

河北尚华新材料股份有限公司

审计报告

大信审字[2024]第 1-01034 号

大信会计师事务所

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京24JF96136S





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2024]第 1-01034 号

河北尚华新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河北尚华新材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度、2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度、2022 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

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

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



中国注册会计师: 
中国注册会计师: 

二〇二四年三月二十五日





合并资产负债表

编制单位：河北尚华新材料股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	10,729,909.00	2,397,954.18
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	38,853,690.87	32,360,323.94
应收账款	五（三）	51,474,708.54	36,933,790.79
应收款项融资	五（四）	5,629,034.74	4,878,375.16
预付款项	五（五）	622,691.52	940,333.23
其他应收款	五（六）	18,000.00	1,153,148.67
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五（七）	13,290,765.67	9,726,535.78
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	1,351,459.93	1,344,698.85
流动资产合计		121,970,260.27	89,735,160.60
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（九）	17,665,573.11	16,934,391.78
在建工程	五（十）	8,588,587.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十一）	89,294.67	69,000.01
无形资产	五（十二）	3,495,677.57	3,631,095.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十三）	1,278,426.64	1,020,129.93
递延所得税资产	五（十四）	423,549.53	683,659.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		31,541,108.90	22,338,277.41
资产总计		153,511,369.17	112,073,438.01

法定代表人：

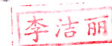
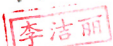
杜敬亮

主管会计工作负责人：

李洁丽

会计机构负责人：

李洁丽





合并资产负债表（续）

编制单位：河北尚华新材料股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款	五（十六）	45,993,708.11	23,963,827.01
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十七）	2,150,000.00	
应付账款	五（十八）	21,927,514.82	12,810,702.22
预收款项			
合同负债	五（十九）	384,758.21	21,081.28
应付职工薪酬	五（二十）	2,548,674.78	1,770,718.86
应交税费	五（二十一）	354,160.23	1,014,099.73
其他应付款	五（二十二）	25,121.18	9,223,095.40
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十三）	2,548,935.97	4,436,167.77
其他流动负债	五（二十四）	31,305,065.60	28,348,755.64
流动负债合计		107,237,938.90	81,588,447.91
非流动负债：			
长期借款	五（二十五）	5,203,780.00	2,475,511.72
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（二十六）	160,478.11	397,383.51
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五（十四）	351,031.78	375,859.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,715,289.89	3,248,754.65
负债合计		112,953,228.79	84,837,202.56
股东权益：			
股本	五（二十七）	16,763,000.00	16,463,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十八）	11,343,037.83	2,039,450.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十九）	1,253,611.78	1,192,104.45
未分配利润	五（三十）	11,198,490.77	7,541,681.00
归属于母公司股东权益合计		40,558,140.38	27,236,235.45
少数股东权益			
股东权益合计		40,558,140.38	27,236,235.45
负债和股东权益总计		153,511,369.17	112,073,438.01

法定代表人：

杜敬亮
1301326600252

主管会计工作负责人：

李洁丽
李洁丽

会计机构负责人：

李洁丽
李洁丽





母公司资产负债表

编制单位：河北尚华新材料股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		10,606,173.51	2,337,484.17
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		38,853,690.87	32,360,323.94
应收账款	十七（一）	51,474,708.54	36,933,790.79
应收款项融资		5,529,034.74	4,878,375.16
预付款项		602,691.52	930,333.23
其他应收款	十七（二）	18,000.00	1,153,148.67
其中：应收利息			
应收股利			
存货		13,290,765.67	9,726,535.78
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		720,333.37	889,988.67
流动资产合计		121,095,398.22	89,209,980.41
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七（三）	16,745,884.51	10,457,719.37
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		12,308,631.11	11,434,044.50
在建工程		15,221.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		89,294.67	69,000.01
无形资产		31,654.26	68,569.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,278,426.64	1,020,129.93
递延所得税资产		377,194.35	665,857.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		30,846,306.78	23,715,321.20
资产总计		151,941,705.00	112,925,301.61

法定代表人：

杜敬亮
1301322600252

主管会计工作负责人：

李洁丽
李洁丽

会计机构负责人：

李洁丽
李洁丽





母公司资产负债表（续）

编制单位：河北尚华新材料股份有限公司

单位：人民币元

项	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款		45,993,708.11	23,963,827.01
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,150,000.00	
应付账款		20,040,335.44	13,583,047.46
预收款项			
合同负债		384,758.21	21,081.28
应付职工薪酬		2,541,450.61	1,770,718.86
应交税费		348,576.93	1,012,910.31
其他应付款		25,121.18	9,222,595.40
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,548,935.97	4,436,167.77
其他流动负债		31,439,967.60	28,348,755.64
流动负债合计		105,472,854.05	82,359,103.73
非流动负债：			
长期借款		5,203,780.00	2,475,511.72
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		160,478.11	397,383.51
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		351,031.78	375,859.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,715,289.89	3,248,754.65
负债合计		111,188,143.94	85,607,858.38
股东权益：			
股本		16,763,000.00	16,463,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,343,037.83	2,039,450.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,253,611.78	1,192,104.45
未分配利润		11,393,911.45	7,622,888.78
股东权益合计		40,753,561.06	27,317,443.23
负债和股东权益总计		151,941,705.00	112,925,301.61

法定代表人：

杜敬亮
1301328600252

主管会计工作负责人：

李洁丽
李洁丽

会计机构负责人：

李洁丽
李洁丽





合并利润表

编制单位：河北尚华新材料股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022年度
一、营业收入	五（三十一）	169,216,639.94	119,704,945.63
减：营业成本	五（三十一）	136,431,534.12	94,985,159.80
税金及附加	五（三十二）	229,744.23	145,562.76
销售费用	五（三十三）	6,594,747.09	4,265,877.50
管理费用	五（三十四）	4,659,370.45	3,571,145.50
研发费用	五（三十五）	7,181,291.13	5,228,180.66
财务费用	五（三十六）	1,407,287.24	2,049,141.14
其中：利息费用		1,366,937.34	2,051,883.88
利息收入		6,239.87	13,083.10
加：其他收益	五（三十七）	1,408,145.07	1,288,783.34
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十八）	30,895.19	15,271.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十九）	-477,764.43	-200,186.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十）	-212,098.38	-72,546.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,461,843.13	10,491,199.58
加：营业外收入	五（四十一）	4,495.72	5,814.00
减：营业外支出	五（四十二）	26,294.45	46,518.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,440,044.40	10,450,495.38
减：所得税费用	五（四十三）	1,018,139.47	527,137.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,421,904.93	9,923,358.15
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,421,904.93	9,923,358.15
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）		12,421,904.93	9,923,358.15
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司股东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			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		12,421,904.93	9,923,358.15
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		12,421,904.93	9,923,358.15
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.74	0.62
（二）稀释每股收益		0.74	0.62

法定代表人：



主管会计工作负责人：

李洁丽



会计机构负责人：

李洁丽





母公司利润表

编制单位：河北尚华新材料股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022年度
一、营业收入	十七（四）	169,216,639.94	119,704,945.63
减：营业成本	十七（四）	136,403,260.19	94,853,356.35
税金及附加		222,817.80	143,373.94
销售费用		6,594,747.09	4,265,877.50
管理费用		4,535,632.70	3,712,058.66
研发费用		7,197,780.81	5,245,111.97
财务费用		1,406,969.54	2,045,164.97
其中：利息费用		1,366,937.34	2,051,883.88
利息收入		6,088.57	13,038.47
加：其他收益		1,408,145.07	1,288,783.34
投资收益（损失以“-”号填列）	十七（五）	30,895.19	15,271.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-477,764.43	-200,186.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-212,098.38	-72,546.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,604,609.26	10,471,323.55
加：营业外收入		4,495.72	5,814.00
减：营业外支出		26,294.45	46,459.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,582,810.53	10,430,678.43
减：所得税费用		1,046,692.70	523,173.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,536,117.83	9,907,504.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,536,117.83	9,907,504.59
（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		12,536,117.83	9,907,504.59

法定代表人：

杜敬亮
亮社印敬
1301328600252

主管会计工作负责人：

李洁丽
李洁丽

会计机构负责人：

李洁丽
李洁丽





合并现金流量表

编制单位：河北尚华新材料股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022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		75,699,023.20	46,372,952.00
收到的税费返还		985,011.58	344,392.85
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十一）	2,671,622.15	1,465,531.63
经营活动现金流入小计		79,355,656.93	48,182,876.48
购买商品、接受劳务支付的现金		59,339,920.82	35,683,501.88
支付给职工以及为职工支付的现金		12,247,635.73	8,387,811.02
支付的各项税费		5,502,844.99	4,567,352.85
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十一）	6,649,379.05	4,318,464.31
经营活动现金流出小计		83,739,780.59	52,957,130.06
经营活动产生的现金流量净额		-4,384,123.66	-4,774,253.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,975,000.00	8,379,000.00
取得投资收益收到的现金		30,895.19	15,271.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		19,005,895.19	8,394,271.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,167,343.96	956,479.97
投资支付的现金		18,975,000.00	8,369,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		21,142,343.96	9,325,479.97
投资活动产生的现金流量净额		-2,136,448.77	-931,208.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		900,000.00	2,550,000.00
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		53,822,701.00	33,452,534.22
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		54,722,701.00	36,002,534.22
偿还债务支付的现金		29,101,755.23	13,812,703.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,116,426.79	970,378.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十一）	10,955,619.38	15,618,260.00
筹资活动现金流出小计		41,173,801.40	30,401,342.10
筹资活动产生的现金流量净额		13,548,899.60	5,601,192.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,249.77	
五、现金及现金等价物净增加额		7,037,576.94	-104,270.37
加：期初现金及现金等价物余额		2,397,954.18	2,502,224.55
六、期末现金及现金等价物余额		9,435,531.12	2,397,954.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



