

证券代码：836957

证券简称：汉维科技

公告编号：2024-011



汉维科技

836957

东莞市汉维科技股份有限公司
CHNV TECHNOLOGY CO.,LTD



年度报告

— 2023 —

公司年度大事记

4540	日丰新材料有限公司
4541	佛山市顺德区一茗包装有限公司
4542	珠海市中肯检测技术服务有限公司
4543	东莞市汉维科技股份有限公司
4544	东莞市郡嘉电子科技有限公司
4545	广州市腾智电子科技有限公司
4546	粤敏智能设备(广东)有限公司

二、市级单项冠军产品		
1	广东中德电缆有限公司	通信电源用特种电缆
2	东莞市雄林新材料科技股份有限公司	可降解TPU透湿膜
3	东莞市固达机械制造有限公司	数控双侧铣床
4	广东安拓普聚合物科技有限公司	其他聚氨酯塑料
5	东莞市通科电子有限公司	低漏电稳压二极管
6	东莞立讯技术有限公司	高速连接器
7	广东嘉尚新能源科技有限公司	3C消费类聚合物锂离子电池电芯
8	马可波罗控股股份有限公司	有釉瓷质砖
9	广东志成冠军集团有限公司	UPS专用铅酸蓄电池
10	东莞市汉维科技股份有限公司	硬脂酸锌
11	东莞市凯成环保科技有限公司	零度拔模成型精密环保包装产品

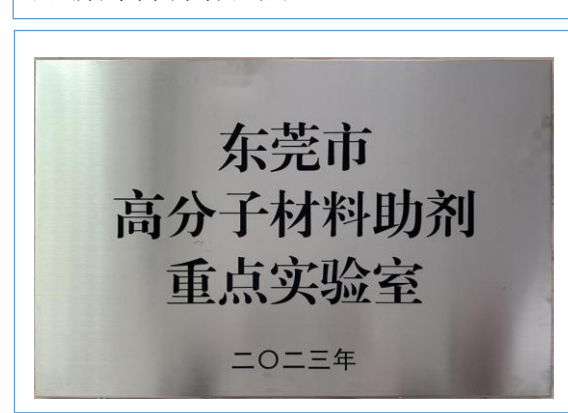
公司通过“国家高新技术企业”复审

公司硬脂酸锌产品获得东莞市单项冠军产品称号



2023年9月，印尼汉维正式投产，预示着公司国际化战略走出重要的一步

公司深圳全资子公司的成立，有助于公司业务规划的落地实施，为公司增加新的利润增长点



公司香港子公司成立，有利于公司国际化战略的实施，为公司未来发展战略奠定基础

2023年7月，公司技术中心荣获“东莞市重点实验室”称号

目录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司概况.....	6
第三节 会计数据和财务指标.....	8
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重大事件.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 融资与利润分配情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	44
第九节 行业信息.....	48
第十节 公司治理、内部控制和投资者保护.....	61
第十一节 财务会计报告.....	74
审计报告.....	74
第十二节 备查文件目录.....	117

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司负责人周述辉、主管会计工作负责人冯妙及会计机构负责人（会计主管人员）冯妙保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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。

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

为保护公司重要客户和供应商的信息及商业秘密，在披露 2023 年年度报告时，豁免披露重要供应商和客户的具体名称。

【重大风险提示表】

1、是否存在退市风险

是 否

2、本期重大风险是否发生重大变化

是 否

公司在本报告“第四节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分分析了公司的重大风险因素，敬请投资者注意阅读。

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	东莞市汉维科技股份有限公司
汉希投资	指	东莞市汉希投资合伙企业(有限合伙)
桐想科技	指	东莞市桐想科技有限责任公司
汉创新材料	指	东莞市汉创新材料科技有限公司
深圳汉维	指	汉维新材料科技(深圳)有限公司
印尼汉维	指	PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA
达晨创联	指	深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业(有限合伙)
科创资本	指	东莞市科创资本创业投资有限公司
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
三会	指	东莞市汉维科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
年报	指	2023 年年度报告
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

证券简称	汉维科技
证券代码	836957
公司中文全称	东莞市汉维科技股份有限公司
英文名称及缩写	CHNV TECHNOLOGY CO., LTD CHNV TECHNOLOGY CO., LTD
法定代表人	周述辉

二、 联系方式

董事会秘书姓名	冯妙
联系地址	广东省东莞市桥头镇桥新西一路桥泰街5号
电话	0769-81092686
传真	0769-82363386
董秘邮箱	fengmiao@gdchnv.com
公司网址	www.gdchnv.com
办公地址	广东省东莞市桥头镇桥新西一路桥泰街5号
邮政编码	523525
公司邮箱	info@gdchnv.com

三、 信息披露及备置地点

公司年度报告	2023 年年度报告
公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报 (www.stcn.com)
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2022 年 12 月 14 日
行业分类	C2661
主要产品与服务项目	主要从事高分子材料环保助剂的研发、生产和销售，主营产品为脂肪酸盐助剂和复合助剂
普通股总股本（股）	107,301,334
优先股总股本（股）	0

控股股东	周述辉
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（周述辉、谭志佳、荀育军、李拥军），一致行动人为（汉希投资）

五、 注册变更情况

适用 不适用

项目	内容
统一社会信用代码	9144190067709458XQ
注册地址	广东省东莞市桥头镇桥新西一路桥泰街5号
注册资本（元）	107,301,334.00

2022年12月14日，公司在北京证券交易上市，发行新股15,572,134股，总股本变更107,301,334股，2023年3月8日公司完成相应工商变更登记及章程备案等手续。

六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路61号四楼
	签字会计师姓名	张小惠、潘淑仪
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东莞证券
	办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路一号
	保荐代表人姓名	朱奎、罗貽芬
	持续督导的期间	2022年12月14日 - 2025年12月31日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	2023 年	2022 年	本年比上年 增减%	2021 年
营业收入	467,189,117.96	487,880,357.88	-4.24%	525,743,824.96
毛利率%	14.15%	14.65%	-	13.47%
归属于上市公司股东的净利润	24,348,646.98	36,091,897.91	-32.54%	33,002,981.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,004,313.27	33,227,768.43	-33.78%	29,529,038.85
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	6.23%	12.37%	-	12.83%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.63%	11.39%	-	11.48%
基本每股收益	0.23	0.39	-41.03%	0.36

二、 营运情况

单位：元

	2023 年末	2022 年末	本年末比 上年末增 减%	2021 年末
资产总计	632,330,891.88	584,925,205.87	8.10%	499,039,247.29
负债总计	238,958,044.30	181,612,127.38	31.58%	218,880,691.89
归属于上市公司股东的净资产	389,433,280.45	397,266,344.55	-1.97%	273,688,417.58
归属于上市公司股东的每股净资产	3.63	3.70	-1.89%	2.98
资产负债率%（母公司）	32.06%	26.78%	-	40.52%
资产负债率%（合并）	37.79%	31.05%	-	43.86%
流动比率	2.10	2.78	-24.61%	2.01
	2023 年	2022 年	本年比上年 增减%	2021 年
利息保障倍数	13.97	227.77	-	-
经营活动产生的现金流量净额	31,746,254.17	63,798,609.88	-50.24%	-14,108,176.45
应收账款周转率	6.94	7.12	-	7.63
存货周转率	14.15	19.77	-	18.48

总资产增长率%	8.10%	17.21%	-	6.98%
营业收入增长率%	-4.24%	-7.20%	-	10.69%
净利润增长率%	-37.65%	8.43%	-	-23.43%

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

四、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

公司 2024 年 2 月 27 日在北京证券交易所信息披露平台 (<http://www.bse.cn/>) 发布《2023 年年度业绩快报公告》(公告编号: 2024-006), 公告所载 2023 年度主要财务数据为初步核算数据, 未经会计师事务所审计。2023 年年度报告中披露的经审计财务数据与业绩快报中披露的财务数据不存在重大差异, 差异幅度均未达到 20%。具体如下表所示:

项目	业绩快报	年度报告	差异	差异幅度
营业收入	466,953,639.63	467,189,117.96	235,478.33	0.05%
归属于上市公司股东的净利润	24,212,504.91	24,348,646.98	136,142.07	0.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,603,838.75	22,004,313.27	400,474.52	1.85%
基本每股收益	0.23	0.23	-	-
加权平均净资产收益率% (扣非前)	5.92%	6.23%	0.31%	5.24%
加权平均净资产收益率% (扣非后)	5.28%	5.63%	0.35%	6.63%
总资产	635,513,039.51	632,330,891.88	-3,182,147.63	-0.50%
归属于上市公司股东的所有者权益	391,602,788.14	389,433,280.45	-2,169,507.69	-0.55%
股本	107,301,334.00	107,301,334.00	-	-
归属于上市公司股东的每股净资产	3.65	3.63	-0.02	-0.55%

五、 2023 年分季度主要财务数据

单位: 元

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	95,926,709.73	115,374,748.24	122,835,102.54	133,052,557.45

归属于上市公司股东的净利润	4,928,870.08	4,604,363.08	6,583,184.79	8,232,229.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,569,423.37	3,861,429.79	5,805,826.30	7,767,633.81

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

适用 不适用

六、 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动资产处置损益		-635.65	-71,944.09	
计入当期损益的政府补助	807,638.63	2,083,908.07	3,987,054.54	
委托他人投资或管理资产的损益	2,153,387.25	1,242,799.52	552,396.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,382.33			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,882.27	20,007.47	-382,217.09	
非经常性损益合计	3,016,290.48	3,346,079.41	4,085,289.64	
所得税影响数	665,953.88	481,949.93	611,346.95	
少数股东权益影响额（税后）	6,002.89	0	0	
非经常性损益净额	2,344,333.71	2,864,129.48	3,473,942.69	

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延所得税资产	773,173.94	1,128,403.52	956,998.13	1,031,250.47
盈余公积	25,739,519.86	25,739,584.89	22,054,096.84	22,054,096.84
未分配利润	151,455,017.58	151,739,266.28	119,273,454.54	119,332,856.42
少数股东权益	5,975,818.09	6,046,733.94	6,455,287.36	6,470,137.82
所得税费用	4,438,605.64	4,157,628.40	3,746,602.18	3,672,349.84
净利润	35,387,516.79	35,668,494.03	32,820,457.48	32,894,709.82
归属于母公司股东	35,866,986.06	36,091,897.91	32,943,579.66	33,002,981.54

的净利润				
少数股东损益	-479,469.27	-423,403.88	-123,122.18	-108,271.72

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式报告期内变化情况：

公司专注于精细化工领域内环保型硬脂酸盐（锌、钙、镁）系列和其他高分子化工助剂产品的研发、生产和销售，拥有良好的信誉度和稳定增长的客户群体。

公司凭借强大的研发能力，取得多项专利，并实现产业化。公司率先采用了先进的清洁自动化生产线，实现了产品环保化、生产规模化，优化了产品生产工艺，提高了生产效率，降低了公司产品成本，为公司保持在行业内的领先优势、持续的获得稳定收入和利润奠定了良好的基础。

在采购方面，公司注重培育和开发战略合作供应商，保证公司原材料供应的稳定性。公司主要原材料为硬脂酸、氧化锌等。采购部门主要负责选择合格供应商，并对采购作业进行管理，确保采购工作顺利并能适时、适价、适质供应内部所需的物料。

在生产方面，公司依据销售预测来有计划的安排生产，同时通过研发团队参与客户解决方案的方式，满足客户的特殊定制要求。公司拥有先进的生产水平及丰富的管理经验，生产自动化程度比较高，产品质量和产量非常稳定。公司严格按照 ISO9001:2008 的标准，大大降低了不必要的生产成本，同时也使得生产效率和交货周期得到了保证。

在销售方面，公司的销售模式分为直接销售模式、贸易商销售模式和经销商销售模式，公司与贸易商和经销商的交易均为买断式交易。公司的销售与售后服务能够更好的稳定公司与客户的合作关系，公司以客户需求为导向的销售模式，提升了客户对公司的满意度。公司盈利模式清晰，具有专业化、灵活性、可复制性低等特征。公司将通过积极研发和规范化管理，为客户提供更具差异化的产品，在充分利用公司自有资源的基础上，大力挖掘未来的资本市场资源要素，形成较为完整的产业链。

报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

专精特新等认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input 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	是
其他相关的认定情况	创新型中小企业 - 广东省工业和信息化厅

二、 经营情况回顾

2、 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 46,718.91 万元，较上年同期下降 4.24%；报告期内发生营业成本 40,109.63 万元，较上年同期下降 3.68%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,434.86 万元，较上年同期下降 32.54%。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总资产 63,233.09 万元，归属于上市公司股东的净资产 38,943.33 万元。随着国内外宏观经济环境的恢复，公司积极开拓国内外市场。公司加大海外市场的开拓力度，积极拓展海外业务，外销业务较上年同期有较大幅度的上升，全年实现收入 4,091.81 万元人民币。公司将继续围绕国家“双碳”政策目标，加强环保材料的研发，探索工艺升级，实现绿色发展、可持续发展。公司印尼控股子公司项目取得实质性进展，已经于 2023 年 9 月正式投产运营，印尼项目的投产将进一步提高公司的国际化竞争能力，提升公司的盈利水平。公司环保助剂生产建设项目于 2022 年 3 月 5 日开工建设，目前已经进入主体竣工验收阶段，公司将尽快开展新项目的装修及设备的安装工作，预计于 2024 年投产，在公司新产品的投产后，将丰富公司的产品结构，进一步提升公司的综合竞争能力和市场占有率。

3、 行业情况

公司从事高分子材料环保助剂的研发、生产和销售。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“C26 化学原料和化学制品制造业”。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司所属行业为“C26 化学原料和化学制品制造业”大类下的“C2661 化学试剂和助剂制造”。根据国家统计局颁布的《战略性新兴产业分类（2018）》，公司所属行业为“3.3.6.0 专用化学品及材料制造”。

公司生产的化工助剂属于精细化工产品，国家政策大力推动精细化工行业的发展。公司的产品主要应用于塑料、涂料、橡胶等高分子材料领域，高分子材料是我国化工产业和新材料产业发展的重点之一，国家将各类高分子材料及其化学助剂作为优先发展的鼓励项目。另外，公司生产的环保硬脂酸盐系列产品具有无毒环保的特点，属于国家鼓励发展的产业。公司的经营发展受益于国家大力支持精细化工行业、高分子材料及其化学助剂和环境保护方面的各类产业政策。

高分子材料助剂是指为改善塑料、合成橡胶、化学纤维、涂料及胶黏剂等高分子材料加工性能，改进物理机械性能、增强功能，或赋予高分子材料某种特有的应用性能，而加入目标材料高分子体系中的各种辅助物质。高分子材料所能实现的各种特殊性能，直接决定了工业体系所能实现的技术复杂

度和最终工业产品的质量性能；而化学助剂直接决定了高分子材料所能实现各种特殊性能的范围和程度，是高分子材料性能表达的关键性成分。

目前，高分子材料助剂已经成为现代化学工业体系和材料科学体系的重要交叉领域之一，在分子材料生产、储运、加工、使用过程中的作用愈加突出，几乎每一种高分子材料的每一种性能都依赖相对应的化学助剂实现。高分子材料性能和化学助剂使用种类之间呈现明显的正相关关系，高分子材料要求实现的功能越优越、越多样，其需使用的化学助剂种类就越多，工艺就越复杂、越专业。随着新材料技术和化工产业的不断进步，高分子材料助剂产业整体呈现快速发展的态势，表现为化学助剂新品种不断出现，需求数量快速增长以及化学助剂性能的不断改进。

公司产品为脂肪酸盐助剂和复合助剂，目前主要为硬脂酸盐以及复合润滑剂产品。硬脂酸盐是由硬脂酸和金属化合物反应合成的助剂产品，兼具脂肪酸和金属盐的双重特性，工业上广泛用作润滑剂、防水剂、稳定剂、脱模剂、脱色剂、增稠剂、杀菌剂及催化剂等。根据金属元素成分的不同，硬脂酸盐系列产品可分为硬脂酸锌、硬脂酸钙、硬脂酸镁、硬脂酸铝、硬脂酸铅、硬脂酸钡等。根据对人体危害程度的不同，硬脂酸铅、硬脂酸钡通常称为非环保硬脂酸盐，而硬脂酸锌、硬脂酸钙、硬脂酸镁、硬脂酸铝等则称为环保硬脂酸盐。环保硬脂酸盐的概念是伴随着人们对硬脂酸铅、硬脂酸钡等毒性的认知而提出的，已经成为行业内的惯例和通俗叫法。

硬脂酸盐是随着塑料工业的发展而发展起来的重要助剂之一，在涂料、橡胶、石化、造纸、食品、医药及化妆品等行业也有广泛的应用。

公司的复合润滑剂产品主要应用于木塑行业，得益于国家环境保护和资源节约政策的大力推行，木塑产业现已成为一个基本不附着于其他产业而自成体系的新兴行业。根据《中国塑料工业年鉴》（2020年）统计，2019年全球塑木市场容量约550万吨，中国产销量约330万吨；国内生产企业650家，其中户外PE塑木生产企业约235家，产能220万吨，年生产能力2万吨以上的企业55家。根据中国塑料加工工业协会塑木制品专业委员会提供的信息，2020年国内PE塑木产量的增长率为20%-30%，预计到2025年，国内PE塑木产量仍将保持10%-20%的年均复合增长率。

随着人们对环境资源重视程度的提高，以废旧物资回收和资源综合利用为核心的循环经济发展模式已成为世界经济发展的趋势，而利用废旧塑料和废弃木纤维生产木塑复合材料正是循环经济的典型代表。根据GrandviewResearch的数据显示，2020年全球塑木复合材料行业市场规模约为59亿美元，2021-2027年全球塑木复合材料将以CAGR11.4%的增速上升，至2027年市场规模约为125亿美元，全球木塑复合材料市场需求稳定增长。根据《中国塑料工业年鉴》（2019年）统计，目前中国已成为全球第一大塑木制品生产和出口国，随着全球木塑复合材料市场的增长，对复合润滑剂的需求也呈增长

趋势。

4、财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2023 年末		2022 年末		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	208,992,260.41	33.05%	220,156,949.93	37.64%	-5.07%
应收票据	67,650,593.03	10.70%	57,414,649.45	9.82%	17.83%
应收账款	65,575,166.69	10.37%	61,935,612.79	10.59%	5.88%
存货	39,793,814.69	6.29%	16,879,666.34	2.89%	145.78%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	70,092,516.88	11.08%	52,008,118.43	8.89%	34.77%
在建工程	73,684,447.70	11.65%	56,206,644.35	9.61%	28.08%
无形资产	25,509,887.20	4.03%	26,101,674.85	4.46%	-2.27%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
交易性金融资产	15,000,000.00	2.37%	30,000,000.00	5.13%	-50.00%
预付款项	1,682,559.06	0.27%	916,127.97	0.16%	83.66%
应收款项融资	27,283,609.62	4.31%	29,065,556.44	4.97%	-6.13%
其他流动资产	4,967,855.86	0.79%	2,525,225.21	0.43%	96.73%
递延所得税资产	2,124,711.04	0.34%	1,128,403.52	0.19%	88.29%
其他非流动资产	2,377,963.48	0.38%	578,711.69	0.10%	310.91%
应付票据	98,877,571.10	15.64%	79,759,514.19	13.64%	23.97%
应付账款	42,375,908.63	6.70%	21,234,829.82	3.63%	99.56%
合同负债	3,043,923.69	0.48%	3,390,912.99	0.58%	-10.23%
应交税费	4,165,738.37	0.66%	2,010,243.37	0.34%	107.23%
其他流动负债	29,702,540.57	4.70%	29,978,188.53	5.13%	-0.92%
其他应付款	23,653,004.71	3.74%	11,214,183.97	1.92%	110.92%

资产负债项目重大变动原因：

1. 存货增长 145.78%，主要是印尼汉维于 2023 年 9 月投产，相比去年期末印尼汉维投产后为满足印尼正常生产的原材料增加，同时印尼汉维产品对外销售还处于市场释放的阶段，导致产成品有所增加所致；

2. 固定资产增长 34.77%，主要是印尼汉维于 2023 年 9 月投产相关的机器设备达到预定可使用状态转

入固定资产所致；

3. 交易性金融资产下降 50.00%，主要是募投项目建设过程中资金的持续投入导致公司赎回了部分理财投资产品；

4. 预付款项增长 83.66%，主要是购买原材料预付金额和参加展会预付的金额增长所致；

5. 其他流动资产增长 96.73%，主要是 2023 年待抵扣进项税增加重分类所致；

6. 递延所得税资产增长 88.29%，主要是与资产相关政府补助和租赁负债增加，以及使用权资产经过折旧后净值减少导致递延所得税资产增加和递延所得税负债减少所致；

7. 其他非流动资产增长 310.91%，主要原因是公司采购机器设备预付款增加所致；

8. 应付账款增长 99.56%，主要原因是印尼汉维投产后原材料采购金额增加，应付供应商材料款相应增加；

9. 应交税费增长 107.23%，主要原因是先进制造业加计抵减 5% 增值税政策抵减扣除增值税 206.22 万元尚未实际抵减所致；

10. 其他应付款增长 110.92%，主要是随着募投项目投入增加，尚未结算的采购固定资产及工程款亦相应增加。

境外资产占比较高的情况

适用 不适用

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	2023 年		2022 年		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	467,189,117.96	-	487,880,357.88	-	-4.24%
营业成本	401,096,333.64	85.85%	416,413,097.18	85.35%	-3.68%
毛利率	14.15%	-	14.65%	-	-
销售费用	6,546,663.74	1.40%	4,710,136.84	0.97%	38.99%
管理费用	18,620,203.77	3.99%	14,561,776.89	2.98%	27.87%
研发费用	17,650,799.35	3.78%	15,843,605.39	3.25%	11.41%
财务费用	339,040.90	0.07%	-849,733.98	-0.17%	139.90%
信用减值损失	-528,285.80	0.11%	578,062.77	0.12%	-191.39%
资产减值损失	-	-	750.00	0.00%	-100.00%
其他收益	984,176.30	0.21%	2,095,996.52	0.43%	-53.04%
投资收益	2,153,387.25	0.46%	1,242,799.52	0.25%	73.27%

