股份有限公司全资子公司成都达威智能制造有限公司取得了由成都市新津区规划和自然资源局颁发的《不动产权证书》（川（2024）新津区不动产权第 0006463 号）。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

2023 年度，公司经审议可为威远木业提供财务资助的最高额度为 12,000 万元，截止本公告披露日，公司及控股公司合计向威远木业提供财务资助余额为 11,890 万元。威远木业主要运营木材加工等业务，由于近年来受外部环境和宏观经济环境的等影响，当前威远木业营业收入仍然不及预期，面临较大的资金压力。根据威远木业与公司签订的财务资助协议，相关款项应于 2024 年 8 月 24 日前归还本金及当期利息，现因前述原因未能按期偿还该笔款项的本金。请各位投资者注意投资风险。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限 售条件股 份	28,406,792	27.09%				-8,925	-8,925	28,397,867	27.09%
1、国家 持股									
2、国有 法人持股									
3、其他 内资持股	28,406,792	27.09%				-8,925	-8,925	28,397,867	27.09%
其 中：境内 法人持股									
境内 自然人持 股	28,406,792	27.09%				-8,925	-8,925	28,397,867	27.09%
4、外资 持股									
其 中：境外 法人持股									
境外 自然人持 股									
二、无限 售条件股 份	76,436,121	72.91%				8,925	8,925	76,445,046	72.91%
1、人民 币普通股	76,436,121	72.91%				8,925	8,925	76,445,046	72.91%
2、境内 上市的外 资股									
3、境外 上市的外 资股									
4、其他									
三、股份 总数	104,842,913	100.00%				0	0	104,842,913	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

上市公司董监高以前一年度最后一个交易日所持本公司股份为基数，计算当年度可转让股份的数量。公司财务总监罗梅女士 2023 年度进行了股份减持，截止 2023 年最后一个交易日罗梅女士所持的流通股已不足其所持总股数的 25%。罗梅女士 2024 年度可转让的公司股份数为其 2023 年最后一个交易日所持公司股份数的 25%，所以本报告期内新增流通股 8,925 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
罗梅	35,859.00	8,925	0	26,934.00	高管限售股	2024 年 1 月 1 日
合计	35,859.00	8,925	0	26,934.00	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,584	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的股份	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	数量			
严建林	境内自然人	21.37%	22,407,147	0	16,805,360	5,601,787	不适用	0
栗工	境内自然人	14.66%	15,365,497	0	11,524,123	3,841,374	不适用	0
#成都展翔投资有限公司	境内非国有法人	6.45%	6,764,077	0	0	6,764,077	不适用	0
#许皓	境内自然人	1.80%	1,882,443	299,600	0	1,882,443	不适用	0
#许金林	境内自然人	1.24%	1,302,300	302,300	0	1,302,300	不适用	0
拉萨市星晴网络科技有限公司	境内非国有法人	1.00%	1,049,067	469,000	0	1,049,067	不适用	0
中国银行股份有限公司—招商量化精选股票型发起式证券投资基金	其他	0.62%	649,900	649,900	0	649,900	不适用	0
#邢成	境内自然人	0.58%	604,500	604,500	0	604,500	不适用	0
周丽萍	境内自然人	0.50%	528,567	0	0	528,567	不适用	0
金梁	境内自然人	0.48%	500,000	-50,000	0	500,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中严建林、栗工、成都展翔投资有限公司为一致行动人。除此外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也不知是否为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
							股份种类	数量
#成都展翔投资有限	6,764,077						人民币普通股	6,764,077

公司			
严建林	5,601,787	人民币普通股	5,601,787
栗工	3,841,374	人民币普通股	3,841,374
#许皓	1,882,443	人民币普通股	1,882,443
#许金林	1,302,300	人民币普通股	1,302,300
拉萨市星晴网络科技有限公司	1,049,067	人民币普通股	1,049,067
中国银行股份有限公司一招商量化精选股票型发起式证券投资基金	649,900	人民币普通股	649,900
#邢成	604,500	人民币普通股	604,500
周丽萍	528,567	人民币普通股	528,567
金梁	500,000	人民币普通股	500,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中严建林、栗工、成都展翔投资有限公司为一致行动人。除此外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也不知是否为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东成都展翔投资有限公司通过普通账户持有 0 股，通过融资融券持有 6,764,077 股，合计持有 6,764,077 股；公司股东许皓通过普通账户持有 4,400 股，通过融资融券持有 1,878,043 股，合计持有 1,882,443 股；公司股东许金林通过普通账户持有 0 股，通过融资融券持有 1,302,300 股，合计持有 1,302,300 股；公司股东邢成通过普通账户持有 0 股，通过融资融券持有 604,500 股，合计持有 604,500 股；		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：四川达威科技股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	68,246,031.33	68,663,192.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	84,291,666.56	81,450,531.56
应收账款	246,482,655.85	227,231,946.18
应收款项融资	11,105,657.63	14,311,923.45
预付款项	7,409,527.03	8,946,287.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,719,050.92	10,833,046.89
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	218,110,935.36	193,572,543.54
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	16,529,552.38	11,654,221.49
流动资产合计	659,895,077.06	616,663,693.09
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	76,866,417.33	78,317,322.59
其他权益工具投资	13,720,262.55	15,046,830.62
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	432,825,876.19	441,136,635.10
在建工程	177,976,130.46	134,567,112.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	585,175.80	870,432.45
无形资产	113,470,288.67	111,892,526.91
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	2,165,503.70	2,165,503.70
长期待摊费用	2,901,103.77	3,480,404.86
递延所得税资产	5,135,274.85	4,876,859.73
其他非流动资产	7,124,664.34	7,177,550.00
非流动资产合计	832,770,697.66	799,531,178.11
资产总计	1,492,665,774.72	1,416,194,871.20
流动负债：		
短期借款	340,354,916.66	271,844,619.41
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	78,262,268.39	90,612,756.98
预收款项		
合同负债	6,320,392.21	6,042,800.12
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	17,157,304.19	24,626,997.76
应交税费	22,140,069.15	16,747,673.40
其他应付款	5,244,310.37	7,092,813.08
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	167,748.57	582,552.61
其他流动负债	819,859.71	797,698.01
流动负债合计	470,466,869.25	418,347,911.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		171,428.58
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,545,326.86	8,955,826.20
递延所得税负债	3,844,587.02	3,954,526.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,389,913.88	13,081,781.53
负债合计	482,856,783.13	431,429,692.90
所有者权益：		
股本	104,801,463.00	104,801,463.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	360,828,668.09	360,828,668.09
减：库存股		
其他综合收益	4,481,400.37	5,258,598.45
专项储备	1,949,512.16	0.00
盈余公积	45,334,378.90	45,334,378.90
一般风险准备		
未分配利润	452,730,447.42	422,549,983.29
归属于母公司所有者权益合计	970,125,869.94	938,773,091.73
少数股东权益	39,683,121.65	45,992,086.57
所有者权益合计	1,009,808,991.59	984,765,178.30
负债和所有者权益总计	1,492,665,774.72	1,416,194,871.20

法定代表人：严建林    主管会计工作负责人：罗梅    会计机构负责人：李凤梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	20,279,548.67	17,075,553.55
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	66,839,148.93	70,125,052.51
应收账款	239,005,043.45	208,750,886.89
应收款项融资	4,977,473.67	12,579,520.86
预付款项	9,348,106.84	2,963,172.68
其他应收款	162,572,549.02	133,186,487.63
其中：应收利息		
应收股利		
存货	127,232,594.12	120,523,576.49
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	24,307.72	573,244.79
流动资产合计	630,278,772.42	565,777,495.40
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	441,243,448.09	426,253,212.91
其他权益工具投资	13,720,262.55	15,046,830.62
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	201,582,213.66	203,166,829.70
在建工程	4,945,435.23	7,682,484.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,626,982.15	15,112,367.92
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,845,765.90	2,397,279.20
递延所得税资产	2,923,380.04	2,828,551.82
其他非流动资产	1,188,584.32	645,517.89
非流动资产合计	682,076,071.94	673,133,074.33
资产总计	1,312,354,844.36	1,238,910,569.73
流动负债：		
短期借款	180,000,000.00	111,693,286.09
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	137,851,372.68	170,325,431.37
预收款项		
合同负债	86,563,904.15	12,324,699.72
应付职工薪酬	8,043,268.67	11,243,147.26
应交税费	4,472,499.34	2,305,131.91
其他应付款	16,097,264.53	80,743,168.79
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	11,253,307.54	7,377,023.14
流动负债合计	444,281,616.91	396,011,888.28
非流动负债：		
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	5,038,951.72	5,280,536.18
递延所得税负债	123,645.12	130,324.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,162,596.84	5,410,860.77
负债合计	449,444,213.75	401,422,749.05
所有者权益：		
股本	104,801,463.00	104,801,463.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	361,420,575.01	361,420,575.01
减：库存股		
其他综合收益	-1,279,737.45	46,830.62
专项储备	953,065.84	
盈余公积	45,334,378.90	45,334,378.90
未分配利润	351,680,885.31	325,884,573.15
所有者权益合计	862,910,630.61	837,487,820.68
负债和所有者权益总计	1,312,354,844.36	1,238,910,569.73

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	357,838,247.67	308,374,709.03

其中：营业收入	357,838,247.67	308,374,709.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	322,304,727.11	286,909,874.23
其中：营业成本	229,722,705.44	208,154,143.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,890,707.63	3,571,233.64
销售费用	27,433,783.94	19,290,887.61
管理费用	35,156,933.52	31,889,672.86
研发费用	21,133,898.28	18,498,139.78
财务费用	4,966,698.30	5,505,797.32
其中：利息费用	5,323,690.67	3,916,410.94
利息收入	113,817.41	61,079.83
加：其他收益	5,264,243.25	1,587,644.73
投资收益（损失以“—”号填列）	-2,050,905.26	-3,253,998.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,050,905.26	-3,253,998.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-4,005,301.20	-4,111,544.76
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,669,309.65	-1,015,457.06
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-451,464.09	3,310.68
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	31,620,783.61	14,674,789.40
加：营业外收入	1,114,220.03	439,017.32
减：营业外支出	760,503.96	1,130,769.73
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	31,974,499.68	13,983,036.99



减：所得税费用	8,103,000.47	3,253,100.33
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	23,871,499.21	10,729,936.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	23,871,499.21	10,729,936.66
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）	30,180,464.13	14,850,998.94
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-6,308,964.92	-4,121,062.28
六、其他综合收益的税后净额	-777,198.08	2,278,583.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-777,198.08	2,278,583.56
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,326,568.07	-29,579.93
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	-1,326,568.07	-29,579.93
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	549,369.99	2,308,163.49
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	549,369.99	2,308,163.49
7.其他		
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	23,094,301.13	13,008,520.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,403,266.05	17,129,582.50
归属于少数股东的综合收益总额	-6,308,964.92	-4,121,062.28
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2880	0.1420
（二）稀释每股收益	0.2880	0.1420

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：严建林 主管会计工作负责人：罗梅 会计机构负责人：李凤梅