李洁丽

李洁丽





母公司现金流量表

编制单位：河北尚华新材料股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年度	2022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		75,699,023.20	46,372,952.00
收到的税费返还		985,011.58	344,392.85
收到其他与经营活动有关的现金		2,660,466.18	1,465,437.00
经营活动现金流入小计		79,344,500.96	48,182,781.85
购买商品、接受劳务支付的现金		59,339,920.82	35,683,501.88
支付给职工以及为职工支付的现金		12,197,469.23	8,387,811.02
支付的各项税费		5,500,032.44	4,565,720.98
支付其他与经营活动有关的现金		7,501,106.16	4,367,113.51
经营活动现金流出小计		84,538,528.65	53,004,147.39
经营活动产生的现金流量净额		-5,194,027.69	-4,821,365.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,975,000.00	8,379,000.00
取得投资收益收到的现金		30,895.19	15,271.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		19,005,895.19	8,394,271.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		144,170.06	956,479.97
投资支付的现金		20,251,535.35	8,369,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,395,705.41	9,325,479.97
投资活动产生的现金流量净额		-1,389,810.22	-931,208.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		900,000.00	2,550,000.00
取得借款收到的现金		53,822,701.00	33,452,534.22
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		54,722,701.00	36,002,534.22
偿还债务支付的现金		29,101,755.23	13,812,703.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,116,426.79	970,378.46
支付其他与筹资活动有关的现金		10,955,619.38	15,618,260.00
筹资活动现金流出小计		41,173,801.40	30,401,342.10
筹资活动产生的现金流量净额		13,548,899.60	5,601,192.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,249.77	
五、现金及现金等价物净增加额		6,974,311.46	-151,382.33
加：期初现金及现金等价物余额		2,337,484.17	2,488,866.50
六、期末现金及现金等价物余额		9,311,795.63	2,337,484.17

法定代表人：

杜敬亮
亮杜
印敬
1301328600252

主管会计工作负责人：

李洁丽
李洁丽

会计机构负责人：

李洁丽
李洁丽





合并股东权益变动表

2023年度													单位：人民币元
归属于母公司股东权益													
项 目	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	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	16,463,000.00				2,039,450.00				1,192,104.45	7,541,881.00	27,236,235.45		27,236,235.45
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	16,463,000.00				2,039,450.00				1,192,104.45	7,541,881.00	27,236,235.45		27,236,235.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	300,000.00				9,303,587.83				61,507.33	3,656,899.77	13,321,904.93		13,321,904.93
（一）综合收益总额													
（二）股东投入和减少资本	300,000.00				600,000.00					12,421,904.93	12,421,904.93		12,421,904.93
1. 股东投入的普通股	300,000.00				600,000.00						900,000.00		900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积									1,253,611.78	-1,253,611.78			
2. 对股东的分配									1,253,611.78	-1,253,611.78			
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本					8,703,587.83				-1,192,104.45	-7,511,483.38			
2. 盈余公积转增股本													
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					8,703,587.83				-1,192,104.45	-7,511,483.38			
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	16,763,000.00				11,343,037.83				1,253,611.78	11,196,450.77	40,558,140.38		40,558,140.38

法定代表人：杜敬亮

主管会计工作负责人：李洁丽

会计机构负责人：李洁丽





母公司股东权益变动表

2023年度											单位：人民币元
项目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	16,463,000.00				2,038,450.00				1,192,104.45	7,622,888.78	27,317,443.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	16,463,000.00				2,038,450.00				1,192,104.45	7,622,888.78	27,317,443.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	300,000.00				9,303,587.83				61,507.33	3,771,022.67	13,436,117.83
（一）综合收益总额										12,556,117.83	12,556,117.83
（二）股东投入和减少资本	300,000.00				600,000.00						900,000.00
1. 股东投入的普通股	300,000.00				600,000.00						900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									1,253,611.78	-1,253,611.78	
2. 对股东的分配									1,253,611.78	-1,253,611.78	
3. 其他											
（四）股东权益内部结转					8,703,587.83				-1,192,104.45	-7,511,483.38	
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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					8,703,587.83				-1,192,104.45	-7,511,483.38	
（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	16,763,000.00				11,343,037.83				1,253,611.78	11,385,911.45	40,753,561.06

法定代表人：李洁丽

主管会计工作负责人：李洁丽

会计机构负责人：李洁丽





母公司股东权益变动表

项目	2022年度						未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积
		优先股	永续债					
一、上年期末余额	15,443,000.00			509,450.00			-1,293,865.35	14,859,938.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	15,443,000.00			509,450.00			-1,293,865.35	14,859,938.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,020,000.00			1,530,000.00			8,916,754.13	12,457,504.59
（一）综合收益总额								
（二）股东投入和减少资本	1,020,000.00			1,530,000.00			9,907,504.59	9,907,504.59
1. 股东投入的普通股	1,020,000.00			1,530,000.00				2,550,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								2,550,000.00
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积							-990,750.46	
2. 对股东的分配							-990,750.46	
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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	16,463,000.00			2,039,450.00			7,622,888.78	27,317,443.23

法定代表人：

杜敬亮

主管会计工作负责人：

李洁丽

会计机构负责人：

李洁丽



李洁丽

李洁丽

河北尚华新材料股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地和总部地址

河北尚华新材料股份有限公司（以下简称“尚华股份”或“本公司”）是在河北尚华塑料科技有限公司的基础上整体改制变更设立的股份有限公司，由杜敬亮、杜敬辉、杜振录、杜敬平、石家庄敬尚企业管理合伙企业(有限合伙)、王向前、孟强、尹会凯、李富军、高旭辉、张美然、李瑞格、吴文化、次会朋、李军辉、李兴旺作为发起人，注册资本 1,676.30 万元（每股面值人民币 1 元），于 2023 年 4 月 26 日取得石家庄市市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码为 9113013207996408X2。

注册地址：河北省石家庄市元氏县苏阳乡红旗大街天山国际制造产业园蓝电路 1 号

法定代表人：杜敬亮

(二) 企业实际从事的主要经营活动

本公司属于橡胶和塑料制品业（C29）。主要从事线缆用特种高分子材料的研发、生产及销售。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于 2024 年 3 月 25 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称“企业会计准则”），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的 5%-10%为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

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

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10%以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
重要的债权投资	占债权投资的 10%以上，且金额超过 100 万元

项 目	重要性标准
重要的在建工程项目	投资预算金额较大占现有固定资产规模比例超过 10%,且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上(或期末余额占比 10%以上)
重要的资本化研发项目	研发项目预算金额较大占现有在研项目预算总额超过 10%,且期资本化金额占比 10%以上(或期末余额占比 10%以上)
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上,且金额超过 100 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上股权,且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上,或来源于合营企业或联营企业的投资收益(损失以绝对金额计算)占合并报表净利润的 10%以上
重要的债务重组	资产总额、负债总额占合并报表相应项目的 10%以上,且绝对金额超过 100 万元,或对净利润影响占比 10%以上
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润占合并报表相应项目的 10%以上,且绝对金额超过 1000 万元(净利润绝对金额超过 100 万元)
重要的或有事项	金额超过 100 万元,且占合并报表净资产绝对值 10%以上

(六) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

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

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(2) 合并财务报表抵销事项

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

(3) 合并取得子公司会计处理

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

(4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

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

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

2. 外币财务报表折算

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

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

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

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允

价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

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

3. 金融工具的终止确认

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

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

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

3. 预期信用损失的会计处理方法

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

4. 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。对于某项应收票据或应收账款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可以评价其预期信用损失的，则单独计算并确认预期信用损失；余下应收票据、应收账款本公司根据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收客户款项

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

应收账款组合 2：应收关联方款项

客户为关联方的应收账款通常不确认预期信用损失。

应收票据组合 1：银行承兑票据

银行承兑票据通常不确认预期信用损失。

应收票据组合 2：商业承兑票据

参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，类比应收账款确认预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法。对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- ①信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- ②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；
- ③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；
- ④金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- ⑤对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；
- ⑥预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- ⑦债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ⑧同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；

- ⑨债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ⑩作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；
- ⑪预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- ⑫借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架是否做出其他变更；
- ⑬债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑭本公司对金融工具信用管理方法是否变化；
- ⑮逾期信息。

对于某项其他应收款，如果在无须付出不必要的额外成本或努力后即可以评价其预期信用损失的，则单独计算并确认预期信用损失；余下其他应收款，本公司根据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：关联方款项

其他应收款组合 2：保证金、押金

其他应收款组合 3：其他款项（包括代垫代付款项、员工备用金、往来款等）

对于应收关联方款项通常不确认预期信用损失，其他往来参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄和整个存续期信用损失对照表，计算预期信用损失。

（十二）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

（十三）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十四）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行

权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

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

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
机器设备	年限平均法	10-20	5	9.5-4.75
电子设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	3	5	31.67

（十六）在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已

经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

（十八）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	40 年		年限平均法
软件	2-5 年		年限平均法

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

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

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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。

（十九）长期资产减值

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

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

生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十）长期待摊费用

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

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

2. 离职后福利的会计处理方法

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

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利

时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十二) 收入

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

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

收入确认方法

1. 销售商品合同

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

国内销售：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。具体表现为公司将产品发运给客户，交付并经客户签收确认后，取得客户签收单后确认收入。

