



哥俩好

NEEQ: 836618

哥俩好新材料股份有限公司



年度报告

— 2024 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人杨猛、主管会计工作负责人孙华东及会计机构负责人（会计主管人员）肇晓欢保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

未按要求披露的事项：

- 1、本年度报告中主要客户中的前五名，分别以“客户一”、“客户二”、“客户三”、“客户四”、“客户五”代替。
 - 2、本年度报告中的主要供应商中的前五名，分别以“供应商一”、“供应商二”、“供应商三”、“供应商四”、“供应商五”代替。
- 原因：公司与上述客户及供应商公司所签订的合同，涉及公司的具体业务信息，属于公司商业机密；并且公司与上述客户及供应商签订的合同含保密条款，约定对双方签订的协议、合同、技术资料保密，非经上述客户及供应商同意，不得向任何第三方泄露。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	6
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	17
第五节	公司治理	20
第六节	财务会计报告	25
附件	会计信息调整及差异情况.....	101

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

释义

释义项目		释义
公司、我公司、母公司、股份公司	指	哥俩好新材料股份有限公司
哥俩好化学	指	抚顺哥俩好化学有限公司
原山东子公司	指	哥俩好（山东）新材料有限公司
海南公司	指	哥俩好（海南）科技有限公司
沈阳分公司	指	哥俩好新材料股份有限公司沈阳分公司
股东大会	指	哥俩好新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	哥俩好新材料股份有限公司董事会
监事会	指	哥俩好新材料股份有限公司监事会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《哥俩好新材料股份有限公司章程》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、技术总监、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2024年1月1日-2024年12月31日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	哥俩好新材料股份有限公司		
英文名称及缩写	Gleihow New Materials Co., Ltd		
	Gleihow		
法定代表人	杨猛	成立时间	1996年5月25日
控股股东	控股股东为（姜哲）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（姜铁军、姜哲），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C26 化学原料和化学品制造业-C266 专用化学产品制造-C2669 其他专用化学产品制造		
主要产品与服务项目	改性丙烯酸酯胶（AB胶）、环保装饰胶、环保免钉胶、高分子液态密封胶、白乳胶、原子灰、聚氨酯泡沫填缝剂、硅酮胶、美缝剂等。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	哥俩好	证券代码	836618
挂牌时间	2016年4月7日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	55,000,000
主办券商（报告期内）	国泰君安	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路768号		
联系方式			
董事会秘书姓名	孙华东	联系地址	辽宁省抚顺市东洲区双棉路10号
电话	024-56602177	电子邮箱	gleihow836618@163.com
传真	024-56602177		
公司办公地址	辽宁省抚顺市东洲区双棉路10号	邮政编码	113004
公司网址	http://www.geliahao.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	912104001195729545		
注册地址	辽宁省抚顺市东洲区双棉路10号（经营场所：辽宁省抚顺市高新技术产业开发区孵化器基地A2实验辅助楼201室07号办公位）		
注册资本（元）	55,000,000元	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司是集科研、生产、销售和服务为一体的精细化工国家级高新技术企业、省级“专精特新”小巨人企业、省级“单项冠军”认定企业、“国家级绿色工厂”企业，专业生产多种胶粘剂产品及其衍生产品，主要包括胶粘剂、涂料、防水产品、汽车用化学品等不同种类，公司产品广泛应用于装饰装修、新能源、汽车及轨道交通、高铁、电子电器等行业及领域。

1、采购业务模式

公司供应部全面负责原辅材料采购工作。公司所需的百余种原辅材料均属国内市场易购材料，可在辽宁本省或相邻省份就近采购。在材料采购计划方面，为提高采购工作效率，供应部依据公司的年度生产计划制订相应的年度采购计划，同时结合销售订单、原辅材料库存等情况及各部门报送的临时需求将年度计划分解为月计划、周计划，最终确定每月、周的采购数量。在降低采购成本方面，结合原料价格的波动，供应部在易储存的原辅料价格处于低位时进行一定的批量采购，建立适量的库存储备；在材料采购性价比方面，为保证采购原料质优价廉，由公司价格评定小组在综合考虑产品价格、产品质量、供货能力、资质信誉、合作情况等各方面因素后，确定最终的采购对象和采购价格，采购的原辅材料经公司质检部门检验合格后方可入库使用；在供应商管理方面，公司建立了严格的供方评价控制体系，搭建了合格供方数据库，对产品质量有重要影响或供货量较大的供方每半年进行评价一次，其他供方每年评价一次。同时公司对供应商实行动态管理，与重要的、大型的或长期合作的供方建立战略合作伙伴关系，定期签订战略合作协议，以便在供货价格、货源等方面享受优惠政策，确保公司原辅材料质量及供应稳定。

2、生产业务模式

公司制造部负责产品生产业务。制造部根据技术部提供的产品配方和生产工艺流程组织产品生产，并负责生产全过程的安全及产品质量；质量部对制造部生产的产品进行质量检验和监督。在编制生产计划时，公司实行“以销定产”和“自主生产”相结合的方式，制造部将年销售计划分解到月，结合当期销售订单情况及库存量来确定本月最终生产计划并组织生产，对畅销产品或具备周期性订货规律的产品适当准备库存；在产成品管理方面，加强对成品库存量的控制，协同有关部门严格把控出入库流程，加强盘存工作减少损耗降低产品成本；在生产效率及工艺流程方面，为进一步提高生产自动化水平和生产效率，确保公司产品市场供应稳定和质量稳定，公司不断改善生产工艺流程，积极引进先进的自动化生产线及机器设备，并自主对现有的生产设备进行自动化改造，提高生产效率。

3、销售业务模式

公司采取“代理商及经销商销售+厂家直接销售+互联网商务平台销售”相结合的模式销售产品，由公司销售部负责各种产品的销售工作，销售部按地区成立专业化营销团队，具体执行产品的销售推广和销售服务工作，具体销售模式如下：

(1) 代理商及经销商销售模式

根据城市规模及市场需求的不同，公司分别在国内主要特大城市、各大城市、中小城市设立了总代理商、代理商及经销商、分销商；同时公司对每个代理商及经销商划定了授权销售推广区域，每年与其签订销售合同，约定区域销售目标，并对其销售目标完成情况予以考核，以确保公司年度销售计划的顺利完成。公司通过该模式取得的业务收入占公司总业务收入的95%以上，目前除西藏、港澳台地区未设单独的代理商外，公司销售网络已经拓展至全国其他所有地区，形成了基本覆盖全国区域的营销网络。

为帮助代理商及经销商做好产品销售及销售服务工作，公司定期对代理商及经销商进行产品使用、

推广方式以及现场促销技巧等方面专业业务培训，同时公司常年组织多支专业化营销团队轮流到各区域帮助代理商及经销商进行专业的销售推广服务，多年来公司已与总代理商、代理商及经销商建立了长期、稳定的战略合作关系，确保了公司产品销售渠道和网络的安全稳定。

（2）直接销售模式

为了更好地向大型终端用户提供优质粘接服务，公司定期派技术及销售人员对重点的终端客户进行市场调研，在充分了解此类用户的使用需求及业务特点的基础上，为其量身定做符合其特别需求的产品。

（3）互联网商务平台模式

为方便广大消费购买公司产品，结合当前互联网商务平台市场规则、环境及消费者的购物习惯，公司开设天猫网上旗舰店、1688 工业品店、京东店铺及京东工业品店等网络店铺销售产品，同时通过直播及拍摄短视频等方式在抖音、快手等短视频平台积极宣传公司产品的用途及使用方法、企业文化等，扩大公司产品的影响力。

4、研发业务模式

公司设立了研发中心全面负责产品的研究开发工作。公司拥有一支以博士、硕士、本科等学历为主共计 30 余人的专业技术团队从事研发检测工作，在新产品研发、现有产品技术改进、工艺优化、节能降耗、质量提高等方面获得了多项研发成果。公司完成研发的项目中包括国家科技项目 1 个、省级科技项目 20 余个，获得省优秀新产品奖、省科技进步奖、市科技进步奖等 10 余个奖项。公司的研发中心先后被辽宁省科技厅、工信厅、人社厅等认定为辽宁省哥俩好胶粘剂工程技术研究中心、辽宁省企业技术中心、辽宁省博士后创新实践基地、辽宁省胶黏剂专业技术创新中心、辽宁省职工创新工作室等荣誉或称号。公司已获得国家专利 64 项，其中发明专利 17 项。同时公司被聘为全国胶粘剂标准化技术委员会成员单位，多年来起草或参与起草胶粘剂产品 14 项国家标准和 5 项行业标准。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化。

（二）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>2022 年 6 月，公司被辽宁省工业和信息化委员会评为 2022 辽宁省“专精特新”小巨人企业；白乳胶产品被评 2022 年度辽宁省“专精特新”产品；以上创新属性相关认定的有效期为三年。</p> <p>2024 年 9 月 29 日，公司被辽宁省工业和信息化厅评为 2024 年辽宁省制造业“单项冠军”企业；改性丙烯酸酯 AB 胶产品被评为“单项冠军”产品。</p> <p>2022 年 11 月 4 日，公司获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》（编号：GR202221000015，有效期为三年）。</p>

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	203,193,777.24	223,264,248.66	-8.99%
毛利率%	20.04%	22.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,837,953.14	44,965,404.49	-75.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,260,894.61	17,983,267.97	-42.94%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.68%	21.91%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.43%	8.76%	-
基本每股收益	0.20	0.82	-75.61%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	253,354,064.68	269,016,990.64	-5.82%
负债总计	17,076,002.03	42,905,462.83	-60.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	236,278,062.65	226,111,527.81	4.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.30	4.11	4.51%
资产负债率%（母公司）	6.73%	15.95%	-
资产负债率%（合并）	6.74%	15.95%	-
流动比率	16.74	4.91	-
利息保障倍数	73.15	56.85	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	21,789,145.66	3,869,967.79	463.03%
应收账款周转率	180.55%	195.07%	-
存货周转率	11.34%	10.82%	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.82%	-1.41%	-
营业收入增长率%	-8.99%	20.68%	-
净利润增长率%	-75.90%	2,387.55%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	18,209,895.33	7.19%	125,335,229.87	46.59%	-85.47%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	1,326,361.11	0.52%	924,437.87	0.34%	43.48%
其他流动资产	81,465,739.53	32.15%	138,415.09	0.05%	58,756.11%

投资性房地产	19,600,919.74	7.74%	21,707,949.22	8.07%	-9.71%
固定资产	51,921,689.62	20.49%	51,881,485.02	19.29%	0.08%
其他非流动资产	39,298,011.22	15.51%	26,077,026.35	9.69%	50.70%
短期借款	-	-	6,005,597.22	2.23%	-100.00%
其他应付款	4,469,833.16	1.76%	16,074,933.29	5.98%	-72.19%