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	281,677,387.32	233,436,917.86
减：营业成本	211,131,199.60	182,242,325.86
税金及附加	2,252,300.41	1,703,322.90
销售费用	13,274,426.05	6,407,651.42
管理费用	15,223,341.27	15,134,483.05
研发费用	8,879,878.06	8,892,926.33
财务费用	2,114,209.70	4,074,717.66
其中：利息费用	2,547,716.86	2,565,814.88
利息收入	27,452.63	31,663.60
加：其他收益	3,502,373.76	1,309,802.99
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,511,764.82	-2,954,831.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,511,764.82	-2,954,831.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-715,636.90	-1,744,299.25
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,450.07	39,934.28
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	30,074,554.20	11,632,097.17
加：营业外收入	157,011.24	133,572.47
减：营业外支出	39,719.79	168,189.37
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	30,191,845.65	11,597,480.27
减：所得税费用	4,395,533.49	1,476,352.33
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	25,796,312.16	10,121,127.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	25,796,312.16	10,121,127.94
（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	-1,326,568.07	-29,579.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,326,568.07	-29,579.93
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	-1,326,568.07	-29,579.93
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(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	24,469,744.09	10,091,548.01
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	265,943,338.18	246,818,543.01
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	52,344.26	1,203,149.74
收到其他与经营活动有关的现金	5,679,517.94	5,176,718.93
经营活动现金流入小计	271,675,200.38	253,198,411.68
购买商品、接受劳务支付的现金	161,404,722.15	134,127,198.04
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	76,967,982.60	58,959,085.33
支付的各项税费	13,828,797.59	18,227,008.07
支付其他与经营活动有关的现金	28,302,007.65	24,794,024.67
经营活动现金流出小计	280,503,509.99	236,107,316.11
经营活动产生的现金流量净额	-8,828,309.61	17,091,095.57
二、投资活动产生的现金流量：		
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	379,154.71	141,534.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	379,154.71	141,534.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,384,366.20	57,230,546.25
投资支付的现金	600,000.00	13,805,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	57,984,366.20	71,035,546.25
投资活动产生的现金流量净额	-57,605,211.49	-70,894,012.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,483,062.57
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	200,000,000.00	153,482,496.50
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	156,965,559.07
偿还债务支付的现金	130,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,101,311.87	3,895,222.22
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		
筹资活动现金流出小计	135,101,311.87	133,895,222.22
筹资活动产生的现金流量净额	64,898,688.13	23,070,336.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,010,828.32	-837,940.26
五、现金及现金等价物净增加额	-524,004.65	-31,570,519.85
加：期初现金及现金等价物余额	68,651,190.17	59,656,249.93
六、期末现金及现金等价物余额	68,127,185.52	28,085,730.08

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	272,508,033.12	262,460,850.54
收到的税费返还		1,203,149.74
收到其他与经营活动有关的现金	30,902,625.97	13,859,149.96
经营活动现金流入小计	303,410,659.09	277,523,150.24
购买商品、接受劳务支付的现金	220,354,770.35	178,136,028.74
支付给职工以及为职工支付的现金	33,707,430.52	26,490,894.16
支付的各项税费	7,934,844.18	8,138,613.94
支付其他与经营活动有关的现金	60,298,172.55	49,685,428.98
经营活动现金流出小计	322,295,217.60	262,450,965.82
经营活动产生的现金流量净额	-18,884,558.51	15,072,184.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		11,073,366.80
处置固定资产、无形资产和其他长	6,176.00	23,200.46

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	1,399,607.67	
投资活动现金流入小计	1,405,783.67	11,096,567.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,418,294.62	6,517,333.31
投资支付的现金	36,502,000.00	22,840,000.00
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	7,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计	47,920,294.62	49,357,333.31
投资活动产生的现金流量净额	-46,514,510.95	-38,260,766.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,383,062.57
取得借款收到的现金	120,000,000.00	73,482,496.50
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	120,000,000.00	76,865,559.07
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,461,923.02	2,418,361.11
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	52,461,923.02	77,418,361.11
筹资活动产生的现金流量净额	67,538,076.98	-552,802.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	958,644.15	165,840.18
五、现金及现金等价物净增加额	3,097,651.67	-23,575,543.49
加：期初现金及现金等价物余额	17,065,053.55	38,749,832.38
六、期末现金及现金等价物余额	20,162,705.22	15,174,288.89

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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、上年年末余额	104,801,463.00				360,828,668.09		5,258,598.45		45,334,378.90		422,549,983.29		938,773,091.73	45,992,086.57	984,765,178.30
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	104,801,463.00				360,828.68		5,258,598.45		45,334,378.90		422,549,983.29		938,773.01	45,992,086.57	984,765,178.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-777,198.08	1,949,512.16			30,180,464.13		31,352,778.21	-6,308,964.92	25,043,813.29
（一）综合收益总额							-777,198.08				30,180,464.13		29,403,266.05	-6,308,964.92	23,094,301.13
（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								1,949,512.16					1,949,512.16		1,949,512.16
1. 本期提取								5,462,444.95					5,462,444.95		5,462,444.95
2. 本期使用								3,512,932.79					3,512,932.79		3,512,932.79
(六) 其他															
四、本期末余额	104,801,463.00				360,828,668.09	4,481,400.37	1,949,512.16	45,334,378.90		452,730,447.42			970,125,869.94	39,683,121.65	1,009,808,991.59

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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、上年年末余额	104,216,043.00				353,516,966.71	274,736.00	3,928,952.68	44,054,610.02			395,401,326.74		900,843,163.15	28,797,365.45	929,640,528.60
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	104,216,043.00				353,516,966.71	274,736.00	3,928,952.68	44,054,610.02			395,401,326.74		900,843,163.15	28,797,365.45	929,640,528.60
三、本期增减变动金额	585,42				7,311,	-274	1,329,	1,279,			27,148		37,929	17,194	55,124

(减少以“—”号填列)	0.0 0				701 .38	,73 6.0 0	645 .77		768 .88		,65 6.5 5		,92 8.5 8	,72 1.1 2	,64 9.7 0
(一) 综合收益总额							1,3 29, 645 .77				28, 428 ,42 5.4 3		29, 758 ,07 1.2 0	- 24, 875 ,39 8.6 9	4,8 82, 672 .51
(二) 所有者投入和减少资本	585 ,42 0.0 0				7,3 22, 755 .67	- 274 ,73 6.0 0							8,1 82, 911 .67	42, 070 ,11 9.8 1	50, 253 ,03 1.4 8
1. 所有者投入的普通股						- 274 ,73 6.0 0							274 ,73 6.0 0	700 ,00 0.0 0	974 ,73 6.0 0
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	585 ,42 0.0 0				7,3 22, 755 .67								7,9 08, 175 .67		7,9 08, 175 .67
4. 其他														41, 370 ,11 9.8 1	41, 370 ,11 9.8 1
(三) 利润分配									1,2 79, 768 .88		- 1,2 79, 768 .88				
1. 提取盈余公积									1,2 79, 768 .88		- 1,2 79, 768 .88				
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															





三、本期增 减变动金额 (减少以 “－”号填 列)							- 1,326 ,568. 07	953,0 65.84		25,79 6,312 .16		25,42 2,809 .93
(一) 综合 收益总额							- 1,326 ,568. 07			25,79 6,312 .16		24,46 9,744 .09
(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								953,0 65.84				953,0 65.84

储备												
1. 本期提取								2,422,979.52				2,422,979.52
2. 本期使用								1,469,913.68				1,469,913.68
(六) 其他												
四、本期期末余额	104,801,463.00				361,420,575.01		-1,279,737.45	953,065.84	45,334,378.90	351,680,885.31		862,910,630.61

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	104,216,043.00				354,108,873.65	274,736.00	-59,713.40		44,054,610.02	314,366,653.27		816,411,730.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	104,216,043.00				354,108,873.65	274,736.00	-59,713.40		44,054,610.02	314,366,653.27		816,411,730.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	585,420.00				7,311,701.36	-274,736.00	106,544.02		1,279,768.88	11,517,919.88		21,076,090.14
（一）综合收益总额							106,544.02			12,797,688.76		12,904,232.78
（二）所有者投入和减少资本	585,420.00				7,322,755.67	-274,736.00						8,182,911.67
1. 所有者投入的普通股						-274,736.00						274,736.00
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	585,420.00				7,322,755.67							7,908,175.67

4. 其他												
(三) 利润分配									1,279,768.88	-	1,279,768.88	
1. 提取盈余公积									1,279,768.88	-	1,279,768.88	
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								4,125,262.37				4,125,262.37
2. 本期使用								4,125,262.37				4,125,262.37
(六) 其他					-							-
					11,054.31							11,054.31
四、本期期末余额	104,801,463.00				361,420,575.01		46,830.62		45,334,378.90	325,884,573.15		837,487,820.68

### 三、公司基本情况

四川达威科技股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)系由严建林、栗工发起设立,于2003年11月13日在成都市工商行政管理局登记注册,总部位于四川省成都市。公司现

持有统一社会信用代码为 9151010075595673X5 的营业执照，注册资本 104,801,463.00 元，股份总数 104,801,463.00 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2016 年 8 月 12 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属化学原料和化学制品制造业。

主要经营活动为皮革化学品的研发、生产和销售及多层实木板材的生产、销售。产品主要有：清洁制革材料、皮革功能助剂、涂饰材料、着色剂、多层人造实木板和水性聚氨酯。

本公司 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日纳入合并范围的子公司共 20 家，详见附注十“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

### 2、持续经营

本集团对自 2024 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

## 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：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、预计负债的确认、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本集团以 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

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占该项总额的比重 1%以上的且单项金额超过 500.00 万元
应收款项（合同资产）本期坏账准备收回或转回金额重要的/本期重要的应收款项（合同资产）核销	单项金额占该项总额的比重 1%以上的且单项金额超过 500.00 万元
重要在建工程项目本年变动情况	单项金额占该项总额的比重 1%以上的且单项金额超过 1,000.00 万元
账龄超过 1 年重要的应付账款及预付款项	单项金额占该项总额的比重 1%以上的且单项金额超过 500.00 万元
账龄超过 1 年重要的预收款项及合同负债/预计负债/其他应付款	单项金额占该项总额的比重 1%以上的且单项金额超过 500.00 万元
重大合同变更或重大交易价格调整	单项调整占本集团合并报表收入的 5%以上的
重要的投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 2,000 万元
重要的联合营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团归母净资产的 1%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 5%以上
重要的非全资子公司	单一主体收入占本集团合并报表收入的 5%以上
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	金额超过利润总额的 10%事项或涉及重组、并购等性质重要的事项

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在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，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可

辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生月初中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率

折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生月初中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

## （2）外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 11、金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础



的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异，对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②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。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

### （3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量（除与套期会计有关外），所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### （4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①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；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征主要为应收款项账龄等。本集团将合并范围内关联方的应收款项作为低风险组合，不计提坏账。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据

结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失及合并范围内关联方外，通常在共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处账龄区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

##### ① 应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据收入确定日期划分账龄。

本集团对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，本集团根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款(与合同资产)，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

确定组合依据	预期信用损失计量方法
关联方组合	本组合应收账款以本集团合并范围内公司为信用风险特征划分组合，公司根据信用风险特征，作为一个组合单项评估信用风险并确认预期信用损失。
单项认定的应收款	将涉及诉讼的应收款项视为重大应收款项，作为一个组合单项评估信用风险并确认预期信用损失。
账龄组合	本集团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基础上，根据客户的信用风险特征以账龄组合为基础评估应收账款的信用风险并确认预期信用损失。

其中，账龄组合预期信用损失计提比例如下：

项目	预期信用损失计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

### ②应收票据、应收款项融资的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据、应收款项融资的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

### ③其他应收款、长期应收款的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见“应收款项和合同资产的减值测试方法”所述。

### (5) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12、应收票据

本集团对于应收票据，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判断金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照票据类型为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团采用以票据性质为基础的预期信用损失模型，通过应收票据违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

### 13、应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判断金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额

外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、与公司的关联关系为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，本集团采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失确定预期信用损失率。

组合	预期信用损失计量方法
关联方组合	本组合应收账款以本集团合并范围内公司为信用风险特征划分组合，公司根据信用风险特征，作为一个组合单项评估信用风险并确认预期信用损失。
单项认定的应收款	将涉及诉讼的应收款项视为重大应收款项，作为一个组合单项评估信用风险并确认预期信用损失。
账龄组合	本集团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基础上，根据客户的信用风险特征以账龄组合为基础评估应收账款的信用风险并确认预期信用损失。