国外销售：采用 CIF 条款，以产品报关离境为产品销售收入确认时点；采用 EXW 条款，以客户指定承运人上门提货为产品销售收入确认时点。

2. 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含技术开发、技术服务等履约义务。本公司提供技术开发、技术服务的履约义务不满足某一时段内履行的三个条件，本公司在技术开发、技术服务成果验收完成时点确认收入。

(二十三) 合同成本

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

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

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

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

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

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

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

（二十四）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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

2. 递延所得税的计量

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

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

且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3. 递延所得税的净额抵消依据

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

（二十六）租赁

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

1. 承租人的会计处理

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

（1）使用权资产

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

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 50000 元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

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

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

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

（二十七）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 重要的会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，该事项不影响 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、1%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%

公司存在执行不同企业所得税税率的主体如下：

纳税主体名称	所得税税率
河北尚华新材料科技有限公司	20%

（二）重要税收优惠及批文

1、增值税

根据《关于对生产企业自营出口或委托代理出口货物实行“免、抵、退”税办法的通知》（国发[1997]8 号）、《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》（财税[2002]7 号）和《国家税务总局关于印发〈生产企业出口货物免抵退税管理操作规范〉（试行）的通知》（国税发[2002]11 号）等文件精神，本公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”税办法。

根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。

2、企业所得税

2022 年 10 月 18 日，本公司已取得证书编号为 GR202213000671 的高新技术企业证书，有效期三年，根据相关规定，2022 年至 2024 年本公司减按 15%的税率计缴企业所得税。

根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）、《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）和《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定，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 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
库存现金	3,678.00	5,070.30
银行存款	9,431,853.12	2,392,883.88
其他货币资金	1,294,377.88	
合计	10,729,909.00	2,397,954.18
其中：存放在境外的款项总额		

注：本账户期末余额中其他货币资金 1,294,377.88 元为银行承兑汇票保证金，作为使用权受到限制的资产已从现金等价值中扣除。期末余额中除银行承兑汇票保证金外，不存在其他因抵押或冻结对使用限制、或有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	37,218,649.31	30,835,495.34
商业承兑汇票	1,651,557.13	1,540,230.91
小计	38,870,206.44	32,375,726.25
减：坏账准备	16,515.57	15,402.31
合计	38,853,690.87	32,360,323.94

2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2023 年 12 月 31 日终止确认金额	2023 年 12 月 31 日未终止确认金额
银行承兑汇票	15,754,616.61	29,641,440.83
商业承兑汇票		1,651,557.13
合计	15,754,616.61	31,292,997.96

项目	2022 年 12 月 31 日终止确认金额	2022 年 12 月 31 日未终止确认金额
银行承兑汇票	10,080,648.05	26,858,439.66
商业承兑汇票		1,487,575.41
合计	10,080,648.05	28,346,015.07

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	2023 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	38,870,206.44	100.00	16,515.57	0.04	38,853,690.87
其中：组合 1：银行承兑汇票	37,218,649.31	95.75			37,218,649.31
组合 2：商业承兑汇票	1,651,557.13	4.25	16,515.57	1.00	1,635,041.56
合计	38,870,206.44	100.00	16,515.57	0.04	38,853,690.87

类别	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	32,375,726.25	100.00	15,402.31	0.05	32,360,323.94
其中：组合 1：银行承兑汇票	30,835,495.34	95.24			30,835,495.34

类别	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 2：商业承兑汇票	1,540,230.91	4.76	15,402.31	1.00	1,524,828.60
合计	32,375,726.25	100.00	15,402.31	0.05	32,360,323.94

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

①组合 1：银行承兑汇票

账龄	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	37,218,649.31			30,835,495.34		
合计	37,218,649.31			30,835,495.34		

②组合 2：商业承兑汇票

账龄	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,651,557.13	16,515.57	1.00	1,540,230.91	15,402.31	1.00
合计	1,651,557.13	16,515.57	1.00	1,540,230.91	15,402.31	1.00

5. 坏账准备情况

类别	2022 年 1 月 1 日	本期变动金额				2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
商业承兑汇票		15,402.31				15,402.31
合计		15,402.31				15,402.31

类别	2023 年 1 月 1 日	本期变动金额				2023 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
商业承兑汇票	15,402.31	1,113.26				16,515.57
合计	15,402.31	1,113.26				16,515.57

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	51,734,678.25	36,651,136.64
其中：6 个月以内	49,459,393.91	33,883,524.36
7-12 月	2,275,284.34	2,767,612.28
1 至 2 年	672,833.03	746,794.44
2 至 3 年	30,210.00	123,367.00

3 至 4 年	123,200.00	393,677.80
4 至 5 年	393,597.80	278,300.00
5 年以上	278,300.00	
小计	53,232,819.08	38,193,275.88
减：坏账准备	1,758,110.54	1,259,485.09
合计	51,474,708.54	36,933,790.79

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2023 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,050,327.80	1.97	1,050,327.80	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	52,182,491.28	98.03	707,782.74	1.36	51,474,708.54
其中：组合 1：应收客户款项	52,182,491.28	98.03	707,782.74	1.36	51,474,708.54
组合 2：应收关联方款项					
合计	53,232,819.08	100.00	1,758,110.54	3.30	51,474,708.54

类别	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	668,494.80	1.75	668,494.80	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	37,524,781.08	98.25	590,990.29	1.57	36,933,790.79
其中：组合 1：应收客户款项	37,524,781.08	98.25	590,990.29	1.57	36,933,790.79
组合 2：应收关联方款项					
合计	38,193,275.88	100.00	1,259,485.09	3.30	36,933,790.79

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：应收客户款项

账龄	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0 至 6 个月	49,412,913.91	1.00	494,129.14	33,883,524.36	1.00	338,835.24
7 至 12 个月	2,275,284.34	5.00	113,764.30	2,767,612.28	5.00	138,380.61
1 至 2 年	363,643.03	10.00	36,364.30	746,794.44	10.00	74,679.44
2 至 3 年	9,000.00	30.00	2,700.00	121,650.00	30.00	36,495.00
3 至 4 年	121,650.00	50.00	60,825.00	5,200.00	50.00	2,600.00
合计	52,182,491.28	1.36	707,782.74	37,524,781.08	1.57	590,990.29

3. 坏账准备情况

类别	2022年1月1日	本期变动金额				2022年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	870,374.14	50,069.00		251,948.34		668,494.80
账龄分析法组合	488,254.13	102,736.16				590,990.29
合计	1,358,628.27	152,805.16		251,948.34		1,259,485.09

类别	2023年1月1日	本期变动金额				2023年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	668,494.80	382,080.00	247.00			1,050,327.80
账龄分析法组合	590,990.29	116,792.45				707,782.74
合计	1,259,485.09	498,872.45	247.00			1,758,110.54

4. 本报告期实际核销应收账款情况

项目	2023年度	2022年度
实际核销应收账款		251,948.34

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

截止2023年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北特缆集团有限公司	3,236,287.70		3,236,287.70	6.08	32,362.88
四川天成明超电缆有限公司	2,898,624.80		2,898,624.80	5.45	28,986.25
安徽齐宝电线电缆有限公司	2,382,268.59		2,382,268.59	4.48	23,822.69
京缆电缆有限公司	2,250,433.85		2,250,433.85	4.23	22,504.34
山西离石电缆有限公司	1,415,492.10		1,415,492.10	2.66	14,154.92
合计	12,183,107.04		12,183,107.04	22.90	121,831.08

截止2022年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北特缆集团有限公司	2,725,747.90		2,725,747.90	7.14	27,257.48
河南通达电缆股份有限公司	2,430,448.18		2,430,448.18	6.36	24,304.48
小熊猫线缆有限公司	1,677,551.10		1,677,551.10	4.39	16,775.51
安徽齐宝电线电缆有限公司	1,318,892.00		1,318,892.00	3.45	13,188.92
湖北宝通电工有限公司	1,193,000.00		1,193,000.00	3.12	11,930.00
合计	9,345,639.18		9,345,639.18	24.46	93,456.39

(四) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收票据	5,629,034.74	4,878,375.16
合计	5,629,034.74	4,878,375.16

2. 期末已质押的应收款项融资

项目	2023 年 12 月 31 日已质押金额	2022 年 12 月 31 日已质押金额
应收票据	2,814,430.97	
合计	2,814,430.97	

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	622,691.52	100.00	912,493.23	97.04
1 至 2 年			27,840.00	2.96
合计	622,691.52	100.00	940,333.23	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截止 2023 年 12 月 31 日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中化塑料有限公司	86,240.00	13.85
广东中海南联能源有限公司	64,570.97	10.37
国网汇通金财(北京)信息科技有限公司	64,370.05	10.34
上海市国际展览(集团)有限公司	52,900.00	8.50
中国石化化工销售有限公司华北分公司	44,522.00	7.15
合计	312,603.02	50.20

截止 2022 年 12 月 31 日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
江苏科聚诚智能装备有限公司	229,000.00	24.35
宜兴阳昇机械有限公司	114,691.36	12.20
中国石化化工销售有限公司华北分公司	103,949.61	11.05
天津新德塑料制品销售有限公司	90,998.06	9.68
国网汇通金财(北京)信息科技有限公司	65,834.13	7.00
合计	604,473.16	64.28

(六) 其他应收款

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应收款	20,000.00	1,193,922.95
减：坏账准备	2,000.00	40,774.28
合计	18,000.00	1,153,148.67

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内		83,877.75
其中：6 个月以内		83,877.75
7-12 月		
1 至 2 年	20,000.00	570,614.75
2 至 3 年		539,430.45
小计	20,000.00	1,193,922.95
减：坏账准备	2,000.00	40,774.28
合计	18,000.00	1,153,148.67

