

公司代码：603306

债券代码：113677

公司简称：华懋科技

债券简称：华懋转债



华懋（厦门）新材料科技股份有限公司 2024 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人蒋卫军、主管会计工作负责人肖剑波及会计机构负责人（会计主管人员）肖剑波声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配和公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中可能面对的风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	35
第八节	优先股相关情况.....	39
第九节	债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	41

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有公司负责人签名并盖章的2024年半年度报告原件
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、华懋科技	指	华懋（厦门）新材料科技股份有限公司
股东大会	指	华懋（厦门）新材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	华懋（厦门）新材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	华懋（厦门）新材料科技股份有限公司监事会
东阳华盛	指	东阳华盛企业管理合伙企业（有限合伙）
宁波新点	指	宁波新点基石投资管理合伙企业（有限合伙）
白宇创投	指	上海白宇创业投资管理有限公司（曾用名：上海白宇投资管理有限公司，上海华为投资管理有限公司，简称华为投资）
华懋特材	指	华懋（厦门）特种材料有限公司
华懋越南	指	华懋（海防）新材料科技有限公司(HMT(HAI PHONG)NEW TECHNICAL MATERIALS COMPANY LIMITED)
华懋东阳	指	华懋（东阳）新材料有限责任公司
华懋北京	指	华懋（北京）新材料有限责任公司
华懋能和	指	海南华懋能和科技有限公司
东阳凯阳	指	东阳凯阳科技创新发展合伙企业（有限合伙）
为君似锦	指	北京为君似锦投资咨询有限公司
徐州博康	指	徐州博康信息化学品有限公司
东阳华芯	指	东阳华芯电子材料有限公司
东阳研究院	指	东阳华懋新材料科技研究院有限公司
三亚新热	指	三亚新热科技有限公司
东阳华碳	指	东阳华碳新材料有限公司
东阳华盾	指	东阳华盾智能装备有限公司
东阳保达航	指	东阳华懋保达航动力控制有限公司
中威北化	指	中威北化科技有限公司
东阳懋飞	指	东阳懋飞企业管理合伙企业（有限合伙）
中骏三号	指	青岛中骏星瀚三号创业投资基金合伙企业（有限合伙）
国芯超高纯	指	国芯超高纯（江苏）材料有限公司
星火逐光	指	东阳星火逐光新材料有限公司
新疆懋途	指	新疆懋途汽车科技有限公司
东阳懋华	指	东阳懋华技术开发有限公司
华懋检测	指	东阳华懋检测有限公司
擎生科技	指	浙江东阳擎生科技有限公司
上海洲际	指	上海洲际特种车有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
报告期末	指	2024 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙），本公司所聘年审会计师事务所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	华懋（厦门）新材料科技股份有限公司
公司的中文简称	华懋科技
公司的外文名称	HMT (XIAMEN) NEW TECHNICAL MATERIALS CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HMT
公司的法定代表人	蒋卫军

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖剑波	臧琨
联系地址	福建省厦门市集美区后溪镇苏山路69号	福建省厦门市集美区后溪镇苏山路69号
电话	0592-7795188	0592-7795188
传真	0592-7797210	0592-7797210
电子信箱	ir@hmtnew.com	ir@hmtnew.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	福建省厦门市集美区后溪镇苏山路69号
公司注册地址的历史变更情况	/
公司办公地址	福建省厦门市集美区后溪镇苏山路69号
公司办公地址的邮政编码	361024
公司网址	Http://www.hmtnew.com
电子信箱	ir@hmtnew.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华懋科技	603306	/

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	968,799,699.95	891,945,229.57	8.62
归属于上市公司股东的净利润	132,332,139.40	76,994,993.55	71.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	100,611,029.90	68,611,291.19	46.64
经营活动产生的现金流量净额	296,439,124.27	136,147,400.24	117.73
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,606,741,507.88	3,670,375,873.12	-1.73
总资产	4,989,698,500.79	5,083,536,482.34	-1.85

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.41	0.24	70.83
稀释每股收益(元/股)	0.40	0.24	66.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.31	0.21	47.62
加权平均净资产收益率(%)	3.66	2.38	增加1.28个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.78	2.12	增加0.66个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期内，公司汽车被动安全业务收入稳健增长，实现营业收入 96,879.97 万元，同比增长 8.62%。

2、报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润为 13,233.21 万元，同比增长 71.87%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 10,061.10 万元，同比增长 46.64%，扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.31 元/股，同比增长 47.62%，主要系：

1)公司汽车被动安全业务收入稳健增长，随着公司产品结构调整及原材料价格回落等因素影响，主营业务毛利率同比提升；

2)公司优化管理流程，通过精细化管理，有效降低了管理费用的支出，同时公司计入管理费用中的股份支付费用同比减少；

3)公司 2024 年上半年出售了部分股权资产，投资收益同比增加。

3、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 29,643.91 万元，同比增长 117.73%，主要系本报告期客户销售货款回笼增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	28,207,613.27	出售部分股权资产
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	15,553,985.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	245,524.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,045.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	10,013,875.42	
少数股东权益影响额（税后）	2,263,093.13	
合计	31,721,109.50	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

十、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析**一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明**

华懋科技作为一家新材料科技企业，目前已经发展成为汽车被动安全领域的龙头企业，产品线覆盖汽车安全气囊布、安全气囊袋以及安全带等被动安全系统部件，因此公司的业务与我国汽车行业的发展息息相关。

（一）2024 年上半年我国汽车行业的基本情况**1、汽车产销总体呈现稳步增长，延续稳中向好态势**

2024 年上半年中国汽车在低基数下的产销较好，市场整体保持了稳健的增长态势。2024 年 1-6 月，我国汽车产销分别完成 1389.1 万辆和 1404.7 万辆，同比分别增长 4.9% 和 6.1%。2024 年 2 月汽车产销总体较 1 月有所回落，3 月汽车产销呈现较快增长，4 月我国汽车产销环比下降、同比呈现较快增长，5 月、6 月汽车销量实现小幅增长，二季度后整体增速较一

季度有所放缓。根据中国汽车工业协会的数据，2024 年 6 月，我国汽车产销分别完成 250.7 万辆和 255.2 万辆，环比分别增长 5.7% 和 5.6%，同比分别下降 2.1% 和 2.7%。

2、优惠政策齐发力，中国品牌乘用车市场份额明显增长

2024 年 4 月商务部等 7 部门联合印发《汽车以旧换新补贴实施细则》，明确汽车报废更新补贴标准和要求，统筹新能源车和燃油车发展。前期出台的《关于调整汽车贷款有关政策的通知》优化汽车贷款最高发放比例，加大汽车以旧换新场景金融支持，将有助于进一步降低汽车消费门槛，激发汽车市场消费潜能。

2024 年上半年，中国品牌车企竞相发力，不断推出新车型，紧抓新能源、智能网联和产品结构优化，得到广大消费者青睐。中国品牌乘用车销量 741.9 万辆，同比增长 23.9%，市场份额达到 61.9%，相比上年同期提升 8.8 个百分点，实现向上突破。

3、新能源汽车渗透率稳步提升，汽车出口快速增长

随着以旧换新、新能源汽车下乡等利好政策的落地实施，2024 年上半年新能源汽车产销保持较快增长，市场渗透率稳步提升。作为车市亮点的新能源汽车，2024 年上半年我国新能源车产销分别完成 492.9 万辆和 494.4 万辆，同比分别增长 30.1% 和 32%，市场占有率达到 35.2%。

2024 年上半年，我国汽车出口 279.3 万辆，同比增长 30.5%，对拉动市场整体增长贡献显著。其中乘用车出口 233.9 万辆，同比增长 31.5%；商用车出口 45.4 万辆，同比增长 25.7%；传统燃料汽车出口 218.8 万辆，同比增长 36.2%；新能源汽车出口 60.5 万辆，同比增长 13.2%。

（二）汽车被动安全行业情况

公司主要从事汽车被动安全部件的研发、生产、销售，公司作为二级汽车零部件的供应商，是国内较早进入安全气囊布行业的公司之一；作为国内安全气囊布和安全气囊的主要供应商，国内市场占有率位居前列。公司在国内主要竞争对手包括可隆（南京）特种纺织品有限公司、日岩帝人汽车安全用布（南通）有限公司、吉丝特汽车安全部件（常熟）有限公司、东洋纺汽车饰件（常熟）有限公司、丸井织物（南通）有限公司、江阴杜奥尔汽车用纺织品有限公司、常州昌瑞汽车部品制造有限公司等中外合资企业或海外企业在中国的子公司，其主要客户为海外品牌在中国的整车厂。

目前我国安全气囊市场较为成熟，汽车产量、单车配置率对汽车安全气囊的市场容量增长起到主导作用。近年来，自主品牌乘用车发展迅速，国内自主品牌乘用车市场份额不断扩大，同时新能源汽车行业快速崛起，已成为国内乘用车主要的增量市场，为汽车零部件供应商提供了广阔的发展空间。公司未来将持续受益于自主品牌市场占有率和新能源汽车市场份额的提升。但随着我国汽车行业的快速发展，国内汽车零部件生产企业众多，加上来自上游原材料供应商及终端主机厂的双重压力，汽车零部件行业在产品价格、技术创新、服务质量等方面的竞争也日益激烈。公司作为汽车安全气囊行业中的先行者，利用已在安全气囊领域

积累的技术优势、一体化优势和客户服务优势，进一步提高自主研发能力和创新能力，快速响应客户的需求，把握增量市场带来的业务机会。

全球汽车产业链格局正在经历重大变革，呈现出多元化的发展趋势。通过布局海外市场，国内汽车零部件企业可以获得更广阔的市场机会和潜在客户，可以降低对单一市场的依赖，分散经营风险，规避贸易壁垒，实现业务的多元化发展，提高企业的国际竞争力。公司于 2018 年在越南海防市投资设厂，并于 2023 年开始在越南建设新生产基地，开拓海外市场。

（三）公司主营业务

华懋科技是一家新材料科技企业，目前是汽车被动安全领域的龙头企业，产品线覆盖汽车安全气囊布、安全气囊袋（DAB\SAB\PAB\KAB\CAB 等）以及安全带等被动安全系统部件，也包括防弹布、夹网布等。公司具体的产品类别如下所示：



二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司在汽车被动安全系统部件研发、生产上具备领先优势，具体如下：

1) 领先的生产和技术装备

公司的主要生产设备均来自日本、德国、瑞士、法国等先进机械制造国家，拥有在 OPW 一次成型气囊产品和切割生产工序的先进设备；在人力集中的缝纫工序逐步增加自动花样机的智能设备替代人工；硬件方面在国内同行业处于先进水平，为提高生产效率、保持产品的质量稳定性提供了保障。

2) 公司具备完善的质量管理体系

作为汽车关键零部件的供应商，公司在质量控制体系的建立健全投入大量的资源，建立质量管理体系 ISO 9001/IATF 16949 并通过权威机构以及汽车零部件总成厂商或整车厂商的双重认证。公司制定各个单位详细的作业规范，针对员工的作业方式进行标准化设计，并配

备先进的检测仪器，减少人为错误，对造成重大的产品质量问题，建立层层向上追责的奖惩制度，保障产品质量的稳定性和一致性，确保产品的安全、可靠。

3) 持续不断的研发投入，支持开发和创新

公司拥有通过 ISO/IEC 17025 国家认可的研发实验室。专利方面，截至报告期末公司已取得国家知识产权局授权专利主要有 83 项，其中 11 项发明专利。

4) 建立完善的信息安全管理体系

公司 2024 年 7 月通过 TISAX 管理体系认证，建立了完善的信息安全管理体系，提高公司的信息安全管理水平，有效的减少信息安全风险。

5) 拥有长期稳定合作的优质客户群体

公司核心价值观是与事业伙伴共同分享成果，不断提高客户满意度，成为客户首选的供应商和供应商首选的客户。在公司发展过程中，建立了一批长期合作的知名的优秀客户群体。这些企业，大多是国际上知名的汽车零部件总成商，行业的龙头企业，通过与这些优秀客户的长期合作，不但为公司带来经济上的效益，更为公司在生产管理、质量、工艺、品牌上取得长足的进步，同时随着客户的发展，也为公司的经营发展提供良好的保障。

6) 健康向上的企业文化支持和管理团队的高度凝聚力

公司的核心价值观是与事业伙伴共同分享成果，勇于承担社会责任，以真情回馈社会。

公司致力于以安全气囊面料为主的产业用布的研发、生产及其应用领域的拓展，以“让每辆乘用车都装上气囊”为目标。为汽车安全事业、为保护人身安全贡献力量。秉承“热情、智慧、创新、勤奋”的经营理念，与时俱进，求生存、促发展；提升产品的先进性、顾客的信赖度，力争成为客户首选的供应商和供应商首选的客户。

公司加强人才队伍建设，优化业务骨干和后备干部的选拔、培养、激励和考核体系，搭建并完善“以专业职称为发展导向、以工匠精神为信仰”的人才成长通道，选择和培养志同道合的人才参与公司的经营管理。

公司员工秉承“挽救人的生命安全”为己任，积极进取，团结一致，以一颗红亮的心为安全事业奉献着。

公司培养出了一支饱含激情、团结友爱、积极进取、特别能吃苦、特别能战斗、特别能承受委屈和挫折的管理团队，他们以高度的凝聚力为公司的事业奋斗着。

三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年我国汽车工业及消费整体延续稳中向好的增长态势，并且新能源车、国产品牌的市场占有率逐步提升，促使公司的汽车被动安全业务实现持续增长。公司稳步推进各项业务，保证产品质量，提升研发响应及服务质量，巩固市场份额。

报告期内，公司实现营业收入 9.69 亿元，同比增长 8.62%；归属于上市公司股东的净利润 1.32 亿元，同比增长 71.87%；报告期末，公司总资产达 49.90 亿元，比上年年末下降

1.85%；归属于上市公司股东的净资产 36.07 亿元，比上年年末下降 1.73%；基本每股收益 0.41 元，同比上升 70.83%。

1、报告期内公司的产品产销情况

产品名称	计划年生产量	报告期内的实际产量	完成年度计划 (%)
安全气囊布 (万米)	3,500	1,791.60	51.19
安全气囊袋 (万个)	3,900	1,550.05	39.74
安全带 (万米)	3,500	2,312.38	66.07

备注：生产量和销量由于会计准则确认的原因略有差异

报告期内，公司安全气囊袋业务实现销售收入 6.50 亿元，同比增长 2.23%，其中平织气袋实现销售收入 4.39 亿元，OPW 业务实现销售收入 2.11 亿元；安全气囊布实现销售收入 2.20 亿元，收入同比增长 32.05%；安全带实现销售收入为 0.39 亿元，收入同比增长 15.05%。

公司产品战略定位于高端化、国产化和新能源化三个方向，报告期内公司量产的项目情况：安全气囊袋 368 个，新定点的项目有安全气囊袋 66 个(含 OPW)。

公司始终以高质量服务为导向，坚持产品高质量、零缺陷以及客户服务高速响应，获得了客户的持续认可和长期合作。

2、报告期内国际业务经营情况

报告期内，公司越南子公司的经营稳健增长，已通过认证量产的项目 39 个，已获 PPAP 批准待量产的项目 1 个，报告期内实现销售收入约 1.21 亿元人民币，同比增长 42.45%，实现净利润折合人民币约 1,908.07 万元，同比增长 958.16%。公司从 2023 年开始在越南自建新生产基地，目前已经完成主体厂房建设封顶与厂房交付，并逐步开启设备的安装、调试及定点项目的 PPAP 与试生产，逐步实现正式投产。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	968,799,699.95	891,945,229.57	8.62
营业成本	680,077,325.70	640,833,645.62	6.12
销售费用	9,114,308.81	9,287,281.28	-1.86
管理费用	83,362,739.28	101,102,640.37	-17.55
财务费用	-4,410,116.65	-6,268,627.39	29.65
研发费用	44,694,923.67	43,627,910.10	2.45
经营活动产生的现金流量净额	296,439,124.27	136,147,400.24	117.73
投资活动产生的现金流量净额	-269,708,350.33	-164,660,869.24	-63.80

筹资活动产生的现金流量净额	-197,603,687.80	44,134,667.93	-547.73
---------------	-----------------	---------------	---------

管理费用变动原因说明：主要是公司通过精细化管理，有效降低了管理费用的支出，同时公司计入管理费用中的股份支付费用同比减少。

财务费用变动原因说明：主要是公司发行可转债融资利息费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本报告期客户销售货款回笼增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本报告期厦门扩建设备采购，越南新建厂房、设备采购同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本报告期公司实施了股份回购致资金流出，同时上年同期股权激励对象行权致资金流入而本报告期无此资金流入所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	123,190,585.09	2.47	32,361,007.96	0.64	280.68	主要是本报告期末用于理财的资金增加所致
其他应收款	33,915,998.42	0.68	97,330,616.86	1.91	-65.15	主要是本报告期收回了东阳华芯股权转让尾款所致
在建工程	254,499,997.68	5.10	86,741,287.34	1.71	193.40	主要是本报告期厦门扩建，越南新建项目厂房、设备投资支出增加所致
使用权资产	3,166,621.04	0.06	6,139,597.78	0.12	-48.42	主要是本报告期公司租赁的新办公场地租赁费用同比减少所致
无形资产	88,594,295.97	1.78	56,485,866.77	1.11	56.84	主要是本报告期孙公司东阳华碳新取得一处土地使用权所致
其他非流动资产	108,947,463.66	2.18	133,443,890.52	2.63	-18.36	主要是本报告期预付工程及设备款结转至无形资产及固定资产所致
一年内到期的非流动负债	2,166,148.19	0.04	4,918,853.10	0.10	-55.96	主要是本报告期公司租赁的新办公场地一年内需要支付的租赁费用同比减少所致
租赁负债	239,627.95	0.005	832,472.02	0.02	-71.21	主要是报告期租赁的新办公场地租赁费用减少
库存股	303,001,317.18	6.07	180,011,855.42	3.54	68.32	主要是报告期公司根据《关于回购股份方案的议案》，实施了股份回购，致使库存股增加
其他综合收益	-11,378,450.92	-0.23	316,400.49	0.01	-3,696.22	主要是外币汇率波动导致本报告期末公司外币财务报表折算差额同比减少