公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	9,913.98	0.00%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	24,392,006.93	5.22%	39,828,753.04	8.16%	-38.76%
营业外收入	65,239.11	0.01%	22,619.02	0.00%	188.43%
营业外支出	18,356.84	0.00%	25,249.63	0.01%	-27.30%
净利润	22,239,307.89	4.76%	35,668,494.03	7.31%	-37.65%

项目重大变动原因：

1. 销售费用增长 38.99%，主要是公司本年度积极开拓海外市场，扩大销售团队，销售人员职工薪酬总体增长，销售人员差旅费用和展览费用相应增长；
2. 财务费用增长 139.90%，主要是印尼汉维 2022 年厂房还在建设之中土地租赁负债利息费用计入了在建工程，而 2023 年厂房完工土地租赁负债利息费用 151.47 万元计入财务费用，汇率变动产生汇兑损失 274.57 万元所致；
3. 信用减值损失增长 191.39%，主要是 2023 年第四季度销售增长导致应收账款余额增加，所计提坏账准备增长所致；
4. 资产减值损失下降 750 元，下降 100%，主要是 2023 年不需要计提存货跌价准备所致；
5. 其他收益下降 53.04%，主要是 2023 年获得与收益相关的政府补助减少所致；
6. 投资收益增长 73.27%，主要是 2023 年增加低风险理财产品的购买产生的收益增加所致；
7. 资产处置收益下降 100%，主要是 2023 年公司未处置固定资产；
8. 营业外收入增长 188.43%，主要是印尼公司收到建筑工程服务商未按进度完工补偿款所致；
9. 净利润下降 37.65%，主要受以下因素影响：（1）子公司 PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA（以下简称“印尼子公司”）厂房产于 2022 年 12 月完工转入固定资产直至 2023 年 9 月正式投产，受园区管理费、厂房折旧及土地租赁成本等因素影响，印尼子公司 2023 年年度管理费用较上年同期增加 332.07 万元；（2）由于印尼子公司厂房产于 2022 年 12 月完工转入固定资产，土地租赁产生租赁负债的利息费用化，加之 2023 年印尼盾兑换人民币汇率上升，租赁负债产生汇兑损失增加，印尼子公司 2023 年度财务费用较上年同期增加 454.91 万元；（3）公司主要产品销售单价因主要原材料采购单价下降较上年同期有所下调，营收规模有所下降，导致毛利较上年同期减少 537.45 万元。报告期内，公司积极开拓市场，通过提升销量方式对冲产品销售单价下降对毛利影响，全年销售数量同比增长 14%以上。

(2) 收入构成

单位：元

项目	2023年	2022年	变动比例%
主营业务收入	456,732,333.93	467,678,550.43	-2.34%
其他业务收入	10,456,784.03	20,201,807.45	-48.24%
主营业务成本	392,036,788.50	398,312,226.38	-1.58%
其他业务成本	9,059,545.14	18,100,870.80	-49.95%

按产品分类分析：

单位：元

分产品	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
脂肪酸盐助剂	413,242,955.72	361,341,340.28	12.56%	4.14%	5.87%	减少 1.43 个百分点
复合助剂	43,489,378.21	30,695,448.22	29.42%	-38.61%	-46.16%	增加 9.89 个百分点
其他业务产品	10,456,784.03	9,059,545.14	13.36%	-48.24%	-49.95%	增加 2.96 个百分点
合计	467,189,117.96	401,096,333.64	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

分地区	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
国内	426,270,992.62	368,547,678.41	13.54%	-5.38%	-4.85%	减少 0.48 个百分点
国外	40,918,125.34	32,548,655.23	20.45%	9.42%	11.87%	减少 1.75 个百分点
合计	467,189,117.96	401,096,333.64	-	-	-	-

收入构成变动的原因：

与上期相比，报告期内公司主营业务收入下降 2.34%，主营业务成本下降 1.58%，由于公司主要原材料硬脂酸价格下降，为维护与下游客户可持续发展的关系，公司下调了产品的销售价格所致；报告期内公司其他业务收入下降 48.24%，其他业务成本下降 49.95%，主要是由于上期其他业务收入基数较小，占营业收入的比重仅为 4.14%，报告期内公司增加了其他业务产品的销售，导致变动比率较大。

报告期内，公司调整研发思路，围绕为客户创造理想价值的理念，深入了解客户的应用场景和需求情况，为客户提供方案型定制化产品，为客户提供从产品端到技术端的全方位解决方案，不断提高公司助剂类产品的附加价值，提高创利水平。

(3) 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	客户一	19,554,947.55	4.19%	否
2	客户二	6,318,584.06	1.35%	否
3	客户三	6,150,966.54	1.32%	否
4	客户四	5,436,663.70	1.16%	否
5	客户五	5,432,522.10	1.16%	否
	合计	42,893,683.95	9.18%	-

(4) 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	174,940,752.34	43.18%	否
2	供应商二	57,388,858.43	14.16%	否
3	供应商三	46,547,053.36	11.49%	否
4	供应商四	19,759,110.54	4.88%	否
5	供应商五	10,045,252.25	2.48%	否
	合计	308,681,026.92	76.19%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	2023年	2022年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	31,746,254.17	63,798,609.88	-50.24%
投资活动产生的现金流量净额	-4,026,927.38	-15,129,463.44	73.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-34,257,758.49	89,147,307.41	-138.43%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额下降 50.24%，主要原因是 2023 年受市场大环境的影响，销售价格下降和销售收入减少，货款回款期同比上期变长，销售商品收款减少所致；
2. 投资活动产生的现金流量净额增长 73.38%，主要是印尼汉维厂房建设于 2022 年底主体竣工，并于 2023 年 9 月投产，2023 年固定资产支出减少所致；
3. 筹资活动产生的现金流量净额下降 138.43%，主要原因是 2022 年北交所上市公开发行股票募集资金 9,226.26 万元，2023 年分配现金股利 3,219.04 万元所致。

5、投资状况分析

1、总体情况

√适用 □不适用

单位：元

报告期投资额	上年同期投资额	变动比例%
35,358,065.45	32,247,538.08	9.65%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 √不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	本期投入情况	累计实际投入情况	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	是否达到计划进度和预计收益的原因
东莞市汉维科技股份有限公司环保助剂生产建设项目	14,813,939.42	49,548,689.42	募集资金	建设中	-	-	不适用
合计	14,813,939.42	49,548,689.42	-	-			-

4、以公允价值计量的金融资产情况

□适用 √不适用

5、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	发生额	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
银行理财产品	自有资金	188,740,000	0	0	不存在
银行理财产品	募集资金	211,000,000	15,000,000	0	不存在
合计	-	399,740,000	15,000,000	0	-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

适用 不适用

6、委托贷款情况

适用 不适用

7、主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA	控股子公司	生产、销售脂肪酸盐、脂肪酸酯等助剂产品	500.00	8,856.10	1,952.43	2,463.04	-36.26	- 1,069.30
东莞市桐想科技有限责任公司	控股子公司	研发、制造、销售：高分子新材料、脂肪酸盐、脂肪酸酯及其他助剂产品	5,000.00	2,399.12	2,393.94	-	-	101.35
汉维新材料科技（深圳）有限公司	控股子公司	塑料制品销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理。	1,000.00	-	-	-	-	-
汉维科技（香港）国际有限公司	控股子公司	咨询服务、贸易	1.00	-	-	-	-	-

注：PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA 注册资本货币单位为美元，汉维科技（香港）国际有限公司注册资本货币单位为港币。

(2) 主要控股参股公司情况说明

主要参股公司业务分析

适用 不适用

子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动

适用 不适用

公司印尼控股子公司 PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA 于 2023 年 9 月才正式投产运营，9 月份前未实现产出，前期折旧费用以及各项其他费用的增加导致印尼汉维全年亏损 1,069.30 万元，比去年同期亏损增加 857.60 万元。

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对公司整体生产经营和业绩的影响
汉维新材料科技(深圳)有限公司	对外投资新设全资子公司	本次对外投资对公司的长期发展和战略布局具有重要意义和积极影响。
汉维科技(香港)国际有限公司	对外投资新设全资子公司	本次对外投资有利于公司境外业务的开展和国际市场的开拓

(4) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

6、税收优惠情况

适用 不适用

1、企业所得税

(1) 汉维科技 2023 年 12 月 28 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合批准的高新技术企业证书(证书编号: GR202344000754), 有效期三年。汉维科技 2023 年至 2025 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 根据财政部和税务总局联合颁布的《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号) 以及《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号) 的相关规定, 对于符合条件的小微企业享受相应的税收优惠。东莞市桐想科技有限责任公司 2023 年度适用企业所得税税率为 20%。

2、增值税

根据《财政部 税务总局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% 抵减应纳税额。

7、研发情况

1、 研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	17,650,799.35	15,843,605.39
研发支出占营业收入的比例	3.78%	3.25%
研发支出资本化的金额	-	-
资本化研发支出占研发支出的比例	-	-
资本化研发支出占当期净利润的比例	-	-

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

适用 不适用

2、 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	
硕士	3	4
本科	9	9
专科及以下	8	7
研发人员总计	20	20
研发人员占员工总量的比例（%）	13.25%	10.36%

3、 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	34	30
公司拥有的发明专利数量	13	10

4、 研发项目情况：

适用 不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段 / 项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高透气性填充母料加工助剂的研究开发	在满足塑料制品在生产上大量需求的基础上，在产品的多样化、产品质量、工艺技术等方面都取	项目完成	本项目预期可生产 2 项产品	预计为公司新增 2 项新产品

	得很大进步。			
PVC 钙锌环保热稳定剂开发	PVC 钙锌环保热稳定剂，以其绿色无毒无污染的特性，能够满足各种 PVC 型材、管材、片材产品的加工要求，成为近年来开发的热点。	项目完成	本项目通过研发专用的 PVC 热稳定剂，做出高性价比的 PVC 挤出型材产品，达到行业领先水平。	PVC 钙锌热稳定剂具有价格优势、节能高效，设备投资较小，成本较低。
高耐候户外墙板型材及添加剂的开发与设计	通过研发专用的 PVC 热稳定剂，覆盖以墙板型材为代表的硬制品行业。	项目完成	通过研发专用的 PVC 热稳定剂，研发出高性价比的 PVC 墙板型材产品，达到行业领先水平。	该项目比以往使用的工艺更加节能高效，设备投资较小，成本较低。
环保甘油锌的研究与开发	以甘油为原料生产更具商业价值的化学产品，既可以解决生物柴油生产中副产的甘油过剩问题，又可以增加相关厂商的利润，符合可持续发展战略和绿色化学以及市场经济的要求。	项目完成	本项目改善合成工艺，提高热稳定剂的综合性能，满足未来对稳定剂多功能化的需求，为相关企业和科研机构提供参考依据。并开发一种新型的有机辅助热稳定剂，与钙锌复合热稳定剂复配使用，以期提高热稳定剂的综合性能。	研究甘油锌的合成工艺以便能提供性能优良的产品，作为公司储备技术产品
低水份高纯度硬脂酸钙的研发	本项目旨在研发一种低水份硬脂酸钙，升级我司硬脂酸钙产品，且达到产业化，提高我司国内外硬脂酸钙产品竞争力。	项目完成	提升公司硬脂酸钙产品品质，提升产品的净利润率，提升硬脂酸钙产品在行业内的竞争力。	改善现有产品性能，提高客户应用效果，提高硬脂酸钙产品的销售

橡胶专用高效硬脂酸盐隔离剂的研发	研发一种硬脂酸盐膏体水基隔离剂及其制备方法，达到无扬尘、对环境、人体友好无伤害的目标	项目完成	提供一种成本低廉、制备简便且易稀释、存放的硬脂酸盐膏体水基隔离剂	对公司现有产品的应用拓展，丰富公司产品体系，提高公司研发实力
PVC 发泡板材挤出成型研究	开发出具有阻燃、防火、轻质及功能化定制的 pvc 发泡板材	小试阶段	开发出具有阻燃、防火、轻质及功能化定制的 PVC 发泡板材，形成一项自主知识产权	丰富公司产品结构，提升行业内的知名度
环保型硬脂酸钾的研发	研发应用于橡胶，化妆品，食品等行业的环保硬脂酸钾产品	小试阶段	本项目预期可开发 1 项新产品	预计为公司开发一项新产品，丰富公司产品结构
取代有机锡的高性能钙锌热稳定剂的研发	本项目将以取代有机锡为最高目标，通过引进新的热稳定剂原料，结合目前公司生产的硬脂酸锌、硬脂酸钙进行复合得到高性能的钙锌稳定剂。	小试阶段	通过对原料和设备的技术优化，实现钙锌稳定剂的性能提升，达到 PVC 热稳定剂行业内的领先水平	可以利用自身技术优势，追求产品技术领先，提高产品品质和经济效益
兼具偶联性能高效木塑润滑剂的研发	提升木塑挤出润滑效果，提升木塑产品的力学性能和内部交联结构，拓宽木塑润滑剂的加工宽度	小试阶段	研发兼具偶联性能高效木塑润滑剂，解决木塑生产过程中相容性的问题	该项目具有较高的技术条件，市场需求巨大，具有良好的应用前景和经济效益，研发成功将丰富公司的产品，增加公司的利润增长点

5、 与其他单位合作研发的项目情况：

适用 不适用

8、审计情况

4. 非标准审计意见说明:

适用 不适用

5. 关键审计事项说明:

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅财务报表附注“三、（二十七）收入”所述的会计政策及“五、（三十三）营业收入和营业成本”。2023年度汉维科技营业收入为46,718.91万元。由于收入对公司财务报表的重要性，且收入确认时点涉及判断，确认上的细小错误汇总起来可能对公司利润产生重大影响。因此我们将收入确认确定为关键审计事项。	我们针对汉维科技销售产品收入确认执行的主要审计程序包括： （1）了解、测试汉维科技与销售及收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行； （2）实施分析性程序，包括分析产品销售的结构和价格变动是否异常；计算报告期主要产品的毛利率，对各期进行比较，检查是否存在异常，各期之间是否存在重大波动； （3）执行细节测试，核对销售合同/订单、出库及签收单、物流单、报关单、提单及发票，审计销售收入的真实性； （4）结合应收账款审计，选择主要客户函证销售金额，检查应收账款期后回款情况，并与银行流水核对； （5）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

6. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

公司审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的专业资质、业务能力、诚信状况、独立性、过往审计工作情况及其执业质量等进行了严格核查和评价，认为其具备为公司提供审计工作的资质和专业能力，能够满足公司审计工作的要求。

9、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

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

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

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
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不适用豁免初始确认递延所得税负债和	递延所得税资产	6,514,081.43	-
	递延所得税负债	6,439,829.09	-

递延所得税资产的规定，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	未分配利润	59,401.88	-
	少数股东权益	14,850.46	-

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023.12.31 /2023年度	2022.12.31 /2022年度	2023.12.31 /2023年度	2022.12.31 /2022年度
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，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	递延所得税资产	6,869,546.29	6,645,583.45	55,375.56	108,768.31
	递延所得税负债	5,816,211.52	6,290,353.87	54,058.97	108,117.95
	盈余公积	131.65	65.03	131.65	65.03
	未分配利润	519,130.26	284,248.70	1,184.94	585.33
	少数股东权益	129,486.32	70,915.85	-	-
	所得税费用	-293,518.65	-280,977.24	-666.23	-650.36
	归属于母公司股东的净利润	234,948.18	224,911.85	-	-
	少数股东损益	58,570.47	56,065.39	-	-

10、 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

1、公司分别于 2023 年 8 月 29 日、2023 年 9 月 25 日召开第三届董事会第十七次会议和 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司拟对外投资暨设立全资子公司的议案》，2023 年 10 月 30 日，汉维新材料科技（深圳）有限公司成立。

2、公司于 2023 年 11 月 16 日召开第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司拟设立境外（香港）全资子公司的议案》，2023 年 12 月 6 日，汉维科技（香港）国际有限公司成立。

11、 企业社会责任

7. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

8. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司一直致力于履行社会责任，以实现企业与社会可持续发展。我们有责任为社会做出贡献，同时也需要尊重和保护环境。

在员工福利方面，我们始终坚持以人为本的理念，为员工提供良好的工作环境和福利待遇。我们关注员工的身心健康，提供定期的健康检查，以确保员工能够以最佳状态投入到工作中。此外，我们还为员工提供各种培训和发展机会，以帮助他们提升技能和职业发展。

在社区服务方面，我们积极参与社区公益活动，为社区的发展做出贡献。我们定期组织志愿者活动、借助公司党支部平台，联合其他社会公益组织，为社区的老人、儿童和烈士家属等提供帮助和服务。

我们将继续努力，不断提高我们的社会责任意识，为社会做出更大的贡献。我们相信，只有承担起社会责任，企业才能实现可持续发展，为社会和环境的繁荣做出更大的贡献。

9. 环境保护相关的情况

适用 不适用

我们积极采用环保生产技术，实施清洁生产，积极践行人和自然和谐发展的理念。公司环保脂肪酸盐产品致力于通过材料科学研究，以植物基原料为原材料，在工业化生产中实施环保材料的原料替代，在生产工艺上实施工艺转型升级，提高下游产品的环保水平，达到节能增效、保护环境的目的。

12、 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

三、 未来展望

(一) 行业发展趋势

详见本报告“第九节 行业信息（一）行业概况”。

(二) 公司发展战略

公司将秉承成为国际化优秀化工科技企业的使命，务实稳健，持续创新，继续为人才提供一流的

创新发展平台，为客户创造理想的价值，为投资者提供稳健的回报。

公司未来将利用公司自身的技术资源优势及产能优势，积极布局海外市场，加强公司外贸团队的建设，引进国际化精英人才，高效的服务公司的全球客户，保证公司国际化战略的实施。公司募投项目的实施将进一步丰富产品体系，增加公司客户服务的广度，在务实稳健的基础上进一步提升公司的抗风险能力。公司在保证印尼项目及募投项目顺利投产的同时，依靠优异的产品和服务，凭借丰富的行业经验，将为客户提供更加高效的产品体验跟技术服务，增强客户，最快的释放新项目产能，扩大公司经营规模的同时提高公司的盈利能力。

(三) 经营计划或目标

1、积极开拓下游应用行业、拓展销售渠道，进一步巩固公司核心产品在行业内的优势地位。公司将通过持续的工艺优化、性能改进，满足客户不同的性能要求，提高公司现有产品的应用能力，来提升公司核心竞争力；

2、为了进一步提高公司的竞争优势和市场占有率，依托行业经验与品牌影响力，公司将积极推进募投项目建设，为公司新产品的研发、新行业的拓展奠定基础，丰富公司产品种类、增强企业抗风险能力、提高公司核心竞争力。

3、以市场需求为导向，进一步提升公司的自主研发创新能力，实现产品的梯队布局，进一步优化公司水性产品的生产工艺，提升复合助剂产品的综合性能；增强完善脂肪酸酯、脂肪酸酰胺及其他助剂产品的技术储备，为募投项目的投产运行提供高效的技术保证。

4、提高公司外贸团队的能力，增强海内外市场的开拓力度，巩固加强与核心客户的深度合作关 系，努力做好新产品的市场调研，积极参与国外各项展会，加强客户拜访交流，持续提升服务水平，为公司印尼控股子公司的顺利投产提供有力支持。

5、继续提升公司精益生产能力、推动公司管理制度改革，健全完善公司各项管理体系，提升公司规范运营水平，优化公司内控管理流程。

6、持续推动安全、环保常抓不懈，为公司持续稳定有序开展生产经营提供有力保障。继续进行有效的全方位安全管控，从本质上提升企业的安全水平，不断完善以安全标准化为核心的安全管理平台，协同推行保安巡更系统、化学品监控系统，提升企业节能降耗与清洁生产水平。

7、加强人才队伍建设，完善人才选拔、培养和引进机制，为公司可持续发展提供人力资源保障，加强企业文化建设，倡导激情、创新、开放进取和健康向上的企业氛围，提高企业员工的认同感跟归属感，增强企业凝聚力。

该经营计划不构成对投资者的业绩承诺，请投资者保持足够的风险意识。

(四) 不确定性因素

公司募投项目即将竣工投产，随着市场规模以及公司集团规模的不断拓展，公司将面临市场竞争更加激烈以及管理水平提升的挑战。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

