

Valence[®] Adhesives
华威粘合剂

华威股份

NEEQ : 870305

华威粘结材料（上海）股份有限公司

Valence Bonding Technology (Shanghai) Co., Ltd.



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人CHAI CHOON HIONG、主管会计工作负责人王慧英及会计机构负责人（会计主管人员）盛王洁保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	18
附件 I	会计信息调整及差异情况	67
附件 II	融资情况	67

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、华威股份	指	华威粘结材料（上海）股份有限公司
农商银行金山支行	指	上海农村商业银行股份有限公司金山支行
浦发银行金山支行	指	上海浦东发展银行股份有限公司金山支行
农业银行金山支行	指	中国农业银行股份有限公司上海金山支行
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
公司章程	指	《华威粘结材料（上海）股份有限公司章程》
股东大会	指	华威粘结材料（上海）股份有限公司股东大会
董事会	指	华威粘结材料（上海）股份有限公司董事会
监事会	指	华威粘结材料（上海）股份有限公司监事会
三会	指	华威粘结材料（上海）股份有限公司股东大会、董事会和监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期	指	2023 年半年度（2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日）
上年同期	指	2022 年半年度（2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日）
万/万元	指	人民币元/万元
水基胶	指	由能分散或能溶解于水中的成膜材料制成的胶黏剂
热熔胶	指	一种可塑性的粘合剂,常温呈固体状态,加热融化后能快速粘接

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	华威粘结材料（上海）股份有限公司		
英文名称及缩写	Valence Bonding Technology (Shanghai) Co., Ltd.		
	-		
法定代表人	CHAI CHOON HIONG	成立时间	2009年5月8日
控股股东	控股股东为（Valence Chemical Technology Limited）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（CHAI CHOON HIONG 和 THNG HOOI JOO），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-化学原料和化学制品制造业（C26）-专业化学产品制造（C266）-其他专用化学产品制造（C2669）		
主要产品与服务项目	水基胶及热熔胶等胶粘剂		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	华威股份	证券代码	870305
挂牌时间	2017年3月20日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	61,693,800
主办券商（报告期内）	安信证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区福田街道福华一路 119 号安信金融大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	熊庆	联系地址	上海市金山区漕泾镇蒋庄村 2050 号
电话	021-67256978	电子邮箱	baron.xiong@valencebond.com
传真	021-67256975		
公司办公地址	上海市金山区漕泾镇蒋庄村 2050 号	邮政编码	201507
公司网址	http://www.valencebond.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913100006873885738		
注册地址	上海市金山区漕泾镇蒋庄村 2050 号		
注册资本（元）	61,693,800.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

(一) 盈利模式公司主要从事工业用粘合剂的研发、生产和销售，主要为纸品、书本装订、木材加工、卷烟、空气滤清器以及一次性手术衣等行业的制造企业提供产品而获得盈利。这些行业的客户和国民经济发展及日常消费需求紧密相关，因而公司的粘合剂产品需求稳定，销售持续增长。同时公司掌握关键原材料配比技术，产品具有进口替代优势，具有较强的市场竞争力。随着公司生产规模不断扩大，以及新产品的研发和创新，客户领域逐渐拓宽，公司盈利能力将不断提升。

(二) 采购模式公司采用 MRP 采购模式，由生产计划部门编制 MPS (MASTER PRODUCTION SCHEDULE, 生产计划) 和 BOM (BILL OF MATERIALS, 物料清单)，逐步计算出生产所需原材料和包装材料的投产时间、投产数量，据此进一步制定出订货时间、订货数量。也即在制定出所有原材料和包装材料的生产计划和采购计划后，依据采购计划进行采购。同时公司通过建立开发供应商资料库，每年对合格供应商在交货信誉、产品质量、服务质量等方面进行评价，严格保证公司原材料采购的渠道稳定性、质量及价格。除上述原材料采购以外，公司对于销售量较小或附带销售的部分特殊热熔胶产品，直接对外采购成品并贴牌销售。

(三) 研发模式公司致力于成为纸品加工、木材加工、香烟和食品包装、卫生用品等工业领域最受推崇的粘合剂供应商，为客户提供粘合剂的全面最佳解决方案。在建立知识管理体系的基础上，依靠企业技术和研发经验的积累，逐渐形成自身特有的研发模式。公司拥有专门、独立的研发团队，负责对市场技术信息的调研，制定和实施公司技术发展战略，负责公司新技术研发、知识产权管理以及新产品认证工作，目前公司已形成了一支成熟的研发团队，人员专业知识、学历结构和年龄结构均相对合理。公司联合华东理工大学成立基础研究实验室，为公司产品研发提供技术支持。

(四) 生产模式公司的产品分为两种不同的生产计划模式：一、安全库存模式：公司对于部分通用产品采用的是安全库存生产，即库存产品低于安全库存标准时即对其进行批量生产；二、以销定产模式：公司对于其他产品则采用以销定产的方式，即销售业务部门获得订单后，由公司总调度、生产工厂调度、销售业务部门以及采购部会同进行订单评审，评审通过后由 ERP 将订单分解成 BOM (物料清单) 和生产订单，生产工厂根据生产订单制定生产计划并组织 and 实施生产。在生产的全过程中，公司相关质量管理部门进行全面的管理和监控，以保证产品符合相应的标准。