其他说明：无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 47,272.07（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 9.47%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明：无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、2024 年 1 月，公司召开 2024 年第二次临时董事会，审议通过了《关于使用募集资金及自有资金向全资子公司进行增资以实施募投项目的议案》。公司以募集资金及自有资金向全资子公司东阳研究院增资 2 亿元人民币，增资资金将根据东阳研究院的发展需要分期缴足。本次增资完成后东阳研究院注册资本自 5 亿元增加至 7 亿元人民币。

2、2024 年 4 月，公司参股国芯超高纯（注册资本 1,183.6735 万元，对其认缴出资 183.6735 万元），持股比例 15.52%。

3、2024 年 5 月，东阳研究院参股设立星火逐光（注册资本 2,000 万元，对其认缴出资 800 万元），持股比例 40%。

4、2024 年 5 月，东阳研究院新设全资子公司东阳懋华，对其认缴出资 3,000 万元。

5、2024 年 5 月，东阳研究院新设全资子公司华懋检测，对其认缴出资 2,000 万元。

6、2024 年 5 月，东阳研究院控股设立擎生科技（注册资本 1,000 万元，对其认缴出资 850 万元），持股比例 85%。

7、2024 年 6 月，东阳研究院新设全资子公司新疆懋途，对其认缴出资 3,000 万元。

8、2024 年 6 月，东阳研究院参股设立上海洲际（注册资本 1,000 万元，对其认缴出资 400 万元），持股比例 40%。

9、2024 年 6 月，东阳凯阳将其持有的徐州博康 0.7446% 股权转让给青岛新鼎哨哥鼎陆创业投资合伙企业（有限合伙），转让后，东阳凯阳持有徐州博康 23.2176% 的股权。

(1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目(如适用)	资金来源	合作方(如适用)	投资期限(如有)	截至资产负债表日的进展情况	预计收益(如有)	本期损益影响	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
东阳华懋新材料科技研究院有限公司	一般项目：新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。	是	增资	10,000	100%	是	不适用	自有资金	不适用	不适用	实缴资本5.3亿元	不适用	不适用	否	2024年1月10日	公告编号：2024-006
合计	/	/	/	10,000	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/

(2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
------	-----	------------	---------------	---------	--------	-----------	------	-----

			动					
其他	259,999,910.00		-1,165,577.20					258,834,332.80
合计	259,999,910.00		-1,165,577.20					258,834,332.80

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	主要业务	注册资本(万元)	投资比例(%)	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)
华懋(海防)新材料科技有限公司	从事汽车零部件安全气囊袋等特种工程产品的研发和生产	8,700 万美元	100	47,272.07	40,150.78	1,908.07
华懋(东阳)新材料有限责任公司	一般项目：合成纤维制造；电子专用材料制造；电子专用材料销售；电子专用材料研发；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；汽车零部件及配件制造；汽车零部件批发；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；产业用纺织制成品销售；新材料技术研发；新型膜材料销售；第一类医疗器械生产；日用口罩（非医用）生产；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。	150,000 万元人民币	100	88,815.80	84,479.87	-1,948.08
东阳凯阳科技创新发展合伙企业（有限合伙）	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。	120,000 万元人民币	89.8333	77,370.21	77,366.54	-329.80
东阳华懋新材料科技研究院有限公司	一般项目：新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。	70,000 万元人民币	100	63,708.15	46,766.18	-1,009.27
徐州博康信息化学品有限公司	金刚烷系列产品、莫西沙星中间体、芳香族稠环化合物系列产品及相关化工产品生产、销售（以上经营范围不包含危险化学品）；光刻胶研发、生产、销售；信息化学品、新材料化学品、生物制品、生化制品以及其它专用化工产品生产技术的研发、推广、咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） 许可项目：危险化学品生产；危险化学品经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准） 一般项目：非居住房地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	9,410.5758 万元人民币	23.2176	144,051.16	81,982.36	-12,697.39

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

适用 不适用

1、公司主要产品出现质量问题的风险

公司的收入主要来源于安全气囊布和安全气囊袋产品，其主要用于生产汽车用安全气囊，是汽车最重要的安全部件之一。汽车行业拥有严苛的质量管理体系和产品认证体系，整车厂商对汽车零部件产品的质量安全要求极高。一旦公司在未来生产经营中出现重大产品质量问题，可能会导致下游整车厂商大规模召回的情况发生，并给公司造成巨大损失。同时，产品质量问题还会给下游整车厂商对其产品的认证带来较大的负面影响，进而阻碍公司主要产品的销售，从而直接导致公司整体经营情况恶化。

2、公司毛利率下滑的风险

由于整车厂商在汽车产业链占据着强势地位，有能力将因市场竞争导致的整车降价的压力转嫁给上游，一般而言整车厂商每年都会要求上游零部件厂商调低原有产品的价格。受整车厂商降价压力的影响，公司下游客户安全气囊系统及安全气囊袋生产商每年也会要求公司调低原有产品价格，由于公司产品是根据车型定制生产的，本公司单款产品毛利率最高的时候一般是相应车型上市的第一年，如果未来下游汽车厂商放缓新车型上市的节奏，本公司原有产品价格将持续下降，公司将面临毛利率持续下滑的风险。

3、下游主要客户集中的风险

公司作为国内汽车被动安全领域的领先企业，主要产品包括安全气囊布、安全气囊袋等，下游客户主要为安全气囊总成企业，市场份额主要被国内外少数汽车被动安全部件一级供应商占据，如奥托立夫、采埃孚、均胜、延锋和锦恒等。公司产品通过上述客户最终销售给整车厂商，为保持汽车性能和质量的稳定性，产业链内的上下游企业已形成长期稳定的合作关系，但如果公司主要客户的生产经营出现重大波动或对公司产品的需求发生重大不利变化，可能会对公司的生产经营产生不利影响。

4、市场竞争加剧导致公司盈利能力下降的风险

公司目前的主要竞争对手均为跨国企业在华投资设立的实体，这些竞争对手均依托母公司的客户资源、资金实力和技术实力发展，尽管本公司目前已经建立起较高的竞争壁垒，但近年来中国汽车市场的持续增长，导致上述竞争对手纷纷扩大产能，加大投入，市场竞争的加剧可能导致公司产品销量下滑，产品价格下降，将会使公司面临盈利能力下降的风险。

5、产业拓展风险

公司在国内汽车被动安全领域已处于市场领先地位，为进一步拓展战略新兴业务，打造公司的“第二增长曲线”，近年来公司提出了“加快推进智能化改造、深化在新材料研发领

域的布局、积极拓展国际业务”的三大战略目标，在夯实汽车被动安全业务的同时延伸产业链条，逐步布局更具成长性以及技术壁垒的新材料细分行业。为拓展战略新兴业务，公司优选具有潜在市场规模、产业前景、技术壁垒的企业进行投资、合作，但相关行业及企业仍处于快速发展期，产品尚处于研发验证或市场拓展期，其产品及市场前景仍存在较大的不确定性，公司面临产业拓展风险。

针对以上风险，公司将严格按照有关法律法规的要求，规范公司行为，及时、准确、全面、公正地披露重要信息，加强与投资者的沟通。同时公司将采取积极措施，尽可能地降低投资风险，确保利润稳定增长，为股东创造丰厚的回报。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024.05.20	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2024.05.21	1、审议《2023 年年度报告全文及摘要》； 2、审议《2023 年度董事会工作报告》； 3、审议《2023 年度监事会工作报告》； 4、审议《2023 年度财务决算报告》； 5、审议《2023 年度利润分配的议案》； 6、审议《关于续聘会计师事务所的议案》； 7、审议《关于公司非独立董事及高级管理人员薪酬方案的议案》； 8、审议《关于公司监事津贴方案的议案》； 9、审议《关于变更公司注册资本及重新制定<公司章程>的议案》； 10、审议《关于修订公司<股东大会议事规则>、<董事会议事规则>、<独立董事制度>、<关联交易决策制度>、<募集资金使用管理办法>、<对外担保管理制度>、<对外投资管理制度>的议案》； 11、审议《关于修订<监事会议事规则>的议案》； 12、审议《关于新增<会计师事务所选聘制度>的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2024年1月3日,公司披露了《关于2021年股票期权激励计划2023年第四季度自主行权结果暨股份变动公告》	具体内容详见公司2024年1月3日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上交所网站(www.sse.com.cn)的公告,公告编号:2024-001
2024年4月2日,公司披露了《关于2021年股票期权激励计划2024年第一季度自主行权结果暨股份变动公告》	具体内容详见公司2024年4月2日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上交所网站(www.sse.com.cn)的公告,公告编号:2024-023
2024年4月27日,公司召开第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议,审议通过了《关于注销部分已授予但尚未行权股票期权的议案》、《关于公司2021年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权条件成就的议案》	具体内容详见公司2024年4月30日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上交所网站(www.sse.com.cn)的公告,公告编号:2024-035、2024-036、2024-037
2024年5月23日,公司披露了《关于2021年股票期权激励计划部分股票期权注销完成的公告》	具体内容详见公司2024年5月23日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上交所网站(www.sse.com.cn)的公告,公告编号:2024-044
2024年5月29日,公司召开2024年第五次临时董事会和2024年第三次临时监事会,审议通过了《关于调整2021年股票期权激励计划行权价格的议案》	具体内容详见公司2024年5月30日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上交所网站(www.sse.com.cn)的公告,公告编号:2024-049
2024年6月26日,公司披露了《关于2021年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期符合行权条件的实施公告》	具体内容详见公司2024年6月26日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上交所网站(www.sse.com.cn)的公告。公告编号:2024-057

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**适用 不适用**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**适用 不适用

本公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司。公司特别重视节能减排、环境保护和员工关怀，已通过 ISO 14001 环境管理体系、ISO 45001 职业健康安全管理体系及能源管理体系的认证（证书编号：00223EN0354ROL），建立了环保安全体系，为可持续发展奠定了基础。报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果适用 不适用

本公司遵循可持续发展战略，把碳达峰、碳中和纳入公司发展全局，着力调整结构、降强度控总量、技术创新升级，加快公司绿色低碳转型和高质量发展，报告期内完成以下节能减排事项：

1、切割车间 VOCs 废气处理升级改造项目

切割生产过程中会产生一定量的 VOCs 废气，公司对切割车间废气处理系统进行提标改造，项目新建一套“沸石转轮+催化燃烧”有机废气治理装置系统，显著提高废气的处理能力和净化效率，实现深度治理效果，提升了车间环境、减少污染物排放及对周边环境的影响。项目合计污染物减排量 20 吨。

2、污水处理系统

公司对污水处理系统进行扩容，新增一台气浮设备，一级气浮设备作为整个污水系统的预处理单元，是整个系统的关键环节，提升污水处理水质，保证后端系统正常运行，实现良性循环，同时将浓缩污泥含水率从 98%降至 96%左右，减少浓缩污泥的处理量。

3、中水回用膜系统扩容

公司中水对回用膜系统进行扩容，原膜系统配套设备产水能力为 1760 m³/d，扩容后总计产水能力 2400 m³/d。此次膜系统扩容：新增超滤膜 18 根、RO 膜芯 50 根、4m 玻璃钢 RO 膜管 2 根、6m 玻璃钢 RO 膜管 7 根，提升了回用水量，减少对新鲜水的使用和废水外排。项目年节约水量：231000 吨，合计约污染物减排量 7 吨。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

华懋科技秉承可持续公益发展理念，建立了“阅享·悦读”公益项目，旨在为各个乡村搭建社区图书馆，为当地儿童提供终身学习的阅读空间，推动乡村振兴建设。经过 3 年的发展，“阅享·悦读”公益项目携手社会各界的力量通过多元化的方式将公益项目持续运营，获得了社会各界的认可及肯定。

2024 年 3 月 1 日，“阅享·悦读”公益项目携手上海仁德公益基金会共同斥资 95,689.54 元（其中“阅享·悦读”出资 66,689.54 元，上海仁德公益基金会出资 29,000.00 元）在上海举办 2023 年度公益慈善拍卖会。在社会爱心人士的支持与帮忙下，晚宴现场就社会爱心人士捐赠的物品、字画、以及“阅享·悦读”弥渡公益图书馆帮扶孩童的画作进行了拍卖，总计获得捐赠资金 300,000.00 元整。本次捐赠资金直接投入上海仁德公益基金会设立的专项公益基金，用于“阅享·悦读”后期公益项目的开展和建设。

2024 年 3 月 29 日，“阅享·悦读”公益项目斥资 23,446.60 元在上海徐汇滨江开展“为爱奔跑”公益活动，社会公益人士及爱心志愿者通过达成运动目标，为“阅享·悦读”腾冲图书馆捐赠书籍 432 本。

2024 年 6 月 5 日，拨付 98,910.00 元作为“阅享·悦读”石龙村图书馆以及沙溪弥渡图书馆未来一年的图书馆运营费用，主要用于采购 300 册新书、举办 2 次乡村孩童交流会、图书馆志愿者补贴、开展 20 次互动活动等事项。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	担任董事的张初全	三十六个月股份锁定期满后，本人任职期间内每年转让的公司股份不超过所间接持有的公司股份总数的 25%；从公司离职后半年内，不转让所持有的公司股份。	2014年9月26日	否	任职期间	是	/	/
与股权激励相关的承诺	其他	公司	本公司不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	本次激励计划实施时	否	本次激励计划实施期间	是	/	/
	其他	激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将因本激励计划所获得的全部利益返还公司。	本次激励计划实施时	否	本次激励计划实施期间	是	/	/
与可转债发行相关的承诺	其他	实际控制人、控股股东、董事、高级管理	详见《关于向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报情况及相关填补措施与相关主体承诺（修订稿）的公告》（公告编号2023-022）	2022年4月	否	长期有效	是	/	/

	人员							
其他	公司实际控制人、持股5%以上股东及非独立董事、监事、高级管理人员	<p>1、如华懋科技启动本次可转换公司债券发行，本人将按照《证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关规定，于届时决定是否参与认购本次可转换公司债券并严格履行相应信息披露义务。若华懋科技本次可转换公司债券发行之日与本人及配偶、父母、子女最后一次减持华懋科技股票的日期间隔不满六个月（含）的，本人及配偶、父母、子女将不参与认购华懋科技本次发行的可转换公司债券，亦不会委托其他主体参与本次可转债发行认购。</p> <p>2、本人承诺本人及配偶、父母、子女将严格遵守《证券法》《可转换公司债券管理办法》等关于证券交易的规定，如认购本次发行的可转换公司债券，在本次可转换公司债券认购后六个月内不减持华懋科技的股票或已发行的可转换公司债券。</p> <p>3、若本人及配偶、父母、子女违反上述承诺发生减持华懋科技股票/可转换公司债券的情况，本人及配偶、父母、子女因减持华懋科技股票、可转换公司债券的所得收益全部归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。若给华懋科技和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p>	2022年9月	是	2022年9月至2024年3月20日	是	/	/
其他	公司独立董事	本人及本人配偶、父母、子女不参与认购本次发行的可转换公司债券，且不会委托其他主体参与认购本次发行的可转换公司债券，并自愿接受本承诺函的约束。若本人及本人配偶、父母、子女违反上述承诺的，将依法承担由此产生的法律责任。若给华懋科技和	2022年9月	是	2022年9月至2024年3月20日	是	/	/

			其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。						
	其他	公司及越南子公司	<p>1、截至本承诺函出具之日，本公司及本公司控股子公司、参股子公司均不属于房地产开发企业，均未从事房地产开发、经营业务，均不具备房地产开发、经营的资质，亦不存在从事房地产开发与经营业务的计划或安排。</p> <p>2、本公司主营业务收入中不包含房地产业务收入。</p> <p>3、本公司本次公开发行可转换公司债券对应募投项目均不涉及住宅开发和/或商业地产开发等房地产开发业务，未来亦不会涉及相关房地产业务。</p> <p>4、本次募集资金到位后，本公司将严格按照法律法规和监管部门的要求使用本次发行的募集资金，不会通过变更募集资金用途的方式使本次募集资金用于或变相用于房地产开发、经营、销售等业务，亦不会通过其他方式使本次募集资金直接或间接流入房地产开发领域。</p>	2022年9月	是	2022年9月至募集资金使用完毕	是	/	/
	其他	持股5%以上股东张初全	自本承诺函签署之日起三年内，本人不会谋求华懋科技的实际控制权，且不会以委托、征集投票权、签订其他一致行动协议、联合其他第三方以及其他任何方式单独或共同谋求华懋科技的实际控制权，不会协助或促使其他第三方通过任何方式谋求华懋科技实际控制人地位。	2022年9月29日	是	2022年9月29日起三年内	是	/	/
	其他	公司实际控制人、控股股东	1、截至本承诺函出具之日，本有限合伙企业/本人所控制的华懋科技股票不存在质押情况，本有限合伙企业/本人资信状况良好，不	分别自2022年9月27日、29	否	长期有效	是	/	/