重大风险事项名称	公司持续到本年度的风险和应对措施
1. 原材料价格波动的风险	<p>公司产品的的主要原材料为硬脂酸，硬脂酸的价格波动将直接影响从事硬脂酸盐产品企业的生产成本和利润水平。硬脂酸价格主要受上游原材料棕榈油的影响，棕榈油属于大宗商品。我国棕榈油供应基本依靠进口，国际市场棕榈油价格走势是影响国内价格变化的主要因素，全球植物油供需状况又是影响国际市场棕榈油价格变化的根本原因。棕榈油价格的波动将通过产业链层层传导，最终影响到硬脂酸盐产品的成本。</p> <p>若未来硬脂酸价格发生大幅波动，可能对公司生产成本控制造成不利影响，进而影响公司盈利的稳定性。</p> <p>应对措施：公司采购部门与主要原材料供应商加强日常沟通，及时了解原材料的价格波动趋势以及大宗商品走势，对市场供需情况进行分析，为公司原材料采购决策提供支持。同时，公司与稳定、信誉的供应商达成战略合作模式，尽可能降低原材料价格波动对公司经营的影响。</p>
2. 经营业绩下滑的风险	<p>公司经营业绩受主要原材料价格波动影响较大，基于与客户建立长期战略关系的目的，公司无法及时完全消化或向下游传导原材料价格上涨的影响，如未来原材料价格出现大幅持续上涨等不利因素，则公司存在经营业绩下滑的风险。</p> <p>应对措施：一方面，公司加强销售部门建设，加强客户关系管理，强化服务意识，及时了解市场需求情况，向技术研发部门反馈产品应用中的问题，树立以客户为中心，为客户创造理想价值的理念；另一方面，通过加强市场开拓，积极拓展国外市场，拓宽销售渠道，拓展应用领域，来提高公司产品的市场占有率，扩大销售规模。</p>
3. 原材料供	公司原材料硬脂酸的主要原材料为棕榈油，棕榈油属于大宗商品，受产业链的限

<p>应商集中的风险</p>	<p>制，硬脂酸行业集中度较高。报告期内，公司主要向丰益国际控制之公司采购硬脂酸，采购金额占同期硬脂酸采购总额的比例超过 30%。如果公司与丰益国际控制之公司的合作关系发生不利变化，公司不能及时寻找其他替代供应商，将对公司的生产经营造成重大不利影响。</p> <p>应对措施：公司完善采购管理相关制度，建立供应商评价体系，在选择供应商时制定了严格的标准，对公司主要原材料选取三家以上的供应商。在公司日常经营过程中，公司根据原料价格的波动以及各个供应商的报价情况，择优选取，降低公司原材料供应商集中的风险。</p>
<p>4. 毛利率变动风险</p>	<p>公司主要产品为硬脂酸盐助剂和复合润滑剂。硬脂酸盐助剂成本中的材料成本占比较高，硬脂酸盐助剂价格的变动受主要原料硬脂酸价格变动的影响和价格传导速度的影响。复合润滑剂价格及毛利率主要受市场竞争充分程度的影响。如未来公司主要原材料硬脂酸的价格变动幅度较大，公司主营业务毛利率的变动也较大。</p> <p>应对措施：公司一方面利用自身的技术优势，加快推进常规产品的更新换代及新产品的研发，巩固技术领先地位，同时加快公司的技术改造及智能化步伐，降低生产成本，增强抵御风险的能力。另一方面，公司通过技术服务提高产品解决方案服务能力，增强客户黏性，精准的为客户提供优异的产品跟服务，避免产品品质过剩。</p>
<p>5. 税收优惠政策变化风险</p>	<p>公司于 2023 年 12 月再次通过高新技术企业复审（证书编号：GR202344000754），有效期 3 年。如公司未来无法通过高新技术企业资格的复审或公司因不满足相关认定条件被取消高新技术企业资格，或未来国家税收优惠政策出现不可预测的不利变化，公司的盈利能力将受到不利影响。</p> <p>应对措施：公司将持续不断的加大对新技术、新产品的研发力度，严格按照研发流程进行日常研发活动的立项、审批、试验，按照国家高新技术企业的要求对照企业研发活动进行费用归集核算，避免因为公司日常的流程活动和费用核算导致的税务风险。</p>
<p>6. 募投项目新增产能消化的风险</p>	<p>本次募集资金投资项目全部达产后，将新增 6 万吨脂肪酸盐助剂产品、2.5 万吨脂肪酸酯、2.5 万吨脂肪酸酰胺和 1 万吨特种助剂产品。该项目系根据公司当前的发展状况及市场需求经审慎论证确定，具有较强的可行性和必要性，符合公司的发展战略和市场发展趋势。但如果未来公司因市场维护与开拓不力、下游的行业市场需求增速低于预期、同行业市场竞争恶化等原因导致公司产品销售扩张低于预期，则募投项</p>

	<p>目新增产能存在难以及时消化的风险。</p> <p>应对措施：公司将加大市场开拓力度，优先释放募投项目新产品的产能，丰富公司产品结构，拓展下游应用行业，在根据实际拓展现有产品产能的前提下，积极开拓布局募投新产品的市场。</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

(二) 报告期内新增的风险因素

新增风险事项名称	公司报告期内新增的风险和应对措施
无	报告期内, 公司外部经营环境及内部生产经营情况未发生重大变化, 因此无新增重大风险因素

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.一
是否存在对外担保事项	<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	五.二.二
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在经股东大会审议通过的收购、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	五.二.三
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.四
是否存在年度报告披露后面临退市情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

1. 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

一、 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

二、 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本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

(一) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

是 否

2、 重大日常性关联交易

适用 不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

4、与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

5、与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

6、关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

8、其他重大关联交易

适用 不适用

东莞市汉维科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2022年1月25日与印尼合资方 PT SENTRATAMA NIAGA INDONESIA 以及印尼控股子公司 PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA 签署借款协议,协议约定由公司与印尼合资方按注册资本出资比例向印尼控股子公司提供借款等值 300 万美元,其中我公司支付 240 万美元(年利率 3.5%),印尼合资方支付 8,592,000,000.00 印尼盾(年利率 8.5%),借款期限一年。本次借款用于控股子公司项目建设,有利于促进控股子公司的业务发展。

根据印尼控股子公司 PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA 的建设进度,公司与印尼合资方拟延长借款期限一年,即延长后借款期限为借款到账后两年,借款利率保持不变。

2023年2月27日,公司召开了第三届董事会第十四次会议审议《关于拟延长印尼控股子公司借款期限的议案》,具体内容详见公司2023年3月1日在北京证券交易所网站(www.bse.cn)披露的《关联交易公告》(公告编号:2024-028)。

三、 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2023年12月14日	2024年6月14日	自愿延长限售股锁定期限	自愿延长限售股锁定期限	公司控股股东、实际控制人承诺,将其持有的公司公开发行前限售股锁定期自2023年12月14日日期满之日起延长六个月	正在履行中

					至 2024 年 6 月 14 日。	
--	--	--	--	--	--------------------	--

承诺事项详细情况：

2023 年度，公司存在新增承诺事项及公开发行前承诺事项，具体新增事项如上，公开发行前承诺事项详见招股说明书。已披露的承诺事项均不存在超期未履行完毕的情形，承诺人均正常履行承诺事项，不存在违反承诺的情形。

四、 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	质押	16,832,248.48	2.66%	开具银行承兑及 ETC 保证金
应收票据	应收票据	质押	6,951,727.04	1.10%	银行票据池授信质押的银行承兑汇票
应收款项融资	应收款项融资	质押	16,266,643.27	2.57%	银行票据池授信质押的银行承兑汇票
公司房产	固定资产	抵押	10,328,932.13	1.63%	抵押从招商银行获得授信
土地使用权	无形资产	抵押	25,478,293.00	4.03%	银行授信抵押的土地使用权
总计	-	-	75,857,843.92	11.99%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司根据自身的运营以及财务状，充分评估风险情况后将企业资产进行抵押、质押，有利于更好的利用财务杠杆，增加公司的流动资产，有利于保证公司生产经营活动的正常进行。

第六节 股份变动及股东情况

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	23,710,908	22.10%	3,114,426	26,825,334	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	83,590,426	77.90%	- 3,114,426	80,476,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	80,476,000	75.00%	-	80,476,000	75.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		107,301,334	-	0	107,301,334	-
普通股股东人数						4,358

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	质押或司法冻结情况	
									股份状态	数量
1	周述辉	境内自然人	34,676,200	-	34,676,200	32.3167%	34,676,200	-	-	-
2	谭志	境内	15,411,200	-	15,411,200	14.3625%	15,411,200	-	-	-

	佳	自然人								
3	荀育军	境内自然人	14,810,200	-	14,810,200	13.8024%	14,810,200	-	-	-
4	李拥军	境内自然人	11,098,400	-	11,098,400	10.3432%	11,098,400	-	-	-
5	达晨创联	境内非国有法人	8,163,200	-	8,163,200	7.6077%	-	8,163,200	-	-
6	汉希投资	境内非国有法人	4,480,000	-	4,480,000	4.1752%	4,480,000	-	-	-
7	李欣	境内自然人	0	1,935,669	1,935,669	1.8040%	-	1,935,669	-	-
8	周信钢	境内自然人	0	1,181,056	1,181,056	1.1007%	-	1,181,056	-	-
9	金兴旺	境内自然人	0	1,169,196	1,169,196	1.0896%	-	1,169,196	-	-
10	科创	国有	920,000	-	920,000	0.8574%	-	920,000	-	-

	资本	法人								
	合计	-	89,559,200.00	4,285,921.00	93,845,121.00	87.4594%	80,476,000.00	13,369,121.00	-	-

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

公司股东李拥军系股东周述辉妻子之兄，除此之外，其他股东之间不存在其他关联关系。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

周述辉先生，1971年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南财经政法大学工商管理专业，硕士研究生学历。1998年4月至1999年12月，就职于惠州市麦科特集团化学有限公司，任销售经理；1999年12月至2001年4月，就职于鹤山市都邦化学有限公司，任总经理助理；2001年4月至2003年10月，就职于惠州市麦科特集团化学有限公司，任副总经理；2003年10月至2005年5月，就职于东莞市亚川塑胶制品有限公司，任经理；2005年6月至2008年9月，就职于博罗县中凯化工科技有限公司，任经理；2007年4月至2010年6月，任东莞市领航塑胶原料有限公司监事；2008年7月，投资设立汉维有限，2008年7月至2015年12月任汉维有限副经理；2017年6月至2021年7月任香港汉维董事；2018年12月至今任印尼汉维董事；2020年12月至今任桐想科技执行董事、经理；2021年12月至2022年10月任汉创新材执行董事、经理；2015年12月至今任汉维科技董事长；2021年12月至今任汉维科技总经理；2023年10月至今任汉维新材料科技（深圳）有限公司执行董事；2023年12月至今任汉维科技（香港）国际有限公司董事。

（二）实际控制人情况

1、周述辉先生

周述辉先生，1971年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南财经政法大学工商管理专业，硕士研究生学历。1998年4月至1999年12月，就职于惠州市麦科特集团化学有限公司，任销售经理；1999年12月至2001年4月，就职于鹤山市都邦化学有限公司，任总经理助理；2001年4月至2003年10月，就职于惠州市麦科特集团化学有限公司，任副总经理；2003年10月至2005年5月，就职于东莞市亚川塑胶制品有限公司，任经理；2005年6月至2008年9月，就职于博罗县中凯化工科技有限公司，任经理；2007年4月至2010年6月，任东莞市领航塑胶原料有限公司监事；2008年7月，投资设立汉维有限，2008年7月至2015年12月任汉维有限副经理；2017年6月至2021年7月任香港汉维董事；2018年12月至今任印尼汉维董事；2020年12月至今任桐想科技执行董事、经理；2021年12月至2022年10月任汉创新材执行董事、经理；2015年12月至今任汉维科技董事长；2021年12月至今任汉维科技总经理；2023年10月至今任汉维新材料科技（深圳）有限公司执行董事；2023年12月至今任汉维科技（香港）国际有限公司董事。

2、谭志佳先生

谭志佳先生，1974年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国科学技术大学国际贸易专业，大专学历。1996年8月至1998年1月，就职于合肥彩虹装饰工程有限公司，任供销部副经理；1998年2月至1998年3月待业；1998年4月至1999年12月，就职于惠州市麦科特集团化学有限公司，任销售主管；1999年12月至2001年4月，就职于鹤山市都邦化学有限公司，任经理；2001年4月至2005年3月，就职于加拿大能达化学（鹤山）有限公司，任副总经理；2005年4月至2005年5月待业；2005年6月至2008年5月，就职于博罗县中凯化工科技有限公司，任副总经理；2007年4月至2010年6月任东莞市领航塑胶原料有限公司经理；2008年7月投资设立汉维有限，2008年7月至2015年12月任汉维有限执行董事、经理；2015年12月至2021年12月任汉维科技总经理；2018年12月至今任印尼汉维董事；2015年12月至今任汉维科技董事。

3、荀育军先生

荀育军先生，1976年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南大学应用化学专业，硕士研究生学历，中级工程师。2003年7月至2005年10月，就职于上海氯碱化工股份有限公司国家级技术中心，任精细化学品研究室工程师；2005年10月至2008年9月，就职于博罗县中凯化工科技有限公司，任工程师；2008年7月，投资设立汉维有限，2008年7月至2015年12月任汉维有限监事、总工程师；2018年12月至今任印尼汉维董事；2020年12月至今任桐想科技监事；2021年12月至2022年10月任汉创新材监事；2015年12月至今任汉维科技董事、研发生产中心副总经理；2023年10月至今任汉维新材料科技（深圳）有限公司监事。

荀育军先生主持或参与了“一种水性硬脂酸锌分散液及其制备方法”“硬脂酸钙水性分散液及其制备方法”等 26 项专利，发表学术论文 6 篇，2018 年获得东莞市“首席技师”荣誉称号。

4、李拥军先生

李拥军先生，1974 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京军地专修学院，大专学历。1992 年 12 月至 2004 年 12 月从军；2005 年 1 月至 2005 年 9 月，待业；2005 年 10 月至 2008 年 9 月，就职于博罗县中凯化工科技有限公司，任经理；2006 年 6 月至 2015 年 8 月任成都市川中凯科技有限公司监事；2008 年 7 月投资设立汉维有限，2008 年 7 月至 2015 年 12 月任汉维有限监事兼管理部经理；2015 年 12 月至 2018 年 4 月任汉维科技产品专员；2018 年 12 月至今任印尼汉维监事；2020 年 12 月曾任桐想科技执行董事、经理；2018 年 5 月至今任汉维科技董事、产品专员。

第七节 融资与利润分配情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 报告期内普通股股票发行情况

(1) 公开发行情况

适用 不适用

(2) 定向发行情况

适用 不适用

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

募集方式	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
公开发行	101,218,871.00	51,038,141.26	否	无	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

具体内容详见公司在北京证券交易所网站披露的《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2024-009）。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、 权益分派情况

(一) 报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司分别于 2023 年 3 月 28 日，2023 年 4 月 26 日，召开第三届董事会第十五次会议、2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》。2023 年 5 月 12 日，公司实施 2022 年年度权益分派方案：以总股本 107,301,334 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元人民币现金，共计派发现金红利 32,190,400.20 元。

(二) 现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

(三) 年度权益分派方案情况

适用 不适用

单位：元/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	1.00	0	0

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况

适用 不适用

(四) 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬 (万元)	是否在公司关联方获取报酬
				起始日期	终止日期		
周述辉	董事长	男	1971年7月	2018年11月25日	2024年12月11日	55.64	否
周述辉	总经理	男	1971年7月	2021年12月11日	2024年12月11日	0	否
谭志佳	董事	男	1974年10月	2018年11月25日	2024年12月11日	39.24	否
荀育军	董事	男	1976年5月	2018年11月25日	2024年12月11日	41.42	否
陈君林	监事会主席	男	1978年5月	2018年11月25日	2024年12月11日	12.61	否
周晓明	监事	男	1983年12月	2018年11月25日	2024年12月11日	38.76	否
王玉梅	监事	女	1979年3月	2018年11月25日	2023年2月9日	6.00	否
李拥军	董事	男	1974年1月	2018年11月25日	2024年12月11日	31.02	否
王赞章	董事	男	1984年10月	2018年11月25日	2024年12月11日	0	否
冯妙	董事会秘书、董事	男	1983年12月	2020年5月25日	2024年12月11日	22.74	否
冯妙	财务总监	男	1983年12月	2022年3月18日	2024年12月10日	0	否
陈朝阳	独立董事	男	1972年1月	2020年6月30日	2024年12月11日	5.76	否
黎江虹	独立董事	女	1968年9月	2020年6月30日	2024年12月11日	5.26	否
刘昱熙	独立董事	女	1978年12月	2020年6月30日	2024年12月11日	5.76	否
张淑红	监事	女	1982年10月	2023年2月17日	2024年12月11日	21.07	否
魏龙	独立董事	男	1970年2月	2023年12月6日	2024年12月11日	0.50	否
董事会人数:						9	
监事会人数:						3	
高级管理人员人数:						2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

除公司董事李拥军系董事长周述辉妻子之兄外，公司其他董事、监事、高级管理人员直接无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	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	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
周述辉	董事长、总经理	34,676,200	-	34,676,200	32.3167%	-	-	-
谭志佳	董事	15,411,200	-	15,411,200	14.3625%	-	-	-
荀育军	董事	14,810,200	-	14,810,200	13.8024%	-	-	-
李拥军	董事	11,098,400	-	11,098,400	10.3432%	-	-	-
合计	-	75,996,000	-	75,996,000	70.8248%	0	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王玉梅	监事	离任	无	离职
张淑红	无	新任	监事	新任
黎江虹	独立董事	离任	无	离职
魏龙	无	新任	独立董事	新任

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

张淑红女士，中国国籍，无境外永久居留权，1982年出生。华南理工大学经济学学士。2004年6月至2008年11月任隆兴工艺制品厂采购员。2008年12月至2016年10月任思博五金塑胶（东莞）有限公司采购主管。2016年11月-2018年11月任卡士莫实业（东莞）有限公司高级采购开发专员。

2018年11月至今就职本公司，现任公司供应链经理。2023年2月至今，任本公司监事。

魏龙先生，1970年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，曾就读于中南财经政法大学经济法专业，硕士学历。先后于广东福地科技公司担任工程师，广东赋诚律师事务所担任律师。现任广东赋诚律师事务所高级合伙人，广东四通股份有限公司独立董事，广东银禧科技股份有限公司独立董事。2023年12月至今，任公司独立董事。

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

为完善公司法人治理结构，促进公司上市后的规范运作，公司制定了公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后适用的《薪酬与考核委员会议事规则》《东莞市汉维科技股份有限公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法》，该议案经由公司第三届董事会第四次会议审议通过。第六条 公司对独立董事每年发放津贴，津贴数额由公司股东大会审议决定，公司对外部董事、内部董事、外部监事、内部监事不另行发放津贴。公司内部董事、监事及高级管理人员的薪酬依据所任职务的岗位工资和绩效奖励等综合确定。公司内部董事、内部监事、高级管理人员薪酬的发放按照公司工资制度执行。独立董事津贴于股东大会通过其任职决议之日起的次月按月发放。报告期内，公司已按规定支付董事、监事、高级管理人员的薪酬津贴，不存在违规发放薪资等不符合法律法规及公司规章制度的情况。

(四) 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）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	62	4	-	66
销售人员	26	11	-	37
技术人员	20	-	-	20
财务人员	10	-	-	10
行政人员	46	14	-	60
员工总计	164	29	-	193

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	6	10

本科	36	44
专科及以下	122	139
员工总计	164	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：

公司报告期内人员结构比较稳定，没有需要公司承担费用的离退休职工。公司对基层管理人员的任命尽量采取内部提拔的方式，在日常经营活动间隙加强对优秀员工的挖掘和培养，作为对未来公司人才接力计划的预先储备。公司不断加强对技术团队的人员补充，从外部引进优秀的技术人才，希望整个研发团队以经验为基础，以技术为主导，保证公司技术部门的核心竞争力优势。公司建立了绩效管理体系，让员工融入考核体系，以此来提高员工的积极性与责任感，达到激励员工的目的。

劳务外包情况：

适用 不适用

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 零售公司 化工公司
锂电池公司 建筑公司 其他行业

化工公司

一、 行业概况

(一) 行业法规政策

(1) 主要法律法规

公司所处行业所适用的主要法律法规如下：

序号	法律法规	施行日期
1	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》	2020. 09. 01
2	《排污许可管理办法（试行）》	2018. 01. 10
3	《中华人民共和国大气污染防治法》	2016. 01. 01
4	《中华人民共和国环境保护法》	2015. 01. 01
5	《危险化学品登记管理办法》	2012. 08. 01
6	《用人单位职业健康监护监督管理办法》	2012. 06. 01
7	《危险化学品安全管理条例》	2011. 12. 01
8	《中华人民共和国循环经济促进法》	2009. 01. 01
9	《中华人民共和国水污染防治法》	2008. 06. 01
10	《易制毒化学品管理条例》	2005. 11. 01
11	《中华人民共和国环境影响评价法》	2003. 09. 01
12	《中华人民共和国清洁生产促进法》	2003. 01. 01
13	《中华人民共和国安全生产法》	2002. 11. 01
14	《中华人民共和国职业病防治法》	2002. 05. 01
15	《中华人民共和国环境噪声污染防治法》	1997. 03. 01
16	《中华人民共和国劳动法》	1995. 01. 01
17	《中华人民共和国产品质量法》	1993. 09. 01