(五) 销售模式公司采取直销模式进行销售，对于长期合作的客户，公司销售部直接获知客户需求，与客户签订合同并按照合同收款发货。公司对于部分长期合作、采购量较大客户，为其免费提供涂布机等。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省(市)级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司在 2020 年 11 月 20 日重新认定取得“国家高新技术企业”认定，有效期三年。 公司在 2022 年 8 月获得国家级专精特新“小巨人”企业证书。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	113,546,766.55	124,637,759.42	-8.90%
毛利率%	20.78%	15.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,178,131.12	1,853,226.51	179.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,396,605.95	164,566.16	167.50%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.87%	2.75%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.83%	2.44%	-
基本每股收益	0.08	0.03	166.67%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	175,381,469.72	181,474,457.34	-3.36%
负债总计	96,593,372.58	107,182,621.36	-9.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	77,304,828.35	72,836,515.44	6.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.18	5.93%
资产负债率%（母公司）	56.69%	60.5%	-
资产负债率%（合并）	55.08%	59.06%	-
流动比率	1.27	1.28	-
利息保障倍数	6.26	2.70	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	10,915,596.16	103,392.64	10,457.42%
应收账款周转率	2.69	2.45	-
存货周转率	2.4	2.51	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.36%	-2.45%	-
营业收入增长率%	-8.90%	1.88%	-
净利润增长率%	181.13%	-157.55%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	50,095,906.34	28.56%	41,423,656.29	22.83%	20.94%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	40,721,194.23	23.22%	43,828,549.91	24.15%	-7.09%
应收款项融资	4,940,626.74	2.82%	2,780,210.23	1.53%	77.71%
预付账款			4,019,220.27	2.21%	-100%
其他应收款	466,974.99	0.27%	783,903.87	0.43%	-40.43%
存货	33,508,217.22	19.11%	41,550,277.70	22.90%	-19.36%
固定资产	39,840,847.51	22.73%	37,198,886.23	20.50%	7.10%
在建工程	383,108.26	0.22%	4,167,608.41	2.30%	-90.81%
使用权资产	3,701,971.44	2.11%	3,701,971.44	2.04%	0%
递延所得税资产	1,722,622.99	0.98%	1,722,622.99	0.95%	0%
其他非流动资产	0	0%	297,550.00	0.16%	-100%
短期借款	54,900,000.00	31.30%	55,064,808.34	30.34%	-0.3%
应付账款	28,560,754.12	16.28%	36,677,183.17	20.21%	-22.13%
合同负债			2,986,780.58	1.65%	-100%
应付职工薪酬	1,042,957.33	0.59%	2,215,795.89	1.22%	-52.93%
应交税费	1,344,310.37	0.77%	1,231,263.84	0.68%	9.18%
其他应付款	7,058,509.16	4.02%	5,246,093.32	2.89%	34.55%
一年内到期的非流动负债	1,614,120.36	0.92%	1,614,120.36	0.89%	0%
其他流动负债	0	0%	73,854.62	0.04%	-100%
租赁负债	2,072,721.24	1.18%	2,072,721.24	1.14%	0%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金：2023年6月30日，货币资金较上年末增加20.94%，系加快了应收账款的资金回笼。
- 2、存货：较上年末减少19.36%，系为缓解资金积压，减少存货采购量，尽量消耗存货库存。
- 3、应付账款：缓解资金，降低存货库存，减少采购量，造成应付账款的相应减少。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	113,546,766.55	-	124,637,759.42	-	-8.90%
营业成本	89,954,976.44	79.22%	105,693,603.28	84.80%	-14.89%
毛利率	20.78%	-	15.20%	-	-

营业税金及附加	531,712.69	0.47%	294,636.46	0.24%	80.46%
销售费用	7,385,619.57	6.50%	5,776,263.99	4.63%	27.86%
管理费用	4,692,874.86	4.13%	4,309,639.52	3.46%	8.89%
研发费用	5,833,986.61	5.14%	5,706,023.8	4.58%	2.24%
财务费用	762,819.43	0.67%	1,252,399.31	1.00%	-39.09%
其他收益	919,441.38	0.81%	246,659.24	0.20%	272.76%
营业利润	5,304,218.33	4.67%	1,851,852.30	1.49%	186.43%
营业外支出	15,000.00	0.01%	0	0%	100%
净利润	5,206,079.38	4.58%	1,851,852.30	1.49%	181.13%
经营活动产生的现金流量净额	10,915,596.16	-	103,392.64	-	10,457.42%
投资活动产生的现金流量净额	-533,734.60	-	-1,234,777.52	-	-56.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,955,984.40	-	1,259,422.92	-	-255.31%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用：报告期内，财务费用较上年同期下降 39.09%，主要是美元汇率波动，影响银行存款及应收账款的汇率差。
- 2、其他收益：报告期内，其他收益较上年同期增加 272.76%，主要系 2023 年取得了专精特新小巨人的补贴资金 60 万元。
- 3、净利润：主要系营业成本下降以及财务费用下降引起。其中：毛利率提升，营业成本报告期内占比 79.22%，上年同期占比 84.80%。
- 4、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期，增幅 10457.42%，主要系报告期应收账款回笼资金较上年同期增加。
- 5、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减幅 56.77%，主要系报告期内购入固定资产较上年同期减少 70 万元。
- 6、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额，较上年同期减幅 255.31%，主要系报告期内分派现金红利 616,938 元。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
华威贸易（香港）有限公司	子公司	投资和贸易	339,570.00	2,269,131.43	143,155.39	1,781,710.12	- 102,652.03

上海 塘威 新材 料科 技有 限公 司	子 公 司	从事 新材 料科 技领 域内 技术 开发, 技术 咨询, 技术 服务	10,000,000.00	7,578,686.79	7,277,562.66	2,189,643.41	93,160.88
---------------------	-------	------------------------------------	---------------	--------------	--------------	--------------	-----------

华威贸易(香港)有限公司于2016年10月20日在香港设立,注册证书编号为2440544,商业登记证号为66800717,经营范围为投资和贸易。

上海塘威新材料科技有限公司于2017年9月27日在上海设立,统一社会信用代码为91310116MA1J9Y7R38,经营范围为从事新材料科技专业领域内技术开发、技术咨询、技术服务,水性涂料、化工原料及产品销售。

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

公司面向本地区招聘职员,为当地创造了大量的就业机会,公司会定期组织员工到所 在社区进行卫生打扫等公益活动,履行公司应有的社会责任。公司诚信经营,按时纳税, 积极吸纳就业和保障员工合法权益,立足本职尽到一个企业的社会责任。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
一、技术泄密风险及核心技术人 员流失风险	公司长期以来十分重视新产品的研发,及对现有产品的优化改良,掌握了水基胶、热熔胶多种系列产品生产工艺,产品的配方系公司最重要的无形资产之一。而随着胶粘剂行业的发展,部分竞争对手逐步向中、高端市场开拓,对行业技术人才的争夺也将日趋激烈。如果因公司核心技术人员的离开或其他原因造成公司技术泄密,将可能削弱公司产品在市场上的竞争优势,从而对公司的发展造成影响。
二、实际控制人不当控制风险	公司共同实际控制人 CHAI CHOON HIONG 和 THNG HOOI JOO 在华威股份股东大会中所享有的表决权占总表决权的85.89%,其所享有的表决权足以对股东大会的决议产生支配性的影响。若实际控制人不能有效执行内部 控制制度,利用实际