		<p>存在负有数额较大债务到期未清偿且处于持续状态的情形、不存在未履行本有限合伙企业/本人所作出的承诺的情形。截至本承诺函出具之日，为保证公司控制权的稳定性，本有限合伙企业/本人不存在处置本有限合伙企业/本人所持有的华懋科技股票的计划；</p> <p>2、华懋科技的控制权是本有限合伙企业/本人所拥有的重要资产，本有限合伙企业/本人将积极采取合法、有效的方式，持续确保公司控制权的稳定性，保证不会因本有限合伙企业/本人自身的债务逾期或其他违约情形、风险事件导致本有限合伙企业/本人所控制的公司股票被迫转让，从而避免公司控股股东、实际控制人因此发生变更；</p> <p>3、如有实际需要，本有限合伙企业/本人将在符合相关法律、法规及规范性文件的前提下，通过在二级市场以集中竞价、大宗交易等方式增持公司股票，或认购公司向特定对象发行的股票，以保证公司控制权的稳定性；</p> <p>4、本有限合伙企业/本人将继续推动华懋科技强化管理团队建设和内控建设，持续提升企业经营管理水平，积极发展建设市场营销体系和技术创新能力，进一步提升盈利能力和抗风险能力。</p> <p>若本有限合伙企业/本人违反上述承诺，则本有限合伙企业/本人将对由此给公司造成的损失进行赔偿并承担相应的法律责任。</p>	<p>日起始</p>					
--	--	---	------------	--	--	--	--	--

其他承诺说明：

1、避免同业竞争承诺

东阳华盛所控制的其他公司与上市公司不存在同业竞争。

为避免未来可能出现的同业竞争情况，东阳华盛承诺如下：

（一）本合伙企业及本合伙企业控制的企业未经营与上市公司及其控股子公司相同或类似的业务，亦未以任何形式从事与上市公司及其控股子公司的主营业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动。

（二）作为上市公司控股股东期间，本合伙企业及本合伙企业控制的企业将不经营与上市公司及其控股子公司的业务相同或类似的业务，不以任何形式从事与上市公司及其控股子公司主营业务构成竞争关系的业务或活动。

（三）本合伙企业保证不利用上市公司控股股东的地位从事有损上市公司及其中小股东利益的行为。本合伙企业及本合伙企业控制企业如果有任何商业机会可从事、参与或入股可能与上市公司经营业务构成竞争的业务，本合伙企业将及时通知上市公司，提供无差异的机会给上市公司进行选择，并尽最大努力促使上市公司具备开展该等业务机会的条件。

（四）本合伙企业将严格遵守中国证监会、上海证券交易所有关规章及上市公司《公司章程》等有关规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。

（五）上述承诺于本合伙企业直接或间接控制上市公司且上市公司保持上市地位期间持续有效，且不可变更或撤销。如因违反该等承诺给上市公司造成损失的，本承诺人将承担相应的赔偿责任。

2、保证公司独立性承诺

控股股东东阳华盛已出具保证公司独立性承诺函，承诺：

本次交易完成后，信息披露义务人将严格按照相关的法律法规及上市公司章程的规定行使股东权利、履行股东义务，上市公司独立经营的能力不会受到影响，上市公司在人员、财务、机构、资产及业务方面将继续保持独立。

3、关联交易承诺

本次权益变动前，东阳华盛及相关关联方与上市公司不存在交易。

上市公司已建立了关于关联交易的相关规范管理制度，未来关联交易将在符合《上海证券交易所股票上市规则》、上市公司《公司章程》及其他相关法律法规的规定前提下进行，同时上市公司将及时履行相关决策程序及信息披露义务，维护上市公司及广大中小股东的合法权益。

为减少和规范与上市公司之间可能发生的关联交易，东阳华盛承诺如下：

“本次权益变动完成后承诺人将采取如下措施减少和规范关联交易：

（1）尽量减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易；

(2) 对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行批准程序；

(3) 关联交易价格按照市场原则确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；

(4) 保证不利用关联交易非法占用、转移上市公司的资金、利润、资产，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。

上述承诺于承诺人直接或间接控制上市公司且上市公司保持上市地位期间持续有效，且不可变更或撤销。如因违反该等承诺给上市公司造成损失的，本承诺人将承担相应的赔偿责任。”

4、公司实际控制人袁晋清、林晖于 2020 年 4 月 30 日、2020 年 8 月 25 日签署了《一致行动协议》、《关于<一致行动协议>的补充协议》，自协议签署之日起完成厦门华懋收购后 36 个月内不得转让其持有的公司股权。协议所称“股东权利”是指本协议双方作为公司股东根据法律、法规和公司章程的规定而享有和有权行使的权利，包括但不限于：

- (1) 提名、撤换公司董事、监事；
- (2) 表决同意本协议双方提名的董事和监事人选；
- (3) 表决同意或不同意本协议以外的股东所推选的公司董事、监事人选；
- (4) 向公司董事会建议公司总经理、副总经理、董事会秘书的人选，并促使公司董事会选举/聘任公司董事长和总经理；
- (5) 对公司的经营方针和决策、组织机构运作以及业务运营构成影响和变化的其他事项。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：美元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
华懋科技	全资子公司	华懋海防	3,500	2024/4/30	2024/4/30	2025/4/30	连带责任担保		无	否	否	0		是	全资子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0.00								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0.00								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							0.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							3,500.00								

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	3,500.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	6.92
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	截止 2024 年 06 月 30 日，未实际发生担保业务。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额(1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2)	超募资金总额(3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额(4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额(5)	截至报告期末募集资金累计投入进度(%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度(%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额(8)	本年度投入金额占比(%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2023年9月20日	105,000	103,831.35	103,831.35		42,067.13		40.51		19,323.69	18.61	
合计	/	105,000	103,831.35	103,831.35		42,067.13		/	/	19,323.69	/	

注1：募集资金总额为105,000.00万元，扣除通过从“厦门生产基地改建扩建项目”支付的发行费用1,168.65万元，可使用募集资金103,831.35万元。

注2：“截至期末承诺投入金额”：指截至2024年6月30日承诺投入金额。2023年9月公司募集资金到账，在此之前公司已使用自有资金进行了募投项目建设，承诺投资金额包含募集资金置换金额。

注3：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
发行可转	越南生产基地建设	生产	是	否	48,760.00	8,810.81	17,824.47	36.56	2026年	否	是	不适用	不适用	不适用	是，见注1	

换债券	项目（一期）	建设														
发行可转换债券	厦门生产基地改建扩建项目	生产建设	是	否	34,444.35	10,324.48	23,133.12	67.16	2026年	否	是	不适用	不适用	不适用	否	
发行可转换债券	信息化建设项目	生产建设	是	否	5,586.00	188.4	949.55	17.00	2026年	否	是	不适用	不适用	不适用	否	
发行可转换债券	研发中心建设项目	生产建设	是	否	15,041.00		159.99	1.06	2026年	否	是	不适用	不适用	不适用	是，见注1	
合计	/	/	/	/	103,831.35	19,323.69	42,067.13	/	/	/	/	/	/	/	/	

注1：经得2024年8月29日召开的第六届董事会第三次会议、第六届监事会第三次会议审议通过，公司拟将“越南生产基地建设项目（一期）”和“研发中心建设项目”截至2024年7月31日尚未投入使用的募集资金及上述募集账户产生的理财和利息收益，全部用于“越南生产基地建设项目”。“越南生产基地建设项目”系对“越南生产基地建设项目（一期）”的投资结构调整及投资规模扩大，不涉及原募投实施主体、实施地点、实施方式的变化。“研发中心建设项目”将予以终止。具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于变更部分募集资金投资项目及项目延期的公告》。该事项尚须经得股东会、债券持有人会议审议。

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况**

√适用 □不适用

项目名称	公司以自筹资金预先投入募投项目金额
越南生产基地建设项目（一期）	81,690,692.13
厦门生产基地改建扩建项目	120,508,009.42
信息化建设项目	6,993,504.24
研发中心建设项目	1,599,930.93
合计	210,792,136.72

上述以可转换债券募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2023]第 ZA15431 号报告验证。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2024年4月27日	50,000.00	2024年4月27日	2025年4月26日	31,000	否

其他说明：本年度内，公司不存在用闲置募集资金投资理财产品的情况，现金管理情况如下：

银行	类别	金额	存入日期	到期日	年利率
中国建设银行厦门杏林支行	三年大额存单	1,000.00	2023-11-29	2026-11-29	2.65%
中国建设银行厦门杏林支行	三年大额存单	5,000.00	2023-11-29	2026-11-29	2.65%
中国建设银行厦门杏林支行	三年大额存单	5,000.00	2023-11-29	2026-11-29	2.65%
中国建设银行厦门杏林支行	三年大额存单	5,000.00	2023-11-29	2026-11-29	2.65%
中国建设银行厦门杏林支行	三年大额存单	5,000.00	2023-11-29	2026-11-29	2.65%
中国建设银行厦门杏林支行	三年大额存单	5,000.00	2023-11-29	2026-11-29	2.65%
中国建设银行厦门杏林支行	三年大额存单	5,000.00	2023-11-29	2026-11-29	2.65%

4、 其他

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	326,093,716	100				406	406	326,094,122	100
1、人民币普通股	326,093,716	100				406	406	326,094,122	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	326,093,716	100				406	406	326,094,122	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2024年3月20日（转股起始日）至2024年6月30日，共有14,000元“华懋转债”转换成公司股份，因转股形成的股份数量为406股。

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

√适用 □不适用

报告期后，“华懋转债”共转股58股，公司股本由326,094,122股增加至326,094,180股，因股数变动小，以变动前后股本计算，每股收益和归属于上市公司股东每股净资产不变，均为0.41元和11.06元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	30,777
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状态	数量	
东阳华盛企业管理合伙企业(有限合伙)	0	49,228,260	15.10	0	无	0	境内非 国有法 人
张初全	0	18,579,700	5.70	0	无	0	境内自 然人
华懋(厦门)新材料科技股份有限公司回购专用证券账户	5,822,600	12,024,994	3.69	0	无	0	境内非 国有法 人
宁波新点基石投资管理合伙企业(有限合伙)	-5,289,300	10,601,074	3.25	0	质押	6,234,413	境内非 国有法 人
东阳懋盛企业管理咨询有限责任公司	-5,583,100	8,749,400	2.68	0	无	0	境内非 国有法 人
上海浦东发展银行股份有限公司一景顺长城新能源产业股票型证券投资基金	2,169,472	7,594,749	2.33	0	无	0	境内非 国有法 人

陈立锋	5,583,100	6,255,696	1.92	0	无	0	境内自然人
林伟斌	0	4,884,524	1.50	0	质押	700,000	境内自然人
杨锦红	0	2,112,489	0.65	0	无	0	境内自然人
洪仕霖	89,700	1,954,800	0.60	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
东阳华盛企业管理合伙企业（有限合伙）	49,228,260	人民币普通股	49,228,260				
张初全	18,579,700	人民币普通股	18,579,700				
华懋（厦门）新材料科技股份有限公司回购专用证券账户	12,024,994	人民币普通股	12,024,994				
宁波新点基石投资管理合伙企业（有限合伙）	10,601,074	人民币普通股	10,601,074				
东阳懋盛企业管理咨询有限责任公司	8,749,400	人民币普通股	8,749,400				
上海浦东发展银行股份有限公司一景顺长城新能源产业股票型证券投资基金	7,594,749	人民币普通股	7,594,749				
陈立锋	6,255,696	人民币普通股	6,255,696				
林伟斌	4,884,524	人民币普通股	4,884,524				
杨锦红	2,112,489	人民币普通股	2,112,489				
洪仕霖	1,954,800	人民币普通股	1,954,800				
前十名股东中回购专户情况说明	<p>2022年4月27日，公司召开2022年第一次临时董事会会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。2022年5月6日至2022年10月26日，公司完成了本次股份回购事宜，以集中竞价交易方式累计回购公司股份2,112,200股。</p> <p>2023年9月25日，公司召开2023年第六次临时董事会会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。2023年10月10日至2023年12月28日，公司完成了本次股份回购事宜，以集中竞价交易方式累计回购公司股份4,090,194股。</p> <p>2024年1月11日，公司召开2024年第三次临时董事会会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。2024年1月15日至2024年6月30日，以集中竞价交易方式累计回购公司股份5,822,600股。本次股份回购计划尚未结束。</p>						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	根据东阳华盛营业执照，截至目前，东阳华盛的执行事务合伙人为白宇创投，东阳华盛的执行事务合伙人委派代表为郭瑜青。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	张初全担任东阳懋盛企业管理咨询有限责任公司董事长。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

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

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
蒋卫军	董事	338,610	0	0	0	270,888
肖剑波	高管	270,870	0	0	0	216,696
赵子妍	董事	27,090	0	0	0	0
合计	/	636,570	0	0	0	487,584

注 1：董事及高管获授但未行权的首次授予股票期权第二期期权数量，及自愿放弃的 20%首次授予和预留授予第二期期权数量已被注销，故期末持有股票期权数量较期初减少。具体内容详见公司《关于 2021 年股票期权激励计划注销部分股票期权的公告》（公告编号：2024-035）、《关于 2021 年股票期权激励计划部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2024-044）。

注 2：首次授予股票期权第三期的实际可行权期为 2024 年 7 月 1 日至 2025 年 2 月 2 日，故报告期内可行权股份为 0。具体内容详见公司《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期符合行权条件的实施公告》（公告编号：2024-057）。

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]1682号文同意注册，公司于2023年9月14日向不特定对象发行了1,050万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额105,000万元，期限6年，债券利率为第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。经上海证券交易所自律监管决定书[2023]228号文同意，公司105,000万元可转换公司债券于2023年10月12日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“华懋转债”，债券代码“113677”。

本次发行的“华懋转债”自2024年3月20日起可转换为本公司股份，初始转股价格为34.18元/股。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	华懋转债	
期末转债持有人数	10,060	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量(元)	持有比例(%)
东阳华盛企业管理合伙企业(有限合伙)	159,943,000	15.23
张初全	60,366,000	5.75
东阳懋盛企业管理咨询有限责任公司	46,566,000	4.43
中国建设银行股份有限公司一易方达双债增强债券型证券投资基金	37,004,000	3.52
中国太平洋人寿保险股份有限公司一分红一个人分红	35,845,000	3.41
中国银行股份有限公司一易方达稳健收益债券型证券投资基金	26,361,000	2.51
中国民生银行股份有限公司一金鹰民安回报一年定期开放混合型证券投资基金	22,221,000	2.12
国信证券股份有限公司	22,037,000	2.10
中国工商银行股份有限公司一金鹰元丰债券型证券投资基金	21,773,000	2.07
中国建设银行股份有限公司一光大保德信增利收益债券型证券投资基金	21,553,000	2.05

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
华懋转债	1,050,000,000	14,000			1,049,986,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	华懋转债
报告期转股额（元）	14,000
报告期转股数（股）	406
累计转股数（股）	406
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.00012
尚未转股额（元）	1,049,986,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.99867

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称			华懋转债	
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2024年4月3日	34.15	2024年4月2日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	因公司2021年股票期权激励计划第二个行权期部分激励对象行权，“华懋转债”转股价格由34.18元/股调整为34.15元/股。
2024年6月17日	33.96	2024年6月7日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	因公司实施2023年度权益分派，“华懋转债”转股价格由34.15元/股调整为33.96元/股。
截至本报告期末最新转股价格				33.96

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

1、负债情况：报告期末，公司负债总额12.56亿元，其中流动负债3.44亿元，非流动负债9.12亿元。

2、资信情况：2024年6月24日东方金诚国际信用评估有限公司出具了《华懋（厦门）新材料科技股份有限公司主体及相关债项2024年度跟踪评级报告》，本次公司主体信用评级结果为“AA-”，“华懋转债”评级结果为“AA-”，评级展望为“稳定”。

3、未来年度还债的现金安排：公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，资信情况良好，可为未来年度支付可转换公司债券利息、偿付债券提供稳定、充足的运营资金。

(七) 转债其他情况说明

无

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：华懋（厦门）新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,308,725,465.46	1,480,518,083.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		123,190,585.09	32,361,007.96
衍生金融资产			
应收票据		118,109,814.76	103,097,246.71
应收账款		537,962,344.76	614,438,827.00
应收款项融资		276,010,263.77	330,215,960.60
预付款项		28,342,535.62	27,534,755.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		33,915,998.42	97,330,616.86
其中：应收利息		7,519,794.10	143,140.07
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		255,528,216.03	274,962,514.97
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		17,224,760.23	18,533,782.43
流动资产合计		2,699,009,984.14	2,978,992,795.35
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		874,035,396.70	861,453,349.03
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		258,834,332.80	259,999,910.00
投资性房地产			
固定资产		674,277,277.25	670,789,869.03
在建工程		254,499,997.68	86,741,287.34
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		3,166,621.04	6,139,597.78
无形资产		88,594,295.97	56,485,866.77
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		11,524,278.25	11,524,278.25
长期待摊费用			99,371.06
递延所得税资产		16,808,853.30	17,866,267.21
其他非流动资产		108,947,463.66	133,443,890.52
非流动资产合计		2,290,688,516.65	2,104,543,686.99
资产总计		4,989,698,500.79	5,083,536,482.34
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		235,780,234.46	227,721,174.52
预收款项			
合同负债		913,814.79	869,701.73
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		61,933,358.20	109,912,081.14
应交税费		18,602,719.19	32,910,629.17
其他应付款		24,776,775.67	22,775,556.73
其中：应付利息		2,485,110.30	918,750.00
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		2,166,148.19	4,918,853.10
其他流动负债		106,069.63	103,734.09
流动负债合计		344,279,120.13	399,211,730.48
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		810,770,862.75	786,246,373.16
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		239,627.95	832,472.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		47,409,542.00	45,191,308.46