项目重大变动原因

1. 货币资金本期期末较上期期末减少 107,125,334.54 元，变动比例为-85.47%，主要是由于本期公司购买银行定期存款等产品，账面资金减少所致。
2. 应收账款本期期末较上期期末增加 401,923.24 元，变动比例为 43.48%，主要是由于本期个别经销商未准时预付货款所致。
3. 其他流动资产本期期末较上期期末增加 81,327,324.44 元，变动比例为 58,756.11%，主要是由于本期公司购买银行定期存款产品所致。
4. 投资性房地产本期期末较上期期末减少 2,107,029.48 元，变动比例为-9.71%，主要是由于本期计提投资性房地产折旧后，投资性房地产期末账面价值减少所致。
5. 其他非流动资产本期期末较上期增加 13,220,984.87 元，变动比例为 50.70%，主要是由于本期购买银行定期存款产品所致。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	203,193,777.24	-	223,264,248.66	-	-8.99%
营业成本	162,474,147.22	77.96%	173,251,342.09	77.60%	-6.22%
毛利率%	20.04%	-	22.40%	-	-
管理费用	14,283,748.49	7.03%	16,935,478.34	7.59%	-15.66%
投资收益	74,973.20	0.04%	30,725,421.69	13.76%	-99.76%
净利润	10,837,953.14	5.33%	44,965,404.49	20.14%	-75.90%

项目重大变动原因

1. 管理费用本期期末较上期减少 2,651,729.85 元，变动比例为-15.66%，主要是由于本期转让原山东子公司股权后，职工薪酬减少所致。
2. 投资收益本期期末较上期减少 30,650,448.49 元，变动比例为-99.76%，主要是由于上期期末投资收益中包含转让原山东子公司股权收益，本期无此部分收益所致。
3. 净利润本期期末较上期减少 34,127,451.35 元，变动比例为-75.90%，主要原因为：一是本期公司销售收入略有下降导致利润减少；另外上期期末处置原山东子公司全部股权后，投资收益增加。以上两方面原因导致公司本期净利润较上期下降。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	202,162,022.94	217,494,234.79	-7.05%
其他业务收入	1,031,754.30	5,770,013.87	-82.12%
主营业务成本	160,034,667.11	169,010,012.37	-5.31%
其他业务成本	2,439,480.11	4,241,329.72	-42.48%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
胶粘剂产品	194,625,161.60	153,664,765.09	21.05%	-5.49%	-3.14%	-1.91%
建筑辅材	7,536,861.34	6,369,902.02	15.48%	-34.83%	-38.53%	5.10%
总计	202,162,022.94	160,034,667.11	20.84%	-7.05%	-5.31%	-1.45%

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因

1. 本期其他业务收入较上期下降 82.12%，主要是上期其他业务收入中包含原山东子公司投资性房地产对外出租取得的租金，而本期转让山东公司股权后无此部分租金所致。

2. 本期建筑辅材产品收入较上期下降 34.83%，主要是本期公司客户对建筑辅材产品需求量减少所致。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户二	16,516,952.73	8.17%	否
2	客户三	10,225,415.60	5.06%	否
3	北京万事嘉顺商贸有限公司	9,186,782.42	4.54%	是
4	客户四	7,129,538.27	3.53%	否
5	客户五	5,773,633.38	2.86%	否
	合计	48,832,322.40	24.16%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商一	34,144,648.01	21.90%	否
2	供应商二	16,993,751.76	10.90%	否

3	供应商三	12,257,279.65	7.86%	否
4	供应商四	10,340,437.67	6.63%	否
5	供应商五	5,350,299.62	3.43%	否
合计		79,086,416.71	50.72%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	21,789,145.66	3,869,967.79	463.03%
投资活动产生的现金流量净额	-101,369,591.03	67,023,219.65	-251.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,499,889.17	-49,234,684.46	64.46%

现金流量分析

1. 经营活动产生的现金流量净额较上期增加 463.03%，主要是本期收回上期购买的银行存单，经营活动现金流入增加所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额较上期减少 251.25%，主要是本期购买银行定期存款产品，投资活动现金流出增加所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 64.46%，主要是本期未发生银行融资，筹资活动现金流出减少所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
哥俩好（海南）科技有限公司	控股子公司	科技推广和应用服务	10,000,000	9,628,423.35	9,617,067.60	0.00	-382,932.40

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本
--------	------	-------	---------	---------

				金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
其他产品	自有资金	2,935,290.00	0	不存在
合计	-	2,935,290.00	0	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、行业规范风险	<p>公司产品为胶粘剂及其衍生品，主要用途为装饰、装修、建筑及新能源、汽车与轨道交通、高铁、电子电器等相关领域使用,产品的应用贴近公众生活，随着国家对生态环境保护力度与强度逐步提高,对应产品标准逐步形成体系并趋同国际标准,消费者对生态、绿色、健康生活水准的要求逐步提高，对相关生态环保产品的技术指标及对环境和健康有影响的物质含量标准提出了更高的标准，将对公司现有产品技术标准及新产品研发工作提出更高的要求。</p> <p>随着生态环境保护的标准逐步提高,国家强制性标准(GB18583-2008)、建筑用墙面涂料中有害物质(GB18582-2020)、胶粘剂挥发性有机化合物限量(GB33372-2020)对室内装饰装修材料胶粘剂中有害物质限量提出了更高要求,并对溶剂型、水基型、本体型胶粘剂的关键技术指标进行了强制性限制规定,对公司产品的更新换代及研发进度形成新的挑战。</p> <p>应对措施：为应对生态与环境保护标准不断提高对胶粘剂产品技术及质量的要求，公司一方面加强检测力度，严格把控原材料采购和生产环节的质量关，确保公司全部产品不含甲醛、苯及卤代烃等有害健康和环境的物质，并保证各项产品的质量指标均高于国家标准；另一方面加大了产品基础技术的研发力度并适时调整现有产品及新产品的研发思路，推出国家政策鼓励发展的新产品并确保公司所有产品及研发中新产品的技术水平、质量标准达到或高于国家及行业标准。</p>
2、控股股东及实际控制人不当控制及公司治理风险	<p>公司实际控制人持有公司股份比例达到 75.56%，并在公司董事会担任重要的职务，可能存在实际控制人利用控股股东地</p>

	<p>位对公司决策、监督、日常经营管理上施予重大影响，容易导致董事会、监事会难以发挥作用，使公司存在法人治理和内部管理制度执行不力而给公司的生产经营带来不利影响的风险。</p> <p>应对措施：为化解控股股东及实际控制人不当控制及公司治理风险，公司加强董事、监事、高级管理人员对法律、法规及规章制度的学习，提高其法律知识和守法意识，认真执行公司治理制度和内控制度，对公司重大事项及重大决策杜绝越权审批和不经法定审批程序而实施的情形；按照规定程序召集、召开董事会、监事会和股东大会，按照程序对公司重要事项及重大决策进行审议表决；持续完善公司治理相关制度，加强信息披露工作，完善公司监督机制，确实保证全体股东及公司的利益不受损害。</p>
3、安全生产事故风险	<p>公司生产的产品为精细化工产品，使用的原料中有易燃、易爆物质，生产过程中的部分工序有易燃、易爆的化学工业操作环境，因操作不当、机器设备故障或不可抗力的自然因素等都可能发生安全事故而影响公司正常经营。</p> <p>应对措施：公司十分重视安全生产管理，专门设有安环部负责公司安全生产工作，制定了全面的安全生产管理制度并严格执行；为了防患安全生产事故，化解安全生产风险，公司一方面加强员工安全生产管理制度的学习，提高员工对安全生产重大意义的认知和意识，并层层签订安全生产责任状，将安全生产与个人收益挂钩；二是实施公司领导带班制度，监督所有生产流程严格按照规程操作；三是定期和不定期组织全面的安全检查活动，及时发现和处理存在的安全隐患，确保公司生产设备、配套设施、流程等随时处于无安全隐患状态；四是持续完善改进生产工艺，加大了生产线自动化的改造力度，杜绝安全生产事故发生。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化。

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		

销售产品、商品，提供劳务	37,000,000.00	9,186,782.42
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
接受劳务	1,698,877.64	1,698,877.64
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

注：1. 公司预计 2024 年度将向关联方北京万事嘉顺商贸有限公司销售公司产品系列交易额为 3,700 万元，并已于 2024 年 2 月 2 日通过全国股份转让系统指定的信息披露平台发布《关于预计 2024 年日常性关联交易的公告》（公告编号：2024-002）。

北京万事嘉顺商贸有限公司是本公司重要的经销商，负责北京市和河北省地区的产品销售与服务工作，与本公司合作已多年，公司与其发生日常性关联交易是很必要也具备持续性，对公司实现北京市和河北省的产品销售工作具有一定的影响。

2. 公司于 2024 年 1 月 1 日与辽宁双喆体育文化传播有限公司签定《品牌推广服务合作协议》，约定委托其为公司提供广告设计、制作、代理、发布等服务，期限为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。因辽宁双喆体育文化传播有限公司是与公司受同一实际控制人控制的关联企业，故上述交易构成关联交易。

根据公司《关联交易管理制度》的有关规定，上述交易无需提交董事会审议，仅需总经理审批即可。截至 2024 年 12 月 31 日，公司与其产生的交易金额为 1,698,877.64 元，审议金额为 1,698,877.64 元。辽宁双喆体育文化传播有限公司具有一定的品牌推广渠道和经验，能够协助公司做好品牌推广工作。

违规关联交易情况

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2015 年 9 月 1 日	-	挂牌	其他承诺（规范与公司的资金往来、关联交易事项的承诺）	其他（尽可能减少和规范与公司之间的关联交易，保证关联交易的公允性）	正在履行中
其他股东	2015 年 10 月 1 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

董监高	2015年10月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
-----	------------	---	----	--------	-----------	-------

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

公司报告期内不存在超期未履行完毕的承诺事项。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	19,688,383	35.80%	-	19,688,383	35.80%
	其中：控股股东、实际控制人	10,389,683	18.89%	-	10,389,683	18.89%
	董事、监事、高管	1,906,365	3.47%	-	1,906,365	3.47%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	35,311,617	64.20%	-	35,311,617	64.20%
	其中：控股股东、实际控制人	31,169,054	56.67%	-	31,169,054	56.67%
	董事、监事、高管	5,719,106	10.40%	-	5,719,106	10.40%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		55,000,000	-	0	55,000,000	-
普通股股东人数		28				