(2) 产业政策

公司生产的化工助剂属于精细化工产品，产品主要应用于塑料、涂料、橡胶等高分子材料领域。

另外，公司生产的环保硬脂酸盐系列产品具有无毒环保的特点。公司所处行业相关的产业政策汇总如下：

序号	文件名称	颁布单位	发布日期	有关内容
1	《塑料加工业	中国塑料加工	2021. 06. 30	提出规模发展目标：保持塑料制品产

	“十四五”发展规划指导意见》	工业协会		量、营业收入、利润总额及出口额稳定增长，形成一批具有较强竞争力的跨国公司和产业集群，在全球产业分工和价值链中的地位明显提升，结构调整和产业升级取得显著成效，加快构建现代工业体系，基本实现我国由塑料制造大国向强国的历史性转变。
2	《塑料加工业“十四五”科技创新指导意见》	中国塑料加工工业协会	2021.06.30	坚持“五化”技术进步方向，坚持绿色低碳发展，制定塑料加工行业绿色发展纲要，倡导塑料全生命周期管理，促进塑料全产业链的绿色生态可持续发展。
3	《中国涂料行业“十四五”规划》	中国涂料工业协会	2021.03.24	涂料产量按年均增速4%计算，2025年国内涂料行业总产量预计增长至3,000万吨左右；到2025年，环境友好的涂料品种占涂料总产量的70%。
4	《产业结构调整指导目录（2019年版）》	国家发展改革委	2019.10.30	“分子筛固汞、无汞等新型高效、环保催化剂和助剂”是当前国家鼓励发展的产业。
5	《鼓励外商投资产业目录（2019年版）》	国家发展改革委、商务部	2019.06.30	将“51.精细化工：催化剂新产品、新技术，染（颜）料商品化加工技术，电子化学品和造纸化学品，皮革化学品（N-N二甲基甲酰胺除外），油田助剂，表面活性剂，水处理剂，胶粘剂、密封胶，无机纤维、无机纳米材料生产，颜料包膜处理深加工”列为鼓励类。
6	《“十三五”材料领域科技创新专项规划》	科技部	2017.04.14	发展重点包括“（一）重点基础材料技术提升与产业升级”之“4.石油与化工材料技术。基础化学品及关键原料绿色制造，清洁汽柴油生产关键技术，合成树脂高性能化及加工关键技术，合成橡胶高性能化关键技术，绿色高性能精细化学品关键技术，特种高端化工新材料等”。
7	《新材料产业发展指南》	工业和信息化部、国家发展改革委、科技部、财政部	2017.01.23	到2020年，新材料产业规模化、集聚化发展态势基本形成，突破金属材料、复合材料、先进半导体材料等领域技术装备制约，在碳纤维复合材料、高品质特殊钢、先进轻合金材料等领域实现70种以上重点新材料产业化及应用……形成多部门共同推进、国家与地方协调发展的新材料产业发展格局，具有一批有国际影响力的新材料企业。

8	《国家鼓励的有毒有害原料（产品）替代品目录（2016年版）》	工业和信息化部、科技部、环境保护部	2016. 12. 26	钙基复合稳定剂在 PVC 塑料门窗异型材应用领域中替代铅盐稳定剂，钙锌复合稳定剂在 PVC 管材应用领域中替代铅盐稳定剂，木塑复合材料在室内外装饰应用领域中替代浸渍纸层压木质地板。
9	《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》	国务院	2016. 12. 19	顺应新材料高性能化、多功能化、绿色化发展趋势，推动特色资源新材料可持续发展，加强前沿材料布局，以战略性新兴产业和重大工程建设需求为导向，优化新材料产业化及应用环境，加强新材料标准体系建设，提高新材料应用水平，推进新材料融入高端制造供应链。到 2020 年，力争使若干新材料品种进入全球供应链，重大关键材料自给率达到 70%以上，初步实现我国从材料大国向材料强国的战略性转变。
10	《产业技术创新能力发展规划（2016-2020 年）》	工业和信息化部	2016. 10. 21	轻工业重点发展方向包括塑料加工业：高效、复合、低毒及无害化的多功能高性能助剂及材料。
11	《石化和化学工业发展规划（2016-2020 年）》	工业和信息化部	2016. 10. 14	在化工新材料、精细化学品、现代煤化工等重点领域建成国家和行业创新平台……加快化工新材料等新产品的应用技术开发，注重与终端消费需求结合，加快培育新产品市场。
12	《工业绿色发展规划（2016-2020 年）》	工业和信息化部	2016. 07. 11	减少有毒有害原料使用。继续实施高风险污染物削减行动计划，强化汞、铅、高毒农药等减量替代，逐步扩大实施范围，降低环境风险。
13	《塑料加工业“十三五”发展规划指导意见》	中国塑料加工工业协会	2016. 04. 24	“十三五”期间发展目标为：规模以上塑料制品企业产量年均增长率达到 4%；主营业务收入年均增长 6%；利润总额年均增长 8%；出口量年均增长 3%，出口额年均增长 6%。“十三五”期间重点发展多功能、高性能材料及助剂，力争在材料功能化、绿色化及环境友好化取得新的突破。
14	《中国涂料行业“十三五”规划》	中国涂料工业协会	2016. 03. 22	“十三五”期间，我国涂料行业总产值年均增长底线 6.5%左右，到 2020 年，涂料行业总产值预计增长到 5,600 亿元左右；产量按年均 5%增长计算，到 2020 年，涂料行业总产量预计增长到 2,200 万吨左右；到 2020 年，性价比

				优良、环境友好的涂料品种占涂料总产量的 57%。
15	《高新技术企业认定管理办法》	科技部、财政部、国家税务总局	2016. 01. 29	国家重点支持的高新技术领域包括“四、新材料”之“(五)4. 精细化学品制备及应用技术”之“新型环保型橡胶助剂、加工型助剂新品种、新型高效及复合橡塑助剂新产品”。
16	《中国制造 2025》	国务院	2015. 05. 08	以特种金属材料、高性能结构材料、功能性高分子材料、特种无机非金属材料 and 先进复合材料为发展重点，加快研发先进熔炼、凝固成型、气相沉积、型材加工、高效合成等新材料制备关键技术和装备，加强基础研究和体系建设，突破产业化制备瓶颈。加快基础材料升级换代。
17	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南(2011年度)》	国家发展改革委、科技部、工业和信息化部、商务部、知识产权局	2011. 06. 23	当前优先发展的高技术产业化重点领域指南包括“四、新材料”中的“50、环境友好材料”。

(二) 行业发展情况及趋势

1、化工助剂行业概述

广义地讲，助剂是泛指某些材料和产品在生产和加工过程中为改进生产工艺和产品的性能而加入的辅助物质。狭义地讲，助剂是指为改善某些材料的加工性能和最终产品的性能而分散在材料中，对材料结构无明显影响的少量化学物质。

精细化工，是生产精细化学品工业的通称。精细化工产品种类多、附加值高、用途广、产业关联度大，直接服务于国民经济的诸多行业和高技术产业的各个领域。精细化工是当今化学工业中最具活力的新兴领域之一，是新材料的重要组成部分。

助剂是精细化工行业中的一大类产品。它能赋予制品以特殊性能，延长其使用寿命，扩大其应用范围，能改善加工效率，能加速反应过程，提高产品收率。因此，助剂广泛应用于化学工业，特别是有机合成，塑料、合成橡胶和合成纤维三大合成材料的制造加工，以及石油炼制、纺织、印染、农药、医药、涂料、造纸、食品、皮革等精细化工工业。

近年来，随着我国石油化工、合成材料和精细化工工业的发展，所需要的配套助剂品种和数量也愈来愈多，助剂的应用已遍及国民经济的各个领域。除上述工业部门外，还广泛应用于化妆品、选矿、

机械、金属加工、照相、染料、颜料、石油开采、洗涤剂等行业，成为工农业生产、尖端科学技术和人民生活中不可缺少的重要组成部分。

2、高分子材料助剂概述

高分子材料助剂是指为改善塑料、合成橡胶、化学纤维、涂料及胶黏剂等高分子材料加工性能，改进物理机械性能、增强功能，或赋予高分子材料某种特有的应用性能，而加入目标材料高分子体系中的各种辅助物质。高分子材料所能实现的各种特殊性能，直接决定了工业体系所能实现的技术复杂度和最终工业产品的质量性能；而化学助剂直接决定了高分子材料所能实现各种特殊性能的范围和程度，是高分子材料性能表达的关键性成分。

目前，高分子材料助剂已经成为现代化学工业体系和材料科学体系的重要交叉领域之一，在分子材料生产、储运、加工、使用过程中的作用愈加突出，几乎每一种高分子材料的每一种性能都依赖相对应的化学助剂实现。高分子材料性能和化学助剂使用种类之间呈现明显的正相关关系，高分子材料要求实现的功能越优越、越多样，其需使用的化学助剂种类就越多，工艺就越复杂、越专业。随着新材料技术和化工产业的不断进步，高分子材料助剂产业整体呈现快速发展的态势，表现为化学助剂新品种不断出现，需求数量快速增长以及化学助剂性能的不断改进。

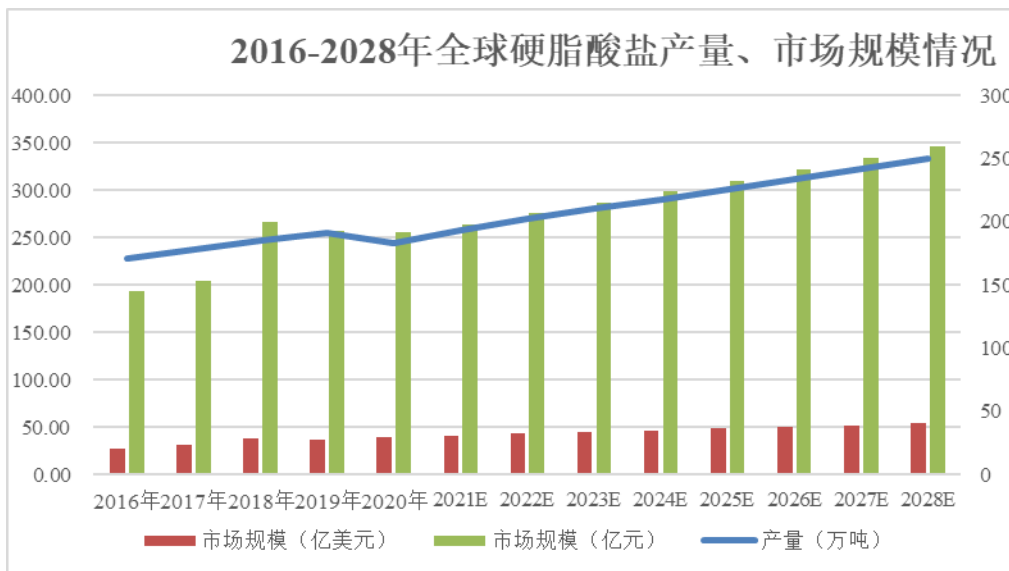
3、国内环保硬脂酸盐产品的发展概况

国内环保硬脂酸盐的工业化生产始于 20 世纪 80 年代，以家庭式作坊为主，最初的生产工艺为水法生产工艺，水法生产工艺会产生大量的废水。随着下游石化行业的发展，国内企业开始进行规模化生产，国内产品逐步替代进口硬脂酸盐产品，但国内年产量千吨以上的企业很少。2000 年以前，国内企业仍采用传统的水法生产工艺，产生的废水给环境造成大量污染。2000 年以后，国内开始引进干法生产工艺，我公司为国内第一批采用干法生产工艺的企业。随着环保硬脂酸盐应用领域的推广和下游应用行业的发展，国内引进干法生产工艺的同期，国内环保硬脂酸盐市场进入快速发展时期。

2007 年太湖蓝藻污染等严重环境污染事件发生后，国家出台严格的环保政策，要求水法生产企业停产整顿。受益于上述环保政策，干法生产企业的产能迅速得到释放，同时国内企业纷纷进行设备改造和产品升级。2009 年我公司实现珠状硬脂酸锌产品的国产化批量生产，逐渐替代进口的硬脂酸锌珠状产品。2016 年 1 月 1 日开始欧洲禁止使用铅/镉类重金属热稳定剂，我国也相继规定了部分产品禁止使用铅盐类热稳定剂，受上述推进环保型助剂在塑料制品中的替代等政策的影响，环保硬脂酸盐作为环保稳定剂的主要品种逐渐替换铅盐稳定剂，国内环保硬脂酸盐迎来发展的良好时机。

根据 Grand View Research 的研究报告，全球硬脂酸盐产量由 2016 年的 171.31 万吨增长到 2020 年的 183.54 万吨，预计 2028 年产量将达到 250.31 万吨；全球硬脂酸盐市场规模由 2016 年的 27.87

亿美元增长到 2020 年的 39.27 亿美元，预计 2028 年全球硬脂酸盐市场规模将达到 54.29 亿美元。全球塑料和橡胶工业的不断增长以及化妆品和医药应用需求的不断增长，预计将推动硬脂酸盐市场的增长。2016-2028 年全球硬脂酸盐产量、市场规模情况如下图所示：



数据来源：Grand View Research，2016-2021 年美元折算人民币金额采用各期末历史汇率换算，2022-2028 年美元折算人民币金额采用 2021 年期末历史汇率换算。

根据 Grand View Research 的研究报告，硬脂酸锌是全球硬脂酸盐产量最大的产品，2020 年硬脂酸锌、硬脂酸钙和硬脂酸镁的产量占比分别为 35.16%、27.88%和 14.41%，三者合计占比为 77.45%。

根据 Grand View Research 的研究报告，塑料行业是全球硬脂酸盐产量最大的应用领域。2020 年硬脂酸盐在塑料、橡胶和涂料行业应用的产量占比分别为 23.67%、14.30%和 9.83%，三者合计占比为 47.80%。

根据 Grand View Research 的研究报告，亚太地区是全球硬脂酸盐产量最大的区域，2020 年亚太地区硬脂酸盐的产量占比为 52.27%。分国家看，中国是硬脂酸盐产量最大的国家，2020 年中国硬脂酸盐的产量为 47.92 万吨，占全球硬脂酸盐产量的比例为 26.11%。

根据 Grand View Research 的研究报告，2020 年国内硬脂酸锌、硬脂酸钙和硬脂酸镁的产量分别为 16.44 万吨、13.20 万吨和 7.80 万吨。

4、复合润滑剂产品的发展概况

公司的复合润滑剂产品主要应用于木塑行业，得益于国家环境保护和资源节约政策的大力推行，木塑产业现已成为一个基本不附着于其他产业而自成体系的新兴行业。根据《中国塑料工业年鉴》（2020 年）统计，2019 年全球塑木市场容量约 550 万吨，中国产销量约 330 万吨；国内生产企业 650

家，其中户外 PE 塑木生产企业约 235 家，产能 220 万吨，年生产能力 2 万吨以上的企业 55 家。根据中国塑料加工工业协会塑木制品专业委员会提供的信息，2020 年国内 PE 塑木产量的增长率为 20%-30%，预计到 2025 年，国内 PE 塑木产量仍将保持 10%-20%的年均复合增长率。

根据中国塑料加工工业协会塑木制品专业委员会提供的信息，公司的复合润滑剂产品主要应用于木塑行业之 PE 塑木产品，在 PE 塑木产品中的添加比例为 1%-3%，按照平均添加比例 1.8%测算，PE 塑木生产企业按照 80%的产能利用率测算，产量按照 20%的增长率测算，2019 年度和 2020 年度国内复合润滑剂产品的市场需求量约 3.17 万吨和 3.80 万吨。

随着人们对环境资源重视程度的提高，以废旧物资回收和资源综合利用为核心的循环经济发展模式已成为世界经济的发展趋势，而利用废旧塑料和废弃木纤维生产木塑复合材料正是循环经济的典型代表。根据 Grand View Research 统计，2019 年全球木塑复合材料市场规模估计为 53 亿美元，到 2027 年，全球木塑复合材料市场规模预计将达到 125 亿美元，年均复合增长率为 11.4%，全球木塑复合材料市场需求稳定增长。根据《中国塑料工业年鉴》（2019 年）统计，目前中国已成为全球第一大塑木制品生产和出口国，随着全球木塑复合材料市场的增长，对复合润滑剂的需求也呈增长趋势。

（三） 公司行业地位分析

公司主要从事高分子材料环保助剂的研发、生产和销售，是我国环保硬脂酸盐产品的主要供应商之一。凭借多年的品牌积累、高性价比的产品、优异的产品质量和完善的服务体系，公司目前已经聚集了丰富的客户资源，广泛分布于塑料、涂料、石化、橡胶等下游领域，遍及东南沿海、华北、东北、西南地区以及部分海外国家和地区。公司的环保硬脂酸盐产品采用目前主流的直接法生产工艺，与传统的间接法相比，直接法生产工艺无生产性废水排放，符合国家对产业节能降耗、绿色环保的要求。公司在企业发展过程中在产品质量、技术研发、成本管控等诸多方面拥有独特的优势：

（1） 产品质量优势

公司主要从事高分子材料环保助剂的研发、生产和销售，目前拥有硬脂酸锌 AV 系列产品、硬脂酸锌 TV 系列产品、硬脂酸钙、硬脂酸镁和复合润滑剂等多个品种。同时还能为客户提供定制服务，在深入了解客户生产工艺特点及其性能需求后，开发生产各类助剂产品，产品品种齐全、结构合理。公司生产的环保硬脂酸盐系列产品具有无毒环保的特点，属于国家鼓励发展的产业。公司不断优化工艺技术，持续对设备进行优化改进，通过科学的质量控制措施和完善的售后服务体系，保证产品质量稳定，并已经具备较好的市场知名度和美誉度。

（2） 技术研发优势

公司自成立以来，一直从事硬脂酸盐的研发、生产和销售。通过多年的技术累积，公司自主开发出塑料、涂料、橡胶、石化、造纸等行业的产品，硬脂酸盐产品可以覆盖绝大部分应用行业；公司通过对生产工艺、配方的不断改进完善，有效地提升生产效率和产能；顺应下游新型复合材料的良好发展，公司针对性地开发出木塑专用助剂，抢占行业先机；公司具备根据客户个性化需求研发复合助剂产品配方的能力。公司已取得发明专利 10 项、实用新型专利 20 项。

公司属于“广东省环保橡塑助剂工程技术研究中心”“省级企业技术中心”，并获得中国塑料加工工业协会颁发的“十二五塑料加工业科技创新型企业”、东莞市新材料行业协会颁发的“2018 年度东莞新材料产业功能材料创新奖”、东莞市高新技术产业协会颁发的“2019 年东莞市十大创新成果”等荣誉称号。同时是《硬脂酸锌》(HG/T 3667-2012)、《硬脂酸钙》(HG/T 2424-2012)等多个行业标准的起草单位之一。公司于 2021 年入选工业和信息化部第三批国家级专精特新“小巨人”企业名单。

(3) 成本管控优势

公司目前已经建立起稳定的供应商渠道，能够及时、足量地保证原材料的供应。原材料的质量直接影响公司产品的性能，长期稳定的供应商合作伙伴能确保公司产品质量的稳定性和技术更新的及时性，为公司新产品的开发提供更好的技术支持。近年来公司包括硬脂酸和氧化锌等主要原材料的供应商总体保持稳定，且由于公司采购量较大，信用良好，主要供应商能给予公司优惠的条件，使得公司赢得了一定的原材料成本优势。同时，公司不断优化工艺技术，持续对设备进行优化改进，生产实现自动化，显著降低人工消耗，提高生产效率，同时提升产品质量的稳定性，以进一步节约生产成本。

(4) 生产工艺节能环保高效的优势

公司主要产品硬脂酸盐的生产采用目前主流的直接法生产工艺，与传统的间接法相比，直接法生产工艺无生产性废水排放，符合国家对产业节能降耗、绿色环保的要求。

直接法生产工艺流程短，生产效率较高；不产生副产物，无生产性废水排放；产品不需干燥、比重较大、扬尘较小。另外，公司采用无尘微珠造粒系统进行生产，解决了国内助剂行业多年来的技术难题，避免了二次造粒对产品性能的影响，同时也解决了客户自动化生产过程中存在的计量难、粉尘大、易架桥等问题。

(5) 行业经验与管理优势

公司拥有一支经验丰富的管理团队，倡导“阳光高效、合作共享”的企业文化。公司的管理团队多年来专注于高分子材料助剂的生产经营，在环保硬脂酸盐和复合助剂领域具备良好的行业经验和信誉。管理团队中既有高分子材料领域的技术人才，也有从业务一线成长起来的行业精英。丰富的生产管理和市场拓展经验，使公司的管理团队对行业与技术的发展趋势和下游客户的应用需求有着敏锐的

洞察力和准确的判断力。同时公司管理团队及核心技术人员较为稳定，能保障公司战略的有效实施。管理团队对所处行业的深刻理解，支持公司在不断变化的市场中赢得竞争优势。

公司不断推进管理的精细化，通过组织架构、人员配置、运行方式等多方面优化改进，在产品研发、生产、销售等多个环节均建立起比较规范且效率较高的管理机制。公司管理体系日臻完善，促使公司生产效率不断提高，并能有效地降低生产成本，提高公司的综合竞争实力。

(6) 市场与客户资源优势

公司坚持以销售服务一体化的理念开拓和维护市场，在销售各环节广泛收集信息，持续不断地反馈给公司的技术、生产、质量等部门，能依据客户需求及时提供综合技术支持和个性化解决方案。凭借多年的品牌积累、高性价比的产品和完善的服务体系，公司目前已经聚集了丰富的客户资源，广泛分布于塑料、涂料、石化、橡胶等下游领域，遍及东南沿海、华北、东北、西南地区以及部分海外国家和地区。数量众多且分散的客户群体，有效降低了客户集中的经营风险，为公司产品的持续畅销与市场的进一步开拓奠定了坚实的基础。

