

证券简称：泰利信

证券代码：838655

主办券商：国海证券



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、公司负责人武峰、主管会计工作负责人汤军及会计机构负责人（会计主管人员）杨莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本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、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本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、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、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

公司主营业务行业内竞争激烈，为保守公司商业机密，避免不正当竞争，保护客户、公司和股东利益，公司豁免披露公司前五大客户及前五大供应商的相关信息。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	6
第三节	重大事件	17
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	18
第五节	行业信息	21
第六节	公司治理	24
第七节	财务会计报告	29
附件	会计信息调整及差异情况.....	93

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	指	释义
公司、股份公司	指	天津泰利信碳素制品股份有限公司
正天阳	指	中投正天阳（北京）投资基金管理有限公司
子公司	指	泰利信（洛阳）新能源材料有限公司
子公司	指	海天和（天津）新材料科技有限公司
子公司	指	天津乾昆仑新材料科技有限公司
子公司	指	泰利信（无锡）新能源材料有限公司
子公司	指	天津诗墨新能源科技有限公司
子公司	指	上海裕焦隆新能源科技有限公司
子公司	指	海南捷宝新能源科技有限公司
二级子公司	指	天津泰瑞新材料科技有限公司
二级子公司	指	山东富华新材料有限公司
二级子公司	指	山东雅泰新能源科技有限公司
二级子公司	指	天津明德新材料有限公司
二级子公司	指	天津润天利新材料有限公司
二级子公司	指	天津昆鹏新材料科技有限公司
二级子公司	指	洛阳立航新能源科技有限公司
二级子公司	指	安阳美航新能源科技有限公司
二级子公司	指	安阳凯信工贸有限公司
二级子公司	指	海南美利安新能源科技有限公司
二级子公司	指	海南若氢新能源科技有限公司
二级子公司	指	山东喜达材料有限公司
二级子公司	指	天津宝迪特新材料科技有限公司
二级子公司	指	天津嘉泰新材料科技有限公司
二级子公司	指	北京泓峰新能源科技有限公司
主办券商、国海证券	指	国海证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
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》
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本年度	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	天津泰利信碳素制品股份有限公司		
英文名称及缩写	Tianjin Talentine Carbon Products Limited by Share Ltd		
	-		
法定代表人	武峰	成立时间	2015 年 11 月 15 日
控股股东	控股股东为（中投正天阳（北京）投资基金管理有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（武峰、武晓红、徐淑芬），一致行动人为（武晓红、徐淑芬、徐殿凯、正天阳）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业-批发业-建材及化工产品批发-石油及制品批发		
主要产品与服务项目	为上下游客户提供碳素研发、代加工及经营服务,主要商品为煅后石油焦、石墨碳素制品		
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	泰利信	证券代码	838655
挂牌时间	2016 年 7 月 26 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	26,880,000
主办券商（报告期内）	国海证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	广西桂林市辅星路 13 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	鲍晓魏	联系地址	天津市红桥区小西关教军场大街 42 号
电话	022-58301868	电子邮箱	847624645@qq.com
传真	022-58301868		
公司办公地址	天津市红桥区小西关教军场大街 42 号	邮政编码	300000
公司网址	www.tjtlx.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91120106550354006F		
注册地址	天津市小西关教军场大街 42 号		
注册资本（元）	26,880,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

本公司处于 F51 批发业的服务提供商，公司主要商业模式是依托自身良好的供应商和客户资源，为供应商和客户服务。从供应商批量采购煅后焦等批量商品，供给客户做电极等原材料用，属于批发业。

(一) 销售模式公司主营业务的销售模式属于直销模式，公司直接与下游的生产厂商签订销售合同，不通过经销商或者其他商业机构，而直接向最终客户提供服务。下游主要为中国铝业行业有色冶炼生产商及地方电解铝生产厂家。

(二) 采购模式公司以前主要采取以销定购的采购模式，在跟下游客户确定了供货需求后，根据下游客户对产品的需求情况（如质量参数、数量、单价等指标）向上游的碳素生产商下达订单。2023 年公司经营模式进行调整，由于本年市场价格波动较大，公司及时调整发展战略，在保证下游客户稳定稳定供应的前提下，降低整体库存运行。公司自成立至今，与多家优质碳素供应企业形成了良好的业务合作关系，熟悉各供应商的产能产量、库存状况、产品质量、参数性能和供货周期等，因此公司能够在与下游客户谈判或签订协议阶段就基本确定供应商，一方面能够较早的锁定利润，另一方面也缩短了整个经营周期，提高效率。公司也会根据与下游客户签订的框架协议和对下游客户的需求预测，提前做些备货，以提高订单响应速度。另外，考虑到公司的长远发展，公司今年重视主营产品研发工作，同下游单位部分采取代加工模式。

(三) 盈利模式公司主要根据与下游使用单位签订的销售合同价款，加工生产为煅后石油焦进行销售，这些销售收入除去采购费用及整个销售、采购、加工环节产生的费用成本的部分形成公司的盈利。

(二) 行业情况

报告期内所处行业没有发生变化，主营业务没有发生变化，主要产品或服务没有发生变化，客户类型没有发生变化，关键资源没有发生变化，销售渠道没有发生变化，收入来源没有发生变化，商业模式没有发生变化。

(三) 与创新属性相关的认定情况

□适用 √不适用

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	497,455,359.11	878,663,702.54	-43.39%
毛利率%	11.46%	8.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	47,305,818.02	62,775,368.17	-24.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	46,311,549.55	62,522,206.94	-25.93%
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）	29.89%	56.42%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	29.26%	56.19%	-
基本每股收益	1.76	2.34	-24.79%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	195,205,081.82	202,570,120.76	-3.64%
负债总计	15,195,719.69	65,296,976.65	-76.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	180,009,362.13	137,273,144.11	31.13
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.7	5.11	31.12%
资产负债率%（母公司）	12.70%	40.23%	-
资产负债率%（合并）	7.78%	32.23%	-
流动比率	13.0490	3.0830	-
利息保障倍数	1,400.31	638.45	-
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	46,841,362.55	37,837,949.89	23.79%
应收账款周转率	63.69	285.33	-
存货周转率	53.96	35.63	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.64%	3.64%	-
营业收入增长率%	-43.39%	84.08%	-
净利润增长率%	-24.64%	138.80%	-

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	28,389,072.49	14.54%	43,444,357.04	21.45%	-34.65%
应收票据	27,677,974.00	14.18%	79,512,249.36	39.25%	-65.19%
应收账款	9,532,932.70	4.89%	6,088,258.80	3.01%	56.58%
预付款项	46,802,578.36	23.98%	57,047,496.95	28.16%	-17.96%
存货	5,652,872.36	2.90%	12,783,866.56	6.31%	-55.78%
其他流动资产	658,436.57	0.34%	1,656,260.03	0.82%	-60.25%
固定资产	1,051,606.93	1.54%	1,093,113.42	1.54%	-3.80%
其他应收款	1,312,444.56	0.67%	781,321.34	0.36%	67.98%
交易性金融资产	54,132,765.97	27.73%	0	0%	-
应收款项融资	19,212,088.00	9.8%	0	0%	-
使用权资产	682,360.01	0.35%	0	0%	-

项目重大变动原因：

- 1、期末货币资金较期初减少了 34.65%，主要原因是期末购买理财产品相对较多，相应的银行存款减少。
- 2、期末应收票据较期初减少了 65.19%，主要原因是银行承兑汇票到期承兑所致。
- 3、期末应收账款较期初增加了 56.58%，主要原因是 2023 年经营收款难度增加，相应的应收账款增加。
- 4、期末存货较期初减少了 55.78%，主要原因是货物单价降低等原因所致。
- 5、期末其他流动资产较期初减少了 60.25%，主要原因是待认证进项税减少所致。
- 6、期末其他应收款较期初增加了 67.98%，主要原因是本期又开发了新的客户，增加了履约保证金。
- 7、交易性金融资产本期占总资产的 27.73%，上期没有。主要原因是期末公司购买理财产品，相应的交易性金融资产增加。
- 8、应收款项融资本期占总资产的 9.8%，上期没有。主要原因是期末公司 6+10 银行的银行承兑汇票未到期承兑所致。
- 9、使用权资产本期占总资产的 0.35%，上期没有。主要原因是本期新增租赁办公场地，根据新租赁准则，确认相关的使用权资产。

（二）经营情况分析

1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	497,455,359.11	-	878,663,702.54	-	-43.39%
营业成本	440,448,622.28	88.54%	805,549,872.06	80.55%	-45.32%
毛利率%	11.46%	-	8.32%	-	-
税金及附加	767,874.31	0.15%	1,092,725.33	0.12%	-29.73%
管理费用	6,851,143.17	1.38%	5,355,567.14	0.61%	27.93%
财务费用	8,766.37	0.00%	2,183,932.70	0.25%	-99.60%
其他收益	647,945.87	0.13%	255,289.88	0.03%	153.81%