(2) 按款项性质披露

款项性质	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
保证金	20,000.00	430,000.00
关联方往来款		716,495.20
备用金		22,754.63
其他往来款		24,673.12
小计	20,000.00	1,193,922.95
减：坏账准备	2,000.00	40,774.28
合计	18,000.00	1,153,148.67

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年期初余额	8,794.82			8,794.82
2022 年期初余额在本期				
—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	36,300.00			36,300.00
本期转回	4,320.54			4,320.54
本期转销				

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）	
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	40,774.28			40,774.28

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）	
2023 年期初余额	40,774.28			40,774.28
2023 年期初余额在本期				
—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				
本期转回	38,774.28			38,774.28
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	2,000.00			2,000.00

(4) 坏账准备情况

类别	2022 年 1 月 1 日	本期变动金额				2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
保证金	4,000.00	36,300.00				40,300.00
备用金	429.56		202.01			227.55
其他往来款	4,365.26		4,118.53			246.73
合计	8,794.82	36,300.00	4,320.54			40,774.28

类别	2023 年 1 月 1 日	本期变动金额				2023 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
保证金	40,300.00		38,300.00			2,000.00
备用金	227.55		227.55			
其他往来款	246.73		246.73			
合计	40,774.28		38,774.28			2,000.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
中国石化化工 销售有限公司 华北分公司	保证金	20,000.00	1 至 2 年	100.00	2,000.00
合计		20,000.00		100.00	2,000.00

截止 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
杜振录	关联方往来款	14,307.43	1 至 2 年	38.03	
		439,713.72	2 至 3 年		
远东宏信普惠 融资租赁（天 津）有限公司	保证金	400,000.00	1 至 2 年	33.50	40,000.00
刘亚卿	关联方往来款	40,964.17	1 至 2 年	10.90	
		89,142.85	2 至 3 年		
牛青	关联方往来款	87,698.14	1 至 2 年	8.17	
		9,885.14	2 至 3 年		
李霞	关联方往来款	6,450.00	1 年以内	2.91	
		27,645.00	1 至 2 年		
		688.75	2 至 3 年		
合计		1,116,495.20		93.51	40,000.00

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	11,976,244.44	690,771.40	11,285,473.04	8,044,489.84	531,214.55	7,513,275.29
周转材料（包装 物、低值易耗品 等）	422,219.67		422,219.67	311,828.83		311,828.83
生产成本	559,414.27		559,414.27	149,669.33		149,669.33
库存商品（产成 品）	1,056,395.87	47,231.52	1,009,164.35	1,565,769.45	12,723.22	1,553,046.23
发出商品	14,494.34		14,494.34	198,716.10		198,716.10
合计	14,028,768.59	738,002.92	13,290,765.67	10,270,473.55	543,937.77	9,726,535.78

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

(1) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的分类

项目	2022 年 1 月	本期增加金额	本期减少金额	2022 年 12 月
----	------------	--------	--------	-------------

	1 日	计提	其他	转回或转销	其他	31 日
原材料	471,391.61	59,822.94				531,214.55
库存商品（产成品）	99,351.88	12,723.22		99,351.88		12,723.22
合计	570,743.49	72,546.16		99,351.88		543,937.77

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加金额		本期减少金额		2023 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	531,214.55	164,866.86		5,310.01		690,771.40
库存商品（产成品）	12,723.22	47,231.52		12,723.22		47,231.52
合计	543,937.77	212,098.38		18,033.23		738,002.92

（八）其他流动资产

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
待抵扣进项税额	878,496.14	454,710.18
预缴所得税	472,963.79	889,988.67
合计	1,351,459.93	1,344,698.85

（九）固定资产

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
固定资产	17,665,573.11	16,934,391.78
固定资产清理		
合计	17,665,573.11	16,934,391.78

1. 固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值						
1. 2022 年 1 月 1 日	7,186,983.50	9,297,555.01	1,255,284.39	57,040.29	255,156.90	18,052,020.09
2. 本期增加金额		2,843,059.16	349,451.48	151,415.93	11,769.91	3,355,696.48
（1）购置		2,843,059.16	349,451.48	151,415.93	11,769.91	3,355,696.48
3. 本期减少金额						
4. 2022 年 12 月 31 日	7,186,983.50	12,140,614.17	1,604,735.87	208,456.22	266,926.81	21,407,716.57
二、累计折旧						
1. 2022 年 1 月 1 日	469,399.86	2,006,865.97	881,153.32	30,142.52	112,633.13	3,500,194.80
2. 本期增加金额	170,480.09	601,182.77	110,347.92	28,079.42	63,039.79	973,129.99
（1）计提	170,480.09	601,182.77	110,347.92	28,079.42	63,039.79	973,129.99
3. 本期减少金额						
4. 2022 年 12 月 31 日	639,879.95	2,608,048.74	991,501.24	58,221.94	175,672.92	4,473,324.79

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备及其他	合计
三、减值准备						
1. 2022 年 1 月 1 日						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 2022 年 12 月 31 日						
四、2022 年 12 月 31 日账面价值	6,547,103.55	9,532,565.43	613,234.63	150,234.28	91,253.89	16,934,391.78

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值						
1. 2023 年 1 月 1 日	7,186,983.50	12,140,614.17	1,604,735.87	208,456.22	266,926.81	21,407,716.57
2. 本期增加金额		1,975,176.93			25,768.01	2,000,944.94
(1) 购置		1,975,176.93			25,768.01	2,000,944.94
3. 本期减少金额						
4. 2023 年 12 月 31 日	7,186,983.50	14,115,791.10	1,604,735.87	208,456.22	292,694.82	23,408,661.51
二、累计折旧						
1. 2023 年 1 月 1 日	639,879.95	2,608,048.74	991,501.24	58,221.94	175,672.92	4,473,324.79
2. 本期增加金额	170,690.88	853,458.42	143,545.80	39,606.36	62,462.15	1,269,763.61
(1) 计提	170,690.88	853,458.42	143,545.80	39,606.36	62,462.15	1,269,763.61
3. 本期减少金额						
4. 2023 年 12 月 31 日	810,570.83	3,461,507.16	1,135,047.04	97,828.30	238,135.07	5,743,088.40
三、减值准备						
1. 2023 年 1 月 1 日						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 2023 年 12 月 31 日						
四、2023 年 12 月 31 日账面价值	6,376,412.67	10,654,283.94	469,688.83	110,627.92	54,559.75	17,665,573.11

(十) 在建工程

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
在建工程	8,588,587.38	
工程物资		
合计	8,588,587.38	

1. 在建工程

(1) 在建工程项目基本情况

项目	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂房	8,573,366.14		8,573,366.14			
设备安装	15,221.24		15,221.24			
合计	8,588,587.38		8,588,587.38			

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2023 年 1 月 1 日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2023 年 12 月 31 日	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
新厂房	11,890,320.94		8,573,366.14			8,573,366.14	72.10	72.10				自筹
合计	11,890,320.94		8,573,366.14			8,573,366.14	72.10	72.10				

(十一) 使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2022 年 1 月 1 日		
2. 本期增加金额	118,285.71	118,285.71
(1) 新增租赁	118,285.71	118,285.71
3. 本期减少金额		
4. 2022 年 12 月 31 日	118,285.71	118,285.71
二、累计折旧		
1. 2022 年 1 月 1 日		
2. 本期增加金额	49,285.70	49,285.70
(1) 计提	49,285.70	49,285.70
3. 本期减少金额		
4. 2022 年 12 月 31 日	49,285.70	49,285.70
三、减值准备		
1. 2022 年 1 月 1 日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2022 年 12 月 31 日		
四、2022 年 12 月 31 日账面价值	69,000.01	69,000.01

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2023 年 1 月 1 日	118,285.71	118,285.71
2. 本期增加金额	92,250.00	92,250.00
(1) 新增租赁	92,250.00	92,250.00
3. 本期减少金额		
4. 2023 年 12 月 31 日	210,535.71	210,535.71
二、累计折旧		
1. 2023 年 1 月 1 日	49,285.70	49,285.70
2. 本期增加金额	71,955.34	71,955.34
(1) 计提	71,955.34	71,955.34
3. 本期减少金额		
4. 2023 年 12 月 31 日	121,241.04	121,241.04
三、减值准备		
1. 2023 年 1 月 1 日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2023 年 12 月 31 日		
四、2023 年 12 月 31 日账面价值	89,294.67	89,294.67

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 2022 年 1 月 1 日	3,940,121.47	143,711.89	4,083,833.36
2. 本期增加金额		48,672.56	48,672.56
(1) 购置		48,672.56	48,672.56
3. 本期减少金额			
4. 2022 年 12 月 31 日	3,940,121.47	192,384.45	4,132,505.92
二、累计摊销			
1. 2022 年 1 月 1 日	279,092.06	73,648.30	352,740.36
2. 本期增加金额	98,503.06	50,166.62	148,669.68
(1) 计提	98,503.06	50,166.62	148,669.68
3. 本期减少金额			
4. 2022 年 12 月 31 日	377,595.12	123,814.92	501,410.04
三、减值准备			
1. 2022 年 1 月 1 日			
2. 本期增加金额			

项目	土地使用权	计算机软件	合计
3. 本期减少金额			
4. 2022 年 12 月 31 日			
四、2022 年 12 月 31 日账面价值	3,562,526.35	68,569.53	3,631,095.88