其中，账龄组合预期信用损失计提比例如下：

项目	预期信用损失计提比例（%）
----	---------------

1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

#### 14、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本集团将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

#### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、与关联方关系为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。本集团在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收款项无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 16、合同资产

合同资产，是指本集团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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述金融资产减值相关内容。

## 17、存货

本集团存货主要包括原材料、自制半成品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用月末一次加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。



### （1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

### （2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本，被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本，除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及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作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调整长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关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，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

### 24、固定资产

#### （1）确认条件

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

#### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	5	3.17-19.00
机器设备	年限平均法	3-12	5	7.92-31.67

运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-20	5	4.75-31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋建筑物	主体建设工程及配套工程已实质上完工，达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收，达到实际可使用状态。
构筑物及其他辅助设施	
机器设备	相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2)相关设备经过资产管理人和使用人员验收。

## 26、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，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确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、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

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、软件、商标等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。本集团无形资产具体分类折旧年限如下：

序号	项目	摊销年限(年)
1	土地使用权	50
2	专利权	20
3	软件	5
4	商标	10

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，

在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

### 30、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

#### (1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注七、27。

#### (2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、27。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括外部培训费，租入固定资产改良支出等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。外部培训费用的摊销年限为 5 年，租赁厂房装修改造费用摊销年限为 4.6 年。

### 32、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、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等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿产生，在辞退职工时确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按适当的折现率折现后计入当期损益。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 34、预计负债

本集团对发生的产品质量保证，根据具体情况综合判断本集团是否承担现时义务，该义务的履行很可能导致经济利益流出企业且该义务的金额能否可靠计量确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### 35、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团的营业收入主要包括皮革化学品、板材销售收入、机械设备销售收入及其他收入。收入确认原则如下：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。

合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

附有质量保证条款的合同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。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

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

- (1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- (2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

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的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求



### 38、合同成本

### 39、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、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计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的

资产或负债的初始确认；（2）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，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）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，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁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，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

### 1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团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。

### 2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、终止经营

终止经营的确认标准、会计处理方法：满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

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

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

## 2、公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

（对于第一和第二层次）对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

（对于第三层次）第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于 2023 年 12 月 31 日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 43、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》，其中规定“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的内容，要求自 2024 年 1 月 1 日起施行。	无	

除上述会计政策变更外，报告期内本公司无应披露的其他重要会计政策变更。

#### (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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 44、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%、9%、6%、5%、3%、0%
消费税	应税消费品	无
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川达威科技股份有限公司（以下简称四川达威）	15%
上海金狮化工有限公司（以下简称上海金狮）	15%
威远达威木业有限公司（以下简称威远木业）	15%

达威国际（香港）有限公司（以下简称达威国际）	15%
安徽达威华泰新材料科技有限公司（以下简称安徽华泰）	15%
成都达威智能制造有限公司（以下简称达威智能）	25%
成都天府达威科技有限公司（以下简称天府达威）	25%
江门达威贸易有限公司（以下简称江门达威）	20%
淄博达威贸易有限公司（以下简称淄博达威）	20%
温州达诺贸易有限公司（以下简称温州达诺）	20%
晋江莱比克贸易有限公司（以下简称晋江莱比克）	20%
成都达威化工科技有限公司（以下简称成都达威）	20%
辛集市达威贸易有限公司（以下简称辛集达威）	20%
海宁市达威贸易有限公司（以下简称海宁达威）	20%
上海金狮化工科技有限公司（以下简称金狮化工）	20%
长沙达诺化工贸易有限公司（以下简称长沙达诺）	20%
达威水基（上海）新材料科技有限公司（以下简称达威水基）	20%
成都达威塑料制品有限公司（以下简称达威塑料）	20%
达威智联（上海）企业管理有限责任公司（以下简称达威智联）	20%
安徽文生医疗器械有限公司（以下简称安徽文生）	20%
安徽文生医疗器械（怀宁）有限公司（以下简称怀宁文生）	20%

## 2、税收优惠

### （1）增值税

根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。本公司及下属子公司上海金狮符合上述文件的规定，报告期内享受先进制造业企业增值税加计抵减政策。

### （2）企业所得税

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司下属子公司威远木业有限公司符合上述文件的规定，享受西部大开发税收优惠。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司于 2021 年 10 月 9 日取得编号为 GR202151001984 的高新技术企业证书，本公司控股子公司安徽华泰于 2021 年 9 月 18 日取得编号为 GR202134002106 的高新技术企业证书，本公司控股子公司上海金狮于 2023 年 11 月 15 日取得编号为 GR202331001824 的高新技术企业证书，有效期均为三年，报告期内享受国家高新技术企业 15% 的企业所得税税率。

根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号）、《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）、《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间，对小型微利企

业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司下属子公司成都达威、海宁达威、淄博达威、江门达威、辛集达威、温州达诺、长沙达诺、晋江莱比克、达威智联、金狮化工、达威水基、达威塑料、安徽文生、怀宁文生符合小微企业税收减免政策条件，2023 年享受小微企业所得税税收优惠。

根据财政部、国家税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。本公司及下属子公司上海金狮、智能制造、达威水基、威远木业、达威华泰、怀宁文生在 2023 年度享受研究开发费用税前加计 100% 扣除优惠。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	793.40	24,271.70
银行存款	68,024,993.65	68,626,918.47
其他货币资金	220,244.28	12,002.36
合计	68,246,031.33	68,663,192.53

其他说明

注：半年末其他货币资金系使用受限久悬户利息 2.36 元，测试证券账户 10,000 元（已于 2024 年 8 月 19 日转回）及招商银行付保证金 210,241.92 元（已于 2024 年 8 月 8 日转回）。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	84,291,666.56	81,450,531.56
合计	84,291,666.56	81,450,531.56

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	84,291,666.56	100.00%			84,291,666.56	81,450,531.56	100.00%			81,450,531.56
其中：										
合计	84,291,666.56	100.00%			84,291,666.56	81,450,531.56	100.00%			81,450,531.56

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

#### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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



其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### (5) 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

单位：元

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	49,381,184.24	56,578,573.10
合计	49,381,184.24	56,578,573.10

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

### 5、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	254,538,701.60	235,660,052.15
1 至 2 年	5,429,534.69	6,761,842.49
2 至 3 年	3,760,679.25	1,959,399.15
3 年以上	15,707,107.66	15,180,530.23
3 至 4 年	1,755,414.50	1,734,277.42
4 至 5 年	1,092,180.95	810,923.00
5 年以上	12,859,512.21	12,635,329.81
合计	279,436,023.20	259,561,824.02

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	17,898,996.97	6.41%	17,898,996.97	100.00%	0.00	18,478,368.57	7.12%	18,478,368.57	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	261,537,026.23	93.59%	15,054,370.38	5.76%	246,482,655.85	241,083,455.45	92.88%	13,851,509.27	5.75%	227,231,946.18
其中:										
合计	279,436,023.20	100.00%	32,953,367.35	11.79%	246,482,655.85	259,561,824.02	100.00%	32,329,877.84	12.46%	227,231,946.18

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南立得科技股份有限公司	3,395,923.26	3,395,923.26	3,395,923.26	3,395,923.26	100.00%	对方无力偿还, 进入诉讼
成都荣泰昌皮革有限公司(新德龙)	1,247,933.74	1,247,933.74	1,247,933.74	1,247,933.74	100.00%	对方无力偿还, 进入诉讼
重庆端木赐商贸有限公司	1,169,499.00	1,169,499.00	1,169,499.00	1,169,499.00	100.00%	对方无力偿还, 进入诉讼
江门市风尚皮革有限公司	1,104,299.18	1,104,299.18	1,104,299.18	1,104,299.18	100.00%	对方已吊销, 无力偿还, 进入诉讼
浙江圣雄皮业有限公司	1,062,893.90	1,062,893.90	1,062,893.90	1,062,893.90	100.00%	对方无力偿还, 进入诉讼
晋江国泰皮革有限公司	988,096.40	988,096.40	988,096.40	988,096.40	100.00%	对方无力偿还, 进入诉讼
四川绵竹新市制革有限公司	635,645.25	635,645.25	635,645.25	635,645.25	100.00%	对方无力偿还, 进入诉讼
温州市壹诺皮革制品有限公司	559,387.28	559,387.28	559,387.28	559,387.28	100.00%	对方已吊销, 无力偿还, 进入诉讼
平舆县昊盛皮业有限公司	491,010.30	491,010.30	491,010.30	491,010.30	100.00%	对方已注销, 无力偿还, 进入诉讼
菏泽市卓越皮业有限公司	387,285.98	387,285.98	387,285.98	387,285.98	100.00%	对方无力偿还, 进入诉讼
其他	7,436,394.28	7,436,394.28	6,857,022.68	6,857,022.68	100.00%	对方无力偿还, 进入诉讼
合计	18,478,368.57	18,478,368.57	17,898,996.97	17,898,996.97		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	254,291,604.60	12,714,581.09	5.00%
1-2 年	3,686,750.29	368,675.03	10.00%
2-3 年	1,569,586.10	313,917.22	20.00%
3-4 年	557,317.27	278,658.64	50.00%
4-5 年	266,147.85	212,918.28	80.00%
5 年以上	1,165,620.12	1,165,620.12	100.00%
合计	261,537,026.23	15,054,370.38	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	32,329,877.84	1,050,999.47	296,330.50	131,179.46		32,953,367.35
合计	32,329,877.84	1,050,999.47	296,330.50	131,179.46		32,953,367.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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
安徽鑫荣皮革有限公司	296,330.50		诉讼执行	
合计	296,330.50			

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	131,179.46

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	58,553.50	款项收不回		否
客户 2	货款	9,110.96	款项收不回		否
客户 3	货款	63,515.00	款项收不回		是
合计		131,179.46			

应收账款核销说明：

## (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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	13,341,583.08	0.00	13,341,583.08	4.77%	667,079.15
客户 2	11,899,936.21	0.00	11,899,936.21	4.26%	594,996.80
客户 3	9,882,030.28	0.00	9,882,030.28	3.54%	491,589.09
客户 4	9,439,032.75	0.00	9,439,032.75	3.38%	176,367.13
客户 5	8,898,327.22	0.00	8,898,327.22	3.18%	444,916.36
合计	53,460,909.54	0.00	53,460,909.54	19.13%	2,374,948.53

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

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

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

**7、应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票	11,105,657.63	14,311,923.45
合计	11,105,657.63	14,311,923.45

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	11,105,657.63	100.00%			11,105,657.63	14,311,923.45	100.00%			14,311,923.45
其中：										
银行承兑汇票	11,105,657.63	100.00%			11,105,657.63	14,311,923.45	100.00%			14,311,923.45
合计	11,105,657.63	100.00%			11,105,657.63	14,311,923.45	100.00%			14,311,923.45

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失（未发生信用减值）	损失（已发生信用减值）	
2024年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### （4）期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

### （5）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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	49,381,184.24	
合计	49,381,184.24	

### （6）本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,719,050.92	10,833,046.89
合计	7,719,050.92	10,833,046.89

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收股利情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：



## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	12,834,515.59	12,809,683.34
应付暂收款	887,496.55	735,409.35
备用金	356,758.59	397,041.78
合计	14,078,770.73	13,942,134.47

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,659,761.26	2,794,339.14
1 至 2 年	462,268.41	229,317.46
2 至 3 年	65,325.68	8,629,222.53
3 年以上	10,891,415.38	2,289,255.34
3 至 4 年	8,605,022.53	2,137,322.00
4 至 5 年	2,107,322.00	
5 年以上	179,070.85	151,933.34
合计	14,078,770.73	13,942,134.47