递延所得税负债		53,752,901.30	42,327,087.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		912,172,934.00	874,597,240.99
负债合计		1,256,452,054.13	1,273,808,971.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		326,094,122.00	326,093,716.00
其他权益工具		261,481,982.67	261,485,469.15
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,647,983,988.20	1,646,416,193.59
减：库存股		303,001,317.18	180,011,855.42
其他综合收益		-11,378,450.92	316,400.49
专项储备			
盈余公积		163,046,858.00	163,046,858.00
一般风险准备			
未分配利润		1,522,514,325.11	1,453,029,091.31
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,606,741,507.88	3,670,375,873.12
少数股东权益		126,504,938.78	139,351,637.75
所有者权益（或股东权益）合计		3,733,246,446.66	3,809,727,510.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,989,698,500.79	5,083,536,482.34

公司负责人：蒋卫军

主管会计工作负责人：肖剑波

会计机构负责人：肖剑波

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：华懋（厦门）新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,016,226,899.94	1,285,632,267.67
交易性金融资产		1,578,598.69	32,361,007.96
衍生金融资产			
应收票据		118,109,814.76	103,097,246.71
应收账款		510,068,081.60	582,932,637.63
应收款项融资		274,916,466.84	330,215,960.60
预付款项		4,202,702.50	5,804,035.53
其他应收款		26,307,832.18	7,277,134.29
其中：应收利息		7,499,550.08	17,625.67
应收股利			
存货		229,095,329.70	251,910,576.11
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		1,053,949.75	1,009,599.03
流动资产合计		2,181,559,675.96	2,600,240,465.53
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		2,037,947,765.57	1,728,677,217.88
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		630,783,044.72	624,097,704.33
在建工程		58,257,703.16	55,056,065.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,033,203.15	2,411,850.10
无形资产		32,654,364.20	31,375,865.20
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			99,371.06
递延所得税资产		14,566,106.32	17,819,137.74
其他非流动资产		29,897,819.18	8,605,926.43
非流动资产合计		2,805,140,006.30	2,468,143,138.45
资产总计		4,986,699,682.26	5,068,383,603.98
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		206,381,241.29	227,508,414.06
预收款项			
合同负债		913,814.79	869,701.73
应付职工薪酬		55,727,108.96	104,702,845.02
应交税费		2,402,010.35	29,811,553.57
其他应付款		68,546,473.08	37,382,713.02
其中：应付利息		2,485,110.30	918,750.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,049,330.51	2,481,941.20
其他流动负债		106,069.63	103,734.09
流动负债合计		335,126,048.61	402,860,902.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		810,770,862.75	786,246,373.16
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		47,409,542.00	45,191,308.46
递延所得税负债		53,685,349.98	42,238,242.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		911,865,754.73	873,675,923.93
负债合计		1,246,991,803.34	1,276,536,826.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		326,094,122.00	326,093,716.00
其他权益工具		261,481,982.67	261,485,469.15
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,571,222,112.79	1,567,093,019.93
减：库存股		303,001,317.18	180,011,855.42
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		163,046,858.00	163,046,858.00
未分配利润		1,720,864,120.64	1,654,139,569.70
所有者权益（或股东权益）合计		3,739,707,878.92	3,791,846,777.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,986,699,682.26	5,068,383,603.98

公司负责人：蒋卫军

主管会计工作负责人：肖剑波

会计机构负责人：肖剑波

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		968,799,699.95	891,945,229.57
其中：营业收入		968,799,699.95	891,945,229.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		819,469,708.60	795,910,612.40
其中：营业成本		680,077,325.70	640,833,645.62
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		6,630,527.79	7,327,762.42
销售费用		9,114,308.81	9,287,281.28
管理费用		83,362,739.28	101,102,640.37

研发费用		44,694,923.67	43,627,910.10
财务费用		-4,410,116.65	-6,268,627.39
其中：利息费用		12,329,326.31	605,080.22
利息收入		13,033,066.39	4,886,731.37
加：其他收益		15,553,985.66	8,587,843.46
投资收益（损失以“-”号填列）		1,964,590.83	-12,309,400.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-32,151,477.26	-13,157,186.87
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）		-1,288,157.33	388,266.54
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,575,466.18	2,546,465.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,296,060.94	-10,946,875.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,374,772.81	23,475.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		160,465,042.94	84,324,391.74
加：营业外收入		31,524.43	270,873.15
减：营业外支出		40,570.00	364,087.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		160,455,997.37	84,231,177.83
减：所得税费用		29,615,077.37	13,651,315.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		130,840,920.00	70,579,862.30
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		130,840,920.00	70,579,862.30
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		132,332,139.40	76,994,993.55
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,491,219.40	-6,415,131.25
六、其他综合收益的税后净额		-11,694,851.41	5,600,284.15
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-11,694,851.41	5,600,284.15
(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		-11,694,851.41	5,600,284.15
(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		119,146,068.59	76,180,146.45
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		120,637,287.99	82,595,277.70
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,491,219.40	-6,415,131.25
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.41	0.24
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.40	0.24

公司负责人：蒋卫军

主管会计工作负责人：肖剑波

会计机构负责人：肖剑波

母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入		942,775,613.15	865,656,388.26
减：营业成本		676,920,491.79	623,935,057.12
税金及附加		6,521,261.29	6,734,237.20
销售费用		8,207,678.67	7,598,608.78
管理费用		55,647,000.23	53,006,212.67
研发费用		44,093,882.64	42,577,000.20
财务费用		12,576,468.72	-4,533,967.84
其中：利息费用		23,319,125.10	509,720.76
利息收入		12,319,737.22	3,538,399.32
加：其他收益		15,083,885.00	8,552,791.11
投资收益（损失以“-”号填列）		481,000.29	785,809.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-115,352.31	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-122,580.13	388,266.54
信用减值损失(损失以“-”号填列)		2,153,872.70	3,188,198.36
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-7,280,111.09	-10,946,875.70
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-4,374,772.81	23,475.73
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		144,750,123.77	138,330,905.67
加: 营业外收入		28,296.73	270,873.00
减: 营业外支出			151,974.62
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		144,778,420.50	138,449,804.05
减: 所得税费用		15,206,963.96	13,763,288.85
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		129,571,456.54	124,686,515.20
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		129,571,456.54	124,686,515.20
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		129,571,456.54	124,686,515.20
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人: 蒋卫军

主管会计工作负责人: 肖剑波

会计机构负责人: 肖剑波

合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		1,032,394,439.53	865,441,520.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			641,311.73
收到其他与经营活动有关的现金		60,604,583.57	47,866,268.74
经营活动现金流入小计		1,092,999,023.10	913,949,100.47
购买商品、接受劳务支付的现金		413,222,261.48	432,710,556.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		279,378,569.61	251,222,688.23
支付的各项税费		71,856,718.19	68,509,898.60
支付其他与经营活动有关的现金		32,102,349.55	25,358,556.92
经营活动现金流出小计		796,559,898.83	777,801,700.23
经营活动产生的现金流量净额		296,439,124.27	136,147,400.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		655,090,700.23	104,641,268.46
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其		250,884.96	

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		655,341,585.19	104,641,268.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		224,449,935.52	145,802,137.70
投资支付的现金		700,600,000.00	123,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		925,049,935.52	269,302,137.70
投资活动产生的现金流量净额		-269,708,350.33	-164,660,869.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			104,636,094.50
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			104,636,094.50
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		62,990,716.66	60,501,426.57
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		134,612,971.14	
筹资活动现金流出小计		197,603,687.80	60,501,426.57
筹资活动产生的现金流量净额		-197,603,687.80	44,134,667.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-919,703.81	605,156.72
五、现金及现金等价物净增加额		-171,792,617.67	16,226,355.65
加：期初现金及现金等价物余额		1,480,518,083.13	750,630,415.75
六、期末现金及现金等价物余额		1,308,725,465.46	766,856,771.40

公司负责人：蒋卫军

主管会计工作负责人：肖剑波

会计机构负责人：肖剑波

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		994,852,238.90	831,852,058.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		80,793,896.96	94,857,727.29
经营活动现金流入小计		1,075,646,135.86	926,709,785.63
购买商品、接受劳务支付的现金		427,127,548.76	420,571,849.17
支付给职工及为职工支付的现金		256,431,963.13	228,277,774.60
支付的各项税费		68,232,065.38	66,638,574.43
支付其他与经营活动有关的现金		45,262,640.53	45,014,843.45
经营活动现金流出小计		797,054,217.80	760,503,041.65
经营活动产生的现金流量净额		278,591,918.06	166,206,743.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,256,181.74	82,079,291.79
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		250,884.96	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		31,507,066.70	82,079,291.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,706,166.12	86,031,725.01
投资支付的现金		309,385,900.00	136,410,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		392,092,066.12	222,442,225.01
投资活动产生的现金流量净额		-360,584,999.42	-140,362,933.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			103,814,394.50
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			103,814,394.50
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		62,990,716.66	60,501,426.57
支付其他与筹资活动有关的现金		123,501,861.25	
筹资活动现金流出小计		186,492,577.91	60,501,426.57
筹资活动产生的现金流量		-186,492,577.91	43,312,967.93

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-919,708.46	303,675.72
五、现金及现金等价物净增加额		-269,405,367.73	69,460,454.41
加：期初现金及现金等价物余额		1,285,632,267.67	564,012,400.15
六、期末现金及现金等价物余额		1,016,226,899.94	633,472,854.56

公司负责人：蒋卫军

主管会计工作负责人：肖剑波

会计机构负责人：肖剑波

合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	326,093,716.00			261,485,469.15	1,646,416,193.59	180,011,855.42	316,400.49		163,046,858.00		1,453,029,091.31		3,670,375,873.12	139,351,637.75	3,809,727,510.87
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	326,093,716.00			261,485,469.15	1,646,416,193.59	180,011,855.42	316,400.49		163,046,858.00		1,453,029,091.31		3,670,375,873.12	139,351,637.75	3,809,727,510.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	406.00			-3,486.48	1,567,794.61	122,989,461.76	-11,694,851.41				69,485,233.80		-63,634,365.24	-12,846,698.97	-76,481,064.21
（一）综合收益总额							-11,694,851.41				132,332,139.40		120,637,287.99	-1,491,219.40	119,146,068.59
（二）所有者投入和减少资本	406.00			-3,486.48	1,567,794.61	122,989,461.76							-121,424,747.63	-11,355,479.57	-132,780,227.20
1. 所有者投入的普通股						122,989,461.76							-122,989,461.76	-11,067,916.68	-134,057,378.44
2. 其他权益工具持有者投入资本	406.00			-3,486.48	-2,560,059.02								-2,563,139.50		-2,563,139.50
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,127,853.63								4,127,853.63		4,127,853.63
4. 其他														-287,562.89	-287,562.89

2024 年半年度报告

(三) 利润分配										-62,846,905.60		-62,846,905.60			-62,846,905.60
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										-62,846,905.60		-62,846,905.60			-62,846,905.60
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	326,094,122.00			261,481,982.67	1,647,983,988.20	303,001,317.18	-11,378,450.92		163,046,858.00		1,522,514,325.11		3,606,741,507.88	126,504,938.78	3,733,246,446.66

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

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	320,541,556.00				1,444,585,784.98	60,021,002.12	2,233,853.29		160,270,778.00		1,274,225,752.76		3,141,836,722.91	194,102,942.98	3,335,939,665.89
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	320,541,556.00				1,444,585,784.98	60,021,002.12	2,233,853.29		160,270,778.00		1,274,225,752.76		3,141,836,722.91	194,102,942.98	3,335,939,665.89
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,739,496.00				178,112,475.87		5,600,284.15				16,562,418.22		205,014,674.24	2,305,249.05	207,319,923.29
(一) 综合收益总额							5,600,284.15				76,994,993.55		82,595,277.70	-6,415,131.25	76,180,146.45
(二) 所有者投入和减少资本	4,739,496.00				178,112,475.87								182,851,971.87	8,720,380.30	191,572,352.17

1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	4,739,496.00				108,321,766.12								113,061,262.12		113,061,262.12
4. 其他					69,790,709.75								69,790,709.75	8,720,380.30	78,511,090.05
(三) 利润分配													-60,432,575.33	-60,432,575.33	-60,432,575.33
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													-60,432,575.33	-60,432,575.33	-60,432,575.33
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股															

本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	325,281,052.00				1,622,698,260.85	60,021,002.12	7,834,137.44		160,270,778.00		1,290,788,170.98		3,346,851,397.15	196,408,192.03	3,543,259,589.18

公司负责人：蒋卫军

主管会计工作负责人：肖剑波

会计机构负责人：肖剑波

母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	326,093,716.00			261,485,469.15	1,567,093,019.93	180,011,855.42			163,046,858.00	1,654,139,569.70	3,791,846,777.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	326,093,716.00			261,485,469.15	1,567,093,019.93	180,011,855.42			163,046,858.00	1,654,139,569.70	3,791,846,777.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	406.00			-3,486.48	4,129,092.86	122,989,461.76				66,724,550.94	-52,138,898.44
（一）综合收益总额										129,571,456.54	129,571,456.54
（二）所有者投入和减少资本	406.00			-3,486.48	4,129,092.86	122,989,461.76					-118,863,449.38
1. 所有者投入的普通股						122,989,461.76					-122,989,461.76
2. 其他权益工具持有者投入资本	406.00			-3,486.48	1,239.23						-1,841.25
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,127,853.63						4,127,853.63
4. 其他											
（三）利润分配										-62,846,905.60	-62,846,905.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-62,846,905.60	-62,846,905.60
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转 留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	326,094,122.00		261,481,982.67	1,571,222,112.79	303,001,317.18			163,046,858.00	1,720,864,120.64	3,739,707,878.92

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	320,541,556.00				1,440,354,455.13	60,021,002.12			160,270,778.00	1,397,130,899.21	3,258,276,686.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	320,541,556.00				1,440,354,455.13	60,021,002.12			160,270,778.00	1,397,130,899.21	3,258,276,686.22
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	4,739,496.00				108,321,766.12					64,253,939.87	177,315,201.99
(一) 综合收益总额										124,686,515.20	124,686,515.20
(二) 所有者投入和减少资 本	4,739,496.00				108,321,766.12						113,061,262.12
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入 资本											
3. 股份支付计入所有者权益	4,739,496.00				108,321,766.12						113,061,262.12

的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-60,432,575.33	-60,432,575.33	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他									-60,432,575.33	-60,432,575.33	
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	325,281,052.00				1,548,676,221.25	60,021,002.12			160,270,778.00	1,461,384,839.08	3,435,591,888.21

公司负责人：蒋卫军

主管会计工作负责人：肖剑波

会计机构负责人：肖剑波

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

华懋（厦门）新材料科技股份有限公司（原名“华懋（厦门）纺织有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2002 年 5 月 16 日。由金威国际有限公司（以下简称“金威国际”）出资组建，原注册资本美元 300 万元，实收资本美元 300 万元。

2010 年 4 月 6 日经厦门市集美区招商局以厦集招商[2010]26 号文件《关于同意华懋（厦门）纺织有限公司变更经营范围批复》批准，公司名称由“华懋（厦门）纺织有限公司”变更为“华懋（厦门）新材料科技有限公司”。

2010 年 6 月 11 日公司名称由华懋（厦门）新材料科技有限公司变更为华懋（厦门）新材料科技股份有限公司，并于 2010 年 6 月 24 日取得厦门市外资企业局厦外资审[2010]384 号《关于同意华懋（厦门）新材料科技股份有限公司变更为外商投资企业股份有限公司的批复》，同时取得厦门市人民政府颁发变更后的商外资厦外资字[2004]0061 号《批准证书》，2010 年 6 月 30 日，公司在厦门市工商行政管理局办理了工商变更登记手续，并取得变更后的企业法人营业执照。

2014 年 8 月经中国证券监督管理委员会《关于核准华懋（厦门）新材料科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]839 号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）增加注册资本人民币 3,500 万元，变更后的注册资本为人民币 14,000 万元。2014 年 12 月 31 日，公司已办妥了注册变更的工商变更登记手续。

2015 年 11 月 4 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于向激励对象授予第二期限制性股票的议案》，公司向 81 名限制性股票激励计划授予的激励对象非公开发行人民币普通股 260 万股，增加注册资本 260 万元，变更后的注册资本为人民币 14,260 万元。2015 年 11 月 13 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 11 月 13 日出具了信会师报字（2015）第 115638 号验资报告，审验了华懋科技截至 2015 年 11 月 11 日止授予股权激励对象限制性股票的认购资金实际到位情况。2015 年 12 月 17 日，公司限制性股票激励计划首次授予的登记手续办理完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。

2016 年 5 月 18 日，根据公司召开的 2015 年年度股东大会决议和章程修正案的规定，公司申请增加注册资本 71,300,000.00 元，由资本公积转增股本，转增基准日为 2015 年 12 月 31 日，变更后的注册资本为人民币 213,900,000.00 元。根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2016]第 115481 号验资报告验证截至 2016 年 6 月 2 日止，变更后的累计注册资本为人民币 213,900,000.00 元，累计股本为人民币 213,900,000.00 元。

2017 年 8 月 11 日，根据公司 2016 年度第一次临时股东大会决议规定，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]803 号《关于核准华懋（厦门）新材料科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司申请增加注册资本 22,269,004.00 元；根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）

出具的信会师报字[2017]第 ZA15821 号验资报告验证，截至 2017 年 8 月 11 日止，公司变更后的累计注册资本为 236,169,004.00 元，累计股本为 236,169,004.00 元。