股本结构变动情况

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	姜哲	30,768,587	-	30,768,587	55.94%	23,076,441	7,692,146	-	-
2	姜铁军	10,790,150	-	10,790,150	19.62%	8,092,613	2,697,537	-	-
3	姜铁臣	3,551,564	-	3,551,564	6.46%	2,663,673	887,891	-	-
4	刘丽艳	1,999,446	-	1,999,446	3.64%	-	1,999,446	-	-
5	何跃军	1,759,635	-	1,759,635	3.20%	1,319,727	439,908	-	-
6	孙浩	1,501,517	-	1,501,517	2.73%	-	1,501,517	-	-
7	杨连江	702,553	-	702,553	1.28%	-	702,553	-	-
8	潘元则	643,473	-	643,473	1.17%	-	643,473	-	-

9	巴振国	588,143	-	588,143	1.07%	-	588,143	-	-
10	姜凤丽	496,097	-	496,097	0.90%	-	496,097	-	-
合计		52,801,165	0	52,801,165	96.00%	35,152,454	17,648,711	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

姜铁军与姜哲为父子关系，姜铁军与姜铁臣、姜凤丽为兄弟及兄妹关系，姜铁军与孙浩为翁婿关系，姜铁军与巴振国为郎舅关系。除此之外，其他股东之间无关系。

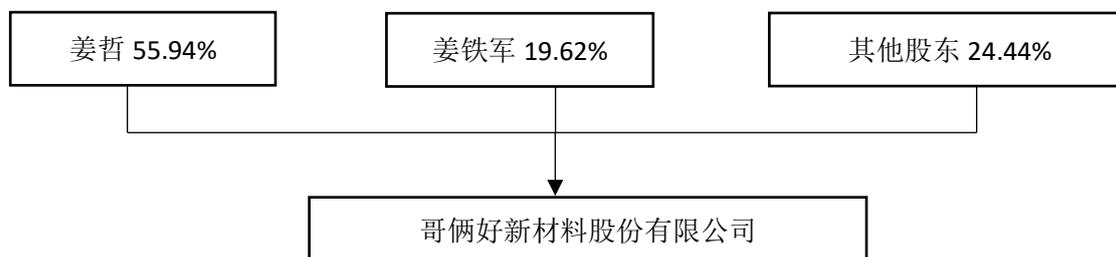
二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

是 否

自然人股东姜哲先生直接持有公司 30,768,587 股，占公司股本总额的 55.94%，姜哲先生系公司控股股东。

自然人股东姜铁军先生直接持有公司 10,790,150 股，占公司股本总额的 19.62%，其与姜哲先生为父子关系，二人合计直接持有公司 41,558,737 股，占公司股本总额的 75.56%，姜哲先生与姜铁军先生一同为公司的实际控制人。



是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况适用 不适用**六、 存续至本期的可转换债券情况**适用 不适用**七、 权益分派情况****(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**适用 不适用**利润分配与公积金转增股本的执行情况**适用 不适用**(二) 权益分派预案**适用 不适用

单位：元或股

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

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
姜哲	董事长	男	1978年2月	2024年7月26日	2027年7月25日	30,768,587	-	30,768,587	55.94%
姜铁军	董事	男	1950年5月	2024年7月26日	2027年7月25日	10,790,150	-	10,790,150	19.62%
姜铁臣	董事	男	1962年7月	2024年7月26日	2027年7月25日	3,551,564	-	3,551,564	6.46%
杨猛	董事、总经理、代理技术总监	男	1982年5月	2024年7月26日	2027年7月25日	102,610	-	102,610	0.19%
乔雪冬	董事、副总经理	男	1973年8月	2024年7月26日	2027年7月25日	55,152	-	55,152	0.10%
郑继富	监事会主席	男	1972年5月	2024年7月26日	2027年7月25日	-	-	-	-
王德鹏	监事	男	1978年7月	2024年7月26日	2027年7月25日	-	-	-	-
周树柏	职工监事	男	1971年8月	2024年7月26日	2027年7月25日	-	-	-	-
孙华东	董事会秘书兼财务总监	男	1972年9月	2024年7月26日	2027年7月25日	-	-	-	-

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

- 1、董事会成员姜哲、姜铁军、姜铁臣、杨猛、乔雪冬均为公司股东，其中姜哲与姜铁军为父子关系，姜铁军与姜铁臣为兄弟关系。
- 2、监事会主席郑继富及监事会成员王德鹏、周树柏非公司股东，与公司股东之间无关系。
- 3、董事会秘书兼财务总监孙华东非公司股东，与公司股东之间无关系。

(二) 变动情况

□适用 √不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	12	0	0	12
生产人员	97	13	12	98
销售人员	30	7	6	31
技术人员	19	1	0	20
财务人员	8	1	2	7
行政人员	36	3	14	25
员工总计	202	25	34	193

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	5	6
本科	29	32
专科	26	28
专科以下	141	126
员工总计	202	193

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况**1、薪酬政策：**

为吸纳人才，公司不断完善薪酬体系和绩效考核体系，坚持以岗定薪的为前提，在客观评价员工能力、业绩的基础上，实现个人薪酬与岗位价值和个人绩效相匹配，将公司利益与员工个人利益紧密联系在一起，形成有效激励机制，为公司发展持续注入动力。

2、人员培训：

公司一直十分重视员工的培训工作，根据公司整体发展规划及员工培训需求制订《年度培训计划》，并认真落实。通过内部培训与外部培训相结合的培训方式，全年组织企业文化、规章制度、产品知识、操作技能、安全环保等各类培训，持续提高广大员工的工作技能和专业素养，提升员工的总体素质，满足公司快速发展的需要。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：

报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

□适用 √不适用

三、 公司治理及内部控制

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

(一) 公司治理基本情况**1、公司治理基本状况**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司治理机制及内部控制体系，进一步对《公司章程》进行了完善修订；报告期内，公司“三会”的召集、召开程序、表决程序符合有关法律、法规的规定，所作出的决议符合法律法规的规定，合法有效；公司董事、监事、高级管理人员任职符合法律法规的规定，履职规范符合法律法规规定；股东、控股股东及实际控制人依法行使股东权利、履行股东义务，未干预公司正常运营，未占有公司资金；公司重大交易和关联交易符合公司章程及关联交易规则的规定，公司股东、控股股东及实际控制人以及其他有关主体均认真履行了承诺；公司信息披露工作认真做到了公平、公正、公开，客观、真实、准确、完整地披露了公司全部信息；公司积极承担社会责任，维护公共利益，保证了生产及产品安全、维护了员工及其他利益相关者的合法权益，公司治理的基本状况符合有关法律、法规、规则的规定和要求。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会认为，公司现有的治理机制赋予了股东充分的权利，并充分保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等。报告期内，董事会能够按照《公司章程》、股东大会决议及内部管理体系的相关规定履行职责，经营管理层能够较好地执行董事会的各项决策并按照内部管理体系的规定有效运作。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的高级管理人员变动、对外投资、关联交易等重大事项决策程序均符合《公司法》、《证券法》、《非上市公司公众公司监管办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等有关法律、法规及规章的规定，以及《公司章程》、《关联交易管理制度》、《投融资管理制度》等内部管理制度的相关要求，在审批程序的完整性和合规性方面不存在重大缺陷。

(二) 监事会对监督事项的意见**1、公司依法运作情况**

2024年，公司监事会全体成员根据法律法规及《公司章程》赋予的职权，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司的决策程序、内部控制及公司董事、高级管理人员的履职情况进行了严格的监督。监事会认为：公司内部制度健全，未发现公司有违法违规的经营行为；董事会、股东大会的召集、召开

程序均按照相关法律法规及《公司章程》规定进行，董事会及股东大会决议能够得到有效执行；公司董事及高级管理人员在执行公司职务过程中尽职勤责，忠诚勤勉，不存在违反国家法律、行政法规和《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

报告期内，公司监事会依法对公司财务制度及财务状况进行了监督检查并审核了报告期内公司董事会提交的财务报告。监事会认为：公司严格执行了《会计法》和《企业会计准则》等法律法规，公司的财务管理体系完善、制度健全执行有效，财务状况良好，由具有证券、期货业务审计资格的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年年度财务报告进行了年度审计并出具了“无保留意见”审计报告，该报告真实、客观地反映了公司财务状况和经营成果。

3、公司关联交易情况

报告期内，监事会对公司关联交易事项的履行情况进行了监督和核查，监事会认为：公司 2024 年发生的关联交易价格公平合理，不存在显失公允的情形，关联交易的相关决策程序合法合规，不存在损害公司和非关联股东利益的行为。

4、公司对外担保情况

监事会对公司 2024 年度对外担保情况进行了严格的监督、核查，监事会认为：公司 2024 年度不存在违规对外担保的情况，不存在违规或未经正常审批程序批准为股东、实际控制人及其关联方、任何法人单位、非法人单位或个人提供担保的情形。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

本公司拥有完整的业务体系及直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全分开。

1、业务独立

公司的主营业务为危险化学品生产，危险化学品经营，专用化学产品制造，专用化学产品销售，密封胶制造，涂料制造，涂料销售，化工产品销售，新材料技术研发等。公司主营业务未发生重大变更，并且销售收入保持稳定。公司具备独立的研发、生产、销售等完整的业务体系，公司独立拥有与从事经营业务有关的原材料采购、产品生产和销售系统。不存在需要依赖控股股东、实际控制人进行生产经营活动的情形。控股股东、实际控制人与公司之间不存在同业竞争和显失公平的关联交易，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、资产完整

公司系由哥俩好化学于 2015 年 7 月整体变更设立，继承了哥俩好化学的所有资产和负债，并已依法办妥相关资产的产权变更登记手续，发起人出资足额到位。公司使用的房产、土地、设备、商标、专利等均具有合法有效的权利证书或权属证明文件，拥有能满足目前生产经营的厂房、办公场所。公司主要资产完整，不存在以资产、权益为控股股东、实际控制人债务提供担保的情形，亦不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立

公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监、技术总监、董事会秘书等高级管理人员的选聘程序均符合《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规、规范性文件的规定。公司的总经理、副总经理、财务总监、技术总监、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作，并在公司领取薪酬，无在其他企业兼职及领薪情形。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，能够自主招聘管理人员和职工，与全体员工均签订了劳动合同。

4、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务人员，并根据现行会计准则及相关法规、条例，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，独立进行财务决策。公司在银行独立开设账户，对所发生的经营业务进行独立结算，不存在与任何其他单位共用银行账户的情形。公司设立后及时办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和履行税款缴纳义务。公司具有规范的财务会计制度和财务管理制度，能够独立做出经营和财务决策。