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 2023 年 1 月 1 日	3,940,121.47	192,384.45	4,132,505.92
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2023 年 12 月 31 日	3,940,121.47	192,384.45	4,132,505.92
二、累计摊销			
1. 2023 年 1 月 1 日	377,595.12	123,814.92	501,410.04
2. 本期增加金额	98,503.04	36,915.27	135,418.31
(1) 计提	98,503.04	36,915.27	135,418.31
3. 本期减少金额			
4. 2023 年 12 月 31 日	476,098.16	160,730.19	636,828.35
三、减值准备			
1. 2023 年 1 月 1 日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2023 年 12 月 31 日			
四、2023 年 12 月 31 日账面价值	3,464,023.31	31,654.26	3,495,677.57

(十三) 长期待摊费用

类别	2022 年 1 月 1 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2022 年 12 月 31 日
厂区装修		380,108.00	99,596.39		280,511.61
厂区监控		50,000.00	12,500.01		37,499.99
设备保养		155,037.00	47,372.39		107,664.61
过道雨棚	666,742.40		72,288.68		594,453.72
合计	666,742.40	585,145.00	231,757.47		1,020,129.93

类别	2023 年 1 月 1 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2023 年 12 月 31 日
厂区装修	280,511.61		126,702.60		153,809.01
厂区监控	37,499.99		16,666.68		20,833.31
设备保养	107,664.61		51,678.96		55,985.65
过道雨棚	594,453.72		72,288.72		522,165.00
车间改造		534,542.71	8,909.04		525,633.67
合计	1,020,129.93	534,542.71	276,246.00		1,278,426.64

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	377,194.35	2,514,629.00	278,939.92	1,859,599.47
可抵扣亏损	46,355.18	231,775.90	404,719.89	2,668,462.68
小计	423,549.53	2,746,404.90	683,659.81	4,528,062.15
递延所得税负债：				
固定资产税前一次扣除	351,031.78	2,340,211.87	375,859.42	1,503,437.68
小计	351,031.78	2,340,211.87	375,859.42	1,503,437.68

(十五) 所有权或使用权受限资产

项目	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,294,377.88	1,294,377.88	保证金	开具应付 票据保证 金				
应收款项融 资	855,933.76	855,933.76	质押	票据池质 押				
固定资产	6,376,412.67	6,376,412.67	抵押	贷款抵押	5,500,347.28	5,500,347.28	抵押	贷款抵押
无形资产	3,464,023.31	3,464,023.31	抵押	贷款抵押	3,562,526.35	3,562,526.35	抵押	贷款抵押
固定资产					3,078,880.65	3,078,880.65	抵押	售后回租
合计	11,990,747.62	11,990,747.62			12,141,754.28	12,141,754.28		

(十六) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
抵押借款	14,746,280.00	9,793,606.84
保证借款	31,247,428.11	14,170,220.17
合计	45,993,708.11	23,963,827.01

(十七) 应付票据

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	2,150,000.00	
合计	2,150,000.00	

(十八) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	21,927,514.82	12,449,258.58
1 年以上		361,443.64
合计	21,927,514.82	12,810,702.22

(十九) 合同负债

1. 合同负债的分类

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	380,820.16	13,919.78
1 年以上	3,938.05	7,161.50
合计	384,758.21	21,081.28

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2022 年 12 月 31 日
短期薪酬	1,557,163.35	8,369,232.31	8,155,676.80	1,770,718.86
离职后福利-设定提存计划		232,134.22	232,134.22	
合计	1,557,163.35	8,601,366.53	8,387,811.02	1,770,718.86

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2023 年 12 月 31 日
短期薪酬	1,770,718.86	12,564,453.77	11,786,497.85	2,548,674.78
离职后福利-设定提存计划		461,137.88	461,137.88	
合计	1,770,718.86	13,025,591.65	12,247,635.73	2,548,674.78

2. 短期职工薪酬情况

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2022 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,557,163.35	7,821,852.16	7,608,296.65	1,770,718.86
职工福利费		277,451.59	277,451.59	
社会保险费		207,572.66	207,572.66	
其中：医疗保险费		129,353.96	129,353.96	
工伤保险费		78,218.70	78,218.70	
生育保险费				
住房公积金		46,873.00	46,873.00	
工会经费和职工教育经费		15,482.90	15,482.90	
合计	1,557,163.35	8,369,232.31	8,155,676.80	1,770,718.86

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2023 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,770,718.86	11,530,962.97	10,753,007.05	2,548,674.78
职工福利费		362,024.86	362,024.86	
社会保险费		436,643.72	436,643.72	

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2023 年 12 月 31 日
其中：医疗保险费		334,227.67	334,227.67	
工伤保险费		102,416.05	102,416.05	
生育保险费				
住房公积金		142,765.00	142,765.00	
工会经费和职工教育经费		92,057.22	92,057.22	
合计	1,770,718.86	12,564,453.77	11,786,497.85	2,548,674.78

3. 设定提存计划情况

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2022 年 12 月 31 日
基本养老保险		215,765.34	215,765.34	
失业保险费		16,368.88	16,368.88	
合计		232,134.22	232,134.22	

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2023 年 12 月 31 日
基本养老保险		425,994.70	425,994.70	
失业保险费		35,143.18	35,143.18	
合计		461,137.88	461,137.88	

(二十一) 应交税费

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
增值税	220,754.93	854,466.89
个人所得税	93,772.25	
教育费附加	384.62	35,627.03
城市维护建设税	76.92	35,463.79
其他税费	39,171.51	88,542.02
合计	354,160.23	1,014,099.73

(二十二) 其他应付款

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应付款	25,121.18	9,223,095.40
合计	25,121.18	9,223,095.40

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
个人借款及利息		9,211,958.42
其他	25,121.18	11,136.98

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
合计	25,121.18	9,223,095.40

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	2,475,511.72	2,334,663.50
一年内到期的长期应付款	73,424.25	2,101,504.27
合计	2,548,935.97	4,436,167.77

(二十四) 其他流动负债

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
待转销项税	12,067.64	2,740.57
未到期且未终止确认的票据背书	31,292,997.96	28,346,015.07
合计	31,305,065.60	28,348,755.64

(二十五) 长期借款

项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间
保证借款	7,679,291.72	3.3%-3.7%	4,810,175.22	3.7%
小计	7,679,291.72	3.3%-3.7%	4,810,175.22	3.7%
减：一年内到期的长期借款	2,475,511.72	3.7%	2,334,663.50	3.7%
合计	5,203,780.00	3.3%	2,475,511.72	3.7%

(二十六) 长期应付款

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
长期应付款	160,478.11	397,383.51
合计	160,478.11	397,383.51

1. 长期应付款分类

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
远东宏信普惠融资租赁（天津）有限公司		2,132,676.24
吉致汽车金融有限公司	12,747.83	87,483.04
上海蔚来融资租赁有限公司	221,154.53	278,728.50
小计	233,902.36	2,498,887.78
减：一年内到期的长期应付款	73,424.25	2,101,504.27
合计	160,478.11	397,383.51

(二十七) 股本

投资者名称	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
杜敬亮	6,750,000.00	6,750,000.00

投资者名称	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
杜敬辉	4,200,000.00	4,200,000.00
杜振录	2,250,000.00	2,250,000.00
杜敬平	1,800,000.00	1,800,000.00
石家庄敬尚企业管理合伙企业(有限合伙)	1,506,000.00	1,020,000.00
石家庄变通企业管理咨询有限公司		186,000.00
王向前	46,500.00	46,500.00
孟强	46,000.00	46,000.00
尹会凯	30,000.00	30,000.00
李富军	26,000.00	26,000.00
高旭辉	25,000.00	25,000.00
张美然	23,500.00	23,500.00
李瑞格	20,000.00	20,000.00
吴文化	20,000.00	20,000.00
次会朋	10,000.00	10,000.00
李军辉	5,000.00	5,000.00
李兴旺	5,000.00	5,000.00
合计	16,763,000.00	16,463,000.00

(二十八) 资本公积

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2022 年 12 月 31 日
资本溢价	509,450.00	1,530,000.00		2,039,450.00
其他资本公积				
其中：股改未分配利润及盈余公积转入资本公积				
合计	509,450.00	1,530,000.00		2,039,450.00

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2023 年 12 月 31 日
资本溢价	2,039,450.00	600,000.00		2,639,450.00
其他资本公积		8,703,587.83		8,703,587.83
其中：股改未分配利润及盈余公积转入资本公积		8,703,587.83		8,703,587.83
合计	2,039,450.00	9,303,587.83		11,343,037.83

(二十九) 盈余公积

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2022 年 12 月 31 日
法定盈余公积	201,353.99	990,750.46		1,192,104.45
合计	201,353.99	990,750.46		1,192,104.45

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2023 年 12 月 31 日
----	----------------	-------	-------	------------------

法定盈余公积	1,192,104.45	1,253,611.78	1,192,104.45	1,253,611.78
合计	1,192,104.45	1,253,611.78	1,192,104.45	1,253,611.78

(三十) 未分配利润

项目	2023 年度	2022 年度
调整前上期末未分配利润	7,541,681.00	-1,390,926.69
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	7,541,681.00	-1,390,926.69
加: 本期归属于母公司股东的净利润	12,421,904.93	9,923,358.15
减: 提取法定盈余公积	1,253,611.78	990,750.46
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
其他	7,511,483.38	
期末未分配利润	11,198,490.77	7,541,681.00

(三十一) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	167,647,897.76	136,214,569.80	119,233,233.55	94,770,988.82
其他业务	1,568,742.18	216,964.32	471,712.08	214,170.98
合计	169,216,639.94	136,431,534.12	119,704,945.63	94,985,159.80

2. 营业收入、营业成本分解信息

2023 年度收入、成本分解情况	营业收入	营业成本
低烟无卤电缆料	116,926,427.93	94,000,936.19
聚乙烯护套料	50,721,469.83	42,213,633.61
原材料及废料销售	976,594.54	190,349.52
加工业务	6,164.60	4,307.74
技术服务费	585,983.04	22,307.06
合计	169,216,639.94	136,431,534.12

