



华腾新材

NEEQ: 873721

北京华腾新材料股份有限公司

Beijing Huateng Hightech Corp.

华夏腾飞 材料先行

高技术、高性能

环保节能型胶粘剂产品

ENVIRONMENTAL PROTECTION AND ENERGY SAVING ADHESIVE PRODUCTS

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、公司负责人陈宇、主管会计工作负责人苑静及会计机构负责人（会计主管人员）苑静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、立信会计师事务所（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

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	7
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第三节	重大事件	29
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	32
第五节	行业信息	36
第六节	公司治理	48
第七节	财务会计报告	53
附件	会计信息调整及差异情况.....	147

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	北京华腾新材料股份有限公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、华腾新材	指	北京华腾新材料股份有限公司
广东国望	指	广东国望精细化学品有限公司，公司全资子公司
重庆聚特	指	重庆聚特新材料有限公司，公司全资子公司
华南研究院	指	广东华南精细化工研究院有限公司，公司全资子公司
河北万富达	指	河北华腾万富达精细化工有限责任公司，公司全资子公司
珠海福瑞	指	珠海福瑞聚合物材料有限责任公司，公司全资子公司
北京分公司	指	北京华腾新材料股份有限公司北京分公司
北化集团	指	北京化学工业集团有限责任公司，公司控股股东
北化研究院	指	北京市化学工业研究院有限责任公司，公司持股 5% 以上股东，北化集团全资子公司
汕头新康利	指	汕头市新康利投资有限公司，公司持股 5% 以上股东
江门中开院	指	江门中开院科技创业中心有限公司，公司股东
北京市国资委	指	北京市人民政府国有资产监督管理委员会，公司实际控制人
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
股东大会	指	北京华腾新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	北京华腾新材料股份有限公司董事会
监事会	指	北京华腾新材料股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、总工程师
《公司章程》	指	《北京华腾新材料股份有限公司公司章程》
《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》
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
华安证券、主办券商	指	华安证券股份有限公司
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
本期期末	指	2023 年 12 月 31 日
上年同期、上期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日
上期期末	指	2022 年 12 月 31 日
胶粘剂	指	通过粘合作用，能把同种或者不同种的固体材料表面连接在一起的媒介物。也可称为“粘合剂”、“胶”、“胶黏剂”

2 万吨项目	指	广东国望精细化学品有限公司 20000 吨/年功能性聚氨酯粘接材料自动化生产建设项目
聚氨酯胶粘剂	指	在分子链中含有氨基甲酸酯基团 (-NHCOO-) 或异氰酸酯基 (-NCO) 的胶粘剂, 由德国拜耳公司于 1937 年发明, 可用于不同材质之间的粘接, 其特点在于粘接性优良、耐油、耐冲击、耐磨、耐低温等
无溶剂型聚氨酯胶粘剂	指	不含或含极少量挥发性物质, 具备绿色、安全、环保等特点的聚氨酯胶粘剂产品
溶剂型聚氨酯胶粘剂	指	以氨基甲酸酯为结构特征的聚氨酯结构中引入功能性基团实现结构改性的聚氨酯胶粘剂或者采用环氧树脂、硅烷、丙烯酸酯或其他改善胶粘剂表面能或内聚强度的组分制成的一类胶粘剂, 具备高性能、安全、卫生、节能、高端应用等特点的聚氨酯胶粘剂产品
PUR	指	热熔胶, 一种可塑性的粘合剂, 常温呈固体状态, 加热熔融成液态, 涂覆, 润湿被粘物后, 经压合、冷却, 可快速完成粘接的胶粘剂
丙烯酸水性胶	指	以水作为分散介质, 以丙烯酸及丙烯酸酯类合成的胶粘剂, 也称丙烯酸水胶, 不含有机溶剂, 具有绿色、环保的特点
软包装	指	在充填或取出内装物后, 容器形状可发生变化的包装。用纸、铝箔、纤维、塑料薄膜以及它们的复合物所制成的各种袋、盒、套、包封等均为软包装
高温蒸煮	指	对塑料软包装和铝箔包装的食品进行杀菌的过程。由于所装食物、杀菌要求的不同, 相应的包装和包装复合中用到的胶粘剂需要满足不同的高温蒸煮要求, 一般分为两个级别: $100^{\circ}\text{C}\sim 121^{\circ}\text{C}$ (含) 为中高温蒸煮、 $121^{\circ}\text{C}\sim 135^{\circ}\text{C}$ (含) 高温蒸煮
双组份	指	将两组不同成分的胶取出后按照一定比例混合均匀后, 通过化学反应使胶凝固而产生粘合作用的粘合剂
固体分	指	胶粘剂的固体含量亦称不挥发物含量, 是在规定的测试条件下测定胶粘剂中非挥发性物质的质量百分数
高固体分工作液涂布	指	高固体分工作液涂布是指将高固体分的胶粘剂工作液涂布于纸、塑料薄膜等基材上制得复合材料 (膜) 的一种方法
内聚强度	指	是指在同种物质内部相邻各部分之间的相互吸引的分子力的大小
GTT 公司	指	GTT 公司全称为 Gaz Transport&Technigaz, 是一家专注于 LNG 液货围护领域的法国公司。公司技术积累深厚, 是这一细分领域的领导者。目前 GTT 公司拥有 MARK 系列和 NO 系列两种液货围护技术, 在 LNG

		液货围护系统领域占据了世界上 90%以上的市场份额
LNG	指	LNG 全称为 Liquefied Natural Gas，即液化天然气，是将气田生产的天然气净化处理后，经一连串超低温液化而获得常压下是液体的天然气，被公认是地球上最干净的化石能源
双非	指	是公司特指非包装、非复合领域的简称
可热封水性涂层	指	经涂布干燥后可在 110-180℃ 温度下熔融粘合的水性乳液，主要用于在纸或无纺布等基材
清洁能源储运领域用粘接材料	指	绿色能源如水电、核电、风电、太阳能发电等清洁能源在储存和运输过程中的设备设施中用于不同材质如金属、塑料、纤维等之间的粘接材料
LNG 储存和运输液货围护系统专用胶	指	LNG 储存和运输用设备设施如 LNG 船、LNG 岸罐中液货围护系统中不同材料如金属、胶合板、聚氨酯泡沫等复合粘接用胶粘剂

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京华腾新材料股份有限公司		
英文名称及缩写	BeiJing HuaTeng Hightech Corp.		
	HuaTeng Hightech		
法定代表人	陈宇	成立时间	2005 年 2 月 22 日
控股股东	控股股东为北京化学工业集团有限责任公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为北京市国资委，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-专用化学产品制造-其他专用化学产品制造		
主要产品与服务项目	主要从事聚氨酯胶粘剂等粘接材料的研发、生产和销售。		
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	华腾新材	证券代码	873721
挂牌时间	2022 年 7 月 28 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易	普通股总股本（股）	79,249,286
主办券商（报告期内）	华安证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	安徽省合肥市滨湖新区紫云路 1018 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	金东旭	联系地址	北京市海淀区清华大学西门外化工研究院内办公楼五层
电话	010-62551996	电子邮箱	jlb6@hthitech.com
传真	010-62578698		
公司办公地址	北京市海淀区清华大学西门外化工研究院内办公楼五层	邮政编码	100083
公司网址	www.hthitech.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	911101087719892401		
注册地址	北京市清华大学西门外化工研究院内办公楼五层		
注册资本（元）	79,249,286	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

1、主营业务

公司是一家专业致力于功能高分子粘接材料的研究与产业化发展的国有控股高新技术企业，牵头参与制定了复合包装用聚氨酯胶粘剂的国家推荐标准、行业推荐标准以及无溶剂复合膜团体标准。公司主要产品为复合包装用聚氨酯胶粘剂、清洁能源储运领域用粘接材料以及少量其他粘结材料。公司产品可广泛应用于复合软包、能源储运、电子电器、汽车组装、建筑装饰、运动休闲等多个应用领域。本着以科技创新驱动发展的经营理念，公司始终坚持研发投入，持续推动研发技术成果产业化，实现产品结构不断丰富和完善，目前公司产品在清洁能源储运、高端电子电器、新能源汽车组装等领域已取得积极拓展。经过十多年的积累和发展，公司产品已经形成上百种型号的全系列产品，“聚特”、“国望”品牌得到下游广大客户的认可。

报告期内，公司营业收入 217,055,304.74 元，主营业务稳定。产品应用领域向清洁能源储运拓展，业务符合国家的产业政策方向。

2、商业模式

公司具体的盈利、采购、生产、销售、研发模式如下：

(1) 盈利模式

公司成立以来，始终专注于产品的研发与应用，在实际服务客户过程中，形成了深厚的技术积累与行业经验。公司通过持续不断的研发创新，积极尝试探索产品服务于新领域新场景，并且针对不同客户对产品的各种特殊要求，制定公司专项生产工艺，以达到客户的满意。公司凭借在功能型高分子粘接材料领域的研发优势与技术优势，通过研发、生产、销售软包装用聚氨酯胶粘剂及其他粘接材料实现相关收入、利润以及现金流。报告期内盈利模式没有发生变化。

(2) 采购模式

公司主要采取“基于安全库存、以销定产、以产定购”的采购模式。公司与上游主要原材料供应商建立了长期稳定合作关系，根据月度生产、销售情况安排采购计划。同时，公司主要原材料为基础化工品，采购价格基本随行就市，公司有专人负责关注原材料价格波动，对某些原材料会进行择机采购，以便有效控制成本。报告期内，采购模式没有发生变化。

(3) 生产模式

公司的生产模式为：以自主生产为主结合少量的委托加工。报告期内，生产模式没有发生变化。

①自主生产

公司主要采取“以销定产”的模式，销售部根据上月销售数量、客户订单综合统计分析后，编制月度销售计划。生产部门根据月度销售计划、仓库产成品库存、安全库存计划编制月度生产计划。生产部门再根据月度生产计划实施生产工作，生产结束后，由公司的质量管理部门对产品进行质量检验，检验合格后将产品进行入库。

②委托加工

公司部分无溶剂胶粘剂产品委托珠海意诺伟达¹进行生产。此外，公司为降低成本、提高生产效率，公司丙烯酸水性胶等少量产品也采取委托加工的方式进行生产。

（4）销售模式

公司根据下游客户特点，采取了以直销为主结合部分经销的销售模式。报告期内，销售模式没有发生变化。

①直销模式

公司直销客户主要以中大型客户为主。公司与主要直销客户均保持长期稳定的合作关系。

②经销模式

公司的经销模式为买断式经销。公司采取经销模式的主要原因为：在部分中小客户集中的区域，经销商拥有较为广泛的资源以及及时的服务和响应能力，与当地终端客户沟通能力较强，相较直销模式具有更好的销售渠道及业务拓展空间，同时，经销模式也为公司降低了运营成本，减少了小客户带来的应收账款风险。

（5）研发模式

①自主研发

公司的自主研发项目可以分为以下三大类：新产品开发技术研究、标准化技术研究和工艺装备技术研究。新产品开发类项目主要以公司现有主营产品市场需求、战略性新产品开发为主；标准化研究类项目主要以确保公司产品的品质、安全环保为主要目的，以可量化、可规范化、可标准化为研究主旨形成系列标准化实施方案；工艺装备类项目主要以公司产品生产涉及的工艺技术、装备技术的开发与实施为主。

②联合研发

公司在坚持自主研发的基础上，积极推进产、学、研合作创新方式，与部分高等院校建立了联合研发合作机制，进一步促进公司技术水平的提升。

报告期内，研发模式没有发生变化。

3、经营计划实现情况

（1）概述：

报告期内，华腾新材面对严峻复杂经济环境，坚定“十四五”规划目标不动摇，聚焦主责主业，持续推进重点项目建设，践行创新驱动发展，保障新品落地转产，积极维护市场，持续提升管理水平，加强成本费用预算与业务预算的联动控制，科学降本增效，保持了稳中有进的经营态势。

报告期内，公司实现营业收入 217,055,304.74 元，同比上升 2.42%；实现归属于挂牌公司股东净利润 5,430,470.14 元，同比增长 307.49%；实现扣非净利润 3,580,671.18 元，较上年同期增长 337.03%。

（2）重点工程稳步推进

报告期内，公司全资子公司广东国望 2 万吨项目扎实推进。老厂区升级改造工作同期全面启动，公司组建专项运行筹备小组，对新旧厂区运行调度进行统筹安排，确保新厂区试车投产后的产能顺利衔接。新厂土建施工、设备安装、配套设施等主要建设内容完成超 90%。

（3）践行创新驱动发展

报告期内，为进一步深化研发资源分配与完善，紧扣公司合规管理主线，扎实推进科研管理向纵深发展。报告期内，公司共获得授权发明专利 3 件，公司技术创新在研项目 25

¹ 注：珠海意诺伟达科技有限公司简称珠海意诺伟达，已于 2023 年 7 月 24 日更名，原名为珠海撒比斯化学有限公司。

项，累计完成 5 项项目转产评审，产品迭代与升级陆续显效。

公司遵循行业绿色、低碳发展趋势，突破高端化溶剂/无溶剂型聚氨酯胶粘剂产品开发瓶颈，丰富低碳环保产品品种，为复合软包领域可持续发展丰富配套产品；公司积极布局国家战略性新兴产业领域，加大自主替代产品的研发力度，不断完善清洁能源储运、高端电子电器、新能源汽车组装领域的品种矩阵。

（4）新产品取得突破

报告期内，公司 LNG 储存和运输液货围护系统专用胶项目取得突破性进展，获得了法国 GTT 公司的认证证书，各项性能符合认证要求，公司产品先后取得中国船级社（CCS）、挪威船级社（DNV）、劳氏船级社（LR）、法国船级社（BV）、美国船级社（ABS）的认证，验证了公司新产品在 LNG 储存和运输液货围护系统中的可靠性和安全性，获得客户高度肯定并实现量产与稳供。与此同时，公司继续推进系列产品认证工作，有望在耐超低温液化油气储运系统关键材料上实现自主替代，符合国家产业发展战略，增强公司核心竞争力，全面提升自主创新能力，推动公司产品结构调整。

（5）经营质量持续提升

报告期内，公司组织实施并通过相关单位的 IATF 16949 体系年度审核；形成匹配 GTT 标准的质量管理体系；高度关注双非产品运营体系建设，加强资源统筹，攻克技术难关，成功打通工艺环节与运行机制；坚守安全生产底线，时刻牢记“安全是企业生存之基、立命之本”，认真组织落实安全生产各项工作任务。

（6）强化全面预算管理，构建业财融合体系

报告期内，公司进一步加强全面预算管理和成本费用管控，定期开展可控成本效果分析，借助信息化手段，推行费用精细化管理，加大应收账款和存货清理力度，夯实资产质量。公司组织开展全面预算管理专项培训，在公司各层级树立基于战略管理目标的全面预算思维。

（二）行业情况

公司主要产品为复合包装用聚氨酯胶粘剂、清洁能源储运领域用粘接材料以及少量其他粘结材料。根据百谏方略研究统计，全球软包装复合胶市场规模呈现稳步扩张的态势，2023 年全球软包装复合胶市场销售额将达到 270.7 亿元，预计 2030 年将达到 369.9 亿元，2023-2030 年复合增长率（CAGR）为 4.56%。“十四五”期间，我国胶粘剂和胶粘带行业蓄势待发，分别以年均产量增长 4.2%和 4.5%为规划目标，展现出强大的发展潜力。

在国家经济持续发展、产业结构升级的促进下，我国胶粘剂行业紧跟国家发展战略，平稳增长，抓住“一带一路”机遇，走向国际化道路。近年来，随着 5G 通信、高铁、城市轨道交通、新能源、航空航天等新兴领域的快速崛起，胶粘剂在新兴行业迎来井喷式需求，同时对产品质量也提出了更高的要求。国内胶粘剂行业领先企业发展迅速，该部分企业已在越来越多的领域逐步实现对进口产品的替代，并显著推动了相关产业的发展。与此同时，我国胶粘剂的出口数量也保持强劲的增长势头，且产品附加值正逐步有所提高。

当前，尽管国内胶粘剂市场规模已超千亿，但行业集中度低，以作坊式的小企业为主，技术水平要求低，市场竞争充分，产品利润率较低。国内下游主要应用在建筑、包装、木材行业，合计占比超 50%。“十四五”期间，中国胶粘剂发展目标为产量年均增速 4.2%，销售额年均增速 4.3%，中高端领域的应用有望达到 40%。风电、光伏、锂电池等新能源领域和电子消费行业用胶虽然份额小，但需求增速较快，行业需求端的看点主要集中在以下几个方面：

建筑：增量市场主要来自有机硅胶，装配式建筑带来新机遇。装配式建筑行业进入快速发展时期，预计 2025 年装配式建筑占新建建筑比例将达到 30%，2030 年占当年城镇新建建筑的比例达到 40%。预计 2025 年我国建筑领域（包括传统建筑+装配式建筑）有机硅胶市场规模将达到 90.3 万吨，2020-2025 年均复合增速为 14.33%。

软包装：逐步替代硬质包装带动复合聚氨酯胶粘剂需求增长。2021 年国内软包装产量 727.9 万吨，20 吨复合软包装材料需消耗 1 吨胶粘剂，对应国内软包装用胶需求量 36.4 万吨。预计 2025 年我国聚氨酯胶软包装领域的市场将达到 74.9 亿元，2020-2025 年均复合增速为 4.28%。

汽车：新能源汽车动力电池组装单车用胶量约 5kg，新能源汽车单车用胶量及单位用胶价值较传统汽车提升，提供车用胶粘剂市场增量空间。预计 2025 年我国汽车胶粘剂需求量有望提升至 65.91 万吨，2020-2025 年均复合增速为 5.25%。

电子：国内电子胶粘剂整体市场空间超百亿，国产化率不到 50%，亟待国产替代。随着国内移动电子产业蓬勃发展，移动电子用胶迎来重要发展机遇，预计 2025 年国内移动电子用胶需求量 9.9 万吨，2020-2025 年均复合增速为 4.76%。

清洁能源：2023 年全球 LNG 贸易量将达到 4.24 亿吨，较 2022 年的 3.97 亿吨增长约 6.8%，2027 年将达到 5.69 亿。预计未来 5 年内总共需要新增 300~400 艘 LNG 船舶才能支撑期间 LNG 贸易量的增长。

结合国家低碳发展提出的远景目标：2030 年前实现碳达峰、2060 年前实现碳中和，“十四五”期间国内将大力推动产业结构优化、推进能源结构调整、支持绿色低碳技术研发推广，并不断完善绿色低碳政策体系。这对于化工制造业是挑战也是机遇。

注：建筑、软包装、汽车、电子领域数据源自申港证券研究报告；LNG 数据源自咨询机构 Affinity 的预测。

（三） 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	1、北京市“专精特新”中小企业： 2022 年 3 月 29 日公示认定华腾新材为北京市 2022 年度第二批“专精特新”中小企业，有效期 3 年。 2、“高新技术企业”： 公司高新技术企业证书有效期自 2021 年 12 月 21 日至 2024 年 12 月 20 日，有效期三年，证书编号：GR202111005478。 子公司广东国望的高新技术企业证书有效期自 2021 年 12 月 20 日至 2024 年 12 月 19 日，有效期三年，证书编号：GR202144001025。 子公司河北万富达的高新技术企业证书有效期自 2021 年 11 月 30 日至 2024 年 11 月 29 日，有效期三年，证书编号：GR202113002754。 子公司广东华南院的高新技术企业证书有效期自 2022 年 12 月 22 日至 2025 年 12 月 21 日，有效期三年，证书编

号：GR202244012489。

3、广东省专精特新中小企业：

2023年1月19日公示认定全资子公司广东国望为广东省2022年专精特新中小企业，有效期三年。

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	217,055,304.74	211,925,308.45	2.42%
毛利率%	23.88%	20.12%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	5,430,470.14	1,332,670.85	307.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,580,671.18	819,322.29	337.03%
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）	2.07%	0.51%	—
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）	1.36%	0.31%	—
基本每股收益	0.07	0.02	250.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	313,668,785.32	314,860,744.79	-0.38%
负债总计	47,205,812.60	43,855,802.50	7.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	266,462,972.72	260,182,713.18	2.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.36	3.28	2.44%
资产负债率%（母公司）	4.32%	4.66%	—
资产负债率%（合并）	15.05%	13.93%	—
流动比率	4.06	5.43	—
利息保障倍数	21.16	5.40	—
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	6,648,637.70	2,721,341.72	144.31%
应收账款周转率	3.84	3.83	—
存货周转率	5.62	5.11	—
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.38%	3.68%	—
营业收入增长率%	2.42%	-12.86%	—
净利润增长率%	279.68%	-89.39	—