二、 产品与生产

(一) 主要产品情况

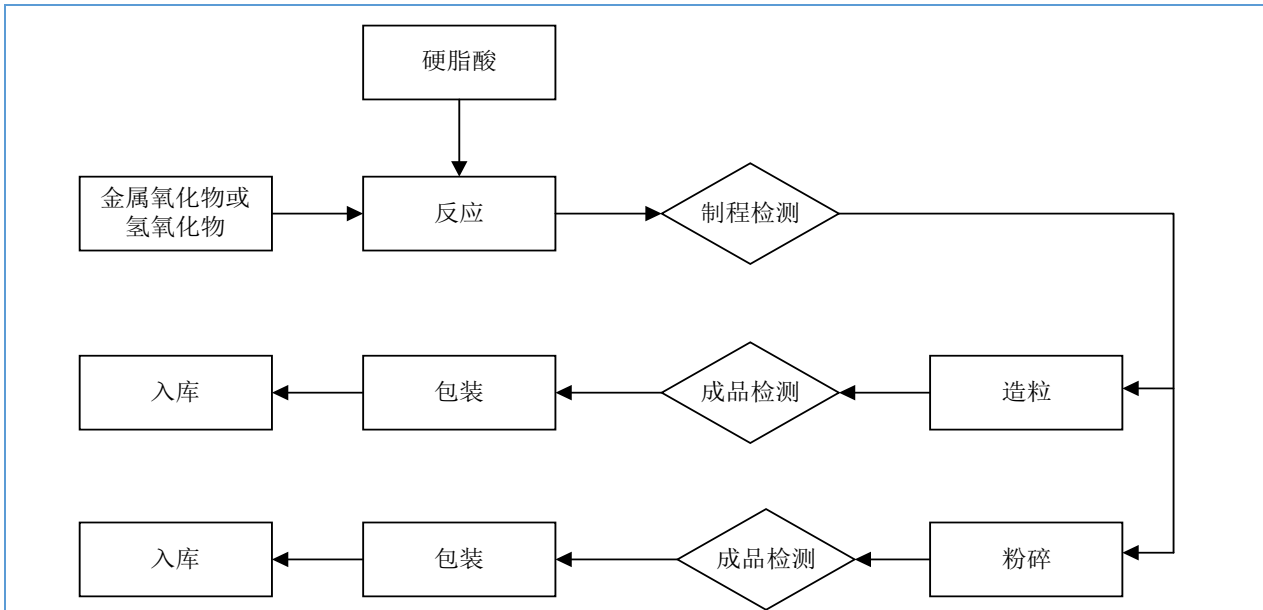
√适用 □不适用

产品	所属细分行业	用途	运输与存储方式	主要上游原料	主要下游应用领域	产品价格的影响因素
脂肪酸盐助剂	精细化工	作为润滑剂、分散剂、爽滑剂、吸酸剂及热稳定剂	汽运、船运， 仓库存储	硬脂酸、氧化锌、其他基础化工原料	塑料、涂料、橡胶、石化、造纸等高分子材料领域	原材料价格及供需关系
复合助剂	精细化工	作为润滑剂、分散剂	汽运、船运， 仓库存储	硬脂酸、其他基础化工原料	塑料行业	原材料价格及供需关系

(二) 主要技术和工艺

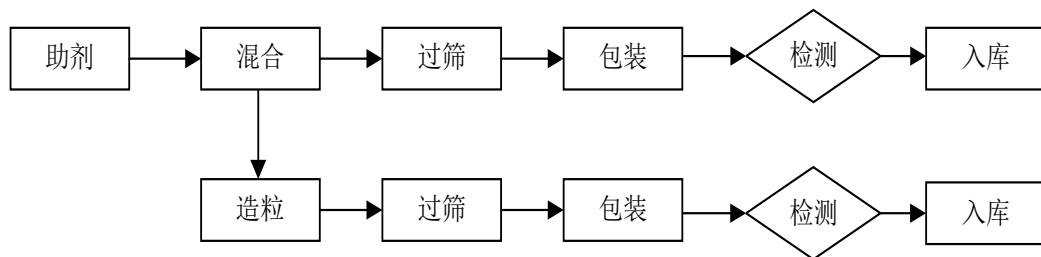
公司产品主要包括脂肪酸盐助剂、复合助剂。脂肪酸盐助剂生产工艺中最核心的环节是设备的优化与工艺条件的控制，复合助剂生产工艺中最核心的环节是配方设计。产品工艺流程图具体情况如下：

1、脂肪酸盐助剂



脂肪酸盐助剂生产工艺中最核心的环节是设备的优化与工艺条件的控制。公司在持续优化设备的基础上，通过精准控制各工艺参数，在反应釜中将原材料按照配方比例进行强制分散，促进各原材料之间的多相混合，提高反应效率。反应过程中各控制参数互相关联，直接影响产品的最终性能。

2、复合助剂



复合助剂生产工艺中最核心的环节是配方设计。配方是公司核心竞争力的重要组成部分，公司根据客户的生产工艺特点及其性能需求，设计出高性能的复合助剂产品配方。

1. 报告期内技术和工艺重大调整情况

适用 不适用

2. 与国外先进技术工艺比较分析

适用 不适用

(三) 产能情况

1. 产能与开工情况

适用 不适用

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

脂肪酸盐助剂 及复合助剂	8万吨	74.75%	在建产能:12万吨,拟投资金额 8,748.60万元	2024年10月	与原工艺一致
-----------------	-----	--------	-------------------------------	----------	--------

2. 非正常停产情况

适用 不适用

3. 委托生产

适用 不适用

(四) 研发创新机制

1. 研发创新机制

适用 不适用

2. 重要在研项目

适用 不适用

(五) 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

适用 不适用

三、 主要原材料及能源采购

(一) 主要原材料及能源情况

适用 不适用

(二) 原材料价格波动风险应对措施

1. 持有衍生品等金融产品情况

适用 不适用

2. 采用阶段性储备等其他方式情况

适用 不适用

公司主要原材料硬脂酸会受到供需关系以及大宗材料棕榈油的价格变动的的影响，日常经营过程中，公司采购部门会积极与上游供应商加强沟通，通过对市场信息及大宗材料走势的信息收集，凭借多年的生产经营经验，谨慎判断硬脂酸价格的波动趋势，结合公司自身的生产计划、下游市场以及订单量等情况，对主要原材料进行阶段性采购，对国外原材料的到港时间进行预先沟通，确保原材料及时供应。

四、 安全生产与环保

(一) 安全生产及消防基本情况

根据《安全生产法》《消防法》《危险化学品安全管理条例》等法律规定，公司制定了相关的规章制度，内容涵盖了生产经营所涉及的各方面安全生产事项，建立了健全的风险控制措施和内部控制制度。同时，为确保公司安全生产风险控制措施和内部控制管理制度有效的落实执行，成立了安全生产管理机构（安全生产环保部）配置了专职安全生产管理人员。安全环保部门具体职责包括安全生产管理、在建项目施工安全管理、消防安全管理、环境环保管理、职业健康管理，负责公司的安全监察工作，组织制定安全生产管理制度、安全生产责任制、安全操作规程及安全生产事故应急预案和应急处置措施，向全体员工宣传安全生产、环境保护、消防安全及职业健康理念，组织相关人员培训；积极落实并执行相关安全生产、环境保护管理制度，排除安全生产隐患，防止发生安全生产事故。

报告期内公司持有《易制毒化学品使用备案证明》、《易制爆化学品使用备案证明》等资质证明，依法进行安全生产经营活动。

报告期内，公司未发生过安全生产事故。

(二) 环保投入基本情况

公司生产过程中会产生少量的废气、废水、固体废弃物、噪声等污染物，其中主要是废气，污染物种类包括当氧化物、二氧化硫、林格曼黑度、颗粒物，该污染物均通过污染治理设施处理后委托环境监测机构监测达标后排放。生产过程中所产生的零散废水、废有机溶剂、废酸液、废碱液、废粉尘捞渣、废矿物油、废危险化学品容器均委托具有处置资质机构转运收集集中处置。符合国家相关排放标准，不存在高排放情况。

(三) 危险化学品的情况

适用 不适用

公司研发实验过程中产生的少量危险废弃物有废有机溶剂、废酸液、废碱液、废矿物油、废化学品包装容器，报告期内，公司危险废弃物均委托有资质的处置机构进行处置。

(四) 报告期内重大安全生产事故

适用 不适用

(五) 报告期内重大环保违规事件

适用 不适用

五、 细分行业

(一) 化肥行业

适用 不适用

(二) 农药行业

适用 不适用

(三) 日用化学品行业

适用 不适用

(四) 民爆行业

适用 不适用

第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □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
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

(一) 股东大会制度的建立健全及运行情况

公司依据《公司法》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，制定了《股东大会议事规则》。公司股东大会严格按照法律、法规、《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定行使职权。

公司股东大会在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面一直严格依照有关法律、法规和《公司章程》的规定执行。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。股东大会对订立和修改公司章程、选举公司董事会成员、非职工代表监事、聘请独立董事、财务预算、财务决算、利润分配、对外投资、首次公开发行股票决策和募集资金投向等重大事宜进行了审议并作出有效决议。股东大会制度的建立及执行，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极的作用。

(二) 董事会制度的建立健全及运行情况

公司依据《公司法》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，制定了《董事会议事规则》。公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，设董事长1名。董事由股东大会选举产生和更换，任期为三年，任期届满可连选连任。公司董事会严格按照法律、法规、《公司章程》和《董事会议事规则》的相关规定履行监督职责并行使职权。

公司董事会在召开、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录等方面一直严格依照有关法律、法规和《公司章程》的规定执行。公司董事会除审议日常事项外，在高管人员任免、重大投资、一般性规章制度的制订等方面切实发挥了作用，依法履行了《公司法》、《公司章程》赋予的权利和义务。

董事会制度的建立及执行，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极的作用。

（三）监事会制度的建立健全及运行情况

公司依据《公司法》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，制定了《监事会议事规则》。公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，设监事会主席 1 名。股东代表监事由股东大会选举产生和更换，职工代表监事由公司职工代表大会选举产生和更换。监事的任期为三年，任期届满可连选连任。公司监事会严格按照法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的相关规定履行监督职责并行使职权。

公司监事会在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面一直严格依照有关法律、法规和《公司章程》的规定执行运作，依法行使公司章程规定的权利、履行相应的监督义务。公司监事会在审议年度报告、财务预算报告、财务决算报告等方面切实发挥了作用。监事会制度的建立及执行，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极的作用。

（四）独立董事制度的建立健全及运行情况

为进一步完善公司治理结构，促进公司规范运作，根据《公司法》《公司章程》等规定，公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《独立董事工作制度》，对独立董事任职资格、选聘、任期、享有职权、发表独立意见等作出了详细的规定。公司现任董事中有 3 名独立董事，占董事会全体成员的比例不低于三分之一，其中 1 人为会计专业人员。

独立董事制度进一步完善了公司的法人治理结构，为保护中小股东利益，科学决策等方面提供了制度保障。自公司建立独立董事制度以来，独立董事严格按照《公司章程》的相关规定，履行了其应尽职责。

截至报告期末，未发生独立董事对我公司有关事项提出异议的情况。

（五）董事会秘书制度的建立健全及运行情况

根据《公司章程》的规定，公司董事会设董事会秘书，董事会秘书是公司高级管理人员，对董事会负责。董事会秘书由董事长提名，经董事会聘任或者解聘。

公司董事会秘书负责公司信息披露事务、公司投资者关系管理和股东资料管理工作、董事会会议和股东大会的筹备、公司信息披露的保密工作等事宜。

董事会秘书在其任职期间严格依照有关法律法规、《公司章程》《董事会议事规则》等要求忠实地

履行了职责，为董事会、股东大会正常行使职权和公司治理结构的完善发挥了重要作用。

（六）董事会专门委员会的设置及运行情况

2020年8月27日，公司召开第二届董事会第十五会议审议通过了《关于选举董事会审计委员会委员的议案》《关于选举董事会战略委员会委员的议案》《关于选举董事会薪酬与考核委员会委员的议案》《关于选举董事会提名委员会委员的议案》等。会议决定公司成立董事会审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会，同时还审议通过了各专门委员会的议事规则。各专门委员会向董事会报告工作并对董事会负责，其成员全部由董事组成，根据董事会的授权协助董事会履行职责。各专门委员会的构成及运行情况如下：

1、审计委员会

2020年8月27日，公司第二届董事会第十五次会议选举刘昱熙、周述辉、黎江虹为董事会审计委员会委员，其中刘昱熙为召集人。

公司于2023年11月4日收到公司独立董事黎江虹女士向公司董事会提交的书面辞呈，因个人原因辞去公司独立董事职务，不再担任公司独立董事及其下属委员会的各项职务，自股东大会选举产生新任独立董事之日起辞职生效。2023年11月16日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于补选董事会专门委员会委员的议案》，根据相关法律法规以及《公司章程》的规定，董事会提名魏龙先生为公司第三届董事会独立董事候选人，同时担任董事会审计委员会委员、提名委员会主任委员，任职期限自股东大会审议通过之日起至第三届董事会届满之日止。

2023年11月16日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于更换公司董事会审计委员会委员的议案》。根据公司《董事会审计委员会议事规则》的规定，公司审计委员会成员由三名不在公司担任高级管理人员的董事组成，其中独立董事两名，委员中至少有一名独立董事为专业会计人士。公司原审计委员会委员周述辉先生因担任公司总经理，不再符合公司《董事会审计委员会议事规则》的要求。公司董事会同意周述辉先生不再担任公司审计委员会委员，由李拥军先生接替周述辉先生担任审计委员会委员，任职期限自股东大会审议通过之日起至第三届董事会届满之日止。

报告期内，公司修订了《董事会审计委员会议事规则》，规定董事会审计委员会的主要职责权限为：监督及评估外部审计机构工作，提议聘请或更换外部审计机构；指导内部审计工作，监督公司的内部审计制度及其实施；审阅公司的财务报告并对其发表意见；评估内部控制的有效性；协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通；对重大关联交易进行审计；公司董事会授权的其他事宜。

2、提名委员会

2020年8月27日，公司第二届董事会第十五次会议选举黎江虹、周述辉、陈朝阳为公司董事会提名委员会委员，其中召集人为黎江虹。

公司于2023年11月4日收到公司独立董事黎江虹女士向公司董事会提交的书面辞呈，因个人原因辞去公司独立董事职务，不再担任公司独立董事及其下属委员会的各项职务，自股东大会选举产生新任独立董事之日起辞职生效。2023年11月16日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于补选董事会专门委员会委员的议案》，根据相关法律法规以及《公司章程》的规定，董事会提名魏龙先生为公司第三届董事会独立董事候选人，同时担任董事会提名委员会主任委员，任职期限自股东大会审议通过之日起至第三届董事会届满之日止。

报告期内，公司修订了《董事会提名委员会议事规则》，规定董事会提名委员会的主要职责权限为：根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选；对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议；对须提请董事会聘任的其他高级管理人选进行审查并提出建议；董事会授权的其他事宜。

3、薪酬与考核委员会

2020年8月27日，公司第二届董事会第十五次会议选举陈朝阳、刘昱熙、周述辉为公司董事会薪酬与考核委员会委员，其中召集人为陈朝阳。

报告期内，公司修订了《董事会薪酬与考核委员会议事规则》，规定董事会薪酬与考核委员会的主要职责权限为：研究董事、高级管理人员薪酬政策；拟定薪酬管理制度及实施方案；确定董事及高管人员绩效考核的标准；对董事及高管人员进行绩效考评并制订公司的有关奖罚办法；研究董事及公司高管人员的选择标准和程序并提出建议；对提名的董事候选人及高管人员人选进行合规性审查并提出建议；广泛搜寻合格的董事及高管人员人选；董事会授权的其他事宜。

4、战略委员会

2020年8月27日，公司第二届董事会第十五次会议选举周述辉、谭志佳、荀育军、李拥军、陈朝阳作为公司董事会战略委员会委员，其中周述辉为召集人。

报告期内，公司修订了《董事会战略委员会议事规则》，规定董事会战略委员会的主要职责权限为：对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资、融资方案进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；对以上事项的实施进行

检查；董事会授权的其他事宜。

5、专门委员会运行情况

董事会各专门委员会自设立以来严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》、各专门委员会工作细则等规定规范运作，运行情况良好。各位委员按照相关法律法规要求认真、勤勉地行使相关职权和履行相应的义务。

（七）公司治理存在的缺陷及改进情况

公司建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的治理架构，聘请了独立董事，设置了审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会和提名委员会，建立了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间相互协调和相互制衡的机制，为公司的高效运营提供了制度保证。公司还按照北京证券交易所的相关规定重订了《公司章程》。公司的股东大会、董事会、监事会、管理层、独立董事之间权责明确，均能按照《公司章程》和相关治理规范性文件规范运行，相互协调和相互制衡、权责明确，在公司治理方面不存在重大缺陷。公司董事会及高级管理人员不存在违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。

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

《公司章程》规定了公司股东依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者权利外，还有知情权、股东收益权、提案权及股东大会、董事会决议违法时的请求撤销权等权利。公司建立的内部治理机制也给股东提供了保护和平等权利保障。公司治理在实际运作过程中严格按照法律法规、《公司章程》及各项制度的规定和要求，召集、召开股东大会，履行了内部流程，给予公司所有股东充分的知情权、话语权。董事会经过评估认为：公司现有的治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护和平等的权利，并保证股东行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截止报告期末，上述机构成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2023 年度，公司共 3 次修订《公司章程》，分别修订了经营范围、注册资本及其他相关条款。具体相关修订内容详见北交所官网（www.bse.cn）披露的相关公告。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>(1) 2023 年 1 月 6 日公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司向招商银行股份有限公司东莞分行申请综合授信额度不超过人民币 1 亿元暨关联担保的议案》《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于实施稳定股价方案的议案》《关于变更公司注册资本和公司类型、经营范围及修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》《关于聘任审计机构出具公司 2022 年度财务审计报告的议案》；</p> <p>(2) 2023 年 2 月 27 日公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于拟延长印尼控股子公司借款期限的议案》；</p> <p>(3) 2023 年 3 月 28 日公司第三届董事会第十五次会议审议通过了公司 2022 年年度报告及相关议案；</p> <p>(4) 2023 年 4 月 26 日公司第三届董事会第十六次会议审议通过了公司 2023 年一季度报告；</p> <p>(5) 2023 年 8 月 29 日公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于公司募投项目延期的议案》《关于公司拟对外投资暨设立全资子公司的议案》；</p> <p>(6) 2023 年 10 月 30 日公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《东莞市汉维科技股份有限公司 2023 年三季度报告》《关于变更印度尼西亚控股子公司记账本位币的议案》以及公司章程变更、制度变更相关议案；</p> <p>(7) 2023 年 11 月 16 日公司第三届董事会</p>

		第十九次会议审议通过了《关于提名独立董事候选人的议案》《关于补选董事会专门委员会委员的议案》《关于更换公司董事会审计委员会委员的议案》《关于公司拟设立境外（香港）全资子公司的议案》
监事会	5	<p>(1) 2023年1月6日第三届监事会第九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于实施稳定股价方案的议案》《关于变更公司注册资本和公司类型、经营范围及修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》；</p> <p>(2) 2023年3月28日公司第三届监事会第十次会议审议通过了公司2022年年度报告及相关议案；</p> <p>(3) 2023年4月26日公司第三届监事会第十一次会议审议通过了公司2023年一季度报告；</p> <p>(4) 2023年8月29日公司第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于公司2023年半年度报告及其摘要的议案》《关于公司2023年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于公司募投项目延期的议案》；</p> <p>(5) 2023年10月30日公司第三届监事会第十三次会议审议通过了《东莞市汉维科技股份有限公司2023年三季度报告》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于变更印度尼西亚控股子公司记账本位币的议案》</p>
股东大会	6	<p>(1) 2023年2月8日公司2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司向招商银行股份有限公司东莞分行申请综合授信额度暨关联担保的议案》《关于实施稳定股价方案的议案》《关于变更公司注册资本和公司类型、经营范围及修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》《关于聘任审计机构出具公司2022年度财务审计报告的议案》；</p> <p>(2) 2023年3月17日公司2023年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟延长印尼控股子公司借款期限的议案》；</p> <p>(3) 2023年4月26日公司2022年年度股东大会审议通过了公司2022年年度报告及相关议案；</p> <p>(4) 2023年9月25日公司2023年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司拟对外</p>

		<p>投资暨设立全资子公司的议案》；</p> <p>(5) 2023年11月16日公司2023年第四次临时股东大会审议通过了修改公司章程及部分制度的相关议案；</p> <p>(6) 2023年12月6日公司2023年第五次临时股东大会审议通过了《关于提名独立董事候选人的议案》</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、通知、议案审议、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》，以及三会议事规则等要求。决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。公司董事、监事、高级管理人员能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信、尽责地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》以及中国证监会、北京证券交易所制定的相关规范性文件、业务规则的要求，建立规范的公司治理结构，形成股东大会、董事会、监事会和管理层规范运作、科学有效的工作机制。

为进一步提升公司治理水平，保障中小股东权益，修订完善《公司章程》及配套治理制度（包括《独立董事工作制度》《信息披露管理制度》《关联交易管理制度》《承诺管理制度》《募集资金管理制度》）《董事会审计委员会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会议事规则》《董事会战略委员会议事规则》《董事会提名委员会议事规则》。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律法规和中国证监会、北京证券交易所有关规定等要求，履行各自的权利和义务。独立董事独立履行职责，切实维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。目前，公司管理层尚未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

为完善公司法人治理结构，促进公司上市后的规范运作，经公司第三届董事会第四次会议、2022年第二次临时股东大会审议通过，公司制定了向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所

上市后适用的《东莞市汉维科技股份有限公司投资者关系管理制度》。从公司内控制度层面对公司投资者关系管理提供了规范与指引，为公司开展相关工作提供了明确的制度依据。

为便于投资者了解公司的有关情况和公司在北交所上市发行的相关安排，公司和保荐机构（主承销商）就公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市举行网上路演。向广大投资者展示公司经营业绩情况、经营计划和募投项目情况等。公司领导通过线上方式与投资者进行了充分地互动交流，回答了投资者比较关心的一系列问题，有效加强了公众股东对公司的了解和认知。