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	14,078,770.73	100.00%	6,359,719.81	45.17%	7,719,050.92	13,942,134.47	100.00%	3,109,087.58	22.30%	10,833,046.89
其中：										
账龄组合	14,078,770.73	100.00%	6,359,719.81	45.17%	7,719,050.92	13,942,134.47	100.00%	3,109,087.58	22.30%	10,833,046.89
合计	14,078,770.73	100.00%	6,359,719.81	45.17%	7,719,050.92	13,942,134.47	100.00%	3,109,087.58	22.30%	10,833,046.89

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	2,659,761.26	132,988.11	5.00%
1-2 年	462,268.41	46,226.84	10.00%

2-3 年	65,325.68	13,065.14	20.00%
3-4 年	8,605,022.53	4,302,511.27	50.00%
4-5 年	2,107,322.00	1,685,857.60	80.00%
5 年以上	179,070.85	179,070.85	100.00%
合计	14,078,770.73	6,359,719.81	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	3,109,087.58			3,109,087.58
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	3,250,632.23			3,250,632.23
2024 年 6 月 30 日余额	6,359,719.81			6,359,719.81

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
坏账准备	3,109,087.58	3,250,632.23				6,359,719.81
合计	3,109,087.58	3,250,632.23				6,359,719.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川天府新区成都管理委员会自然资源和规划建设局	押金保证金	8,599,022.53	3-4年	61.08%	4,299,511.27
新津县人民政府	押金保证金	2,000,000.00	4-5年	14.21%	1,600,000.00
新津县公共资源交易服务中心	押金保证金	296,200.00	1-2年	2.10%	29,620.00
个人承担社保费	应付暂收款	238,289.88	1年以内	1.69%	11,914.49
个人承担住房公积金	应付暂收款	162,774.00	1年以内	1.16%	8,138.70
合计		11,296,286.41		80.24%	5,949,184.46

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,346,833.95	99.15%	8,881,476.83	99.28%
1至2年	8,218.97	0.11%	56,581.60	0.63%
2至3年	50,045.74	0.68%	8,229.02	0.09%
3年以上	4,428.37	0.06%	0.00	0.00%
合计	7,409,527.03		8,946,287.45	

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 5,502,496.51 元，占预付款项年末余额合计数的比例 74.26%。

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	77,294,472.46	834,975.70	76,459,496.76	78,178,596.78	834,975.70	77,343,621.08
在产品	43,778,061.71	6,730,810.42	37,047,251.29	40,996,482.95	8,720,776.46	32,275,706.49
库存商品	86,549,449.64	6,997,507.72	79,551,941.92	66,847,437.43	7,080,874.45	59,766,562.98
周转材料	15,729,606.98		15,729,606.98	11,338,965.87	0.00	11,338,965.87
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	1,917,826.39		1,917,826.39	5,159,209.66	0.00	5,159,209.66
委托加工物资	7,404,812.02		7,404,812.02	7,688,477.46	0.00	7,688,477.46
合计	232,674,229.20	14,563,293.84	218,110,935.36	210,209,170.15	16,636,626.61	193,572,543.54

## (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	834,975.70					834,975.70
在产品	8,720,776.46	816,830.76		2,806,796.80		6,730,810.42
库存商品	7,080,874.45	1,351,533.81		1,434,900.54		6,997,507.72
周转材料	0.00					
消耗性生物资产	0.00					0.00
合同履约成本	0.00					0.00
合计	16,636,626.61	2,168,364.57		4,241,697.34		14,563,293.84

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末	期初

	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
--	------	------	----------	------	------	----------

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,529,552.38	11,606,193.97
预缴所得税		48,027.52
合计	16,529,552.38	11,654,221.49

其他说明：

## 14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

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				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
枣庄瑞鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	4,224,501.88		849,481.83		1,624,979.95		3,375,020.05	
苏州澄枫管理咨询合伙企业（有限合伙）	10,822,328.74		477,086.24	345,242.50			10,345,242.50	
合计	15,046,830.62		1,326,568.07	345,242.50	1,624,979.95		13,720,262.55	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元



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

其他说明：

#### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

### 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
成都托展新材料股份有限公司	48,884,331.43				-1,090,825.02						47,793,506.41	
山东中科新材料科技有限公司	26,734,180.25				-420,939.80						26,313,240.45	
四川优安协创科技有限公司	2,698,810.91		600,000.00		-539,140.44						2,759,670.47	
小计	78,317,322.59		600,000.00		-2,050,905.26						76,866,417.33	

合计	78,317,322.59		600,000.00		-2,050,905.26						76,866,417.33	
----	---------------	--	------------	--	---------------	--	--	--	--	--	---------------	--

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

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	432,825,876.19	441,136,635.10
合计	432,825,876.19	441,136,635.10

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	325,236,592.75	340,406,828.79	16,530,282.23	47,188,465.52	729,362,169.29
2. 本期增加金额		9,473,194.39	1,673,057.57	2,903,350.47	14,049,602.43
(1) 购置		4,932,702.50	1,673,057.57	2,903,350.47	9,509,110.54
(2) 在建工程转入		4,540,491.89			4,540,491.89
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	67,600.37	4,222,298.73	865,451.48	1,483,541.61	6,638,892.19
(1) 处置或报废	67,600.37	4,222,298.73	865,451.48	1,483,541.61	6,638,892.19
4. 期末余额	325,168,992.38	345,657,724.45	17,337,888.32	48,608,274.38	736,772,879.53
二、累计折旧					
1. 期初余额	92,672,715.57	124,255,182.84	10,850,674.74	36,098,176.28	263,876,749.43
2. 本期增加金额	5,115,250.22	11,910,823.53	1,200,845.15	2,280,604.29	20,507,523.19
(1) 计提	5,115,250.22	11,910,823.53	1,200,845.15	2,280,604.29	20,507,523.19
3. 本期减少金额	1,107.32	2,015,599.97	754,313.26	1,326,919.85	4,097,940.40
(1) 处置或报废	1,107.32	2,015,599.97	754,313.26	1,326,919.85	4,097,940.40
4. 期末余额	97,786,858.47	134,150,406.40	11,297,206.63	37,051,860.72	280,286,332.22
三、减值准备					
1. 期初余额		24,268,284.77	80,499.99		24,348,784.76
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		688,113.64			688,113.64
(1) 处置或报废		688,113.64			688,113.64
4. 期末余额		23,580,171.13	80,499.99		23,660,671.12
四、账面价值					

1. 期末账面价值	227,382,133.91	187,927,146.92	5,960,181.70	11,556,413.66	432,825,876.19
2. 期初账面价值	232,563,877.18	191,883,361.18	5,599,107.50	11,090,289.24	441,136,635.10

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	177,976,130.46	134,567,112.15
合计	177,976,130.46	134,567,112.15

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
达威智能制造公司智能装备研发制造基地项目	59,294,118.68		59,294,118.68	59,708,982.68		59,708,982.68

木业环保型生态多层板改扩建项目	29,353.73		29,353.73	18,867.92		18,867.92
新津二厂安装改造	3,428,538.68		3,428,538.68	6,590,737.64		6,590,737.64
成都天府达威水性新材料、智能装备研发及总部基地建设项目	88,446,587.84		88,446,587.84	54,703,089.07		54,703,089.07
上海金狮建设改造	13,059,033.21		13,059,033.21	4,555,531.46		4,555,531.46
成都达威塑料制品有限公司塑料制品建设项目	7,359,130.51		7,359,130.51	7,136,700.34		7,136,700.34
PLC 自动控制安全提升项目	1,065,795.60		1,065,795.60	701,456.41		701,456.41
其他零星工程	5,293,572.21		5,293,572.21	1,151,746.63		1,151,746.63
合计	177,976,130.46		177,976,130.46	134,567,112.15		134,567,112.15

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
达威智能制造公司智能装备研发制造基地项目	65,720,000.00	59,708,982.68	3,362,761.80	3,777,625.80		59,294,118.68	95.97%	95.97%				其他
木业环保型生态多层板改扩建项目	50,000,000.00	18,867.92	293,995.84	283,510.03		29,353.73	89.98%	89.98%				金融机构贷款
成都天府达威水性新材料、	150,000,000.00	54,703,089.07	33,743,498.77			88,446,587.84	58.96%	58.96%				其他

智能装备研发及总部基地建设项目												
成都达威塑料制品有限公司塑料制品建设项目	30,000,000.00	7,136,700.34	222,430.17			7,359,130.51	24.53%	24.53%				其他
合计	295,720,000.00	121,567,640.01	37,622,686.58	4,061,135.83		155,129,190.76						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

### (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

### (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 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

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,711,539.94	1,711,539.94
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,711,539.94	1,711,539.94
二、累计折旧		
1. 期初余额	841,107.49	841,107.49
2. 本期增加金额	285,256.65	285,256.65
(1) 计提	285,256.65	285,256.65
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,126,364.14	1,126,364.14
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	585,175.80	585,175.80
2. 期初账面价值	870,432.45	870,432.45

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	127,421,216.69	3,330,000.00		2,969,997.81	830,188.70		134,551,403.20
2. 本期增加金额	3,777,625.80						3,777,625.80
(1) 购置	3,777,625.80						3,777,625.80
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额				25,685.19			25,685.19
(1) 处置				25,685.19			25,685.19
4. 期末余额	131,198,842.49	3,330,000.00		2,944,312.62	830,188.70		138,303,343.81
二、累计摊销							
1. 期初余额	19,599,661.59	483,333.33		1,854,532.13	721,349.24		22,658,876.29
2. 本期增加金额	1,605,988.00	280,000.00		253,940.37	40,819.31		2,180,747.68
(1) 计提	1,605,988.00	280,000.00		253,940.37	40,819.31		2,180,747.68
3. 本期减少金额				6,568.83			6,568.83
(1) 处置				6,568.83			6,568.83
(2) 企业合并调整							
4. 期末余额	21,205,649.59	763,333.33		2,101,903.67	762,168.55		24,833,055.14



三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	109,993,192.90	2,566,666.67		842,408.95	68,020.15		113,470,288.67
2. 期初账面价值	107,821,555.10	2,846,666.67		1,115,465.68	108,839.46		111,892,526.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成		处置		

的事项		的			
安徽达威华泰新材料科技有限公司	2,165,503.70				2,165,503.70
合计					

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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		
合计						

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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
安徽华泰资产组	固定资产、无形资产、在建工程；长期经营性资产	安徽达威华泰新材料科技有限公司	是
文生医疗资产组	固定资产、长期待摊费用、使用权资产；长期经营性资产	安徽文生医疗器械有限公司、安徽文生医疗器械（怀宁）有限公司	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据

其他说明

## (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

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

## (5) 业绩承诺完成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

本公司管理层对安徽华泰产生的商誉进行减值测试，考虑安徽华泰及其子公司安徽文生主营业务明确，同时其主营业务或产品直接与市场衔接，由市场定价，符合资产组的相关要件，因此将安徽华泰及其子公司安徽文生分别整体认定为一个资产组，并以该资产组为基础进行商誉的减值测试。该资产组主

要包括固定资产、无形资产等。

本公司采用收益法对 2023 年 12 月 31 日资产组未来预计产生的现金流现值进行估算，财务预算期为 5 年，超过 5 年财务预算之后年份的现金流量保持稳定，对安徽华泰及其子公司安徽文生预计未来现金流量现值的计算采用了管理层根据未来市场发展的预测销量、销售单价及成本费用等经营数据作为关键假设。经减值测试后，未发现商誉需要计提减值的情况。

## 28、长期待摊费用

单位：元

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
外部培训费	2,397,279.20		551,513.30		1,845,765.90
消防改造	80,262.12		11,466.05		68,796.07
水电改造	17,728.66		2,532.65		15,196.01
租赁厂房装修改造	985,134.88	106,690.00	118,497.96	1,981.13	971,345.79
合计	3,480,404.86	106,690.00	684,009.96	1,981.13	2,901,103.77