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	65,361,385.57	20.84%	91,901,956.63	29.19%	-28.88%
应收票据	11,162,790.07	3.56%	13,039,803.15	4.14%	-14.39%
应收账款	56,935,798.91	18.15%	56,002,790.43	17.79%	1.67%
应收款项融资	11,722,390.40	3.74%	18,109,828.12	5.75%	-35.27%
预付账款	453,542.91	0.14%	2,753,423.36	0.87%	-83.53%
其他应收款	715,860.06	0.23%	702,050.10	0.22%	1.97%
存货	28,342,795.76	9.04%	30,480,724.33	9.68%	-7.01%
其他流动资产	3,834,373.69	1.22%	542,576.50	0.17%	606.70%
投资性房地产	-	-	86,597.41	0.03%	-
固定资产	41,469,137.10	13.22%	46,341,126.84	14.72%	-10.51%
在建工程	58,007,944.11	18.49%	17,395,349.66	5.52%	233.47%
使用权资产	5,080,299.21	1.62%	6,425,272.02	2.04%	-20.93%
无形资产	28,323,672.40	9.03%	28,957,828.24	9.20%	-2.19%
长期待摊费用	624,678.25	0.20%	-	-	-
递延所得税资产	1,461,316.88	0.47%	2,049,497.00	0.65%	-28.70%
其他非流动资产	172,800.00	0.06%	71,921.00	0.02%	140.26%
短期借款	248,332.00	0.08%	-	-	-
应付票据	14,136,412.24	4.51%	10,027,016.99	3.18%	40.98%
应付账款	10,910,594.67	3.48%	11,590,845.40	3.68%	-5.87%
应付职工薪酬	5,451,505.38	1.74%	3,986,075.27	1.27%	36.76%
应交税费	1,381,976.89	0.44%	1,592,159.55	0.51%	-13.20%
其他应付款	2,556,740.52	0.82%	1,150,683.53	0.37%	122.19%
一年内到期的非流动负债	2,211,857.22	0.71%	2,093,862.34	0.67%	5.64%
其他流动负债	6,688,490.11	2.13%	8,806,767.57	2.80%	-24.05%
合同负债	440,667.19	0.14%	71,067.28	0.02%	520.07%
租赁负债	3,179,236.38	1.01%	4,537,324.57	1.44%	-29.93%

项目重大变动原因：

(1) 应收款项融资变动较大主要系报告期末在手的信用等级较高的银行承兑票据较上年末有所减少所致；

(2) 预付账款变动较大主要系报告期内调整了部分供应商结算模式，由先款后货改为账期结算所致；

- (3) 其他流动资产变动较大主要系待抵扣进项税额及预缴税金较上年有所增加所致；
- (4) 投资性房地产变动较大主要系子公司河北万富达办公楼的部分房屋用于出租，在上期计入了投资性房地产科目，本报告期将其转入固定资产科目核算；
- (5) 在建工程变动较大主要系报告期内子公司广东国望“20000吨/年功能性聚氨酯粘接材料自动化生产建设”项目投资增加所致；
- (6) 长期待摊费用变动较大主要系报告期内发生办公室装修，相关费用计入长期待摊费用所致；
- (7) 其他非流动资产变动较大主要系报告期内支付部分供应商设备款较上年有所增多所致；
- (8) 应付票据变动较大主要系报告期内开具银行承兑汇票进行结算支付金额较上年增长所致；
- (9) 应付职工薪酬变动较大主要系报告期内已计提尚未发放的当年度兑现奖金较上期增加所致；
- (10) 其他应付款变动较大主要系报告期末尚未支付的工程及设备款较上年末增加所致；
- (11) 合同负债变动较大主要系报告期末预收款项较上年末增加所致。

(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	217,055,304.74	-	211,925,308.45	-	2.42%
营业成本	165,221,174.20	76.12%	169,289,145.67	79.88%	-2.40%
毛利率%	23.88%	-	20.12%	-	-
税金及附加	1,469,447.65	0.68%	1,886,633.57	0.89%	-22.11%
销售费用	12,273,943.17	5.65%	10,932,545.63	5.16%	12.27%
管理费用	24,796,484.09	11.42%	20,241,465.15	9.55%	22.50%
研发费用	9,573,739.29	4.41%	9,034,949.55	4.26%	5.96%
财务费用	-832,260.30	-0.38%	-1,197,851.90	-0.57%	-30.52%
其他收益	1,834,305.22	0.85%	291,857.20	0.14%	528.49%
投资收益	-26,306.73	-0.01%	-	-	-
信用减值损失	11,740.93	0.01%	-241,813.26	-0.11%	-104.86%
资产减值损失	-804,931.14	-0.37%	-290,946.41	-0.14%	176.66%
资产处置收益	88,979.61	0.04%	5,118.06	0.00%	1,638.54%
营业利润	5,656,564.53	2.61%	1,502,636.37	0.71%	276.44%
营业外收入	682,872.62	0.31%	387,552.64	0.18%	76.20%

营业外支出	8,164.50	0.00%	76,144.00	0.04%	-89.28%
利润总额	6,331,272.65	2.92%	1,814,045.01	0.86%	249.01%
净利润	5,219,306.54	2.40%	1,374,659.63	0.65%	279.68%

项目重大变动原因：

- (1) 财务费用变动较大主要系报告期内汇兑收益较上年有所减少所致；
- (2) 其他收益变动较大主要系报告期内收到北京市科学技术委员会、中关村科技园区管理委员会关于印发《中关村国家自主创新示范区促进科技金融深度融合发展支持资金管理办法（试行）》的通知中关于新三板挂牌、并购支持资金所致；
- (3) 信用减值损失变动较大主要系报告期末应收款项坏账准备余额较上年末减少所致；
- (4) 资产减值损失变动较大主要系报告期内计提存货跌价准备较上年增加所致；
- (5) 资产处置收益变动较大主要系报告期内使用权资产到期终止确认所致；
- (6) 营业利润、利润总额、净利润变动较大主要系报告期内收入较上年略有增加、原材料成本受石油价格影响略有下降所致；
- (7) 营业外收入变动较大主要系报告期内收到集团津贴较上年增加所致；
- (8) 营业外支出变动较大主要系报告期内固定资产报废处置损失较上年减少所致。

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	216,044,169.35	211,733,666.99	2.04%
其他业务收入	1,011,135.39	191,641.46	427.62%
主营业务成本	164,844,147.40	169,173,343.85	-2.56%
其他业务成本	377,026.80	115,801.82	225.58%

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
软包装用聚氨酯胶粘剂（高性能溶剂型）	161,590,033.33	119,820,642.61	25.85%	4.75%	-0.67%	18.56%
软包装用聚氨酯胶粘剂（环保无溶剂型）	46,246,469.00	39,582,352.39	14.41%	-8.92%	-8.45%	-2.98%

清洁能源储运领域用粘接材料	3,320,353.97	2,247,707.68	32.31%	-	-	-
其他粘接材料	4,887,313.04	3,193,444.73	34.66%	-27.02%	-39.87%	69.47%
合计	216,044,169.35	164,844,147.40	23.70%	2.04%	-2.56%	17.90%

按地区分类分析：

√ 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
东北大区	920,370.77	669,981.88	27.21%	15.25%	5.80%	31.40%
华北大区	25,175,407.74	20,460,132.00	18.73%	-13.98%	-14.83%	4.54%
华东大区	97,464,671.74	74,628,918.31	23.43%	6.55%	-0.54%	30.40%
华南大区	59,232,838.95	44,121,320.23	25.51%	3.20%	-0.75%	13.14%
华中大区	8,722,221.56	6,117,643.57	29.86%	-22.71%	-25.40%	9.24%
西北地区	1,056,076.12	885,196.26	16.18%	-26.21%	-25.32%	-5.77%
西南大区	16,826,209.08	12,733,096.10	24.33%	18.90%	17.66%	3.41%
海外	6,646,373.38	5,227,859.07	21.34%	11.98%	8.47%	13.55%
合并	216,044,169.35	164,844,147.40	23.70%	2.04%	-2.56%	17.91%

收入构成变动的原因：

1、报告期内，其他业务收入较上年同期增加 819,493.93 元，增长 427.62%，主要系报告期内研发试验新品收入增加所致；其他业务成本较上年同期增加 261,224.98 元，增幅 225.58%，主要系其他业务增长所致。

2、报告期内，按产品分类，公司用于清洁能源储运领域的转产产品-LNG 储存和运输液货围护系统专用胶产品各项性能符合客户需求，实现销售收入；其他粘接材料毛利率较上年同期增长 69.47%，系报告期内可热封水性涂层产品毛利率较上期有所增长所致。

3、报告期内，按区域分类，东北大区毛利率较上年同期增长 31.40%，主要系报告期内可热封水性涂层产品毛利率较上期有所增长，以及增加了高性能溶剂型胶粘剂产品销售所致；华东大区毛利率较上年同期增长 30.40%，主要系报告期内增加了毛利率较高的 LNG 储存和运输液货围护系统专用胶销售所致。

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	黄山永新股份有限公司	25,086,080.47	11.61%	否

2	汕头市固粘特商贸有限公司	23,664,495.99	10.95	是
3	顶正包材	17,164,979.62	7.95	否
4	杭州恒裕包装材料有限公司	13,474,488.01	6.24	否
5	昆山市张浦彩印厂	9,724,955.09	4.50%	否
合计		89,114,999.18	41.25	-

注：广州永新包装有限公司、永新股份（黄山）包装有限公司为同一控制下客户，合并披露，合称为黄山永新股份有限公司；杭州顶正包材有限公司、南京顶正包材有限公司、天津顶正印刷包材有限公司、重庆顶正包材有限公司为同一控制下客户，合并披露，合称为顶正包材。

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	万华化学	15,553,030.12	11.35%	否
2	山东华鲁恒升化工股份有限公司	9,778,141.62	7.14%	否
3	中石化	7,347,238.17	5.36	否
4	科思创(上海)投资有限公司	6,671,389.38	4.87	否
5	巴斯夫	6,209,456.44	4.53	否
合计		45,559,255.73	33.25%	-

注：万华化学（烟台）销售有限公司、万华化学集团石化销售有限公司为同一控制下供应商，合并披露，合称为万华化学；中国石化化工销售有限公司华中分公司、中国石化化工销售有限公司燕山经营部、中石化湖南石油化工有限公司为同一控制下供应商，合并披露，合称为中石化；巴斯夫聚氨酯（重庆）有限公司、上海巴斯夫聚氨酯有限公司、巴斯夫(中国)有限公司为同一控制下供应商，合并披露，合称为巴斯夫。

（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	6,648,637.70	2,721,341.72	144.31%
投资活动产生的现金流量净额	-23,629,818.35	-12,135,965.76	-94.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,557,716.68	8,725,370.71	-232.46%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额变化较大主要系主要系报告期内销售收入增加导致经营性现金流入较上年增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额变化较大主要系主要系报告期内子公司广东国望支付“20000吨/年功能性聚氨酯粘接材料自动化生产建设项目”建设款较上年增加所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变化较大主要系主要系报告期内支付收购子公司珠海福瑞少数股东权益款所致。

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
广东国望	控股子公司	胶粘剂产品生产、销售	41,680,000	145,141,255.64	85,742,982.15	99,686,976.00	4,414,234.06
河北万富达	控股子公司	胶粘剂产品生产、销售	15,000,000	43,134,097.89	20,710,051.41	53,594,913.56	1,084,839.09
重庆聚特	控股子公司	胶粘剂产品生产、销售	16,000,000	45,635,876.15	29,205,412.76	50,125,321.90	5,218,344.36
华南研究院	控股子公司	胶粘剂产品生产、销售	5,000,000	8,867,397.34	8,563,365.83	1,641,386.32	130,175.11
珠海福瑞	控股子公司	胶粘剂产品销售	30,000,000	26,942,675.18	21,180,718.18	46,327,634.13	-905,463.69

注：报告期内，公司购买了 SNAC S.R.L. (以下简称“SNAC”)持有珠海福瑞 49.00%的股权，本次交易已经完成，公司已全资持有珠海福瑞 100.00%股权。2023 年 10 月 20 日，珠海福瑞取得珠海市市场监督管理局换发的新营业执照。

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	9,573,739.29	9,034,949.55
研发支出占营业收入的比例%	4.41	4.26%
研发支出中资本化的比例%	0.00%	0.00%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	8	9
本科以下	28	27
研发人员合计	37	37
研发人员占员工总量的比例%	16.62%	14.34%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	44	42
公司拥有的发明专利数量	39	37

(四) 研发项目情况

(一) 专利情况

报告期内，公司新获授权发明专利数量 3 件。分别为一种耐超低温的双组份聚氨酯胶粘剂及其制备方法（ZL202010184243.0），一种耐超低温及冷热冲击的双组份聚氨酯胶粘剂及其制备方法（ZL202010184198.9）和一种耐低温高触变的环氧胶泥及其制备方法（ZL202110922876.1）。

新获得的发明专利技术将有效促进公司双非研究领域的产品和技术的突破性发展，拓宽公司产品在清洁能源储运领域的深度应用，对公司的生产经营具有极大的促进作用。

(二) 研发投入情况

报告期内，公司始终保持研发投入强度、注重创新，着力开发专用化、功能化、差异化的胶粘剂。在复合软包装产品线方面，开发耐介质、耐高温、抗穿刺等铝箔复合用溶剂型胶粘剂高端品种，以及纸包装专用、耐蒸煮、耐介质的无溶剂型胶粘剂产品。同时，耐超低温液化油气等运输与储存设施绝热材料专用胶粘剂系列品种陆续转产落地，公司战略性新兴产业布局初显成效，持续开发汽车座椅专用、车载显示器专用、房车专用、顶棚专用胶粘剂，手持显示设备等消费电子专用胶，被动式房屋专用胶粘剂等新产品。

报告期内，公司顺利完成“十三五”国家重点研发计划“固废资源化”重点专项之“基于构效关系的废杂塑料包装物绿色循环与高质利用技术及示范”项目（项目编号：2019YFC1908200），其中重点参与“一次性废杂塑料包装物高品质再生关键技术及示范”课题（课题编号：2019YFC1908202）和“离子簇协同催化 PET 聚酯定向解聚及高值利用示范”课题（课题编号：2019YFC1908204），完成课题绩效自我评价及指标评测，建成了万

吨/年基于 PET 醇解技术的聚氨酯胶粘剂低成本制备产业化示范线。本项目实现废杂塑料回收再生制备聚氨酯胶粘剂高值利用的新方法，有利于公司溶剂型聚氨酯胶粘剂产品工艺路线改进，提质降本增效，提升同类产品技术含量、科技创新能力并引领行业产品趋势。

报告期内，公司成功申报两项“十四五”国家重点研发计划：第一项为“先进结构与复合材料”重点专项之“耐高温热固性树脂的设计制备与应用开发”项目（项目编号：2023YFB3709700）。本项目针对导弹、火箭和飞机飞行器等航空航天领域向着更快、更轻、更远、更安全的方向发展，旨在研究耐高温热固性树脂连续化、高效稳定制备技术，实现连续批量稳定制备耐温、韧性、介电等性能的环氧树脂并建成相应示范线，为实现我国耐高温热固性树脂的质量提升和快速发展奠定基础；本项目能够拓展公司既有环氧类产品涵盖至航空航天领域，丰富公司产品多元化，具有重大的社会和经济效益。

第二项为“农业面源、重金属污染防控和绿色投入品研发”重点专项之“超长寿多功能农用棚膜创制与产业化”项目（项目编号：2023YFD1700900）。本项目针对棚膜存在的使用寿命短、功能与作物精准需求匹配差等难题，以实现棚膜超长寿和功能精准匹配为目标，旨在解决超长寿棚膜专用聚酰胺、聚烯烃和耐老化、耐刮擦、调/转光等长效功能助剂的定制技术，加快示范推广棚膜新产品，辐射超长寿多功能棚膜规模化生产，覆盖作物提质增效；本项目借助既有塑料助剂产品拓展公司行业领域，提升行业影响力。

报告期内，公司主要研发项目具体情况如下：

主要研发项目名称	项目任务	项目进度	项目周期	预计对公司未来发展的意义
耐腐蚀耐蒸煮 NY/AI 复合结构专用胶粘剂的开发	开发满足 NY/AI 复合结构的耐苛刻条件聚氨酯胶粘剂，满足高阻隔包装应用	批量生产，4家客户试用成功	4 年	为公司开拓高阻隔软包装市场提供助力，解决了尼龙与铝箔的延展性匹配问题
可堆肥降解水性树脂的合成与应用研究	开发水溶性树脂，制备水性涂层，满足堆肥降解和热封应用要求。	批量生产，1家客户批量使用	2 年	满足低碳减碳发展趋势，丰富了公司涂层领域产品品种
粘接促进剂的研发和应用	提升胶粘剂产品的耐热、耐水等性能，促进产品升级换代	批量生产，2家客户批量使用	1 年	提升产品应用等级，通过助剂的方式优化客户品种切换效率
高速高固含涂布水煮粘合剂的研究	提高胶粘剂工作液涂布浓度至 45%，减少 VOCs 排放	批量生产，3家客户批量使用	2 年	满足减碳发展要求，丰富公司现有胶粘剂品种，协同客户提质增效
LNG 运输船液货围护系统专用密封粘接材料（TBP 胶）的开发	满足 LNG 液货围护系统顶梁板等结构的粘接	试生产，1家客户试用成功	2 年	响应国家发展政策，促进公司在清洁能源领域的发展
LNG 储存和运输液货围护系统专用胶（白胶）的开发	满足高低温（-163℃-80℃）交变应用需求，提升 LNG 液货围护系统的复合粘接强度	批量生产，1家客户批量使用	5 年	促进公司双非产品发展，有力推动了公司进军清洁能源领域
冷铝冲压铝塑膜专用聚氨酯胶粘剂的开发	提升聚氨酯胶粘剂的延展性，满足含铝复合结构的高冲深要求	中试阶段	2 年	丰富公司高性能聚氨酯溶剂型产品的品种，突破在医药领域的应用

单、双组份纸塑复合专用无溶剂胶粘剂的开发	满足开窗纸袋的制备，实现纸塑复合的同时，塑塑复合外观良好	批量生产，2家客户批量使用	3 年	满足复合软包装的发展趋势，丰富公司在纸袋包装上的产品品种
耐乙基麦芽酚无溶剂聚氨酯胶粘剂的开发与应用研究	提升聚氨酯胶粘剂对乙基麦芽酚的耐性，无溶剂复合外观良好	中试阶段	2 年	响应复合软包装发展趋势，丰富公司无溶剂产品品种
铝塑高温蒸煮无溶剂胶粘剂的研发	开发一款可以用于铝塑复合、内外层复合的胶粘剂，要求复合后外观良好、蒸煮后不离层且具有较好的粘接强度。	批量生产，1家客户批量使用	2 年	丰富公司铝塑复合用蒸煮型无溶剂型产品的品种。
光伏用胶粘剂的开发与研究	开发一款可以光伏用背板用胶粘剂，要求粘接 PVDF 等材料具有较好的粘接强度且长期放置不离层。	中试阶段	2 年	增加公司光伏材料用胶粘剂的品种，丰富公司胶粘剂品种。
汽车座椅用反应型聚氨酯热熔胶	开发汽车座椅背板的粘接固定、人造合成革包覆热压成型用 PUR，具有优异的耐候性，合适的粘度、开放时间以及粘接强度。	中试阶段	2 年	针对汽车轻量化市场要求，丰富汽车组装用胶品种，填补公司此类产品应用
UV 光湿双固化 PUR 专用胶	开发液晶显示屏封边用光湿双固化反应型聚氨酯热熔胶，光固化提供初始强度以快速定型，再利用湿气固化获得最终粘接强度，以满足市场需求。	中试阶段	3 年	针对液晶显示屏市场需求定制开发，满足 LCD 市场需求，填补公司此类产品空白
储氢瓶（IV 型）用环氧浸渍料	开发适用于氢气二次能源的储存和运输装置。具有粘度低、操作时间长、耐高温（95-105℃）、粘结强度高、力学性能优异、与纤维浸润性好等优点的环氧浸渍树脂，特别适用于纤维复合材料的浸渍液。	中试阶段	3 年	纤维复合材料浸渍树脂用于储氢瓶纤维缠绕层，利于参与氢能储运产业链，实现自主研发国产替代
汽车用改性硅烷涂料的研究与开发	开发用于汽车底盘的抗石击的胶粘涂料，具有高弹性粘结强度、耐磨，耐湿气、耐酸碱、绿色环保的多功能化改性硅烷涂料产品，能够大面积使用，代替传统 PVC 涂层作为车底或抗石击涂层。	中试阶段	1 年	丰富公司粘接材料品类，突破轨道交通和汽车领域的应用，提升公司技术型创新型品牌形象。
高耐热高韧性低介电环氧树脂	研究耐高温热固性树脂连续化、高效稳定制备技术，实现连续批量稳定制备耐温、韧性、介电等性能的环氧树脂并建成相应示范线，	小试阶段	3 年	项目实施提升公司耐高温热固性树脂及复合材料的技术水平，具有重大的社会和经济效益
异质多层复合共挤棚膜加工共性关键技术	解决超长寿棚膜专用聚酰胺和聚烯烃和耐老化、耐刮擦、调/转光等长效功能助剂定制技术	小试阶段	4 年	创制超长寿聚酰胺/聚烯烃异质多层共挤棚膜，拓展公司行业领域，提升行业影响力

LNG 储存和运输液货围护系统专用胶（胶泥）的开发	开发适用于液化油气船舶，岸罐，岸站液货围护系统中金属材质的粘接用环氧胶泥，具有良好的耐低温（-163℃）力学性能、可承重、热稳定型和压缩蠕变性好。	中试阶段	3 年	响应国家双碳及可持续发展政策，丰富公司在清洁能源领域的粘接产品，实现自主研发国产替代
---------------------------	---	------	-----	--