投资收益	425,655.22	0.09%	7,706.78	0.00%	54.23%
信用减值损失	-505,531.25	-0.10%	790,639.25	0.09%	-163.94%
营业利润	49,947,022.82	10.04%	65,477,676.11	7.45%	-23.72%
营业外支出	27,002.70	0.00%	3,344.12	0.00%	707.47%
所得税费用	2,614,202.10	0.53%	2,698,963.82	0.31%	-3.14%
净利润	47,305,818.02	9.51%	62,775,368.17	7.14%	-24.64%
基本每股收益	1.76	0.00%	2.34	0.00%	-24.79%

项目重大变动原因：

- 1、本期主营业务收入较上期减少了 43.39%，主要原因是本期客户合同量减少，同时本期石油焦和煨后焦价格较上期下降，相应的营业收入规模减少。
- 2、本期营业成本较上年同期减少了 45.32%，主要原因是营业收入规模的下降，相应的营业成本规模减少。
- 3、本期税金及附加较上年同期减少了 29.73%，主要原因是营业收入规模的下降，相应的增值税应纳税所得额以及附加税减少。
- 4、本期财务费用较上年同期减少了 99.60%，主要系原因是借款规模减少的，相应的利息支出金额减少。
- 5、本期其他收益较去年同期增加了 153.81%，主要原因是本期收到的与日常经营相关的政府补助增加。
- 6、本期投资收益较去年同期增加了 54.23%，主要原因是理财收益增加。
- 7、本期信用减值损失较去年同期减少了 163.94%，主要原因为期末应收款项余额增加，相应的计提坏账准备金额增加所致
- 8、本期营业外支出较去年同期增加了 707.47%，主要原因是非流动资产报废损失增加

2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	497,455,359.11	878,663,702.54	-43.39%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	440,448,622.28	805,549,872.06	-45.32%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
石油焦	106,569,023.01	80,022,128.32	24.91%	6.06%	-17.31%	575.07%
煨后焦	390,886,336.10	368,054,277.81	5.84%	-49.77%	-48.70%	-25.13%

按地区分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、本期主营业务收入较上期减少了 43.39%，主要原因是本期客户合同量减少，同时本期石油焦和煨后

焦价格较上期降低

2、本期主营业务成本较上期减少了 45.32%，主要原因是本期营业收入规模的下降，相应的营业成本规模减少

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	A	90,037,203.51	18.10%	否
2	B	77,764,982.52	15.63%	否
3	C	55,253,352.78	11.11%	否
4	D	53,148,733.37	10.63%	否
5	E	51,946,115.11	10.44%	否
合计		328,150,387.29	65.91%	-

备注：根据客户要求，考虑到我公司商业机密，以上客户名字用字母代替

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	F	78,999,894.89	19.06%	否
2	G	77,936,922.45	18.80%	否
3	H	52,433,317.84	12.65%	否
4	I	39,159,852.28	9.45%	否
5	K	26,547,329.06	6.40%	否
合计		275,077,316.52	66.36%	-

备注：根据客户要求，考虑到我公司商业机密，以上供应商名字用字母代替

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	46,841,362.55	37,837,949.89	23.79%
投资活动产生的现金流量净额	-54,022,902.12	-220,173.23	24,436.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,873,744.98	2,521,287.52	-412.29%

现金流量分析：

- 1、经营活动现金流较上期增加 23.79%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金减少，相应经营活动产生的现金流量净额增加
- 2、投资活动现金流净额较上期减少 24,436.54%，主要系公司期末购买理财产品规模增加，导致投资活动现金流净额减少
- 3、筹资活动现金流净额较上期减少 412.29%，主要系公司本期取得借款收到的现金以及收到其他与筹资活动有关的现金减少所致

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
泰利信（洛阳）新能源材料有限公司	控股子公司	石油焦、碳素、化学产品的销售	1,000,000	25,544,539.63	23,334,931.81	112,420,962.73	7,743,310.63
海天和（天津）新材料科技有限公司	控股子公司	石油焦、碳素、化学产品的销售	10,010,000	46,358,689.07	39,630,330.05	174,036,353.72	10,343,423.98
天津乾昆仑新材料科技有限公司	控股子公司	石油焦、碳素、化学产品的销售	6,000,000	32,825,444.38	27,756,811.71	95,447,849.50	9,013,018.87
泰利信（无锡）新能源材料有限公司	控股子公司	石油焦、碳素、化学产品的销售	2,000,000	15,675,695.75	13,282,431.69	71,975,677.94	4,899,498.22
天津	控股	石油	1,000,000	12,117,271.26	12,067,038.51	33,676,838.43	3,596,954.53

诗墨 新能 源科 技有 限公 司	子公 司	焦、 碳 素、 化 学 产 品 的 销 售					
上海 裕焦 隆新 能源 科技 有限 公司	控股 子公 司	石 油 焦、 碳 素、 化 学 产 品 的 销 售	1,000,000	11,014,222.54	10,934,311.64	26,749,825.64	2,667,703.53
海南 捷宝 新能 源科 技有 限公 司	控股 子公 司	石 油 焦、 碳 素、 化 学 产 品 的 销 售	1,000,000	18,269,584.46	18,051,352.23	68,468,858.95	6,633,392.85

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	0	0
研发支出占营业收入的比例%	0%	0%
研发支出中资本化的比例%	0%	0%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	0	0
研发人员合计	0	0
研发人员占员工总量的比例%	0%	0%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	0	0
公司拥有的发明专利数量	0	0

(四) 研发项目情况

-

六、 对关键审计事项说明

适用 不适用

七、 企业社会责任

适用 不适用

八、 未来展望

是否自愿披露

是 否

九、 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
市场竞争风险	<p>由于公司主要经营产品石油焦和煅后石油焦的市场价格处于充分竞争阶段,且上游供应商的销售价格与下游客户的采购价格较为透明,导致碳素贸易市场的竞争激烈程度进一步提升,从而导致公司的市场开拓成本增加和维护成本的增加,为公司带来更大的经营压力。此外,如果宏观经济发展速度放缓或政府部门颁布对行业发展有负面影响的政策,碳素贸易行业下游诸多领域均将受到不同程度的影响。</p> <p>针对该风险,为了应对市场竞争风险,公司一方面加强自身服务质量,提高客户粘度;另一方面,公司不断加强市场开拓力度,提高自身竞争力</p>
上游供应商产品价格大幅波动的风险	<p>公司作为碳素经营企业,一般是在确定下游客户的订单需求后,再与上游供应商签订采购合同。如果在与下游客户签订销售合同后,上游供应商的产品价格出现大幅波动,将使公司该笔交易的利润水平受到较大影响。</p> <p>针对该风险,公司与多家优质碳素供应企业形成了良好的业务合作关系,熟悉各供应商的产能产量、库存状况、产品质量、参数性能和供货周期等,因此公司能够在与下游客户谈判或签订协议阶段就基本确定供应商,一方面能够较早的锁定利润,另一方面也缩短了整个经营周期,提高效率。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>武峰持有正天阳的股权比例为 52.00%,正天阳持有公司的股份数为 14,400,000.00 股,持股比例为 53.57%,武峰间接持有公司的股权比例为 27.86%;武峰持有公司的股份数为 3,999,000 股,持股比例为 14.88%,武峰直接和间接持有公司的股权表决权比例为 42.74%,因此武峰为公司的实际控制人,同时徐淑芬、武晓红、武峰为公司共同实际控制。若实际控制人利用控股地位,通过行使表决权对公司经营、人事、财务等方面的决策进行不当控制,可能给公司的正常运营带来风险,并最终损害中小股东的利益。针对该风险,一方面,公司已通过建立科学的法人治理结构,制定《公司章程》、“三会”议事规则等各类公司治理制度,以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为,防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害。同时,公司还将通过加强对管理层培训等方式,不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识、民主决策意识,督促其切实遵守相关法律法规,忠诚履行职责。</p>
公司治理风险	<p>股份公司设立前,公司的法人治理结构及内部控制制度不甚完善,股份公司设立后,逐步建立健全了法人治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系,但是各项内控制度的执行还需要进一步加强,并且随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司治理将会提出更高更严的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应公司快速发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的可能</p>