	<p>控制人的地位,对公司经营、人事、财务等进行不当控制,可能给公司的正常运营和其他中小股东的利益带来重大不利影响。</p>
<p>三、主要原材料价格波动风险</p>	<p>公司生产所使用的主要原材料 EVA 和 VAE 乳液等,系从石油、页岩油或其他沥青矿物油的某些馏出物中提取出来的一种烃类混合物经过特殊聚合工艺而形成的高分子材料,此类原材料价格的波动与原油价格的走势高度相关,若未来原油价格上涨带来其副产品价格的上涨将会使公司原材料采购成本上升,而公司不能及时调整产品销售价格,将会对公司经营业绩造成不利影响。</p>
<p>四、公司应收账款余额较大风险</p>	<p>2021年6月30日、2022年6月30日及2023年6月30日,公司应收账款账面余额分别为37,102,545.53元、47,683,407.04元及40,721,194.23元,占流动资产比例分别为52.22%、49.30%及31.39%,公司应收账款金额较大,占流动资产比例较高,虽然公司的应收账款账龄一年以内居多,且公司报告期内已计提了充分的坏账准备,但若客户对信用期和信用额度有不断增加的诉求,销售额增长、信用期延长和信用额度的增加将占用公司更多的营运资金,使公司面临更大的资金压力。</p>
<p>五、新产品、新技术开发失败的风险</p>	<p>胶粘剂的配方需要经过专业技术人员长期实践与摸索获得,只有经过长年积累才能掌握。持续开发新产品新技术以适应市场需求变化,占领新市场,提高市场竞争力,是胶粘剂行业盈利持续稳定增长的有力保证。由于新产品、新技术研发周期较长,需要较多的人力和资金投入,开发过程还存在各种不可预见因素,新产品新技术开发失败会在一定程度上影响公司的盈利能力。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
挂牌	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年11月30日	-	正在履行中
挂牌	董监高	同业竞争承诺	2016年11月30日	-	正在履行中
挂牌	实际控制人或控股股东	其他承诺(股东将按出资比例承担因公司搬迁而对公司生产	2016年11月30日	-	正在履行中

		经营造成全部损失)			
挂牌	董监高	其他承诺(股东将按出资比例承担因公司搬迁而对公司生产经营造成全部损失)	2016年11月30日	-	正在履行中
挂牌	其他股东	同业竞争承诺	2016年11月30日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

承诺事项, 按期履, 不存在超期。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	固定资产	抵押	23,579,672.03	10.20%	银行借款抵押标的物
总计	-	-	23,579,672.03	10.20%	-

注: 华威粘结材料(上海)股份有限公司同上海农商银行金山支行签订了编号为 31172184110023 《最高额抵押合同》, 以公司房产【沪(2018)金字不动产权第 001808 号】为抵押标的物。

资产权利受限事项对公司的影响:

为取得上海农商银行金山支行 2,100 万元的贷款, 公司房产抵押, 资金用于公司日常运营需求。
--

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位: 股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	57,488,005	93.18%	0	57,488,005	93.18%
	其中: 控股股东、实际控制人	29,180,604	47.30%	0	29,180,604	47.30%
	董事、监事、高管	1,371,931	2.22%	0	1,371,931	2.22%
	核心员工	685,452	1.11%	0	685,452	1.11%
有限售条件股	有限售股份总数	4,205,795	6.82%	0	4,205,795	6.82%
	其中: 控股股东、实际控	0	0%	0	0	0%

份	制人					
	董事、监事、高管	4,205,795	6.82%	0	4,205,795	6.82%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		61,693,800	-	0	61,693,800	-
普通股股东人数		22				

股本结构变动情况:

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	Valence Chemical Technology Limited	29,180,604		29,180,604	47.30%	0	29,180,604	0	0
2	上海维威投资合伙企业(有限合伙)	23,810,543		23,810,543	38.59%	0	23,810,543	0	0
3	熊庆	2,359,126		2,359,126	3.82%	1,769,345	589,781	0	0
4	候丽霞	1,800,000	2,200	1,797,800	2.91%	0	1,797,800	0	0
5	明俊江	828,800		828,800	1.34%	621,600	207,200	0	0
6	卢冰	740,000		740,000	1.20%	555,000	185,000	0	0
7	杨红军	592,000		592,000	0.96%	0	592,000	0	0
8	彭厚生	592,000		592,000	0.96%	444,000	148,000	0	0
9	诸华峰	525,000		525,000	0.85%	416,250	108,750	0	0
10	蒋文峰	370,000		370,000	0.6%	0	370,000	0	0
合计		60,798,073	-	60,795,873	98.54%	3,806,195	56,989,678	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

公司控股股东 Valence Chemical Technology Limited 的实际控制人之一 CHAI CHOON HIONG 完全持股的 Hong Kong SCK Group Ltd 的下属全资子公司华风贸易(上海)有限公司系公司第二大股东上

海维威投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。除此以外，公司股东间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

Valence Chemical Technology Limited 系公司控股股东，持有公司 47.30% 的股份，公司控股股东情况详见指定信息披露平台 2016 年 11 月 30 日公告的《公开转让说明书》。报告期内公司控股股东未发生变化。

董事长 CHAI CHOON HIONG 系公司实际控制人之一，持有控股股东 Valence Chemical Technology Limited 50.74% 的股权，其配偶 THNG HOOI JOO 持有 Valence Chemical Technology Limited 35.67% 的股权，二人合计持有 Valence Chemical Technology Limited 86.41% 的股权。

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
CHAI CHOON HIONG	董事长	男	1961年3月	2023年5月30日	2026年5月29日
康群	董事兼总经理	男	1966年5月	2023年5月30日	2026年5月29日
明俊江	董事兼副总经理	男	1971年10月	2023年5月30日	2026年5月29日
熊庆	董事兼董事会秘书	男	1969年10月	2023年5月30日	2026年5月29日
卢冰	董事	男	1970年9月	2023年5月18日	2026年5月17日
诸华锋	监事会主席	男	1977年12月	2023年5月30日	2026年5月29日
谢世杰	监事	男	1981年10月	2023年5月18日	2026年5月17日
彭厚生	监事	男	1981年9月	2023年5月18日	2026年5月17日
王慧英	财务总监	女	1978年9月	2023年5月30日	2026年5月29日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长 CHAI CHOON HIONG 系公司实际控制人之一，持有控股股东 Valence Chemical Technology Limited 50.74%的股权，其配偶 THNG HOOI JOO 持有 Valence Chemical Technology Limited 35.67% 的股权，二人合计持有 Valence Chemical Technology Limited 86.41%的股权。除此之外，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务人员	5	5
行政人员	5	5
管理人员	9	9
技术人员	23	24
销售人员	19	19
生产人员	50	53
员工总计	111	115

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	7	0	0	7

核心员工的变动情况:

报告期内，核心员工未发生变动。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	50,095,906.34	41,423,656.29
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			
应收账款	五（二）	40,721,194.23	43,828,549.91
应收款项融资	五（三）	4,940,626.74	2,780,210.23
预付款项	五（四）		4,019,220.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	466,974.99	783,903.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	33,508,217.22	41,550,277.7
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			
流动资产合计		129,732,919.52	134,385,818.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（七）	39,840,847.51	37,198,886.23
在建工程	五（八）	383,108.26	4,167,608.41
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（九）	3,701,971.44	3,701,971.44
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十）	1,722,622.99	1,722,622.99
其他非流动资产	五（十一）		297,550.00
非流动资产合计		45,648,550.20	47,088,639.07
资产总计		175,381,469.72	181,474,457.34
流动负债：			
短期借款	五（十二）	54,900,000.00	55,064,808.34
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	五（十三）	28,560,754.12	36,677,183.17
预收款项			
合同负债	五（十四）		2,986,780.58
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	五（十五）	1,042,957.33	2,215,795.89
应交税费	五（十六）	1,344,310.37	1,231,263.84
其他应付款	五（十七）	7,058,509.16	5,246,093.32
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	五（十八）	1,614,120.36	1,614,120.36
其他流动负债	五（十九）		73,854.62
流动负债合计		94,520,651.34	105,109,900.12
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	五（二十）	2,072,721.24	2,072,721.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,072,721.24	2,072,721.24
负债合计		96,593,372.58	107,182,621.36
所有者权益：			
股本	五（二十一）	61,693,800.00	61,693,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十二）	548,959.30	548,959.30
减：库存股			
其他综合收益	五（二十三）	-290,170.15	-290,170.15
专项储备			
盈余公积	五（二十四）	2,510,704.30	2,510,704.30
一般风险准备			
未分配利润	五（二十五）	12,841,534.90	8,373,221.99
归属于母公司所有者权益合计		77,304,828.35	72,836,515.44
少数股东权益		1,483,268.79	1,455,320.54
所有者权益合计		78,788,097.14	74,291,835.98
负债和所有者权益总计		175,381,469.72	181,474,457.34

法定代表人：CHAI CHOON HIONG
盛王洁

主管会计工作负责人：王慧英

会计机构负责人：

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		48,687,539.25	40,419,522.45
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款		41,824,403.2	44,479,098.67
应收款项融资		4,940,626.74	2,780,210.23
预付款项			3,986,670.79
其他应收款		294,956.44	611,885.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		33,458,042.26	41,412,518.23
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			
流动资产合计		129,205,567.89	133,689,905.69
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		7,339,570.00	7,339,570.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		39,693,105.58	37,012,359.64
在建工程		383,108.26	4,167,608.41
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,701,971.44	3,701,971.44
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,437,824.17	1,437,824.17
其他非流动资产			297,550.00
非流动资产合计		52,555,579.45	53,956,883.66
资产总计		181,761,147.34	187,646,789.35
流动负债：			
短期借款		54,900,000.00	55,064,808.34
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		28,371,333.79	36,445,556.12
预收款项			
合同负债			2,986,780.58
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		912,044.77	1,912,403.19
应交税费		1,233,793.31	1,156,429.74
其他应付款		13,934,110.47	12,191,430.35
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		1,628,116.43	1,614,120.36
其他流动负债			73,854.62
流动负债合计		100,979,398.77	111,445,383.30
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		2,058,725.17	2,072,721.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,058,725.17	2,072,721.24
负债合计		103,038,123.94	113,518,104.54
所有者权益：			
股本		61,693,800.00	61,693,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		548,959.30	548,959.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,510,704.30	2,510,704.30
一般风险准备			
未分配利润		13,969,559.80	9,375,221.21
所有者权益合计		78,723,023.40	74,128,684.81
负债和所有者权益合计		181,761,147.34	187,646,789.35

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		113,546,766.55	124,637,759.42
其中：营业收入	五（二十六）	113,546,766.55	124,637,759.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		109,161,989.60	123,032,566.36
其中：营业成本	五（二十六）	89,954,976.44	105,693,603.28
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	五（二十七）	531,712.69	294,636.46
销售费用	五（二十八）	7,385,619.57	5,776,263.99
管理费用	五（二十九）	4,692,874.86	4,309,639.52
研发费用	五（三十）	5,833,986.61	5,706,023.8
财务费用	五（三十一）	762,819.43	1,252,399.31
其中：利息费用		1,006,286.11	1,092,361.09
利息收入		142,984.51	48,298.19
加：其他收益	五（三十二）	919,441.38	246,659.24
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,304,218.33	1,851,852.30
加：营业外收入			
减：营业外支出	五（三十三）	15,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,289,218.33	1,851,852.30
减：所得税费用	五（三十四）	83,138.95	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,206,079.38	1,851,852.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,206,079.38	1,851,852.30
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		27,948.26	-1,374.21
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,178,131.12	1,853,226.51
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		5,206,079.38	1,851,852.30
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		5,178,131.12	1,853,226.51
（二）归属于少数股东的综合收益总额		27,948.26	-1,374.21
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.08	0.03

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.08	0.03
------------------	--	------	------

法定代表人: CHAI CHOON HIONG
盛王洁

主管会计工作负责人: 王慧英

会计机构负责人:

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入		113,415,267.28	124,354,578.19
减: 营业成本		89,988,908.74	106,088,014.42
税金及附加		525,521.95	288,154.57
销售费用		7,351,072.85	5,755,073.20
管理费用		3,946,670.04	3,666,479.37
研发费用		6,442,778.86	6,142,442.34
财务费用		761,845.92	1,251,027.73
其中: 利息费用		1,006,286.11	1,092,361.09
利息收入		141,860.58	47,588.73
加: 其他收益		910,946.62	234,506.65
投资收益 (损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列)			
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)			
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		5,309,415.54	1,397,893.21
加: 营业外收入			
减: 营业外支出		15,000.00	
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		5,294,415.54	1,397,893.21
减: 所得税费用		83,138.95	
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		5,211,276.59	1,397,893.21
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		5,211,276.59	1,397,893.21
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
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		5,211,276.59	1,397,893.21
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.08	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.08	0.02

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		111,210,055.88	124,194,519.27
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			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十五）	1,064,602.02	766,803.95
经营活动现金流入小计		112,274,657.90	124,961,323.22
购买商品、接受劳务支付的现金		79,079,123.93	103,901,725.65
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		11,000,861.45	9,576,917.22
支付的各项税费		2,467,903.16	1,304,269.47
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十五）	8,811,173.2	10,075,018.24
经营活动现金流出小计		101,359,061.74	124,857,930.58
经营活动产生的现金流量净额		10,915,596.16	103,392.64
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		533,734.60	1,234,777.52
投资支付的现金			
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		533,734.60	1,234,777.52
投资活动产生的现金流量净额		-533,734.60	-1,234,777.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		45,900,000.00	46,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		45,900,000.00	46,000,000.00
偿还债务支付的现金		46,100,000.00	43,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,570,059.40	905,427.08
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	五（三十五）	185,925.00	335,150.00
筹资活动现金流出小计		47,855,984.40	44,740,577.08
筹资活动产生的现金流量净额		-1,955,984.40	1,259,422.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		246,372.89	226,669.53
五、现金及现金等价物净增加额		8,672,250.05	354,707.57