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十三）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十三）。 于 2023 年度，华腾新材销售聚氨酯粘合剂等产品确认的营业收入为人民币 21,705.53 万元。2023 年度聚氨酯粘合剂等产品销售收入在商品控制权转移至客户时确认，根据相关的合同约定，通常以聚氨酯粘合剂等产品离开华腾新材仓库并经客户签收后作为销售收入的确认时点。 由于收入是华腾新材的关键业绩指标之一，从而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，我们将华腾新材收入确认识别为关键审计事项。	与评价收入确认相关的审计程序中主要包括以下程序： （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； （2）选取样本检查销售合同，识别与收入确认相关的关键合同条款及履约义务，以评价公司收入确认政策是否符合会计准则的要求； （3）结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； （4）对记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、物流单、签收单、出口报关单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； （5）在抽样的基础上，就销售交易金额和往来款余额向特定客户实施函证程序； （6）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、物流单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
（二）应收账款坏账准备	
请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（九）”所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释（三）”。 于 2023 年 12 月 31 日，华腾新材应收账款余额 6,427.88 万元，坏账准备金额 734.30 万元，账面价值 5,693.58	针对应收账款的坏账准备，我们实施的审计程序主要包括： （1）了解与评价管理层应收账款减值的相关内部控制及设计运行的有效性； （2）复核了管理层用来计算预期信用损失率的历史信用损失经验数据及前瞻性关键假设的合理性，从而评估管理层对应收账款的信用风险评估和组合识别的合理性；

万元，占财务报表资产总额的比例为18.15%。 华腾新材管理层对应收账款坏账准备进行定期评估。应收款项的坏账准备的计算是根据管理层对预期信用损失的估计。该估计需要考虑过往的违约情况，客户的还款记录，资产负债表中应收账款的账龄及客户的最新财务状况，以及某些客户的其他相关情况，以及对未来经济状况的预测。我们将应收账款的坏账准备确定为关键审计事项是因为预期信用损失的估计存在固有的主观性，且影响金额重大，需要管理层做出重大判断和估计。	(3) 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，比较华腾新材资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析坏账准备计提的充分性； (4) 对管理层所编制的应收账款的账龄组合明细表准确性进行了测试； (5) 获取华腾新材应收账款坏账准备计提表，重新按预期信用损失模型计算的坏账准备金额，评价其计提的准确性； (6) 分析华腾新材应收账款的账龄和客户信誉情况，检查与应收账款余额相关的销售合同、销售发票、验收单据，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提及其对应阶段评价的合理性。
---	--

七、 企业社会责任

√适用 □不适用

为推动行业食品安全卫生发展，公司早在 2010 年就率先建立了拥有自主知识产权的食品用包装材料安全溯源技术公共服务平台，并一直坚持定期向国家工信部系统提供公共服务内容，为保证包装材料产业化各环节符合食品安全法规标准发挥着积极作用。同时公司一直积极推进安全生产、清洁生产。 公司履行职业危害防治主体责任，按规定做好职业病申报、职业危害因素监测、从业人员职业健康体检、职业卫生知识教育等工作，全面保障员工的安全健康。严格遵守国家《职业病防治法》及有关要求，建立员工职业健康档案，避免或减少职业病的发生。 报告期内，公司的废水、废气排放均在国家相关规定指标范围内，符合环保要求。公司的 VOCs 治理设施通过环保部门验收，运行正常。公司在生产过程中产生的危废严格按环保要求进行处置。 公司奉行“诚爱于心”的企业文化，以诚爱文化建设为主线，引领员工爱岗敬业、尊老爱幼、善言善行，提升社会公德意识。公司通过制定精准扶贫计划，利用多地采购优势，提高扶贫物资采购数量，将公司的“诚爱”精神广泛传播。
--

八、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势 我国胶粘剂工业起步于二十世纪五十年代，八十年代形成了第一个生产热潮，近十年有了突飞猛进的发展，开始进入高速发展的新时期，产量快速增长，应用领域不断扩展，工艺技术不断进步，应用领域已经扩展到了服装、轻工、包装、印刷、机械制造、航天航
--

空、电子电器、广告宣传、交通运输、医疗卫生等诸多领域，成为国民经济和人民生活中不可缺少的重要精细化工产品之一。

同时，随着国内行业的不断发展，内外资企业差距不断缩小，部分高端应用已逐步实现自主替代。据中国胶粘剂和胶粘带工业年会资料，“十四五”期间中国胶粘剂的发展目标是产量年均增长率为 4.2%，销售额年均增长率为 4.3%，中高端领域的应用有望达到 40%。中端应用如汽车、能源、电子信息等领域以及高端应用如航空、航天、船舶、半导体等领域对胶粘剂需求增长较快。目前中国已成为世界胶粘剂与密封剂生产和消费大国，约占全球市场的三分之一，约占亚太市场的三分之二。在“双循环”和“碳中和碳达峰”的新格局下，我国胶粘剂行业将进一步提高自主创新能力，掌握关键核心技术，建立完整的胶粘剂产业链，努力从胶粘剂生产大国向生产强国进行转变。

1、复合软包装领域

软包装是整个包装市场中最大的包装应用领域，这得益于其多种优势：能阻隔水分、空气，延长产品的保质期和货架期；可以复合油墨连接层，满足厂商对产品外观差异化设计需求，利于品牌宣贯，提升终端客户的辨识度；易于密封和打开、可微波炉加热，方便厂商封装，也方便终端用户简单、快捷使用，提升用户使用体验和复购粘性；节省空间，据统计比硬包装需要的材料少 91%，节省空间 96%，便于运输和存放。软包装完美契合了消费者对消费品品质越来越高的要求，随着对可持续性的日益关注，创新的柔性包装解决方案在多个领域逐步取代传统的硬质包装解决方案。据申港证券胶粘剂行业深度研究测算，软包装行业 2020-2025 年复合增长率为 5%。

胶粘剂是复合软包装实际生产中非常重要的原料之一，可以将不同基材复合形成一个整体，共同发挥各层基材的不同功能，在消费者使用之前最大程度地保护被包装物。软包装所用聚氨酯胶在国内软包装胶粘剂市场占比 90%以上，聚氨酯胶已成为软包装用复合薄膜加工的主要胶粘剂，据申港证券胶粘剂行业深度研究测算，聚氨酯胶粘剂 2020-2025 年复合增长率为 4.28%。

同时，随着国家环保政策的全面实施以及对 VOC 排放的严格要求，软包装复合胶粘剂逐步向功能化、安全性、环保性、经济性等方向发展，无溶剂胶粘剂正受到越来越多软包装企业的关注。目前，国内包装材料中普遍使用溶剂型聚氨酯粘合剂，无溶剂聚氨酯胶粘剂发展的潜力巨大。

2、清洁能源储运领域

预计到 2035 年石油、天然气和煤炭仍将是主要能源来源，且天然气使用量将超过煤炭成为第二大能源，天然气的运输方式分为气体管道运输和 LNG 运输。由于 LNG 在天然气的 4000 公里以上的远距离运输中更具有经济性，近年来 LNG 贸易量占总天然气贸易量比例不断提升。LNG 运输主要通过 LNG 运输船来实现，带动近年来 LNG 运输船订单持续增长，根据 Clarksons 数据，2021Q3 以来 LNG 运输船季度在手订单始终保持环比正增长，2023 年 Q3 订单数量达到 334 艘，创下历史新高。LNG 船在手订单中有 20%来自于中国船厂，其中沪东造船厂和江南造船厂最为领先，分别拥有 LNG 在手订单 43 艘和 9 艘，占比达到 13%和 3%。

鉴于 LNG 运输船在海洋中会面临天气变化等各种不确定因素，因此在船体设计上必须采用绝热保温材料构建薄膜型液货维护系统来满足 LNG 低温储存要求，降低运输过程中货舱蒸发率，以有效减少运输损耗。薄膜型液货围护系统中，法国 GTT 公司的 MARK III 系统和 N096 系统为最主流的技术，占到全球 90%以上的份额。LNG 储存和运输液货围护系统主要作用是隔离屏障和绝热绝缘，在运输和储存过程中，液化天然气将承受大气压和超低温环境，温度低至约-170℃。因此这可能产生蒸汽而导致液化天然气表面产生压力。该系统是由不锈钢、铝板、无纺布、硬质泡沫等多种不同材质材料复合而成的“三明治”结

构，使保温绝缘材料在具有保温、绝缘性的同时，还兼具韧性和抗冲击性。不同材质间的复合，多采用耐超低温胶粘剂。该种耐超低温胶粘剂技术要求较高，市场需求空间巨大。

（二）公司发展战略

公司发展战略：以功能型粘接材料为主业，聚焦高性能产品开发，加快双非产品产业化进程，管理科学规范，负责任、敢担当，努力成为研发创新支撑发展的公众化科技企业。

1、复合软包领域

作为国内较早进入聚氨酯胶粘剂行业的精细化工企业之一，公司已经着手布局更多元的产品应用领域，逐步落实公司“十四五”规划，紧跟国家战略性新兴产业和低碳经济的步伐，全力突破产品迭代，重点发展环保型、节能型胶粘剂，开发高技术含量、高附加值、高性能高固体分的胶粘剂新产品以满足客户多元化的需求。

随着客户复合软包应用需求不断升级，传统的复合软包材料已无法满足市场需求，公司根据被包装物的特点呈现越来越精细化、定制化、高端化的趋势，同时，积极响应国内环保、绿色、可降解塑料政策的推行，公司未来将根据整体规划持续推出包括聚氨酯胶粘剂专用功能型助剂、纸塑复合单双组分无溶剂胶粘剂、功能型生物降解涂层材料、耐高温蒸煮低游离单体无溶剂胶粘剂、阻隔性胶粘剂等功能型、绿色环保、符合可循环经济理念的新产品。

2、清洁能源储运领域

公司 LNG 储存和运输液货围护系统专用胶项目取得突破性进展，获得了法国 GTT 公司的认证证书，各项性能符合认证要求，公司产品先后取得中国船级社（CCS）、挪威船级社（DNV）、劳氏船级社（LR）、法国船级社（BV）、美国船级社（ABS）的认证，验证了公司新产品在 LNG 储存和运输液货围护系统中的可靠性和安全性，获得客户高度肯定并实现量产与稳供。与此同时，公司继续推进系列产品认证工作，有望在耐超低温液化油气储运系统关键材料上实现自主替代，符合国家产业发展战略，增强公司核心竞争力，全面提升自主创新能力，推动公司产品结构调整。

得益于下游造船厂业务的不断发展，公司在陆续完成、交付订单的同时，将努力发展与下游客户、船东及陆上储罐制造商密切友好的合作关系，为后续新产品准入销售奠定基础。

3、其他双非新产品

公司计划在双非领域涉及的新产品开发还包括光湿双固化反应型热熔胶、汽车座椅专用热熔胶、车载储氢瓶（IV 型）用环氧浸渍树脂等，通过积极实现研究成果逐步市场化，丰富产品线条、完善应用领域、提高抗风险能力。

（三）2024 年经营目标

公司将继续深入推进“十四五”发展规划，积极实施创新驱动，巩固提升主责主业，深耕传统市场，站稳双非市场，以科技创新推动产业创新，持续打造核心竞争力，积极实施数字化赋能，通过高盈利业绩、高效率管理、高水平安全铸就高质量发展。

1、聚焦市场营销能力建设

公司提升战略高度，深化市场营销体系改革，深入分析当前的销售资源构成与优劣条件，了解市场需求和竞争态势，科学划分区域销售份额，明确任务目标、基本原则、配套资源。充分吸收整合无溶剂胶粘剂市场资源，做好产品品种丰富、优化、升级工作，持续打造高质量专业技术应用服务方案，切实增强无溶剂胶粘剂系列产品的市场竞争优势，全力拓展市场占有率。以市场需求为引领，以功能型新产品为抓手，深化大客户合作维度，进一步深化与行业高端客户的战略合作，积极开展商业互动与技术交流，提升客户粘性，巩固和提升产业链位置。把握东南亚出口良好态势，加大外贸开拓力度。以机制创新激发

组织活力。改革创新销售人员业绩提成办法，对高附加值、高毛利新产品市场拓展给予政策倾斜。在团队建设上加强资源投入、能力培训和落实监督，专注打造一支业务娴熟、意志坚定、商机敏锐、敢战善战的销售核心团队。

2、坚实保障重点项目高质量落实

加速双非产品产业化进程。继续推进清洁能源储运领域粘接材料系列新产品测试及相关认证进度，完成生产线和质量体系建设，具备生产条件。积极对接新市场目标客户，为拓展新业务领域寻求机会。紧紧把握住 LNG 运输船订单增长的窗口期，扩大优势，加强行业互动深度，站稳产业链地位，落实产业化建设和商业化应用，努力实现业绩支撑。

确保 2 万吨项目试车投产、达产达标。全力投入广东国望 2 万吨项目最后冲刺，有序组织试车工作；同时尽快落实老厂区功能型粘接材料工程项目改造，确保公司产品结构调整规划，发挥投资效能。

3、以科技创新推动产业创新

以市场为导向，坚持自主创新，深入实施技术攻坚。以无溶剂胶粘剂产品品种的丰富升级作为重点工作，同时快速落实主营产品的降本增效方案，以技术助力市场规模拓展。聚焦高性能产品研发，契合政府低碳减碳发展政策，重点研发环境友好型产品。

进一步提升技术成果转化效率。以明确的市场需求为引领，构筑“场景+科技”、“客户+科技”的创新驱动功能平台，梳理主营业务模块技术需求，构筑“领先-先进-改进”创新层级，有序推进技术转化，梳理总结双非项目产业化积累的经验成果，推进更多品种双非产品的市场化应用。

4、实施数字化赋能，锻造高质量管理

聚焦综合管理能力提升。以预算管理数字化、行政平台信息化为抓手，积极借助“外脑”，营造和激发全覆盖、多层级的创新管理活力，深入推进市场化经营管理体系改革。推进组织协作类流程的线上化，助推多维度、跨部门、管理项目高效落实。启动修订绩效考核制度，优化过程考核办法，更加侧重计划执行准确率，提高全员绩效考核的科学性、精准性。

(四)不确定性因素

1、国际形势日趋复杂，国内经济增长放缓，国内外宏观经济的不确定性和国际金融政策、国内产业政策和安全环保政策的变化将直接或间接对公司产生影响。公司将紧密关注外部环境变化，分散市场风险，做好相关应对决策工作，应对经济发展的不确定性。

2、研发方面，随着国家环保政策的全面实施以及对 VOC 排放的严格要求，软包装复合粘合剂逐步向功能化、安全性、环保性、经济性等方向发展，传统复合软包装胶粘剂在持续满足市场更新迭代需求方面面临不断的竞争压力，同时公司为拓宽产品领域，提出双非战略，研发新产品满足新领域市场需求，研发成果产业化过程充满挑战。

公司将紧密关注国家政策、行业技术和市场变动情况，及时洞察市场变化趋势，加大产学研用合作，进行有效的研发和改进，不断吸引行业高精尖人才，完善用人机制，优化激励制度，确保公司不断推出有竞争力的新产品，增强公司核心竞争力。

3、运营管理方面，随着公司不断发展，人员规模不断扩大，组织管理难度加大，公司面临的经营决策、风险控制、内部管理风险也进一步提升，如果公司管理水平和效率不能及时得到提升，将会影响企业内部高效运营。

公司将根据内部组织变化，合理进行资源配置和组织架构调整，持续强化信息化建设，梳理优化流程管理，建立高效、协同、可复制的流程化组织。

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
宏观经济波动风险	报告期内，受宏观经济波动等因素影响，目前全球经济仍处于波动当中，尚未出现经济全面复苏趋势，依然面临进一步下行的可能，如果全球经济持续放缓持续对相关行业消费带来不利影响，会对公司的盈利能力带来重大不利影响。风险应对措施：公司将充分利用现有资源扩大销售规模 and 市场份额，及时跟踪并分析宏观形势及行业动态，关注上下游的行业政策，保证公司的营销策略、经营侧重与宏观经济波动相适应，最大限度减少宏观环境变化带来的负面影响。
市场竞争风险	公司所处的胶粘剂行业是充分竞争的行业，国内外相关领域企业数量较多，市场集中度较低。为此，公司近年来针对市场竞争风险采取了创新研发、改进工艺、优化产品性能、推动产品差异化等措施，并且和下游客户形成了紧密的合作关系，但不排除公司将来在变化的市场中与行业内其他企业进行激烈竞争的风险。风险应对措施：公司将不断开拓全国范围市场，通过新业务、新产品扩大市场份额和应用领域，增强对市场风险的把控及应对能力。公司将在技术上不断进行创新，提升自己的核心竞争力，打造市场品牌。
主要原材料供应及价格波动风险	报告期内，公司主要原材料成本占主营业务成本在 80%以上，占比较高。公司采取“基于安全库存、以销定产、以产定购”的采购模式。若主要原材料价格出现持续大幅波动，公司经营业绩将存在下滑或大幅波动的风险。另外，由于国家对环保的监管愈加严格，公司部分原材料供应商可能会因环保问题减产甚至停产。若此种情况发生，可能会导致公司原材料不能及时采购或采购价格上升，因此公司存在原材料供应风险。风险应对措施：公司将加强对宏观经济形势的把控，根据原材料的行情走势，合理安排采购时机与采购数量；进一步完善采购制度，实现对采购流程的科学管理，降低原材料的非正常耗损，保障采购材料的价格基本稳定；公司将通过扩大产销规模、提升产品附加值、增强议价能力等方式，降低原材料价格波动对盈利能力的影响。
税收优惠政策变化的风险	报告期内，公司及全资子公司广东国望为高新技术企业，根据国家对高新技术企业的相关税收政策，按 15%的所得税税率征收所得税；子公司河北万富达于 2021 年 11 月 30 日通过高新技术企业审核认定，并取得编号为 GR202113002754 的高新技术企业证书，有效期 3 年，自 2021 年至 2023 年享受高新技术企业减按 15%税率征收企业所得税的优惠政策；全资子公司重庆聚特新材料有限公司（以下简称“重庆聚特”）根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，以及根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日对小型微利企业年应纳税所得额不超

	过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；全资子公司华南研究院以及控股子公司珠海福瑞根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，以及根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。如果国家上述税收优惠政策发生改变，或者公司及各子公司不能满足相关税收优惠政策的条件，将对公司的经营产生一定的影响。风险应对措施：公司将加强产品开发及研发成果的转化效率，持续保持研发投入，保持公司研发能力和产品的竞争力；公司将通过扩大产品的产销规模、增加新产品、新业务等方式，提升公司的盈利能力。
安全生产及环境保护风险	公司部分产品为危险化学品，生产过程中所需部分原材料为危险化学品，具有易燃、易爆、易挥发的特点，在生产、使用、储存和运输过程中，如操作或管理不当容易引起火灾、爆炸等安全生产事故。公司属于精细化工行业，在生产经营过程中会不同程度的产生废水、废气和固废等，随着公司生产规模的不断扩大，污染物排放量也会一定程度上增加。风险应对措施：公司十分重视安全生产以及环境保护工作，在安全生产方面已经制定了一套完备的管理制度并且严格执行，防范安全事故的发生。在环境保护方面，对于污染物的排放公司严格遵照国家相关环保排放要求，避免因污染物排放不当给正常生产经营带来重大不利影响。公司今后将不断投入资金对安全和环保设备进行升级改造，并于日常加强对员工进行安全生产以及环境保护培训。
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	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(三)
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	□是 √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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

二、 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

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	269,365.27	0.16%
作为被告/被申请人	-	-
作为第三人	-	-
合计	269,365.27	0.16%

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、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

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) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	4,298,500.00	2,521,933.02
销售产品、商品，提供劳务	33,000,000.00	23,664,496.00
其他	3,736,000.00	3,793,018.86
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	1,050,000.00	1,050,000.00
租入或租出资产	1,940,000.00	2,004,358.48

注 1：收购、出售资产或股权对应的审议金额、交易金额单位为欧元。

注 2：报告期内，公司子公司河北万富达与关联方北京化工业集团华腾沧州有限公司和河北华腾通广科技有限公司签署了房屋租赁协议，实际发生关联交易金额合计为 75000 元，但在预计 2023 年度关联交易时并未预估该项关联交易，根据公司《关联交易管理制度》，已经履行相应审批程序。

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司与关联方的日常关联交易及租入或租出资产关联交易是公司业务发展及生产经营的需要，对于公司的生产经营是必要的，预计在今后的生产经营中，相关关联交易还会持续，属于正常的商业交易行为，定价原则为市场价格，具备公允性，没有损害公司和非关联股东的利益。日常关联交易的实施不会对公司独立性产生不利影响，公司不会因此对相关关联方产生依赖。收购、出售资产或股权的关联交易为公司收购子公司珠海福瑞少数股东权益 49% 股权，具体内容详见公司于 2023 年 9 月 28 日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）披露的《关于收购控股子公司少数股东权益暨关联交易的公告》（公告编号：2023-038）。