5、机构独立

公司依照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构。根据自身经营特点和经营管理需要设置了销售部、供应部、制造部、技术部、质量部、人力资源部、综合部、财务部、安全环保部等职能部门及党委、工会等组织部门，上述部门依据《公司章程》和其他规章制度行使职权，其履行职能不受控股股东、实际控制人的干预，与控股股东、实际控制人之间不存在上下级隶属关系，不存在股东直接干预公司机构设置的情形，不存在机构混同的情形。公司的上述组织机构和生产经营场所已与控股股东、实际控制人完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于内控管理体系

报告期内，公司在合同签署、印章管理、业务往来、往来款项确认等内控管理措施上进行了深度强化，确保公司严格贯彻和落实各项公司内控管理制度，不断完善公司内控管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在的重大缺陷。

四、投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	XYZH/2025SYAA2B0010	
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层	
审计报告日期	2025 年 3 月 28 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张敬	高鹏飞
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	12 万元	

审计报告

XYZH/2025SYAA2B0010

哥俩好新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了哥俩好新材料股份有限公司（以下简称“哥俩好”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了哥俩好 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于哥俩好，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、其他信息

哥俩好管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括哥俩好 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估哥俩好的持续经营能力，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哥俩好、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督哥俩好的财务报告过程。

五、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：

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 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。

(4) 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

致对哥俩好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哥俩好不能持续经营。

(5) 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。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张敬

（项目合伙人）

中国注册会计师：高鹏飞

中国 北京

二〇二五年三月二十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	18,209,895.33	125,335,229.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	2,935,290.00	-
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	1,326,361.11	924,437.87
应收款项融资			
预付款项	五、4	4,513,513.23	6,756,746.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	219,246.09	5,168,209.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	14,334,636.59	14,309,786.54
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	五、7	81,465,739.53	138,415.09
流动资产合计		123,004,681.88	152,632,825.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、8	19,600,919.74	21,707,949.22
固定资产	五、9	51,921,689.62	51,881,485.02
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	五、10	557,234.77	843,023.43
无形资产	五、11	18,971,527.45	15,874,681.36
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12		
其他非流动资产	五、13	39,298,011.22	26,077,026.35
非流动资产合计		130,349,382.80	116,384,165.38
资产总计		253,354,064.68	269,016,990.64
流动负债：			
短期借款	五、15	-	6,005,597.22
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、16	509,288.70	1,422,348.85
预收款项	五、17	296,653.59	95,637.30
合同负债	五、18	837,494.12	3,608,680.26
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、19	358,727.34	37,694.37
应交税费	五、20	477,073.90	3,064,119.46
其他应付款	五、21	4,469,833.16	16,074,933.29
其中：应付利息			
应付股利		-	10,036,674.77
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、22	289,373.17	278,079.28
其他流动负债	五、23	108,874.24	469,128.43
流动负债合计		7,347,318.22	31,056,218.46
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、24	-	1,000,958.33
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五、25	225,132.44	515,300.51
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、26	9,503,551.37	10,332,985.53
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,728,683.81	11,849,244.37
负债合计		17,076,002.03	42,905,462.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、27	55,000,000.00	55,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、28	40,926,314.28	40,926,314.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、29	8,644,523.49	9,315,941.79
盈余公积	五、30	14,964,020.49	13,841,931.93
一般风险准备			
未分配利润	五、31	116,743,204.39	107,027,339.81
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		236,278,062.65	226,111,527.81
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		236,278,062.65	226,111,527.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		253,354,064.68	269,016,990.64

法定代表人：杨猛

主管会计工作负责人：孙华东

会计机构负责人：肇晓欢

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		16,315,085.98	125,335,229.87
交易性金融资产		2,935,290.00	-
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、1	1,326,361.11	924,437.87

应收款项融资			
预付款项		4,513,513.23	6,756,746.47
其他应收款	十六、2	219,246.09	5,168,209.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		14,334,636.59	14,309,786.54
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		81,465,739.53	138,415.09
流动资产合计		121,109,872.53	152,632,825.26
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	10,000,000.00	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		19,600,919.74	21,707,949.22
固定资产		51,921,689.62	51,881,485.02
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		557,234.77	843,023.43
无形资产		18,971,527.45	15,874,681.36
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		31,564,397.22	26,077,026.35
非流动资产合计		132,615,768.80	116,384,165.38
资产总计		253,725,641.33	269,016,990.64
流动负债：			
短期借款		-	6,005,597.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		509,288.70	1,422,348.85

预收款项		296,653.59	95,637.30
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		358,727.34	37,694.37
应交税费		465,718.15	3,064,119.46
其他应付款		4,469,833.16	16,074,933.29
其中：应付利息			
应付股利		-	10,036,674.77
合同负债		837,494.12	3,608,680.26
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		289,373.17	278,079.28
其他流动负债		108,874.24	469,128.43
流动负债合计		7,335,962.47	31,056,218.46
非流动负债：			
长期借款		-	1,000,958.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		225,132.44	515,300.51
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,503,551.37	10,332,985.53
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,728,683.81	11,849,244.37
负债合计		17,064,646.28	42,905,462.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本		55,000,000.00	55,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		40,926,314.28	40,926,314.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		8,644,523.49	9,315,941.79
盈余公积		14,964,020.49	13,841,931.93
一般风险准备			
未分配利润		117,126,136.79	107,027,339.81
所有者权益（或股东权益）合计		236,660,995.05	226,111,527.81
负债和所有者权益（或股东权益）合计		253,725,641.33	269,016,990.64

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年	2023年
一、营业总收入		203,193,777.24	223,264,248.66
其中：营业收入	五、32	203,193,777.24	223,264,248.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		193,825,734.12	207,255,602.34
其中：营业成本	五、32	162,474,147.22	173,251,342.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、33	2,003,228.20	2,671,666.11
销售费用	五、34	9,020,622.79	7,554,143.79
管理费用	五、35	14,283,748.49	16,935,478.34
研发费用	五、36	8,575,606.51	7,618,640.86
财务费用	五、37	-2,531,619.09	-775,668.85
其中：利息费用		163,867.91	875,953.33
利息收入		2,716,665.44	1,687,729.19
加：其他收益	五、38	2,453,503.96	1,561,092.85
投资收益（损失以“-”号填列）	五、40	74,973.20	30,725,421.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、39	-144,044.10	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、41	156,838.10	682,146.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、42	9,966.76	19,314.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,919,281.04	48,996,621.19
加：营业外收入	五、43	226,877.60	294,768.16

减：营业外支出	五、44	323,073.75	372,581.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,823,084.89	48,918,807.44
减：所得税费用	五、45	985,131.75	3,953,402.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,837,953.14	44,965,404.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,837,953.14	44,965,404.49
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		10,837,953.14	44,965,404.49
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,837,953.14	44,965,404.49
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		10,837,953.14	44,965,404.49
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.20	0.82
（二）稀释每股收益（元/股）		0.20	0.82

法定代表人：杨猛

主管会计工作负责人：孙华东

会计机构负责人：肇晓欢

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年	2023年
一、营业收入	十六、4	203,193,777.24	215,804,124.00
减：营业成本	十六、4	162,474,147.22	170,314,755.18
税金及附加		2,001,978.20	2,149,974.64
销售费用		9,020,622.79	7,196,773.57
管理费用		13,900,859.36	14,059,529.51
研发费用		8,575,606.51	7,618,640.86
财务费用		-2,530,339.91	-771,027.26
其中：利息费用		163,867.91	875,953.33
利息收入		2,715,010.72	1,679,562.03
加：其他收益		2,453,503.96	1,561,071.13
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	74,973.20	21,430,621.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-144,044.10	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		156,838.10	688,379.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		9,966.76	17,839.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,302,140.99	38,933,388.84
加：营业外收入		226,877.60	293,968.16
减：营业外支出		323,001.30	348,400.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,206,017.29	38,878,956.89
减：所得税费用		985,131.75	3,953,402.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,220,885.54	34,925,553.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		11,220,885.54	34,925,553.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填 列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		11,220,885.54	34,925,553.94
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		222,689,382.30	258,057,577.00
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、46	12,828,070.35	8,350,964.02
经营活动现金流入小计		235,517,452.65	266,408,541.02
购买商品、接受劳务支付的现金		169,381,947.30	177,597,822.92
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		18,345,978.67	19,522,133.81
支付的各项税费		10,170,430.47	13,471,370.89
支付其他与经营活动有关的现金	五、46	15,829,950.55	51,947,245.61
经营活动现金流出小计		213,728,306.99	262,538,573.23
经营活动产生的现金流量净额		21,789,145.66	3,869,967.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,666,335.00	600,000.00
取得投资收益收到的现金		81,866.67	5.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,088.00	4,978,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,000,000.00	68,892,841.15
收到其他与投资活动有关的现金	五、46		-
投资活动现金流入小计		8,812,289.67	74,470,946.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,053,948.31	7,447,727.02
投资支付的现金		6,747,490.00	-
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	五、46	90,380,442.39	-
投资活动现金流出小计		110,181,880.70	7,447,727.02
投资活动产生的现金流量净额		-101,369,591.03	67,023,219.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		-	67,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	67,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,178,601.17	5,942,873.98
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、47	321,288.00	291,810.48
筹资活动现金流出小计		17,499,889.17	116,234,684.46
筹资活动产生的现金流量净额		-17,499,889.17	-49,234,684.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-97,080,334.54	21,658,502.98
加：期初现金及现金等价物余额		115,290,229.87	93,631,726.89
六、期末现金及现金等价物余额		18,209,895.33	115,290,229.87

法定代表人：杨猛

主管会计工作负责人：孙华东

会计机构负责人：肇晓欢

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		222,689,382.30	244,427,701.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,470,029.63	5,794,737.86
经营活动现金流入小计		244,159,411.93	250,222,439.41
购买商品、接受劳务支付的现金		169,381,947.30	166,474,624.52
支付给职工以及为职工支付的现金		17,973,315.29	17,807,332.95
支付的各项税费		10,170,430.47	11,897,481.62
支付其他与经营活动有关的现金		24,472,996.56	50,025,174.66
经营活动现金流出小计		221,998,689.62	246,204,613.75
经营活动产生的现金流量净额		22,160,722.31	4,017,825.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,666,335.00	600,000.00
取得投资收益收到的现金		81,866.67	70,000,005.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,088.00	4,954,100.00
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		8,812,289.67	75,554,105.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,320,334.31	7,447,727.02
投资支付的现金		16,747,490.00	-
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		90,380,442.39	-
投资活动现金流出小计		112,448,266.70	7,447,727.02
投资活动产生的现金流量净额		-103,635,977.03	68,106,378.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		-	67,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	67,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,178,601.17	5,942,873.98
支付其他与筹资活动有关的现金		321,288.00	291,810.48
筹资活动现金流出小计		17,499,889.17	116,234,684.46
筹资活动产生的现金流量净额		-17,499,889.17	-49,234,684.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-98,975,143.89	22,889,519.70
加：期初现金及现金等价物余额		115,290,229.87	92,400,710.17
六、期末现金及现金等价物余额		16,315,085.98	115,290,229.87