2018 年 5 月 4 日，根据公司召开的 2017 年年度股东大会决议和章程修正案的规定，公司申请增加注册资本 70,850,702.00 元，由资本公积转增股本，转增基准日为 2017 年 12 月 31 日，变更后的注册资本为人民币 307,019,706.00 元。

2018 年 8 月 29 日根据公司 2018 年第一次临时股东大会决议，向陈少琳等 296 名限制性股票激励计划授予的激励对象非公开发行人民币普通股 6,000,000 股。实际激励对象 296 名，实际非公开发行人民币普通股 6,000,000 股；根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字 [2018]第 ZA15658 号验资报告验证，截至 2018 年 8 月 30 日，公司变更后的累计注册资本为 313,019,706.00 元，累计股本为 313,019,706.00 元。

2019 年 4 月 26 日公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销未达到解锁条件的限制性股票的议案》，同意将已获授且未解锁的 244.50 万股限制性股票按照激励计划等相关规定办理回购注销，其中回购已获授但尚未达第一次解锁条件的限制性股票 240 万股，6 人离职激励对象未达第二次和第三次解锁条件的限制性股票 4.5 万股，回购价格为授予价格与同期银行存款利息之和，即 8.29 元/股。本次回购注销完成后，公司股份总数由 313,019,706 股变更为 310,574,706 股，注册资本由 313,019,706.00 元变更为 310,574,706.00 元。

2020 年 4 月 28 日公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销未达到解锁条件的限制性股票的议案》，同意将已获授且未解锁的 183.45 万股限制性股票按照激励计划等相关规定办理回购注销，其中回购已获授但尚未达第二次解锁条件的限制性股票 177.75 万股，13 人离职激励对象未达第三次解锁条件的限制性股票 5.7 万股，回购价格为授予价格与同期银行存款利息之和，即 8.43 元/股。回购完毕后 10 日内，公司向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请该部分股票的注销，注销完成后，公司股份总数由 310,574,706 股变更为 308,740,206 股，公司注册资本由 310,574,706.00 元减少为 308,740,206.00 元。

2020 年 8 月 21 日，上市公司原控股股东金威国际分别与上海华为投资管理有限公司（现改名“上海白宇创业投资管理有限公司”简称“白宇创投”）指定的受让方之一东阳华盛企业管理合伙企业（有限合伙）签署《关于华懋(厦门)新材料科技股份有限公司之股份转让协议》，与白宇创投指定的受让方之二宁波新点基石投资管理合伙企业（有限合伙）签署《关于华懋(厦门)新材料科技股份有限公司之股份转让协议》，东阳华盛与宁波新点组成联合体，共同作为受让方，收购金威国际持有的上市公司的控制权。2020 年 10 月 16 日，金威国际与东阳华盛、宁波新点的股权协议转让完成过户登记后，东阳华盛持有公司 49,228,260 股股份，占公司总股本的 15.9449%、宁波新点持有公司 27,956,790 股股份，占公司总股本的 9.0551%、以上合计持有 77,185,050 股上市公司股份，占上市公司总股本的 25%。东阳华盛持有上市公司 15.9449%股份，并通过与宁波新点签署的《一致行动及表决权委托协议》及《关于<一致行动及表决权委托协议>的补充协议》、

《关于〈一致行动及表决权委托协议〉的补充协议（二）》控制上市公司 9.0551% 股份的表决权，从而成为上市公司控股股东。金威国际不再为上市公司控股股东。

公司 2021 年 4 月 26 日召开第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销未达到解锁条件的限制性股票的议案》，同意将已获授但未解锁的 172.05 万股限制性股票按照激励计划等相关规定办理回购注销，回购价格为授予价格与同期银行存款利息之和，即 8.69 元/股。2021 年 8 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成回购注销，公司总股本由 308,740,206 股变更为 307,019,706 股，公司注册资本由 308,740,206 元减少为 307,019,706 元。

公司于 2022 年 4 月 27 日召开 2022 年第一次临时董事会及 2022 年第一次临时监事会，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，本次回购的股份将用于员工持股计划或股权激励。截至 2022 年 10 月 26 日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 2,112,200 股，约占公司当时总股本的 0.68%，成交的最高价格为 31.60 元/股、最低价格为 25.00 元/股，成交总金额为 60,021,002.12 元。

公司于 2022 年 4 月 27 日分别召开第五届董事会第五次会议及第五届监事会第五次会议，审议并通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。经审议，公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件已达成，公司同意为符合行权条件的 128 名激励对象办理股票期权第一个行权期行权相关事宜，可行权数量为 1,081.30 万份。

公司于 2022 年 8 月 25 日分别召开第五届董事会第六次会议及第五届监事会第六次会议，审议并通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划预留授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。经审议，公司 2021 年股票期权激励计划预留授予股票期权第一个行权期行权条件已达成，公司同意为符合行权条件的 5 名激励对象办理股票期权第一个行权期行权相关事宜，可行权数量为 270.885 万份。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司 2021 年股票期权激励计划首次授予和预留授予的第一个行权期股票期权已全部完成自主行权。公司 2021 年股票期权激励计划首次与预留授予的股票期权行权期内行权股票上市流通数量为 13,521,850 股。2023 年 3 月 27 日，公司完成工商变更，公司总股本由 307,019,706 股变更为 320,541,556 股，公司注册资本由 307,019,706 元增加为 320,541,556 元。

公司于 2023 年 3 月 18 日，召开第五届董事会第八次会议及第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，公司 2021 年股票期权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期行使条件已成就，首次授予的股票期权中除激励对象陈毅因离职原因不符合行权条件，公司将为符合行权条件的 127 名激励对象办理第二个行权期 647.967 万份期权的行权。

2023 年 3 月 23 日，公司召开 2023 年第二次临时董事会会议、2023 年第二次临时监事会会议，会议审议通过了《关于注销部分已授予但尚未行权股票期权的议案》。鉴于公司 2021 年股票期权激励计划激励对象陈毅因离职已不符合激励条件，不再具备激励对象资格，不符合行权条件，按

照《公司 2021 年股票期权激励计划》的相关规定，该激励对象已获授但尚未行权的股票期权数量共计 1.355 万份，公司予以注销。

公司于 2023 年 8 月 28 日分别召开第五届董事会第十次会议及第五届监事会第十次会议，审议并通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，公司同意为符合行权条件的 5 名激励对象办理预留授予股票期权第二个行权期行权相关事宜，可行权数量为 162.531 万份。

截至 2024 年 4 月 26 日，公司 2021 年股票期权激励计划首次及预留授予的第二个行权期内股票期权累计行权且完成过户登记 5,552,160 股，因“华懋转债”转股增加股本 377 股，上述合计新增股份 5,552,537 股。

公司于 2024 年 4 月 27 日，召开第六届董事会第二次会议及第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于注销部分已授予但尚未行权股票期权的议案》《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权条件成就的议案》，根据本次激励计划和相关法律法规的相关规定，统一注销合计 372.6636 万份股票期权（①注销因激励对象自愿放弃行权 162.0996 万份期权②注销因首次授予股票期权第二个行权期已届满未行权 44.424 万份期权③注销因首次授予股票期权的激励对象离职 166.14 万份期权）。公司 2021 年股票期权激励计划首次授予的股票期权第三个行权期行使条件已成就，首次授予的股票期权中除 5 名激励对象因离职原因不符合行权条件，公司将为符合行权条件的 122 名激励对象办理第三个行权期 265.838 万份期权的行权。

2024 年 6 月 19 日，公司完成工商变更，公司总股本由 320,541,556 股变更为 326,094,093 股，公司注册资本由 320,541,556.00 元增加为 326,094,093.00 元。

2024 年 4 月 27 日至 6 月 30 日期间“华懋转债”转股增加股本 29 股，截至 6 月 30 日本公司股本为 326,094,122 股。

公司统一社会信用代码：91350200612046130C

2014 年 9 月在上海证券交易所上市。所属行业为汽车零部件制造业。

注册地：福建省厦门市集美区后溪镇苏山路 69 号。

本公司经营范围：工程和技术研究和试验发展；汽车零部件及配件制造；化纤织造加工；其他非家用纺织制成品制造；运动防护用具制造；非医用日用防护口罩生产；医用防护口罩生产；其他未列明医疗设备及器械制造。（以上经营项目不含外商投资准入特别管理措施范围内的项目）。

法定代表人：蒋卫军

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 29 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 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。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“金融工具、存货、收入”。

1. 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、完整地反映了公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司的财务状况、2024 年上半年度的合并及母公司经营成果、股东权益变动和现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，HMT (HAI PHONG) NEW TECHNICAL MATERIALS COMPANY LIMITED 的记账本位币为越南盾。本财务报表以人民币列示。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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中所有者权益项目下、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。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“长期股权投资”。

9. 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。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率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。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

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：

- 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。

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：

- 一 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。

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。

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。

7、各类金融资产信用损失确认方法

(1) 应收账款

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄风险组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征。

账龄风险组合的预期信用损失率如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00
2—3 年（含 3 年）	20.00
3—4 年（含 4 年）	30.00
4—5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

(2) 其他应收款，按信用风险特征确定的分类组合如下：

项目	确定组合的依据
账龄风险组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征。

对于划分为账龄风险组合的其他应收款，参考上述应收账款方法确定。

12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为组合：

项目	确定组合的依据
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款√适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用 不适用

详见财务报告附注“金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

详见财务报告附注“金融工具”

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准 适用 不适用**14. 应收款项融资**√适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用 不适用

本公司对于应收款项融资按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行或财务公司

结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对银行承兑汇票组合单独进行测试，如不存在减值的，不计提。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法 适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准** 适用 不适用**15. 其他应收款**√适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用 不适用

详见财务报告附注“金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

详见财务报告附注“金融工具”

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准√适用 不适用

详见财务报告附注“金融工具”

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1、存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、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

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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。

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

√适用 □不适用

详见财务报告附注“存货跌价准备的确认标准和计提方法”

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

√适用 □不适用

详见财务报告附注“存货跌价准备的确认标准和计提方法”

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

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“金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

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

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，以长期股权投资的

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的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。

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、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

√适用 □不适用

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	10	4.5
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5		20
电子设备	年限平均法	5		20
其他设备	年限平均法	5		20

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供给经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

22. 在建工程

√适用 □不适用

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。

23. 借款费用

√适用 □不适用

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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

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	依据
软件	3-5年	直线法	技术使用寿命
土地使用权	50年	直线法	批准使用期限

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、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。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限	依据
软件维护费	直线法	5年	合同约定年限
绿化费	直线法	5年	预期收益年限
其他	直线法	5年	预期收益年限

29. 合同负债

适用 不适用

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。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

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。

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。

32. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付是以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司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。

本公司销售商品收入的确认标准

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
 (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
 (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
 (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则

(1) 根据与客户签订的销售协议，完成相关产品生产后发货，客户签收时确认收入或根据销售协议以客户上线日期作为销售收入确认的时点；

(2) 产品销售收入货款金额已确定，或款项已收讫，或预计可以收回；

(3) 销售产品的单位成本能够合理计算。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

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。

36. 政府补助

适用 不适用

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。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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“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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人

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“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“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

售后租回交易

公司按照本附注“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“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“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“金融工具”。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、10%、5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
华懋（厦门）新材料科技股份有限公司	15%
华懋（北京）新材料有限责任公司	25%
北京为君似锦投资咨询有限公司	25%
海南华懋能和科技有限公司	15%
三亚新热科技有限公司	25%
华懋（东阳）新材料有限责任公司	25%
东阳懋华技术开发有限公司	25%
东阳华懋检测有限公司	25%
浙江东阳擎生科技有限公司	25%
东阳华懋新材料科技研究院有限公司	25%
HMT (HAI PHONG) NEW TECHNICAL MATERIALS COMPANY LIMITED	10%
东阳华碳新材料有限公司	5%
东阳华盾智能装备有限公司	5%
东阳华懋保达航动力控制有限公司	5%
东阳凯阳科技创新发展合伙企业（有限合伙）	不适用
东阳懋飞企业管理合伙企业（有限合伙）	不适用
青岛中骏星瀚三号创业投资基金合伙企业(有限合伙)	不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、2021年11月3日华懋（厦门）新材料科技股份有限公司通过高新技术企业重新认定，收到由厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，企业证书编号GR202135100404，有效期三年。公司自通过认定后连续三年（即2021年至2023年）继续享受高新技术企业的相关税收优惠政策，2023年度按照15%的所得税率缴纳企业所得税。

2、2018年8月3日，HMT (HAIPHONG) NEW TECHNICAL MATERIALS COMPANY LIMITED（以下简称“越南子公司”）获得越南当地企业所得税优惠政策：2年内免征企业所得税、自公司从新投资项目取得应纳税所得的年度起，连续计算的4年内减半征收；如果企业没有新投资项目的收入，则免税或减免期从第4年开始计算。2023年度越南子公司企业所得税率为10%。

3、根据财政部《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31号），对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。海南华懋能和科技有限公司按照15%的所得税率缴纳企业所得税。

4、东阳华碳新材料有限公司、东阳华盾智能装备有限公司、东阳华懋保达航动力控制有限公司属于小型微利企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税【2022】13号）等规定，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不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对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。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	65,785.61	156,108.32
银行存款	1,308,659,679.85	1,480,361,974.81
合计	1,308,725,465.46	1,480,518,083.13
其中：存放在境外的款项总额	134,295,984.73	54,007,912.48

其他说明：无

2. 交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	123,190,585.09	32,361,007.96	/
其中：			
债务工具投资	121,611,986.40	30,147,000.00	/
权益工具投资	1,578,598.69	2,214,007.96	/
合计	123,190,585.09	32,361,007.96	/

其他说明：

适用 不适用

3. 衍生金融资产

适用 不适用

4. 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	124,326,120.80	108,523,417.59
减：坏账准备	6,216,306.04	5,426,170.88
合计	118,109,814.76	103,097,246.71

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	124,326,120.80	100	6,216,306.04	5.00	118,109,814.76	108,523,417.59	100	5,426,170.88	5.00	103,097,246.71
其中：										
按账龄风险组合计提坏账准备	124,326,120.80	100	6,216,306.04	5.00	118,109,814.76	108,523,417.59	100	5,426,170.88	5.00	103,097,246.71
合计	124,326,120.80	/	6,216,306.04	/	118,109,814.76	108,523,417.59	/	5,426,170.88	/	103,097,246.71

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄风险组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
账龄风险组合	124,326,120.80	6,216,306.04	5.00
合计	124,326,120.80	6,216,306.04	/

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄风险组合	5,426,170.88	790,135.16				6,216,306.04
合计	5,426,170.88	790,135.16				6,216,306.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	566,276,152.38	646,777,712.63
1 年以内小计	566,276,152.38	646,777,712.63
合计	566,276,152.38	646,777,712.63

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	566,276,152.38	100	28,313,807.62	5.00	537,962,344.76	646,777,712.63	100	32,338,885.63	5.00	614,438,827.00
其中：										
账龄风险组合	566,276,152.38	100	28,313,807.62	5.00	537,962,344.76	646,777,712.63	100	32,338,885.63	5.00	614,438,827.00
合计	566,276,152.38	/	28,313,807.62	/	537,962,344.76	646,777,712.63	/	32,338,885.63	/	614,438,827.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
账龄风险组合	566,276,152.38	28,313,807.62	5.00
合计	566,276,152.38	28,313,807.62	/

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄风险组合	32,338,885.63	-4,025,078.01				28,313,807.62
合计	32,338,885.63	-4,025,078.01				28,313,807.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	183,752,150.88		183,752,150.88	32.45	9,187,607.54
客户二	60,518,002.58		60,518,002.58	10.69	3,025,900.13
客户三	47,775,998.30		47,775,998.30	8.44	2,388,799.92
客户四	33,294,206.98		33,294,206.98	5.88	1,664,710.35
客户五	31,185,733.88		31,185,733.88	5.51	1,559,286.69
合计	356,526,092.62		356,526,092.62	62.96	17,826,304.63

其他说明：无

其他说明：

适用 不适用

6. 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	276,010,263.77	330,215,960.60
合计	276,010,263.77	330,215,960.60

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	68,905,200.28	
合计	68,905,200.28	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

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	330,215,960.60	467,853,276.47	522,058,973.30		276,010,263.77	
合计	330,215,960.60	467,853,276.47	522,058,973.30		276,010,263.77	

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	28,297,392.25	99.84	27,425,770.82	99.60
1至2年			93,937.08	0.34
2至3年	45,143.37	0.16	15,047.79	0.06
合计	28,342,535.62	100.00	27,534,755.69	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	13,771,729.88	48.59
供应商二	6,380,833.30	22.51
供应商三	2,236,111.12	7.89
供应商四	543,584.07	1.92
供应商五	499,873.60	1.76
合计	23,432,131.97	82.67

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,519,794.10	143,140.07
其他应收款	26,396,204.32	97,187,476.79
合计	33,915,998.42	97,330,616.86

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	7,732,191.79	
资金拆借	183,380.94	150,673.75
减：坏账准备	395,778.63	7,533.68
合计	7,519,794.10	143,140.07

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收利息	坏账准备	计提比例(%)
账龄风险组合	7,915,572.73	395,778.63	5.00
合计	7,915,572.73	395,778.63	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	7,533.68			7,533.68

2024年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	388,244.95			388,244.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	395,778.63			395,778.63

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄风险组合	7,533.68	388,244.95				395,778.63
合计	7,533.68	388,244.95				395,778.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	25,423,945.61	99,247,003.78
1 年以内小计	25,423,945.61	99,247,003.78
1 至 2 年	20,116,000.00	20,091,958.76

2至3年	173,820.00	881,289.39
3年以上		
3至4年		
4至5年		575,144.12
5年以上	660,922.59	100,146.00
合计	46,374,688.20	120,895,542.05