2022 年度收入、成本分解情况	营业收入	营业成本
低烟无卤电缆料	95,338,583.79	75,827,186.43
聚乙烯护套料	23,894,649.76	18,943,802.39
原材料及废料销售	49,582.87	33,613.14
加工业务	22,129.21	11,637.54
技术服务费	400,000.00	168,920.30
合计	119,704,945.63	94,985,159.80

3. 分摊至剩余履约义务的说明

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 3,953,590.71 元，预计将于 2024 年度确认收入。

(三十二) 税金及附加

项目	2023 年度	2022 年度
印花税	116,956.14	76,849.48
教育费附加	83,924.00	34,286.37
城市维护建设税	23,391.23	29,995.80
车船使用税	2,859.90	2,379.90
其他	2,612.96	2,051.21
合计	229,744.23	145,562.76

(三十三) 销售费用

项目	2023 年度	2022 年度
职工薪酬	4,134,453.01	2,604,615.40
劳务费	999,853.24	250,443.27
差旅费及汽车费用	466,648.28	342,244.73
业务招待费	228,410.35	125,436.05
试制品	204,304.03	425,733.21
房屋租赁及物业费	130,133.60	118,864.73
广告宣传费	215,208.99	21,663.72
使用权资产折旧	71,955.34	72,760.04
折旧费用	70,992.36	49,285.70
其他费用	72,787.89	254,830.65
合计	6,594,747.09	4,265,877.50

(三十四) 管理费用

项目	2023 年度	2022 年度
职工薪酬	2,112,604.78	1,445,771.68
中介机构费	926,483.68	344,659.49
办公费	411,394.56	412,247.56
折旧及摊销	369,576.22	377,275.90
业务招待费	229,048.00	270,003.64
交通差旅费	154,795.08	147,107.07
装修费	118,285.04	
咨询顾问费	108,336.26	410,542.95
房屋租赁及物业费	84,755.44	54,807.46
会务费	48,694.19	1,290.00
其他费用	95,397.20	107,439.75

项目	2023 年度	2022 年度
合计	4,659,370.45	3,571,145.50

(三十五) 研发费用

项目	2023 年度	2022 年度
直接投入	4,179,445.91	3,141,485.10
职工薪酬	2,011,442.68	1,405,532.84
折旧摊销及其他	990,402.54	681,162.72
合计	7,181,291.13	5,228,180.66

(三十六) 财务费用

项目	2023 年度	2022 年度
利息费用	1,366,937.34	2,051,883.88
减：利息收入	6,239.87	13,083.10
汇兑损失		
减：汇兑收益	12,486.75	
手续费支出	10,241.37	8,711.37
其他支出	48,835.15	1,628.99
合计	1,407,287.24	2,049,141.14

(三十七) 其他收益

项目	2023 年度	2022 年度	与资产相关/与收益相关
元氏县科学技术局创新补贴	95,322.00	84,000.00	与收益相关
进项加计递减额	812,337.34		与收益相关
个税手续费返还	3,222.19	1,219.53	与收益相关
元氏县科学技术和工业信息化局研发投入补助资金	244,533.00	49,802.00	与收益相关
元氏县财政集中支付中心上市阶段性补助	200,000.00		与收益相关
石家庄市委组织部人才强市	20,000.00		与收益相关
市级外贸发展专项资金	18,700.00		与收益相关
稳岗补贴	14,030.54	8,761.81	与收益相关
“专精特新”骨干企业创新发展专项资金		942,000.00	与收益相关
省级引智项目资金		200,000.00	与收益相关
市场监督管理局专利补助		3,000.00	与收益相关
合计	1,408,145.07	1,288,783.34	

(三十八) 投资收益

类别	2023 年度	2022 年度
银行理财收益	30,895.19	15,271.06
合计	30,895.19	15,271.06

(三十九) 信用减值损失

项目	2023 年度	2022 年度
应收账款信用减值损失	-498,625.45	-152,805.16
应收票据信用减值损失	-1,113.26	-15,402.31
预付账款信用减值损失	-16,800.00	
其他应收款信用减值损失	38,774.28	-31,979.46
合计	-477,764.43	-200,186.93

(四十) 资产减值损失

项目	2023 年度	2022 年度
存货跌价损失	-212,098.38	-72,546.16
合计	-212,098.38	-72,546.16

(四十一) 营业外收入

项目	2023 年度		2022 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助			5,814.00	5,814.00
盘盈利得	3.22	3.22		
其他	4,492.50	4,492.50		
合计	4,495.72	4,495.72	5,814.00	5,814.00

(四十二) 营业外支出

项目	2023 年度		2022 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,000.00	1,000.00	1,440.00	1,440.00
税收滞纳金	25,094.45	25,094.45	45,076.86	45,076.86
其他	200.00	200.00	1.34	1.34
合计	26,294.45	26,294.45	46,518.20	46,518.20

(四十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	2023 年度	2022 年度
当期所得税费用	782,856.83	
递延所得税费用	235,282.64	527,137.23
合计	1,018,139.47	527,137.23

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2023 年度	2022 年度
利润总额	13,440,044.40	10,450,495.38

项目	2023 年度	2022 年度
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,016,006.67	1,567,574.31
子公司适用不同税率的影响	-7,138.31	990.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	68,787.89	132,968.64
研发费用加计扣除的影响	-1,059,516.78	-798,439.91
固定资产加计扣除的影响		-375,956.66
所得税费用	1,018,139.47	527,137.23

(四十四) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2023 年度	2022 年度
往来款	2,069,571.23	159,020.72
财务费用—利息收入	6,239.97	13,133.10
其他收益	595,807.73	1,287,563.81
营业外收入	3.22	5,814.00
合计	2,671,622.15	1,465,531.63

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2023 年度	2022 年度
往来款	592,423.72	166,608.06
研发费用	1,503,596.26	1,564,794.99
劳务费	1,094,222.68	250,443.27
中介机构费	926,483.68	344,659.49
交通差旅费	524,398.07	374,182.53
业务招待费	457,458.35	395,439.69
咨询顾问费	321,256.06	520,435.07
办公费	319,807.94	399,052.97
广告宣传费	255,986.06	24,013.72
房屋租赁及物业费	234,603.32	118,864.73
汽车费用	80,790.84	115,169.27
会务费	48,694.19	1,290.00
营业外支出	27,143.15	
银行手续费	9,132.54	9,878.37
其他费用	253,382.19	33,632.15
合计	6,649,379.05	4,318,464.31

2. 筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023 年度	2022 年度
偿还个人借款及利息	9,085,619.38	13,168,260.00
融资租赁款项	1,870,000.00	2,450,000.00
合计	10,955,619.38	15,618,260.00

(2) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	2022年1月1日	本期增加		本期减少		2022年12月31日
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	9,002,500.00	28,642,359.00	26,468.01	13,707,500.00		23,963,827.01
长期借款		4,810,175.22				4,810,175.22
长期应付款	4,220,878.96		475,397.88	2,555,203.64		2,141,073.20
其他应付款	20,905,707.28		1,474,511.14	13,168,260.00		9,211,958.42
应付利息			970,378.46	970,378.46		
合计	34,129,086.24	33,452,534.22	2,946,755.49	30,401,342.10		40,127,033.85

项目	2023年1月1日	本期增加		本期减少		2023年12月31日
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	23,963,827.01	48,618,921.00	32,456.50	26,621,496.40		45,993,708.11
长期借款	4,810,175.22	5,203,780.00		2,334,663.50		7,679,291.72
长期应付款	2,141,073.20		508,424.49	2,015,595.33	400,000.00	233,902.36
其他应付款	9,211,958.42		101,351.26	9,085,619.38	227,690.30	
应付利息			1,116,426.79	1,116,426.79		
合计	40,127,033.85	53,822,701.00	1,758,659.04	41,173,801.40	627,690.30	53,906,902.19

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	2023 年度	2022 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	12,421,904.93	9,923,358.15
加：资产减值准备	212,098.38	72,546.16
信用减值损失	477,764.43	200,186.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,269,763.61	973,129.99
使用权资产折旧	71,955.34	49,285.70
无形资产摊销	135,418.31	148,669.68
长期待摊费用摊销	276,246.00	231,757.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		

项目	2023 年度	2022 年度
财务费用（收益以“－”号填列）	1,379,828.94	2,051,883.88
投资损失（收益以“－”号填列）	-30,895.19	-15,271.06
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	260,110.28	151,277.81
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-24,827.64	375,859.42
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,776,328.27	690,728.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-22,902,158.67	-14,209,595.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,854,245.66	-5,418,070.75
其他	-9,249.77	
经营活动产生的现金流量净额	-4,384,123.66	-4,774,253.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	9,435,531.12	2,397,954.18
减：现金的期初余额	2,397,954.18	2,502,224.55
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	7,037,576.94	-104,270.37

2. 现金及现金等价物

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一、现金	9,435,531.12	2,397,954.18
其中：库存现金	3,678.00	5,070.30
可随时用于支付的银行存款	9,431,853.12	2,392,883.88
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	9,435,531.12	2,397,954.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	理由	金额	理由
其他货币资金	1,294,377.88	保函保证金		
合计	1,294,377.88			

(四十六) 所有者权益变动表“其他”项目

所有者权益变动表“其他”为股改转增资本公积 8,703,587.83 元，调减盈余公积 1,192,104.45，调减未分配利润 7,511,483.38 元。

(四十七) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	2023 年 12 月 31 日		
	期末外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金	1.99	7.08	14.09
其中：美元	1.99	7.08	14.09
合计	1.99	7.08	14.09