违规关联交易情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2022 年 1 月 10 日	-	挂牌	同业竞争承诺	与华腾新材及其公司业务存在同业竞争的，承诺不构成重大不利影响或可能构成重大不利影响的同业竞争；其他承诺不构成同业	正在履行中

					竞争，亦不新增或参与可能与华腾新材及其子公司构成同业竞争的业务或公司	
其他股东	2022年1月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2022年1月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年1月10日	-	挂牌	其他承诺（关联交易）	规范关联交易	正在履行中
其他股东	2022年1月10日	-	挂牌	其他承诺（关联交易）	规范关联交易	正在履行中
董监高	2022年1月10日	-	挂牌	其他承诺（关联交易）	规范关联交易	正在履行中
公司	2022年1月10日	-	挂牌	资金占用承诺	不存在资金被占用的情形	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年1月10日	-	挂牌	资金占用承诺	不得以任何方式变相占用公司资金或资产	正在履行中
其他股东	2022年1月10日	-	挂牌	资金占用承诺	不得以任何方式变相占用公司资金或资产	正在履行中
董监高	2022年1月10日	-	挂牌	资金占用承诺	不得以任何方式变相占用公司资金或资产	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年1月10日	-	挂牌	股份增减持承诺	承诺合规减持	正在履行中
董监高	2022年1月10日	-	挂牌	股份增减持承诺	承诺合规减持	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年1月10日	-	挂牌	其他承诺（合规性承诺）	承诺合规经营	正在履行中
其他股东	2022年1月10日	-	挂牌	其他承诺（合规经营）	承诺合规经营	正在履行中
公司	2022年1月10日	-	挂牌	其他承诺（合规经营）	承诺合规经营	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年1月10日	-	挂牌	其他承诺（关于承担社会保险、住房公积金补缴和被追偿损失的承诺函）	承诺承担关于社会保险、住房公积金补缴和被追偿的损失	正在履行中
公司	2022年4月7日	-	挂牌	其他承诺（关于双组份溶剂型聚氨酯类胶粘剂的压降计划）	承诺五年内分阶段压降双组份溶剂型聚氨酯类胶粘剂产量	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

2022 年，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时，公司控股股东、持股 5%以上股东、董监高出具了关于避免同业竞争、避免关联交易、避免资金占用、合规经营、合规减持等事项的承诺函；公司出具了合规经营、关于双组份溶剂型聚氨酯类胶粘剂的压降计划、不存在资金占用等事项的承诺函；公司控股股东出具关于承担社会保险、住房公积金补缴和被追偿损失的承诺函。

报告期内，上述承诺人均遵守承诺，未出现违反承诺事项的行为。

(五)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
固定资产	房屋建筑物	抵押	7,612,079.73	2.43%	抵押贷款
无形资产	土地使用权	抵押	1,243,431.92	0.40%	抵押贷款
总计	-	-	8,855,511.65	2.83%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产主要用于全资子公司广东国望银行贷款抵押，并不影响资产的实际使用，不会对公司的实际经营产生不利影响。

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	44,705,542	56.41%	13,209	44,718,750	56.43%
	其中：控股股东、实际控制人	16,719,653	21.10%	0	16,719,653	21.10%
	董事、监事、高管	355,814	0.45%	7,924	363,737	0.46%
	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	34,543,745	43.59%	-13,209	34,530,536	43.57%
	其中：控股股东、实际控制人	33,439,311	42.20%	0	33,439,311	42.20%
	董事、监事、高管	961,785	1.21%	129,440	1,091,225	1.38%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		79,249,286	-	0	79,249,286	-

普通股股东人数	192
---------	-----

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	北化集团	37,158,964	0	37,158,964	46.8887%	24,772,644	12,386,320	0	0
2	北化研究院	13,000,000	0	13,000,000	16.4039%	8,666,667	4,333,333	0	0
3	汕头新康利	9,505,362	0	9,505,362	11.9943%	0	9,505,362	0	0
4	江门中开院	3,531,358	0	3,531,358	4.4560%	0	3,531,358	0	0
5	李翠兰	1,289,572	0	1,289,572	1.6272%	0	1,289,572	0	0
6	王哲强	847,305	0	847,305	1.0692%	635,479	211,826	0	0
7	许竹梅	633,994	0	633,994	0.8000%	0	633,994	0	0
8	乔丽华	568,778	0	568,778	0.7177%	0	568,778	0	0
9	马青青	528,329	0	528,329	0.6667%	0	528,329	0	0
10	谭燕超	449,086	0	449,086	0.5667%	0	449,086	0	0
合计		67,512,748	0	67,512,748	85.1904%	34,074,789	33,437,958	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

公司普通股前十名股东中,北化研究院为北化集团全资子公司,除上述关系之外,公司前十大股东间不存在其他关联关系。

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

截至报告期末,北化集团直接持有公司 37,158,964 股,通过其全资子公司北化研究院间接持有公司 13,000,000 股;北化集团合计控制公司 50,158,964 股,占公司总股本的 63.29%。北化集团为公司的控股股东。

（二）实际控制人情况

北化集团的出资人为北京市人民政府，北京市人民政府授权北京市国资委行使国资监管职责。公司的实际控制人为北京市国资委。

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

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披露时间	募集金额	报告期内使用 金额	是否变 更募集 资金用 途	变更用 途情况	变更用 途的募 集资金 金额	变更用 途是否 履行必 要决策 程序
1	2022年7月1日	14,999,979.58	10,342,871.28	否	不适用	不适用	不适用

募集资金使用详细情况：

募集资金总额为 14,999,979.58 元，利息收入 209,232.45 元，报告期内实际使用募集资金金额 10,342,871.28 元，其中支付供应商 10,342,432.08 元，支付银行手续费 439.20 元。募集资金专项账户已于 2023 年 12 月 20 日完成注销日，注销专户前结余利息转回公司基本户金额 160.80 元。

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 17 日	0.12	0	0
合计	0.12	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2023 年 5 月 17 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于 2022 年度利润分配的议案》，公司拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数 79,249,286 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.12 元（含税），本次权益分派共发现金红利 950,991.43 元。2023 年 6 月 9 日，公司发布《2022 年年度权益分派实施公告》，公司以 2023 年 6 月 20 日为权益分派登记日，以 2023 年 6 月 21 日为除权除息日进行权益分配。

(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	0.38	0	0

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、行业概况

(一) 行业法规政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《鼓励外商投资产业目录（2022年版）》	国家发展改革委、商务部令 第52号	国家发展改革委、商务部	2022.10.26	将目录中三、制造业第66条“…高固体分、无溶剂、水性、电子束固化、紫外光固化、反应型的胶粘剂…”、第67条“…水性油墨和胶粘剂、电子束固化紫外光固化等低挥发性油墨和胶粘剂、环保型有机溶剂材料、环保型有机无溶剂材料生产”、第69条“…胶粘剂,高固体分、水性、粉末、辐射固化、无溶剂等…”列为鼓励外商投资产业
2	《产业结构调整指导目录（2024年本）》	国家发改委会令 第7号	国家发展改革委	2023.12.27	将“专用化学品：低VOCs含量胶粘剂……”、“无溶剂复合或热复合节能低碳聚丙烯薄膜……”、“氢能技术与应用：……移动新能源技术开发及应用……”列入鼓励类
3	《工业战略性新兴产业分类目录（2023）》	国经普办字（2023）24号	国务院第五次全国经济普查领导小组办公室	2023.12.12	将“合成高分子粘接材料、LNG船用粘接材料、光湿双固化粘接材料、聚酯多元醇（可降解水溶性聚酯多元醇）、高固体分胶粘剂、无溶剂胶粘剂、密封胶、生物可降解聚酯、储氢瓶用环氧浸渍料”列为战略性新兴产业
4	《增强制造业核心竞争力三年行动计划	发改办产业（2017）2063号	国家发展改革委办公厅	2017.11.29	要加快先进有机材料关键技术产业化,重点发展聚氨酯类等新型热塑性弹性体。在《新材料关键技术产业化实施方案》中将

	(2018-2020年)》				“食品包装用聚氨酯胶粘剂”、“增强阻燃绝热聚氨酯泡沫材料”列入“先进有机材料”
5	《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录(2016版)》	国家发改委公告2017年第1号	国家发改委	2017.1.25	新材料产业中包含“3.1 新型功能材料产业”中提到“高性能密封材料…高效密封剂、密封胶和胶带,轿车及中高档轻型车覆盖件,结构件及动力传动、减振、制动系统用密封材料。”
6	《石化和化学工业发展规划(2016-2020年)》	工信部规[2016]318号	工业和信息化部	2016.9.29	将“在化工新材料、精细化学品、现代煤化工等重点领域建成国家和行业创新平台”列为实施创新驱动战略的主要任务和重大工程
7	《“十三五”挥发性有机物污染防治工作方案》	环大气[2017]121号	环境保护部、国家发改委、财政部、交通运输部、国家质量监督检验检疫总局、国家能源局	2017.9.14	要加快推进化工行业 VOCs 综合治理。加大制药、农药、煤化工(含现代煤化工、炼焦、合成氨等)、橡胶制品、涂料、油墨、胶粘剂、染料、化学助剂(塑料助剂和橡胶助剂)、日用化工等化工行业 VOCs 治理力度

(二) 行业发展情况及趋势

详见本报告“第二节 会计数据、经营情况和管理层分析/八、未来展望”。

(三) 公司行业地位分析

我国聚氨酯胶粘剂行业的竞争呈现金字塔型格局。

第一梯队以德国汉高、法国波士等跨国企业集团为主,这类企业在技术、规模方面竞争优势明显,企业创新能力极强,目前占据国内大部分高端市场,处在金字塔的顶部。

第二梯队为由国内大中型胶粘剂生产商如:高盟新材、康达新材、东方材料、华腾新材等组成,这类企业技术水平和生产规模已接近国际水平,在部分高端产品细分市场已对第一梯队形成竞争,并不断扩大市场份额,处在行业金字塔中部。

第三梯队为国内胶粘剂小微企业。此类企业规模普遍较小,技术能力偏低,一般也没有能力在产品研发及创新上取得突破,主要以低价策略参与低端通用产品市场的竞争,目

前受到产业政策的影响，其市场竞争力在逐步下降，因此处在行业金字塔底部。

二、 产品与生产

(一) 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属 细分 行业	用途	运输与存 储方式	主要上 游原料	主要下 游应用 领域	产品价格 的影响因 素
软包装用 聚氨酯胶 粘剂(高能 溶剂型)	精细 化工	小吃零食、油炸食品、 月饼、糕点、方便面盖 膜、盐包、宠物食品、 汤料粉,水煮消毒等食 品包装;衣服、刀片、 卫生用品、面膜、湿纸 巾、液体中药等包装	桶装货物, 3.2 类危化 品, 甲类库 规范码放, 危险品运输 专用车辆运 输	多元 醇、二 元酸、 多异氰 酸酯、 乙酸乙 酯	塑料、铝 箔、纸质 包装领 域	原材料的 价格波动 及下游客 户需求量 的变化
软包装用 聚氨酯胶 粘剂(环保 无溶剂型)	精细 化工	可用于休闲食品(饼 干、薯片、熟食、槟榔)、 火锅底料、电子包装、 水煮食品、蒸煮食品、 日化用品、奶粉、茶叶、 水果、药品包装	桶装货物, 非危化品, 丙类库规 范码放, 一 般货物运 输	多元 醇、二 元酸、 多异氰 酸酯	塑料、铝 箔、纸质 包装领 域	原材料的 价格波动 及下游客 户需求量 的变化
清洁能源 储运领域 用粘接材 料	精细 化工	LNG 船液货维护系统用 胶粘剂	桶装货物, 非危化品, 丙类库规 范码放, 一 般货物运 输	环氧树 脂、聚 氨酯树 脂、粉 体填料	LNG 船 用。岸基 储罐用	原材料的 价格波动 及下游客 户需求量 的变化
其他粘接 材料	精细 化工	电子电器用反应性热 熔胶 PUR、建筑、汽车 用高性能工程胶粘剂	非危化品, 丙类库规 范码放, 一 般货物运 输	聚氨酯 树脂、 硅烷改 性聚 醚。粉 体填料 等	建筑、装 修、工业 组装、显 示屏等	原材料的 价格波动 及下游客 户需求量 的变化

(二) 主要技术和工艺

序号	技术名称	技术特色	技术来源	技术应 用情况	是否实现规 模化生产
1	耐 135℃ 高温蒸	具有优异的耐酸性与良好的耐	自主创新	已应用	是

	煮杀菌用复合薄膜胶粘剂	热性能, 耐受苛刻加工条件, 流平性好、内聚强度高、粘接强度高、残留溶剂低		于生产中	
2	耐 121℃ 蒸煮杀菌含铝结构复合用胶粘剂	对铝塑复合有很高的粘合强度, 具有卫生、耐湿热、抗化学介质特点, 耐低温性能优异, 适合食品包装高温蒸煮袋加工	自主创新	已应用于生产中	是
3	宽温域复合膜专用胶粘剂	兼具耐高温和耐低温性能, 以端环氧基聚醚作为主链, 产品具有良好润湿性能、耐老化性能, 在高温下表现出良好耐高温型, 可确保复合膜在含内容物条件下高温蒸煮而不失粘接性	自主创新	已应用于生产中	是
4	软包装用无溶剂胶粘剂	适用于软包装无溶剂复合, 具有成本低、复合基材范围广(可复合塑料薄膜、镀铝薄膜、铝箔等基材)、粘接强度高、使用温度范围宽(25-55℃)、胶盘寿命长(50℃使用时寿命大于 40 分钟)、流平性好、无溶剂排放、环境友好等优点	自主创新	已应用于生产中	是
5	软包装用底涂剂	在对软包装进行挤出复合时, 为增强不同类型材料的复合牢度而使用的产品; 有通用性好、耐水解、成本低的特点。适合于传统法随机进行聚乙烯(PE)挤出涂布和聚乙烯与铝箔(AL)、尼龙(NY)、双向拉伸聚丙烯(BOPP)、聚酯(PET)等挤出复合	自主创新	已应用于生产中	是
6	耐特殊食品添加剂用复合薄膜胶粘剂	针对渗透到胶粘剂层的小分子食品添加剂进行络合与配位, 消除食品添加剂对胶粘剂的破坏, 保证胶粘剂对包装袋的粘接	自主创新	已应用于生产中	是
7	食品用包装材料安全溯源技术	通过建立复合膜用膜材、胶粘剂、油墨、树脂等关键原料中合格产品的指纹信息数据库, 据此对待测产品指纹信息中的化学结构峰进行比对, 将对产品进一步分析, 确定单体、添加剂品种, 并与法规和标准中规定的可用单体和添加剂品种进行比较, 从而实现食品包装材料安全进行溯源	自主创新	已应用于生产中	是

8	硅烷改性聚醚密封胶	使硅烷改性聚醚密封胶兼有传统聚氨酯胶和有机硅胶的优点，同时具备极好的可喷涂性及高的抗下垂性，且具有高粘接强度，满足高效喷涂施工能力及抗变形可塑形美观性，用途广泛	自主创新	已应用于生产中	是
9	聚氨酯密封胶	该无卤阻燃聚氨酯密封胶抑制了产品燃烧时发烟量大、难自熄及熔滴严重等缺点	自主创新	已应用于生产中	是
10	反应型热熔胶	该反应型热熔胶主要用于手持显示器和液晶显示屏的边框封装，具有较高粘接强度、适中的粘度及快速固化、无气味性等应用优点，还可衍生具有荧光性、遮光性、快表干、耐高温性等不同性能特点的产品，可以满足客户差异化需求	自主创新	已应用于生产中	是
11	耐低温聚氨酯胶粘剂	该耐低温聚氨酯胶粘剂主要用于 LNG 液货围护系统绝缘隔热板材的粘接，具备较强的耐超低温（-170℃）和冷热冲击性能，在低温环境下具有较好的粘接强度和可靠性	自主创新	已应用于生产中	是
12	环氧类胶粘剂	该环氧结构材料主要用于但不限于 LNG 液货围护系统中，具有优异的拉伸性能、拉剪性能及压缩性能，兼具良好的流挂性能，便于施胶，能广泛应用于各种密封结构胶的应用场景	自主创新	工艺定型	批次生产

1. 报告期内技术和工艺重大调整情况

☐适用 ☒不适用

2. 与国外先进技术工艺比较分析

☐适用 ☒不适用

(三) 产能情况

1. 产能与开工情况

☒适用 ☐不适用

产能项目	设计产能	产能利用率	在建产能及投资情	在建产能预计完工	在建产能主要工艺及环保投入情况
------	------	-------	----------	----------	-----------------

			况	时间	
聚氨酯胶粘剂项目	20000	72.77%	报告期内，公司新项目20000吨/年功能性聚氨酯粘接材料自动化生产建设项目按计划正在进行设计及土建建设工作。	2024年5月	1) 主要采取的工艺是：聚酯多元醇合成、聚氨酯树脂及预聚体合成，通过反应、检测、分装等环节生产聚氨酯胶粘剂及预聚体成品。 2) 主要环保设施：通过收集、吸附、脱附、低温催化氧化、RCO处理技术，实现挥发性有机物VOCs处理，达标后高空排放，污水处理阶段采用传统催化氧化技术与先进的微生物降解、吸收技术相结合、实现污水达标排放。新项目建设整个阶段，一直本着环保、安全的原则，采取安全可靠、环境友好、经济节约的先进处理技术进行建设，确保实现企业后期可持续发展。

2. 非正常停产情况

☐适用 ☒不适用

3. 委托生产

☒适用 ☐不适用

产品的种类	软包装用聚氨酯胶粘剂 (环保无溶剂型)	丙烯酸水胶
占同类产品的比例	57.67%	19.62%
受托方基本情况	珠海意诺伟达科技有限公司，原名珠海撒比斯化学有限公司，2023年7月24日更名，位于珠海市金湾区平沙镇，由意大利SAPICI于2003年出资设立，是一家从事醇酸树脂等产品的研发、生产的工厂，是世界知名的醇酸树脂生产企业。	沧州冀春新材料有限公司，成立于2017年，位于河北省沧州市，是一家以从事化学原料和化学制品制造业为主的企业。企业注册资本12,296万人民币，实缴资本10,847.53万人民币。
与委托厂商之间的排他性协议签订情况	受托方应严格使用许可技术，仅生产委托方委托生产的符合产品规格的产品，并按照委托方可能不定时订购的数量向委托方供应产品，受托方承诺仅为委托方生产带有商标的产品，并不得与任何第三方达成有关同类型竞争的产品（完全或部分属于产品范围）的生产安排。	乙方应当依据自身设施、技术自行完成甲方授权加工生产的产品，不得将主体工作交由第三方完成，但前提得到甲方书面确认的除外。乙方对甲方产品配方及工艺负责保密。

(四) 研发创新机制

1. 研发创新机制

√适用 □不适用

报告期内，公司研发团队结构稳定，核心人员未发生变化。报告期新获授权发明专利 3 件，无新增实用新型专利。专利技术将有效促进公司产品和技术迭代发展，拓宽公司产品在不同领域的深度应用，配合客户产品结构优化提升，进一步提升公司产品在市场中的竞争力，对公司的生产经营具有极大的促进作用。

2. 重要在研项目

√适用 □不适用

详见本报告“第二节 会计数据、经营情况和管理层分析/五、研发情况”。

(五) 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

□适用 √不适用

三、主要原材料及能源采购

(一) 主要原材料及能源情况

√适用 □不适用

原材料及能源名称	耗用情况	采购模式	供应稳定性分析	价格走势及变动情况分析	价格波动对营业成本的影响
多元醇	3775 吨	询比价采购	供应稳定	2023 年，一季度受需求预期的影响，二元醇价格冲到高位，二季度开始下行，受下游需求影响，供应量持续充裕，多元醇的价格趋于稳定。	多元醇的价格对于成本影响大
二元酸	3271 吨	询比价采购	供应稳定	受原油价格影响，二元酸价格持续震荡，价格波动较大。	二元酸作为大宗原材料之一，价格波动对于成本影响较大
多异氰酸酯	2743 吨	询比价采购	供应稳定	受供应量影响，异氰酸酯类价格持续波动	多异氰酸酯多为主要原材料之一，价格的涨跌对于成本影响大

乙酸乙酯	3155 吨	询比价采购	供应稳定	2023 年,受上游原料供应影响,三季度乙酸乙酯价格上涨幅度大,四季度价格恢复到相对稳定。	作为主要原材料,乙酸乙酯的影响大
------	--------	-------	------	---	------------------

(二) 原材料价格波动风险应对措施

1. 持有衍生品等金融产品情况

☐适用 ☒不适用

2. 采用阶段性储备等其他方式情况

☒适用 ☐不适用

公司主要原材料为基础化工原料,原材料价格受石油价格影响大。2023 年,国际油价全年走势在地缘溢价消退及美联储加息背景下波动下跌。叠加下游需求疲软等原油,化工原材料价格普遍下跌,至 2023 年二季度末,部分化工品价格触底反弹,同时受原油价格反弹上涨的影响,呈现报复性上涨态势。因此,公司对于部分原材料采用阶段性储备方式,增加采购量,提高原材料库存,降低原材料价格上涨带来的风险。但下游市场尚未转变,化工品市场价格仍处于弱势行情阶段,未来原油价格及原材料价格走势难以预测,为应对原材料价格大幅波动的情况,降低价格波动对于公司成本的影响,公司采取了以下措施:针对不同种类产品,通过长期合作关系与供应商建立战略合作增加谈判议价权;通过增加供应商的方式,增强议价比价能力;采用集约采购+分散采购模式,集约采购增加谈判议价权力,分散采购降低运输成本同时拓展采购渠道;公司建立了原材料行情监控体系,通过择机采购的方式,降低采购成本。