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款		58,822,789.04
保证金押金	629,020.23	1,910,450.74
往来款	23,560,772.59	21,053,709.24
备用金	892,957.28	1,000,000.00
代垫款	2,371,369.75	5,069,393.37
借款	18,920,568.35	33,039,199.66
合计	46,374,688.20	120,895,542.05

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	23,708,065.26			23,708,065.26
2024年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,729,581.38			-3,729,581.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	19,978,483.88			19,978,483.88

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	18,000,000.00					18,000,000.00
账龄风险组合	5,708,065.26	-3,729,581.38				1,978,483.88
合计	23,708,065.26	-3,729,581.38				19,978,483.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
供应商一	20,000,000.00	43.13	往来款	1-2年(含2年)	18,000,000.00
债务人一	4,160,000.00	8.97	借款	1年以内	208,000.00
债务人二	3,950,000.00	8.52	借款	1年以内	197,500.00
债务人三	3,320,000.00	7.16	借款	1年以内	166,000.00
供应商二	3,000,000.00	6.47	投资意向金	1年以内	150,000.00
合计	34,430,000.00	74.25	/	/	18,721,500.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	85,374,033.41	895,612.56	84,478,420.85	79,835,678.76	990,875.31	78,844,803.45
在产品	75,594,768.32		75,594,768.32	1,559,072.12		1,559,072.12
库存商品	77,538,521.21	23,343,402.40	54,195,118.81	181,165,079.81	23,606,004.18	157,559,075.63
发出商品	41,259,908.05		41,259,908.05	36,999,563.77		36,999,563.77
合计	279,767,230.99	24,239,014.96	255,528,216.03	299,559,394.46	24,596,879.49	274,962,514.97

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	990,875.31	49,667.40		144,930.15		895,612.56
库存商品	23,606,004.18	7,245,325.49		7,507,927.27		23,343,402.40
合计	24,596,879.49	7,294,992.89		7,652,857.42		24,239,014.96

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末			期初		
	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例(%)	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例(%)
库龄组合	279,767,230.99	24,239,014.96	8.66	299,559,394.46	24,596,879.49	8.21
合计	279,767,230.99	24,239,014.96	8.66	299,559,394.46	24,596,879.49	8.21

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**一年内到期的债权投资**适用 不适用**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：无

13、其他流动资产适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	3,812.01	2,444,075.65
待抵扣进项税额	17,193,807.15	15,984,705.73
待认证进项税额	27,141.07	105,001.05
合计	17,224,760.23	18,533,782.43

其他说明：无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明: 无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
徐州博康信息化学品有限公司	807,021,281.79		-25,828,943.31	-26,853,354.27		-2,850,882.59				751,488,101.62	
中威北化科技有限公司	54,432,067.24			-1,288,545.55						53,143,521.69	
国芯超高纯（江苏）材料有限公司		30,000,000.00		-115,352.31						29,884,647.69	
东阳星火逐光新材料有限公司		40,000,000.00		-480,874.30						39,519,125.70	
小计	861,453,349.03	70,000,000.00	-25,828,943.31	-28,738,126.43		-2,850,882.59				874,035,396.70	
合计	861,453,349.03	70,000,000.00	-25,828,943.31	-28,738,126.43		-2,850,882.59				874,035,396.70	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	258,834,332.80	259,999,910.00
其中：权益工具投资	258,834,332.80	259,999,910.00
合计	258,834,332.80	259,999,910.00

其他说明：无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	674,277,277.25	670,789,869.03
合计	674,277,277.25	670,789,869.03

其他说明：无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	331,301,929.40	950,991,252.92	16,467,269.26	85,415,963.48	1,280,381.69	1,385,456,796.75
2.本期增加金额		56,499,654.46	1,244,933.98	12,692,341.51	155,585.76	70,592,515.70
(1) 购置		5,752,953.37	1,255,148.64	4,518,240.06	187,579.57	11,713,921.64
(2) 在建工程转入		52,087,917.39		8,174,101.45		60,262,018.84
(3) 外币报表折算差额		-1,341,216.30	-10,214.66		-31,993.81	-1,383,424.77
3.本期减少金额		14,541,311.34		2,288,290.69		16,829,602.03
(1) 处置或报废		14,541,311.34		2,288,290.69		16,829,602.03
4.期末余额	331,301,929.40	992,949,596.03	17,712,203.24	95,820,014.30	1,435,967.45	1,439,219,710.42
二、累计折旧						
1.期初余额	105,134,551.69	536,465,381.12	7,538,858.17	64,471,254.34	1,056,882.40	714,666,927.72
2.本期增加金额	7,503,498.10	43,700,712.49	1,423,660.65	4,122,580.86	62,732.05	56,813,184.15
(1) 计提	7,503,498.10	44,324,032.09	1,427,409.90	4,122,580.86	93,065.66	57,470,586.61
(2) 外币报表折算差额		-623,319.60	-3,749.25		-30,333.61	-657,402.45
3.本期减少金额		4,784,149.27		1,753,529.44		6,537,678.71
(1) 处置或报废		4,784,149.27		1,753,529.44		6,537,678.71
4.期末余额	112,638,049.79	575,381,944.34	8,962,518.82	66,840,305.76	1,119,614.46	764,942,433.17
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	218,663,879.61	417,567,651.69	8,749,684.42	28,979,708.54	316,352.99	674,277,277.25
2.期初账面价值	226,167,377.71	414,525,871.80	8,928,411.09	20,944,709.14	223,499.29	670,789,869.03

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	254,499,997.68	86,741,287.34
合计	254,499,997.68	86,741,287.34

其他说明：无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厦门生产基地改建扩建项目 机器设备	58,257,703.16		58,257,703.16	55,056,065.71		55,056,065.71
越南生产基地建设项目（一期）	192,060,878.59		192,060,878.59	31,685,221.63		31,685,221.63
东阳房车项目	4,181,415.93		4,181,415.93			
合计	254,499,997.68		254,499,997.68	86,741,287.34		86,741,287.34

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
厦门生产基地改建扩建项目机器设备	29,011万元	55,056,065.71	68,185,262.61	64,983,625.16		58,257,703.16	50.84	正在建设				自筹/募集资金
越南生产基地建设项目(一期)	37,995万元	31,685,221.63	160,375,656.96			192,060,878.59	50.55	正在建设	16,636,571.10	11,099,345.74	6.59	自筹/募集资金
合计	67006万元	86,741,287.34	228,560,919.57	64,983,625.16		250,318,581.75	/	/	16,636,571.10	11,099,345.74	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	16,363,566.03	16,363,566.03
2.本期增加金额	1,239,843.79	1,239,843.79
(1) 新增租赁	1,239,843.79	1,239,843.79
3.本期减少金额	5,512,800.10	5,512,800.10
(1) 租赁到期	5,512,800.10	5,512,800.10
4.期末余额	12,090,609.72	12,090,609.72
二、累计折旧		
1.期初余额	10,223,968.25	10,223,968.25
2.本期增加金额	1,800,970.43	1,800,970.43
(1) 计提	1,800,970.43	1,800,970.43
3.本期减少金额	3,100,950.00	3,100,950.00
(1) 租赁到期	3,100,950.00	3,100,950.00
4.期末余额	8,923,988.68	8,923,988.68
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		

(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	3,166,621.04	3,166,621.04
2.期初账面价值	6,139,597.78	6,139,597.78

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专有技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	39,604,006.76	8,529,284.42	33,412,800.00	81,546,091.18
2.本期增加金额	33,207,710.88	2,104,712.57		35,312,423.45
(1)购置	33,207,710.88	2,107,657.30		35,315,368.18
(2) 外币报表折算差额		-2,944.73		-2,944.73
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	72,811,717.64	10,633,996.99	33,412,800.00	116,858,514.63
二、累计摊销				
1.期初余额	9,388,404.27	7,318,620.05	8,353,200.09	25,060,224.41
2.本期增加金额	688,100.93	427,593.26	2,088,300.06	3,203,994.25
(1) 计提	688,100.93	429,278.57	2,088,300.06	3,205,679.56
(2) 外币报表折算差额		-1,685.31		-1,685.31
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	10,076,505.20	7,746,213.31	10,441,500.15	28,264,218.66
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	62,735,212.44	2,887,783.68	22,971,299.85	88,594,295.97
2.期初账面价值	30,215,602.49	1,210,664.37	25,059,599.91	56,485,866.77

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
三亚新热科技有限公司	254,893.33					254,893.33
东阳懋飞企业管理合伙企业(有限合伙)	11,138,623.39					11,138,623.39
青岛中骏星瀚三号创业投资基金合伙企业(有限合伙)	130,761.53					130,761.53
合计	11,524,278.25					11,524,278.25

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
软件费	15,513.62		15,513.62		
宣传费	83,857.44		83,857.44		
合计	99,371.06		99,371.06		

其他说明：无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	60,787,117.21	9,686,601.82	50,842,447.45	7,864,057.60
内部交易未实现利润	56,007.13	8,401.07	56,007.13	8,401.07
租赁负债暂时性差异	1,049,330.51	157,399.58	2,481,941.20	372,291.18
股份支付所产生的暂时性差异			21,363,990.71	3,204,598.61
递延收益	47,409,542.00	7,111,431.30	45,191,308.46	6,778,696.27
合计	109,301,996.85	16,963,833.77	119,935,694.95	18,228,044.73

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	509,181.42	76,377.21	631,761.55	94,764.23
使用权资产	1,033,203.15	154,980.47	2,411,850.10	361,777.52
股份支付所产生的暂时性差异	17,200,358.55	2,580,053.78		
固定资产加速折旧	340,462,998.52	51,096,470.31	281,311,900.71	42,232,323.12
合计	359,205,741.64	53,907,881.77	284,355,512.36	42,688,864.87

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	154,980.47	16,808,853.30	361,777.52	17,866,267.21
递延所得税负债	154,980.47	53,752,901.30	361,777.52	42,327,087.35

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可用以后年度税前利润弥补的亏损	82,820,610.09	66,497,882.96
资产减值准备	2,911,982.22	35,235,087.49
租赁负债	646,781.78	158,673.28
合计	86,379,374.09	101,891,643.73

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026年	3,795,993.36	3,795,993.36	
2027年	29,948,032.20	29,948,032.20	
2028年	32,753,857.40	32,753,857.40	
2029年	16,322,727.13		
合计	82,820,610.09	66,497,882.96	/

其他说明：

□适用 √不适用

30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	108,947,463.66		108,947,463.66	133,443,890.52		133,443,890.52
合计	108,947,463.66		108,947,463.66	133,443,890.52		133,443,890.52

其他说明：无

31. 所有权或使用权受限资产

□适用 √不适用

其他说明：无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料商品服务采购货款	181,828,908.55	215,343,209.74
应付费	433,089.35	922,816.23
应付固定资产无形资产采购款	53,518,236.56	11,455,148.55
合计	235,780,234.46	227,721,174.52

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	913,814.79	869,701.73
合计	913,814.79	869,701.73

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	109,772,118.07	219,181,270.48	267,140,769.51	61,812,619.04
二、离职后福利-设定提存计划	139,963.07	11,899,759.07	11,918,982.98	120,739.16
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	109,912,081.14	231,081,029.55	279,059,752.49	61,933,358.20

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	109,487,522.78	195,873,745.06	243,841,764.80	61,519,503.04
二、职工福利费		8,387,289.04	8,387,289.04	
三、社会保险费	87,472.53	6,565,258.76	6,591,873.91	60,857.38
其中：医疗保险费	46,728.59	5,381,790.84	5,399,995.08	28,524.35
工伤保险费	13,445.77	683,967.56	688,390.25	9,023.08
生育保险费	27,298.17	499,500.36	503,488.58	23,309.95
四、住房公积金	53,605.00	4,932,665.00	4,920,659.00	65,611.00
五、工会经费和职工教育经费	143,517.76	3,422,312.62	3,399,182.76	166,647.62
合计	109,772,118.07	219,181,270.48	267,140,769.51	61,812,619.04

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	135,645.80	11,515,597.47	11,534,260.25	116,983.02
2、失业保险费	4,317.27	384,161.60	384,722.73	3,756.14
合计	139,963.07	11,899,759.07	11,918,982.98	120,739.16

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,615,198.15	6,750,314.63
企业所得税	8,776,072.15	22,593,261.63
个人所得税	507,664.56	710,373.38
城市维护建设税	353,439.08	357,942.66
房产税	1,516,540.76	1,529,096.30
教育费附加	212,063.45	214,645.78
地方教育费附加	141,375.63	143,097.18
土地使用税	163,637.86	163,637.86
印花税	316,352.44	447,455.31
其他税费	375.11	804.44
合计	18,602,719.19	32,910,629.17

其他说明：无

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,485,110.30	918,750.00
其他应付款	22,291,665.37	21,856,806.73
合计	24,776,775.67	22,775,556.73

(2). 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	2,485,110.30	918,750.00
合计	2,485,110.30	918,750.00

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	20,000,000.00	20,000,250.00
暂收款	505,209.76	592,019.87
应付保证金、押金	831,963.63	29,146.02
应付费	200,463.62	284,703.36
其他	754,028.36	950,687.48
合计	22,291,665.37	21,856,806.73

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中威北化科技有限公司	2,000.00	往来款，项目正在推进中
合计	2,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	2,166,148.19	4,918,853.10
合计	2,166,148.19	4,918,853.10

其他说明：无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	106,069.63	103,734.09
合计	106,069.63	103,734.09

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	810,770,862.75	786,246,373.16
合计	810,770,862.75	786,246,373.16

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
华懋转债	100	0.30	2023-9-14	6年	1,050,000,000.00	786,246,373.16		2,485,133.98	-22,958,105.61		810,770,862.75	否
合计	/	/	/	/	1,050,000,000.00	786,246,373.16		2,485,133.98	-22,958,105.61		810,770,862.75	/

(3). 可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

项目	转股条件	转股时间
华懋转债	2023年9月20日起满六个月后的第一个交易日起可转换	2024年3月20日至2029年9月13日

经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]1682号文同意注册，公司于2023年9月14日向不特定对象发行了1,050万张可转换公司债券（简称“华懋转债”），每张面值100元，按照面值发行，发行总额105,000万元。华懋转债存续期限为六年，每年付息一次，到期归还未转股的可转债本金和最后一年利息。债券利率为第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。本次发行的可转换公司债券转股期自发行结束之日（2023年9月20日）起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2024年3月20日至2029年9月13日止。初始转股价格为34.18元/股。

公司于2024年5月20日召开2023年度股东大会并审议通过了《2023年度利润分配的议案》，同意以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），故公司自2024年6月17日起“华懋转债”的转股价格调整为33.96元/股。

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,405,776.14	5,751,325.12
其中：未确认融资费用	215,210.79	415,384.19
减：一年内到期的租赁负债	2,166,148.19	4,918,853.10
合计	239,627.95	832,472.02

其他说明：无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	45,191,308.46	7,021,974.00	4,803,740.46	47,409,542.00	
合计	45,191,308.46	7,021,974.00	4,803,740.46	47,409,542.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

涉及政府补助的项目：

项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
购地自建工业厂房政府补助款	10,975,266.69		149,662.86		10,825,603.83	与资产相关
集美区工信局工业投资奖励	3,708,141.86		504,692.09		3,203,449.77	与资产相关
市经信局技改补助	3,168,250.34		442,081.56		2,726,168.78	与资产相关
集美区工信局工业企业技改补助	3,489,638.20		358,528.14		3,131,110.06	与资产相关
工业转型升级技改补贴	2,128,131.19		218,629.32		1,909,501.87	与资产相关
成长型工业企业技改补贴	1,884,284.03		163,484.64		1,720,799.39	与资产相关
稳增长促转型技术改造补贴	278,542.58		42,599.70		235,942.88	与资产相关
市货梯补贴	85,482.58		14,652.66		70,829.92	与资产相关
工信局技术改造	14,428,933.20	7,021,974.00	2,419,560.87		19,031,346.33	与资产相关
工信局用电增容	3,454,637.79		383,848.62		3,070,789.17	与资产相关
环境局污染防治资金补贴	1,590,000.00		106,000.00		1,484,000.00	与资产相关
合计	45,191,308.46	7,021,974.00	4,803,740.46		47,409,542.00	

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	326,093,716.00				406.00	406.00	326,094,122.00

其他说明：2024年3月20日（转股起始日）至2024年6月30日，共有14,000元“华懋转债”转换成公司股份，因转股形成增加的股份数量为406股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
可转换公司债券	2023-9-20	可转债	第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。	100.00	10,499,860.00	261,481,982.67	2029-9-13	2023年9月20日起满六个月后的第一个交易日起可转换	截至2024年6月30日，已转换406股
合计				100.00	10,499,860.00	261,481,982.67			

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	10,500,000.00	261,485,469.15			140.00	3,486.48	10,499,860.00	261,481,982.67
合计	10,500,000.00	261,485,469.15					10,499,860.00	261,481,982.67

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,535,051,730.66	13,638.72		1,535,065,369.38
其他资本公积	111,364,462.93	4,127,853.63	2,573,697.74	112,918,618.82
合计	1,646,416,193.59	4,141,492.35	2,573,697.74	1,647,983,988.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期公司因债转股，增加资本公积-溢价 13,638.72 元。