(四十八) 租赁

1. 作为承租人

项目	2023 年度	2022 年度
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	92,250.00	118,285.71
其中：售后租回交易产生部分		
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用		
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
与租赁相关的总现金流出	92,250.00	118,285.71

六、研发支出

(一) 按费用性质列示

项目	2023 年度	2022 年度
直接投入	4,179,445.91	3,141,485.10
职工薪酬	2,011,442.68	1,405,532.84
折旧摊销及其他	990,402.54	681,162.72
合计	7,181,291.13	5,228,180.66
其中：费用化研发支出	7,181,291.13	5,228,180.66
资本化研发支出		

七、合并范围的变更

无。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	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	
河北尚华新材料科技有限公司	河北石家庄	2,875 万元	河北石家庄	橡胶和塑料制品业	100.00		非同一控制股权收购

九、政府补助

(一) 计入当期损益的政府补助

类型	2023 年度	2022 年度
与收益相关	1,066,585.54	1,293,377.81
合计	1,066,585.54	1,293,377.81

十、与金融工具相关的风险

无。

十一、公允价值

无。

十二、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

杜敬亮、杜振录、杜敬辉、杜敬平合计持有公司 98.4669%表决权为本公司共同实际控制人。

杜敬亮合计持有公司 49.2514%股份表决权，同时担任公司董事长、总经理职务，其中直接持有公司 40.2673%的股份，由杜敬亮担任执行事务合伙人的石家庄敬尚持有公司 8.9841%的股份，杜敬亮通过石家庄敬尚可以享有公司 8.9841%的股份的表决权；杜振录系杜敬亮父亲，直接持有公司 13.4224%股份，同时担任公司董事职务；杜敬辉系杜敬亮弟弟，直接持有公司 25.0552%股份，同时担任公司副总经理、董事职务；杜敬平系杜敬亮哥哥，直接持有公司 10.7379%股份，同时担任公司董事职务。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
刘亚卿	共同实际控制人杜敬亮配偶
牛青	共同实际控制人杜敬辉配偶
次书娥	共同实际控制人杜振录配偶
次彦朝	实际控制人配偶兄弟姐妹
李霞	共同实际控制人杜敬平配偶
石家庄敬尚企业管理合伙企业（有限合伙）	股东
河北合益企业管理中心（有限合伙）	股东控制的合伙企业
公司董事、监事、高级管理人员	关键管理人员

(五) 关联交易情况

1. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

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
2023 年度				
河北尚华新材料科技有限公司、杜振录、杜敬平、杜敬辉、杜敬亮、次书娥、李霞、刘亚卿、牛青	5,790,000.00	2023-9-19	2024-9-19	否
河北尚华新材料科技有限公司、杜振录、杜敬平、杜敬辉、杜敬亮、次书娥、李霞、刘亚卿、牛青	4,000,000.00	2023-12-29	2024-10-08	否
杜敬亮	320,100.00	2023-02-10	2024-02-09	否
杜敬亮	539,550.00	2023-02-17	2024-02-16	否
杜敬亮	589,050.00	2023-03-02	2024-03-01	否
杜敬亮	553,950.00	2023-03-07	2024-03-06	否
杜敬亮	584,430.00	2023-03-13	2024-03-12	否
杜敬亮	306,900.00	2023-03-29	2024-03-28	否
杜敬亮	909,450.00	2023-04-06	2024-04-05	否
杜敬亮	458,200.00	2023-04-12	2024-04-11	否
杜敬亮	273,900.00	2023-04-20	2024-04-19	否
杜敬亮	420,750.00	2023-04-26	2024-04-25	否
杜敬亮	200,000.00	2023-09-26	2024-09-17	否
杜敬亮	920,000.00	2023-09-22	2024-09-17	否
杜敬亮	1,900,000.00	2023-10-08	2024-09-17	否
杜敬亮	2,000,000.00	2023-09-28	2024-09-17	否

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
杜敬亮	9,000,000.00	2023-01-14	2024-01-14	否
杜敬亮、刘亚卿	970,405.72	2022-12-05	2024-01-05	否
杜敬亮、刘亚卿	952,436.00	2022-12-12	2024-01-12	否
杜敬亮、刘亚卿	552,670.00	2022-12-26	2024-01-26	否
杜敬亮、刘亚卿	2,338,110.00	2023-11-09	2025-05-08	否
杜敬亮、刘亚卿	622,050.00	2023-11-15	2025-05-15	否
杜敬亮、刘亚卿	1,190,040.00	2023-11-22	2025-05-22	否
杜敬亮、刘亚卿	1,053,580.00	2023-12-01	2025-05-30	否
杜敬亮、刘亚卿	1,594,513.60	2023-05-19	2024-01-05	否
杜敬亮、刘亚卿	783,150.00	2023-05-25	2024-01-05	否
杜敬亮、刘亚卿	849,845.00	2023-05-30	2024-01-05	否
杜敬亮、刘亚卿	940,995.00	2023-06-08	2024-01-05	否
杜敬亮、刘亚卿	1,300,000.00	2023-03-22	2024-03-22	否
杜敬亮、刘亚卿	1,000,000.00	2023-04-20	2024-03-20	否
杜敬亮、刘亚卿	2,700,000.00	2023-05-24	2024-03-24	否
杜敬亮、刘亚卿	1,477,935.00	2023-09-20	2024-09-19	否
杜敬亮、刘亚卿	1,522,065.00	2023-09-25	2024-09-19	否
河北尚华新材料科技有限公司、杜敬亮、刘亚卿	926,579.44	2023-12-06	2024-12-06	否
河北尚华新材料科技有限公司、杜敬亮、刘亚卿	1,300,000.00	2023-12-12	2024-12-12	否
河北尚华新材料科技有限公司、杜敬亮、刘亚卿	700,000.00	2023-12-20	2024-12-20	否
河北尚华新材料科技有限公司、杜敬亮、刘亚卿	2,073,420.56	2023-12-22	2024-12-22	否
2022 年度				
河北尚华新材料科技有限公司、杜振录、杜敬平、杜敬辉、杜敬亮、次书娥、李霞、刘亚卿、牛青	5,790,000.00	2022-9-23	2023-9-21	是
河北尚华新材料科技有限公司、杜振录、杜敬平、杜敬辉、杜敬亮	4,000,000.00	2022-5-25	2023-5-25	是
杜敬亮、刘亚卿	1,676,963.50	2022-9-29	2023-10-29	是
杜敬亮、刘亚卿	657,700.00	2022-10-8	2023-11-8	是
杜敬亮、刘亚卿	970,405.72	2022-12-5	2024-1-5	否
杜敬亮、刘亚卿	952,436.00	2022-12-12	2024-1-12	否
杜敬亮、刘亚卿	552,670.00	2022-12-26	2024-1-26	否
杜敬亮、刘亚卿	5,000,000.00	2022-9-27	2023-9-26	是
杜敬亮、刘亚卿	147,359.00	2022-12-29	2023-12-28	是
杜敬亮	9,000,000.00	2022-1-17	2023-1-17	是

2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	拆借余额	起始日	到期日	说明
2023 年度					
归还:					
杜敬亮	8,787,514.63				
杜敬辉	206,968.06				
次彦朝	17,997.22				
2022 年度					
拆入:					
归还:					
杜敬亮	9,150,000.00	8,787,514.63	2022-1-1	2023-12-31	
杜敬辉		206,968.06			
次彦朝	2,946,593.00	17,997.22	2019-1-1	2022-12-31	

3. 关联方利息收支情况

关联方名称	关联交易内容	2023 年度	2022 年度
杜敬亮	拆入资金利息支出	101,351.26	588,876.31
次彦朝	拆入资金利息支出		62,793.00
合计		101,351.26	651,669.31

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

项目名称	关联方	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	杜振录			454,021.15	
其他应收款	刘亚卿			130,107.02	
其他应收款	牛青			97,583.28	
其他应收款	李霞			34,783.75	
合计				716,495.20	

2. 应付项目

项目名称	关联方	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应付款	杜敬亮		8,787,514.63
其他应付款	次彦朝		17,997.22
其他应付款	杜敬辉	1,368.00	207,468.06

十三、股份支付

无。

十四、承诺及或有事项

无。

十五、资产负债表日后事项

无。

十六、其他重要事项

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	51,734,678.25	36,651,136.64
其中：6 个月以内	49,459,393.91	33,883,524.36
7-12 月	2,275,284.34	2,767,612.28
1 至 2 年	672,833.03	746,794.44
2 至 3 年	30,210.00	123,367.00
3 至 4 年	123,200.00	393,677.80
4 至 5 年	393,597.80	278,300.00
5 年以上	278,300.00	
小计	53,232,819.08	38,193,275.88
减：坏账准备	1,758,110.54	1,259,485.09
合计	51,474,708.54	36,933,790.79

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2023 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,050,327.80	1.97	1,050,327.80	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	52,182,491.28	98.03	707,782.74	1.36	51,474,708.54
其中：组合 1：应收客户款项	52,182,491.28	98.03	707,782.74	1.36	51,474,708.54
组合 2：应收关联方款项					
合计	53,232,819.08	100.00	1,758,110.54	3.30	51,474,708.54

类别	2022 年 12 月 31 日
----	------------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	668,494.80	1.75	668,494.80	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	37,524,781.08	98.25	590,990.29	1.57	36,933,790.79
其中：组合 1：账龄分析法组合	37,524,781.08	98.25	590,990.29	1.57	36,933,790.79
组合 2：关联方组合					
合计	38,193,275.88	100.00	1,259,485.09	3.30	36,933,790.79