其他说明

## 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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,274,138.28	2,741,120.75	17,408,234.18	2,611,235.13
内部交易未实现利润	11,147,698.20	1,672,154.73	9,999,046.20	1,499,856.93
递延收益	4,757,412.90	713,611.94	4,906,652.26	735,997.84
租赁	167,748.57	8,387.43	595,396.60	29,769.83
合计	34,346,997.95	5,135,274.85	32,909,329.24	4,876,859.73

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	24,106,605.87	3,615,990.88	24,729,434.67	3,709,415.20
内部交易未实现亏损	504,614.87	75,692.23	532,245.07	79,836.76
租赁	585,175.89	29,258.79	699,004.00	34,950.20
其他	824,300.80	123,645.12	868,830.60	130,324.59
合计	26,020,697.43	3,844,587.02	26,829,514.34	3,954,526.75

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		5,135,274.85		4,876,859.73
递延所得税负债		3,844,587.02		3,954,526.75

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	59,241,972.85	56,828,009.12
可抵扣亏损	135,548,991.94	109,483,089.04
合计	194,790,964.79	166,311,098.16

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		5,793,544.33	
2025 年	2,822,979.88	2,822,979.88	
2026 年	7,370,718.60	7,370,718.60	
2027 年	38,124,872.30	38,124,872.30	
2028 年	54,944,796.88	55,370,973.93	
2029 年	28,436,508.81		
合计	131,699,876.47	109,483,089.04	

其他说明

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	779,305.82		779,305.82	2,728,618.98		2,728,618.98
预付设备款	6,345,358.52		6,345,358.52	4,448,931.02		4,448,931.02
合计	7,124,664.34		7,124,664.34	7,177,550.00		7,177,550.00

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	118,845.81	118,845.81	冻结	久悬户利息、保证金及办理ETC款项存	12,002.36	12,002.36	冻结	久悬户利息及办理ETC款项存在冻结

				在冻结				
应收票据	56,578,573.10	56,578,573.10	已背书或已贴现	已背书或已贴现未到期未终止确认	55,006,574.26	55,006,574.26	已背书或已贴现	已背书或已贴现未到期未终止确认
固定资产	231,546,980.50	168,266,003.45	借款抵押	银行授信抵押	231,554,341.19	171,875,700.06	借款抵押	银行授信抵押
无形资产	46,339,661.10	35,137,609.77	借款质押	银行授信质押	46,339,661.10	35,599,320.63	借款质押	银行授信质押
合计	334,584,060.51	260,101,032.13			332,912,578.91	262,493,597.31		

其他说明：

注：半年末其他货币资金系使用受限久悬户利息 2.36 元、测试证券账户 10,000 元（已于 2024 年 8 月 19 日转回）及招商银行付保证金 106,343.45 元（已于已于 2024 年 8 月 8 日转回）。

## 32、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	220,000,000.00	190,000,000.00
保证借款	110,000,000.00	70,000,000.00
信用借款		0.00
票据贴现		1,575,800.00
应付利息	354,916.66	268,819.41
合计	340,354,916.66	271,844,619.41

短期借款分类的说明：

#### ①抵押借款

主体	贷款单位	贷款金额	抵押物	备注
四川达威	中国工商银行股份有限公司成都天府支行	20,000,000.00	房地产	四川达威于 2023 年 12 月 14 日向工商银行天府支行借款 2000 万，以房地产进行抵押，抵押合同为 0440202032-2023 年天府（抵）字 0024 号
四川达威	中国银行大源支行	40,000,000.00	房地产	四川达威于 2024 年 2 月 29 日向中国银行大源支行借款 4000 万，以房地产进行抵押，抵押合同编号为 2024 年成自贸抵字 003 号
四川达威	中国银行大源支行	10,000,000.00	房地产	四川达威于 2024 年 4 月 23 日向中国银行大源支行借款 1000 万，以房地产进行抵押，抵押合同编号为 2024 年成自贸抵字 003 号

上海金狮	中国银行上海市金山支行	10,000,000.00	房地产	上海金狮于 2023 年 9 月 22 日向上海农商银行金山卫支行借款 1000 万，以房地产进行抵押，抵押合同编号为 972023ZD064
上海金狮	上海农商银行金山卫支行	10,000,000.00	房地产	上海金狮于 2023 年 10 月 27 日向上海农商银行金山卫支行借款 1000 万，以房地产进行抵押，抵押合同编号为 31174234110642
上海金狮	上海农商银行金山卫支行	10,000,000.00	房地产	上海金狮于 2023 年 11 月 16 日向上海农商银行金山卫支行借款 1000 万，以房地产进行抵押，抵押合同编号为 31174234110642
上海金狮	上海农商银行金山卫支行	80,000,000.00	房地产	上海金狮于 2024 年 4 月 23 日向上海农商银行金山卫支行借款 8000 万，以房地产进行抵押，抵押合同编号为 31174234110642
威远木业	威远县农村商业银行	40,000,000.00	房地产	威远木业于 2023 年期间共向威远县农村商业银行借款 4000 万元，以房地产进行抵押，抵押合同编号为 AH7Y20210001697
合计		220,000,000.00		

## ②质押借款

主体	贷款单位	贷款金额	抵押物	备注
四川达威	兴业银行锦江支行	10,000,000.00	专利权	四川达威于 2023 年 10 月 12 日向兴业银行锦江支行借款 1000 万，以专利权进行质押，质押合同编号为兴银蓉（额质）2309 第 23095 号
合计		10,000,000.00	—	

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购货款	71,131,811.93	77,989,612.10
工程及设备款	4,422,809.04	10,283,709.34
其他	2,707,647.42	2,339,435.54
合计	78,262,268.39	90,612,756.98

## (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,244,310.37	7,092,813.08
合计	5,244,310.37	7,092,813.08

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	497,115.05	
应付暂收款	1,095,698.31	2,304,221.71
其它	3,651,497.01	4,788,591.37
合计	5,244,310.37	7,092,813.08

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,320,392.21	6,042,800.12
合计	6,320,392.21	6,042,800.12

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------



报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,312,296.57	65,163,151.15	72,632,166.78	16,843,280.93
二、离职后福利-设定提存计划	314,701.19	6,234,313.82	6,234,991.75	314,023.26
三、辞退福利		297,769.41	297,769.41	
合计	24,626,997.76	71,695,234.38	79,164,927.94	17,157,304.19

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,817,436.87	54,894,339.57	62,246,965.16	16,464,811.27
2、职工福利费	0.00	2,797,470.00	2,774,574.00	22,896.00
3、社会保险费	101,159.44	3,798,179.30	3,796,254.28	103,084.46
其中：医疗保险费	86,172.86	3,532,104.74	3,526,316.23	91,961.37
工伤保险费	7,493.29	257,508.03	254,854.91	10,146.41
生育保险费	7,493.29	8,566.53	15,083.14	976.68
4、住房公积金	50,937.00	2,346,372.20	2,392,185.20	5,124.00
5、工会经费和职工教育经费	342,763.26	1,326,790.08	1,422,188.14	247,365.20
合计	24,312,296.57	65,163,151.15	72,632,166.78	16,843,280.93

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	311,925.86	6,019,525.76	6,022,230.85	309,220.77
2、失业保险费	2,775.33	214,788.06	212,760.90	4,802.49
合计	314,701.19	6,234,313.82	6,234,991.75	314,023.26

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,417,795.37	897,997.60
消费税	0.00	
企业所得税	19,733,773.97	15,068,663.25
个人所得税	158,297.76	188,805.59
城市维护建设税	201,566.23	42,865.15
房产税	257,889.45	267,996.84
土地使用税	56,352.59	78,620.68
教育费附加	89,799.67	24,145.06
地方教育费附加	59,866.45	16,096.72
印花税	149,272.35	151,640.86
其他税费	15,455.31	10,841.65
合计	22,140,069.15	16,747,673.40

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	167,748.57	582,552.61
合计	167,748.57	582,552.61

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	819,859.71	797,698.01
合计	819,859.71	797,698.01

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额		178,748.59
未确认融资费用		-7,320.01

合计		171,428.58
----	--	------------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

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	8,955,826.20	350,000.00	760,499.34	8,545,326.86	政府拨款
合计	8,955,826.20	350,000.00	760,499.34	8,545,326.86	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	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	104,801,463.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	104,801,463.00

其他说明：

注：限制性股票 41,450 股正在办理注销中，故中登股份总数为 104,842,913 股，已于 2024 年 7 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销于续。

## 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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）	357,640,530.14			357,640,530.14
其他资本公积	3,188,137.95			3,188,137.95
合计	360,828,668.09			360,828,668.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	46,830.62	- 1,326,568.07				- 1,326,568.07		- 1,279,737.45
其他权益工具投资公允价值变动	46,830.62	- 1,326,568.07				- 1,326,568.07		- 1,279,737.45
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,211,767.83	549,369.99				549,369.99		5,761,137.82
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	5,211,767.83	549,369.99				549,369.99		5,761,137.82

其他综合收益合计	5,258,598.45	-777,198.08				-777,198.08		4,481,400.37
----------	--------------	-------------	--	--	--	-------------	--	--------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		5,462,444.95	3,512,932.79	1,949,512.16
合计	0.00	5,462,444.95	3,512,932.79	1,949,512.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期安全生产费增加 5,462,444.95 元，系统按照国家规定提取的安全生产费。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》第二十一条 危险品生产与储存企业以上一年度营业收入为依据，采取超

额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。具体如下：

- （一）上一年度营业收入不超过 1000 万元的，按照 4.5%提取；
- （二）上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2.25%提取；
- （三）上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.55%提取；
- （四）上一年度营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,334,378.90			45,334,378.90
合计	45,334,378.90			45,334,378.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	422,549,983.29	395,401,326.74
调整后期初未分配利润	422,549,983.29	395,401,326.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,180,464.13	28,428,425.43
减：提取法定盈余公积		1,279,768.88
期末未分配利润	452,730,447.42	422,549,983.29

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元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	347,868,553.81	222,064,974.65	301,509,841.32	203,418,878.50
其他业务	9,969,693.86	7,657,730.79	6,864,867.71	4,735,264.52
合计	357,838,247.67	229,722,705.44	308,374,709.03	208,154,143.02

营业收入、营业成本的分解信息:

单位:元

合同分类	分部 1		分部 2		皮革化学品分部		板材分部		其他分部		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	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型												
其中:												
东北地区					3,503,254.75	1,951,849.64					3,503,254.75	1,951,849.64
华北地区					55,561,095.28	35,790,294.12	746,746.92	725,015.73			56,307,842.20	36,515,309.85
华东地区					156,267,299.27	87,810,913.16	1,593,621.39	1,707,598.74			157,860,920.66	89,518,511.90
华南地区					33,914,568.64	20,497,370.17	136,710.45	150,425.00			34,051,279.09	20,647,795.17
华中地区					25,065,085.27	14,586,026.47					25,065,085.27	14,586,026.47
西北地区					1,649,906.59	857,143.11					1,649,906.59	857,143.11
西南地区					18,503,538.53	12,445,773.09	35,037,979.53	37,287,130.74	3,796,011.18	3,326,196.35	57,337,529.24	53,059,100.18
国外					22,062,429.87	12,586,969.12					22,062,429.87	12,586,969.12
按经营地区分类												
其												



中:													
市场或客户类型													
其中:													
合同类型													
其中:													
按商品转让的时间分类													
其中:													
按合同期限分类													
其中:													
按销售渠道分类													
其中:													
合计					316,527,178.20	186,526,338.88	37,515,058.29	39,870,170.21	3,796,011.18	3,326,196.35	357,838,247.67	229,722,705.44	