四、 安全生产与环保

(一) 安全生产及消防基本情况

1、根据《中华人民共和国安全生产法》《中华人民共和国安全生产许可证条例》等法律、法规的规定,国家对危险化学品生产企业实行安全生产许可制度。广东国望、重庆聚特、河北万富达均已取得生产经营所需的安全生产许可证等经营资质,情况如下:

持有人	证书名称	证书编号	颁发单位	有效期
广东国望	危险化学品安全生产许可证	粤江危化生字[2010]0027 号	江门市应急管理局	2022. 8. 25-2025. 8. 2
	危险化学品经营许可证	江 WH 经[2016]Ca046II2IIII1	江门市新会区应急管理局	2022. 6. 14-2025. 6. 13
	危险化学品登记证	440710130	广东省危险化学品登记注册办公室、应急管理部化学登记中心	2022. 5. 28-2025. 5. 27
重庆	安全生产许可	渝 WH 安许证字	重庆市应急管理	2023. 11. 10-2026. 11. 09

聚特	证	[2020]第 62 号	局	
河北万富达	安全生产许可证	(冀)WH 安许证字 [2024]090156	河北省应急管理厅	2024.1.8-2027.1.7
珠海福瑞	危险化学品经营许可证	粤珠危化经字 [2022]WS 0036 号	珠海市应急管理局	2022.11.4-2025.7.31

2、新建项目的安全审查情况：

广东国望 20000 吨/年功能性聚氨酯粘接材料自动化生产建设项目已于 2022 年 1 月 28 日收到了江门应急管理局的危险化学品建设项目安全审查意见书（江危化项目安条审字 2022 001 号），于 2022 年 9 月 30 号收到江门市应急管理局危险化学品建设项目安全设施设计审查意见书（江危化项目安设审字 2022 第 007 号），认为该项目在安全角度可行。

3、所使用场所的消防验收及备案情况：

公司所使用的办公、生产、存储建筑物均按照要求通过消防相关部门的备案及验收，生产单位包含广东国望、河北万富达、重庆聚特，上述单位的消防设施严格按照规范设计、施工，全部经消防部门验收，合格有效。

4、消防安全检查的办理情况以及日常消防安全管理措施

(1) 消防安全检查的办理情况

公司严格执行安全检查、隐患排查及治理，对外部检查及内部检查发现的问题，均已按照清单模式，制定隐患清单，明确整改内容、整改完成时间、整改责任人、复查验收等全部完成整改工作。

(2) 日常消防安全管理措施情况

公司设置了专门的安全管理部门，建立健全消防安全各项管理制度，加强对职工的消防安全培训及消防演练，持续提升“四个能力建设”。公司定期对消防设施进行检查，强化维护保养，确保消防设施正常有效，定期不定期对全场消防工作进行全面检查，严格隐患排查及治理，对检查出的问题，按照清单模式制定隐患清单，明确整改内容、整改完成时间、整改责任人、复查验收等工作。

公司重视安全生产、消防安全工作，不断加强安全管理，完善安全条件，能够在制度方面和实践方面保障工作人员的安全生产。报告期内，公司安全措施执行情况良好，未发生消防安全方面的事故及人身、财产损失。

(二) 环保投入基本情况

1、公司主营业务为聚氨酯胶粘剂等粘接材料的研发、生产和销售，所属行业为制造业中的“化学原料和化学制品制造业（C26）”，所处行业为重污染行业。

2、排污许可取得情况：

报告期内，公司及各子公司排污许可证取得情况如下：

持有人	证书名称	证书编号	颁发单位	有效期
广东国望	排污许可证	91440705707980014Q001Q	江门市生态环境局	2023.8.10-2028.8.9
	城镇污水排入排水管网许可证	新会城排(2021 字第 B001 号)	广东江门新会经济开发区管	2021.2.23-2025.2.22

			理委员会	
重庆聚特	城镇污水排入排水管网许可证	荣住建排（2022 字第 60 号）	重庆市荣昌区住房和城乡建设委员会	2022. 8. 8-2027. 8. 8
	排放污染物许可证	91500226054826983C001U	重庆市荣昌区生态环境局	2023. 7. 27-2028. 7. 26
河北万富达	排污污染物许可证	91130931661073872F001X	沧州市生态环境局	2023. 12. 28-2028. 12. 27
华南研究院	固定污染源排污登记回执	91440705791216368U001W	江门市生态环境局	2021. 6. 15-2026. 6. 14

3、生产经营中产生的主要污染物种类及处置措施、处理设施的配置

（1）废气

报告期内，公司在研发、生产过程中产生的废气主要为研发实验废气、工艺废气，相应环保设备的处理能力与运行情况如下：

公司名称	污染控制因子	处理情况
广东国望	总 VOCs、非甲烷总烃、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、苯、甲苯、甲苯与二甲苯合计	生产工艺产生的废气、研发活动及水处理设施挥发性废气统一收集，均引至“活性炭吸附+在线脱附+催化燃烧”装置处理后，经 15 米排气筒高空达标排放
河北万富达	非甲烷总烃、苯、甲苯、甲苯与二甲苯合计	生产工艺产生的废气、研发活动及水处理设施挥发性废气统一收集，均引至“活性炭吸附+生物催化氧化”装置处理后，经 15 米排气筒高空达标排放
重庆聚特	非甲烷总烃、二氧化硫、氮氧化物	经活性炭吸附净化后通过 15m 高排气筒达标排放
华南研究院	总 VOCs、非甲烷总烃、硫酸雾、盐酸雾（氯化氢）	经实验室抽风厨收集引至 2 套“干式过滤+活性炭吸附”装置吸附处理达标后经 1 支 25m 排气筒排放
华腾新材	非甲烷总烃、苯乙烯、乙腈和乙酸乙酯	经活性炭吸附装置净化处理后，经 22m 高排气筒排放

（2）废水

报告期内，公司及各子公司废水污染控制措施如下：

名称	污染控制因子	处理情况
广东国望	pH、SS、色度、COD、BOD5、氨氮、石油类	废水经厂区内自建的废水处理设施处理达标，统一外排市政污水管网
河北万富达	pH、COD、SS、氨氮	废水经厂区内自建的废水处理设施处理达标，统一外排市政污水管网
重庆聚特	pH、COD、BOD5、SS、氨氮	废水经厂区内自建的废水处理设施处理达标，统一外排市政污水管网
华南	pH 值、COD、BOD5、悬浮	由华南研究院位于广东国望用地红线内，污水依托广

研究院	物、氨氮、动植物油	东国望废水处理设置进行处理，达标水统一外排市政污水管网
华腾新材	pH 值、COD、BOD5、悬浮物、氨氮、总磷、总氮	生活污水经化粪池处理后外排进市政污水管网

(3) 固体废弃物

报告期内，公司及子公司固体废弃物处理措施如下：

名称	固废类别	固废名称	处理情况
广东国望	危险废物	有机树脂类废物、废活性炭、废包装物、染料涂料废物、实验室废液等	收集后暂存于厂内规范危废专用仓，后续交由有资质单位转运处置
	一般固体废物	一般废包装材料、生活垃圾等	由物资回收公司收运，或交由环卫部门统一处置
河北万富达	危险废物	废胶粘剂及滤渣、废有机溶剂、废润滑油、沾染废包装物、废活性炭等	收集后暂存于厂内规范危废专用仓，后续交由有资质单位转运处置
	一般固体废物	一般废包装材料、生活垃圾等	由物资回收公司收运，或交由环卫部门统一处置
重庆聚特	危险废物	废矿物油、沾染废包装物、废活性炭、废有机树脂等	收集后暂存于厂内规范危废专用仓，后续交由有资质单位转运处置
	一般固体废物	一般废包装物、生活垃圾等	由物资回收公司收运，或交由环卫部门统一处置
华南研究院	危险废物	废弃化学试剂瓶、废弃化学试剂、实验室废液、废活性炭等	暂存于广东国望的危废仓，与广东国望的危险废物一并交由有资质单位转运处置
	一般固体废物	生活垃圾	交由环卫部门统一处置
华腾新材	危险废物	实验室废液、废检测样品（含不合格实验品）、废过滤网、废弃试剂瓶、废清洗液、废活性炭等	收集后暂存于专用危废存储间，后续交由具有资质的单位转运处置
	一般固体废物	废包装材料、生活垃圾等	由物资回收公司收运，或交由环卫部门统一处置

(4) 噪声

公司及子公司研发、生产经营产生的噪声主要为燃油锅炉、抽风机、搅拌机、真空泵、齿轮泵、实验室抽气机、实验室仪器等设备的运行噪声。公司及子公司选用低噪声设备，采取减震、隔音房隔声等措施，做好噪声污染防治措施。

4、环保投入：

报告期内，公司及子公司环保投入合计 652,052.31 元。

(三) 危险化学品的情况

√适用 □不适用

公司危险化学品管理措施具体如下：

(1) 安全生产方面的管理措施

在安全生产经营方面，公司结合所处行业特点，制定了《安全生产责任制度》《危险化学品管理制度》《安全生产管理制度》等相应管理制度，以及各项安全操作规程。在实际生产过程中，公司采用自动化控制系统对生产过程进行超温、超压、超量的实时监测，此外公司严格按照规定进行隐患排查，以确保生产经营的安全。

(2) 储存、运输方面的管理措施

在储存方面，公司制定了《仓库安全管理制度》等相关制度。公司储存区建筑设计符合防火、防雷、防静电等相关规范、符合《危险化学品安全管理条例》《常用化学危险品储存通则》等法规要求。此外，公司工作人员对储存区定期进行安全检查以及隐患排查，确保公司原材料、产品储存的安全。

在运输方面，公司采购的主要原材料均由供应商负责发货运输至公司厂区完成交付；公司产品中的危险化学品产品，由各子公司委托具有危险化学品运输资质的企业承运；此外，公司制定了《场内机动车安全操作规程》《危险化学品装卸管理规程》等制度，对装卸车环节严格管控，确保公司运输方面的安全。

(3) 危险废弃物处置管理措施

公司制定了《废弃物管理制度》，对危险废弃物进行分类管理、规范收集及存储，对一般固体废物设置了规范的固定放置点；对危险废物，设置专用储存的危险废物仓库。由有危险废弃物处置资质的单位行规范处置。

(四) 报告期内重大安全生产事故

☐适用 ☒不适用

(五) 报告期内重大环保违规事件

☐适用 ☒不适用

五、 细分行业

(一) 化肥行业

☐适用 ☒不适用

(二) 农药行业

☐适用 ☒不适用

(三) 日用化学品行业

☐适用 ☒不适用

(四) 民爆行业

☐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				
陈 宇	董事长	男	1966 年 6 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日	0	0	0	0.0000%
胡光彦	董事	男	1968 年 11 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日	0	0	0	0.0000%
齐小丽	党总支书记、董事、副总经理	女	1971 年 10 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日	114,608	0	114,608	0.1446%
杨传忠	董事	男	1965 年 9 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日	0	0	0	0.0000%
陈 凯	董事	男	1960 年 9 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日	3,756,519	0	3,756,519	4.7401%
黎 洪	董事	男	1958 年 1 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日	741,585	0	741,585	0.9358%
于 建	独立董事	男	1953 年 10 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日	0	0	0	0.0000%
许 群	独立董事	女	1961 年 3 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日	0	0	0	0.0000%
辛崇阳	独立董事	男	1962 年 9 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日	0	0	0	0.0000%
刘 毓	监事会主席	女	1980 年 9 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日	0	0	0	0.0000%
米美兰	监事	女	1973 年 9 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日	0	0	0	0.0000%
张春辉	职工代表监事	女	1980 年 6 月	2023 年 5 月 17 日	2026 年 5 月 16 日	52,834	0	52,834	0.0667%
张艳明	报告期内离任董事	男	1962 年 11 月	2018 年 5 月 23 日	2023 年 5 月 17 日	0	0	0	0.0000%

吕铭华	总经理	男	1985 年 8 月	2019 年 12 月 21 日	2024 年 1 月 22 日	114,608	0	114,608	0.1446%
朱玉合	副总经理	男	1970 年 2 月	2018 年 5 月 23 日	2021 年 5 月 22 日	90,999	0	90,999	0.1148%
苑 静	财务负责人	女	1976 年 9 月	2020 年 12 月 31 日	2021 年 5 月 22 日	0	0	0	0.0000%
王哲强	副总经理	男	1974 年 3 月	2018 年 5 月 23 日	2021 年 5 月 22 日	847,305	0	847,305	1.0692%
崔 正	总工程师	女	1984 年 2 月	2018 年 5 月 23 日	2021 年 5 月 22 日	97,244	0	97,244	0.1227%
金东旭	董事会秘书	男	1985 年 3 月	2020 年 10 月 28 日	2021 年 5 月 22 日	0	0	0	0.0000%

注:2023 年 5 月 17 日,经公司股东大会审议通过,公司董事会完成换届选举工作,组成第四届董事会。第四届董事会暂未任命高级管理人员,公司原高级管理人员将依照相关法律、行政法规和《公司章程》、制度等相关规定继续履行高级管理人员勤勉尽责的义务和职责。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

华腾新材董事长陈宇、董事胡光彦和监事会主席刘毓目前供职于北化集团,监事会主席刘毓同时担任北化院董事长;董事杨传忠、监事米美兰目前供职于北化研究院;董事陈凯系汕头市新康利执行董事、经理,并直接持有汕头市新康利注册资本的 39.52%;董事黎洪系江门中开院监事,并间接持有江门中开院注册资本的 36.30%。

除上述情况外,公司董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在其他关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张艳明	董事	离任	无	退休
杨传忠	无	新任	董事	原董事退休

注:2024 年 1 月 22 日,经公司第四届董事会第五次会议审议通过,聘任杨钦华先生为公司总经理。公司原总经理吕铭华先生已经任期届满,不再续聘。公司已于 2024 年 1 月 23 日在全国中小企业股份转让系统官网(www.neeq.com.cn)披露了《关于聘任总经理(职业经理人)的公告》(公告编号:2024-004)。

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

杨传忠先生为公司挂牌后首次任命的董事。1990 年 7 月至 2003 年 10 月,历任北京东方化工厂供热车间干部,热力分厂工段长、副厂长,劳动人事部部长,副厂长;2003 年 11 月至 2007 年 11 月,任华腾投资发展有限公司投资部经理;2007 年 12 月至 2012 年 4 月,历任北京化学工业集团有限责任公司投资部部长、项目投资部部长;2012 年 5 月至今,历任北京市化学工业研究院有限责任公司常务副院长、党委副书记、院长、副总经理、总经理、监事、执行董事、董事长、党总支书记。现任北京市化学工业研究院有限责任公司党总支书记、董事、总经理。

(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
技术人员	37	4	4	37
生产人员	81	6	3	84
管理人员	44	2	3	43
财务人员	22	0	0	22
采购人员	27	0	1	26
销售人员	42	7	3	46
员工总计	253	19	14	258

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	23	22
本科	58	64
专科	62	68
专科以下	109	103
员工总计	253	258

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

报告期内，公司一直十分重视员工的培训和发展，针对公司实际情况制定了培训计划。不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和保障。公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金等。公司实行全员劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、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、生育等社会保险。

公司依法缴纳“五险两金”，目前，不存在需公司承担费用的离退休人员。

(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，公司根据《公司法》《证券法》《非上市公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断优化法人治理结构及内控管理体系，确保公司规范运作。公司已制订了《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》《关联交易管理制度》《对外投资管理制度》《承诺管理制度》《投资者关系管理制度》《利润分配管理制度》《信息披露管理制度》《控股子公司管理办法》《董事会秘书工作细则》《总经理工作细则》《独立董事工作制度》。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务。公司重大事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，各部门及相关人员能够切实履行应尽的职责和义务。

（二） 监事会对监督事项的意见

报告期内，监事会在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。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，建立了健全的公司法人治理结构，严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的要求规范运作。在业务、资产、机构、人员、财务方面独立于控股股东、实际控制人，公司具备完整的业务体系和独立面向市场自主经营的能力。

1、业务独立：公司主要从事聚氨酯胶粘剂等粘接材料的研发、制造和销售，拥有独立完整的采购、生产及销售业务体系，能够独立开展各项生产经营活动，独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业。

2、资产独立：公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用的情形。

3、人员独立：公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，独立与员工签订劳动合同并为员工办理社保及公积金的缴纳。公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生董事、监事及高级管理人员，职工代表监事由职工代表大会选举产生。公司的高级管理人员不存在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；不存在控股股东及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在控股股东及其控制的其他企业中兼职的情形。公司在人员方面与控股股东及其控制的其他企业之间已明显分开。

4、财务独立：公司已建立独立的财务核算体系、具有规范的财务会计制度和对分公司、

子公司的财务管理制度，能够独立做出财务决策，不受控股股东、实际控制人干预。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

5、机构独立：自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东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。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司重要决策的制定能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议通过，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，公司治理结构更加健全。

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，独立开展财务工作和进行财务决策。公司已经由具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具标准无保留意见的审计报告。

报告期内，公司各项内部管理制度执行情况良好。

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

2023年5月17日，公司召开2022年年度股东大会，采用现场投票和网络投票相结合的方式，审议并通过了公司2022年年度报告的相关议案。

(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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	信会师报字[2024]第 ZB10501 号			
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼			
审计报告日期	2024 年 4 月 24 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	强桂英 5 年	张立元 5 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	3 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	40			
关键审计事项	详见本报告“第二节 会计数据、经营情况和管理层分析/六、对关键审计事项说明”。			

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）	65,361,385.57	91,901,956.63
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	五（二）	11,162,790.07	13,039,803.15
应收账款	五（三）	56,935,798.91	56,002,790.43
应收款项融资	五（四）	11,722,390.40	18,109,828.12
预付款项	五（五）	453,542.91	2,753,423.36
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（六）	715,860.06	702,050.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	28,342,795.76	30,480,724.33
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（八）	3,834,373.69	542,576.50
流动资产合计		178,528,937.37	213,533,152.62
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	五（九）		86,597.41
固定资产	五（十）	41,469,137.10	46,341,126.84
在建工程	五（十一）	58,007,944.11	17,395,349.66
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十二）	5,080,299.21	6,425,272.02
无形资产	五（十三）	28,323,672.40	28,957,828.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十四）	624,678.25	-
递延所得税资产	五（十五）	1,461,316.88	2,049,497.00
其他非流动资产	五（十六）	172,800.00	71,921.00
非流动资产合计		135,139,847.95	101,327,592.17
资产总计		313,668,785.32	314,860,744.79
流动负债：			
短期借款	五（十七）	248,332.00	
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	五（十八）	14,136,412.24	10,027,016.99
应付账款	五（十九）	10,910,594.67	11,590,845.40

预收款项			
合同负债	五（二十）	440,667.19	71,067.28
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(二十一)	5,451,505.38	3,986,075.27
应交税费	五(二十二)	1,381,976.89	1,592,159.55
其他应付款	五(二十三)	2,556,740.52	1,150,683.53
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(二十四)	2,211,857.22	2,093,862.34
其他流动负债	五(二十五)	6,688,490.11	8,806,767.57
流动负债合计		44,026,576.22	39,318,477.93
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(二十六)	3,179,236.38	4,537,324.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五(二十七)		
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,179,236.38	4,537,324.57
负债合计		47,205,812.60	43,855,802.50
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(二十八)	79,249,286.00	79,249,286.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十九)	76,183,727.00	73,785,490.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（三十）	12,794,380.65	13,391,836.23
盈余公积	五(三十一)	9,939,437.99	9,574,394.62

一般风险准备			
未分配利润	五(三十二)	88,296,141.08	84,181,705.74
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		266,462,972.72	260,182,713.18
少数股东权益			10,822,229.11
所有者权益(或股东权益)合计		266,462,972.72	271,004,942.29
负债和所有者权益(或股东权益)总计		313,668,785.32	314,860,744.79

法定代表人：陈宇

主管会计工作负责人：苑静

会计机构负责人：苑静

(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		32,681,581.37	61,734,875.32
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,252,529.03	1,717,600.00
应收账款	十六(一)	2,983,789.04	4,633,344.91
应收款项融资		4,448,641.85	3,687,782.00
预付款项		23,843.26	61,894.20
其他应收款	十六(二)	318,004.24	249,827.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,507,118.32	344,479.69
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		58,122,113.62	35,019,956.35
流动资产合计		102,337,620.73	107,449,760.14
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	十六(三)	71,095,441.55	62,882,612.45
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		3,023,889.40	2,348,141.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,471,164.09	4,584,839.52
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		782,126.86	1,170,729.75
其他非流动资产		-	71,921.00
非流动资产合计		78,372,621.90	71,058,244.12
资产总计		180,710,242.63	178,508,004.26
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		692,626.56	580,166.44
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,535,238.03	1,547,025.95
应交税费		35,920.32	313,565.07
其他应付款		374,991.81	501,544.86
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		47,452.68	47,452.68
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,847,635.59	1,526,655.56
其他流动负债		456,168.85	606,168.85
流动负债合计		5,990,033.84	5,122,579.41
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		1,823,660.23	3,188,318.51
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		1,823,660.23	3,188,318.51
负债合计		7,813,694.07	8,310,897.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本		79,249,286.00	79,249,286.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		77,193,567.20	77,193,567.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,939,437.99	9,574,394.62
一般风险准备			
未分配利润		6,514,257.37	4,179,858.52
所有者权益（或股东权益）合计		172,896,548.56	170,197,106.34
负债和所有者权益（或股东权益）合计		180,710,242.63	178,508,004.26