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2024年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	55,000,000.00				40,926,314.28			9,315,941.79	13,841,931.93		107,027,339.81		226,111,527.81
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	55,000,000.00				40,926,314.28			9,315,941.79	13,841,931.93		107,027,339.81		226,111,527.81
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-671,418.30	1,122,088.56		9,715,864.58		10,166,534.84	
(一)综合收益总额										10,837,953.14		10,837,953.14	
(二)所有者投入和减少 资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者 投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							1,122,088.56		-1,122,088.56			
1. 提取盈余公积							1,122,088.56		-1,122,088.56			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							-671,418.30					-671,418.30
1. 本期提取							536,839.58					536,839.58
2. 本期使用							1,208,257.88					1,208,257.88

(六) 其他													
四、本年期末余额	55,000,000.00				40,926,314.28			8,644,523.49	14,964,020.49			116,743,204.39	236,278,062.65

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益 合 计
	股本	其他权益工具			资本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	55,000,000.00				40,926,314.28			12,591,846.36	10,349,376.54		65,554,490.71		184,422,027.89
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	55,000,000.00				40,926,314.28			12,591,846.36	10,349,376.54		65,554,490.71		184,422,027.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-3,275,904.57	3,492,555.39		41,472,849.10		41,689,499.92
（一）综合收益总额											44,965,404.49		44,965,404.49
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

(六) 其他												
四、本年期末余额	55,000,000.00				40,926,314.28			9,315,941.79	13,841,931.93		107,027,339.81	226,111,527.81

法定代表人：杨猛

主管会计工作负责人：孙华东

会计机构负责人：肇晓欢

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	55,000,000.00				40,926,314.28			9,315,941.79	13,841,931.93		107,027,339.81	226,111,527.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	55,000,000.00				40,926,314.28			9,315,941.79	13,841,931.93		107,027,339.81	226,111,527.81
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-671,418.30	1,122,088.56		10,098,796.98	10,549,467.24
(一) 综合收益总额											11,220,885.54	11,220,885.54
(二) 所有者投入和减少												

资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									1,122,088.56		-1,122,088.56	
1. 提取盈余公积									1,122,088.56		-1,122,088.56	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备							-671,418.30					-671,418.30
1. 本期提取							536,839.58					536,839.58
2. 本期使用							1,208,257.88					1,208,257.88
（六）其他												
四、本期末余额	55,000,000.00				40,926,314.28		8,644,523.49	14,964,020.49			117,126,136.79	236,660,995.05

项目	2023年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	55,000,000.00				40,926,314.28			11,050,245.00	10,349,376.54		75,594,341.26	192,920,277.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	55,000,000.00				40,926,314.28			11,050,245.00	10,349,376.54		75,594,341.26	192,920,277.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								-1,734,303.21	3,492,555.39		31,432,998.55	33,191,250.73
（一）综合收益总额											34,925,553.94	34,925,553.94
（二）所有者投入和减少												

资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								3,492,555.39		-3,492,555.39		
1. 提取盈余公积								3,492,555.39		-3,492,555.39		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-1,734,303.21				-1,734,303.21

1. 本期提取							205,056.15				205,056.15
2. 本期使用							1,939,359.36				1,939,359.36
(六) 其他											
四、本期末余额	55,000,000.00			40,926,314.28			9,315,941.79	13,841,931.93		107,027,339.81	226,111,527.81

哥俩好新材料股份有限公司
2024 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

哥俩好新材料股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由姜铁军等 12 名自然人股东于 1996 年 5 月共同出资组建, 并于 1996 年 5 月 25 日取得了新宾满族自治县工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》, 公司注册资本 660.00 万元人民币。

1997 年 7 月, 经公司股东会批准, 公司增加注册资本 340.00 万元, 增资后公司注册资本为 1,000.00 万元。

2000 年 10 月, 经公司股东会批准, 公司增加注册资本 2,000.00 万元, 增资后公司注册资本为 3,000.00 万元。

2006 年 1 月, 经公司股东会批准, 公司增加注册资本 580.00 万元, 增资后公司注册资本为 3,580.00 万元。

2007 年 5 月, 经公司股东会批准, 公司增加注册资本 632.605 万元, 增资后公司注册资本为 4,212.605 万元。

2007 年 9 月, 经公司股东会批准, 公司增加注册资本 310.00 万元, 增资后公司注册资本为 4,522.605 万元。

2008 年 7 月, 经公司股东会批准, 公司增加注册资本 840.00 万元, 增资后公司注册资本为 5,362.605 万元。

2015 年 6 月 24 日, 公司召开临时股东会议, 审议通过关于公司整体变更设立股份有限公司的方案, 以经中准会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认的公司截至 2015 年 3 月 31 日的净资产人民币 95,926,314.28 元为基础, 按照 1:0.5734 的比例进行折股, 折股后公司股本总额为 5,500.00 万元。

2016 年 2 月 26 日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准, 同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

注册资本: 55,000,000.00 元

统一社会信用代码: 912104001195729545;

法定代表人: 杨猛;

注册地址: 辽宁省抚顺市东洲区双棉路 10 号;

组织形式: 公司按照《公司法》规定建立了法人治理结构, 股东会为本公司的最高权力执行机构。

本公司属化学用品制造业, 实际从事胶粘剂、密封胶等的生产和销售。

截至 2024 年 12 月 31 日，各股东持股情况如下表所示：

股东名称	持股金额（元）	持股比例（%）
姜哲	30,768,587.00	55.94
姜铁军	10,790,150.00	19.62
姜铁臣	3,551,564.00	6.46
刘丽艳	1,999,446.00	3.63
何跃军	1,759,635.00	3.20
孙浩	1,501,517.00	2.73
杨连江	702,553.00	1.28
潘元则	643,473.00	1.17
巴振国	588,143.00	1.07
姜凤丽	496,097.00	0.90
刘淑清	360,998.00	0.65
富伟忱	290,085.00	0.53
肇晓明	232,164.00	0.42
李连科	180,767.00	0.33
黄福军	176,585.00	0.32
吴尚义	102,610.00	0.19
张桂森	102,610.00	0.19
周玉林	102,610.00	0.19
佟明星	102,610.00	0.19
杨猛	102,610.00	0.19
肇晓欢	83,613.00	0.15
周艳	75,888.00	0.14
高鹏	67,513.00	0.12
于静武	57,238.00	0.10
乔雪冬	55,152.00	0.10
王立民	54,454.00	0.10
孙少霞	27,961.00	0.05
姜银辉	23,367.00	0.04
合计	55,000,000.00	100.00

注：公司实际控制人为姜哲、姜铁军。姜哲直接持有公司 30,768,587.00 股，占公司股本总额的 55.94%。姜铁军与姜哲系父子关系，姜铁军持有公司 10,790,150.00 股，

持股比例 19.62%。姜哲、姜铁军合计持有公司 41,558,737.00 股，合计持股比例为 75.56%。姜哲与姜铁军一同为公司的共同控制人。

本公司及下设 1 家子公司统称“本集团”。

本财务报表于 2025 年 3 月 28 日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、收入的确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团 2024 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

项目	重要性标准
----	-------

项目	重要性标准
重要的应收款项坏账准备收回或转回	收回或转回金额大于 20.00 万元
重要的应收款项核销	单项核销金额大于 20.00 万元
重要在建工程项目本期变动情况	单个项目预算超过 20.00 万元或发生额超过 20.00 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项账龄金额大于 20.00 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项账龄金额大于 200.00 万元
重要的非全资子公司的主要财务信息	投资金额大于 20.00 万元
重要合营企业或联营企业	投资金额大于 20.00 万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行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。

(2) 非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。为进行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

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司及全部子公司所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。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的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、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。

9. 外币业务和外币报表折算

外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融资产

（a）分类和计量

本集团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，将金融资产划分为：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量

本集团管理此类金融资产的业务模式为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。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益

本集团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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资于初始确认时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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(b) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产和应收租赁款，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收租赁款，本集团亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除应收票据、应收账款和应收租赁款外，于每个资产负债表日，本集团对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

(c) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本集团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；(3) 该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(2) 金融负债

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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

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，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

11. 应收账款

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

应收账款组合 1	应收外部客户
应收账款组合 2	应收关联方款项

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

12. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

其他应收账组合 1	应收押金、保证金及备用金等其他款项
其他应收款组合 2	应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

13. 存货

(1) 分类

存货包括原材料、周转材料、库存商品等，按成本与可变现净值孰低计量。

(2) 发出存货的计价方法

领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 本集团的存货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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(5) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货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。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按通常单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

14. 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资，本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

（1）投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以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，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认本公司财务报表的投资损益。在编制合并财务报表时，对于本集团向被投资单位投出或出售资产的顺流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关未实现的收入和成本或资产处置损益等中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整投资收益；对于被投资单位向本集团投出或出售资产的逆流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，在本集团财务报表抵销的基础上，对有关资产账面价值中包含的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整长期股权投资的账面价值。

本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政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。

（4）长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

15. 固定资产

（1）确认条件

固定资产在相关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。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本集团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。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

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。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	6-10	5	9.50-15.83
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。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。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

16. 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

无形资产包括土地使用权及外购软件，以成本计量。

本集团对各类无形资产的摊销方法及摊销年限如下：

类别	摊销方法	摊销年限（年）	确定依据
土地使用权	年限平均法	50	出让年限
软件	年限平均法	3	预计使用年限
高尔夫会员籍及其他	年限平均法	20-27	预计到期年限

摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本集团研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备摊销、在开发过程中使用的其他无形资产及固定资产的摊销、水电等费用。

本集团划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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；开发阶段为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：

- (a) 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；
- (b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (c) 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；
- (d) 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；
- (e) 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。

17. 长期资产减值

固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，本集团进行减值测试；尚未达到可使用状态的开发支出，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。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资产减值损失。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。

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。

18. 合同负债

在本集团与客户的合同中，本集团有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本集团履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

19. 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

20. 预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，本集团对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

21. 收入

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团的收入主要包括改性丙烯酸酯胶(AB 胶)、聚醋酸乙烯类胶(白乳胶)、热塑丁苯溶剂型胶(899 装饰胶)等产品的销售。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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。

本集团销售商品收入确认的具体标准：本集团已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

22. 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若用于补偿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；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

23. 递延所得税资产/递延所得税负债

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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于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非企业合并交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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，除非本集团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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

本集团内该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。

24. 租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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。