	<p>性与风险。针对该风险,公司正逐步完善各种规章制度以及内部控制体系,不断完善公司法人治理结构,不断吸收先进管理理念,以此提高企业经营管理水平。</p>
<p>内部控制风险</p>	<p>公司对涉及经营及日常管理等环节制定了较为齐备的内部控制制度,执行情况较好。但公司在股份公司成立前未制定“三会”议事规则以及重大投资、对外担保、关联交易等制度,导致公司存在不规范运作现象。虽然股份公司成立后,公司制定了较为完善的管理制度,但仍存在内控制度不能有效执行的风险。对此,公司职工代表监事,对公司的经营管理行为进行监督,且经营管理层决心按照股份公司规范经营的要求严格执行公司各项制度,并逐步建立更为完善的公司经营决策制度。</p> <p>针对该风险,公司一方面将大力加强对内控制度执行的监督力度,充分发挥监事会的监督作用,严格按照各项管理、控制制度规范运行,保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。</p> <p>同时,公司管理层也将加强对新制度的学习,不断完善公司治理和管理机制,切实执行相关制度。</p>
<p>物流运输风险</p>	<p>公司所有的订单合同完成基本都是通过车辆运输来完成的。这样给公司增加了许多不确定因素,天气因素、路况因素、司机人为因素等,这些都会影响公司合同的执行情况。为此公司与国内大型的中储智运平台合作,能够对公司的运输产生积极影响。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 规范司机行为: 促使司机遵守交通规则、运输规范和公司政策, 提高运输安全性和服务质量。 2. 监控车辆轨迹: 实现实时追踪和监控, 确保车辆按照预定路线行驶, 提高运输效率和准时性。 3. 提升管理效率: 帮助公司更好地规划和调度运输资源, 降低成本, 提高运营效益。 4. 增强信息透明度: 为公司和客户提供及时、准确的运输信息。 5. 防范风险: 减少违规行为和事故的发生, 降低企业面临的法律风险和经济损失。 6. 数据分析支持: 基于平台收集的数据, 公司可以进行深入分析, 做出更明智的决策。 7. 保障货物安全: 有效减少货物丢失、损坏等情况的发生。 8. 提升客户满意度: 通过准时、安全的运输服务, 增强客户对公司的信任和满意度
<p>上游供应商产品质量不稳定风险</p>	<p>上游供应商产品质量不稳定, 直接导致我公司供应下游客户的产品质量受损。这种情况确实会给公司带来不少困扰和挑战, 可能会产生以下影响:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 客户满意度下降: 影响产品质量, 导致客户对公司的信任受损。 2. 品牌形象受损: 可能对公司的声誉造成负面影响。 3. 增加成本: 如处理质量问题、赔偿客户等。 4. 影响供应链效率: 导致生产和交付延误。

	<p>为解决这些问题，公司采取以下措施：</p> <ol style="list-style-type: none">1. 强化供应商管理：包括严格的筛选、评估和监督机制。2. 建立质量标准：明确对供应商产品的要求。3. 加强质量检测：在进货时进行严格的检验。4. 与供应商合作：共同解决质量问题，提供必要的支持和培训。5. 寻找替代供应商：以降低对单一供应商的依赖。6. 优化内部流程：提高对质量问题的响应和处理能力。7. 加强与下游的沟通：及时反馈问题和解决方案。8. 持续改进：定期评估供应商和内部流程，不断优化供应体系。9. 由于质量问题导致司机运输收到损失的，公司给予司机一定的运输补助
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

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及出售资产、对外投资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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一)重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

一、 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

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

公司无已披露的承诺事项

第四节 股份变动、融资和利润分配

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	22,020,000	81.92%	582,000	22,602,000	84.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	20,560,000	76.49%	485,900	21,045,900	78.30%	
	董事、监事、高管	788,000	2.93%	0	788,000	2.93%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	4,860,000	18.08%	-582,000	4,278,000	15.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,344,000	16.16%	-486,000	3,858,000	14.35%	
	董事、监事、高管	420,000	1.56%	0	420,000	1.56%	
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%	
总股本		26,880,000	-	0	26,880,000	-	
普通股股东人数						8	

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	中投正天阳（北京）投资基金管理有限公司	14,400,000	0	14,400,000	53.5714%	0	14,400,000	0	0
2	徐淑芬	4,561,000	-100,100	4,460,900	16.5956%	0	4,460,900	0	0
3	武峰	3,999,000	0	3,999,000	14.8772%	2,400,000	1,599,000	0	0
4	武晓红	1,944,000	100,000	2,044,000	7.6042%	1,458,000	586,000	0	0
5	徐殿凯	1,208,000	0	1,208,000	4.4940%	420,000	788,000	0	0
6	姬保国	640,000	0	640,000	2.3810%	0	640,000	0	0

7	林宏娟	128,000	0	128,000	0.4762%	0	128,000	0	0
8	何国华	0	100	100	0.0004%	0	100	0	0
合计		26,880,000	0	26,880,000	100%	4,278,000	22,602,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:徐淑芬、武晓红、武峰是公司实际控制人，徐殿凯、正天阳是一致行动人，他们之间是关联方。

二、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

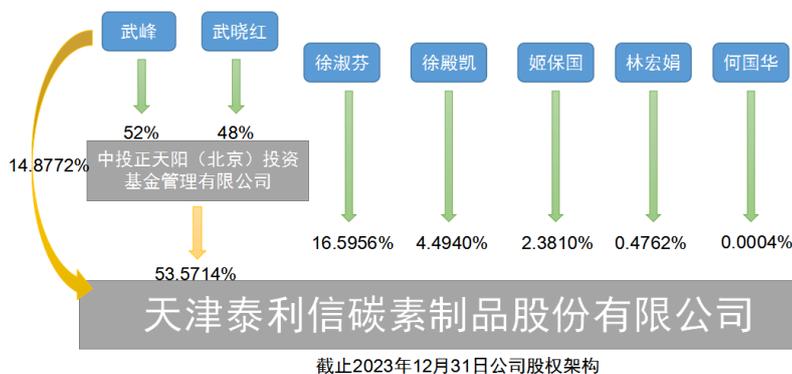
是 否

（一）控股股东情况

正天阳直接持有公司 53.57%的股份，为公司的控股股东。中投正天阳（北京）投资基金管理有限公司，法人王志兴，营业期限 2014 年 4 月 18 日至 2034 年 04 月 17 日，注册资本 2000 万元，统一社会信用代码：110105017074832。报告期控股股东没有发生变化

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为武峰、武晓红、徐淑芬共同实际控制，正天阳为控股股东。截止 2023 年 12 月 31 日股权架构图如下：



三、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

四、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

五、存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

六、存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

七、权益分派情况**(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2023 年 5 月 19 日	1.7	0	0
合计	1.7	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：报告期内权益分派方案经公司 2023 年 5 月 19 日年度股东大会审议通过，本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利于 2023 年 5 月 31 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2	0	3

第五节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

一、 行业基本情况

(一) 行业发展情况及趋势

2023 年国内煅后焦和石油焦市场呈现出一定的发展态势。煅后焦作为一种重要的碳素材料，在钢铁、铝电解等行业中有广泛应用。随着国内经济的持续增长，对煅后焦的需求也在逐渐增加。

公司在煅后焦市场的地位和竞争优势，可以从以下几个方面来描述：

1. 市场地位：作为贸易行业的参与者，公司在煅后焦市场中具有一定的知名度和市场份额。这得益于公司长期以来的业务积累、良好的客户关系以及对市场趋势的准确把握。
2. 竞争优势：公司具备以下竞争优势：优质的产品供应渠道、专业的销售团队、高效的物流配送体系、良好的售后服务等。这些优势有助于提升公司在市场中的竞争力，吸引更多客户。
3. 业务前景：随着煅后焦市场需求的持续增长，公司的业务前景较为乐观。例如，在钢铁、铝电解等行业的发展带动下，煅后焦的市场需求有望继续扩大。此外，新能源领域的发展也为煅后焦市场带来了新的机遇。
4. 发展规划：为了进一步提升公司在煅后焦市场的地位和竞争力，公司特制定以下发展规划：拓展客户群体、优化产品结构、加强供应链管理、提升品牌影响力。

二、 经营模式

本公司处于 F51 批发业的服务提供商，公司主要商业模式是依托自身良好的供应商和客户资源，为供应商和客户服务。从供应商批量采购煅后焦等批量商品，供给客户做电极等原材料用，属于批发业

(一) 销售模式公司主营业务的销售模式属于直销模式，公司直接与下游的生产厂商签订销售合同，不通过经销商或者其他商业机构，而直接向最终客户提供服务。下游主要为中国铝业有色冶炼生产商及地方电解铝生产厂家。

(二) 采购模式公司以前主要采取以销定购的采购模式，在跟下游客户确定了供货需求后，根据下游客户对产品的需求情况（如质量参数、数量、单价等指标）向上游的碳素生产商下达订单。2023 年公司经营模式进行调整，由于本年市场价格波动较大，公司及时调整发展战略，在保证下游客户稳定的前提下，降低整体库存运行。公司自成立至今，与多家优质碳素供应企业形成了良好的业务合作关系，熟悉各供应商的产能产量、库存状况、产品质量、参数性能和供货周期等，因此公司能够在与下游客户谈判或签订协议阶段就基本确定供应商，一方面能够较早的锁定利润，另一方面也缩短了整个经营周期，提高效

率。公司也会根据与下游客户签订的框架协议和对下游客户的需求预测，提前做些备货，以提高订单响应速度。另外，考虑到公司的长远发展，公司今年重视主营产品的研发工作，同下游单位部分采取代加工模式。