同时，公司及时按照相关法律法规和规范性文件的要求充分进行信息披露，在证券部门设立投资者热线及公司联系邮箱，确保投资者能公平、及时、准确的了解公司的相关信息。

二、 内部控制

（一） 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2023 年董事会战略委员会共计召开 1 次会议、提名委员会共计召开 1 次会议、薪酬与考核委员会共计召开 1 次会议、审计委员会共计召开 4 次会议，履职情况如下：

（一） 战略与投资委员会履职情况

2023 年董事会战略委员会共计召开 1 次会议，审议了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》。

（二） 提名委员会履职情况

2022 年董事会提名委员会共计召开 1 次会议，审议了《关于提名独立董事候选人的议案》。提名委员会对聘任的高管任职资格、从业经验等进行审核，保证了公司基本管理制度的合规性。

（三） 薪酬与考核委员会履职情况

2022 年薪酬与考核委员会共组织召开 1 次会议，审议通过《关于调整公司独立董事津贴的议案》，明确了公司独立董事的薪酬管理办法。

（四） 审计委员会履职情况

2022 年审计委员会共组织召开 4 次会议，审议了《关于聘任审计机构出具公司 2022 年度财务审计报告的议案》《关于聘任审计机构出具公司 2022 年度财务审计报告的议案》《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》以及公司定期报告。审计委员会充分履行监督职能，对公司定期报告、会计师事务所的资质进行审核，确保了定期报告及审计工作的有序推进和及时完成。

独立董事人数是否不少于董事会人数的 1/3

√是 □否

是否设置以下专门委员会、内审部门

审计委员会 是 否
提名委员会 是 否
薪酬与考核委员会 是 否
战略委员会 是 否
内审部门 是 否

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	兼职上市公司家数 (含本公司)	在公司连续任职时间(年)	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式	现场工作时间(天)
黎江虹	1	4	7	现场或视频	4	现场或视频	15
刘昱熙	3	4	7	现场或视频	6	现场或视频	15
陈朝阳	1	4	7	现场或视频	5	现场或视频	15
魏龙	3	1	0	现场或视频	0	现场或视频	15

独立董事对公司有关事项是否提出异议:

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳:

是 否

报告期内,公司独立董事参加了公司董事会、股东大会,认真履行职责,维护公司整体利益,维护公司中小股东的合法权益。同时,独立董事在审议公司事务的过程中对公司经营管理、关联交易、公司重大事项等方面为公司提出了合理建议,公司在充分论证了相关建议的基础上,根据公司实际情况,在日常经营决策中予以采纳。

独立董事资格情况

公司在任独立董事符合《上市公司独立董事管理办法》及北交所自律规则规定的条件、独立性等要求。

(三) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来,严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定规范运作,建立健全了公司的法人治理结构,在资产、人员、财务、机构、业务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立,具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整情况

公司拥有独立完整的资产，具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营相关的厂房、机器设备以及商标、专利的所有权、使用权，具有独立的采购、研发和销售系统，公司资产完整。不存在以公司资产为股东提供担保的情形，不存在资产被关联方违规占用的情形。

（二）人员独立情况

司董事、监事、高级管理人员的产生符合法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定。公司的高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；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。

（三）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的财务会计核算体系和财务管理制度并独立进行财务决策。公司根据《公司章程》的规定及自身情况作出财务决策，自主决定资金的使用。公司拥有独立的银行账户并依法独立进行纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户或混合纳税的情形。

（四）机构独立情况

公司设有股东大会、董事会、监事会、经理层及生产经营必需的职能部门，明确了各机构的职权范围，建立了规范有效的法人治理结构。公司的生产经营、办公机构与股东单位分开，在内部设置上不存在与股东单位混合经营、合署办公的情况，亦不存在股东单位干预公司生产经营活动的情况。

（五）业务独立情况

公司主要从事高分子材料环保助剂的研发、生产和销售，公司主营产品为脂肪酸盐助剂和复合助剂。公司独立签署各项与其生产经营有关的合同，独立开展各项生产经营活动。业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司具有完全独立的业务运作系统，主营业务收入与利润不存在依赖其他股东或关联方情况，也不存在受制于股东或其他关联方情况。与控股股东、实际控制人及其控

制的其他企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

(五) 内部控制制度的建设及实施情况

报告期内，根据内控规范的指导性规定，公司建立及实施了有效的内部控制，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等各方面建立健全了有效的内部控制制度，能够合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、准确、完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

公司已严格遵循全面性、重要性、制衡性、适应性及成本效益原则，在公司内部的各个业务环节建立健全了有效的内部控制系统，由经营层负责内部控制的贯彻、执行，由全体员工参与内部控制的具体实施，在所有重大方面均保持了有效的内部控制。

公司管理层对公司的内部控制制度进行了自查和评估后认为：公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定要求在所有重大方面保持了有效的内部控制，不存在重大缺陷及重要缺陷情况。

(六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2022年3月21日，公司第三届董事会第四次会议决议通过《关于制定公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后适用的〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

(七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内，公司共召开6次股东大会，均提供网络投票方式，不存在需实行累积投票制的股东大会。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

(三) 投资者关系的安排

√适用 □不适用

公司不断学习先进投资者关系管理经验，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。为完善公司法人治理结构，促进公司上市后的规范运作，公司制定了向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后适用的《东莞市汉维科技股份有限公司投资者关系管理制度》。从公司内控制度层面对公司投资者关系管理提供了规范与指引，为公司开展相关工作提供了明确的制度依据。

公司指定董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，负责投资者来访接待工作，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，做好调研的会议记录和相关信息的保密工作，并对调研会议记录在公司进行存档保管。

公司开通证券部门专线接听投资者日常咨询电话、积极参加监管机构组织的各项投资者活动等多种形式，畅通投资关系的沟通渠道，让投资者进一步深入了解公司。公司将继续秉承诚实守信、公平公正的原则，遵循相关法律法规规定，充分、合规地向全体投资者披露信息。

第十一节 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	信会师报字[2024]第 ZC10241 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2024 年 4 月 14 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张小惠 5 年 潘淑仪 2 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7 年
会计师事务所审计报酬（万元）	46.80 万元

审计报告

信会师报字[2024]第 ZC10241 号

东莞市汉维科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了东莞市汉维科技股份有限公司（以下简称汉维科技）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了汉维科技 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则

下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于汉维科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅财务报表附注“三、（二十七）收入”所述的会计政策及“五、（三十三）营业收入和营业成本”。2023年度汉维科技营业收入为46,718.91万元。 由于收入对公司财务报表的重要性，且收入确认时点涉及判断，确认上的细小错误汇总起来可能对公司利润产生重大影响。因此我们将收入确认确定为关键审计事项。	我们针对汉维科技销售产品收入确认执行的主要审计程序包括： （1）了解、测试汉维科技与销售及收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行； （2）实施分析性程序，包括分析产品销售的结构和价格变动是否异常；计算报告期主要产品的毛利率，对各期进行比较，检查是否存在异常，各期之间是否存在重大波动； （3）执行细节测试，核对销售合同/订单、出库及签收单、物流单、报关单、提单及发票，审计销售收入的真实性； （4）结合应收账款审计，选择主要客户函证销售额，检查应收账款期后回款情况，并与银行流水核对； （5）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

四、 其他信息

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

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

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

不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估汉维科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督汉维科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对汉维科技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汉维科技不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就汉维科技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。

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。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张小惠
（项目合伙人）

中国注册会计师：潘淑仪

中国·上海

二〇二四年四月十四日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	208,992,260.41	220,156,949.93
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	五（二）	15,000,000.00	30,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	67,650,593.03	57,414,649.45
应收账款	五（四）	65,575,166.69	61,935,612.79
应收款项融资	五（五）	27,283,609.62	29,065,556.44
预付款项	五（六）	1,682,559.06	916,127.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（七）	1,009,091.78	1,117,168.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（八）	39,793,814.69	16,879,666.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（九）	4,967,855.86	2,525,225.21
流动资产合计		431,954,951.14	420,010,956.61
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（十）	70,092,516.88	52,008,118.43
在建工程	五（十一）	73,684,447.70	56,206,644.35
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十二）	26,551,995.60	28,821,858.70
无形资产	五（十三）	25,509,887.20	26,101,674.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十四）	34,418.84	68,837.72
递延所得税资产	五（十五）	2,124,711.04	1,128,403.52
其他非流动资产	五（十六）	2,377,963.48	578,711.69
非流动资产合计		200,375,940.74	164,914,249.26
资产总计		632,330,891.88	584,925,205.87
流动负债：			
短期借款			

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十八）	98,877,571.10	79,759,514.19
应付账款	五（十九）	42,375,908.63	21,234,829.82
预收款项			
合同负债	五（二十）	3,043,923.69	3,390,912.99
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（二十一）	2,519,106.35	1,799,864.90
应交税费	五（二十二）	4,165,738.37	2,010,243.37
其他应付款	五（二十三）	23,653,004.71	11,214,183.97
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十四）	1,651,717.12	1,607,203.47
其他流动负债	五（二十五）	29,702,540.57	29,978,188.53
流动负债合计		205,989,510.54	150,994,941.24
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十六）	29,690,956.61	28,830,714.68
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十七）	3,255,628.68	1,786,471.46
递延所得税负债	五（十五）	21,948.47	
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,968,533.76	30,617,186.14
负债合计		238,958,044.30	181,612,127.38
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十八）	107,301,334.00	107,301,334.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五（二十九）	112,486,159.38	112,486,159.38
减：库存股			
其他综合收益	五（三十）	8,689.12	
专项储备			
盈余公积	五（三十一）	28,820,661.31	25,739,584.89
一般风险准备			
未分配利润	五（三十二）	140,816,436.64	151,739,266.28
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		389,433,280.45	397,266,344.55
少数股东权益		3,939,567.13	6,046,733.94
所有者权益（或股东权益） 合计		393,372,847.58	403,313,078.49
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		632,330,891.88	584,925,205.87

法定代表人：周述辉

主管会计工作负责人：冯妙

会计机构负责人：冯妙

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		183,588,849.54	189,849,298.97
交易性金融资产		15,000,000.00	27,500,000.00
衍生金融资产			
应收票据		67,650,593.03	57,414,649.45
应收账款	十七（一）	65,269,324.50	61,935,612.79
应收款项融资		27,283,609.62	29,065,556.44
预付款项		1,599,127.52	889,939.88
其他应收款	十七（二）	17,163,608.28	17,602,437.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		24,958,654.55	16,129,583.88
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		4,095,467.14	844,596.65
流动资产合计		406,609,234.18	401,231,675.63
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）	49,503,600.00	49,503,600.00
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		27,611,365.47	30,398,456.07
在建工程		71,888,164.04	35,489,924.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		360,393.11	720,786.35
无形资产		25,509,887.20	26,101,674.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		34,418.84	68,837.72
递延所得税资产		1,326,459.32	901,129.79
其他非流动资产		2,303,435.91	486,584.24
非流动资产合计		178,537,723.89	143,670,993.75
资产总计		585,146,958.07	544,902,669.38
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		98,877,571.10	79,759,514.19
应付账款		28,097,923.85	20,538,504.03
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,423,745.70	1,793,949.09
应交税费		4,107,475.04	1,985,052.87
其他应付款		17,693,362.48	5,989,701.60
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		3,043,923.69	3,390,912.99
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		369,170.40	369,170.30
其他流动负债		29,702,540.57	29,978,188.53
流动负债合计		184,315,712.83	143,804,993.60
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			355,951.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		3,255,628.68	1,786,471.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,255,628.68	2,142,423.24
负债合计		187,571,341.51	145,947,416.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本		107,301,334.00	107,301,334.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		112,486,159.38	112,486,159.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		28,820,661.31	25,739,584.89
一般风险准备			
未分配利润		148,967,461.87	153,428,174.27
所有者权益（或股东权益）合计		397,575,616.56	398,955,252.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		585,146,958.07	544,902,669.38

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业总收入		467,189,117.96	487,880,357.88
其中：营业收入	五（三十三）	467,189,117.96	487,880,357.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		445,406,388.78	451,979,127.63
其中：营业成本	五（三十三）	401,096,333.64	416,413,097.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十四）	1,153,347.38	1,300,245.31
销售费用	五（三十五）	6,546,663.74	4,710,136.84

管理费用	五（三十六）	18,620,203.77	14,561,776.89
研发费用	五（三十七）	17,650,799.35	15,843,605.39
财务费用	五（三十八）	339,040.90	-849,733.98
其中：利息费用		1,884,385.05	175,621.02
利息收入		4,578,351.04	839,015.06
加：其他收益	五（三十九）	984,176.30	2,095,996.52
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十）	2,153,387.25	1,242,799.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十一）	-528,285.80	578,062.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十二）		750.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十三）		9,913.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,392,006.93	39,828,753.04
加：营业外收入	五（四十四）	65,239.11	22,619.02
减：营业外支出	五（四十五）	18,356.84	25,249.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,438,889.20	39,826,122.43
减：所得税费用	五（四十六）	2,199,581.31	4,157,628.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,239,307.89	35,668,494.03
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）		22,239,307.89	35,668,494.03
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）		-2,109,339.09	-423,403.88
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		24,348,646.98	36,091,897.91
六、其他综合收益的税后净额		10,861.40	
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		8,689.12	
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		8,689.12	

(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		8,689.12	
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		2,172.28	
七、综合收益总额		22,250,169.29	35,668,494.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		24,357,336.10	36,091,897.91
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,107,166.81	-423,403.88
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	五（四十七）	0.23	0.39
(二) 稀释每股收益（元/股）	五（四十七）	0.23	0.39

法定代表人：周述辉

主管会计工作负责人：冯妙

会计机构负责人：冯妙

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业收入	十七（四）	466,862,545.76	487,880,357.88
减：营业成本	十七（四）	400,557,774.37	416,413,097.18
税金及附加		1,153,124.88	1,299,390.91
销售费用		6,443,912.72	4,710,136.84
管理费用		13,408,542.13	12,843,821.38
研发费用		17,650,799.35	15,843,605.39
财务费用		-3,717,867.51	-1,489,205.73
其中：利息费用		25,687.12	9,709.25
利息收入		3,991,717.37	1,065,035.47
加：其他收益		984,176.30	2,095,996.52
投资收益（损失以“-”号填列）	十七（五）	2,086,894.47	1,065,463.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,375,453.44	-275,614.06

资产减值损失（损失以“-”号填列）			750.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		20,230.97	9,913.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,082,108.12	41,156,022.00
加：营业外收入		35,224.66	22,619.02
减：营业外支出		18,351.32	25,249.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,098,981.46	41,153,391.39
减：所得税费用		2,288,217.24	4,298,510.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,810,764.22	36,854,880.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		30,810,764.22	36,854,880.51
（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		30,810,764.22	36,854,880.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.29	0.40
（二）稀释每股收益（元/股）		0.29	0.40

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		385,507,778.81	457,960,120.15
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		3,833,202.12	4,116,289.12
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十八）	3,677,229.02	8,109,962.01
经营活动现金流入小计		393,018,209.95	470,186,371.28
购买商品、接受劳务支付的现金		309,941,887.14	357,011,603.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		20,745,606.14	18,098,358.05
支付的各项税费		7,177,948.67	10,724,126.29
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十八）	23,406,513.83	20,553,673.22
经营活动现金流出小计		361,271,955.78	406,387,761.40
经营活动产生的现金流量净额		31,746,254.17	63,798,609.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,153,387.25	1,242,799.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			28,000.00
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	五（四十八）	414,982,400.29	441,767,000.00
投资活动现金流入小计		417,135,787.54	443,037,799.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,422,714.92	33,800,048.28
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十八）	399,740,000.00	424,367,214.68
投资活动现金流出小计		421,162,714.92	458,167,262.96
投资活动产生的现金流量净额		-4,026,927.38	-15,129,463.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			92,262,590.71
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		1,000,000.00	
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十八）		3,887,880.00
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	96,150,470.71
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,430,083.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十八）	1,827,675.49	7,003,163.30
筹资活动现金流出小计		35,257,758.49	7,003,163.30
筹资活动产生的现金流量净额		-34,257,758.49	89,147,307.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		208,507.66	362,620.91
五、现金及现金等价物净增加额		-6,329,924.04	138,179,074.76
加：期初现金及现金等价物余额		194,678,771.59	56,499,696.83
六、期末现金及现金等价物余额		188,348,847.55	194,678,771.59

法定代表人：周述辉

主管会计工作负责人：冯妙

会计机构负责人：冯妙

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		385,507,778.81	457,960,120.15
收到的税费返还		2,028,288.62	1,691,209.86
收到其他与经营活动有关的现金		3,651,693.51	8,040,003.55
经营活动现金流入小计		391,187,760.94	467,691,333.56
购买商品、接受劳务支付的现金		311,220,479.21	357,011,603.84
支付给职工以及为职工支付的现金		18,954,638.71	17,252,441.47
支付的各项税费		7,125,628.97	10,716,634.81
支付其他与经营活动有关的现金		20,899,425.28	19,776,269.98
经营活动现金流出小计		358,200,172.17	404,756,950.10
经营活动产生的现金流量净额		32,987,588.77	62,934,383.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,086,894.47	1,065,463.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			28,000.00
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		403,205,748.12	371,600,000.00
投资活动现金流入小计		405,292,642.59	372,693,463.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,379,089.76	17,991,009.65
投资支付的现金			
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		389,500,000.00	390,256,320.00

投资活动现金流出小计		405,879,089.76	408,247,329.65
投资活动产生的现金流量净额		-586,447.17	-35,553,866.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			92,262,590.71
取得借款收到的现金		1,000,000.00	
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		1,000,000.00	92,262,590.71
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,195,525.20	
支付其他与筹资活动有关的现金		560,400.00	5,837,332.17
筹资活动现金流出小计		33,755,925.20	5,837,332.17
筹资活动产生的现金流量净额		-32,755,925.20	86,425,258.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		79,510.61	107,074.80
五、现金及现金等价物净增加额		-275,272.99	113,912,850.80
加：期初现金及现金等价物余额		164,371,120.63	50,458,269.83
六、期末现金及现金等价物余额		164,095,847.64	164,371,120.63

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	107,301,334.00				112,486,159.38				25,739,519.86		151,455,017.58	5,975,818.09	402,957,848.91
加：会计政策变更								65.03		284,248.70		70,915.85	355,229.58
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	107,301,334.00				112,486,159.38				25,739,584.89		151,739,266.28	6,046,733.94	403,313,078.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								8,689.12	3,081,076.42		-10,922,829.64	-	-9,940,230.91
(一) 综合收益总额								8,689.12			24,348,646.98	-	22,250,169.29
(二) 所有者投入和减少资本												2,107,166.81	

益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								3,081,076.42		-35,271,476.62	-32,190,400.20	
1. 提取盈余公积								3,081,076.42		-3,081,076.42		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-32,190,400.20	-32,190,400.20	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	107,301,334.00				112,486,159.38			28,820,661.31		148,967,461.87	397,575,616.56	

分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	107,301,334.00				112,486,159.38				25,739,584.89		153,428,174.27	398,955,252.54

东莞市汉维科技股份有限公司

二〇二三年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

东莞市汉维科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2015年12月在东莞市汉维新材料科技有限公司的基础上以整体变更方式设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码:9144190067709458XQ。2016年4月,公司经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意,公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。2022年12月,公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市。证券简称:汉维科技,证券代码:836957。所属行业为化学原料和化学制品制造业类。

截至2023年12月31日止,本公司累计发行股本总数10,730.13万股,注册资本为10,730.13万元,注册地:东莞市桥头镇桥新西一路桥泰街5号,总部地址:东莞市桥头镇桥新西一路桥泰街5号。本公司实际从事的主要经营活动为:研发、制造、销售:硬脂酸锌、硬脂酸钙、硬脂酸镁,塑料润滑剂,涂料添加剂,食品添加剂,聚氯乙烯热稳定剂,建材添加剂以及其他非危险化学产品,机械设备;销售:塑胶原料,塑胶助剂,涂料助剂;材料科学研究、技术开发服务;材料技术转让以及推广服务;货物与技术进出口(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。本公司无母公司,控股股东为周述辉,本公司的实际控制人为周述辉、谭志佳、荀育军、李拥军。

本财务报表业经公司董事会于2024年4月14日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、(十)金融工具”、“三、(十六)固定资产”、“三、(二十七)收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，2023 年 8 月 1 日起 PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA 的记账本位币由人民币变为印尼卢比。本财务报表以人民币列示。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，

是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司不存在按照上述条件指定的这类金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和

汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

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

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

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对

价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

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

项目	组合类别	确定依据
应收票据-商业承兑汇票	账龄风险组合	本组合以应收票据-商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征
应收账款	账龄风险组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
其他应收款	账龄风险组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征

(1) 对于应收票据-银行承兑汇票，具有较低的信用风险，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，不计提预期信用损失。

对于应收票据-商业承兑汇票，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除了单项评估信用风险的应收票据-商业承兑汇票外，基于其信用风险特征，将其划分为账龄风险组合：

对于划分为账龄风险组合的应收票据-商业承兑汇票，计算预期信用损失参考下述应收账款方法确定。

(2) 对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为账龄风险组合：

对于划分为账龄风险组合的应收账款，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：

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1-2 年 (含 2 年)	10
2-3 年 (含 3 年)	30

账龄	应收账款计提比例 (%)
3 年以上	100

(3) 对于其他应收款，本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内，或整个存续期的预期信用损失的金额计提减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于信用风险特征，将其划分为账龄风险组合：