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

## 重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	915,459.76	674,373.97
教育费附加	411,024.42	322,826.08
资源税	1,508.46	1,703.70
房产税	1,211,009.76	1,407,473.82
土地使用税	717,328.87	689,326.15
车船使用税	14,186.70	15,465.10
印花税	311,904.71	229,407.90
地方教育费附加	274,016.24	215,217.41
环境保护税	31,940.54	15,439.51
其他	2,328.17	
合计	3,890,707.63	3,571,233.64

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,751,827.79	16,290,556.23
折旧和摊销	7,631,494.56	6,444,500.27
评估审计咨询费	1,027,380.57	4,716,743.36
办公费	755,882.89	977,771.46
股权激励费用	0.00	0.00
业务招待费	729,711.86	610,782.41
水电气费	911,145.66	548,404.26
差旅费	312,474.52	342,765.08
环保及绿化费	136,500.53	56,798.19
其他	2,900,515.14	1,901,351.60
合计	35,156,933.52	31,889,672.86

其他说明

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,350,970.00	10,029,796.88
运输材料及装卸费	2,014,877.07	1,639,662.01
业务招待费	1,914,603.94	1,943,838.39
业务宣传费	1,033,401.75	563,343.67

汽车费	891,924.22	975,322.07
差旅费	1,161,734.89	1,066,359.70
仓储及租赁费	678,283.71	689,716.99
其他	8,387,988.36	2,382,847.90
合计	27,433,783.94	19,290,887.61

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
红外热反射凉感皮革色浆的制备与应用		489,222.07
无树脂非离子型水性色浆体系的研究与产品制备	213,432.74	587,066.48
自消光丙烯酸树脂的开发		782,755.30
热压机装卸板系统 IVI		317,871.80
输送机（动力滚筒）		211,740.33
第四代码垛机		1,192,111.56
智能版洗桶机第二版		10,887.82
E1 级 18 厘高光 100S 桉木基板		82,311.60
E1 级 18 厘高光 200S 桉木基板		82,311.60
E0 级 16 厘复贴板		54,874.40
E0 级 18 厘复贴板		98,773.93
E0 级 25 厘复贴板		54,874.40
环保型防涂鸭、易清洁功能的雾面水性处理剂的开发	512,007.66	237,993.03
合成革用长效水性消音涂饰剂的开发	402,291.73	190,394.42
高白度的皮革染颜料膏开发		815,370.11
高性能防水材料材料的开发	640,298.22	603,373.88
一种用于皮革手感剂的硅乳液的开发		831,677.51
一种高物性的丙烯酸光亮剂的开发		750,140.50
高性能无铬鞣剂的开发	675,870.35	684,910.89
一种聚醚改性亲水硅油的开发		1,155,578.00
高物性丝光加脂剂的研制与应用		1,155,578.00
高物性消光型聚氨酯涂饰剂的开发		1,029,971.69
有机硅合成革的开发及产业化		1,143,017.37
一种耐光丰满型复鞣加脂剂的开发	591,765.14	1,130,456.74
一种高物性水性丙烯酸 UV 光亮剂的开发	800,372.78	1,557,518.17
高物性生物基耐热后处理载体树脂的开发及应用	319,689.21	1,720,806.37
一种两性皮革加脂剂的开发	527,147.11	
疯马皮风格热辊涂蜡开发	367,302.50	
鞋面革柔软通用型复合树脂开发	469,330.97	
鞋面革刮补补伤膏制备研究	183,651.25	
汽车革用高物性接着树脂的开发	1,027,086.62	
汽车革用环保型亮光光亮剂的开发	1,302,563.50	
无双酚合成鞣剂的开发	1,329,771.10	
大豆磷脂的改性研究	659,784.12	
皮革特黑涂层用黑色膏开发	380,906.30	
功能型有机硅涂饰助剂的开发	1,666,465.05	
具有开纹效果的蛋白酶制剂开发	54,415.19	
皮革封里用多功能复合树脂开发	711,442.47	
耐抛光性自消光光亮剂的开发	1,351,740.69	

热辊涂变色油蜡开发与应用	533,581.85	
高色浓度水性革色浆开发	498,009.73	
高性能脂肪醛复鞣剂的开发	1,067,163.71	
丙烯酸乳液 50 方储罐	353,181.26	
4*9 快速贴面压机生产线	441,476.71	
翻板机	220,738.30	
RGV 小车	220,738.08	
阻燃板	63,195.02	
15 厘轻质房车板	32,616.79	
18 厘防水板	107,988.57	
其他	3,407,873.56	1,526,551.81
合计	21,133,898.28	18,498,139.78

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,323,690.67	3,916,410.94
减：利息收入	113,817.41	61,079.82
加：汇兑损失	-402,213.59	1,491,139.87
其他支出	159,038.64	159,326.34
合计	4,966,698.30	5,505,797.32

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税加计抵减	1,954,825.01	
其他	66,559.22	37,363.40
政府补助	3,242,859.02	1,550,281.33
合计	5,264,243.25	1,587,644.73

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,050,905.26	-3,253,998.99
合计	-2,050,905.26	-3,253,998.99

其他说明

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-754,668.97	-2,357,586.32
其他应收款坏账损失	-3,250,632.23	-1,753,958.44
合计	-4,005,301.20	-4,111,544.76

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,669,309.65	-1,015,457.06
合计	-2,669,309.65	-1,015,457.06

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-451,464.09	3,310.68

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	33,684.48		33,684.48
废品收入	816,840.00	406,855.54	729,003.71
其他	263,695.55	32,161.78	263,695.55
合计	1,114,220.03	439,017.32	1,114,220.03

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

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	50,495.57	110,000.00	50,495.57

非流动资产毁损报废损失	40,399.20	968,077.89	40,399.20
罚款支出	5,256.12	14,740.98	5,256.12
其他	664,353.07	37,950.86	664,353.07
合计	760,503.96	1,130,769.73	760,503.96

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,470,169.62	3,012,544.85
递延所得税费用	-367,169.15	240,555.48
合计	8,103,000.47	3,253,100.33

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	31,974,499.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,796,174.95
子公司适用不同税率的影响	-488,096.17
调整以前期间所得税的影响	840,703.05
非应税收入的影响	361,549.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	144,580.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-101,646.99
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	5,870,575.23
其他	-3,320,840.37
所得税费用	8,103,000.47

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,925,669.27	2,404,461.74
利息收入	113,817.41	60,155.68
收到保证金	802,000.00	874,340.00

备用金	438,317.33	1,019,983.47
其他	1,399,713.93	817,778.04
合计	5,679,517.94	5,176,718.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	26,036,165.80	21,109,736.28
备用金	811,926.43	1,352,802.39
押金保证金	822,753.44	1,011,930.60
其他	631,161.98	1,319,555.40
合计	28,302,007.65	24,794,024.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的重要的与投资活动有关的现金		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的重要的与投资活动有关的现金		

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他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说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

## (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(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

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	23,871,499.21	10,729,936.66
加：资产减值准备	6,674,610.85	5,127,001.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,409,582.79	14,709,835.63
使用权资产折旧	285,256.65	
无形资产摊销	1,728,954.59	1,851,295.95
长期待摊费用摊销	684,009.96	533,951.65
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）	-451,464.09	-3,310.68
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	6,714.72	968,077.89
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	5,323,690.67	5,505,797.32
投资损失（收益以“－”号填列）	2,050,905.26	3,253,998.99
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-258,415.12	39,360.78
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-109,939.73	-33,272.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	-24,538,391.82	3,753,152.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-26,282,525.88	-11,449,751.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-14,633,297.01	-21,823,059.33
其他	410,499.34	3,928,080.42
经营活动产生的现金流量净额	-8,828,309.61	17,091,095.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		



债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	68,127,185.52	28,085,730.08
减：现金的期初余额	68,651,190.17	59,656,249.93
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	-524,004.65	-31,570,519.85

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	68,127,185.52	68,651,190.17
其中：库存现金	793.40	24,271.70
可随时用于支付的银行存款	68,012,493.65	68,626,918.47
可随时用于支付的其他货币资金	113,898.47	
三、期末现金及现金等价物余额	68,127,185.52	68,651,190.17

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

1) 其他综合收益减少 777,198.08 元，其中系其他权益工具投资公允价值变动减少 1,326,568.07 元，外币财务报表折算差额增加 549,369.99 元。

2) 本期安全生产费计提 5,462,444.95 元，使用 3,512,932.79 元，剩余 1,949,512.16 元，系按照国家规定提取的安全生产费。公司需遵守《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）中的要求对安全生产费进行计提，计提标准为：以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：1、营业收入不超过 1,000 万元的：“危险品生产与储存企业”按照 4.5%提取；“冶金企业”按照 3%提取；“机械制造企业”按照 2.35%提取；2、营业收入超过 1,000 万元至 1 亿元的部份：“危险品生产与储存企业”按照 2.25%提取；“冶金企业”按照 1.5%提取；“机械制造企业”按照 1.25%提取；3、营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部份：“危险品生产与储存企业”按照 0.55%提取；“冶金企业”按照 0.5%提取；“机械制造企业”按照 0.25%提取；4、营业收入超过 10 亿元的部份：“危险品生产与储存企业”按照 0.2%提取；5、营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，“冶金行业”按照 0.2%提取；6、营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，“机械制造企业”按照 0.1%提取；

3) 未分配利润增加 30,180,464.13 元，其中归属母公司净利润增加 30,180,464.13 元。

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

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			5,342,983.58
其中：美元	747,909.66	7.1268	5,330,202.56
欧元	1,668.17	7.6617	12,781.02
港币			

应收账款			31,971,939.08
其中：美元	4,486,156.35	7.1268	31,971,939.08
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			7,290,796.36
其中：美元	1,023,011.22	7.1268	7,290,796.36
应付账款			76,141,489.08
其中：美元	10,598,793.71	7.1268	75,535,483.01
欧元	79,095.51	7.6617	606,006.07

其他说明：

(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

本集团有一家境外经营实体系达威国际。本公司之境外子公司达威国际根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，本期境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	10,062.02	-
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	368,935.20	348,811.27
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	268,911.85	293,373.92
与租赁相关的总现金流出	637,847.05	642,185.19

涉及售后租回交易的情况

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物及设备	53,146.17	
合计	53,146.17	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

## 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,846,425.79	12,099,983.84
其他	6,287,472.49	6,398,155.94
合计	21,133,898.28	18,498,139.78
其中：费用化研发支出	21,133,898.28	18,498,139.78

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	

--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 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

是 否

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

是 否

### 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：

## 6、其他

## 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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
达威国际(香港)有限公司	87,800.00	香港	香港	商业	100.00%	0.00%	设立
江门达威贸易有限公司	2,500,000.00	广东江门	广东江门	商业	100.00%	0.00%	设立
淄博达威贸易有限公司	2,000,000.00	山东淄博	山东淄博	商业	100.00%	0.00%	设立
温州达诺贸易有限公司	500,000.00	浙江温州	浙江温州	商业	100.00%	0.00%	设立
晋江莱比克贸易有限公司	500,000.00	福建晋江	福建晋江	商业	100.00%	0.00%	设立
成都达威化工科技有限公司	13,504,400.00	四川成都	四川成都	商业	100.00%	0.00%	设立
辛集市达威贸易有限公司	500,000.00	河北辛集	河北辛集	商业	100.00%	0.00%	设立
海宁市达威贸易有限公司	2,000,000.00	浙江海宁	浙江海宁	商业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并
上海金狮化工有限公司	80,000,000.00	上海市	上海市	制造业	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
上海金狮化工科技有限公司	2,000,000.00	上海市	上海市	商业	60.00%	0.00%	设立
长沙达诺化工贸易有限公司	1,000,000.00	上海市	上海市	商业	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
成都达威智能制造有限公司	100,000,000.00	四川成都	四川成都	制造业	100.00%	0.00%	设立
达威水基(上海)新材料科技有限公司	12,250,000.00	上海市	上海市	商业	63.27%	0.00%	设立
威远达威木业有限公司	120,000,000.00	四川威远	四川威远	制造业	62.50%	0.00%	非同一控制下企业合并
成都天府达威科技有限公司	120,000,000.00	四川成都	四川成都	商业	0.00%	100.00%	设立
成都达威塑料制品有限公司	30,000,000.00	四川成都	四川成都	制造业	100.00%	0.00%	设立