加：期初现金及现金等价物余额		41,423,656.29	27,572,682.00
六、期末现金及现金等价物余额		50,095,906.34	27,927,389.57

法定代表人：CHAI CHOON HIONG

主管会计工作负责人：王慧英

会计机构负责

人：盛王洁

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		109,915,283.78	115,170,325.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,055,330.12	754,867.45
经营活动现金流入小计		110,970,613.90	115,925,193.38
购买商品、接受劳务支付的现金		80,761,698.46	101,124,325.04
支付给职工以及为职工支付的现金		9,205,163.32	8,354,912.53
支付的各项税费		2,305,225.97	1,178,200.8
支付其他与经营活动有关的现金		8,187,163.24	6,983,091.16
经营活动现金流出小计		100,459,250.99	117,640,529.53
经营活动产生的现金流量净额		10,511,362.91	-1,715,336.15
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		533,734.60	1,234,777.52
投资支付的现金			
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		533,734.60	1,234,777.52
投资活动产生的现金流量净额		-533,734.60	-1,234,777.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		45,900,000.00	46,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		45,900,000.00	46,000,000.00
偿还债务支付的现金		46,100,000.00	43,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,570,059.40	905,427.08
支付其他与筹资活动有关的现金		185,925.00	335,150.00
筹资活动现金流出小计		47,855,984.40	44,740,577.08
筹资活动产生的现金流量净额		-1,955,984.40	1,259,422.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		246,372.89	226,669.53
五、现金及现金等价物净增加额		8,268,016.80	-1,464,021.22
加：期初现金及现金等价物余额		40,419,522.45	26,452,481.09
六、期末现金及现金等价物余额		48,687,539.25	24,988,459.87

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

华威粘结材料（上海）股份有限公司，2022 年年度权益分派方案获 2023 年 5 月 18 日召开的股东大会审议通过，以公司现有总股本 61,693,800 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.1 元人民币现金。本次权益分派权益登记日为 2023 年 6 月 5 日；除权除息日为 2023 年 6 月 6 日。

(二) 财务报表项目附注

华威粘结材料（上海）股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

华威粘结材料（上海）股份有限公司（前身为华威化工（上海）有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）是经上海市工商行政管理局批准的由股东 Valence Chemical Technology Limited、上海维隆化工有限公司、深圳和邦贸易有限公司、吴国宝于 2009 年 5 月 8 日发起设立的有限责任公司（台港澳

与境内合资)，发起设立时注册资本为 100.00 万美元。

2016 年 7 月 11 日，经本公司股东会决议，以原有限公司 2016 年 4 月 30 日经审计和评估后的净资产整体折股改制变更为股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变。经审计后的净资产为 37,226,119.20 元，其中注册资本为 36,067,702.34 元，资本公积 60,175.22 元，盈余公积 979,048.57 元，未分配利润 119,193.07 元，折合股份 3,700.00 万股，每股面值 1.00 元，其中股本 37,000,000.00 元，余额 226,119.20 元转入资本公积，本次审计由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华审字【2016】31020043 号《审计报告》。公司 2016 年 4 月 30 日的净资产评估价值为 38,503,942.11 元，本次评估经由万隆（上海）资产评估有限公司出具万隆评报字【2016】第 1476 号《评估报告》。本次净资产折股情况由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行验资，并出具瑞华验字【2016】31020016 号《验资报告》。

公司经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2016】8808 号核准，本公司股票于 2016 年 11 月 30 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称：华威股份，证券代码：870305。

2019 年 1 月 7 日，华威粘结材料（上海）股份有限公司发行股份 4,685,000.00 股，认购价每股 2.55 元，共募集资金 11,946,750.00 元，冲减中介服务费后，增加股本 4,685,000.00 元，资本公积 6,992,440.10 元。

2022 年 1 月 4 日，华威粘结材料（上海）股份有限公司权益分派实施，以总股本 41,685,000 股为基数，资本公积转增股本，每 10 股转增 1.6 股，共计转增 6,669,600 股；未分配利润送红股，每 10 股送红股 3.2 股，共计送红股 13,339,200 股。分红后总股本增至 61,693,800 股。

截止 2023 年 6 月 30 日，公司股权结构如下：

股东名称	持股数量	持股比例
Valence Chemical Technology Limited	29,180,604.00	47.30%
上海维威投资合伙企业（有限合伙）	23,810,543.00	38.59%
熊庆	2,359,126.00	3.82%
候丽霞	1,797,800.00	2.91%
明俊江	828,800.00	1.34%
卢冰	740,000.00	1.20%
杨红军	592,000.00	0.96%
彭厚生	592,000.00	0.96%
诸华峰	525,000.00	0.85%
蒋文峰	370,000.00	0.60%
康群	296,000.00	0.48%

肖洪山	167,452.00	0.27%
王慧英	162,800.00	0.26%
何炜	88,800.00	0.14%
谢世杰	74,000.00	0.12%
李春燕	59,200.00	0.10%
罗辉	40,000.00	0.06%
宗瑜瑾	4,920.00	0.01%
耿明暄	2,200.00	0.00%
莫总粮	1,332.00	0.00%
史云霓	1,000.00	0.00%
文瑞兴	223.00	0.00%
合 计	61,693,800.00	100.00%

本公司经营范围：胶粘剂、水性涂料、合成乳液、水处理剂等相关化工产品（除危险化学品外）的研发、生产和加工，销售公司自产产品，以及上述同类产品、纸制品、包装材料、纺织品、橡胶制品、化工原料（除危险化学品外）的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）并提供相关配套服务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

企业统一社会信用代码：913100006873885738。

住所位于上海市金山区漕泾镇蒋庄村 2050 号。

法定代表人：CHAI CHOON HIONG。

本财务报表已经本公司董事会于 2023 年 8 月 30 日决议批准报出。

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注六“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 6 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）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、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年上半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息为中期，会计期间自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当年营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制

的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当年的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5、处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当年的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当年投资收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性

项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当年损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当年损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当年损益。

（九）金融工具

1、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；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。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融资产。在初始确认时，

如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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年损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当年损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当年损益。

②以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当年损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当年损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当年损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当年损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当年损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于

金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融负债。初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当年损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融负债的,由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额,计入其他综合收益,其他公允价值变动计入当年损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当年损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后,对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,且保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的,将以下两项金额的差额计入当年损益:①被转移金融资产在终止确认日的账面价值;②因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,然后将以下两项金额的差额计入当年损益:①终止确认部分在终止确认日的账面价值;②终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当年损益。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。

本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

1) 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1: 银行承兑汇票组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
组合 2: 商业承兑汇票组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	3.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