对于划分为账龄风险组合的其他应收款，计算预期信用损失参考上述应收账款方法确定。

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

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行

销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十）金融工具、6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

(十三) 持有待售和终止经营

1、 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司

处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置

相关资产或负债相同的基础进行会计处理,其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

(十五) 投资性房地产

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

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

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

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量

时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机械设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

3、 固定资产处置

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

(十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已完工；(2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需要安装调试	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕了；(2) 设备经过调试

类别	转为固定资产的标准和时点
试的设备	后可以正常稳定运行；（3）设备达到预定可使用状态。

（十八） 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

(十九) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	证载年限	直线法	---	土地使用权证书登记使用年限
专利权、非专利技术	10 年	直线法	---	
软件	5 年	直线法	---	

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

本公司期末不存在使用寿命不确定的无形资产。

4、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬；耗用材料主要指直接投入研发活动的相关材料；相关折旧摊销费用主要指用于研发活动的固定资产、无形资产或使用权资产的折旧或摊销。

5、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十二) 合同负债

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

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

(二十五) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公

允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

(二十七) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第

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

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

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

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

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

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

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

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

内销业务以货到需方约定地点并经需方签收确认，产品销售收入金额已确定，且相关经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；

一般出口业务按照合同或订单的约定，将货物办理完出口报关手续、取得提单等原始单据，产品销售收入金额已确定，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。

(二十八) 合同成本

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

(二十九) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的政府补助，已用于或将用于购建或以其他方式形成固定资产、无形资产等长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益

相关的判断依据为：政府文件未明确规定补助对象的，按照企业取得的政府补助最终用途，若用于购建固定资产、无形资产等长期资产的，划分为与资产相关的政府补助；若用于除购建固定资产、无形资产等长期资产外的，划分为与收益相关的政府补助，如确实无法划分清楚，全部划分为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

（三十） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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

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

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

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

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

(三十一) 租赁

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

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

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三、(二十)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实

际行权情况与原评估结果不一致的,本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债;

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动,本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是,租赁付款额的变动源自浮动利率变动的,使用修订后的折现率计算现值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的,将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁,是指在租赁期开始日,租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁,是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40,000.00 元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的,原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

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

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

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

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

2、 本公司作为出租人

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

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十七）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

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

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工

具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、(十)金融工具”。

(三十二) 套期会计

1、套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(三十三) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动

中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(三十四) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	100 万
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	100 万
本期重要的应收款项核销	100 万
重要的在建工程	500 万
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	100 万
账龄超过一年的重要合同负债	100 万
账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项	100 万
重要的非全资子公司	资产总额或营业收入占合并报表 10% (含) 及以上

(三十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

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

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

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易)，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
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，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	递延所得税资产	6,514,081.43	---
	递延所得税负债	6,439,829.09	---
	未分配利润	59,401.88	---
	少数股东权益	14,850.46	/

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023.12.31/2023年度	2022.12.31/2022年度	2023.12.31/2023年度	2022.12.31/2022年度
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，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	递延所得税资产	6,869,546.29	6,645,583.45	55,375.56	108,768.31
	递延所得税负债	5,816,211.52	6,290,353.87	54,058.97	108,117.95
	盈余公积	131.65	65.03	131.65	65.03
	未分配利润	519,130.26	284,248.70	1,184.94	585.33
	少数股东权益	129,486.32	70,915.85	/	/
	所得税费用	-293,518.65	-280,977.24	-666.23	-650.36
	归属于母公司股东的净利润	234,948.18	224,911.85	/	/
	少数股东损益	58,570.47	56,065.39	/	/

2、重要会计估计变更

本报告期内未发生此事项。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、11%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税及免抵税额计缴	5%
教育费附加		3%
地方教育附加		2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	8.25%、15%、16.5%、20%、22%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA	20%、22%
东莞市榈想科技有限责任公司	20%
汉维新材料科技（深圳）有限公司	25%
汉维科技（香港）国际有限公司	8.25%、16.5%

(二) 税收优惠

1、企业所得税

(1) 汉维科技 2023 年 12 月 28 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合批准的高新技术企业证书(证书编号:GR202344000754),有效期三年。汉维科技 2023 年至 2025 年减按 15%的税率征收企业所得税。

(2) 根据财政部和税务总局联合颁布的《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)以及《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号)的相关规定,对于符合条件的小微企业享受相应的税收优惠。东莞市榈想科技有限责任公司 2023 年度适用企业所得税税率为 20%。

2、增值税

根据《财政部 税务总局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%抵减应纳增值税税额。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,904.73	5,434.19
数字货币	---	---
银行存款	192,158,107.20	194,665,994.70
其他货币资金	16,832,248.48	25,485,521.04
存放财务公司款项	---	---
合计	208,992,260.41	220,156,949.93
其中：存放在境外的款项总额	1,420,767.79	10,029,347.44
存放在境外且资金汇回受到限制的款项	---	---

银行存款中 3,811,164.38 元系计提的定期存款利息收入。因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	16,831,248.48	25,477,178.34
信用证保证金	---	---
ETC 保证金	1,000.00	1,000.00
合计	16,832,248.48	25,478,178.34

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,000,000.00	30,000,000.00
其中：银行理财产品	15,000,000.00	30,000,000.00
合计	15,000,000.00	30,000,000.00

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	67,650,593.03	56,781,198.95
财务公司承兑汇票	---	---
商业承兑汇票	---	666,790.00
减：坏账准备	---	33,339.50
合计	67,650,593.03	57,414,649.45

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
商业承兑汇票按信用风险特征组合计提坏账准备	---	---	---	---	---	666,790.00	1.16	33,339.50	5.00	633,450.50
其中：账龄组合	---	---	---	---	---	666,790.00	1.16	33,339.50	5.00	633,450.50
银行承兑汇票不计提坏账准备	67,650,593.03	100.00	---	---	67,650,593.03	56,781,198.95	98.84	---	---	56,781,198.95
合计	67,650,593.03	100.00	---	---	67,650,593.03	57,447,988.95	100.00	33,339.50	0.06	57,414,649.45

商业承兑汇票按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	---	---	---
合计	---	---	---

按组合计提坏账的确认标准及说明：详见本附注三、(十) 金融工具、6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	33,339.50	---	33,339.50	---	---	---
合计	33,339.50	---	33,339.50	---	---	---

本期坏账准备无重要的收回或转回情况。

4、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	6,951,727.04
财务公司承兑汇票	---
商业承兑汇票	---
合计	6,951,727.04

5、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	---	29,467,960.19

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
财务公司承兑汇票	---	---
商业承兑汇票	---	---
合计	---	29,467,960.19

6、 本期无实际核销的应收票据情况

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	68,738,251.52	65,060,489.80
1至2年	509,247.50	142,386.09
2至3年	111,600.00	---
3年以上	4,000.00	4,000.00
小计	69,363,099.02	65,206,875.89
减：坏账准备	3,787,932.33	3,271,263.10
合计	65,575,166.69	61,935,612.79

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	305,270.00	0.44	305,270.00	100.00	---	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备	69,057,829.02	99.56	3,482,662.33	5.04	65,575,166.69	65,206,875.89	100.00	3,271,263.10	5.02	61,935,612.79
其中：账龄组合	69,057,829.02	99.56	3,482,662.33	5.04	65,575,166.69	65,206,875.89	100.00	3,271,263.10	5.02	61,935,612.79
合计	69,363,099.02	100.00	3,787,932.33	5.46	65,575,166.69	65,206,875.89	100.00	3,271,263.10	5.02	61,935,612.79

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	68,738,251.52	3,436,912.58	5.00
1至2年	264,617.50	26,461.75	10.00
2至3年	50,960.00	15,288.00	30.00
3年以上	4,000.00	4,000.00	100.00
合计	69,057,829.02	3,482,662.33	5.04

按组合计提坏账的确认标准及说明：详见本附注三、（十）金融工具、6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	---	305,270.00	---	---	---	305,270.00
按信用风险特征组合计提	3,271,263.10	224,921.23	---	13,522.00	---	3,482,662.33
其中：账龄组合	3,271,263.10	224,921.23	---	13,522.00	---	3,482,662.33
合计	3,271,263.10	530,191.23	---	13,522.00	---	3,787,932.33

无重要的坏账准备转回或收回金额。

4、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,522.00

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

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 14,671,081.87 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 21.15%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 733,554.10 元。

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	27,283,609.62	29,065,556.44
应收账款	---	---
合计	27,283,609.62	29,065,556.44

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	29,065,556.44	97,412,046.94	99,193,993.76	---	27,283,609.62	---
合计	29,065,556.44	97,412,046.94	99,193,993.76	---	27,283,609.62	---

3、 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	16,266,643.27
合计	16,266,643.27

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	12,208,193.37	---
合计	12,208,193.37	---

5、 无应收款项融资减值准备

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,681,559.06	99.94	814,624.97	88.92
1 至 2 年	---	---	101,503.00	11.08
2 至 3 年	1,000.00	0.06	---	---
3 年以上	---	---	---	---
合计	1,682,559.06	100.00	916,127.97	100.00

无账龄超过一年的重要预付款项。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,169,607.14 元，占预付款项期末余额合计数的比例 69.51%。

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	---	---
应收股利	---	---
其他应收款项	1,009,091.78	1,117,168.48
合计	1,009,091.78	1,117,168.48

1、 应收利息

无应收利息情况。

2、 应收股利

无应收股利情况。

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	394,000.00	1,175,966.83
1 至 2 年	705,324.20	---
2 至 3 年	---	---
3 年以上	---	---
小计	1,099,324.20	1,175,966.83
减：坏账准备	90,232.42	58,798.35
合计	1,009,091.78	1,117,168.48

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,099,324.20	100.00	90,232.42	8.21	1,009,091.78	1,175,966.83	100.00	58,798.35	5.00	1,117,168.48
其中：账龄组合	1,099,324.20	100.00	90,232.42	8.21	1,009,091.78	1,175,966.83	100.00	58,798.35	5.00	1,117,168.48
合计	1,099,324.20	100.00	90,232.42	8.21	1,009,091.78	1,175,966.83	100.00	58,798.35	5.00	1,117,168.48

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	394,000.00	19,700.00	5.00
1 至 2 年	705,324.20	70,532.42	10.00
2 至 3 年	---	---	30.00
3 年以上	---	---	100.00
合计	1,099,324.20	90,232.42	8.21

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	
上年年末余额	58,798.35	---	---	58,798.35
上年年末余额在本期	58,798.35	---	---	58,798.35
--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	31,434.07	---	---	31,434.07
本期转回	---	---	---	---
本期转销	---	---	---	---
本期核销	---	---	---	---
其他变动	---	---	---	---
期末余额	90,232.42	---	---	90,232.42

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生 信用减值)	
上年年末余额	1,175,966.83	---	---	1,175,966.83
上年年末余额在本期	1,175,966.83	---	---	1,175,966.83
--转入第二阶段	---	---	---	---
--转入第三阶段	---	---	---	---
--转回第二阶段	---	---	---	---
--转回第一阶段	---	---	---	---
本期新增	3,583,147.81	---	---	3,583,147.81
本期终止确认	3,659,950.44	---	---	3,659,950.44
其他变动	160.00	---	---	160.00
期末余额	1,099,324.20	---	---	1,099,324.20

其他变动系外币报表折算差额。

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核 销	其他变动	
账龄组 合	58,798.35	31,434.07	---	---	---	90,232.42
合计	58,798.35	31,434.07	---	---	---	90,232.42

无重要的坏账准备转回或收回金额。

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金或押金	511,010.00	224,850.00
单位往来	588,314.20	846,590.33
其他	---	104,526.50
合计	1,099,324.20	1,175,966.83

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
益海嘉里(广州)物流供应链有限公司	单位往来	588,314.20	0至2年	53.52	53,431.42
昆仑银行电子招投标保证金	保证金	322,000.00	0至2年	29.29	18,200.00
广东睿智兴宸环保科技有限公司	押金	110,000.00	1至2年	10.01	11,000.00
东莞市骏兴机械科技有限公司	押金	68,400.00	1至2年	6.22	6,840.00
振石集团华美新材料有限公司	保证金	6,000.00	1年以内	0.55	300.00
合计		1,094,714.20		99.59	89,771.42

(八) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	5,577,082.51	---	5,577,082.51	5,064,999.91	---	5,064,999.91
在途物资	2,927,685.60	---	2,927,685.60	2,486,362.20	---	2,486,362.20
周转材料	984,561.79	---	984,561.79	905,135.94	---	905,135.94
在产品	566,301.09	---	566,301.09	30,805.76	---	30,805.76
库存商品	26,650,286.23	987.85	26,649,298.38	5,637,730.75	987.85	5,636,742.90
发出商品	3,001,446.22	---	3,001,446.22	2,646,751.42	---	2,646,751.42
已发货尚未确认收入 对应存货的运费及包 装费	87,439.10	---	87,439.10	108,868.21	---	108,868.21
合计	39,794,802.54	987.85	39,793,814.69	16,880,654.19	987.85	16,879,666.34

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	---	---	---	---	---	---
在途物资	---	---	---	---	---	---
周转材料	---	---	---	---	---	---
在产品	---	---	---	---	---	---
库存商品	987.85	---	---	---	---	987.85
发出商品	---	---	---	---	---	---
已发货尚未确认收入对应存货的运费及包装费	---	---	---	---	---	---
合计	987.85	---	---	---	---	987.85

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额及其计算标准和依据

本报告期内未发生此事项。

4、 合同履行成本本期摊销金额的说明

本报告期内未发生此事项。

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
留抵税额	777,010.59	1,592,424.22
待抵扣进项税	4,095,467.14	844,596.65
印尼汉维预缴企业所得税	95,378.13	88,204.34
合计	4,967,855.86	2,525,225.21

1、 与合同取得成本有关的资产相关的信息

本报告期内未发生此事项。

2、 与碳排放权交易相关的信息

本报告期内未发生此事项。

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	70,092,516.88	52,008,118.43
固定资产清理	---	---
合计	70,092,516.88	52,008,118.43

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	45,943,533.69	3,458,632.35	24,767,917.55	5,236,939.53	79,407,023.12
(2) 本期增加金额	1,222,339.02	129,776.95	22,039,790.40	424,418.25	23,816,324.62
—购置	---	131,036.95	271,479.27	423,035.29	825,551.51
—在建工程转入	1,242,928.64	---	21,768,828.92	---	23,011,757.56
—企业合并转入	---	---	---	---	---
—外币折算	-20,589.62	-1,260.00	-517.79	1,382.96	-20,984.45
(3) 本期减少金额	---	---	---	---	---
—处置或报废	---	---	---	---	---
(4) 期末余额	47,165,872.71	3,588,409.30	46,807,707.95	5,661,357.78	103,223,347.74
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	8,707,340.75	2,920,653.65	11,915,122.17	3,855,788.12	27,398,904.69
(2) 本期增加金额	2,062,669.41	227,994.82	2,931,900.92	509,361.02	5,731,926.17
—计提	2,062,669.41	227,994.82	2,931,900.92	509,288.35	5,731,853.50
—外币折算	---	---	---	72.67	72.67
(3) 本期减少金额	---	---	---	---	---
—处置或报废	---	---	---	---	---

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	电子设备及其他	合计
(4) 期末余额	10,770,010.16	3,148,648.47	14,847,023.09	4,365,149.14	33,130,830.86
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额	---	---	---	---	---
(2) 本期增加金额	---	---	---	---	---
—计提	---	---	---	---	---
(3) 本期减少金额	---	---	---	---	---
—处置或报废	---	---	---	---	---
(4) 期末余额	---	---	---	---	---
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	36,395,862.55	439,760.83	31,960,684.86	1,296,208.64	70,092,516.88
(2) 上年年末账面价值	37,236,192.94	537,978.70	12,852,795.38	1,381,151.41	52,008,118.43

3、无暂时闲置的固定资产

4、无通过经营租赁租出的固定资产情况

5、未办妥产权证书的固定资产情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司的锅炉房、造粒塔房、配电房、储存废物的仓库、保安室等生产辅助用房，房屋原值为 1,472,798.90 元，因在建设过程中未办理相应的规划及建设许可证书而无法办理不动产权证书；截至 2023 年 12 月 31 日，公司控股子公司 PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA 的厂房尚未获取不动产权证书，对应厂房原值为 22,427,403.50 元。

6、固定资产的减值测试情况

本报告期无计提固定资产减值准备情况。

7、无固定资产清理

8、其他说明：

固定资产抵押情况详见本附注（十七）所有权或使用权受到限制的资产。

(十一) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	70,180,910.52	---	70,180,910.52	54,076,474.12	---	54,076,474.12
工程物	3,503,537.18	---	3,503,537.18	2,130,170.23	---	2,130,170.23

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
资						
合计	73,684,447.70	---	73,684,447.70	56,206,644.35	---	56,206,644.35

2、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备	1,212,265.48	---	1,212,265.48	20,316,730.94	---	20,316,730.94
年产12万吨环保型助剂建设项目	68,968,645.04	---	68,968,645.04	33,610,579.59	---	33,610,579.59
年产16万吨橡塑助剂产品项目	---	---	---	149,163.59	---	149,163.59
合计	70,180,910.52	---	70,180,910.52	54,076,474.12	---	54,076,474.12

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产12万吨环保型助剂建设项目		33,610,579.59	35,358,065.45	---	---	68,968,645.04	---	92.00%	---	---	---	使用募集资金12,003,939.42元，其他均为自有资金。
合计		33,610,579.59	35,358,065.45	---	---	68,968,645.04	---	---	---	---	---	

4、 本期无计提在建工程减值准备情况

5、 在建工程的减值测试情况

本报告期无计提在建工程减值准备情况。

6、 工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
印尼厂房	---	---	---	470,612.70	---	470,612.70
机器设备	3,503,537.18	---	3,503,537.18	1,659,557.53	---	1,659,557.53
合计	3,503,537.18	---	3,503,537.18	2,130,170.23	---	2,130,170.23

(十二) 使用权资产

1、 使用权资产情况

项目	印尼汉维租赁土地使用权	骏兴厂房租赁	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	30,442,828.42	840,917.43	31,283,745.85
(2) 本期增加金额	---	---	---
—新增租赁	---	---	---
—企业合并增加	---	---	---
—重估调整	---	---	---
(3) 本期减少金额	834,929.89	---	834,929.89
—转出至固定资产	---	---	---
—处置	---	---	---
—外币折算	834,929.89	---	834,929.89
(4) 期末余额	29,607,898.53	840,917.43	30,448,815.96

项目	印尼汉维租赁土地使用权	骏兴厂房租赁	合计
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	2,341,756.07	120,131.08	2,461,887.15
(2) 本期增加金额	1,164,702.51	360,393.24	1,525,095.75
—计提	1,164,702.51	360,393.24	1,525,095.75
(3) 本期减少金额	90,162.54	---	90,162.54
—转出至固定资产	---	---	---
—处置	---	---	---
—外币折算	90,162.54	---	90,162.54
(4) 期末余额	3,416,296.04	480,524.32	3,896,820.36
3. 减值准备			
(1) 年初余额	---	---	---
(2) 本期增加金额	---	---	---
—计提	---	---	---
(3) 本期减少金额	---	---	---
—转出至固定资产	---	---	---
—处置	---	---	---
(4) 期末余额	---	---	---
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	26,191,602.49	360,393.11	26,551,995.60
(2) 年初账面价值	28,101,072.35	720,786.35	28,821,858.70

2、使用权资产的减值测试情况

本报告期无计提使用权资产减值准备情况。

(十三) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	微软软件	金蝶软件	CAD 软件	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	28,049,099.00	203,418.80	238,867.94	13,274.34	28,504,660.08

项目	土地使用权	微软软件	金蝶软件	CAD 软件	合计
(2) 本期增加金额	---	---	---	---	---
—购置	---	---	---	---	---
—内部研发	---	---	---	---	---
—企业合并增加	---	---	---	---	---
(3) 本期减少金额	---	---	---	---	---
—处置	---	---	---	---	---
—失效且终止确认的部分	---	---	---	---	---
(4) 期末余额	28,049,099.00	203,418.80	238,867.94	13,274.34	28,504,660.08
2. 累计摊销					
(1) 上年年末余额	2,009,824.00	203,418.80	185,317.63	4,424.80	2,402,985.23
(2) 本期增加金额	560,982.00	---	28,150.77	2,654.88	591,787.65
—计提	560,982.00	---	28,150.77	2,654.88	591,787.65
(3) 本期减少金额	---	---	---	---	---
—处置	---	---	---	---	---
—失效且终止确认的部分	---	---	---	---	---
(4) 期末余额	2,570,806.00	203,418.80	213,468.40	7,079.68	2,994,772.88
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额	---	---	---	---	---
(2) 本期增加金额	---	---	---	---	---
—计提	---	---	---	---	---
(3) 本期减少金额	---	---	---	---	---
—处置	---	---	---	---	---
—失效且终止确认的部分	---	---	---	---	---
(4) 期末余额	---	---	---	---	---
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	25,478,293.00	---	25,399.54	6,194.66	25,509,887.20
(2) 上年年末账面价值	26,039,275.00	---	53,550.31	8,849.54	26,101,674.85

项目	土地使用权	微软软件	金蝶软件	CAD 软件	合计
值	0				

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

2、 无使用寿命不确定的知识产权

3、 无具有重要影响的单项知识产权

4、 无所有权或使用权受到限制的知识产权

5、 无未办妥产权证书的土地使用权情况

6、 无形资产的减值测试情况

本报告期无计提无形资产减值准备情况。

7、 其他说明：

土地使用权抵押情况详见本附注（十七）所有权或使用权受到限制的资产。

(十四) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁厂房装修	68,837.72	---	34,418.88	---	34,418.84
合计	68,837.72	---	34,418.88	---	34,418.84