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。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的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产主要包括租入的房屋及建筑物。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、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团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。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1) 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；(2) 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。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除根据财政部规定的可以采用简化方法的合同变更外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，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，本集团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，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(a) 经营租赁

本集团经营租出房屋及建筑物时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，将减免的租金作为可变租金，在减免期间将减免金额计入当期损益。

除上述符合条件合同变更采用简化方法外，当租赁发生变更时，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

(b) 融资租赁

于租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本集团将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

25. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

无。

(2) 重要会计估计变更

无。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、6%、5%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%

税种	计税依据	税率
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2. 税收优惠

企业所得税

本公司 2022 年获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》（编号：GR202221000015）。根据企业所得税法的规定，2022 年度、2023 年度、2024 年度减按 15.00% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2024 年 1 月 1 日，“年末”系指 2024 年 12 月 31 日，“本年”系指 2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	26,747.14	62,960.29
银行存款	17,461,974.55	124,713,773.24
其他货币资金	721,173.64	558,496.34
合计	18,209,895.33	125,335,229.87

其他货币资金主要包括存放于第三方支付平台账户的款项等。

2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,935,290.00	
其中：权益工具投资	2,935,290.00	
合计	2,935,290.00	
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分		

3. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内（含 1 年，下同）	1,161,813.67	924,437.87

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1-2 年	164,547.44	
小计	1,326,361.11	924,437.87
减：坏账准备		
合计	1,326,361.11	924,437.87

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,326,361.11	100.00			1,326,361.11
其中：账龄组合	1,326,361.11	100.00			1,326,361.11
合计	1,326,361.11	100.00			1,326,361.11

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	924,437.87	100.00			924,437.87
其中：账龄组合	924,437.87	100.00			924,437.87
合计	924,437.87	100.00			924,437.87

① 应收账款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	1,161,813.67		
1 至 2 年	164,547.44		
合计	1,326,361.11		

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,098,964.18 元，占应收账款年末余额合计数的比例 82.86%，未计提坏账准备。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年,下同)	4,463,513.23	98.89	6,739,257.70	99.74
1-2年	50,000.00	1.11	17,488.77	0.26
合计	4,513,513.23	100.00	6,756,746.47	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 3,250,878.89 元，占预付款项年末余额合计数的比例 72.03%。

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	219,246.09	5,168,209.42
合计	219,246.09	5,168,209.42

5.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	376,502.78	5,392,796.65
押金保证金及备用金	320,444.72	409,952.28
小计	696,947.50	5,802,748.93
减：坏账准备	477,701.41	634,539.51
合计	219,246.09	5,168,209.42

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内(含1年,下同)	117,919.15	5,274,401.16
1-2年	80,740.58	21,870.47
2-3年	21,870.47	30,860.00
3-4年	800.00	33,000.00
4-5年	33,000.00	180,113.80

账龄	年末账面余额	年初账面余额
5年以上	442,617.30	262,503.50
小计	696,947.50	5,802,748.93
减：坏账准备	477,701.41	634,539.51
合计	219,246.09	5,168,209.42

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	696,947.50	100.00	477,701.41	68.54	219,246.09
其中：账龄组合	696,947.50	100.00	477,701.41	68.54	219,246.09
合计	696,947.50	100.00	477,701.41	68.54	219,246.09

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,802,748.93	100.00	634,539.51	10.94	5,168,209.42
其中：账龄组合	5,802,748.93	100.00	634,539.51	10.94	5,168,209.42
合计	5,802,748.93	100.00	634,539.51	10.94	5,168,209.42

1) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	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	429,539.51		205,000.00	634,539.51
2024 年 1 月 1 日余额在本年	429,539.51		205,000.00	634,539.51
本年计提	-156,838.10			-156,838.10
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2024 年 12 月 31 日余额	272,701.41		205,000.00	477,701.41

(4) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
组合计提	634,539.51	-156,838.10				477,701.41
合计	634,539.51	-156,838.10				477,701.41

(5) 本年度无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
曹玉香	往来款	125,000.00	5 年以上	17.94	125,000.00
嘉里（沈阳）房地产开发有限公司	押金保证金及备用金	106,208.28	1 年至 2 年、2 年至 3 年、5 年以上	15.24	55,909.25
北京京东世纪贸易有限公司	押金保证金及备用金	80,000.00	5 年以上	11.48	80,000.00
孟凡杰	往来款	80,000.00	5 年以上	11.48	80,000.00

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
网银在线（北京）支付科技有限公司	押金保证金及备用金	50,000.00	5年以上	7.17	50,000.00
合计		441,208.28		63.31	390,909.25

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	7,410,739.08		7,410,739.08	8,072,657.20		8,072,657.20
库存商品	3,624,212.15		3,624,212.15	2,265,147.09		2,265,147.09
周转材料	3,299,685.36		3,299,685.36	3,971,982.25		3,971,982.25
合计	14,334,636.59		14,334,636.59	14,309,786.54		14,309,786.54

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
大额存单	80,952,736.11	
预缴企业所得税	374,570.68	
增值税留抵税额	138,432.74	
待摊费用		138,415.09
合计	81,465,739.53	138,415.09

8. 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	44,358,516.21	44,358,516.21
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		

项目	房屋、建筑物	合计
4. 年末余额	44,358,516.21	44,358,516.21
二、累计折旧		
1. 年初余额	22,650,566.99	22,650,566.99
2. 本年增加金额	2,107,029.48	2,107,029.48
(1) 计提或摊销	2,107,029.48	2,107,029.48
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	24,757,596.47	24,757,596.47
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	19,600,919.74	19,600,919.74
2. 年初账面价值	21,707,949.22	21,707,949.22

9. 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	51,921,689.62	51,881,485.02
合计	51,921,689.62	51,881,485.02

9.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值					
1.年初余额	56,257,945.13	50,948,619.78	15,122,175.51	2,418,745.92	124,747,486.34
2.本年增加金额	6,076,290.24	826,210.44		307,532.33	7,210,033.01
(1) 购置	6,076,290.24	826,210.44		307,532.33	7,210,033.01
3.本年减少金额		220,395.58	294,529.92	20,706.00	535,631.50
(1) 处置或		220,395.58	294,529.92	20,706.00	535,631.50

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
报废					
4.年末余额	62,334,235.37	51,554,434.64	14,827,645.59	2,705,572.25	131,421,887.85
二、累计折旧					
1.年初余额	15,827,754.61	40,785,439.43	14,272,140.98	1,980,666.30	72,866,001.32
2.本年增加金额	2,681,845.92	4,205,214.02	64,285.32	171,734.87	7,123,080.13
（1）计提	2,681,845.92	4,205,214.02	64,285.32	171,734.87	7,123,080.13
3.本年减少金额		189,409.09	279,803.43	19,670.70	488,883.22
（1）处置或报废		189,409.09	279,803.43	19,670.70	488,883.22
4.年末余额	18,509,600.53	44,801,244.36	14,056,622.87	2,132,730.47	79,500,198.23
三、减值准备					
1.年初余额					
2.本年增加金额					
3.本年减少金额					
4.年末余额					
四、账面价值					
1.年末账面价值	43,824,634.84	6,753,190.28	771,022.72	572,841.78	51,921,689.62
2.年初账面价值	40,430,190.52	10,163,180.35	850,034.53	438,079.62	51,881,485.02

10. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.年初余额	867,109.81	867,109.81
2.本年增加金额		
3.本年减少金额	1,511.14	1,511.14

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 其他	1,511.14	1,511.14
4. 年末余额	865,598.67	865,598.67
二、累计折旧		
1. 年初余额	24,086.38	24,086.38
2. 本年增加金额	284,277.52	284,277.52
(1) 计提	284,277.52	284,277.52
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 年末余额	308,363.90	308,363.90
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	557,234.77	557,234.77
2. 年初账面价值	843,023.43	843,023.43

11. 无形资产

项目	土地使用权	软件	高尔夫会员籍及其他	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	18,529,432.10	69,712.81		18,599,144.91
2. 本年增加金额			3,520,190.48	3,520,190.48
(1) 购置			3,520,190.48	3,520,190.48
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	18,529,432.10	69,712.81	3,520,190.48	22,119,335.39
二、累计摊销				
1. 年初余额	2,654,750.74	69,712.81		2,724,463.55
2. 本年增加金额	370,588.68		52,755.71	423,344.39
(1) 计提	370,588.68		52,755.71	423,344.39
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	3,025,339.42	69,712.81	52,755.71	3,147,807.94

项目	土地使用权	软件	高尔夫会员籍及其他	合计
三、减值准备				
1.年初余额				
2.本年增加金额				
3.本年减少金额				
4.年末余额				
四、账面价值				
1.年末账面价值	15,504,092.68		3,467,434.77	18,971,527.45
2.年初账面价值	15,874,681.36			15,874,681.36

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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
租赁负债	514,505.61	77,175.84	793,379.79	119,006.97
资产减值准备	42,729.16	6,409.38	49,643.64	7,446.54
合计	557,234.77	83,585.22	843,023.43	126,453.51

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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
使用权资产	557,234.77	83,585.22	843,023.43	126,453.51
合计	557,234.77	83,585.22	843,023.43	126,453.51

(3) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下：

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	83,585.22		126,453.51	
递延所得税负债	83,585.22		126,453.51	

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	1,412,967.54	1,382,253.88
可抵扣亏损	382,932.40	
合计	1,795,899.94	1,382,253.88

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额	备注
2029年	382,932.40		
合计	382,932.40		—

13. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
大额存单	31,099,897.22	20,000,736.11
预付购房款	7,733,614.00	6,076,290.24
预付固定资产款项	464,500.00	
合计	39,298,011.22	26,077,026.35

14. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产				
投资性房地产				
无形资产				
合计				

(续)

项目	年初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	40,133,578.37	31,872,750.73	抵押	抵押取得银行借款
投资性房地产	28,034,233.22	15,050,878.96	抵押	抵押取得银行借款
无形资产	18,529,432.10	15,874,681.36	抵押	抵押取得银行借款
合计	86,697,243.69	62,798,311.05	—	

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
抵押借款		6,005,597.22
合计		6,005,597.22

本公司于2023年8月23日,与中国银行股份有限公司抚顺分行签订短期借款合同,取得借款500万元整,固定利率为3.3%,借款期限1年,自2023年8月23日至2024年8月22日,借款用于采购原材料与支付货款,以本公司的上海汇京国际广场1102室写字楼为抵押物、姜哲提供连带责任保证。截至2024年12月31日,借款已全部偿还。

本公司于2023年3月31日,与兴业银行股份有限公司沈阳分行签订短期借款合同,取得借款1000万元整,固定利率为3.65%,借款期限1年,自2023年3月31日至2024年3月30日,借款用于支付货款,以本公司的上海汇京国际广场1101室写字楼为抵押物、姜铁军、张秀君、姜哲提供连带责任保证。截至2024年12月31日,借款已全部偿还。