（三）盈利模式公司主要根据与下游使用单位签订的销售合同的价款，再将原材料石油焦，加工生产为煅后石油焦进行销售，这些销售收入除去采购费用及整个销售、采购、加工环节产生的成本的部分形成公司的盈利。

三、 门店情况

适用 不适用

四、 加盟业务

适用 不适用

五、 线上销售业务

适用 不适用

六、 自有品牌业务

-

七、 采购、仓储及物流情况

（一） 采购与存货

采购模式公司主要采取以销定购的采购模式，在跟下游客户确定了供货需求后，根据下游客户对产品的需求情况（如质量参数、数量、单价等指标）向上游的碳素生产商下达订单。所以公司很少存在存货情况，公司经营的产品也不存在滞销和过期的情况。

（二） 仓储与物流

公司的产品运输主要依靠中储智运平台。中储智运作为一家专业的物流平台，为公司提供了高效、便捷、安全的运输服务。

通过中储智运平台，公司可以实现对货物运输的全程监控和管理，确保货物能够按时、按质、按量送达目的地。同时，中储智运平台还提供了丰富的物流信息和数据分析，帮助公司优化运输路线，降低运输成本，提高运输效率。

此外，中储智运平台还拥有严格的质量管理体系和安全保障措施，能够保证公司货物的运输安全。与中储智运的合作，不仅有助于提升公司的物流管理水平，还能增强公司在市场中的竞争力。

八、 客户、会员及营销活动

-

九、 跨境电商业务

适用 不适用

十、 细分行业

(一) 珠宝零售

适用 不适用

(二) 连锁药店

适用 不适用

(三) 汽车销售

适用 不适用

第六节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
武峰	总经理、董事	男	1973年3月	2021年12月6日	2024年12月6日	3,999,000	0	3,999,000	14.8772%
武晓红	董事长、董事	女	1969年10月	2021年12月6日	2024年12月6日	1,944,000	100,000	2,044,000	7.6042%
徐殿凯	副总经理、董事	男	1963年2月	2021年12月6日	2024年12月6日	1,208,000	0	1,208,000	4.4940%
丁长岭	董事	女	1975年3月	2021年12月6日	2024年12月6日	0	0	0	0%
宋金祥	董事	男	1969年3月	2021年12月6日	2024年12月6日	0	0	0	0%
周万伟	监事会主席、监事	男	1982年3月	2021年12月6日	2024年12月6日	0	0	0	0%
李洁	监事	女	1977年11月	2021年12月6日	2024年12月6日	0	0	0	0%
侯静姝	监事	女	1982年3月	2021年12月6日	2024年12月6日	0	0	0	0%
鲍晓魏	董事会秘书	女	1971年3月	2021年12月6日	2024年12月6日	0	0	0	0%
汤军	财务负责人	男	1975年5月	2021年12月6日	2024年4月23日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事丁长玲和董事武峰是夫妻关系、董事武峰和董事武晓红是姐弟关系、董事徐殿凯和董事会秘书鲍晓魏是夫妻关系、武峰持有控股股东正天阳 52%的股份，武晓红持有控股股东正天阳 48%的股权

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

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）情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	4	0	0	4
管理人员	3	0	0	3
销售人员	10	0	0	10
财务人员	6	0	0	6
技术人员	5	0	2	3
员工总计	28	0	2	26

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	12	12
专科	4	4
专科以下	12	10
员工总计	28	26

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

薪酬政策、公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育、和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。同时不断加强企业文化建设，创造和谐的工作环境，提升员工对企业的认同感与归属感。

员工培训、公司积极培养和吸纳多层次、高素质人才，制定了一系列的培训计划与人才培养项目。公司的员工培训体系包括新员工入职培训、在职员工业务与管理技能培训等。公司通过不断调整、充实公司人才储备、改善员工队伍专业结构、技能结构等，形成结构合理、综合素质高的人才资源队伍。

需公司承担费用的离退休职工人数情况、报告期内，无需要公司承担费用的离退休职工。

4、在职员工、公司为员工缴纳五险一金，公司按时发放工资，年底给工人发放年终奖，节假日给工人发放节日福利，一切按照国家政策走。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

□适用 √不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
报告期内是否新增关联方	□是 √否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司进一步规范了公司治理机构，股东大会、董事会、监事会、管理层均按照《公司法》等法律法规要求，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策和财务决策均按照《公司章程》规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司目前已指定的内部规章制度包括但不限于：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《总经理总做细则》、《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《重大投资决策管理方法》

报告期内，公司未发生来自实际控制人以外的股东或代表参与公司治理情况

(二) 监事会对监督事项的意见**公司依法运作情况**

2023年通过对公司董事及高级管理人员监督，监事会认为，公司董事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》，关联交易规定和其有关法律和制度的要求依法经营。公司重大经营决策合理，其程序合法有效。为进一步规范运作，公司进一步建立及健全了各项内部管理制度和内控机制。公司董事、高管人员在执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，忠于职守，开拓进取，未发现公司董事、高管人员在执行职务时，违反法律、法规、公司章程和损害公司股东、公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真的检查，认为公司财务会计内控制度执行良好，能够真实、准确、完整的反应公司财务状况、经营成果及现金流量情况。

3、公司对外担保及股权、资产置换情况

报告期内，公司无对外担保、债务重组、非货币性交易、资产置换事项，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

4、监事会对本年度内的监督事项无异议，监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

5、监事会对定期报告的审核意见

公司监事会对《2023 年年度报告》进行了审核，认为董事会对该报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、全国股份转让系统公司和公司章程的规定，该报告符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》，内容真实、准确、完整地反映了公司实际情况

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，并承担相应的责任与风险

1、业务独立性

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

2、人员独立性

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书系公司高级管理人员，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司已建立了独立的人事聘用、考核、任免制度及独立的工资管理制度，公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3、资产独立性

公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立性

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事

会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立性

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

(四) 对重大内部管理制度的评价

报告期内公司严抓财务管理和风险控制等重大内部管理制度，不存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形、不存在出纳人员监管稽核，会计档案保管和收入，费用，债券账目的登记工作。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司高级管理人员严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。

四、投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字【2024】第 32-00024 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206
审计报告日期	2024 年 4 月 23 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	朱伟光 张翔 1 年 1 年
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1 年
会计师事务所审计报酬（万元）	8

审计报告

大信审字【2024】第 32-00024 号

天津泰利信碳素制品股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天津泰利信碳素制品股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认

1. 事项描述

2023 年度合并财务报表营业收入金额为 497,455,359.11 元，较上年下降 43.39%，收入是贵公司关键业绩指标之一，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认执行的主要程序包括：

- (1) 了解、评价并测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；
- (2) 选取并检查部分主要的销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移及商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；
- (3) 获取销售清单，选取部分收入交易记录，核对销售合同、发票、磅单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合贵公司的会计政策；
- (4) 对营业收入实施分析程序，分析毛利率异常变动，复核收入的合理性，识别是否存在异常变动；
- (5) 对重大客户实施函证程序，对选取的客户报告期内交易金额及应收账款余额进行函证；
- (6) 实施截止性测试，对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计

事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱伟光

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：张翔

二〇二四年四月二十三日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	28,389,072.49	43,444,357.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	54,132,765.97	
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	27,677,974.00	79,512,249.36
应收账款	五、（四）	9,532,932.70	6,088,258.80
应收款项融资	五、（五）	19,212,088.00	
预付款项	五、（六）	46,802,578.36	57,047,496.95
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、（七）	1,312,444.56	781,321.34

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（八）	5,652,872.36	12,783,866.56
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	五、（九）	658,436.57	1,656,260.03
流动资产合计		193,371,165.01	201,313,810.08
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、（十）	1,051,606.93	1,093,113.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十一）	682,360.01	
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十二）	99,949.87	163,197.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,833,916.81	1,256,310.68
资产总计		195,205,081.82	202,570,120.76
流动负债：			
短期借款	五、（十三）		3,000,000.00
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、（十四）	2,423,303.12	646.76
预收款项			
合同负债	五、（十五）	102,606.37	18,184,002.26
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、(十六)	272,346.54	430,763.06
应交税费	五、(十七)	957,123.98	2,207,648.64
其他应付款	五、(十八)	399,737.27	247,946.28
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、(十九)	338,421.33	
其他流动负债	五、(二十)	10,325,287.88	41,225,969.65
流动负债合计		14,818,826.49	65,296,976.65
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、(二十一)	342,775.19	
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	五、(十二)	34,118.01	
其他非流动负债			
非流动负债合计		376,893.20	
负债合计		15,195,719.69	65,296,976.65
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十二)	26,880,000.00	26,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十三)	9,025,529.27	9,025,529.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十四)	3,620,434.29	2,979,582.75
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	140,483,398.57	98,388,032.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		180,009,362.13	137,273,144.11
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计		180,009,362.13	137,273,144.11
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		195,205,081.82	202,570,120.76