2) 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1: 账龄组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 2: 合并范围内关联方往来组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	3.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款等，本公司按照一般方法，

即“三阶段”模型计量损失准备。

1) 其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据
组合 1: 账龄组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 2: 合并范围内关联方往来组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
组合 3: 出口退税、保证金、押金组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，不计算预期信用损失。

其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	3.00
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3至4年	50.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00

2、预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当年损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工物资、发出商品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按加权平均法摊销。

（十二）合同资产和合同负债

1、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务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）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十三）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20.00	4.00	4.80
机器设备	10.00	4.00	9.60
运输设备	5.00	4.00	19.20
电子设备及其他	5.00	4.00	19.20

（十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当年损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十八）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职

工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当年损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当年损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当年损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当年损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当年损益或相关资产成本。

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1、收入确认的具体方法

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

公司的主营业务为生产、销售水基胶、热熔胶、烟胶。按照不同销售地区可将收入划分为内销收入和外销收入。其中，内销收入以货物发出并取得客户验收单时确认收入；外销收入以货物发出并报关离岸时确认收入。

（二十）政府补助

1、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作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。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当年损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当年损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当年损益。

2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

（二十二）租赁

1、租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当年费用。

（1）使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会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。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

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

款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当年损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

（二十三）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。

四、税项

（一）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，在扣除当年允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、25%

本公司存在执行不同企业所得税税率纳税主体情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
华威粘结材料（上海）股份有限公司	15%
上海璠威新材料科技有限公司	25%
Valence Trading (Hong Kong) Limited	16.5%

（二）要税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十八条第二款，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。2020 年 11 月 12 日，上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，认定华威粘结材料（上海）股份有限公司为高新技术企业，证书编号为 GR202031002677，有效期自颁发之日起三年。公司 2023 年度享受 15% 的所得税优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	50,095,906.34	41,423,656.29
合 计	50,095,906.34	41,423,656.29
其中：存放在境外的款项总额	1,243,433.66	929,876.69

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,753,030.18	3.87	1,753,030.18	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	43,592,605.74	96.13	287,141.51	6.59	40,721,194.23
其中：组合 1：其他组合					
组合 2：账龄组合	43,592,605.74	96.13	2,871,411.51	6.59	40,721,194.23
合 计	45,345,635.92	100.00	4,624,441.69	10.2	40,721,194.23

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,753,030.18	3.62	1,753,030.18	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	46,699,961.42	96.38	2,871,411.51	6.15	43,828,549.91
其中：组合 1：其他组合					
组合 2：账龄组合	46,699,961.42	96.38	2,871,411.51	6.15	43,828,549.91
合 计	48,452,991.60	100.00	4,624,441.69	9.54	43,828,549.91

(三) 应收款项融资

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,940,626.74	2,780,210.23
合 计	4,940,626.74	2,780,210.23

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)			3,967,677.03	98.72
1至2年			46,143.10	1.15
2至3年			5,400.14	0.13
合 计			4,019,220.27	100.00

(五) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款项	534,636.49	851,565.37
减：坏账准备	67,661.50	67,661.50
合 计	466,974.99	783,903.87

1、其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	201,100.00	618,210.74
备用金	164,693.74	164,693.74
其他	33,519.75	68,660.89
减：坏账准备	67,661.50	67,661.50
合 计	466,974.99	783,903.87

(六) 存货

1、存货的分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,777,099.70		17,777,099.70	23,812,901.33		23,812,901.33
库存商品	14,071,888.85	156,887.08	13,915,001.77	14,316,841.90	156,887.08	14,159,954.82
发出商品	50,800.35		50,800.35	1,606,021.37		1,606,021.37
周转材料	751,919.29		751,919.29	965,095.09		965,095.09
委托加工物资	1,013,396.11		1,013,396.11	1,006,305.09		1,006,305.09

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	33,665,104.30	156,887.08	33,508,217.22	41,707,164.78	156,887.08	41,550,277.70

2、存货跌价准备的增减变动情况

项 目	期初余额	本年增加金额		本年减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	156,887.08					156,887.08
合 计	156,887.08					156,887.08

(七) 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	39,840,847.51	37,198,886.23
合 计	39,840,847.51	37,198,886.23

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	32,063,277.97	18,990,595.86	1,261,563.73	3,621,989.97	55,937,427.53
2.本期增加金额		4,567,101.31		35,910.18	4,603,011.49
(1) 购置		4,567,101.31		35,910.18	4,603,011.49
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额					
4.期末余额	32,063,277.97	23,557,697.17	1,261,563.73	3,657,900.15	60,540,439.02
二、累计折旧					
1.期初余额	6,715,826.28	8,483,136.36	952,505.76	2,587,072.90	18,738,541.30
2.本期增加金额	771,318.44	949,880.81	28,210.38	211,640.58	1,961,050.21
(1) 计提	771,318.44	949,880.81	28,210.38	211,640.58	1,961,050.21
3.本期减少金额					
4.期末余额	7,487,144.72	9,433,017.17	980,716.14	2,798,713.48	20,699,591.51
三、减值准备					
1.期初末余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	24,576,133.25	14,124,680	280,847.59	859,186.67	39,840,847.51
2.期初账面价值	25,347,451.69	10,507,459.5	309,057.97	1,034,917.07	37,198,886.23

(八) 在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程项目	383,108.26	4,167,608.41
合 计	383,108.26	4,167,608.41

1、在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
PSA2 号线	383,108.26		383,108.26	1,922,227.90		1,922,227.90
水胶柔性罐				2,245,380.51		2,245,380.51
合 计	383,108.26		383,108.26	4,167,608.41		4,167,608.41

(九) 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	6,855,422.60	6,855,422.60
2.本期增加金额		
(1) 新增租赁		
3.本期减少金额		
4.期末余额	6,855,422.60	6,855,422.60
二、累计折旧		
1.期初余额	3,153,451.16	3,153,451.16
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,153,451.16	3,153,451.16
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	3,701,971.44	3,701,971.44
2.期初账面价值	3,701,971.44	3,701,971.44

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	704,302.67	4,692,103.19	704,302.67	4,692,103.19
资产减值准备	23,533.06	156,887.08	23,533.06	156,887.08
可抵扣亏损	982,739.03	5,849,013.32	982,739.03	5,849,013.32
内部交易未实现利润	12,048.23	73,019.58	12,048.23	73,019.58
合 计	1,722,622.99	10,771,023.17	1,722,622.99	10,771,023.17

(十一) 其他非流动资产

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款				297,550.00		297,550.00
合 计				297,550.00		297,550.00

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押并保证借款	26,000,000.00	21,000,000.00
保证借款	28,900,000.00	29,000,000.00
信用借款		5,000,000.00
应计利息		64,808.34
合 计	54,900,000.00	55,064,808.34