16. 应付账款

(1) 应付账款按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
材料款	479,288.70	1,383,348.85
设备款	30,000.00	39,000.00
合计	509,288.70	1,422,348.85

(2) 本集团年末无账龄超过1年的重要应付账款

17. 预收款项

(1) 预收款项按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
预收房屋租金	296,653.59	95,637.30
合计	296,653.59	95,637.30

(2) 本集团年末无账龄超过1年的重要预收款项

18. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收货款	837,494.12	3,608,680.26
合计	837,494.12	3,608,680.26

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	35,111.31	17,111,547.36	16,796,931.33	349,727.34
离职后福利-设定提存计划		2,050,141.08	2,050,141.08	
辞退福利	2,583.06	60,832.00	54,415.06	9,000.00
合计	37,694.37	19,222,520.44	18,901,487.47	358,727.34

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴		13,434,033.42	13,104,961.52	329,071.90
职工福利费		1,459,958.48	1,459,958.48	
社会保险费		1,273,520.52	1,273,520.52	
其中：医疗保险费		1,073,462.52	1,073,462.52	
工伤保险费		200,058.00	200,058.00	
住房公积金		681,752.36	681,752.36	
工会经费和职工教育经费	35,111.31	262,282.58	276,738.45	20,655.44
其他短期薪酬				
合计	35,111.31	17,111,547.36	16,796,931.33	349,727.34

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		1,988,006.76	1,988,006.76	
失业保险费		62,134.32	62,134.32	
企业年金缴费				
合计		2,050,141.08	2,050,141.08	

20. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	316,500.09	860,059.79
房产税	66,320.32	64,538.23
个人所得税	36,386.46	57,843.48
印花税	28,298.21	26,490.58
城市维护建设税	16,680.20	24,037.28
教育费附加及地方教育费附加	11,914.43	17,169.49
环境保护税	568.09	141.28

项目	年末余额	年初余额
土地使用税	406.10	365.48
企业所得税		2,013,473.85
合计	477,073.90	3,064,119.46

21. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付股利		10,036,674.77
其他应付款	4,469,833.16	6,038,258.52
合计	4,469,833.16	16,074,933.29

(1) 应付股利

款项性质	年末余额	年初余额
普通股股利		10,036,674.77
合计		10,036,674.77

(2) 其他应付款

按款项性质列示

款项性质	年末余额	年初余额
押金及保证金	3,503,467.47	3,038,508.00
预提销售奖励	856,549.85	2,880,790.28
预提费用	109,815.84	104,560.24
其他		14,400.00
合计	4,469,833.16	6,038,258.52

22. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债	289,373.17	278,079.28
合计	289,373.17	278,079.28

23. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	108,874.24	469,128.43
合计	108,874.24	469,128.43

24. 长期借款

项目	年末余额	年初余额
抵押借款		1,000,958.33
合计		1,000,958.33

本公司于2023年6月29日，与中国农业银行股份有限公司抚顺分行签订长期借款合同，取得借款4200万元，年利率为3.45%，借款期限3年，自2023年6月30日至2026年6月29日，借款用于日常生产经营周转，以本公司东洲17处工业用房及1处工业用地为抵押，同时由姜铁军、姜哲提供连带责任保证。截至2024年12月31日，已提前还款全额结清。

25. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	535,480.05	841,468.76
减：未确认的融资费用	20,974.44	48,088.97
重分类至一年内到期的非流动负债	289,373.17	278,079.28
合计	225,132.44	515,300.51

26. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	10,332,985.53		829,434.16	9,503,551.37	
合计	10,332,985.53		829,434.16	9,503,551.37	—

(2) 政府补助项目

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施配套补助	9,917,306.53			511,313.88		9,405,992.65	与资产相关
抚顺英才计划	415,679.00			318,120.28		97,558.72	与收益相关
合计	10,332,985.53			829,434.16		9,503,551.37	

27. 股本

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	55,000,000.00						55,000,000.00

28. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	40,926,314.28			40,926,314.28
合计	40,926,314.28			40,926,314.28

29. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	9,315,941.79	536,839.58	1,208,257.88	8,644,523.49
合计	9,315,941.79	536,839.58	1,208,257.88	8,644,523.49

30. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	13,841,931.93	1,122,088.56		14,964,020.49
合计	13,841,931.93	1,122,088.56		14,964,020.49

31. 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	107,027,339.81	65,554,490.71
调整后年初未分配利润	107,027,339.81	65,554,490.71
加：本年归属于母公司所有者的净利润	10,837,953.14	44,965,404.49
减：提取法定盈余公积	1,122,088.56	3,492,555.39
本年年末余额	116,743,204.39	107,027,339.81

32. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	202,162,022.94	160,034,667.11	217,494,234.79	169,010,012.37
其他业务	1,031,754.30	2,439,480.11	5,770,013.87	4,241,329.72
合计	203,193,777.24	162,474,147.22	223,264,248.66	173,251,342.09

33. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	797,566.39	1,018,354.05
土地使用税	518,050.82	749,840.60
城市维护建设税	318,337.16	411,921.09
教育费附加及地方教育费附加	227,383.71	294,229.31
印花税	111,243.95	166,523.98
其他	30,646.17	30,797.08
合计	2,003,228.20	2,671,666.11

34. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
广告宣传费	3,803,510.77	2,998,937.31
职工薪酬	2,335,637.62	2,476,075.24
电商费用	1,062,990.48	1,116,084.50
差旅费	942,295.74	634,623.74
办公费	669,168.64	184,275.07
业务招待费	106,195.95	46,676.08
运输费	100,823.59	10,726.72
其他		86,745.13
合计	9,020,622.79	7,554,143.79

35. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	6,580,185.27	7,627,305.72
业务招待费	1,294,386.80	1,338,537.27
折旧费	933,656.85	1,548,989.00
办公费	805,435.72	867,402.71
安全生产费	539,051.97	734,263.59
汽车费	537,534.60	672,939.32
知识产权费	536,325.45	252,844.03
差旅费	483,404.71	467,993.81
劳务费	426,626.94	279,127.26
摊销费	423,344.39	637,228.64
中介机构费	338,679.26	408,500.77

项目	本年发生额	上年发生额
环保费	258,077.63	198,390.27
租赁费	198,449.48	498,606.22
残疾人就业保障金	143,879.40	157,057.33
保险费	130,910.62	165,385.20
其他	653,799.40	1,080,907.20
合计	14,283,748.49	16,935,478.34

36. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
物料能源	4,208,536.01	3,406,055.20
人工费用	3,473,129.80	3,426,384.61
设备费用	558,528.53	560,087.72
其他	335,412.17	226,113.33
合计	8,575,606.51	7,618,640.86

37. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	163,867.91	875,953.33
减：利息收入	2,716,665.44	1,687,729.19
手续费	21,178.44	29,102.12
其他		7,004.89
合计	-2,531,619.09	-775,668.85

38. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
增值税加计扣除	1,615,215.70	414,182.75
与企业日常活动相关的政府补助	834,184.16	1,142,116.38
个税手续费返还	4,104.10	4,793.72
合计	2,453,503.96	1,561,092.85

39. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-144,044.10	
合计	-144,044.10	

40. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	74,973.20	5.52
处置长期股权投资产生的投资收益		30,725,416.17
合计	74,973.20	30,725,421.69

41. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
其他应收款坏账损失	156,838.10	682,146.31
合计	156,838.10	682,146.31

42. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置利得	9,966.76	19,314.02
合计	9,966.76	19,314.02

43. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
赔偿款	130,179.38	67,700.98	130,179.38
违约金	95,594.94	50,860.20	95,594.94
罚款	1,100.00	4,400.00	1,100.00
其他	3.28		3.28
无需支付的保证金		171,806.98	
合计	226,877.60	294,768.16	226,877.60

44. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
对外捐赠支出	154,610.54	316,520.00	154,610.54
罚款	2,800.00	1,700.00	2,800.00
滞纳金	72.45		72.45
其他	165,590.76	54,361.91	165,590.76
合计	323,073.75	372,581.91	323,073.75

45. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	985,131.75	3,953,402.95
递延所得税费用		
合计	985,131.75	3,953,402.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	11,823,084.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,773,462.73
子公司适用不同税率的影响	-38,293.24
非应税收入的影响	339.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	167,451.46
本年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	74,355.19
研发费用加计扣除	-913,077.77
专项储备的使用	-100,712.75
所得税费用	963,525.13

46. 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收回定期存款	10,000,000.00	
利息收入	1,089,768.22	1,687,729.19
收房屋租金	875,576.10	3,442,705.64
保证金	466,167.74	95,000.00
往来款		2,558,649.02
其他	396,558.29	566,880.17
合计	12,828,070.35	8,350,964.02

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
经营活动费用类支出	15,777,883.52	19,897,977.17

项目	本年发生额	上年发生额
保证金	29,350.00	55,184.48
银行手续费	22,524.58	30,538.58
购入定期存款及大额存单		30,045,000.00
往来款		1,918,545.38
其他	192.45	
合计	15,829,950.55	51,947,245.61

(2) 与投资活动有关的现金

1) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
购入持有至到期的大额存单	90,380,000.00	
其他	442.39	
合计	90,380,442.39	

(3) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付租赁款	321,288.00	291,810.48
合计	321,288.00	291,810.48

47. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	10,837,953.14	44,965,404.49
加：信用资产减值损失	-156,838.10	-682,146.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,123,080.13	11,738,849.28
使用权资产折旧	284,277.52	265,656.56
无形资产摊销	423,344.39	371,572.08
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-9,966.76	

项目	本年金额	上年金额
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		-19,314.02
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	144,044.10	
财务费用（收益以“-”填列）	163,867.91	875,953.33
投资损失（收益以“-”填列）	-74,973.20	-30,725,421.69
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-24,850.05	2,615,205.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	1,404,916.48	-24,400,752.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	1,652,683.48	-1,135,038.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,789,145.66	3,869,967.79
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：		
现金的年末余额	18,209,895.33	115,290,229.87
减：现金的年初余额	115,290,229.87	93,631,726.89
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-97,080,334.54	21,658,502.98

（2）本年收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	5,000,000.00
其中：哥俩好（山东）新材料有限公司	5,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	5,000,000.00

（3）现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
现金	18,209,895.33	115,290,229.87

项目	年末余额	年初余额
其中：库存现金	26,747.14	62,960.29
可随时用于支付的银行存款	17,461,974.55	114,668,773.24
可随时用于支付的其他货币资金	721,173.64	558,496.34
年末现金和现金等价物余额	18,209,895.33	115,290,229.87