法定代表人：武峰

主管会计工作负责人：汤军

会计机构负责人：杨莉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		11,487,906.31	13,297,191.18
交易性金融资产		5,605,849.04	
衍生金融资产			
应收票据		9,364,987.00	40,362,249.36
应收账款	十四、（一）	3,432,634.05	6,088,258.80
应收款项融资		3,000,000.00	
预付款项		5,583,839.73	830,124.94
其他应收款	十四、（二）	1,178,174.41	712,179.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		347,126.86	
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		40,000,517.40	61,290,004.12
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、（三）	10,054,817.43	10,054,817.43
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		855,450.79	883,158.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		603,313.10	
无形资产			
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		39,730.90	743.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,553,312.22	10,938,719.65
资产总计		51,553,829.62	72,228,723.77
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		67,900.00	33,120.24
应交税费		437,922.60	133,147.08
其他应付款		31,974.47	32,350.58
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		271,132.78	
其他流动负债		5,364,987.00	28,862,049.36
流动负债合计		6,173,916.85	29,060,667.26
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		342,775.19	
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		30,165.66	
非流动负债合计		372,940.85	
负债合计		6,546,857.70	29,060,667.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本		26,880,000.00	26,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		8,560,346.70	8,560,346.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,620,434.29	2,979,582.75
一般风险准备			
未分配利润		5,946,190.93	4,748,127.06
所有者权益（或股东权益）合计		45,006,971.92	43,168,056.51
负债和所有者权益（或股东权益）合计		51,553,829.62	72,228,723.77

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入		497,455,359.11	878,663,702.54
其中：营业收入	五、（二十六）	497,455,359.11	878,663,702.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		448,076,406.13	814,239,662.34
其中：营业成本	五、（二十六）	440,448,622.28	805,549,872.06
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）	767,874.31	1,092,725.33
销售费用	五、（二十八）		23,570.11
管理费用	五、（二十九）	6,851,143.17	5,355,567.14
研发费用	五、（三十）		33,995.00
财务费用	五、（三十一）	8,766.37	2,183,932.70
其中：利息费用		35,674.69	102,712.48
利息收入		68,573.75	97,989.24
加：其他收益	五、（三十二）	647,945.87	255,289.88
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十三）	425,655.22	7,706.78

其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	五、（三十四）	-505,531.25	790,639.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,947,022.82	65,477,676.11
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、（三十五）	27,002.70	3,344.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,920,020.12	65,474,331.99
减：所得税费用	五、（三十六）	2,614,202.10	2,698,963.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	五、（三十八）	47,305,818.02	62,775,368.17
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）		47,305,818.02	62,775,368.17
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）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		47,305,818.02	62,775,368.17
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		47,305,818.02	62,775,368.17
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		47,305,818.02	62,775,368.17
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.76	2.34
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.76	2.34

法定代表人：武峰

主管会计工作负责人：汤军

会计机构负责人：杨莉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业收入	十四、(四)	304,909,654.07	520,003,947.08
减：营业成本	十四、(四)	300,236,039.91	514,367,481.71
税金及附加		173,651.99	251,973.28
销售费用			
管理费用		1,820,303.38	1,592,807.12
研发费用			
财务费用		19,942.16	974,349.02
其中：利息费用			56,024.99
利息收入		-12,186.88	7,358.02
加：其他收益			484.42
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(五)	4,080,951.26	2,003,975.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-180,709.95	3,716.88
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）		6,559,957.94	4,825,512.63
加：营业外收入			

减：营业外支出		22,001.48	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,537,956.46	4,825,512.63
减：所得税费用		129,441.05	116,089.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,408,515.41	4,709,422.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,408,515.41	4,709,422.84
（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		6,408,515.41	4,709,422.84
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
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		319,630,931.41	887,953,592.36
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、(三十七)	988,354.13	2,418,653.04
经营活动现金流入小计		320,619,285.54	890,372,245.40
购买商品、接受劳务支付的现金		254,642,640.05	834,346,009.84
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		4,331,861.19	3,191,232.07
支付的各项税费		12,037,976.72	12,622,680.42
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)	2,765,445.03	2,374,373.18
经营活动现金流出小计		273,777,922.99	852,534,295.51
经营活动产生的现金流量净额		46,841,362.55	37,837,949.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		178,594,966.94	32,180,000.00
取得投资收益收到的现金		425,655.22	7,706.78
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		179,020,622.16	32,187,706.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		315,791.37	227,880.01
投资支付的现金		232,727,732.91	32,180,000.00
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		233,043,524.28	32,407,880.01
投资活动产生的现金流量净额		-54,022,902.12	-220,173.23
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			6,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			5,000,000.00
筹资活动现金流入小计			11,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,569,930.00	5,478,712.48
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、（三十七）	303,814.98	
筹资活动现金流出小计		7,873,744.98	8,478,712.48
筹资活动产生的现金流量净额		-7,873,744.98	2,521,287.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-15,055,284.55	40,139,064.18
加：期初现金及现金等价物余额		43,444,357.04	3,305,292.86
六、期末现金及现金等价物余额		28,389,072.49	43,444,357.04

法定代表人：武峰

主管会计工作负责人：汤军

会计机构负责人：杨莉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
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		225,362,211.84	683,746,009.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,466.72	7,358.02
经营活动现金流入小计		225,385,678.56	683,753,367.47
购买商品、接受劳务支付的现金		217,483,604.74	665,123,027.65
支付给职工以及为职工支付的现金		488,473.31	678,248.12
支付的各项税费		1,337,347.01	552,415.96
支付其他与经营活动有关的现金		1,383,876.14	713,902.28
经营活动现金流出小计		220,693,301.20	667,067,594.01
经营活动产生的现金流量净额		4,692,377.36	16,685,773.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		68,040,714.56	22,900,000.00
取得投资收益收到的现金		4,080,951.26	2,003,975.38
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		72,121,665.82	24,903,975.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		192,637.16	14,631.86
投资支付的现金		73,646,563.60	22,900,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		73,839,200.75	22,914,631.86
投资活动产生的现金流量净额		-1,717,534.94	1,989,343.52
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			3,000,000.00
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			3,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,569,600.00	5,432,024.99
支付其他与筹资活动有关的现金		214,527.29	
筹资活动现金流出小计		4,784,127.29	8,432,024.99
筹资活动产生的现金流量净额		-4,784,127.29	-5,432,024.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,809,284.87	13,243,091.99
加：期初现金及现金等价物余额		13,297,191.18	54,099.19
六、期末现金及现金等价物余额		11,487,906.31	13,297,191.18

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	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		
优先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	26,880,000.00				9,025,529.27				2,979,582.75		98,388,032.09		137,273,144.11
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	26,880,000.00				9,025,529.27				2,979,582.75		98,388,032.09		137,273,144.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								640,851.54		42,095,366.48			42,736,218.02
（一）综合收益总额										47,305,818.02			47,305,818.02
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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							640,851.54		-5,210,451.54			-4,569,600.00
1. 提取盈余公积							640,851.54		-640,851.54			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-4,569,600.00			-4,569,600.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	26,880,000.00				9,025,529.27				3,620,434.29		140,483,398.57	180,009,362.13

项目	2022 年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	26,880,000.00				9,025,529.27				2,508,640.47		41,459,606.20		79,873,775.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	26,880,000.00				9,025,529.27				2,508,640.47		41,459,606.20		79,873,775.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								470,942.28		56,928,425.89			57,399,368.17
（一）综合收益总额										62,775,368.17			62,775,368.17
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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								470,942.28		-5,846,942.28		-5,376,000.00
1. 提取盈余公积								470,942.28		-470,942.28		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,376,000.00		-5,376,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	26,880,000.00				9,025,529.27			2,979,582.75		98,388,032.09		137,273,144.11

法定代表人：武峰

主管会计工作负责人：汤军

会计机构负责人：杨莉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	26,880,000.00				8,560,346.70				2,979,582.75		4,748,127.06	43,168,056.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	26,880,000.00				8,560,346.70				2,979,582.75		4,748,127.06	43,168,056.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								640,851.54			1,198,063.87	1,838,915.41
（一）综合收益总额											6,408,515.41	6,408,515.41
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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								640,851.54			-5,210,451.54	-4,569,600.00
1. 提取盈余公积								640,851.54			-640,851.54	
2. 提取一般风险准备												

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	26,880,000.00				8,560,346.70			2,415,820.37		5,978,466.60	43,834,633.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								563,762.38		-1,230,339.54	-666,577.16
（一）综合收益总额										4,709,422.84	4,709,422.84
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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								563,762.38		-5,939,762.38	-5,376,000.00
1. 提取盈余公积								563,762.38		-563,762.38	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,376,000.00	-5,376,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本期末余额	26,880,000.00				8,560,346.70				2,979,582.75		4,748,127.06	43,168,056.51