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入		217,055,304.74	211,925,308.45
其中：营业收入	五（三十三）	217,055,304.74	211,925,308.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		212,502,528.1	210,186,887.67
其中：营业成本	五（三十三）	165,221,174.20	169,289,145.67
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（三十四）	1,469,447.65	1,886,633.57
销售费用	五（三十五）	12,273,943.17	10,932,545.63
管理费用	五（三十六）	24,796,484.09	20,241,465.15

研发费用	五(三十七)	9,573,739.29	9,034,949.55
财务费用	五(三十八)	-832,260.30	-1,197,851.90
其中：利息费用		314,014.78	412,336.18
利息收入		1,071,555.00	1,030,368.63
加：其他收益	五(三十九)	1,834,305.22	291,857.20
投资收益（损失以“-”号填列）	五(四十)	-26,306.73	
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(四十一)	11,740.93	-241,813.26
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	五(四十二)	-804,931.14	-290,946.41
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	五(四十三)	88,979.61	5,118.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,656,564.53	1,502,636.37
加：营业外收入	五(四十四)	682,872.62	387,552.64
减：营业外支出	五(四十五)	8,164.50	76,144.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填 列）		6,331,272.65	1,814,045.01
减：所得税费用	五(四十六)	1,111,966.11	439,385.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,219,306.54	1,374,659.63
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）		5,219,306.54	1,374,659.63
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）		-211,163.60	41,988.78
2. 归属于母公司所有者的净利润 （净亏损以“-”号填列）		5,430,470.14	1,332,670.85
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		5,219,306.54	1,374,659.63
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,430,470.14	1,332,670.85
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-211,163.60	41,988.78
八、每股收益：	五(四十七)		
(一) 基本每股收益(元/股)		0.07	0.02
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.07	0.02

法定代表人：陈宇

主管会计工作负责人：苑静

会计机构负责人：苑静

(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)	25,445,500.37	30,104,871.93
减：营业成本	十四(四)	16,089,760.62	22,133,379.65
税金及附加		54,807.01	230,387.36
销售费用		3,483,581.77	2,512,405.17
管理费用		10,250,463.25	8,269,086.41

研发费用		4,302,066.68	4,385,978.64
财务费用		-523,574.58	-682,591.22
其中：利息费用		205,890.02	307,930.09
利息收入		711,173.87	626,732.05
加：其他收益		1,191,060.54	157,512.66
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（五）	10,444,532.27	3,458,549.54
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）		53,599.92	-133,305.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-29,320.74	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	3,126.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,448,267.61	-3,257,890.60
加：营业外收入		593,018.89	317,501.90
减：营业外支出		2,249.96	9.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,039,036.54	-2,940,397.70
减：所得税费用		388,602.89	-46,125.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,650,433.65	-2,894,271.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,650,433.65	-2,894,271.88
（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		3,650,433.65	-2,894,271.88
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		182,504,569.77	158,847,020.61
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		345,455.68	834,070.35
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十八）	3,262,347.70	2,151,667.05
经营活动现金流入小计		186,112,373.15	161,832,758.01
购买商品、接受劳务支付的现金		122,176,506.61	100,234,022.27
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		31,297,233.53	32,207,844.53
支付的各项税费		8,847,461.98	8,106,451.75
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十八）	17,142,533.33	18,563,097.74

经营活动现金流出小计		179,463,735.45	159,111,416.29
经营活动产生的现金流量净额		6,648,637.70	2,721,341.72
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			3,404.42
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	五（四十八）		253,709.97
投资活动现金流入小计			257,114.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,596,818.35	12,358,080.15
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	五（四十八）	33,000.00	35,000.00
投资活动现金流出小计		23,629,818.35	12,393,080.15
投资活动产生的现金流量净额		-23,629,818.35	-12,135,965.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			14,999,979.58
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十八）	246,713.33	
筹资活动现金流入小计		246,713.33	14,999,979.58
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		950,991.43	3,791,189.55
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（四十八）	10,853,438.58	2,483,419.32
筹资活动现金流出小计		11,804,430.01	6,274,608.87
筹资活动产生的现金流量净额		-11,557,716.68	8,725,370.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		57,657.47	77,684.39
五、现金及现金等价物净增加额		-28,481,239.86	-611,568.94
加：期初现金及现金等价物余额		91,559,568.63	92,171,137.57
六、期末现金及现金等价物余额		63,078,328.77	91,559,568.63

法定代表人：陈宇

主管会计工作负责人：苑静

会计机构负责人：苑静

(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		25,664,907.72	22,186,355.53
收到的税费返还			154,475.79
收到其他与经营活动有关的现金		4,152,413.79	3,953,534.30
经营活动现金流入小计		29,817,321.51	26,294,365.62
购买商品、接受劳务支付的现金		16,581,777.23	12,024,771.35
支付给职工以及为职工支付的现金		10,355,648.93	10,784,328.02
支付的各项税费		577,081.49	523,460.61
支付其他与经营活动有关的现金		4,690,455.48	6,755,823.07
经营活动现金流出小计		32,204,963.13	30,088,383.05
经营活动产生的现金流量净额		-2,387,641.62	-3,794,017.43
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		8,600,000.00	2,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			70,834.87
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			253,709.97
投资活动现金流入小计		8,600,000.00	2,324,544.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,069,318.00	824,566.00
投资支付的现金		8,212,829.10	
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		33,000.00	35,000.00
投资活动现金流出小计		9,315,147.10	859,566.00
投资活动产生的现金流量净额		-715,147.10	1,464,978.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			14,999,979.58
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		35,000,000.00	35,000,000.00
筹资活动现金流入小计		35,000,000.00	49,999,979.58
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		950,991.43	3,597,593.76
支付其他与筹资活动有关的现金		60,004,197.24	36,875,239.59
筹资活动现金流出小计		60,955,188.67	40,472,833.35
筹资活动产生的现金流量净额		-25,955,188.67	9,527,146.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,683.44	77,684.39
五、现金及现金等价物净增加额		-29,053,293.95	7,275,792.03
加：期初现金及现金等价物余额		61,734,875.32	54,459,083.29
六、期末现金及现金等价物余额		32,681,581.37	61,734,875.32

(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	79,249,286.00				73,785,490.59			13,391,836.23	9,574,394.62		84,181,705.74	10,822,229.11	271,004,942.29
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	79,249,286.00				73,785,490.59			13,391,836.23	9,574,394.62		84,181,705.74	10,822,229.11	271,004,942.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,398,236.41			-597,455.58	365,043.37		4,114,435.34	-10,822,229.11	-4,541,969.57
（一）综合收益总额											5,430,470.14	-211,163.60	5,219,306.54
（二）所有者投入和减少资本					2,398,236.41							-10,611,065.51	-8,212,829.10

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				2,398,236.41							-10,611,065.51	-8,212,829.10
（三）利润分配							365,043.37	-1,316,034.80				-950,991.43
1. 提取盈余公积							365,043.37	-365,043.37				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-950,991.43				-950,991.43
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							-597,455.58					-597,455.58
1. 本期提取							3,871,922.05					3,871,922.05
2. 本期使用							4,469,377.63					4,469,377.63
(六) 其他												
四、本年期末余额	79,249,286.00				76,183,727.00		12,794,380.65	9,939,437.99		88,296,141.08		266,462,972.72

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	75,000,000.00				64,852,995.14			11,128,771.17	9,575,055.60		82,846,814.97	10,777,515.75	254,181,152.63
加：会计政策变更									-660.98		2,219.92	2,724.58	4,283.52
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	75,000,000.00				64,852,995.14			11,128,771.17	9,574,394.62		82,849,034.89	10,780,240.33	254,185,436.15
三、本期增减变动金额(减少以“－”	4,249,286.00				8,932,495.45			2,263,065.06			1,332,670.85	41,988.78	16,819,506.14

号填列)													
(一)综合收益总额										1,332,670.85	41,988.78	1,374,659.63	
(二)所有者投入和减少资本	4,249,286.00				8,932,495.45							13,181,781.45	
1. 股东投入的普通股	4,249,286.00				8,693,146.42							12,942,432.42	
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					239,349.03							239,349.03	
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备							2,263,065.06						2,263,065.06
1. 本期提取							4,987,615.78						4,987,615.78
2. 本期使用							2,724,550.72						2,724,550.72
（六）其他													
四、本年期末余额	79,249,286.00				73,785,490.59		13,391,836.23	9,574,394.62		84,181,705.74	10,822,229.11		271,004,942.29

法定代表人：陈宇

主管会计工作负责人：苑静

会计机构负责人：苑静

（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	79,249,286.00				77,193,567.20				9,574,394.62		4,179,858.52	170,197,106.34

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	79,249,286.00				77,193,567.20				9,574,394.62		4,179,858.52	170,197,106.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									365,043.37		2,334,398.85	2,699,442.22
(一) 综合收益总额											3,650,433.65	3,650,433.65
(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									365,043.37		-1,316,034.80	-950,991.43
1. 提取盈余公积									365,043.37		-365,043.37	
2. 提取一般风险准备											-950,991.43	-950,991.43
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	79,249,286.00				77,193,567.20				9,939,437.99		6,514,257.37	172,896,548.56

项目	2022 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	75,000,000.00				68,261,071.75				9,575,055.60		7,080,079.21	159,916,206.56
加：会计政策变更									-660.98		-5,948.81	-6,609.79
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,000,000.00				68,261,071.75				9,574,394.62		7,074,130.40	159,909,596.77
三、本期增减变动金额	4,249,286.00				8,932,495.45						-2,894,271.88	10,287,509.57

(减少以“－”号填列)												
(一) 综合收益总额											-2,894,271.88	-2,894,271.88
(二) 所有者投入和减少资本	4,249,286.00				8,932,495.45							13,181,781.45
1. 股东投入的普通股	4,249,286.00				8,693,146.42							12,942,432.42
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					239,349.03							239,349.03
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留												

存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	79,249,286.00				77,193,567.20				9,574,394.62		4,179,858.52	170,197,106.34

北京华腾新材料股份有限公司

二〇二三年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

北京华腾新材料股份有限公司(以下简称“公司”或“华腾新材”)系经北京化学工业集团有限责任公司(以下简称“北化集团”)《关于北京市化学工业研究院<关于北京华腾工程新材料有限责任公司股份制改造方案的请示>的批复》(京化资本发〔2010〕241号)批准,于2010年12月31日由北京华腾工程新材料有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。公司的社会统一信用代码:911101087719892401。法定代表人:陈宇。截至2023年12月31日,本公司累计股本总数为7,924.9286万股,注册资本为7,924.9286万元。

注册地及总部办公地址:北京市海淀区清华大学西门外化工研究院内办公楼五层。

本公司及子公司主要经营活动为:销售化工产品(不含一类易制毒化学品及危险化学品);货物进出口、代理进出口、技术进出口;技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;生产塑料制品(仅限分支机构生产经营)。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

本公司的实际控制人为北京市国资委。

本财务报表业经公司董事会于2024年4月24日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司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) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2、 合并程序

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

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

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

一 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

—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；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、

其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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

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

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所

考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

提示：对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款和由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的包含重大融资成分的应收款项和合同资产（根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的除外），企业也可以选择采用一般金融资产的减值方法，即按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来 12 个月的预期信用损失（阶段一）或整个存续期的预期信用损失（阶段二和阶段三）计量损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

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

示的账面价值。

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

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

项目	组合类别	确定依据
应收票据	银行承兑汇票、商业承兑汇票	票据类型、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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款	账龄组合、关联方组合	款项性质、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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款	账龄组合、关联方组合	款项性质、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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

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

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法；

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需

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

本公司按照组合计提存货跌价准备的，组合类别及确定依据以及不同类别存货可变现净值的确定依据如下：

存货组合类别	组合的确定依据	可变现净值的确定依据
库龄组合	公司各项存货形成的时点根据材料购入以及产品完工确认的时点开始计算存货库龄。期末持有资产天数小于等于一年的，则库龄处于一年以内，以后逐年增加库龄。	公司结合各项存货的公开市场售价、实际使用价值和库龄情况，确定各项存货的可变现净值

本公司对库龄 1 年以下的原材料、产成品不计提跌价准备，库龄 1 年以上的原材料、产成品，全额计提跌价准备。

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

(十一) 合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（九）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(十二) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

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

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

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

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

(十三) 投资性房地产

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

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

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

(十四) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

3、 固定资产处置

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

(十五) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件

的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	达到预定可使用状态并通过验收
机器设备	达到预定可使用状态并通过验收

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应

予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	直线摊销法	0	土地使用权证

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

报告期内本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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

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

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

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

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 合同负债

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

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计

入当期损益或相关资产成本。

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十二) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

(二十三) 收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

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

- 客户已接受该商品或服务。

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

2、 具体原则

本公司及子公司以生产和销售化工产品为主要业务,履约义务为在某一时刻履行的履约义务,具体收入确认时点如下:

(1) 内销收入: 公司根据销售合同或协议的约定, 由客户自提或公司负责将货物运输到约定的交货地点, 经客户签收合格, 收款或取得收款的权利时确认销售收入。

(2) 外销收入: 根据公司与客户签订的合同或协议的约定, 公司在货物已发出, 报关出口获得海关签发的报关单, 收款或取得收款的权利时确认销售收入。

(二十四) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销; 但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的, 本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(二十五) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初

始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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

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

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

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

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

(二十七) 租赁

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激

励相关金额；

- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十八）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

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

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

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

2、 本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁

款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十三）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

（二十八）其他重要会计政策和会计估计

无。

（二十九）重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额 10 万元以上
本期重要的应收款项核销	金额 10 万元以上

重要的在建工程	预算金额 100 万元以上
---------	---------------

(三十) 主要会计估计及判断

无。

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，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单项交易），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，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
根据解释第 16 号规定“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免”调整租赁交易应确认的递延所得税负债和递延所得税资产	递延所得税资产	4,283.52	
	递延所得税负债		6,609.79
	盈余公积	-660.98	-660.98
	未分配利润	2,219.92	-5,948.81
	少数股东权益	2,724.58	

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023.12.31 /2023 年度	2022.12.31 /2022 年度	2023.12.31 /2023 年度	2022.12.31 /2022 年度
根据解释第 16 号规定“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免”调整租赁交易应确认	递延所得税资产	34,757.85	25,593.78	30,019.76	19,520.18
	盈余公积	388.98	-660.98	388.98	-660.98
	未分配利润	34,368.87	25,736.00	29,630.78	20,181.16

的递延所得税负债和递延所得税资产	少数股东权益		518.76		
	所得税费用	-9,164.07	-21,310.26	-10,499.58	-26,129.97

2、重要会计估计变更

无。

(三十二) 其他

无。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0、6、9、13
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、20
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2、12
土地使用税	实际占用的土地面积	每平方米 3、4、7 元

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京华腾新材料股份有限公司	15
广东国望精细化学品有限公司	15
河北华腾万富达精细化工有限责任公司	15
重庆聚特新材料有限公司	15
广东华南精细化工研究院有限公司	20
珠海福瑞聚合物材料有限责任公司	20

(二) 税收优惠

公司的高新技术企业证书有效期自 2021 年 12 月 21 日至 2024 年 12 月 20 日。证书编号：GR 202111005478。2023 年享受高新技术企业所得税 15%税率优惠政策。

子公司广东国望精细化学品有限公司（以下简称“广东国望”）的高新技术企业证书有效期自 2021 年 12 月 20 日至 2024 年 12 月 19 日。证书编号：GR202144001025，有效期三年。2023 年享受高新技术企业所得税 15%税率优惠政策。

子公司河北华腾万富达精细化工有限责任公司（以下简称“河北万富达”）根据财政部、

税务总局《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号),自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号),自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

子公司重庆聚特新材料有限公司(以下简称“重庆聚特”)根据财政部、税务总局《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)的规定,自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

子公司广东华南精细化工研究院有限公司(以下简称“广东华南院”)根据财政部、税务总局《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号),自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号),自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

子公司珠海福瑞聚合物材料有限责任公司(以下简称“珠海福瑞”)根据财政部、税务总局《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号),自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号),自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	3,980.05	4,392.90
数字货币		
银行存款	63,074,348.72	91,555,175.73
其他货币资金	2,283,056.80	342,388.00
存放财务公司款项		

合计	65,361,385.57	91,901,956.63
其中：存放在境外的款项总额		
存放在境外且资金汇回受到限制的款项		

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

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金、票据保证金	2,283,056.80	342,388.00
合计	2,283,056.80	342,388.00

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	11,162,790.07	13,039,803.15
合计	11,162,790.07	13,039,803.15

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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		6,879,535.37
合计		6,879,535.37

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	57,819,114.67	56,207,581.18
1 至 2 年	1,409,794.81	2,623,647.43
2 至 3 年	1,137,928.90	190,266.24
3 至 4 年	837.50	419,696.65
4 至 5 年	145,370.00	86,580.19
5 年以上	3,765,789.09	7,811,191.93
小计	64,278,834.97	67,338,963.62
减：坏账准备	7,343,036.06	11,336,173.19
合计	56,935,798.91	56,002,790.43

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,843,468.60	4.42	2,843,468.60	100.00		5,142,474.43	7.64	5,142,474.43	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	61,435,366.37	95.58	4,499,567.46	7.32	56,935,798.91	62,196,489.19	92.36	6,193,698.76	9.96	56,002,790.43
其中：										
账龄分析组合	61,435,366.37	95.58	4,499,567.46	7.32	56,935,798.91	62,196,489.19	92.36	6,193,698.76	9.96	56,002,790.43
合计	64,278,834.97	100.00	7,343,036.06		56,935,798.91	67,338,963.62	100.00	11,336,173.19		56,002,790.43

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提依据	账面余额	坏账准备
郭贸易	2,531,184.00	2,531,184.00	100.00	涉及诉讼	2,537,184.00	2,537,184.00
李桂林	141,000.00	141,000.00	100.00	预计无法收回	141,000.00	141,000.00
合计	2,672,184.00	2,672,184.00			2,678,184.00	2,678,184.00

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	57,794,450.67	2,889,722.53	5.00
1-2 年	1,371,224.21	137,122.42	10.00
2-3 年	1,137,928.90	341,378.67	30.00
3-4 年	837.50	418.75	50.00
4-5 年			
5 年以上	1,130,925.09	1,130,925.09	100.00
合计	61,435,366.37	4,499,567.46	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄分析组合	6,193,698.76	3,180,218.87		4,872,421.64	-1,928.53	4,499,567.46
单项计提	5,142,474.43	61,306.07	16,577.18	1,451,023.65	-892,711.07	2,843,468.60
合计	11,336,173.19	3,241,524.94	16,577.18	6,323,445.29	-894,639.60	7,343,036.06

注：其他变动 1,928.53 元系对应债权由账龄组合转入单项计提、894,639.60 对应债权由应收账款转为其他应收款所致。

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,098,374.83

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
北京市保利塑料彩印有限公司	货款	1,016,100.86	经诉讼无法收回	董事会审批	否
包头市鹿鹏塑料有限责任公司	货款	251,247.20	债权超过诉讼时效	董事会审批	否
陕西群力无线电器材厂	货款	124,524.51	债权超过诉讼时效	董事会审批	否
天津市宏宝塑料包装印刷有限公司	货款	105,384.00	债权人已注销	董事会审批	否
合计		1,497,256.57			

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
杭州恒裕包装材料有限公司	6,096,410.68		6,096,410.68	9.48	304,820.53
Insotech Corporation Limited.	5,120,006.89		5,120,006.89	7.97	589,600.77
汕头市固粘特商贸有限公司	4,660,850.55		4,660,850.55	7.25	233,042.53
杭州顶正包材有限公司	3,387,385.60		3,387,385.60	5.27	169,369.28
天津顶正印刷包材有限公司	3,255,002.80		3,255,002.80	5.06	162,750.14
合计	22,519,656.52		22,519,656.52	35.03	1,459,583.25

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	11,722,390.40	18,109,828.12
合计	11,722,390.40	18,109,828.12

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	18,109,828.12	56,157,734.88	62,545,172.60		11,772,390.40	
合计	18,109,828.12	56,157,734.88	62,545,172.60		11,772,390.40	

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	30,236,242.08	
合计	30,236,242.08	

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	385,532.15	85.01	2,738,648.36	99.46
1 至 2 年	62,195.76	13.71		
2 至 3 年				
3 年以上	5,815.00	1.28	14,775.00	0.54
合计	453,542.91	100.00	2,753,423.36	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
------	------	--------------------