注 2：本期公司因股权激励，增加资本公积-其他资本公积 4,127,853.63 元。

注 3：本期公司转让徐州博康部分股权及对联营企业权益法核算，致资本公积-其他资本公积减少 2,573,697.74 元。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	180,011,855.42	122,989,461.76		303,001,317.18
合计	180,011,855.42	122,989,461.76		303,001,317.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：公司于 2024 年 1 月 11 日召开 2024 年第三次临时董事会会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，实施股份回购。截至 2024 年 6 月 30 日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份 5,822,600 股，占目前公司总股本 326,094,122 股的比例为 1.79%，使用资金总额为人民币 122,989,461.76 元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	316,400.49	-11,694,851.41				-11,694,851.41		-11,378,450.92
外币财务报表折算差额	316,400.49	-11,694,851.41				-11,694,851.41		-11,378,450.92
其他综合收益合计	316,400.49	-11,694,851.41				-11,694,851.41		-11,378,450.92

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	163,046,858.00			163,046,858.00
合计	163,046,858.00			163,046,858.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,453,029,091.31	1,274,225,752.76
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,453,029,091.31	1,274,225,752.76
加:本期归属于母公司所有者的净利润	132,332,139.40	242,011,993.88
减:提取法定盈余公积		2,776,080.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	62,846,905.60	60,432,575.33
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,522,514,325.11	1,453,029,091.31

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	949,406,528.50	663,922,398.84	862,936,619.40	634,338,396.93
其他业务	19,393,171.45	16,154,926.86	29,008,610.17	6,495,248.69
合计	968,799,699.95	680,077,325.70	891,945,229.57	640,833,645.62

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	968,505,172.47	891,696,334.59
租赁收入	294,527.48	248,894.98
合计	968,799,699.95	891,945,229.57

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	华懋科技		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

商品类型				
被动安全系统部件	908,903,322.08	646,037,489.27	908,903,322.08	646,037,489.27
其他	59,601,850.40	34,039,836.43	59,601,850.40	34,039,836.43
按经营地区分类				
境外销售	113,272,880.89	70,581,437.35	113,272,880.89	70,581,437.35
国内销售	855,232,291.58	609,495,888.35	855,232,291.58	609,495,888.35
合同类型				
商品销售合同	968,505,172.47	680,077,325.70	968,505,172.47	680,077,325.70
按销售渠道分类				
直销	968,505,172.47	680,077,325.70	968,505,172.47	680,077,325.70
合计	968,505,172.47	680,077,325.70	968,505,172.47	680,077,325.70

其他说明

适用 不适用

本公司主要向客户提供气袋、气囊布、安全带等产品，公司将产品售卖予客户时，以产品的控制权转移给客户作为完成履约义务的时点。

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 5,712.39 万元，其中：5,712.39 万元预计将于 2024 年下半年度确认收入

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,174,381.55	2,286,314.23
教育费附加	2,173,466.86	2,280,198.21
房产税	1,516,540.76	1,519,199.39
土地使用税	163,637.86	163,637.86
车船使用税	660.00	660.00
印花税	594,832.88	603,782.28
环境保护税	771.39	652.24
其他	6,236.49	473,318.21
合计	6,630,527.79	7,327,762.42

其他说明：无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,809,903.86	5,965,772.42
折旧费	1,038,688.88	929,338.40
包装费	660,457.11	392,617.28
广告费	159,461.32	614,150.94
办公费	23,312.98	27,190.78
修理费	167,489.17	114,389.82
差旅费	118,423.54	88,520.85
邮电通讯费	46,670.83	80,870.92
检测费	40,974.39	79,247.13
水电费	66,890.05	66,965.88
其他	982,036.68	928,216.86
合计	9,114,308.81	9,287,281.28

其他说明：无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,975,515.06	35,641,903.55
股份支付	4,127,853.63	13,971,414.65
固定资产折旧	6,291,122.06	6,803,281.98
业务招待费	4,086,243.74	9,876,465.00
咨询服务费	10,300,531.10	11,127,883.44
修理费	2,812,164.58	6,178,449.45
使用权资产折旧	1,737,908.39	2,128,185.31
无形资产摊销	3,169,819.01	4,697,877.24
办公差旅	2,526,807.56	2,289,924.49
劳动保护费	1,613,490.46	958,178.38
报废损失	2,432,759.45	967,628.28
保险费	567,078.40	573,059.11
交通费	528,337.29	639,799.67
水电费	586,258.07	1,010,449.34
办公费	649,332.81	680,373.44
环保费	335,624.78	314,993.82
信息费用	957,035.50	415,304.25
杂费	586,779.57	146,695.69
邮电通讯费	241,215.12	143,892.00
长期待摊费用摊销	99,371.06	96,719.12
影印、印刷费	39,826.49	48,256.67
其他	1,697,665.15	2,391,905.49
合计	83,362,739.28	101,102,640.37

其他说明：无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,981,232.73	34,058,643.47
研发材料支出	6,572,782.53	7,170,540.66
其他费用	1,168,797.63	1,521,059.77
固定资产折旧	893,993.92	766,480.94
无形资产摊销	34,175.24	60,509.81
动力	43,941.62	50,675.45
合计	44,694,923.67	43,627,910.10

其他说明：无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	12,329,326.31	605,080.22
减：利息收入	13,033,066.39	4,886,731.37
汇兑损益	-3,772,639.09	-2,031,981.24
其他	66,262.52	45,005.00
合计	-4,410,116.65	-6,268,627.39

其他说明：无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,553,985.66	8,587,843.46
合计	15,553,985.66	8,587,843.46

其他说明：计入其他收益的政府补贴

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
企业研发经费补贴	3,592,000.00	1,250,000.00	与收益相关
先进制造业进项税额加计抵减	3,505,478.13		与收益相关
代扣代缴增值税&所得税手续费补贴	1,787,106.34	244,611.96	与收益相关
其他	771,850.00		与收益相关
增产补贴收入	635,166.50	764,900.00	与收益相关
稳岗补贴	146,873.29	106,350.00	与收益相关
就业补贴	125,750.00	274,160.72	与收益相关
退伍军人增值税减优惠免税	112,700.00	283,800.00	与收益相关
社保补贴	41,220.94		与收益相关
科技进步奖奖励	30,000.00	50,000.00	与收益相关
环境污染责任险保险补贴	2,100.00	2,100.00	与收益相关
减免税额		375,963.98	与收益相关

扩大产能补贴		549,165.00	与收益相关
市场开拓奖励补贴		124,300.00	与收益相关
集美区工信局工业企业技改补助	358,528.14	454,675.44	与资产相关
工信局技术改造	2,419,560.87	1,902,980.77	与资产相关
市经信局技改补助	442,081.56	442,081.56	与资产相关
集美区工信局工业投资奖励	504,692.09	530,904.78	与资产相关
工业转型升级技改补贴	218,629.32	257,091.11	与资产相关
工信局用电增容	383,848.62	383,848.62	与资产相关
购地自建工业厂房政府补助款	149,662.86	149,662.86	与资产相关
中央生态补贴	106,000.00		与资产相关
成长型工业企业技改补贴	163,484.64	291,159.24	与资产相关
市货梯补贴	14,652.66	14,652.66	与资产相关
稳增长促转型技术改造补贴	42,599.70	135,434.76	与资产相关
合计	15,553,985.66	8,587,843.46	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-32,151,477.26	-13,157,186.87
处置长期股权投资产生的投资收益	32,582,386.08	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,533,682.01	847,786.17
合计	1,964,590.83	-12,309,400.70

其他说明：无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,288,157.33	388,266.54
合计	-1,288,157.33	388,266.54

其他说明：无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	790,135.16	-627,623.50
应收账款坏账损失	-7,933,883.95	-1,720,160.57
其他应收款坏账损失	568,282.61	-198,681.17

合计	-6,575,466.18	-2,546,465.24
----	---------------	---------------

其他说明：无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	7,296,060.94	10,946,875.70
合计	7,296,060.94	10,946,875.70

其他说明：无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-4,374,772.81	23,475.73
其中：固定资产处置收益	-4,374,772.81	23,475.73
合计	-4,374,772.81	23,475.73

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	31,524.43	270,873.15	31,524.43
合计	31,524.43	270,873.15	31,524.43

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	40,000.00	96,019.56	40,000.00
其他	570.00	268,067.50	570.00
合计	40,570.00	364,087.06	40,570.00

其他说明：无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,423,806.25	16,217,585.62
递延所得税费用	5,191,271.12	-2,566,270.09
合计	29,615,077.37	13,651,315.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	160,455,997.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,068,399.61
子公司适用不同税率的影响	9,971,027.18
调整以前期间所得税的影响	-249,889.46
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	290,128.87
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	1,985,386.67
税法规定额外可扣除费用的影响	-6,449,975.50
所得税费用	29,615,077.37

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金	4,013,971.70	17,525,600.11
备用金	378,000.00	
存款利息收入	5,513,272.29	4,886,731.37
政府补助	12,730,139.98	23,295,351.66
资金往来收到的现金	34,284,000.00	
其他	3,685,199.60	2,158,585.60
合计	60,604,583.57	47,866,268.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金	2,945,145.47	5,167,204.50
备用金	420,000.00	
费用支出	21,171,873.20	18,720,497.48
银行手续费	33,549.33	9,342.64
资金往来支付的现金	7,440,000.00	
其他	91,781.55	1,461,512.30
合计	32,102,349.55	25,358,556.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
减资支付的现金	11,111,109.89	
回购股份支付的现金	123,501,861.25	
合计	134,612,971.14	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4). 以净额列报现金流量的说明**适用 不适用**(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	130,840,920.00	70,579,862.30
加：资产减值准备	7,296,060.94	10,946,875.70
信用减值损失	-6,575,466.18	-2,546,465.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,813,184.15	54,712,688.19
使用权资产摊销	1,800,970.43	2,192,089.91
无形资产摊销	3,203,994.25	4,832,974.52
长期待摊费用摊销	99,371.06	149,056.60
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）	4,374,772.81	-23,475.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,288,157.33	-388,266.54
财务费用（收益以“-”号填列）	8,556,687.22	-1,426,901.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,964,590.83	12,309,400.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,057,413.91	4,023,842.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,425,813.95	1,449,093.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,792,163.47	-10,688,515.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	113,362,282.11	6,009,399.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,932,610.35	-15,984,259.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	296,439,124.27	136,147,400.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,308,725,465.46	766,856,771.40
减：现金的期初余额	1,480,518,083.13	750,630,415.75
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	-171,792,617.67	16,226,355.65

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,308,725,465.46	1,480,518,083.13
其中：库存现金	65,785.61	156,108.32
可随时用于支付的银行存款	1,308,659,679.85	1,480,361,974.81
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	1,308,725,465.46	1,480,518,083.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	42,183,141,757.28		196,597,047.29
其中：美元	19,603,351.28	7.12680	139,709,163.90
欧元	3,799,400.00	7.66170	29,109,862.98
日元	355,361,563.00	0.04474	15,898,165.61
越南盾	41,804,377,443.00	0.00028	11,879,854.80

应收账款	237,552,394.20		60,667,844.44
其中：美元	7,220,968.44	7.12680	51,462,397.88
日元	205,606,425.76	0.04474	9,198,420.28
越南盾	24,725,000.00	0.00028	7,026.28
预付账款	1,492,770,981.00		607,472.68
其中：欧元	23,920.00	7.66170	183,267.86
越南盾	1,492,747,061.00	0.00028	424,204.82
其他非流动资产	12,680,098,713.80		43,618,188.41
其中：美元	558,000.00	7.66170	4,275,228.60
欧元	4,437,017.00	7.66170	33,995,093.15
法郎	219,696.80	7.94710	1,745,952.44
越南盾	12,674,884,000.00	0.00028	3,601,914.22
其他应收款	2,890,398,159.00		821,385.52
其中：越南盾	2,890,398,159.00	0.00028	821,385.52
应付账款	80,478,630,627.08		36,755,120.37
其中：美元	1,268,479.84	7.12680	9,040,202.12
欧元	632,400.00	7.66170	4,845,259.08
越南盾	80,476,729,747.24	0.00028	22,869,659.17
其他应付款	328,184,297.00		93,262.52
越南盾	328,184,297.00	0.00028	93,262.52

其他说明：无

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

√适用 □不适用

公司	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
HMT(HAI PHONG)NEW TECHNICAL MATERIALS COMPANY LIMITED	越南海防	越南盾	当地货币

82、租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	152,366.66
与租赁相关的总现金流出	3,554,837.08

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

√适用 □不适用

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	5,383,961.67
1 至 2 年	665,717.01

剩余租赁期	未折现租赁付款额
2 至 3 年	344,199.01
3 年以上	
合计	6,393,877.69

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 3,554,837.08(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	294,527.48	
合计	294,527.48	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明：无

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例（%）	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
东阳华盾智能装备有限公司	2024年4月2日		67%	注销	工商注销完毕日							

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
新疆懋途汽车科技有限公司	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市水磨沟区	新疆乌鲁木齐市水磨沟区红光山路 888 号绿城广场写字楼 1a1201-236（中国（新疆）自由贸易试验区）	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	100%	设立
东阳懋华技术开发有限公司	浙江省金华市东阳市	浙江省金华市东阳市江北街道猴塘社区广福东街 23 号总部中心 D 幢西区 701-12(自主申报)	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	100%	设立
东阳华懋检测有限公司	浙江省金华市东阳市	浙江省金华市东阳市江北街道猴塘社区广福东街 23 号 D 幢西区 701-10(自主申报)	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	100%	设立
浙江东阳擎生科技有限公司	浙江省金华市东阳市	浙江省金华市东阳市江北街道猴塘社区广福东街 23 号 D 幢西区 701-11（自主申报）	其他有限责任公司	85%	设立

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
华懋(东阳)新材料有限责任公司	浙江省	150000万人民币	浙江省金华市东阳市六石街道经济开发区木雕小镇云松路2号青创基地商务楼东楼204-2	化学纤维制造业	100		设立
华懋(北京)新材料有限责任公司	北京市	500万人民币	北京市海淀区广源闸5-1号0层-02-429号	计算机、通信和其他电子设备制造业	100		设立
海南华懋能和科技有限公司	海南省	15000万人民币	海南省三亚市海棠湾区亚太金融小镇南11号楼9区21-09-71号	科技推广和应用服务业	100		设立
HMT(HAI PHONG) NEW TECHNICAL MATERIALS COMPANY LIMITED	越南海防市	8700万美元	越南海防市安阳工业园区	化学纤维制造业	100		设立
东阳华懋新材料科技研究院有限公司	浙江省	70000万人民币	浙江省金华市东阳市江北街道猴塘社区广福东街23号总部中心B幢东区501室	科学研究和技术服务业	100		设立
东阳凯阳科技创新发展合伙企业(有限合伙)	浙江省	120000万人民币	浙江省金华市东阳市吴宁街道西街社区解放路89号405室(自主申报)	科技推广和应用服务业		89.8333	设立
北京为君似锦投资咨询有限公司	北京市	150万人民币	北京市朝阳区望京园601号楼21层2515	商务服务业		100	购买
三亚新热科技有限公司	海南省	6000万人民币	海南省三亚市崖州区崖州湾科技城用友产业园一号楼四楼449-2号	科技推广和应用服务业		80	购买
东阳华碳新材料有限公司	浙江省	10000万人民币	浙江省金华市东阳市江北街道猴塘社区广福东街23号总部中心D幢西区701-5室	新材料技术推广服务		100	设立
东阳华懋保达航动力控制有限公司	浙江省	15000万人民币	浙江省金华市东阳市东阳经济开发区长松岗功能区长松路1号5号楼	航空相关设备制造业		75	设立
东阳懋飞企业管理合伙企业(有限合伙)	浙江省	15201万人民币	浙江省金华市东阳市江北街道凤凰社区望江北路579号办公楼503室	其他组织管理服务业		89.4678	购买
青岛中骏星瀚三号创业投资基金合伙企业(有限合伙)	山东省	11780万人民币	山东省青岛市即墨区田横镇岛里街188号房屋11室	投资与资产管理业		67.9117	购买
新疆懋途汽车科技有限公司	新疆维吾尔自治区	3000万人民币	新疆乌鲁木齐市水磨沟区红光山路888号绿城广场写字楼1a1201-236(中国(新疆)自由贸易试验区)	汽车制造业	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东阳凯阳科技创新发展合伙企业（有限合伙）	10.1667%	-11,692,812.28		78,426,384.30

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东阳凯阳科技创新发展合伙企业（有限合伙）	20,668,231.12	753,033,914.69	773,702,145.81	36,764.24		36,764.24	73,423,184.77	808,768,722.63	882,191,907.40	6,820.88		6,820.88

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东阳凯阳科技创新发展合伙企业（有限合伙）		-3,298,035.59	-3,298,035.59	-7,844,536.20		-16,443,655.10	-16,443,655.10	-2,241,365.32

其他说明：无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
徐州博康信息化学品有限公司	江苏省	邳州市经济开发区化工聚集区	化学原料和化学制品制造业		23.2176	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明: 无

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	徐州博康信息化学品有限公司	徐州博康信息化学品有限公司
流动资产	591,927,486.07	716,885,292.95
非流动资产	848,584,071.50	800,026,796.50
资产合计	1,440,511,557.57	1,516,912,089.45
流动负债	410,374,093.55	404,267,824.96
非流动负债	146,146,896.32	75,040,981.33
负债合计	556,520,989.87	479,308,806.29
少数股东权益	64,166,979.87	72,395,407.72
归属于母公司股东权益	819,823,587.83	965,207,875.44
按持股比例计算的净资产份额	190,343,361.33	231,553,369.32
调整事项	561,144,740.29	575,467,912.47
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	561,144,740.29	575,467,912.47

对联营企业权益投资的账面价值	751,488,101.62	807,021,281.79
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	89,903,457.46	85,637,111.70
净利润	-126,973,869.54	-43,372,608.04
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-126,973,869.54	-43,372,608.04
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	45,191,308.46	7,021,974.00		4,803,740.46		47,409,542.00	与资产相关
合计	45,191,308.46	7,021,974.00		4,803,740.46		47,409,542.00	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	4,803,740.46	4,562,491.80
与收益相关	10,750,245.20	4,025,351.66
合计	15,553,985.66	8,587,843.46