达威智联（上海）企业管理有限责任公司	100,000,000.00	上海市	上海市	企业管理	100.00%	0.00%	设立
安徽达威华泰新材料科技有限公司	24,670,500.00	安徽合肥	安徽合肥	制造业	51.50%	0.00%	非同一控制下企业合并
安徽文生医疗器械有限公司	19,000,000.00	安徽合肥	安徽合肥	制造业	0.00%	51.50%	非同一控制下企业合并
安徽文生医疗器械（怀宁）有限公司	5,000,000.00	安徽怀宁	安徽怀宁	制造业	0.00%	51.50%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

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
威远达威木业有限公司	37.50%	-4,614,150.06	0.00	1,129,642.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
威远达威木业有限公司	61,275.49	125,102.96	186,378.40	181,106.77	1,633,333.29	182,740.11	61,146.62	127,126.80	188,273.00	170,663.64	1,666,666.65	172,330.30

单位：元

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
威远达威木业有限公司	38,796,435.75	-	-	-	46,466,813.46	-	-	-
		12,304,400.16	12,304,400.16	4,912,544.75		11,087,857.94	11,087,857.94	5,713,196.66

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

## 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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都托展新材料股份有限公司	四川成都新津县	四川成都新津县	化学原料和化学制品制造业	24.27%		权益法
山东中科新材料科技有限公司	山东省济宁市	山东省济宁汶上县	化学原料和化学制品制造业	20.00%		权益法
四川优安协创科技有限公司	四川成都	四川成都	研究和试验发展		33.34%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额		
	成都托展新材料股份有限公司	山东中科新材料科技有限公司	成都托展新材料股份有限公司	山东中科新材料科技有限公司	安徽达威华泰新材料科技有限公司
流动资产	117,850,893.17	53,190,662.25	119,827,684.52	40,257,084.38	27,858,751.54
非流动资产	261,883,211.45	126,369,906.59	268,166,977.37	133,464,410.21	26,845,494.77
资产合计	379,734,104.62	179,560,568.84	387,994,661.89	173,721,494.59	54,704,246.31
流动负债	128,289,812.54	53,352,188.86	159,209,094.34	46,430,267.85	5,450,006.78
非流动负债	56,680,000.00	13,644,500.03	32,520,000.00	12,754,896.24	
负债合计	184,969,812.54	66,996,688.89	191,729,094.34	59,185,164.09	5,450,006.78
少数股东权益	8,415,548.39		5,448,572.54		

归属于母公司股东权益	186,348,743.68		190,816,995.01		49,254,239.53
按持股比例计算的净资产份额	47,269,293.68	22,512,775.99	47,633,653.24	22,907,266.10	25,365,933.36
调整事项					
--商誉	968,389.32	4,826,914.15	968,389.32	4,826,914.15	
--内部交易未实现利润					
--其他					
对联营企业权益投资的账面价值	47,793,506.41	26,313,240.45	48,884,331.44	26,734,180.25	20,955,795.20
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	70,078,868.58	58,312,837.16	62,700,923.37	45,660,146.75	1,434,250.97
净利润	-4,746,854.79	-2,104,698.99	-8,625,167.23	-6,418,289.56	681,155.72
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	-4,746,854.79	-2,104,698.99	-8,625,167.23	-6,418,289.56	681,155.72
本年度收到的来自联营企业的股利					

其他说明

安徽华泰于 2023 年 8 月纳入合并范围，故本期不再属于联营企业。

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,759,670.47	2,698,810.91
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,617,097.89	-897,323.03
--综合收益总额	-1,617,097.89	-897,323.03

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	----------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 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：

#### 6、其他

### 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

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
清洁化高性能皮革化学品智能制造工厂项目	1,882,507.29			227,926.62		1,654,580.67	与资产相关
高物性环保含硅复鞣加脂剂制备技术成果转化	158,648.22			22,427.98		136,220.24	与资产相关
智能工厂数字化车间奖励资金项目	1,664,400.00			131,400.00		1,533,000.00	与资产相关
水性合成革	388,809.45			99,997.91		288,811.54	与资产相关

用生物基交联剂功能化关键技术与应用							
2021 年新建改造三层机上厂房补助	1,299,583.42			25,316.58		1,274,266.84	与资产相关
复合重组脂肪酶对动物油脂的协同高效催化水解技术及应用	0.00	350,000.00		95,462.61		254,537.39	与资产相关
1.8 万吨环保型专用化学品技改扩建项目	1,229,523.10			63,052.44		1,166,470.66	与资产相关
金山区信息化发展专项资金	32,926.59			21,951.24		10,975.35	与资产相关
新建环保型多层实木新材料项目	1,666,666.65			33,333.36		1,633,333.29	与资产相关
新材料智能装备研发基地项目	500,000.00					500,000.00	与资产相关
四川省第九批（院士）专家工作站建设专项	16,619.05			2,740.26		13,878.79	与资产相关
水性涂层材料中功能助剂制备关键技术及产业化应用	116,142.43			36,890.34		79,252.09	与资产相关
合计	8,955,826.20	350,000.00		760,499.34		8,545,326.86	

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与资产相关	760,499.34	1,493,995.20
与收益相关	2,482,359.68	56,286.13
合计	3,242,859.02	1,550,281.33

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层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。

### 2、各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2024 年 06 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 6 月 30 日
货币资金-美元	747,909.66	145,897.00
货币资金-欧元	1,668.17	1,706.60
应收账款-美元	4,486,156.35	4,530,252.48
预付账款-美元		
其他应收款-美元	1,023,011.22	6,725.20
递延所得税资产-美元	27,566.89	22,180.05
应付账款-美元	10,598,793.71	
应付账款-欧元	79,095.51	
合同负债-美元		324,291.65
合同负债-欧元		
应付职工薪酬-美元	28,176.00	38,134.00
应交税费-美元	2,093,195.18	1,454,042.92

##### 2) 利率风险

本集团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集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。截至本年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为 340,000,000.00 元（2023 年 06 月 30 日：240,000,000.00 元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

### 3) 价格风险

本集团以市场价格销售皮革化学品，因此受到此等价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款中，前五名金额合计：53,460,909.54 元，占本公司应收账款总额的 19.13%。

#### 1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为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出现重大不利变化等。

#### 2) 已发生信用减值资产的定义



当对金融资产预期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。本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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。

### 3) 信用风险敞口

于 2024 年 06 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。资产负债表已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

#### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于 2024 年 06 月 30 日，本集团银行借款总体授信额度为人民币 414,000,000.00 元；其中本集团本年提取信用额度为人民币 340,000,000.00 元；尚未使用的银行借款授信额度为人民币 74,000,000.00 元。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2024 年 06 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	68,246,031.33				68,246,031.33
应收票据	84,291,666.56				84,291,666.56
应收账款	279,436,023.20				279,436,023.20
应收款项融资	11,105,657.63				11,105,657.63
其他应收款	14,078,770.73				14,078,770.73
<b>金融负债</b>					

短期借款	340,354,916.66			340,354,916.66
------	----------------	--	--	----------------

## 2. 敏感性分析

本集团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的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量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独立的情况下进行的。

### (1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2024 半年度		2023 半年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%			-691,666.67	-691,666.67
浮动利率借款	减少 1%			691,666.67	691,666.67

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

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

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(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

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			11,105,657.63	11,105,657.63
(三) 其他权益工具投资			13,720,262.55	13,720,262.55
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

### 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

### 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

持续和非持续第三层次公允价值计量其他权益工具投资，公司以结合下列方式综合判断有关项目的公允价值：参考专业评估师出具的评估报告的评估值或公司对投资项目后期持续管理过程中所获取的被投资单位最新财务报表、经营状况、业务发展、最新融资情况等资料。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、债权投资、短期借款、应付款项。  
上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是严建林、栗工夫妻。

其他说明：

控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	住所	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
严建林、栗工	成都市	42.48	42.48

注：公司实际控制人严建林、栗工夫妻对本公司的持股比例为 36.03%，其共同控制的成都展翔投资有限公司对本公司持股比例为 6.45%。实际控制人合计持有公司 4453.6721 万股，占总股本的 42.48%。

### 2.控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	期末余额	年初余额	期末比例	年初比例
严建林、栗工	44,536,721	44,536,721	42.48	42.48

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、1.（1）企业集团的构成”。

### 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“十、3.（1）重要的合营企业或联营企业”。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都展翔科技实业有限公司	实际控制人控制的公司
成都克莱莎酒业有限公司	实际控制人控制的公司
江苏达奥智能设备有限公司	实际控制人控制的公司
四川丰森林业有限公司	实际控制人控制的公司
重庆驰览商贸有限公司	其他 注 1
成都兴源泰建材有限公司	其他 注 1

其他说明

注 1：重庆驰览商贸有限公司（简称重庆驰览）和成都兴源泰建材有限公司（简称成都兴源泰）代理销售达威木业的多层实木板材，其收入及利润来源仅与达威木业相关。达威木业可以参与重庆驰览和成都兴源泰的日常经营活动和内部治理，根据自身利益提出合理化建议和意见，能对重庆驰览和成都兴源泰的经营决策产生重大影响。基于实质重于形式原则，本公司将重庆驰览和成都兴源泰认定为关联方。

#### 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都克莱莎酒业有限公司	酒类	335,225.65	3,000,000.00	否	396,960.67

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都展翔科技实业有限公司	销售空调	25,442.48	0.00
成都展翔科技实业有限公司	销售不锈钢保温水箱	3,112.69	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
成都展翔科技实业有限公司	房屋					41,467.86					

关联租赁情况说明

本期继续租赁成都展翔科技实业有限公司房屋, 租赁费用为 41,467.86 元, 由于暂未支付, 故本期支付租金的发生额为 0。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

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
严建林、栗工	1,000.00	2023 年 07 月 19 日	2024 年 07 月 18 日	否
严建林、栗工、四川达威科技股份有限公司担保、海滨公寓抵押	1,000.00	2023 年 09 月 22 日	2024 年 09 月 19 日	否
严建林、栗工	1,000.00	2023 年 09 月 26 日	2024 年 09 月 25 日	否
严建林、栗工、专利质押	1,000.00	2023 年 10 月 12 日	2024 年 10 月 11 日	否
严建林、栗工	1,000.00	2023 年 10 月 18 日	2024 年 10 月 17 日	否

严建林、工厂、公寓抵押	1,000.00	2023年10月27日	2024年10月27日	否
严建林、工厂、公寓抵押	1,000.00	2023年11月16日	2024年11月15日	否
严建林、栗工、一厂抵押	2,000.00	2023年12月14日	2024年12月13日	否
严建林、栗工、四川达威科技股份有限公司担保	1,000.00	2023年12月28日	2024年12月28日	否
严建林、栗工	1,000.00	2024年01月02日	2025年01月01日	否
严建林、栗工、新津二厂抵押	4,000.00	2024年02月29日	2025年02月28日	否
严建林、栗工	2,000.00	2024年03月26日	2025年03月25日	否
严建林、栗工	1,000.00	2024年04月19日	2025年05月18日	否
严建林、工厂、公寓抵押	8,000.00	2024年04月23日	2025年04月21日	否
严建林、栗工、新津二厂抵押	1,000.00	2024年04月23日	2025年04月22日	否
严建林、栗工、上海金狮担保	1,000.00	2024年05月28日	2025年05月27日	否
严建林、栗工、上海金狮担保	2,000.00	2024年06月06日	2025年06月05日	否