沙伯基础(上海)商贸有限公司	184,833.45	40.75
中国石油天然气股份有限公司华南化工销售分公司	53,650.00	11.83
国网河北省电力有限公司沧州市渤海新区供电分公司	49,565.32	10.93
山东海力化工股份有限公司	41,500.20	9.15
中国石化化工销售有限公司华中分公司	21,533.15	4.75
合计	351,082.12	77.41

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	715,860.06	702,050.10
合计	715,860.06	702,050.10

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	744,769.67	711,085.20
1 至 2 年	7,187.01	5,992.40
2 至 3 年	2,529.40	180.00
3 至 4 年	180.00	42,000.00
4 至 5 年		
5 年以上	954,450.24	267,237.31
小计	1,709,116.32	1,026,494.91
减：坏账准备	993,256.26	324,444.81
合计	715,860.06	702,050.10

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	894,639.60	52.35	894,639.60	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备	814,476.72	47.65	98,616.66	12.11	715,860.06	1,026,494.91	100.00	324,444.81	31.61	702,050.10
其中：										
账龄分析组合	814,476.72	47.65	98,616.66	12.11	715,860.06	1,026,494.91	100.00	324,444.81	31.61	702,050.10
合计	1,709,116.32	100.00	993,256.26		715,860.06	1,026,494.91	100.00	324,444.81		702,050.10

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项:

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
河南金而泰文化科技有限公司	894,639.60	894,639.60	100.00	无法收回		
合计	894,639.60	894,639.60				

注:截至 2023 年 12 月 31 日,公司对河南金誉包装科技股份有限公司(以下简称金誉包装)应收账款余额为 894,639.60 元,金誉包装已破产清算,全部债权人共申报债权 874,163,480.25 元,经投资人河南华融企业资产管理有限公司、债权人会议主席张凯及部分债权人代表决定,出资成立新公司河南金而泰文化科技有限公司,根据重整计划方案计算出债权人在新公司所占股权比例,并由重整投资人河南华融企业资产管理有限公司负责人冯志强代持,目前公司正在与代持方就相关事宜进行协商,故将公司对金誉包装的应收账款调整为其他应收款。

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	744,769.67	37,238.50	5.00
1 至 2 年	7,187.01	718.70	10.00
2 至 3 年	2,529.40	758.82	30.00
3 至 4 年	180.00	90.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	59,810.64	59,810.64	100.00
合计	814,476.72	98,616.66	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	117,361.95		207,082.86	324,444.81
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	47,099.73			47,099.73
本期转回				
本期转销	58,717.96			58,717.96
本期核销	62,660.00		151,549.92	214,209.92
其他变动			894,639.60	894,639.60
期末余额	43,083.72		950,172.54	993,256.26

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	期信用损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	819,412.05		207,082.86	1,026,494.91
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	833,398.76			833,398.76
本期终止确认	893,867.03		151,549.92	1,045,416.95
其他变动			894,639.60	894,639.60
期末余额	758,943.78		950,172.54	1,709,116.32

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄分析组合	324,444.81	47,099.73		272,927.88		98,616.66
单项计提					894,639.60	894,639.60
合计	324,444.81	47,099.73		272,927.88	894,639.60	993,256.26

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	214,209.92

其中重要的其他应收款项核销情况:

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
陕西秦航机电有限公司	不明	104,768.68	债权超过诉讼时效	董事会审批	否
合计		104,768.68			

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	1,332,313.92	479,241.26
押金及保证金	307,665.95	458,706.26
社保款	38,642.32	38,005.68
其他	30,494.13	50,541.71
合计	1,709,116.32	1,026,494.91

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

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
河南金而泰文化科技有限公司	往来款	894,639.60	5 年以上	52.35	894,639.60
出口退税	往来款	218,009.57	1 年以内	12.76	10,900.48
北京华腾拓展物业管理有限责任公司	押金及保证金	204,399.00	1 年以内	11.96	10,219.95
美国船级社(中国)有限公司	往来款	50,661.30	1 年以内	2.96	2,533.07
Insotech Corporation Limited	往来款	46,136.31	1 年以内	2.70	2,306.82
合计		1,413,845.78		82.73	920,599.92

(七) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	11,822,207.94	156,090.71	11,666,117.23	12,650,271.40	134,421.98	12,515,849.42
周转材料	657,982.81		657,982.81	500,479.14		500,479.14
库存商品	16,499,267.33	999,357.03	15,499,910.30	18,081,555.22	1,018,737.22	17,062,818.00
发出商品	518,785.42		518,785.42	401,577.77		401,577.77
合计	29,498,243.50	1,155,447.74	28,342,795.76	31,633,883.53	1,153,159.20	30,480,724.33

存货跌价准备及合同履约成本减值准备-

类别	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	134,421.98	72,670.37		51,001.64		156,090.71
周转材料						
库存商品	1,018,737.22	732,260.77		751,640.96		999,357.03
发出商品						
合计	1,153,159.20	804,931.14		802,642.60		1,155,447.74

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额及预缴税金	3,834,373.69	542,576.50
合计	3,834,373.69	542,576.50

(九) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
（1）上年年末余额	162,497.08	162,497.08
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额	162,497.08	162,497.08
—转入固定资产	162,497.08	162,497.08
（4）期末余额		
2. 累计折旧和累计摊销		
（1）上年年末余额	75,899.67	75,899.67
（2）本期增加金额		
—计提或摊销		
（3）本期减少金额	75,899.67	75,899.67
—转入固定资产	75,899.67	75,899.67
（4）期末余额		
3. 减值准备		
（1）上年年末余额		
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额		
4. 账面价值		
（1）期末账面价值		
（2）上年年末账面价值	86,597.41	86,597.41

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	41,469,137.10	46,341,126.84
固定资产清理		
合计	41,469,137.10	46,341,126.84

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
（1）上年年末余额	58,039,794.39	53,399,311.08	3,032,431.27	3,776,906.06	1,315,827.83	119,564,270.63
（2）本期增加金额	1,928,568.58	1,984,499.39	153,830.28	246,725.67	78,912.25	4,392,536.17
—购置		1,984,499.39	153,830.28	246,725.67	33,009.71	2,418,065.05
—在建工程转入	1,766,071.50				45,902.54	1,811,974.04
—企业合并增加						
—投资性房地产转入	162,497.08					162,497.08
（3）本期减少金额		6,323,975.80	17,286.07	51,282.05	2,820.00	6,395,363.92
—处置或报废		169,954.09	17,286.07		2,820.00	190,060.16
—转入在建工程		6,154,021.71		51,282.05		6,205,303.76
—转入投资性房地产						
（4）期末余额	59,968,362.97	49,059,834.67	3,168,975.48	3,972,349.68	1,391,920.08	117,561,442.88
2. 累计折旧						
（1）上年年末余额	28,564,622.06	37,761,521.55	2,604,898.12	3,311,274.38	980,827.68	73,223,143.79
（2）本期增加金额	4,442,309.06	3,075,343.43	192,780.21	352,867.53	137,007.43	8,200,307.66
—计提	4,366,409.39	3,075,343.43	192,780.21	352,867.53	137,007.43	8,124,407.99
—投资性房地产转入	75,899.67					75,899.67
（3）本期减少金额		5,263,326.95	16,421.77	48,717.95	2,679.00	5,331,145.67
—处置或报废		31,754.04	16,421.77		2,679.00	50,854.81
—转入在建工程		5,231,572.91		48,717.95		5,280,290.86
（4）期末余额	33,006,931.12	35,573,538.03	2,781,256.56	3,615,423.96	1,115,156.11	76,092,305.78
3. 减值准备						
（1）上年年末余额						
（2）本期增加金额						
（3）本期减少金额						
（4）期末余额						
4. 账面价值						
（1）期末账面价值	26,961,431.85	13,486,296.64	387,718.92	356,925.72	276,763.97	41,469,137.10
（2）上年年末账面价值	29,475,172.33	15,637,789.53	427,533.15	465,631.68	335,000.15	46,341,126.84

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	58,007,944.11		58,007,944.11	17,395,349.66		17,395,349.66
工程物资						
合计	58,007,944.11		58,007,944.11	17,395,349.66		17,395,349.66

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
7500 吨/年 结构与密封 专用粘接材 料建设	43,099.43		43,099.43	43,099.43		43,099.43
2 万吨功能 性聚氨酯粘 接材料智能 化生产建设	56,541,421.69		56,541,421.69	15,763,103.32		15,763,103.32
无溶剂车间 改造项目	618,831.27		618,831.27	285,398.22		285,398.22
功能性粘接 材料工程项 目（结构密 封胶粘剂车 间改造）	804,591.72		804,591.72			
五室搬迁项 目				1,303,748.69		1,303,748.69
合计	58,007,944.11		58,007,944.11	17,395,349.66		17,395,349.66

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
7500 吨/年结构与密封专用粘接材料建设	40,000,000.00	43,099.43				43,099.43	0.11	0.11				自筹
2 万吨功能性聚氨酯粘接材料智能化生产建设	106,180,400.00	15,763,103.32	40,778,318.37			56,541,421.69	53.25	53.25				自筹
无溶剂车间改造项目	1,964,000.00	285,398.22	333,433.05			618,831.27	31.51	31.51				自筹
功能性粘接材料工程项目（结构密封胶粘剂车间改造）	4,000,000.00		804,591.72			804,591.72	20.11	20.11				自筹
五室搬迁项目	1,800,000.00	1,303,748.69	508,225.35	1,811,974.04								自筹
合计		17,395,349.66	42,424,568.49	1,811,974.04		58,007,944.11						

(十二) 使用权资产

1、 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
（1）上年年末余额	10,682,530.72	10,682,530.72
（2）本期增加金额	2,409,312.09	2,409,312.09
—新增租赁	1,702,814.44	1,702,814.44
—重估调整	706,497.65	706,497.65
（3）本期减少金额	2,705,396.26	2,705,396.26
—处置	2,705,396.26	2,705,396.26
（4）期末余额	10,386,446.55	10,386,446.55
2. 累计折旧		
（1）上年年末余额	4,257,258.70	4,257,258.70
（2）本期增加金额	2,460,611.90	2,460,611.90
—计提	2,460,611.90	2,460,611.90
（3）本期减少金额	1,411,723.26	1,411,723.26
—处置	1,411,723.26	1,411,723.26
（4）期末余额	5,306,147.34	5,306,147.34
3. 减值准备		
（1）上年年末余额		
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额		
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	5,080,299.21	5,080,299.21
（2）上年年末账面价值	6,425,272.02	6,425,272.02

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
（1）上年年末余额	31,563,334.84	31,563,334.84
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额	31,563,334.84	31,563,334.84
2. 累计摊销		
（1）上年年末余额	2,605,506.60	2,605,506.60
（2）本期增加金额	634,155.84	634,155.84
—计提	634,155.84	634,155.84
（3）本期减少金额		
（4）期末余额	3,239,662.44	3,239,662.44
3. 减值准备		
（1）上年年末余额		
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额		
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	28,323,672.40	28,323,672.40
（2）上年年末账面价值	28,957,828.24	28,957,828.24

(十四) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	--------	--------	--------	--------	------

美星B栋061 室装修费		720,782.57	96,104.32		624,678.25
展览费		201,395.91	201,395.91		
合计		922,178.48	297,500.23		624,678.25

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,491,740.06	1,338,657.42	12,813,777.20	1,895,987.97
内部交易未实现利润	586,010.73	87,901.61	852,768.46	127,915.25
租赁负债	5,391,093.60	652,063.50	6,631,186.91	874,305.27
合计	15,468,844.39	2,078,622.53	20,297,732.57	2,898,208.49

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	5,080,299.21	617,305.65	6,425,272.02	848,711.49
合计	5,080,299.21	617,305.65	6,425,272.02	848,711.49

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和 负债互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债余额	递延所得税资产和 负债互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债余额
递延所得税资产	617,305.65	1,461,316.88	848,711.49	2,049,497.00
递延所得税负债	617,305.65		848,711.49	

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	32,344,093.15	22,282,141.10
合计	32,344,093.15	22,282,141.10

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2027	2,433,673.29	2,433,673.29	
2028	3,207,609.11	3,207,609.11	
2030	4,563,882.02	4,563,882.02	
2031	5,585,617.37	5,585,617.37	
2032	6,491,359.31	6,491,359.31	
2033	10,061,952.05		
合计	32,344,093.15	22,282,141.10	

(十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,283,056.80	2,283,056.80	保证金	开具保函、票据	342,388.00	342,388.00	保证金	开具保函、票据
应收票据	6,879,535.37	6,879,535.37	应收票据背书、贴现 未到期		8,752,328.82	8,752,328.82	应收票据背书未到期	
固定资产	20,256,590.05	7,612,079.73	融资担保	开具银行承兑汇票	20,011,371.05	8,783,123.33	融资担保	开具银行承兑汇票
无形资产	2,000,000.00	1,243,431.92	融资担保	开具银行承兑汇票	2,000,000.00	1,285,463.48	融资担保	开具银行承兑汇票
合计	31,419,182.22	18,018,103.82			31,106,087.87	19,163,303.63		

说明：2020 年 7 月 13 日，子公司广东国望精细化学品有限公司与工商银行江门新会支行签订最高额抵押合同，以部分土地、房屋建筑物为 2020 年 7 月 1 日至 2030 年 6 月 30 日期间，在人民币 3,532.16 万元的最高余额内借款等债务提供抵押担保。

(十七) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
贴现未终止确认的应收票据	248,332.00	
合计	248,332.00	

(十八) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	14,136,412.24	10,027,016.99
合计	14,136,412.24	10,027,016.99

(十九) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	9,244,467.75	10,768,229.27
运费	1,666,126.92	822,616.13
合计	10,910,594.67	11,590,845.40

(二十) 合同负债

1、合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
货款	440,667.19	71,067.28
合计	440,667.19	71,067.28

(二十一) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,847,822.69	29,541,549.18	28,092,722.53	5,296,649.34
离职后福利-设定提存计划	136,992.58	3,778,745.43	3,760,881.97	154,856.04
辞退福利	1,260.00	9,592.26	10,852.26	
一年内到期的其他福利				
合计	3,986,075.27	33,329,886.87	31,864,456.76	5,451,505.38

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,662,892.55	25,206,947.03	23,775,626.07	5,094,213.51
(2) 职工福利费		1,039,929.66	1,039,929.66	
(3) 社会保险费	55,553.84	1,663,689.94	1,656,353.35	62,890.43
其中：医疗保险费	49,503.42	1,497,036.85	1,490,499.34	56,040.93
工伤保险费	1,650.15	98,992.21	98,774.30	1,868.06
生育保险费	4,400.27	67,660.88	67,079.71	4,981.44
(4) 住房公积金		1,070,584.04	1,070,584.04	
(5) 工会经费和职工教育经费	129,376.30	560,398.51	550,229.41	139,545.40

(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	3,847,822.69	29,541,549.18	28,092,722.53	5,296,649.34

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	88,006.08	2,844,641.72	2,833,019.48	99,628.32
失业保险费	2,750.28	85,799.92	85,436.75	3,113.45
企业年金缴费	46,236.22	848,303.79	842,425.74	52,114.27
合计	136,992.58	3,778,745.43	3,760,881.97	154,856.04

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	967,765.95	976,811.85
企业所得税	209,823.62	212,414.30
个人所得税	77,764.79	81,170.56
城市维护建设税	63,609.26	174,822.34
教育费附加	27,261.09	74,923.86
地方教育费附加	18,174.07	49,949.28
印花税	17,578.11	22,067.36
合计	1,381,976.89	1,592,159.55

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	2,556,740.52	1,150,683.53
合计	2,556,740.52	1,150,683.53

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	299,849.53	461,406.66
保证金、押金	1,286,232.25	4,100.00
其他	970,658.74	685,176.87
合计	2,556,740.52	1,150,683.53

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	2,211,857.22	2,093,862.34
合计	2,211,857.22	2,093,862.34

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
已背书未到期票据	6,631,203.37	8,797,528.82
待转销项税额	57,286.74	9,238.75
合计	6,688,490.11	8,806,767.57

(二十六) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	3,317,412.08	4,968,421.64
减：未确认融资费用	138,175.70	431,097.07
合计	3,179,236.38	4,537,324.57

(二十七) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
中科院过程工程研究所项目经费		126,500.00	126,500.00		政府补助
华南理工大学机械学院项目经费		50,900.00	50,900.00		政府补助
合计		177,400.00	177,400.00		

(二十八) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	79,249,286.00						79,249,286.00

(二十九) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	73,546,141.56	2,398,236.41		75,944,377.97
其他资本公积	239,349.03			239,349.03
合计	73,785,490.59	2,398,236.41		76,183,727.00

注：本期资本公积-资本溢价（股本溢价）增加 2,398,236.41 元，系公司购买子公司珠海福瑞聚合物材料有限责任公司剩余 49%少数股权所致。

(三十) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,391,836.23	3,871,922.05	4,469,377.63	12,794,380.65
合计	13,391,836.23	3,871,922.05	4,469,377.63	12,794,380.65

注：专项储备增加系公司和各分、子公司根据财政部、应急部关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（“财资[2022]136 号”文）的相关规定计提安全生产费用。报告期内减少系按规定使用的安全生产费用。

(三十一) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,574,394.62	365,043.37		9,939,437.99
合计	9,574,394.62	365,043.37		9,939,437.99

(三十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	84,181,705.74	82,849,034.89
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	84,181,705.74	82,849,034.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,430,470.14	1,332,670.85
减：提取法定盈余公积	365,043.37	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	950,991.43	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	88,296,141.08	84,181,705.74

(三十三) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	216,044,169.35	164,805,358.71	211,733,666.99	169,173,343.85
其他业务	1,011,135.39	415,815.49	191,641.46	115,801.82
合计	217,055,304.74	165,221,174.20	211,925,308.45	169,289,145.67

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	216,987,956.94	211,880,270.92
租赁收入	67,347.80	45,037.53
合计	217,055,304.74	211,925,308.45

2、合同产生的收入情况

本期收入分解信息如下：

类别	合计
商品类型：	
高性能聚氨酯胶粘剂	207,836,502.33
结构与密封专用胶及其他粘结材料	7,950,047.77
其他	1,201,406.84
合计	216,987,956.94
市场或客户类型：	
经销商	80,654,552.75
直销商	136,333,404.19
合计	216,987,956.94
按商品转让时间分类：	
在某一时点确认	216,987,956.94
在某一时段内确认	
合计	216,987,956.94

(三十四) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	342,431.93	433,369.87
教育费附加	146,756.51	210,462.29
地方教育费附加	97,837.62	99,087.60

房产税	398,877.03	474,737.38
城镇土地使用税	344,826.75	397,153.00
车船使用税	4,580.54	3,527.34
印花税	132,887.20	140,924.17
其他	1,250.07	127,371.92
合计	1,469,447.65	1,886,633.57

(三十五) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,961,968.73	7,186,025.45
业务招待费	1,071,735.01	1,047,249.79
差旅费	1,221,887.12	713,975.42
交通及车辆费	204,575.91	178,748.40
折旧及摊销	137,812.97	289,506.44
办公、通讯及会议费	451,390.90	246,659.64
样品及产品损耗	202,970.42	218,185.07
业务宣传费	433,602.93	153,599.43
市场服务费	82,967.45	283,466.74
租赁费	8,145.23	15,842.55
其他	1,496,886.50	599,286.70
合计	12,273,943.17	10,932,545.63

(三十六) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	15,524,369.43	12,661,447.22
安全生产费	610,355.70	
折旧及摊销	3,817,312.65	3,316,780.51
业务招待费	519,214.12	289,331.47
差旅费	328,895.02	130,973.44
水电供暖费	273,425.57	221,672.30
交通及车辆费	147,990.54	128,094.46
办公及通讯费	483,277.42	533,511.54
中介机构费	1,414,251.24	1,328,834.69
会议费	404,556.84	229,555.75
租赁费	145,109.31	72,013.23
其他	1,127,726.25	1,329,250.54
合计	24,796,484.09	20,241,465.15

(三十七) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,110,724.91	4,731,103.68
技术服务及检验费	438,325.30	450,481.56
耗用材料	1,448,940.01	1,173,869.83
折旧摊销	981,975.06	1,290,472.14
租赁费	139,158.00	142,694.00
其他	1,454,616.01	1,246,328.34
合计	9,573,739.29	9,034,949.55

(三十八) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	314,014.78	412,336.18

其中：租赁负债利息费用	312,396.11	412,336.18
减：利息收入	1,071,555.00	1,030,368.63
汇兑损益	-154,226.13	-656,287.74
其他	79,506.05	76,468.29
合计	-832,260.30	-1,197,851.90

(三十九) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,370,509.87	257,592.49
代扣个人所得税手续费	10,332.92	34,264.71
进项税加计抵减	445,662.43	
减免税项	7,800.00	
合计	1,834,305.22	291,857.20

(四十) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
票据贴现利息	-26,306.73	
合计	-26,306.73	

(四十一) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-122.70	215,964.29
其他应收款坏账损失	-11,618.23	25,848.97
合计	-11,740.93	241,813.26

(四十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	804,931.14	290,946.41
合计	804,931.14	290,946.41

(四十三) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
使用权资产终止确认	88,979.61	5,118.06	88,979.61
合计	88,979.61	5,118.06	88,979.61