天津泰利信碳素制品股份有限公司 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

(一) 企业注册地和总部地址

天津泰利信碳素制品股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)，于 2010 年 1 月 19 日成立于天津市。本公司于 2016 年 7 月 26 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称为“泰利信”，证券代码为 838655。

(二) 企业实际从事的主要经营活动

本公司主要从事煅后石油焦、石墨炭素制品的批发及经营。

本公司主要经营活动为：公司主要业务与碳素产业链密切相关，主要为上下游客户提供碳素服务，公司的主要商品为石油焦和煅后石油焦。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 23 日决议批准报出。

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(以下称企业会计准则)，并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

(二) 持续经营：公司至本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(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

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例 5%为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 50 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 50 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10%以上，且金额超过 50 万元
重要的或有事项	金额超过 100 万，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

(六) 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，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，计入当期营业外收入。

(七)控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，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。

(3) 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，从合并当期的期初起将其资产、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。

(4) 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，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(八) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指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。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，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期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

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。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）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。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。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有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，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。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。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

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，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 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期损益，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）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（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。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、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：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
银行承兑汇票	承兑人信用风险较小的银行
商业承兑汇票	与应收账款的组合划分相同

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄分析组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与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：关联方组合	关联方款项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，该组合预期信用损失率为 0.00%

对于划分为组合的应收票据，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。

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00

账 龄	预期信用损失率(%)
2-3 年(含 3 年)	20.00
3-4 年(含 4 年)	30.00
4-5 年(含 5 年)	50.00
5 年以上合	100.00

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备。对发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，全额计提坏账准备。

(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 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、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄分析组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与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：关联方组合	关联方款项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，该组合预期信用损失率为 0.00%
组合 3：代垫暂付组合	代垫及暂付款项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，该组合预期信用损失率为 0.00%

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十二) 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）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，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，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

（十三）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附注预期信用损失的确定方法。

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，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十四）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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。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。

2. 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债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 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。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，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。

(十五) 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. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、电子设备、运输设备等；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。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，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-32.00

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

（十六）在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。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。

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

2. 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，应当暂停借款费用的资本化。

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。

（十八）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）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. 短期薪酬的会计处理方法

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

2. 离职后福利的会计处理方法

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，并计入当期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，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

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，并计入当期损益：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. 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

（二十二）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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：本公司主要销售石油焦、煨后焦等碳素制品。公司负责配送的，以货物送达客户，客户确认收货后确认收入；客户自提的，以客户提货装车后（或者以销售出库单）确认收入

（二十三）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十四) 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期损益。

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，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件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。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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. 递延所得税的计量

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。

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。

3. 递延所得税的净额抵消依据

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

（二十六）租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

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。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将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；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（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。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现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。

2. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

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

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，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收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十七）重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等 33 存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负

债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。本会计政策变更，对公司报表没有影响。

2. 重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%
城市维护建设税	当期流转税实缴税额	7%、5%
教育费附加	当期流转税实缴税额	3%
地方教育费附加	当期流转税实缴税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%

存在不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

序号	公司单位	税率
1	天津泰利信碳素制品股份有限公司	20%
2	泰利信（无锡）新能源材料有限公司	20%
3	海天和（天津）新材料科技有限公司	20%
4	天津乾昆仑新材料科技有限公司	20%
5	泰利信（洛阳）新能源材料有限公司	20%
6	天津诗墨新能源科技有限公司	20%
7	上海裕焦隆新能源科技有限公司	20%
8	海南捷宝新能源科技有限公司	20%
9	天津泰瑞新材料科技有限公司	20%
10	天津昆鹏新材料科技有限公司	20%
11	山东雅泰新能源科技有限公司	20%
12	山东富华新材料科技有限公司	20%
13	海南若氢新能源科技有限公司	20%
14	海南美利安新能源科技有限公司	20%
15	北京泓峰新能源科技有限公司	20%
16	天津嘉泰新材料科技有限公司	20%
17	天津宝迪特新材料科技有限公司	20%
18	天津明德新材料科技有限公司	20%
19	天津润天利新材料科技有限公司	20%
20	山东喜达新材料有限公司	20%
21	洛阳立航新能源科技有限公司	20%

序号	公司单位	税率
22	安阳美航新能源科技有限公司	20%
23	安阳凯信工贸有限公司	20%

(二)重要税收优惠及批文

1. 企业所得税

根据《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）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。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。

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	28,389,072.49	43,444,357.04
合计	28,389,072.49	43,444,357.04

(二)交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
1. 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	54,132,765.97		
其中：理财产品	54,132,765.97		
合计	54,132,765.97		

(三)应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,677,974.00	79,512,249.36
减：坏账准备		
合计	27,677,974.00	79,512,249.36

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

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		10,104,987.00
合计		10,104,987.00

(四)应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	10,034,666.00	6,088,258.80
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		812,269.40
5 年以上	812,269.40	
小计	10,846,935.40	6,900,528.20
减：坏账准备	1,314,002.70	812,269.40
合计	9,532,932.70	6,088,258.80

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	812,269.40	7.49	812,269.40	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	10,034,666.00	92.51	501,733.30	5.00	9,532,932.70
组合 1：账龄分析组合	10,034,666.00	92.51	501,733.30	5.00	9,532,932.70
合计	10,846,935.40	100.00	1,314,002.70	12.11	9,532,932.70

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	812,269.40	11.77	812,269.40	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	6,088,258.80	88.23			6,088,258.80
组合 1：账龄分析组合	6,088,258.80	88.23			6,088,258.80
合计	6,900,528.20	100.00	812,269.40	11.77	6,088,258.80

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
青海百河铝业有限责任公司	812,269.40	812,269.40	100.00	预计无法收回
合计	812,269.40	812,269.40	100.00	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄分析组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,034,666.00	501,733.30	5.00	6,088,258.80		
合计	10,034,666.00	501,733.30	5.00	6,088,258.80		

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
单项计提	812,269.40					812,269.40
账龄组合		501,733.30				501,733.30
合计	812,269.40	501,733.30				1,314,002.70

4. 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（客户用字母代替）

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
AA	6,206,428.80		6,206,428.80	57.22	310,321.44
BB	3,613,299.00		3,613,299.00	33.31	180,664.95
CC	812,269.40		812,269.40	7.49	812,269.40
DD	214,938.20		214,938.20	1.98	10,746.91
合计	10,846,935.40		10,846,935.40	100.00	1,314,002.70

(五) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,212,088.00	
合计	19,212,088.00	

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	8,049,318.00	
合计	8,049,318.00	

(六) 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	46,800,427.96	100.00%	57,047,496.95	100.00%
1 至 2 年	2,150.40	0.00%		
合计	46,802,578.36	100.00%	57,047,496.95	100.00%

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
G	10,300,000.00	22.01
F	8,255,000.00	17.64
R	4,480,000.00	9.57
KK	4,460,000.00	9.53
S	4,356,778.07	9.31
合计	31,851,778.07	68.06

(七)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,312,444.56	781,321.34
合计	1,312,444.56	781,321.34

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	994,988.51	81,321.34
1 至 2 年	1,254.00	200,000.00
2 至 3 年	20,000.00	
3 至 4 年		
4 至 5 年		200,000.00
5 年以上	300,000.00	300,000.00
小计	1,316,242.51	781,321.34
减：坏账准备	3,797.95	
合计	1,312,444.56	781,321.34

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	1,232,177.41	710,000.00
备用金	1,463.28	71,321.34
往来款及其他	82,601.82	
小计	1,316,242.51	781,321.34
减：坏账准备	3,797.95	
合计	1,312,444.56	781,321.34

(3) 坏账准备情况

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）	

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
2023 年 1 月 1 日余额				
本期计提	3,797.95			3,797.95
2023 年 12 月 31 日余额	3,797.95			3,797.95

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
L	保证金及押金	550,000.00	1 年以内	41.79	
T	保证金及押金	300,000.00	5 年以上	22.79	
A	保证金及押金	200,000.00	1 年以内	15.19	
O	保证金及押金	78,232.62	1 年以内	5.94	
M	信息服务费	69,800.00	1 年以内	5.30	3,490.00
合计		1,198,032.62		91.01	3,490.00

(八) 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/ 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值
发出商品	5,652,872.36		5,652,872.36	12,783,866.56		12,783,866.56
合计	5,652,872.36		5,652,872.36	12,783,866.56		12,783,866.56

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	625,331.35	1,656,260.03
预缴其他税款	33,105.22	
合计	658,436.57	1,656,260.03

(十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	1,051,606.93	1,093,113.42
固定资产清理		
合计	1,051,606.93	1,093,113.42

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,905,310.61	201,279.72	3,106,590.33
2. 本期增加金额	210,056.88	105,734.49	315,791.37