#### 关联担保情况说明

实际控制人及其一致行动人为四川达威科技股份有限公司和上海金狮化工有限公司提供连带责任保证担保，总 17 笔合计额度 30,000 万元人民币。截至 2024 年 6 月 30 日，担保尚未履行完毕。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	884,105.00	903,756.58

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都展翔科技实业有限公司	3,517.34	175.87	0.00	0.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	成都展翔科技实业有限公司	42,711.90	0.00
预付款项	成都克莱莎酒业有限公司	17,552.07	37,488.42
合同负债	重庆驰览商贸有限公司	634,421.75	607,148.55
合同负债	成都兴源泰建材有限公司	225,204.61	244,763.65
其他应付款	严建林	0.00	18,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□适用 □不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

☑适用 □不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票：授予日收盘价 股票期权：“布莱克-斯科尔斯-默顿”期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的股票期权数量；在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无



以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	63,740,144.76
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

### 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

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

与合营企业或联营企业投资相关的或有负债详见本附注“与合营企业或联营企业投资相关的或有负债”相关所述。

本集团重要或有事项，详见本附注“公司重要诉讼事项进展”相关内容。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

1、2024 年 7 月 11 日已实施完毕 2023 年度权益分派事宜，共派发现金红利 7,336,102.41 元。

2、公司为威远木业申请银行授信提供 4,000 万元担保，已于 2024 年 8 月 22 日解除担保 3,000 万元，现在余额 1,000 万元。

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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。

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	217,336,461.41	189,531,925.53
1 至 2 年	11,240,571.63	25,151,909.43
2 至 3 年	20,119,644.75	3,250,921.50
3 年以上	6,209,194.18	6,079,096.24
3 至 4 年	658,366.03	730,257.49
4 至 5 年	452,411.00	297,295.50
5 年以上	5,098,417.15	5,051,543.25
合计	254,905,871.97	224,013,852.70

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	7,346,377.93	2.88%	7,346,377.93	100.00%	0.00	7,785,599.53	3.48%	7,785,599.53	100.00%	0.00

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	247,559,494.04	97.12%	8,554,450.59	3.46%	239,005,043.45	216,228,253.17	96.52%	7,477,366.28	3.46%	208,750,886.89
其中：										
账龄组合	157,092,955.65	61.63%	8,554,450.59	5.45%	148,538,505.06	136,854,507.16	61.09%	7,477,366.28	5.46%	129,377,140.88
关联方组合	90,466,538.39	35.49%		0.00%	90,466,538.39	79,373,746.01	35.43%		0.00%	79,373,746.01
合计	254,905,871.97	100.00%	15,900,828.52	6.24%	239,005,043.45	224,013,852.70	100.00%	15,262,965.81	6.81%	208,750,886.89

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成都荣泰昌皮革有限公司(新德龙)	1,247,933.74	1,247,933.74	1,247,933.74	1,247,933.74	100.00%	对方无力偿还,进入诉讼
重庆端木赐商贸有限公司	1,169,499.00	1,169,499.00	1,169,499.00	1,169,499.00	100.00%	对方无力偿还,进入诉讼
四川绵竹新市制革有限公司	635,645.25	635,645.25	635,645.25	635,645.25	100.00%	对方无力偿还,进入诉讼
温州市壹诺皮革制品有限公司	523,339.95	523,339.95	523,339.95	523,339.95	100.00%	对方无力偿还,进入诉讼
平舆县昊盛皮业有限公司	491,010.30	491,010.30	491,010.30	491,010.30	100.00%	对方无力偿还,进入诉讼
崇州华议皮革有限公司	317,385.72	317,385.72	317,385.72	317,385.72	100.00%	对方无力偿还,进入诉讼
无极县豪峰皮革制品有限公司	290,730.50	290,730.50	290,730.50	290,730.50	100.00%	对方无力偿还,进入诉讼
安徽鑫荣皮革有限公司	296,330.50	296,330.50				
晋江国泰皮革有限公司	254,688.50	254,688.50	254,688.50	254,688.50	100.00%	对方无力偿还,进入诉讼
化州市腾飞皮业有限公司(牛皮沙发)	249,065.50	249,065.50	249,065.50	249,065.50	100.00%	对方无力偿还,进入诉讼
安徽众智皮革有限公司			101,625.00	101,625.00	100.00%	对方无力偿还,进入诉讼
其他	2,309,970.57	2,309,970.57	2,065,454.47	2,065,454.47	100.00%	
合计	7,785,599.53	7,785,599.53	7,346,377.93	7,346,377.93		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	154,916,417.03	7,745,820.90	5.00%

1-2 年	814,400.23	81,440.20	10.00%
2-3 年	494,922.00	98,984.40	20.00%
3-4 年	387,845.77	193,922.89	50.00%
4-5 年	225,442.50	180,354.00	80.00%
5 年以上	253,928.12	253,928.20	100.00%
合计	157,092,955.65	8,554,450.59	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	15,262,965.81	992,746.71	296,330.50	58,553.50		15,900,828.52
合计	15,262,965.81	992,746.71	296,330.50	58,553.50		15,900,828.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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
安徽鑫荣皮革有限公司	296,330.50		诉讼执行	
合计	296,330.50			

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	58,553.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
安徽文金制革有限公司	货款	58,553.50	款项收不回		否
合计		58,553.50			

应收账款核销说明：

### (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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	23,529,766.89	0.00	23,529,766.89	9.23%	
客户 2	17,108,590.60	0.00	17,108,590.60	6.71%	
客户 3	13,341,583.08	0.00	13,341,583.08	5.23%	667,079.15
客户 4	9,831,781.78	0.00	9,831,781.78	3.86%	491,589.09
客户 5	9,106,045.78	0.00	9,106,045.78	3.57%	
合计	72,917,768.13	0.00	72,917,768.13	28.60%	1,158,668.24

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	162,572,549.02	133,186,487.63
合计	162,572,549.02	133,186,487.63

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

##### 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

##### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	161,430,391.39	132,411,023.13
押金保证金	167,385.10	106,758.44
备用金	106,805.94	118,354.00
应付暂收款	407,812.12	280,777.17
其他	521,320.66	311,520.39
合计	162,633,715.21	133,228,433.13

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	79,801,881.50	112,629,625.04
1至2年	56,992,792.88	13,855,205.30
2至3年	23,225,295.48	6,743,602.79
3年以上	2,613,745.35	
3至4年	2,613,745.35	
合计	162,633,715.21	133,228,433.13



## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	162,633,715.21	100.00%	61,166.19	0.04%	162,572,549.02	133,228,433.13	100.00%	41,945.50	0.03%	133,186,487.63
其中：										
账龄组合	1,203,323.82	0.74%	61,166.19	5.08%	1,142,157.63	817,410.00	0.61%	41,945.50	5.13%	775,464.50
关联方组合	161,430,391.39	99.26%		0.00%	161,430,391.39	132,411,023.13	99.39%		0.00%	132,411,023.13
合计	162,633,715.21	100.00%	61,166.19	0.04%	162,572,549.02	133,228,433.13	100.00%	41,945.50	0.03%	133,186,487.63

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	1,193,323.82	59,666.19	5.00%
1-2年	5,000.00	500.00	10.00%
2-3年	5,000.00	1,000.00	20.00%
合计	1,203,323.82	61,166.19	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	41,945.50			41,945.50
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	19,220.69			19,220.69
2024年6月30日余额	61,166.19			61,166.19

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
坏账准备	41,945.50	19,220.69				61,166.19
合计	41,945.50	19,220.69				61,166.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
威远达威木业有限公司	关联方往来款	87,169,089.50	3 年以内	53.59%	
成都天府达威科技有限公司	关联方往来款	43,023,181.53	1 年以内	26.45%	
海宁市达威贸易有限公司	关联方往来款	7,756,322.34	4 年以内	4.77%	
达威国际（香港）有限公司	关联方往来款	7,200,128.74	1 年以内	4.43%	
成都达威塑料制品有限公司	关联方往来款	5,262,092.12	2 年以内	3.24%	
合计		150,410,814.23		92.48%	

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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	385,613,702.12	18,477,000.89	367,136,701.23	369,111,702.12	18,477,000.89	350,634,701.23
对联营、合营企业投资	74,106,746.86		74,106,746.86	75,618,511.68		75,618,511.68
合计	459,720,448.98	18,477,000.89	441,243,448.09	444,730,213.80	18,477,000.89	426,253,212.91

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都达威化工科技有限公司	15,649,609.30						15,649,609.30	
海宁市达威贸易有限公司	3,359,704.61						3,359,704.61	
淄博达威贸易有限公司	3,137,000.53						3,137,000.53	
江门达威贸易有限公司	3,541,291.64						3,541,291.64	
辛集市达威贸易有限公司	1,047,946.96						1,047,946.96	
温州达诺贸易有限公司	1,009,602.18						1,009,602.18	
长沙达诺化工贸易有限公司	1,460,731.12						1,460,731.12	
晋江莱比克贸易有限公司	979,829.86						979,829.86	
达威国际（香港）有限公司	87,841.60						87,841.60	
上海金狮化工有限公司	109,302,898.67						109,302,898.67	
上海金狮化工科技有限公司	277,896.73						277,896.73	
达威水基（上海）新材料科	3,612,500.00						3,612,500.00	

技有限公司									
威远达威木业有限公司	54,125,000.00	18,477,000.89						54,125,000.00	18,477,000.89
成都达威智能制造有限公司	82,064,067.84		11,552,000.00					93,616,067.84	
成都达威塑料制品有限公司	24,884,180.19		4,950,000.00					29,834,180.19	
安徽达威华泰新材料科技有限公司	46,094,600.00							46,094,600.00	
合计	350,634,701.23	18,477,000.89	16,502,000.00					367,136,701.23	18,477,000.89

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
成都托展新材料股份有限公司	48,884,331.43				-1,090,825.02						47,793,506.41	
山东中科新材料科技有限公司	26,734,180.25				-420,939.80						26,313,240.45	
小计	75,618,511.68				-1,511,764.82						74,106,746.86	
合计	75,618,511.68				-1,511,764.82						74,106,746.86	

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

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

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	274,725,421.24	207,546,806.97	229,389,925.69	179,979,944.99
其他业务	6,951,966.08	3,584,392.63	4,046,992.17	2,262,380.87
合计	281,677,387.32	211,131,199.60	233,436,917.86	182,242,325.86

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		皮革化学品分部		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	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
华东地区					115,002,274.45	88,968,514.74	115,002,274.45	88,968,514.74
华南地区					72,089,871.08	62,947,740.04	72,089,871.08	62,947,740.04
华北地区					47,605,459.34	31,109,828.19	47,605,459.34	31,109,828.19
西南地区					18,472,514.53	11,888,438.22	18,472,514.53	11,888,438.22
华中地区					20,243,039.84	11,977,041.60	20,243,039.84	11,977,041.60
国外					5,467,533.43	2,930,423.48	5,467,533.43	2,930,423.48
西北地区					1,649,906.59	810,176.70	1,649,906.59	810,176.70
东北地区					1,146,788.06	499,036.63	1,146,788.06	499,036.63
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								

按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					281,677,387.32	211,131,199.60	281,677,387.32	211,131,199.60

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,511,764.82	-2,954,831.49
合计	-1,511,764.82	-2,954,831.49

## 6、其他

### 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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-458,178.81	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,182,359.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	360,430.79	
减：所得税影响额	285,779.05	
少数股东权益影响额（税后）	123,539.85	
合计	1,675,292.76	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

（1）公司执行《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》（2023 年修订）对可比会计期间非经常性损益的影响

受影响的项目	调整前金额	调整金额	调整后金额	原因
计入当期损益的政府补助	1,587,644.73	609,877.67	977,767.06	满足按确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助

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项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.17%	0.2880	0.2880
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.99%	0.2719	0.2719

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他