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄分析法组合

账龄	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0 至 6 个月	49,412,913.91	1.00	494,129.14	33,883,524.36	1.00	338,835.24
7 至 12 个月	2,275,284.34	5.00	113,764.30	2,767,612.28	5.00	138,380.61
1 至 2 年	363,643.03	10.00	36,364.30	746,794.44	10.00	74,679.44
2 至 3 年	9,000.00	30.00	2,700.00	121,650.00	30.00	36,495.00
3 至 4 年	121,650.00	50.00	60,825.00	5,200.00	50.00	2,600.00
合计	52,182,491.28	1.36	707,782.74	37,524,781.08	1.57	590,990.29

3. 坏账准备情况

类别	2022 年 1 月 1 日	本期变动金额				2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	870,374.14	50,069.00		251,948.34		668,494.80
账龄分析法组合	488,254.13	102,736.16				590,990.29
合计	1,358,628.27	152,805.16		251,948.34		1,259,485.09

类别	2023 年 1 月 1 日	本期变动金额				2023 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	668,494.80	381,586.00	247.00			1,050,327.80
账龄分析法组合	590,990.29	116,792.45				707,782.74
合计	1,259,485.09	498,378.45	247.00			1,758,110.54

4. 本报告期实际核销应收账款情况

项目	2023 年度	2022 年度
实际核销应收账款		251,948.34

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

截止 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北特缆集团有限公司	3,236,287.70		3,236,287.70	6.08	32,362.88
四川天成明超电缆有限公司	2,898,624.80		2,898,624.80	5.45	28,986.25
安徽齐宝电线电缆有限公司	2,382,268.59		2,382,268.59	4.48	23,822.69
京缆电缆有限公司	2,250,433.85		2,250,433.85	4.23	22,504.34
山西离石电缆有限公司	1,415,492.10		1,415,492.10	2.66	14,154.92
合计	12,183,107.04		12,183,107.04	22.90	121,831.08

截止 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北特缆集团有限公司	2,725,747.90		2,725,747.90	7.14	27,257.48
河南通达电缆股份有限公司	2,430,448.18		2,430,448.18	6.36	24,304.48
小熊猫线缆有限公司	1,677,551.10		1,677,551.10	4.39	16,775.51
安徽齐宝电线电缆有限公司	1,318,892.00		1,318,892.00	3.45	13,188.92
湖北宝通电工有限公司	1,193,000.00		1,193,000.00	3.12	11,930.00
合计	9,345,639.18		9,345,639.18	24.46	93,456.39

(二) 其他应收款

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应收款	20,000.00	1,193,922.95
减：坏账准备	2,000.00	40,774.28
合计	18,000.00	1,153,148.67

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内		83,877.75
其中：6 个月以内		83,877.75
7-12 月		
1 至 2 年	20,000.00	570,614.74
2 至 3 年		539,430.46
小计	20,000.00	1,193,922.95
减：坏账准备	2,000.00	40,774.28
合计	18,000.00	1,153,148.67

(2) 按款项性质披露

款项性质	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
保证金	20,000.00	430,000.00
关联方往来款		716,495.20
备用金		22,754.63
其他往来款		24,673.12
小计	20,000.00	1,193,922.95
减：坏账准备	2,000.00	40,774.28
合计	18,000.00	1,153,148.67

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年期初余额	8,794.82			8,794.82
2022 年期初余额在本期				
—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	36,300.00			36,300.00
本期转回	4,320.54			4,320.54
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	40,774.28			40,774.28

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）	
2023 年期初余额	8,794.82			8,794.82
2023 年期初余额在本期				
—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	36,300.00			36,300.00
本期转回	4,320.54			4,320.54
本期转销				
本期核销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
其他变动				
2023 年 12 月 31 日 余额	40,774.28			40,774.28

(4) 坏账准备情况

类别	2022 年 1 月 1 日	本期变动金额				2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
保证金	4,000.00	36,300.00				40,300.00
备用金	429.56		202.01			227.55
其他往来款	4,365.26		4,118.53			246.73
合计	8,794.82	36,300.00	4,320.54			40,774.28

类别	2023 年 1 月 1 日	本期变动金额				2023 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
保证金	40,300.00		38,300.00			2,000.00
备用金	227.55		227.55			
其他往来款	246.73		246.73			
合计	40,774.28		40,774.28			2,000.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
中国石化化工 销售有限公司 华北分公司	保证金	20,000.00	1 至 2 年	100.00	2,000.00
合计		20,000.00		100.00	2,000.00

截止 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
杜振录	关联方往来款	14,307.43	1 至 2 年	38.03	
		439,713.72	2 至 3 年		
远东宏信普惠 融资租赁（天 津）有限公司	保证金	400,000.00	1 至 2 年	33.50	40,000.00
刘亚卿	关联方往来款	40,964.17	1 至 2 年	10.90	
		89,142.85	2 至 3 年		
牛青	关联方往来款	87,698.14	1 至 2 年	8.17	
		9,885.14	2 至 3 年		

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
李霞	关联方往来款	6,450.00	0 至 6 个月	2.91	
		27,645.00	1 至 2 年		
		688.75	2 至 3 年		
合计		1,116,495.20		93.51	40,000.00

(三) 长期股权投资

项目	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	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	16,745,884.51		16,745,884.51	10,457,719.37		10,457,719.37
合计	16,745,884.51		16,745,884.51	10,457,719.37		10,457,719.37

1. 对子公司投资

被投资单位	2022 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河北尚华新材料科技有限公司	10,457,719.37			10,457,719.37		
合计	10,457,719.37			10,457,719.37		

被投资单位	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河北尚华新材料科技有限公司	10,457,719.37	6,288,165.14		16,745,884.51		
合计	10,457,719.37	6,288,165.14		16,745,884.51		

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	167,647,897.76	136,186,295.87	119,233,233.55	94,639,185.37
其他业务	1,568,742.18	216,964.32	471,712.08	214,170.98
合计	169,216,639.94	136,403,260.19	119,704,945.63	94,853,356.35

2. 营业收入、营业成本分解信息

2023 年度收入、成本分解情况	营业收入	营业成本
低烟无卤电缆料	116,926,427.93	93,981,216.47
聚乙烯护套料	50,721,469.83	42,205,079.40
原材料及废料销售	976,594.54	190,349.52
加工业务	6,164.60	4,307.74
技术服务费	585,983.04	22,307.06
合计	169,216,639.94	136,403,260.19

2022 年度收入、成本分解情况	营业收入	营业成本
低烟无卤电缆料	95,338,583.79	75,721,796.73
聚乙烯护套料	23,894,649.76	18,917,388.64
原材料及废料销售	49,582.87	33,613.14
加工业务	22,129.21	11,637.54
技术服务费	400,000.00	168,920.30
合计	119,704,945.63	94,853,356.35

(五) 投资收益

项目	2023 年度	2022 年度
银行理财收益	30,895.19	15,271.06
合计	30,895.19	15,271.06

十八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2023 年度	2022 年度
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,066,585.54	1,293,377.81
3. 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		
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 委托他人投资或管理资产的损益		
6. 对外委托贷款取得的损益		
7. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
8. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
9. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
10. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
11. 非货币性资产交换损益		
12. 债务重组损益		
13. 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
14. 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
15. 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
16. 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

项目	2023 年度	2022 年度
18. 交易价格显失公允的交易产生的收益		
19. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
20. 受托经营取得的托管费收入		
21. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,798.73	-46,518.20
22. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	846,454.72	16,490.59
减：所得税影响额	283,686.23	189,502.53
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,607,555.30	1,073,847.67

(二) 净资产收益率和每股收益情况

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	
	2023 年度	2022 年度	2023 年度	2022 年度	2023 年度	2022 年度
归属于公司普通股股东的净利润	36.24%	46.32%	0.74	0.62	0.74	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31.55%	41.31%	0.65	0.55	0.65	0.55

(本页无正文, 为河北尚华新材料股份有限公司财务报表附注签字页)



第 16 页至第 74 页的财务报表附注由下列负责人签署

公司负责人

签名: 

日期: 2024.3.25

主管会计工作负责人

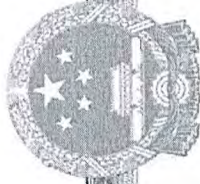
签名: 

日期: 2024.3.25

会计机构负责人

签名: 

日期: 2024.3.25



统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

(副本) (6-1)



扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、经营信息，体验更多应用服务。

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

出资人 吴卫星, 谢泽敏

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关审计报告；管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注册资本

4870万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



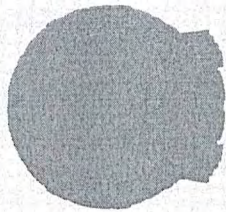
登记机关

2024年01月10日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所
执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：谢泽敏
主任会计师：
经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010141
批准执业文号：京财会许可[2011]0073号
批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017384

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局



中华人民共和国财政部制



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



四
四
四

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日

证书编号: 110001093608
No. of Certificate

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011年09月04日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效
This certificate is valid for another renewal.



姓名：熊建祥
证书编号：110001693606

年 月 日



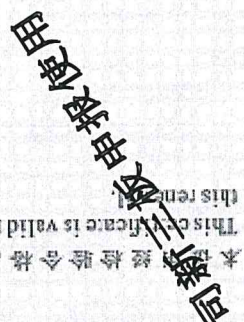
姓 名	熊建辉
性 别	男
Sex	
出生日期	1975-10-11
Date of birth	
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通
Working unit	
身份证号码	合伙)
Identity card No.	360111751011353



Identity card No. - 380141751011353-

22

9



110101411207