48. 租赁

(1) 本集团作为承租方

本集团将短期租赁和低价值租赁的租金支出直接计入当期损益，2024年度计入当期损益的短期租赁或低价值租赁金额为人民币 198,449.48 元。

1) 计入本年损益情况

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	28,497.06
合计		28,497.06

2) 与租赁相关的现金流量流出情况

项目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	321,288.00
合计		321,288.00

(2) 本集团作为出租方

1) 本集团作为出租人的经营租赁

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
房屋租赁	598,073.13	
合计	598,073.13	

六、研发支出

项目	本年发生额	上年发生额
物料能源	4,208,536.01	3,406,055.20
人工费用	3,417,133.20	3,426,384.61
设备费用	614,525.13	560,087.72
其他	335,412.17	226,113.33
合计	8,575,606.51	7,618,640.86

项目	本年发生额	上年发生额
其中：费用化研发支出	8,575,606.51	7,618,640.86

七、合并范围的变更

无。

八、在其他主体中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
海南哥俩好	1000 万元	海南	海南	科技推广和应用服务	100.00		设立

九、政府补助

1. 计入当期损益的政府补助

会计科目	本年发生额	上年发生额
基础设施配套补助	511,313.88	511,313.88
抚顺英才项目计划	318,120.28	173,756.00
企业稳增长奖励金	3,000.00	
专利保险补贴款	1,750.00	
“专精特新”中小企业奖励款		300,000.00
安全生产奖励		100,000.00
党员活动经费		33,744.50
稳岗补贴		13,302.00
专利转化补助资金		10,000.00

十、与金融工具相关风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理按照董事会批准的政策开展，通过本集团业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

1. 市场风险-信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收账款和其他应收款等，于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本集团货币资金主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行、其他大中型上市银行的银行。本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

于2024年12月31日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级。

2. 市场风险-流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

资产负债表日的各金融工具的账面价值如下：

项目	2024年12月31日	2024年1月1日
货币资金	18,209,895.33	125,335,229.87
交易性金融资产	2,935,290.00	
应收账款	1,326,361.11	924,437.87
其他应收款	219,246.09	5,168,209.42
其他流动资产	80,952,736.11	
其他非流动资产	39,298,011.22	26,077,026.35
应付账款	509,288.70	1,422,348.85
其他应付款	4,469,833.16	16,074,933.29
短期借款		6,005,597.22
一年内到期的非流动负债	289,373.17	278,079.28
长期借款		1,000,958.33
租赁负债	225,132.44	515,300.51

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2024年12月31日
----	-------------

	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年 以上	合计
应付账款	509,288.70				509,288.70
其他应付款	4,469,833.16				4,469,833.16
一年内到期的 非流动负债	305,988.60				305,988.60
租赁负债		229,491.45			229,491.45
合计	5,285,110.46	229,491.45			5,514,601.91

项目	2024 年 1 月 1 日				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年 以上	合计
应付账款	1,422,348.85				1,422,348.85
其他应付款	16,074,933.29				16,074,933.29
一年内到期的 非流动负债	305,988.60				305,988.60
租赁负债		305,988.60	229,491.45		535,480.05
合计	17,803,270.74	305,988.60	229,491.45		18,338,750.79

于资产负债表日，本集团无已签订但尚未开始执行的租赁合同。

十一、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	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	-144,044.10			-144,044.10
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	-144,044.10			-144,044.10
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	-144,044.10			-144,044.10
二、非持续的公允价值计量				

2. 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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为市场可比公司模型。估值技术的输入值主要包括市盈率等。

3. 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

本集团以摊余成本计量的金融资产和负债主要包括：应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、租赁负债等。

于2024年12月31日及2024年1月1日，上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

十二、关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 本集团的实际控制人情况

母公司名称	类型	对本企业的持股比例（%）	对本企业的表决权比例（%）
姜哲	自然人	55.94	55.94
姜铁军	自然人	19.62	19.62

(2) 本集团的子公司情况

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

(3) 其他关联方

其他关联方名称	与本集团关系
姜铁军	实际控制人
姜铁臣	股东、公司董事
乔雪冬	股东、公司董事
杨猛	股东、公司董事
刘淑清	股东
郑继富	公司监事
孙华东	公司高管
王立民	股东、原公司监事
何跃军	股东、原公司董事
辽宁双喆体育文化传播有限公司	受同一最终控制方控制
北京万事嘉顺商贸有限公司	受其他股东控制公司

2. 关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
辽宁双喆体育文化传播有限公司	接受劳务	1,698,877.64	
合计		1,698,877.64	

2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京万事嘉顺商贸有限公司	销售商品	9,186,782.42	28,622,729.85
合计		9,186,782.42	28,622,729.85

(2) 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	2,428,264.00	2,226,742.02

3. 关联方应收应付余额

(1) 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	辽宁双喆体育文化传播有限公司	299,189.71			
其他应收款	郑继富			37,000.00	1,850.00
其他应收款	孙华东	3,000.00	150.00		

(2) 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
合同负债	北京万事嘉顺商贸有限公司	87,876.11	141,816.73
其他流动负债	北京万事嘉顺商贸有限公司	11,423.89	18,436.17
应付股利	姜铁军		2,898,750.63
应付股利	姜铁臣		1,886,042.59
应付股利	何跃军		934,446.50

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付股利	刘淑清		191,706.41
应付股利	杨猛		54,490.59
应付股利	乔雪冬		29,288.23
应付股利	王立民		28,917.56
其他应付款	北京万事嘉顺商贸有限公司	10,000.00	

十三、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至2024年12月31日，本集团无需披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至2024年12月31日，本集团无需披露的重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

根据于2025年3月28日召开的董事会决议，公司2024年年度利润分配预案为：拟暂以2025年3月28日享有利润分配权的股份总数55,000,000.00股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.30元，合计派发现金股利16,500,000.00元。本分配预案尚待股东大会批准。

十五、其他重要事项

无。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内（含1年，下同）	1,161,813.67	924,437.87
1到2年	164,547.44	
合计	1,326,361.11	924,437.87

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

类别	年末余额				
	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账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,326,361.11	100.00			1,326,361.11
其中：账龄组合	1,326,361.11	100.00			1,326,361.11
合计	1,326,361.11	100.00			1,326,361.11

(续表)

类别	年初余额				
	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账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	924,437.87	100.00			924,437.87
其中：账龄组合	924,437.87	100.00			924,437.87
合计	924,437.87	100.00			924,437.87

1) 按组合计提坏账准备

组合 1：账龄组合

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	1,161,813.67		
1 至 2 年	164,547.44		
合计	1,326,361.11		—

(3) 本期无核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,098,964.18 元，占应收账款年末余额合计数的比例 82.86%，未计提坏账准备。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	219,246.09	5,168,209.42
合计	219,246.09	5,168,209.42

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	376,502.78	5,392,796.65
押金保证金及备用金	320,444.72	409,952.28
合计	696,947.50	5,802,748.93

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1年以内（含1年，下同）	117,919.15	5,274,401.16
1到2年	80,740.58	21,870.47
2到3年	21,870.47	30,860.00
3到4年	800.00	33,000.00
4到5年	33,000.00	180,113.80
5年以上	442,617.30	262,503.50
小计	696,947.50	5,802,748.93
减：坏账准备	477,701.41	634,539.51
合计	219,246.09	5,168,209.42

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	696,947.50	100.00	477,701.41	68.54	219,246.09
其中：账龄组合	696,947.50	100.00	477,701.41	68.54	219,246.09
合计	696,947.50	100.00	477,701.41	68.54	219,246.09

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,802,748.93	100.00	634,539.51	10.94	5,168,209.42
其中：应收其他款项	5,802,748.93	100.00	634,539.51	10.94	5,168,209.42
合计	5,802,748.93	100.00	634,539.51	10.94	5,168,209.42

1) 按组合计提坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	117,919.15	5,895.96	5.00
1-2年	80,740.58	8,074.06	10.00
2-3年	21,870.47	4,374.09	20.00
3-4年	800.00	240.00	30.00
4-5年	33,000.00	16,500.00	50.00
5年以上	442,617.30	442,617.30	100.00
合计	696,947.50	477,701.41	

名称	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5,274,401.16	263,720.06	5.00
1-2年	21,870.47	2,187.05	10.00
2-3年	30,860.00	6,172.00	20.00
3-4年	33,000.00	9,900.00	30.00
4-5年	180,113.80	90,056.90	50.00
5年以上	262,503.50	262,503.50	100.00
合计	5,802,748.93	634,539.51	

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

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	整个存续期预期信用损失	

	用损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	429,539.51		205,000.00	634,539.51
2024年1月1日余额在本年	429,539.51		205,000.00	634,539.51
本年计提	-156,838.10			-156,838.10
本年转回				
本年核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	272,701.41		205,000.00	477,701.41

(4) 其他应收款本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
组合计提	634,539.51	-156,838.10				477,701.41
合计	634,539.51	-156,838.10				477,701.41

(5) 本年度无核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
曹玉香	往来款	125,000.00	5年以上	17.94	125,000.00
嘉里(沈阳)房地产开发有限公司	押金保证金及备用金	106,208.28	1年至2年、2年至3年、5年以上	15.24	55,909.25
北京京东世纪贸易有限公司	押金保证金及备用金	80,000.00	5年以上	11.48	80,000.00
孟凡杰	往来款	80,000.00	5年以上	11.48	80,000.00
网银在线(北京)支付科技有限公司	押金保证金及备用金	50,000.00	5年以上	7.17	50,000.00
合计		441,208.28		63.31	390,909.25

3. 长期股权投资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	10,000,000.00		10,000,000.00			

(1) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	减值准备年初余额	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
海南哥俩好			10,000,000.00				10,000,000.00	
合计			10,000,000.00				10,000,000.00	

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	202,162,022.94	160,034,667.11	214,235,634.75	168,190,620.82
其他业务	1,031,754.30	2,439,480.11	1,568,489.25	2,124,134.36
合计	203,193,777.24	162,474,147.22	215,804,124.00	170,314,755.18

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	74,973.20	5.52
处置长期股权投资产生的投资收益		21,430,616.32
合计	74,973.20	21,430,621.84

十七、财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	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	9,966.76	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	834,184.16	
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	-69,070.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-96,196.15	
小计	678,883.87	
减：所得税影响额	101,825.34	
合计	577,058.53	

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（2023年修订）的规定执行。

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	4.68	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	4.43	0.19	0.19

哥俩好新材料股份有限公司

二〇二五年三月二十八日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	9,966.76
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	834,184.16
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	-69,070.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-96,196.15
非经常性损益合计	678,883.87
减：所得税影响数	101,825.34
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	577,058.53

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用