项目	运输设备	电子及办公设备	合计
(1) 购置	210,056.88	105,734.49	315,791.37
3. 本期减少金额	540,034.68		540,034.68
(1) 处置或报废	540,034.68		540,034.68
4. 期末余额	2,575,332.81	307,014.21	2,882,347.02
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,932,528.11	80948.8	2,013,476.91
2. 本期增加金额	297,864.31	32,432.07	330,296.38
(1) 计提	297,864.31	32,432.07	330,296.38
3. 本期减少金额	513,033.20		513,033.20
(1) 处置或报废	513,033.20		513,033.20
4. 期末余额	1,717,359.22	113,380.87	1,830,740.09
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	857,973.59	193,633.34	1,051,606.93
2. 期初账面价值	972,782.50	120,330.92	1,093,113.42

(十一) 使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	949,336.81	949,336.81
(1) 新增租赁	949,336.81	949,336.81
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	949,336.81	949,336.81
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	266,976.80	266,976.80
(1) 计提	266,976.80	266,976.80
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	266,976.80	266,976.80
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	682,360.01	682,360.01
2. 期初账面价值		

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	65,890.04	1,317,800.65	163,197.26	815,986.30
租赁负债	34,059.83	681,196.52		
小计	99,949.87	1,998,997.17	163,197.26	815,986.30
递延所得税负债：				
使用权资产	34,118.01	682,360.01		
小计	34,118.01	682,360.01		

(十三) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

(十四) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,423,303.12	646.76
合计	2,423,303.12	646.76

2. 截止 2023 年 12 月 31 日, 本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(十五) 合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收货款	102,606.37	18,184,002.26
合计	102,606.37	18,184,002.26

(十六) 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	430,763.06	4,083,961.89	4,242,378.41	272,346.54
离职后福利-设定提存计划		100,764.41	100,764.41	
合计	430,763.06	4,184,726.30	4,343,142.82	272,346.54

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	430,763.06	3,907,663.12	4,066,079.64	272,346.54
职工福利费		56,170.23	56,170.23	
社会保险费		107,606.54	107,606.54	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费		105,812.87	105,812.87	
工伤保险费		1,793.67	1,793.67	
住房公积金		12,522.00	12,522.00	
合计	430,763.06	4,083,961.89	4,242,378.41	272,346.54

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		97,582.72	97,582.72	
失业保险费		3,181.69	3,181.69	
合计		100,764.41	100,764.41	

(十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	532,233.61	1,138,868.28
企业所得税	343,350.60	874,958.68
印花税	37,563.96	128,484.46
城市维护建设税	18,622.87	35,788.42
个人所得税	12,197.43	915.80
教育费附加	7,893.31	17,179.81
地方教育费附加	5,262.20	11,453.19
合计	957,123.98	2,207,648.64

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	399,737.27	247,946.28
合计	399,737.27	247,946.28

1. 其他应付款

按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	330,000.00	130,000.00
往来款		62,087.28
其他	69,737.27	55,859.00
合计	399,737.27	247,946.28

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	338,421.33	
合计	338,421.33	

(二十)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
满足终止确认条件的已背书未到期银行承兑汇票	10,104,987.00	38,862,049.36
专销项税	220,300.88	2,363,920.29
合计	10,325,287.88	41,225,969.65

(二十一)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	715,957.45	
减：未确认融资费用	34,760.94	
减：一年内到期的租赁负债	338,421.33	
合计	342,775.18	

(二十二)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	26,880,000.00						26,880,000.00

(二十三)资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	8,560,346.70			8,560,346.70
其他资本公积	465,182.57			465,182.57
合计	9,025,529.27			9,025,529.27

(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	2,979,582.75	640,851.54		3,620,434.29
合计	2,979,582.75	640,851.54		3,620,434.29

(二十五)未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	98,388,032.09	41,459,606.20
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	98,388,032.09	41,459,606.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,305,818.02	62,775,368.17
减：提取法定盈余公积	640,851.54	470,942.28
应付普通股股利	4,569,600.00	5,376,000.00
期末未分配利润	140,483,398.57	98,388,032.09

(二十六)营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	497,455,359.11	440,448,622.28	878,663,702.54	805,549,872.06
其他业务				
合计	497,455,359.11	440,448,622.28	878,663,702.54	805,549,872.06

(二十七)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	290,936.83	334,499.14
印花税	256,589.61	513,240.48
教育费附加	127,732.20	151,630.32
地方教育费附加	86,394.00	91,755.39
车船使用税	6,221.67	1,600.00
合计	767,874.31	1,092,725.33

(二十八)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费		4,254.06
服务费		19,316.05
合计		23,570.11

(二十九)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,184,726.30	3,087,973.06
交通费	604,242.74	598,927.67
折旧与摊销	597,273.18	463,708.95
业务招待费	514,250.61	189,218.79
中介机构费用	273,746.17	157,369.80
办公费	255,712.33	112,277.05
装修费	126,755.62	
房租物业费	79,026.25	46,004.64
租赁费		273,938.56
其他	215,409.97	426,148.62
合计	6,851,143.17	5,355,567.14

(三十)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		33,995.00
合计		33,995.00

(三十一)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	36,004.69	102,712.48
减：利息收入	68,573.75	97,989.24
手续费及其他	41,335.43	72,554.33
贴现利息支出		2,106,655.13
合计	8,766.37	2,183,932.70

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与日常经营相关的政府补助	647,945.87	255,289.88	与收益相关
合计	647,945.87	255,289.88	

(三十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	425,655.22	7,706.78
合计	425,655.22	7,706.78

(三十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-501,733.30	790,639.25
其他应收款信用减值损失	-3,797.95	
合计	-505,531.25	790,639.25

(三十五) 营业外支出

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
非流动资产报废损失	27,001.48		27,001.48
其他	1.22	3,344.12	1.22
合计	27,002.70	3,344.12	27,002.70

(三十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,516,836.70	2,541,579.35
递延所得税费用	97,365.40	157,384.47
合计	2,614,202.10	2,698,963.82

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	49,920,020.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,496,001.00
子公司适用不同税率的影响	122,397.94
调整以前期间所得税的影响	-14,481.91

项 目	金 额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,285.07
所得税费用	2,614,202.10

(三十七) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	271,834.51	2,065,858.34
利息收入	68,573.75	97,989.24
政府补助	647,945.87	254,805.46
合计	988,354.13	2,418,653.04

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	654,964.69	200,000.00
管理费用支出	2,069,143.69	2,079,380.82
销售费用支出		22,438.03
银行手续费及其他	41,335.43	72,554.33
营业外支出	1.22	
合计	2,765,445.03	2,374,373.18

2. 筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁租金	303,814.99	
合计	303,814.99	

(三十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	47,305,818.02	62,775,368.17
加：资产减值准备		
信用减值损失	505,531.25	-790,639.25

项目	本期发生额	上期发生额
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	330,296.38	463,708.95
使用权资产折旧	266,976.80	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	27001.48	
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	36,004.69	102,712.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-425,655.22	-7,706.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	63,247.39	157,384.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	34,118.01	
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,130,994.20	23,748,279.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,626,538.68	43,533,749.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,059,509.13	-92,144,907.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	46,841,362.55	37,837,949.89
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		
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	28,389,072.49	43,444,357.04
减：现金的期初余额	43,444,357.04	3,305,292.86
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	-15,055,284.55	40,139,064.18

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	28,389,072.49	43,444,357.04
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	28,389,072.49	43,444,357.04
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	28,389,072.49	43,444,357.04
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		