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见本附注五、三十七“所有权或使用权受限制的资产”。

(十三) 应付账款

1、按款项性质分类

项 目	期末余额	期初余额
货款	28,560,754.12	36,677,183.17
设备款		
其他		
合 计	28,560,754.12	36,677,183.17

(十四) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收货款		2,986,780.58
合 计		2,986,780.58

(十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	2,093,892.29	9,674,366.01	10,725,300.97	1,042,957.33
离职后福利-设定提存计划	120,903.60	954,297.53	1,075,201.13	
辞退福利	1,000.00		1,000.00	
合 计	2,215,795.89	10,628,663.54	11,801,502.1	1,042,957.33

2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,790,068.29	8,176,829.36	8,923,940.32	1,042,957.33
职工福利费				
社会保险费	303,824.00	603,698.63	907,522.63	
其中：医疗及生育保险费	298,266.50	561,289.42	859,555.92	
工伤保险费	5,557.50	42,409.21	47,966.71	
住房公积金		406,529.4	406,529.4	
其他短期薪酬		487,308.62	487,308.62	
合 计	2,093,892.29	9,674,366.01	10,725,300.97	1,042,957.33

3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	117,239.80	925,056.79	1,042,296.59	
失业保险费	3,663.80	29,240.74	32,904.54	
合 计	120,903.60	954,297.53	1,075,201.13	

(十六) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	718,303.26	711,545.98
增值税	406,334.89	206,432.92
个人所得税	52,815.99	99,338.87
城市维护建设税	53,507.42	73,303.33
教育费附加	28,586.41	40,463.96
地方教育费附加	13,194.21	21,112.57
印花税	15,000.00	22,500.00
环保税	4.80	2.82
房产税	52,762.50	52,762.50
城镇土地使用税	3,800.89	3,800.89
合 计	1,344,310.37	1,231,263.84

(十七) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款项	7,058,509.16	5,246,093.32
合 计	7,058,509.16	5,246,093.32

1、其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项 目	期末余额	期初余额
运费	2,912,893.54	2,378,339.29
保证金及押金	352,726	755,534.35
报销款	1,327,955.96	718,567.27
办公费	215,943.86	371,701.09
租赁费	48,588.45	210,684.68
服务费	1,663,809.51	207,511.52
其他	536,591.84	603,755.12
合 计	7,058,509.16	5,246,093.32

(十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的租赁负债	1614120.36	1614120.36
合 计	1614120.36	1614120.36

(十九) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额		73,854.62
合 计		73,854.62

(二十) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,072,721.24	3,932,055.41
减：未确认融资费用		245,213.81
减：一年内到期的租赁负债		1,614,120.36
合 计	2,072,721.24	2,072,721.24

(二十一) 股本

项 目	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	61,693,800.0					61,693,800.00	61,693,800.00

(二十二) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	548,959.30			548,959.30

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合 计	548,959.30			548,959.30

(二十三) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当年转入损益	减：前期计入其他综合收益当年转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
外币财务报表折算差额	419,648.06	-709818.21				-709818.21	-290170.15
其他综合收益合计	419,648.06	-709818.21				-709818.21	-290170.15

(二十四) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,510,704.30			2,510,704.30
合 计	2,510,704.30			2,510,704.30

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

(二十五) 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
调整前上年末未分配利润	7,663,403.78	15,666,548.62
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	7,663,403.78	15,666,548.62
加：本年归属于母公司所有者的净利润	5,795,069.12	5,772,910.11
减：提取法定盈余公积		436,854.95
对股东的分配	616,938.00	
其他		13,339,200.00
年末未分配利润	12,841,534.90	7,663,403.78

(二十六) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本按项目分类

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	113,546,766.55	89,954,976.44	124,637,759.42	105,693,603.28
合 计	113,546,766.55	89,954,976.44	124,637,759.42	105,693,603.28

(二十七) 税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
教育费附加	116,572.93	62,420.46
城市维护建设税	194,288.22	104,034.10
地方教育费附加	77,715.29	41,613.65
印花税	30,000.00	30,000.00
环保税	9.47	4.86
房产税	105,525.00	52,762.50
土地增值税	7,601.78	3,800.89
合 计	531,712.69	294,636.46

(二十八) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,068,707.18	2,957,240.79
代理咨询费	2,793,198.61	1,987,079.77
差旅费	721,519.85	475,854.94
折旧与摊销	7,340.59	8,449.18
市场推广费	316,796.82	150,443.5
仓储费	89,714.62	63,068.31
租赁费	360,000.00	84,000.00
办公费	12,713.68	40,738.5
其他	15,628.22	9,389.00
合 计	7,385,619.57	5,776,263.99

(二十九) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,135,788.39	2,208,188.98
业务招待费	1,455,548.95	995,015.80
服务费	27,587.62	260,499.64
折旧与摊销	133,221.05	103,971.26
差旅费	386,878.27	205,886.97
办公费	161,212.87	106,099.16
保险费	152,231.17	153,845.28
租赁费	210,491.15	257,829.72
其他	29,915.39	18,302.71
合 计	4,692,874.86	4,309,639.52

(三十) 研发费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,820,768.88	2,786,758.06
材料费	615,893.16	1,082,339.93
服务费	1,642,060.29	1,125,864.27
折旧与摊销	231,249.94	268,595.01
检测费	124,924.99	112,456.35
差旅费	342,088.07	201,643.53
租赁费	33,124.27	35,219.95
办公费	8,431.43	9,550.57
其他	15,445.58	83,596.13
合 计	5,833,986.61	5,706,023.80

(三十一) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息费用	1,006,286.11	1,092,361.09
减：利息收入	142,984.51	48,298.19
汇兑损失		
减：汇兑收益	388,556.27	67,900.77
手续费支出	89,798.01	75,288.95
其他支出	198,276.09	200,948.23
合 计	762,819.43	1,252,399.31

(三十二) 其他收益

项 目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金		133,334.45	与收益相关
科技履约贷保费用山区补贴			与收益相关
专精特新企业贷款贴息		12,399.24	与收益相关
上海市金山区财政局专利示范企业补贴		50,000.00	与收益相关
知识产权标准化补贴		50,000.00	与收益相关
其他		925.55	与收益相关
合 计	919,441.38	246,659.24	

(三十三) 营业外支出

项 目	本年金额	上年金额
其他	15,000.00	
合 计	15,000.00	

(三十四) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	83,138.95	
合 计	83,138.95	

(三十五) 现金流量表

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	919,094.59	246,659.24
利息收入	117,428.95	48,298.19
其他	28,078.48	471,846.52
合 计	1,064,602.02	766,803.95