其他说明：无

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

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、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司各职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

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。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为

“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

截至2024年06月30日，公司无重大逾期应收款项。

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：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
应付账款	234,164,196.58	1,616,037.88	235,780,234.46
其他应付款	4,348,849.84	20,427,925.83	24,776,775.67
一年内到期的非流动负债	2,166,148.19		2,166,148.19
租赁负债		239,627.95	239,627.95
应付债券		810,770,862.75	810,770,862.75
合计	240,679,194.61	833,054,454.41	1,073,733,649.02

项目	上年年末余额		
	1年以内	1年以上	合计
应付账款	227,110,691.02	610,483.50	227,721,174.52
其他应付款	1,939,770.90	20,835,785.83	22,775,556.73
一年内到期的非流动负债	4,918,853.10		4,918,853.10
租赁负债		832,472.02	832,472.02
应付债券		786,246,373.16	786,246,373.16
合计	233,969,315.02	808,525,114.51	1,042,494,429.53

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) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公

司报告期期末存在已贴现但未终止确认的银行承兑汇票，涉及总额较小，报告期末无银行借款和应付债券等会因利率变动而发生波动的金融工具，故面临的利率风险较小。

(2) 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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。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列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	139,709,163.90	56,887,883.39	196,597,047.29	31,778,577.68	25,722,442.79	57,501,020.47
应收账款	51,462,397.88	9,205,446.56	60,667,844.44	94,770,718.82	8,441,754.54	103,212,473.36
资产小计	191,171,561.78	66,093,329.95	257,264,891.73	126,549,296.50	34,164,197.33	160,713,493.83
应付账款	9,040,202.12	27,714,918.25	36,755,120.37	36,826,925.03	4,630,256.63	41,457,181.66
负债小计	9,040,202.12	27,714,918.25	36,755,120.37	36,826,925.03	4,630,256.63	41,457,181.66

于 2024 年 06 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 18,213,135.97。管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		123,190,585.09		123,190,585.09
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		123,190,585.09		123,190,585.09
(1) 债务工具投资		121,611,986.40		121,611,986.40
(2) 权益工具投资		1,578,598.69		1,578,598.69
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 应收款项融资			276,010,263.77	276,010,263.77
(三) 其他债权投资				
(四) 其他权益工具投资				
(五) 其他非流动金融资产			258,834,332.80	258,834,332.80
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			258,834,332.80	258,834,332.80
(1) 权益工具投资			258,834,332.80	258,834,332.80
持续以公允价值计量的资产总额		123,190,585.09	534,844,596.57	658,035,181.66
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
兴证资管年年鑫 113 号集合资产管理计划	1,578,598.69	市场法	净值	1.4761
鑫添益最短持有 30 天固收增强开放式法人理财产品	10,000,000.00	市场法	净值	1.0000
兴银理财金雪球稳添利日盈 1 号日开固收类理财产品	41,611,986.40	市场法	净值	1.05377
中信信托信智协同 6M-8 号定开债券投资集合资金信托计划	50,000,000.00	市场法	净值	1.0000
共赢稳健周期 91 天	20,000,000.00	市场法	净值	1.0000
合计	123,190,585.09			

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

适用 不适用

1、应收款项融资涉及公司的银行承兑汇票，对于持有的银行承兑汇票，采用票面金额确定其公允价值。

2、其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
四川腾盾科创股份有限公司	258,834,332.80	市场法	不适用	不适用

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

√适用 □不适用

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算	期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	结算		
应收款项融资	330,215,960.60					-54,205,696.83	276,010,263.77	
其他非流动金融资产	259,999,910.00					-1,165,577.20	258,834,332.80	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	259,999,910.00					-1,165,577.20	258,834,332.80	
—权益工具投资	259,999,910.00					-1,165,577.20	258,834,332.80	
合计	590,215,870.60					-55,371,274.03	534,844,596.57	

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
东阳华盛企业管理合伙企业(有限合伙)	浙江省东阳市	企业管理	84,000.00	15.10	15.10

本企业的母公司情况的说明：公司控股股东东阳华盛企业管理合伙企业（有限合伙）与其一致行动人宁波新点基石投资管理合伙企业（有限合伙）之间的《一致行动及表决权委托协议》及相关补充协议已于2023年10月16日到期。经双方协商确认，一致行动关系到期后不再续签，双方所持有的股份不再合并计算。

本企业最终控制方是东阳华盛企业管理合伙企业（有限合伙）

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“在其他主体中的权益”。

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华懋（厦门）特种材料有限公司	公司高管担任该公司董事
中威北化科技有限公司	联营公司
徐州博康信息化学品有限公司	联营公司
国芯超高纯（江苏）材料有限公司	联营公司
上海洲际特种车有限公司	联营公司
东阳星火逐光新材料有限公司	联营公司

其他说明：无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额 度(如适用)	上期发生额
华懋(厦门)特种材料有限公司	采购商品	489,801.15		否	497,735.76
华懋(厦门)特种材料有限公司	劳务派遣	4,575.47		否	33,667.45

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华懋(厦门)特种材料有限公司	销售商品	144,375.51	383,230.09
华懋(厦门)特种材料有限公司	劳务费	386,662.74	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：美元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
HMT(HAI PHONG)NEW TECHNICAL MATERIALS COMPANY LIMITED	3,500.00	2024/4/30	2025/4/30	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

√适用 □不适用

关联担保情况说明：

公司 2024 年 4 月 27 日召开的第六届董事会第二次会议审议通过《关于 2024 年度为全资子公司提供担保的议案》：为满足华懋越南的业务发展需要，2024 年度华懋（厦门）新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“华懋科技”）为华懋越南提供担保，预计全年担保额度不超过等值 3,500 万美元，所担保的业务范围包括但不限于贷款、信用证、银行承兑汇票、贸易融资、保函担保及采购合同履行担保等，年度内任何时点为子公司提供的担保总余额不超过等值 3,500 万美元。

担保有效期自本次董事会审议批准之日起 12 个月。在此期间内发生的债权债务均纳入本担保事项的范围，无论债项到期日是否超出上述有效期。

截止 2024 年 06 月 30 日，未实际发生担保业务。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	288.90	211.99

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1). 应收项目**

□适用 √不适用

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	中威北化科技有限公司	2,000.00	2,000.00

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
董事、高级管理人员及核心技术(业务)人员（首次）	21.5171	8 个月		
董事、高级管理人员及核心技术(业务)人员（预留）	21.5171	3 个月、15 个月		

其他说明：2024 年 4 月 27 日，公司分别召开第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于注销部分已授予但尚未行权股票期权的议案》《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权条件成就的议案》。本次激励计划首次授予的股票期权第三个行权期行权条件已满足。根据本次激励计划的行权安排，第三个行权期可行权数量占授予股票期权数量比例为 20%，首次授予的股票期权中除激励对象 5 人因离职原因不符合行权条件，其余 122 名激励对象尚未行权的股票期权共计 265.838 万份。截止 2024 年 6 月 30 日，所有激励对象均未行权。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	公司及个人绩效达成情况及激励对象离职率
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	170,657,139.40
其他说明	

注：1) 公司于2021年2月3日召开2021年第三次临时董事会审议通过股权激励计划，授予日为2021年2月3日，向激励对象授予股票期权2,167.11万份，授予价格22.15元/份，授予对象131人。本次激励计划首次授予的股票期权行权安排如下表所示：

行权安排	行权期间	行权比例
第一次行权	自首次授予部分股票期权授权日起12个月后的首个交易日起至首次授予部分股票期权授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二次行权	自首次授予部分股票期权授权日起24个月后的首个交易日起至首次授予部分股票期权授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次行权	自首次授予部分股票期权授权日起36个月后的首个交易日起至首次授予部分股票期权授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	20%

2) 公司于2021年9月6日召开2021年第七次临时董事会审议通过向激励对象授予预留股票期权的股权激励计划，授予日为2021年9月6日，向激励对象授予股票期权541.77万份，授予价格22.0189元/份，授予对象5人。

本次激励计划预留授予的股票期权行权安排如下表所示：

行权安排	行权期间	行权比例
第一次行权	自预留授予部分股票期权授权日起12个月后的首个交易日起至预留授予部分股票期权授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二次行权	自预留授予部分股票期权授权日起24个月后的首个交易日起至预留授予部分股票期权授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次行权	自预留授予部分股票期权授权日起36个月后的首个交易日起至预留授予部分股票期权授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	20%

上述的激励计划授予股票期权的行权考核年度为2021-2023年三个会计年度，每个会计年度考核一次，公司层面的业绩考核条件如下：

行权安排	业绩考核目标

行权安排	业绩考核目标
第一次行权	以 2020 年净利润为基数，2021 年净利润增长率不低于 10%
第二次行权	以 2020 年净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 20%
第三次行权	以 2020 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 30%

2024 年 1 月 3 日，公司披露了《关于 2021 年股票期权激励计划 2023 年第四季度自主行权结果暨股份变动公告》，截至 2023 年 12 月 31 日，本次激励计划首次及预留授予股票期权的第二个行权期内累计行权且完成过户登记 5,552,160 股。

2024 年 4 月 2 日，公司披露了《关于 2021 年股票期权激励计划 2024 年第一季度自主行权结果暨股份变动公告》，截至 2024 年 3 月 31 日，本次激励计划首次及预留授予股票期权的第二个行权期内累计行权且完成过户登记 5,552,160 股。

2024 年 4 月 27 日，公司召开第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于注销部分已授予但尚未行权股票期权的议案》《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权条件成就的议案》。

截止 2024 年 6 月 30 日，所有激励对象第三个行权期内均未行权。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事、高级管理人员及核心技术(业务)人员	4,127,853.63	
合计	4,127,853.63	

其他说明：无

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

2024 年 5 月 29 日，公司召开 2024 年第五次临时董事会会议、2024 年第三次临时监事会会议，审议通过了《关于调整 2021 年股票期权激励计划行权价格的议案》。因公司实施了 2023 年年度权益分派，首次及预留授予的股票期权的行权价格由 21.7171 元/股调整为 21.5171 元/股。

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

未结信用证

截止 2024 年 6 月 30 日，公司未结信用证如下：

信用证号码	信用证金额	开证日期	信用证余额	信用证有效期
SM023IL000135500	EUR 3,000,000.00	2023-8-1	EUR 3,000,000.00	2025-7-25
08101LC23002328F	EUR 5,699,100.00	2023-9-22	EUR 1,899,700.00	2024-8-26
SM023IL000137700	EUR 438,000.00	2023-11-17	EUR 438,000.00	2024-12-11
08101LC23002956F	EUR 3,487,087.00	2023-11-27	EUR 1,133,125.00	2024-10-6
SM023IL000138800	JPY 354,750,000.00	2023-11-28	JPY 354,750,000.00	2024-11-4
SM023IL000142300	EUR 4,144,800.00	2024-1-25	EUR 4,144,800.00	2024-9-29
08101LC24000220F	CNY 1,750,000.00	2024-1-30	CNY 175,000.00	2024-9-12

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十七、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内（含1年）	536,913,770.10	613,613,302.77
1年以内小计	536,913,770.10	613,613,302.77
合计	536,913,770.10	613,613,302.77

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	536,913,770.10	100	26,845,688.50	5.00	510,068,081.60	613,613,302.77	100.00	30,680,665.14	5.00	582,932,637.63
其中：										
账龄风险组合	536,913,770.10	100	26,845,688.50	5.00	510,068,081.60	613,613,302.77	100.00	30,680,665.14	5.00	582,932,637.63
合计	536,913,770.10	/	26,845,688.50	/	510,068,081.60	613,613,302.77	/	30,680,665.14	/	582,932,637.63

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄风险组合	536,913,770.10	26,845,688.50	5.00
合计	536,913,770.10	26,845,688.50	5.00

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄风险组合	30,680,665.14	-3,834,976.64				26,845,688.50
合计	30,680,665.14	-3,834,976.64				26,845,688.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(4). 本期实际核销的应收账款情况适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
------	----------	----------	---------------	-------------------------	----------

客户一	183,752,150.88		183,752,150.88	34.22	9,187,607.54
客户二	60,518,002.58		60,518,002.58	11.27	3,025,900.13
客户三	47,775,998.30		47,775,998.30	8.90	2,388,799.92
客户四	33,294,206.98		33,294,206.98	6.20	1,664,710.35
客户五	31,185,733.88		31,185,733.88	5.81	1,559,286.69
合计	356,526,092.62		356,526,092.62	66.40	17,826,304.63

其他说明：无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	7,499,550.08	17,625.67
其他应收款	18,808,282.10	7,259,508.62
合计	26,307,832.18	7,277,134.29

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	7,345,582.20	
资金拆借	153,967.88	17,625.67
合计	7,499,550.08	17,625.67

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	7,894,263.23	100.00	394,713.15	5.00	7,499,550.08	18,553.33	100.00	927.66	5.00	17,625.67
其中：										
账龄风险组合	7,894,263.23	100.00	394,713.15	5.00	7,499,550.08	18,553.33	100.00	927.66	5.00	17,625.67
合计	7,894,263.23	/	394,713.15	/	7,499,550.08	18,553.33	/	927.66	/	17,625.67

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收利息	坏账准备	计提比例(%)
账龄风险组合	7,894,263.23	394,713.15	5.00
合计	7,894,263.23	394,713.15	5.00

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	927.66			927.66
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	393,785.49			393,785.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	394,713.15			394,713.15

各阶段划分依据和坏账准备计提比例:无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄风险组合	927.66	393,785.49				394,713.15
合计	927.66	393,785.49				394,713.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明: 无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内（含1年）	19,750,823.27	7,017,442.35
1年以内小计	19,750,823.27	7,017,442.35
1至2年	50,000.00	29,958.76
2至3年		707,469.39
5年以上	100,150.00	100,146.00
合计	19,900,973.27	7,855,016.50

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	248,700.23	994,486.62
备用金	100,750.00	100,000.00
代垫款	2,241,523.04	1,934,402.49
借款	16,520,000.00	4,500,000.00
往来款	790,000.00	326,127.39
合计	19,900,973.27	7,855,016.50

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	595,507.88			595,507.88
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	497,183.29			497,183.29
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	1,092,691.17			1,092,691.17

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄风险组合	595,507.88	497,183.29				1,092,691.17
合计	595,507.88	497,183.29				1,092,691.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
债务人一	4,160,000.00	20.90	借款	1 年以内	208,000.00
债务人二	3,950,000.00	19.85	借款	1 年以内	197,500.00
债务人三	3,320,000.00	16.68	借款	1 年以内	166,000.00
债务人四	2,560,000.00	12.86	借款	1 年以内	128,000.00
债务人五	2,420,000.00	12.16	借款	1 年以内	121,000.00
合计	16,410,000.00	82.45	/	/	820,500.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,008,063,117.88		2,008,063,117.88	1,728,677,217.88		1,728,677,217.88
对联营、合营企业投资	29,884,647.69		29,884,647.69			
合计	2,037,947,765.57		2,037,947,765.57	1,728,677,217.88		1,728,677,217.88

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华懋（东阳）新材料有限责任公司	865,600,000.00			865,600,000.00		
华懋（海防）新材料科技有限公司	192,242,810.00	179,385,900.00		371,628,710.00		
华懋（北京）新材料有限责任公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
海南华懋能和科技有限公司	239,034,407.88			239,034,407.88		
东阳华懋新材料科技研究院有限公司	430,000,000.00	100,000,000.00		530,000,000.00		
合计	1,728,677,217.88	279,385,900.00		2,008,063,117.88		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
国芯超高纯（江苏）材料有限公司		30,000,000.00		-115,352.31						29,884,647.69	
合计		30,000,000.00		-115,352.31						29,884,647.69	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	907,183,869.17	660,765,564.93	821,630,532.75	617,439,808.43
其他业务	35,591,743.98	16,154,926.86	44,025,855.51	6,495,248.69
合计	942,775,613.15	676,920,491.79	865,656,388.26	623,935,057.12

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	942,481,085.67	865,407,493.28
租赁收入	294,527.48	248,894.98
合计	942,775,613.15	865,656,388.26

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	华懋科技		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
被动安全系统部件	866,115,373.65	625,473,207.58	866,115,373.65	625,473,207.58
其他	76,365,712.02	51,447,284.21	76,365,712.02	51,447,284.21
按经营地区分类				
境外销售	88,129,190.93	67,424,603.41	88,129,190.93	67,424,603.41
境内销售	854,351,894.74	609,495,888.38	854,351,894.74	609,495,888.38
合同类型				
商品销售合同	942,481,085.67	676,920,491.79	942,481,085.67	676,920,491.79
按销售渠道分类				
直销	942,481,085.67	676,920,491.79	942,481,085.67	676,920,491.79
合计	942,481,085.67	676,920,491.79	942,481,085.67	676,920,491.79

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 5,712.39 万元，其中：5,712.39 万元预计将于 2024 年下半年度确认收入

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：无

5. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-115,352.31	
处置交易性金融资产取得的投资收益	596,352.60	785,809.50
合计	481,000.29	785,809.50

其他说明：无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币		
项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	28,207,613.27	出售部分股权资产
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	15,553,985.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	245,524.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,045.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	10,013,875.42	
少数股东权益影响额（税后）	2,263,093.13	
合计	31,721,109.50	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.66	0.41	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.78	0.31	0.31

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：蒋卫军

董事会批准报送日期：2024年8月31日

修订信息

适用 不适用