(三十九) 租赁

1. 作为承租人

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
与租赁相关的总现金流出	303,814.98

六、合并范围的变更

无

七、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	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
泰利信(无锡)新能源材料有限公司	无锡市新吴区	2,000.00 万元	无锡市新吴区 城南路 32-1 号 A 区 329-2 室	石油制品、石墨及碳素制品销售	100.00		投资设立
海天和(天津)新材料科技有限公司	天津市红桥区	1,001.00 万元	天津市红桥区国投大厦 611 室	石焦油、碳素、化学产品的销售	100.00		投资设立
天津乾昆仑新材料科技有限公司	天津市红桥区	600.00 万元	天津市红桥区芥园道大丰路水游城国投大厦 612 室	新材料及新能源销售	100.00		投资设立
泰利信(洛阳)新能源材料有限公司	河南省洛阳市西工区	100.00 万	洛阳市西工区华夏富雅东方 4 栋 1-2505	石焦油、碳素、化学产品的销售	100.00		购买取得
天津诗墨新能源科技有限公司	天津市红桥区	100.00 万元	天津市红桥区红桥区大丰路 18 号国投大厦 615 室	金属矿及制品销售；金属矿石销售，化工产品销售（不含许可类化工产品）	100.00		投资设立
上海裕焦隆新能源科技有限公司	上海市金山区	100.00 万元	上海市金山区张堰镇松金公路 2758 号（张堰经济园区）	石墨及碳素制品销售	100.00		投资设立
海南捷宝	海南省三	100.00 万	海南省三	石墨及碳	100.00		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
新能源科技有限公司	亚市崖州区	元	亚市崖州区创意产业园 2 号路用友梅地亚中心 2# 楼 301	素制品 销售			
天津泰瑞新材料科技有限公司	天津市红桥区	500.00 万元	天津市红桥区芥园道街道国投大厦 613 室	非金属矿及制品销售；金属矿石销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）		100.00	投资设立
天津昆鹏新材料科技有限公司	天津市红桥区	100.00 万元	天津市红桥区芥园道街道国投大厦 614 室	非金属矿及制品销售；金属矿石销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）		100.00	投资设立
山东雅泰新能源科技有限公司	山东省潍坊市	300.00 万元	山东省潍坊市滨海开发区央子街道创新大厦 2 楼 0019	非金属矿及制品销售；金属矿石销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）		100.00	投资设立
山东富华新材料科技有限公司	山东省潍坊市	300.00 万元	山东省潍坊市滨海开发区央子街道创新大厦 2 楼 012	非金属矿及制品销售；金属矿石销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）		100.00	投资设立
海南若氢新能源科技有限公司	海南省三亚市	100.00 万元	海南省三亚市崖州区创意产业园 2 号路用友梅地亚中心 2 # 楼 301-A1200	非金属矿及制品销售；金属矿石销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）		100.00	投资设立
海南美利安新能源科技有限公司	海南省三亚市	100.00 万元	海南省三亚市崖州区创意产业园 2 号路用友梅地亚中心 2 # 楼 301-A1201	非金属矿及制品销售；金属矿石销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）		100.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
北京泓峰新能源科技有限公司	北京市怀柔区	100.00 万元	北京市怀柔区 怀北镇怀北路 308 号(集群 注册)	非金属矿及制品销售；金属矿石销售；化工产品销售(不含许可类化工产品)		100.00	投资设立
天津嘉泰新材料科技有限公司	天津市红桥区	100.00 万元	天津市红桥区 芥园道街道国投大厦 613	非金属矿及制品销售；金属矿石销售；化工产品销售(不含许可类化工产品)		100.00	投资设立
天津宝迪特新材料科技有限公司	天津市宝坻区	200.00 万元	天津市宝坻经济开发区九园黄庄分园 2 号路 114 号	非金属矿及制品销售；金属矿石销售；化工产品销售(不含许可类化工产品)		100.00	投资设立
天津明德新材料科技有限公司	天津市红桥区	100.00 万元	天津市红桥区 国投大厦 614 室	非金属矿及制品销售；金属矿石销售；化工产品销售(不含许可类化工产品)		100.00	投资设立
天津润天利新材料科技有限公司	天津市红桥区	200.00 万元	天津市红桥区 国投大厦 615 室	非金属矿及制品销售；金属矿石销售；化工产品销售(不含许可类化工产品)		100.00	投资设立
山东喜达新材料有限公司	山东省青岛市	300.00 万元	山东省青岛市 莱西市望城街道办事处 青岛南路 14 号综合楼 402-81 室	非金属矿及制品销售；金属矿石销售；化工产品销售(不含许可类化工产品)		100.00	投资设立
洛阳立航新能源科技有限公司	河南省洛阳市	100.00 万元	河南省洛阳市 西工区王城大道 221 号 华夏 富雅东方 4 栋 1 单元 2505	非金属矿及制品销售；金属矿石销售；化工产品销售(不含许可类化工产品)		100.00	投资设立
安阳美航	河南省安	200.00 万	河南省安	非金属矿		100.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
新能源科技有限公司	阳市	元	阳市 林州市红旗渠大道西段 863 科技产业园现代服务业总部 大厦九层 s3-07x	及制品销售；金属矿石销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）			
安阳凯信工贸有限公司	河南省安阳市	100.00 万元	河南省安阳市 林州市红旗渠大道西段 863 科技产业园现代服务业总部 大厦九层 s3-10x	非金属矿及制品销售；金属矿石销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）		100.00	投资设立

八、政府补助

计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
税收返还	346,138.27	
政府帮扶资金	301,807.60	254,805.46
稳岗补贴		484.42
合计	647,945.87	255,289.88

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、银行理财产品和应收款项。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金和银行理财产品，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据、应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录

不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司以账龄分析为基础计算历史迁移率，并考虑了对未来回收风险的判断及信用风险特征分析等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金、满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

（三）市场风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

十、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（万元）	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（%）
中投正天阳（北京）投资基金管理有限公司	北京市朝阳区工人体育场北路13号院2号楼8层3单元811	非证券业务的投资管理、咨询；股权投资管理	2,000.00	53.57	53.57

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
武晓红	董事长、董事、实际控制人
武峰	董事、总经理、实际控制人
徐淑芬	实际控制人
徐殿凯	董事、副总经理
丁长玲	董事
宋金祥	董事

其他关联方名称	与本公司关系
周万伟	监事会主席
侯静姝	监事
李洁	职工监事
汤军	财务负责人
正泰网电(天津)科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
王志兴	控股股东的高管人员
北京银鹿创新投资中心(有限合伙)	实际控制人控制的其他企业
鲍晓魏	董事会秘书

十一、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至资产负债表日止，本公司无需要说明的其他事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,613,299.00	6,088,258.80
减：坏账准备	180,664.95	
合计	3,432,634.05	6,088,258.80

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	3,613,299.00	100.00	180,664.95	5.00
组合 1：账龄分析组合	3,613,299.00	100.00	180,664.95	5.00
合计	3,613,299.00	100.00	180,664.95	5.00

(续上表)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,088,258.80	100.00		
组合 1：账龄分析组合	6,088,258.80	100.00		
合计	6,088,258.80	100.00		

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,613,299.00	180,664.95	5.00	6,088,258.80		
合计	3,613,299.00	180,664.95	5.00	6,088,258.80		

3. 坏账准备情况

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	其他变动	
按组合计提		180,664.95				180,664.95
合计		180,664.95				180,664.95

4. 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

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
新疆东方希望碳素有限公司	3,613,299.00		3,613,299.00	100.00	180,664.95
合计	3,613,299.00		3,613,299.00	100.00	180,664.95

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,178,174.41	712,179.84

项目	期末余额	期初余额
合计	1,178,174.41	712,179.84

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	868,219.41	12,179.84
1 至 2 年		200,000.00
2 至 3 年	10,000.00	
4 至 5 年		200,000.00
5 年以上	300,000.00	300,000.00
小计	1,178,219.41	712,179.84
减：坏账准备	45.00	
合计	1,178,174.41	712,179.84

(2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	1,172,177.41	700,000.00
往来款	900.00	12,179.84
其他	5,142.00	
小计	1,178,219.41	712,179.84
减：坏账准备	45.00	
合计	1,178,174.41	712,179.84

(3) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销或转销	其他变动	
账龄分析组合		45.00				45.00
合计		45.00				45.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况(考虑到我公司商业机密,以下单位名称用字母代替)

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
L	保证金及押金	550,000.00	1 年以内	46.68	
M	保证金及押金	300,000.00	5 年以上	25.46	
N	保证金及押金	200,000.00	1 年以内	16.97	
O	保证金及押金	78,232.62	1 年以内	6.64	
P	保证金及押金	33,944.79	1 年以内	2.88	
合计		1,162,177.41		98.63	

(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	10,054,817.43		10,054,817.43	10,054,817.43		10,054,817.43
合计	10,054,817.43		10,054,817.43	10,054,817.43		10,054,817.43

1. 长期股权投资的情况

(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
海天和(天津)新材料科技有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
泰利信(洛阳)新能源材料有限公司	534,817.43			534,817.43		
泰利信(无锡)新能源材料有限公司	520,000.00			520,000.00		
天津乾昆仑新材料科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
上海裕焦隆新能源科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
天津诗墨新能源科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
海南捷宝新能源科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	10,054,817.43			10,054,817.43		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	304,762,865.11	300,236,039.91	520,003,947.08	514,367,481.71
其他业务	146,788.96			
合计	304,909,654.07	300,236,039.91	520,003,947.08	514,367,481.71

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,000,000.00	2,000,000.00
理财收益	80,951.26	3,975.38
合计	4,080,951.26	2,003,975.38

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
1. 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-27,001.48	

项目	本期金额	说明
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	647,945.87	
3. 委托他人投资或管理资产的损益	425,655.22	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1.22	
减：所得税影响额	52,329.92	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	994,268.47	

(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	29.89	56.42	1.76	2.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.26	56.19	1.72	2.33

天津泰利信碳素制品股份有限公司

二〇二四年四月二十三日

附件 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

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等 33 存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。本会计政策变更，对公司报表没有影响

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-27,001.48
计入当期损益的政府补助	647,945.87
委托他人投资或管理资产的损益	425,655.22
其他营业外收入和支出	-1.22
非经常性损益合计	1,046,598.39
减：所得税影响数	52,329.92
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	994,268.47

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用