(四十四) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	682,872.62	387,552.64	682,872.62
合计	682,872.62	387,552.64	682,872.62

(四十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	4,866.40	72,837.01	4,866.40
其他	3,298.10	3,306.99	3,298.10
合计	8,164.50	76,144.00	8,164.50

(四十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	523,785.99	462,751.89
递延所得税费用	588,180.12	-23,366.51
合计	1,111,966.11	439,385.38

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	6,331,272.65
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	949,690.90
子公司适用不同税率的影响	-52,710.41
调整以前期间所得税的影响	-40,094.83
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	325,846.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,509,292.81
研发费用加计扣除	-1,580,058.97
所得税费用	1,111,966.11

(四十七) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	5,430,470.14	1,332,670.85
本公司发行在外普通股的加权平均数	79,249,286.00	77,124,643.00
基本每股收益	0.07	0.02
其中：持续经营基本每股收益	0.07	0.02
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	5,430,470.14	1,332,670.85
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	79,249,286.00	77,124,643.00
稀释每股收益	0.07	0.02
其中：持续经营稀释每股收益	0.07	0.02
终止经营稀释每股收益		

(四十八) 现金流量表项目

1、 与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	本期金额	上期金额
----	------	------

政府补助	1,370,509.87	241,840.82
利息收入	1,071,555.00	1,030,368.63
押金保证金	631,640.00	205,920.00
往来款及其他	188,642.83	673,537.60
合计	3,262,347.70	2,151,667.05

(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
付现费用	13,499,647.10	14,825,853.06
押金保证金	291,528.72	25,000.00
往来款及其他	3,351,357.51	3,712,244.68
合计	17,142,533.33	18,563,097.74

2、与投资活动有关的现金

(1) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收化研院资金占用费		253,709.97
合计		253,709.97

(2) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
委托手续费	33,000.00	35,000.00
合计	33,000.00	35,000.00

3、与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	本期金额	上期金额
信用等级一般的票据贴现	246,713.33	
合计	246,713.33	

(2) 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
租金支出	2,640,609.48	2,483,419.32
购买子公司少数股权	8,212,829.10	
合计	10,853,438.58	2,483,419.32

(3) 筹资活动产生的各项负债的变动

项目	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	4,537,324.57		1,702,814.44		3,060,902.63	3,179,236.38
一年内到	2,093,862.34		2,758,604.36	2,640,609.48		2,211,857.22

期的非流 动负债						
短期借款		246,713.33	1,618.67			248,332.00
合计	6,631,186.91	246,713.33	4,463,037.47	2,640,609.48	3,060,902.63	5,639,425.60

(四十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,219,306.54	1,374,659.63
加：信用减值损失	-11,740.93	241,813.26
资产减值准备	804,931.14	290,946.41
固定资产折旧	8,124,407.99	6,748,943.30
投资性房地产折旧		6,003.35
油气资产折耗		
使用权资产折旧	2,460,611.90	2,405,185.96
无形资产摊销	634,155.84	634,155.84
长期待摊费用摊销	297,500.23	
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）	-88,979.61	-5,118.06
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	4,866.40	72,837.01
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	314,014.78	412,336.18
投资损失（收益以“－”号填列）	26,306.73	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	588,180.12	-23,366.51
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）	2,135,640.03	5,399,634.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	9,650,041.30	-3,958,925.62
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-23,510,604.76	-10,877,763.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,648,637.70	2,721,341.72
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	63,078,328.77	91,559,568.63
减：现金的期初余额	91,559,568.63	92,171,137.57
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	-28,481,239.86	-611,568.94

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	63,078,328.77	91,559,568.63
其中：库存现金	3,980.05	4,392.90
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	63,074,348.72	91,555,175.73
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	63,078,328.77	91,559,568.63
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

(五十) 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			318,087.75
其中：美元	44,900.18	7.0827	318,014.50
欧元	9.32	7.8592	73.25
应收账款			6,326,407.64
其中：美元	893,219.77	7.0827	6,326,407.64
其他应收款			46,136.31
其中：美元	6,513.94	7.0827	46,136.31

(五十一) 租赁

1、作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	312,396.11	412,336.18
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	292,412.54	230,549.78
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）		
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		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	2,933,022.02	2,996,940.27
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

六、研发支出

(一) 研发支出

项目	本期金额			上期金额		
	研发费用	开发支出	合计	研发费用	开发支出	合计
职工薪酬	5,110,724.91		5,110,724.91	4,731,103.68		4,731,103.68
技术服务及检验费	438,325.30		438,325.30	450,481.56		450,481.56
耗用材料	1,448,940.01		1,448,940.01	1,173,869.83		1,173,869.83
折旧摊销	981,975.06		981,975.06	1,290,472.14		1,290,472.14
租赁费	139,158.00		139,158.00	142,694.00		142,694.00
其他	1,454,616.01		1,454,616.01	1,246,328.34		1,246,328.34
合计	9,573,739.29		9,573,739.29	9,034,949.55		9,034,949.55

七、合并范围的变更

本报告期未发生合并范围变更。

八、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	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
广东国望	4,168 万(元)	广东	广东	胶粘剂产品生产、销售	100.00		同一控制下的企业合并
河北万富达	1,500 万(元)	河北	河北	胶粘剂产品生产、销售	100.00		投资设立
重庆聚特	1,600 万(元)	重庆	重庆	胶粘剂产品生产、销售	100.00		投资设立
广东华南院	500 万(元)	广东	广东	胶粘剂产品生产、销售	100.00		同一控制下的企业合并
珠海福瑞	3000 万(元)	珠海	珠海	胶粘剂产品生产、销售	100.00		投资设立

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

本公司本期支付银行存款 8,212,829.10 元购买子公司珠海福瑞聚合物材料有限责任公司 49%股权，持股比例由 51%变为 100%。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	珠海福瑞聚合物材料有限责任公司
购买成本/处置对价	
— 现金	8,212,829.10
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	8,212,829.10
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	10,611,065.51
差额	-2,398,236.41
其中：调整资本公积	2,398,236.41
调整盈余公积	
调整未分配利润	

九、政府补助

(一) 政府补助的种类、金额和列报项目

1、 计入当期损益的政府补助

与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
其他收益	1,370,509.87	1,370,509.87	257,592.49
合计	1,370,509.87	1,370,509.87	257,592.49

2、 涉及政府补助的负债项目

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业	本期转入其他收益	本期冲减成本	其他变动	期末余额	与资产相关/与
------	--------	----------	--------	----------	--------	------	------	---------

			外收入 金额	金额	费用金 额			收益相 关
递延收益		177,400.00		177,400.00				与收 益 相关

十、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

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

2、流动性风险

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

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

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
应付账款		10,910,594.67				10,910,594.67	10,910,594.67
其他应付款		2,556,740.52				2,556,740.52	2,556,740.52
一年内到期的非流动负债		2,403,795.64				2,403,795.64	2,211,857.22
应付票据		14,136,412.24				14,136,412.24	14,136,412.24
租赁负债			2,417,777.11	899,634.97		3,317,412.08	3,179,236.38
合计		30,007,543.07	2,417,777.11	899,634.97		33,324,955.15	32,994,841.03

项目	上年年末余额						
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
应付账款		11,590,845.40				11,590,845.40	11,590,845.40
其他应付款		1,150,683.53				1,150,683.53	1,150,683.53
一年内到期的非流动负债		2,368,114.83				2,368,114.83	2,093,862.34
应付票据		10,027,016.99				10,027,016.99	10,027,016.99
租赁负债			1,656,140.55	3,312,281.09		4,968,421.64	4,537,324.57
合计		25,136,660.75	1,656,140.55	3,312,281.09		30,105,082.39	29,399,732.83

3、市场风险

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

(1) 汇率风险

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

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见“五、合并财务报表注释（五十）”

(二) 金融资产转移

1、金融资产转移情况

金融资产转移方式	已转移金融资产		终止确认情况	终止确认情况的判断依据
	性质	金额		
背书贴现	银行承兑汇票	48,715,192.32	已终止确认	信用等级较高
背书贴现	银行承兑汇票	15,951,258.40	已终止确认	信用等级一般且已到期
背书贴现	银行承兑汇票	6,879,535.37	未终止确认	信用等级一般且未到期
合计		71,545,986.09		

2、因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书贴现	48,715,192.32	
合计		48,715,192.32	

3、转移金融资产且继续涉入

项目	金融资产转移的方式	继续涉入的类型	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据背书贴现	带追索贴现	6,879,535.37	6,879,535.37
合计			6,879,535.37	6,879,535.37

十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产				
◆应收款项融资			11,722,390.40	11,722,390.40
持续以公允价值计量的资产总额			11,722,390.40	11,722,390.40

十二、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

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(%)
北京化学工业集团有限责任公司	北京	化工业	191,197.90	46.89	46.89

本公司最终控制方是：北京市国资委。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
华腾冀春科技有限公司	受同一控制方控制
沧州冀春新材料有限公司	受同一控制方控制
华腾软科（北京）信息技术有限公司	受同一控制方控制
北京华腾拓展物业管理有限责任公司	受同一控制方控制
北京科方创业科技企业孵化器有限公司	受同一控制方控制
SOCIETA' AZIONARIA PER L' INDUSTRIA CHIMICA ITALIANA "S.A.P.I.C.I.S.P.A" (简称 S.A.P.I.C.I.S.P.A)	原子公司少数股东
SNAC S.R.L.	原子公司少数股东
珠海意诺伟达科技有限公司（曾用名：珠海撒比斯化学有限公司）	原子公司少数股东 S.A.P.I.C.I.S.P.A 控制的公司
汕头市固粘特商贸有限公司	公司董事、间接股东陈凯享有 20%收益分配权、公司间接股东李济河享有 25%收益分配权
北京东方亚科力化工科技有限公司	北化集团可以施加重大影响的 3 级参股公司
北京市化学工业研究院有限责任公司	北化集团一致行动人、持股 5%以上的股东
北京市化学工业集团有限责任公司华腾沧州有限公司	受同一控制方控制
河北华腾通广科技有限公司	受同一控制方控制
北京北化房地产开发有限公司华腾美居酒店分公司	受同一控制方控制

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
珠海意诺伟达科技有限公司（曾用名：珠海撒比斯化学有限公司）	材料采购、产品、加工费	2,057,532.75	1,741,876.11
沧州冀春新材料有限公司	材料采购	282,619.46	1,354,342.13
北京北化房地产开发有限公司华腾美居酒店	服务费	74,880.08	

分公司			
北京化学工业集团有限责任公司	会议展览费	60,029.81	
北京华腾拓展物业管理有限责任公司	电费、维修费	28,856.66	17,378.21
北京科方创业科技企业孵化器有限公司	水电供暖费、技术服务费	18,014.26	28,096.65

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
汕头市固粘特商贸有限公司	销售商品	23,664,496.00	21,634,874.77
北京化学工业集团有限责任公司	技术服务、房租		240,566.05

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京市化学工业集团有限责任公司 华腾沧州有限公司	房屋	38,678.07	45,037.53
河北华腾通广科技有限公司	房屋	28,669.73	

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
北京化学工业集团有限责任公司	房屋、档案柜	5,309.73		1,190,493.24	126,020.01		6,000.00		1,296,205.50	196,319.26	
北京华腾拓展物业管理有限责任公司	房屋			746,517.44	79,870.01		666,155.98		666,155.98	111,610.83	

3、关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	3,057,044.83	2,988,409.00

4、其他关联交易

(1) 购买少数股东股权，按取得的股权比例计算的子公司净资产份额

关联方	本期金额	上期金额
SNAC S.R.L.	10,611,065.51	

(2) 公司收到北化集团关于人才培养补贴、科技奖励以及北化集团奖励技术骨干、学科带头人等的奖励津贴

关联方	本期金额	上期金额
北京市化学工业集团有限责任公司	593,018.86	240,566.05

(五) 关联方应收应付等未结算项目

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	汕头市固粘特商贸有限公司	4,660,850.55	233,042.53	4,187,104.08	209,355.20
预付款项					
	北京东方亚科力化工科技有限公司	4,540.00			
其他应收款					
	北京华腾拓展物业有限公司	204,399.00	10,219.95	198,561.00	9,928.05

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	沧州冀春新材料有限公司	55,559.88	
	珠海意诺伟达科技有限公司（曾用名：珠海撒比斯化学有限公司）	280,980.00	190,080.00

十三、承诺及或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无。

(二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	3,011,472.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	3,011,472.40

2024 年 4 月 24 日，公司召开第四届董事会第六次会议审议通过 2023 年度利润分配预案，以总股本 79,249,286 股为基数，向全体股东 10 股派发现金红利 0.38 元（含税），共计 3,011,472.40 元，本年度不送股，不进行资本公积转增股本。

(三) 销售退回

无。

(四) 其他资产负债表日后事项说明

无。

十五、其他重要事项

无。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,154,452.00	2,267,711.26
1 至 2 年	1,253,919.01	2,516,440.43
2 至 3 年	1,083,617.90	177,031.00
3 至 4 年		94,266.25
4 至 5 年		14,184.00
5 年以上	3,509,617.09	7,018,210.73
小计	7,001,606.00	12,087,843.67
减：坏账准备	4,017,816.96	7,454,498.76
合计	2,983,789.04	4,633,344.91

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,531,184.00	36.15	2,531,184.00	100.00		4,459,660.46	36.89	4,459,660.46	100.00	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	4,470,422.00	63.85	1,486,632.96	33.25	2,983,789.04	7,628,183.21	63.11	2,994,838.30	39.26	4,633,344.91
其中：										
账龄分析组合	4,470,422.00	63.85	1,486,632.96	33.25	2,983,789.04	6,764,823.21	55.97	2,994,838.30	44.27	3,769,984.91
关联方组合						863,360.00	7.14			863,360.00
合计	7,001,606.00	100.00	4,017,816.96		2,983,789.04	12,087,843.67	100.00	7,454,498.76		4,633,344.91

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
郭贸易	2,531,184.00	2,531,184.00	100.00	涉及诉讼	2,537,184.00	2,537,184.00
合计	2,531,184.00	2,531,184.00			2,537,184.00	2,537,184.00

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,154,452.00	57,722.60	5.00
1 至 2 年	1,253,919.01	125,391.90	10.00
2 至 3 年	1,083,617.90	325,085.37	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	978,433.09	978,433.09	100.00
合计	4,470,422.00	1,486,632.96	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄分析组合	2,994,838.30	337,142.13		1,845,347.47		1,486,632.96
单项计提	4,459,660.46		6,000.00	1,027,836.86	894,639.60	2,531,184.00
合计	7,454,498.76	337,142.13	6,000.00	2,873,184.33	894,639.60	4,017,816.96

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,484,854.04

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
北京市保利塑料彩印有限公司	货款	1,016,100.86	经诉讼无法收回	董事会审批	否
陕西群力无线电器材厂	货款	124,524.51	债权超过诉讼时效	董事会审批	否
合计		1,140,625.37			

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
郭贸易	2,531,184.00		2,531,184.00	36.15	2,531,184.00

Insotech Corporation Limited.	2,337,536.91		2,337,536.91	33.39	450,477.27
江苏雅克科技股份有限公司	1,072,000.00		1,072,000.00	15.31	53,600.00
青州恒美包装彩印有限公司	206,294.40		206,294.40	2.95	206,294.40
北京恒翔诚商贸有限公司	164,135.02		164,135.02	2.34	164,135.02
合计	6,311,150.33		6,311,150.33	90.14	3,405,690.69

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	318,004.24	249,827.67
合计	318,004.24	249,827.67

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	334,741.31	262,976.50
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	950,172.54	207,082.86
小计	1,284,913.85	470,059.36
减：坏账准备	966,909.61	220,231.69
合计	318,004.24	249,827.67

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	894,639.60	69.63	894,639.60	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备	390,274.25	30.37	72,270.01	18.52	318,004.24	470,059.36	100.00	220,231.69	46.85	249,827.67
其中：										
账龄分析组合	390,274.25	30.37	72,270.01	18.52	318,004.24	470,059.36	100.00	220,231.69	46.85	249,827.67
合计	1,284,913.85	100.00	966,909.61		318,004.24	470,059.36	100.00	220,231.69		249,827.67

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
河南金而泰文化科技有限公司	894,639.60	894,639.60	100.00	无法收回		
合计	894,639.60	894,639.60				

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	334,741.31	16,737.07	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	55,532.94	55,532.94	100.00
合计	390,274.25	72,270.01	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	13,148.83		207,082.86	220,231.69
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	16,737.07			16,737.07
本期转回				
本期转销	13,148.83			13,148.83
本期核销			151,549.92	151,549.92
其他变动			894,639.60	894,639.60
期末余额	16,737.07		950,172.54	966,909.61

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	262,976.50		207,082.86	470,059.36
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

--转回第一阶段				
本期新增	334,741.31			334,741.31
本期终止确认	262,976.50		151,549.92	414,526.42
其他变动			894,639.60	894,639.60
期末余额	334,741.31		950,172.54	1,284,913.85

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄分析组合	220,231.69	16,737.07		164,698.75	894,639.60	966,909.61
合计	220,231.69	16,737.07		164,698.75	894,639.60	966,909.61

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	151,549.92

其中重要的其他应收款项核销情况:

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
陕西秦航机电有限公司	不明	104,768.68	债权超过诉讼时效	董事会审批	否
合计		104,768.68			

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	1,020,633.84	229,892.36
备用金		5,800.00
押金及保证金	215,699.00	192,720.00
社保款	36,286.00	27,847.00
其他	12,295.01	13,800.00
合计	1,284,913.85	470,059.36

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

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
河南金而泰文化科技有限公司	往来款	894,639.60	5 年以上	69.63	894,639.60
北京华腾拓展物业管理有限责任公司	押金	204,399.00	1 年以内	15.91	10,219.95
美国船级社(中国)有限公司	往来款	50,661.30	1 年以内	3.94	2,533.07
北京市住房公积金管理中心	住房公积金	36,286.00	1 年以内	2.82	1,814.30
北京市古德工程建设监理公司	往来款	26,408.94	5 年以上	2.06	26,408.94
合计		1,212,394.84		94.36	935,615.86

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	71,095,441.55		71,095,441.55	62,882,612.45		62,882,612.45
对联营、合营企业投资						
合计	71,095,441.55		71,095,441.55	62,882,612.45		62,882,612.45

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	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
广东国望精细化学品有限公司	16,291,036.25				16,291,036.25		
河北华腾万富达精细化工有限责任公司	15,000,000.00				15,000,000.00		
重庆聚特新材料有限公司	16,000,000.00				16,000,000.00		
广东华南精细化工研究院有限公司	5,391,576.20				5,391,576.20		
珠海福瑞聚合物材料有限公司	10,200,000.00		8,212,829.10		18,412,829.10		
合计	62,882,612.45		8,212,829.10		71,095,441.55		

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,795,973.64	7,344,809.41	8,289,142.98	8,091,506.76
其他业务	16,649,526.73	8,744,951.21	21,815,728.95	14,041,872.89
合计	25,445,500.37	16,089,760.62	30,104,871.93	22,133,379.65

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	25,445,500.37	30,104,871.93
合计	25,445,500.37	30,104,871.93

2、合同产生的收入情况

类别	本期金额
商品类型：	
高性能聚氨酯胶粘剂	
结构与密封专用胶及其他粘结材料	3,320,353.97
其他	22,125,146.40
合计	25,445,500.37
市场或客户类型：	
经销商	874,281.43
直销商	24,571,218.94
合计	25,445,500.37
按商品转让时间分类：	
在某一时点确认	25,445,500.37
在某一时段内确认	
合计	25,445,500.37

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	8,600,000.00	2,000,000.00
债权投资持有期间取得的利息收入	1,844,532.27	1,458,549.54
合计	10,444,532.27	3,458,549.54

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	88,979.61	见附注五、（四十三）
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,370,509.87	见附注九、（一）1
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		

对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	16,577.18	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	674,708.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,150,774.78	
所得税影响额	300,975.82	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,849,798.96	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.07	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.36	0.05	0.05

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

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产总计	314,835,151.01	314,860,744.79	303,671,124.15	303,675,407.67
递延所得税资产	2,023,903.22	2,049,497.00	2,021,846.97	2,026,130.49
所有者权益合计	270,979,348.51	271,004,942.29	254,181,152.63	254,185,436.15
盈余公积	9,575,055.60	9,574,394.62	9,575,055.60	9,574,394.62
未分配利润	84,155,969.74	84,181,705.74	82,846,814.97	82,849,034.89
少数股东权益	10,821,710.35	10,822,229.11	10,777,515.75	10,780,240.33
净利润	1,353,349.37	1,374,659.63	12,953,876.62	12,958,160.14
所得税费用	460,695.64	439,385.38	1,958,056.90	1,953,773.38
归属于母公司的净利润	1,309,154.77	1,332,670.85	13,776,049.65	13,777,608.59

(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11月30日公布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释第16号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自2023年1月1日起施行。

解释第16号规定，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单项交易），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，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自2023年1月1日起执行该规定，执行该规定未对本公司本期财务

状况和经营成果产生重大影响。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	88,979.61
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,370,509.87
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	16,577.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	674,708.12
非经常性损益合计	2,150,774.78
减：所得税影响数	300,975.82
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,849,798.96

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用