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
代理咨询费	391,980.70	2,500,001.00
业务招待费	104,500.00	228,280.00
差旅费	264,595.30	112,449.24
服务费	531,122.17	1,681,241.79
市场推广费	241,300.00	580,293.48
报销款	3,957,266.17	2,058,531.06
办公费	254,061.26	172,954.68
押金、保证金	-	487,048.36
检测费	218,392.50	158,614.72
仓储费	21,339.86	23,840.79
租赁费	1,254,449.02	1,053,225.22
保险费	161,790.93	63,977.59
银行手续费	20,314.24	23,233.87
会议费	27,726.00	
研发支出	161,200.00	458,975.32
其他	1,201,135.05	472,351.12
合 计	8,811,173.20	10,075,018.24

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
融资保险费用	185,925.00	335,150.00
合 计	185,925.00	335,150.00

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	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	5,206,079.38	1,851,852.30
加：信用减值损失		
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,961,050.21	1,767,576.38
使用权资产折旧		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,006,286.11	1,092,361.09
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	7,960,231.48	2,658,447.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	5,162,914.3	4,584,218.27
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-10,380,965.32	6,534,168.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,915,596.16	103,392.64
2.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	50,095,906.34	27,927,389.57
减：现金的期初余额	41,423,656.29	27,572,682.00
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	8,672,250.05	354,707.57

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	上期余额
一、现金	50,095,906.34	27,927,389.57
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	50,095,906.34	27,927,389.57
二、期末现金及现金等价物余额	50,095,906.34	27,927,389.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	1,243,433.66	2,701,485.31

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	23,579,672.03	借款抵押标的物
合 计	23,579,672.03	

注：华威粘结材料（上海）股份有限公司同上海农商银行金山支行签订了编号为 31172184570022《最高额抵押合同》，以公司房产【沪（2018）金山不动产权第 001808 号】为抵押标的物。

（三十八）外币货币性项目

1、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	693,129.52	7.225800	5,008,415.29
欧元	386,784.53	7.877100	3,046,740.42
港币	574,575.92	0.921980	529,747.51
日元	39,344,907.00	0.050094	1,970,943.77

六、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
Valence Trading (Hong Kong) Limited	香港	香港	投资及贸易	100.00		设立取得
上海塘威新材料科技有限公司	上海	上海	制造业	70.00		设立取得

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、其他应收款、其他应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

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

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管

理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币、日元、欧元有关，子公司 Valence Trading (Hong Kong) Limited 主要以港币、美元进行采购和销售，本公司少数业务活动以美元或日元进行采购及销售，其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	期末余额	期初余额
美元：		
货币资金	693,129.52	243,053.86
港币：		
货币资金	574,575.92	1,182,852.57
日元：		
货币资金	39,344,907.00	17,746,537.00
欧元：		
货币资金	386,784.53	108,797.85

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险

2、信用风险

2023 年 6 月 30 日，可能引起本公司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公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。

(二) 金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

不存在已转移但未整体终止确认的金融资产。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

不存在已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

不存在金融资产与金融负债的抵消。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
Valence Chemical Technology Limited	香港	贸易		47.30	47.30

注：本公司的最终控制方是 CHAI CHOON HION。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、(一)在子公司中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
CHAI CHOON HIONG	公司实际控制人
康群	公司董事兼总经理
Valence Chemical Technology Limited	母公司
明俊江	公司董事、运营总经理
王慧英	财务负责人
诸华锋	监事会主席

(四) 关联交易情况

1、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	担保是否已经履行完毕
CHAI CHOON HIONG	本集团	5,000,000.00	主债务履行期届满之日起两年止	否
CHAI CHOON HIONG	本集团	21,000,000.00	主债务履行期届满之日起两年止	否
CHAI CHOON HIONG/康群	本集团	9,900,000.00	主债务履行期届满之日起两年止	否
CHAI CHOON HIONG/康群	本集团	9,000,000.00	主债务履行期届满之日起两年止	否

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	担保是否已经履行完毕
CHAI CHOON HIONG/康群	本集团	10,000,000.00	主债务履行期届满之日起两年止	否

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	844,611.00	808,476.00

（五）关联方应收应付款项

1、应收项目

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	ValenceChemicalTechnology Limited	1,251,623.94	1,232,864.40	1,251,623.94	1,232,864.40
	合 计	1,251,623.94	1,232,864.40	1,251,623.94	1,232,864.40

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	ValenceChemicalTechnologyLimited		

九、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,753,030.18	3.78	1,753,030.18	100	
按组合计提坏账准备的应收账款	44,663,335.97	96.22	2,838,932.77	6.36	41,824,403.20
其中：组合 1：其他组合	44,663,335.97	96.22	2,838,932.77	6.36	41,824,403.20
组合 2：账龄组合					
合 计	46,416,366.15	100	4,591,962.95	9.89	41,824,403.20

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,753,030.18	3.57	1,753,030.18	100	
按组合计提坏账准备的应收账款	47,318,031.44	96.43	2,838,932.77	6	44,479,098.67
其中：组合 1：其他组合	45,617,336.65	92.96	2,838,932.77	6.22	42,778,403.88
组合 2：账龄组合	1,700,694.79	3.47			1,700,694.79
合 计	49,071,061.62	100	4,591,962.95	9.36	44,479,098.67

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款项	362,617.94	679,546.82
减：坏账准备	67,661.50	67,661.50
合 计	294,956.44	611,885.32

1、其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项 目	期末余额	期初余额
押金及保证金	201,100.00	610,885.93

项 目	期末余额	期初余额
其他	161,517.95	68,660.89
减：坏账准备	67,661.50	67,661.50
合 计	294,956.44	611,885.32

（三）长期股权投资

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	7,339,570.00		7,339,570.00	7,339,570.00		7,339,570.00
合 计	7,339,570.00		7,339,570.00	7,339,570.00		7,339,570.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海塘威新材料科技有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
Valence Trading (Hong Kong) Limited	339,570.00			339,570.00		
合 计	7,339,570.00			7,339,570.00		

（四）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本按主要类别分类

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	113,415,267.28	86,014,900.43	124,354,578.19	106,088,014.42
合 计	113,415,267.28	86,014,900.43	124,354,578.19	106,088,014.42

十二、补充资料

（一）当年非经常性损益明细表

项 目	金额	备注
1.计入当年损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	910,946.62	
2.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,000.00	
3.所得税影响额	134,391.99	
合 计	761,554.63	

（二）净资产收益率和每股收益

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

	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	6.87	2.75	0.0839	0.0300
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.83	2.44	0.0715	0.0266

华威粘结材料（上海）股份有限公司

二〇二三年八月三十日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	919,441.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,000.00
非经常性损益合计	904,441.38
减：所得税影响数	136,515.68
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	767,925.70

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用