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用/资产减值准备	3,879,152.60	583,031.97	3,364,388.80	505,203.22

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
与资产相关政府补助	3,255,628.68	488,344.30	1,786,471.46	267,970.72
租赁负债	31,342,673.73	6,869,546.29	30,437,918.15	6,645,583.45
合计	38,477,455.01	7,940,922.56	35,588,778.41	7,418,757.39

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	26,551,995.60	5,816,211.52	28,821,858.70	6,290,353.87
未实现内部损益	146,323.12	21,948.47	---	---
合计	26,698,318.72	5,838,159.99	28,821,858.70	6,290,353.87

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	5,816,211.52	2,124,711.04	6,290,353.87	1,128,403.52
递延所得税负债	5,816,211.52	21,948.47	6,290,353.87	---

4、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	12,878,688.42	1,749,248.65

项目	期末余额	上年年末余额
合计	12,878,688.42	1,749,248.65

5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2023年	---	---	
2024年	---	---	
2025年	419,154.41	404,606.75	外币折算差异
2026年	109,941.84	106,126.07	外币折算差异
2027年	1,283,046.74	1,238,515.83	外币折算差异
2028年及以后	11,066,545.43	---	
合计	12,878,688.42	1,749,248.65	

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产采购款	2,377,963.48	---	2,377,963.48	578,711.69	---	578,711.69
合计	2,377,963.48	---	2,377,963.48	578,711.69	---	578,711.69

(十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	16,832,248.48	16,832,248.48	资金受限	银行承兑汇票保证金及ETC保证金	25,478,178.34	25,478,178.34	资金受限	银行承兑汇票保证金及ETC保证金
应收票据	29,467,960.19	29,467,960.19	已背书	背书未终止	29,590,888.82	29,590,888.82	已背书	背书未终止
应收票据	6,951,727.04	6,951,727.04	质押	银行票据池	4,034,337.98	4,034,337.98	质押	银行票据池
应收款项融资	16,266,643.27	16,266,643.27	质押	授信质押的银行承兑汇票	5,812,452.00	5,812,452.00	质押	授信质押的银行承兑汇票
固定资产	17,256,109.57	10,328,932.13	抵押	抵押从招商银行获得授信	17,256,109.57	11,149,083.05	抵押	抵押从招商银行获得授信
无形资产	28,049,099.00	25,478,293.00	抵押	银行授信抵押的土地使用权	28,049,099.00	26,039,275.00	抵押	银行授信抵押的土地使用权
合计	114,823,787.55	105,325,804.11			110,221,065.71	102,104,215.19		

(十八) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	98,877,571.10	79,759,514.19
财务公司承兑汇票	---	---
商业承兑汇票	---	---
合计	98,877,571.10	79,759,514.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(十九) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	42,369,660.83	21,232,546.63
1 至 2 年	3,964.61	2,283.19
2 至 3 年	2,283.19	---
3 年以上	---	---
合计	42,375,908.63	21,234,829.82

2、 无账龄超过一年或逾期的重要应付账款

(二十) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,018,948.83	3,368,824.48
1 至 2 年	24,974.86	11,460.77
2 至 3 年	---	9,919.78
3 年以上	---	707.96
合计	3,043,923.69	3,390,912.99

2、 无账龄超过一年的重要合同负债

3、 报告期内账面价值未发生重大变动

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末 余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,796,237.46	19,810,717.61	19,181,759.51	2,425,195.56
离职后福利-设定提 存计划	3,627.44	1,530,175.09	1,439,891.74	93,910.79
辞退福利	---	---	---	---
一年内到期的其他福 利	---	---	---	---
合计	1,799,864.90	21,340,892.70	20,621,651.25	2,519,106.35

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津 贴和补贴	1,793,949.09	18,358,031.84	17,728,235.23	2,423,745.70
(2) 职工福利费	---	630,774.47	630,774.47	---
(3) 社会保险费	2,288.37	386,920.56	387,759.07	1,449.86
其中：医疗保险费	1,160.59	265,205.60	265,936.65	429.54
工伤保险费	1,127.78	63,417.45	63,524.91	1,020.32
生育保险费	---	58,297.51	58,297.51	---
(4) 住房公积金	---	299,955.00	299,955.00	---
(5) 工会经费和职工 教育经费	---	10,120.42	10,120.42	---
(6) 短期带薪缺勤	---	---	---	---
(7) 短期利润分享计 划	---	---	---	---
(8) 非货币性福利	---	124,915.32	124,915.32	---
合计	1,796,237.46	19,810,717.61	19,181,759.51	2,425,195.56

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	2,497.01	1,367,361.33	1,365,616.54	4,241.80
失业保险费	---	54,283.28	54,283.28	---
企业年金缴费	1,130.43	108,530.48	19,991.92	89,668.99
合计	3,627.44	1,530,175.09	1,439,891.74	93,910.79

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	3,511,444.03	1,145,947.21
企业所得税	353,948.46	637,723.56
城市维护建设税	85,146.72	55,080.18
教育费附加	51,088.02	33,048.10
地方教育附加	34,058.69	22,032.07
房产税	---	---
土地使用税	---	---
印花税	67,895.27	57,734.03
环境保护税	669.86	499.03
个人所得税	59,142.38	46,991.82
印尼汉维代扣代缴企业所得税	2,344.94	11,187.37
合计	4,165,738.37	2,010,243.37

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	---	164,753.09
应付股利	---	---
其他应付款项	23,653,004.71	11,049,430.88
合计	23,653,004.71	11,214,183.97

1、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息	---	164,753.09
合计	---	164,753.09

2、 应付股利

无应付股利余额。

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
计提物流费	2,695,547.46	2,194,484.73
采购固定资产及工程款	13,936,228.43	2,956,069.05
销售人员风险保证金	449,822.30	744,524.26
计提水电费	513,330.09	378,509.35
销售返利	714,925.01	71,207.16
预提伙食费	54,849.20	50,383.16
预提其他费用	955,369.64	830,813.17
关联方贷款	4,332,932.58	3,823,440.00
合计	23,653,004.71	11,049,430.88

(2) 账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
关联方贷款	4,018,694.40	未到约定归还时间

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	1,651,717.12	1,607,203.47
合计	1,651,717.12	1,607,203.47

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
已背书或已贴现未到期的未终止确认的承兑汇票	29,467,960.19	29,590,888.82
待转销项税额	234,580.38	387,299.71
合计	29,702,540.57	29,978,188.53

(二十六) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
印尼汉维租赁土地使用权	29,690,956.61	28,474,762.90
厂房租赁	---	355,951.78
合计	29,690,956.61	28,830,714.68

(二十七) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,786,471.46	2,000,000.00	530,842.78	3,255,628.68	与资产相关
合计	1,786,471.46	2,000,000.00	530,842.78	3,255,628.68	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
东莞财政 2015 年技术改造补助款	183,685.93	---	60,668.61	---	123,017.32	与资产相关
桥头创新发展中心设备补贴	662,831.90	---	319,340.04	---	343,491.86	与资产相关
东莞工业和信	829,327.62	---	128,708.9	---	700,618.71	与资产

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
息化 2020 年省级促进经济			1			相关
2018 年度工程技术研究中心和重点实验室项目资助费用	110,626.01	---	22,125.22	---	88,500.79	与资产相关
环保包装材料应用与研发中心升级方案	---	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00	与资产相关
合计	1,786,471.46	2,000,000.00	530,842.78	---	3,255,628.68	

(二十八) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	107,301,334.00	---	---	---	---	---	107,301,334.00

(二十九) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	112,486,159.38	---	---	112,486,159.38
合计	112,486,159.38	---	---	112,486,159.38

(三十) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 将重分类进损益的其他综合收益	---	10,861.40	---	---	8,689.12	2,172.28	---	8,689.12
外币财务报表折算差额	---	10,861.40	---	---	8,689.12	2,172.28	---	8,689.12
其他综合收益合计	---	10,861.40	---	---	8,689.12	2,172.28	---	8,689.12

(三十一) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,739,584.89	3,081,076.42	---	28,820,661.31
合计	25,739,584.89	3,081,076.42	---	28,820,661.31

(三十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	151,455,017.58	119,273,454.54
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	284,248.70	59,401.88
调整后年初未分配利润	151,739,266.28	119,332,856.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,348,646.98	36,091,897.91
减：提取法定盈余公积	3,081,076.42	3,685,488.05
提取任意盈余公积	---	---
提取一般风险准备	---	---
应付普通股股利	32,190,400.20	---
转作股本的普通股股利	---	---
期末未分配利润	140,816,436.64	151,739,266.28

(三十三) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	456,732,333.93	392,036,788.50	467,678,550.43	398,312,226.38
其他业务	10,456,784.03	9,059,545.14	20,201,807.45	18,100,870.80
合计	467,189,117.96	401,096,333.64	487,880,357.88	416,413,097.18

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
脂肪酸盐助剂	413,242,955.72	396,831,863.16
复合助剂	43,489,378.21	70,846,687.27
材料贸易及其他	10,456,784.03	20,201,807.45
合计	467,189,117.96	487,880,357.88

2、营业收入、营业成本的分解信息

本期客户合同产生的收入情况如下：

类别	本期金额	
	营业收入	营业成本
业务类型：		
脂肪酸盐助剂	413,242,955.72	361,341,340.28
复合助剂	43,489,378.21	30,695,448.22
材料贸易及其他	10,456,784.03	9,059,545.14
合计	467,189,117.96	401,096,333.64
按商品转让时间分类：		
在某一时点确认	467,189,117.96	401,096,333.64
在某一时段内确认	---	---
合计	467,189,117.96	401,096,333.64

(三十四) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	306,466.15	383,414.68
教育费附加（含地方教育附加）	306,466.15	383,414.65
房产税	207,148.23	207,148.23
土地使用税	68,394.72	68,394.72
车船税	3,030.00	4,020.00
印花税	259,325.48	252,138.07
环境保护税	2,516.65	1,714.96
合计	1,153,347.38	1,300,245.31

(三十五) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,350,490.15	3,527,195.54
差旅费	615,042.02	336,950.79
广告及业务宣传费	567,834.90	155,134.73
办公费	148,784.96	67,663.65
其他	864,511.71	623,192.13
合计	6,546,663.74	4,710,136.84

(三十六) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	8,288,015.65	6,331,477.76
业务招待费	2,571,969.93	1,962,449.23
中介服务费	1,475,617.08	1,114,836.09
租金	684,998.37	1,076,728.31
差旅费	349,712.11	294,402.10
办公费	677,936.68	394,951.07
折旧摊销费用	2,244,293.82	449,020.92
水电费	204,679.30	114,909.66
印尼汉维开办费	---	1,717,955.51
工业园区管理费	948,406.51	---
其他	1,174,574.32	1,105,046.24
合计	18,620,203.77	14,561,776.89

(三十七) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费用	11,929,453.83	11,040,937.45
人工费用	3,993,028.33	3,692,742.46
折旧费用	924,456.63	622,666.75
其他费用	803,860.56	487,258.73
合计	17,650,799.35	15,843,605.39

(三十八) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	1,884,385.05	175,621.02
其中：租赁负债利息费用	1,514,679.55	9,709.25
减：利息收入	4,578,351.04	839,015.06
汇兑损益	2,745,668.92	-573,073.62
手续费及其他	287,337.97	386,733.68
合计	339,040.90	-849,733.98

(三十九) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	807,638.63	2,083,413.07
进项税加计抵减	168,155.34	---
代扣个人所得税手续费	8,382.33	12,583.45
合计	984,176.30	2,095,996.52

(四十) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品收益	2,153,387.25	1,242,799.52
合计	2,153,387.25	1,242,799.52

(四十一) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-33,339.50	6,737.50
应收账款坏账损失	530,191.23	-329,257.62
其他应收款坏账损失	31,434.07	-255,542.65
合计	528,285.80	-578,062.77

(四十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本 减值损失	---	-750.00
合计	---	-750.00

(四十三) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的 金额
处置非流动资产	---	9,913.98	---
合计	---	9,913.98	---

(四十四) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非 经常性损益的金 额
接受捐赠	---	---	---
政府补助	---	495.00	---
盘盈利得	---	---	---
出售碳排放配额收益	---	---	---
其他	65,239.11	22,124.02	65,239.11
合计	65,239.11	22,619.02	65,239.11

(四十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常 性损益的金额
对外捐赠	16,600.00	11,700.00	16,600.00
非常损失	---	---	---
盘亏损失	---	---	---
非流动资产毁损报废损	---	10,549.63	---

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
失			
出售碳排放配额损失	---	---	---
注销碳排放配额损失	---	---	---
其他	1,756.84	3,000.00	1,756.84
合计	18,356.84	25,249.63	18,356.84

(四十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,769,353.82	4,254,781.45
递延所得税费用	-569,772.51	-97,153.05
合计	2,199,581.31	4,157,628.40

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	24,438,889.20
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	3,665,833.38
子公司适用不同税率的影响	-106,686.14
调整以前期间所得税的影响	-534,097.69
非应税收入的影响	---
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,485,450.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	---
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,659,981.81
所得税费用	2,199,581.31

(四十七) 每股收益

1、 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	24,348,646.98	36,091,897.91
本公司发行在外普通股的加权平均数	107,301,334.00	91,729,200.00
基本每股收益	0.23	0.39
其中：持续经营基本每股收益	0.23	0.39

2、 稀释每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	24,348,646.98	36,091,897.91
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	107,301,334.00	91,729,200.00
稀释每股收益	0.23	0.39
其中：持续经营稀释每股收益	0.23	0.39

(四十八) 现金流量表项目

1、 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	767,186.66	770,847.50
政府补助收入	2,276,795.85	1,434,487.63
收到退还的保证金及往来款	633,246.51	5,904,626.88
合计	3,677,229.02	8,109,962.01

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付期间费用	22,836,113.83	17,710,060.57

项目	本期金额	上期金额
支付保证金及往来款	570,400.00	2,843,612.65
合计	23,406,513.83	20,553,673.22

2、与投资活动有关的现金

(1) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回理财产品本金	414,740,000.00	441,767,000.00
其他	242,400.29	---
合计	414,982,400.29	441,767,000.00

(2) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付理财产品本金	399,740,000.00	424,367,000.00
其他	---	214.68
合计	399,740,000.00	424,367,214.68

3、与筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到关联方贷款	---	3,887,880.00
合计	---	3,887,880.00

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
IPO 发行前费用	150,000.00	5,700,532.17
支付租赁负债本息	1,677,675.49	1,302,631.13
合计	1,827,675.49	7,003,163.30

(3) 筹资活动产生的各项负债的变动

项目	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
其他应付款-应付股利	---	---	32,190,400.20	32,190,400.20	---	---
其他应付款-应付利息	164,753.09	---	384,042.89	234,557.80	---	314,238.18
长期借款	---	1,000,000.00	5,125.00	1,005,125.00	---	---
其他应付款-发行费用	150,000.00	---	---	150,000.00	---	---
一年内到期的非流动负债	1,607,203.47	---	1,651,717.12	1,677,675.49	- 70,472.02	1,651,717.12
租赁负债	28,830,714.68	---	2,511,959.05	---	1,651,717.12	29,690,956.61

(四十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	22,239,307.89	35,668,494.03
加：信用减值损失	528,285.80	-578,062.77
资产减值准备	---	-750.00
固定资产折旧	5,731,926.17	4,056,540.37
油气资产折耗	---	---
使用权资产折旧	1,525,095.75	120,131.08
无形资产摊销	591,787.65	85,875.06
长期待摊费用摊销	34,418.88	11,472.96
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）	---	-9,913.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	---	10,549.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	---	---
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,135,286.99	-196,709.14

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,153,387.25	-1,242,799.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-591,720.98	-97,153.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	21,948.47	---
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,914,148.35	8,370,894.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,593,392.90	54,229,257.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,992,262.81	-35,979,796.35
其他	1,469,157.22	-649,420.44
经营活动产生的现金流量净额	31,746,254.17	63,798,609.88
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		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	188,348,847.55	194,678,771.59
减：现金的期初余额	194,678,771.59	56,499,696.83
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	-6,329,924.04	138,179,074.76

2、 本期无支付的取得子公司的现金净额

3、 本期无收到的处置子公司的现金净额

4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	188,348,847.55	194,678,771.59
其中：库存现金	1,904.73	5,434.19

项目	期末余额	上年年末余额
可随时用于支付的数字货币	---	---
可随时用于支付的银行存款	188,346,942.82	194,665,994.70
可随时用于支付的其他货币资金	---	7,342.70
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	188,348,847.55	194,678,771.59
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物	---	---

使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况：

本报告期内未发生此事项。

不属于现金及现金等价物的货币资金：

项目	期末余额	上年年末余额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	3,811,164.38	---	计提的定期存款利息收入
其他货币资金	16,831,248.48	25,477,178.34	银行承兑汇票保证金
其他货币资金	1,000.00	1,000.00	ETC 保证金
合计	20,643,412.86	25,478,178.34	

5、采用净额列报的依据及财务影响

本报告期内未发生此事项。

6、不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

本报告期内未发生此事项。

(五十) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：美元	2,428,294.26	7.0827	17,198,879.76
印尼卢比	799,296,262.54	0.000461	368,475.58
应收账款			
其中：美元	579,617.90	7.0827	4,105,259.70
印尼卢比	197,329,560.00	0.000461	90,968.93
其他应收款			
其中：印尼卢比	10,000,000.00	0.000461	4,610.00
应付账款			
其中：美元	1,022,550.00	7.0827	7,242,414.89
印尼卢比	30,971,767,439.00	0.000461	14,277,984.78
其他应付款			
其中：美元	45,516.67	7.0827	322,380.92
印尼卢比	3,090,264,349.94	0.000461	1,424,611.87
一年内到期的非 流动负债			
其中：印尼卢比	2,782,097,010.00	0.000461	1,282,546.72
租赁负债			
其中：印尼卢比	64,405,545,781.50	0.000461	29,690,956.61

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

东莞市汉维科技股份有限公司与 PT SENTRATAMA NIAGA INDONESIA 签订了投资协

议，2018年12月19日在印度尼西亚设立PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA，东莞市汉维科技股份有限公司出资美元400万元占80.00%，PT SENTRATAMA NIAGA INDONESIA 出资美元100万元占20.00%。投资双方已将出资款500万美元投入PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA，PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA 已建成并投产，公司2023年8月1日前以记账本位币-人民币按照中国企业会计准则编制财务报表，同时也以记账本位币-印尼卢比按照印尼会计准则编制财务报表。

2023年8月1日前合并报表中PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA 记账本位币是人民币，选择依据是目前PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA 处于建设期，在境外经营未拥有极强自主性。

2023年8月PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA 开始试产，并于2023年9月正式投产运营。正式投产后其主要生产原料、日常经营采购等供应商主要集中在印度尼西亚本地，主要采用印尼卢比计价，并以印尼卢比支付。因此PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA 于2023年8月1日将记账本位币由人民币变为印尼卢比，并采用变更当日的即期汇率将所有项目折算为变更后的记账本位币金额。

(五十一) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	1,514,679.55	1,438,872.29
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	752,215.28	1,237,202.88
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	---	---
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	---	---
其中：售后租回交易产生部分	---	---
转租使用权资产取得的收入	---	---
与租赁相关的总现金流出	2,483,082.49	2,753,380.44
售后租回交易产生的相关损益	---	---
售后租回交易现金流入	---	---
售后租回交易现金流出	---	---

2、作为出租人

本报告期内未发生此事项。

(五十二) 试运行销售

项目	本期金额	上期金额
营业收入	---	---
营业成本	---	---
资产处置收益	---	---
其中：处置收入	---	---
相关成本	---	---

六、研发支出

(一) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,993,028.33	3,692,742.46
耗用材料	11,929,453.83	11,040,937.45
折旧摊销	924,456.63	622,666.75
其他费用	803,860.56	487,258.73
合计	17,650,799.35	15,843,605.39
其中：费用化研发支出	17,650,799.35	15,843,605.39
资本化研发支出	---	---

(二) 开发支出

本报告期内未发生此事项。

(三) 重要外购在研项目资本化或费用化的判断标准和具体依据

本报告期内未发生重要外购在研项目事项。

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

报告期内未发生非同一控制下的企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

报告期内未发生同一控制下的企业合并。

(三) 反向购买

报告期内未发生反向购买。

(四) 处置子公司

报告期内未发生处置子公司。

(五) 其他原因的合并范围变动

1、公司分别于 2023 年 8 月 29 日、2023 年 9 月 25 日召开第三届董事会第十七次会议和 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司拟对外投资暨设立全资子公司的议案》，2023 年 10 月 30 日，汉维新材料科技（深圳）有限公司成立。

2、公司于 2023 年 11 月 16 日召开第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司拟设立境外（香港）全资子公司的议案》，2023 年 12 月 6 日，汉维科技（香港）国际有限公司成立。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册 资 本	主 要经营 地	注 册地	业 务性质	持股比例 (%)		取 得方式
					直接	间接	
PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA	500 万 美元	印度尼 西亚	印度 尼西亚	化工	80	---	投资设 立
东莞市桐想科技有限责任公司	5,000 万 人民币	广东 东莞	广东 东莞	化工	100	---	投资设 立
汉维新材料科技（深圳）有限公司	1,000 万 人民币	广东 东莞	广东 东莞	贸易	100	---	投资设 立
汉维科技（香港）国际有限公司	10,000 港币	中国 香港	中国 香港	贸易	100	---	投资设 立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA	20%	-2,109,339.09	---	3,939,567.13

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子 公 司 名 称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资 产	资产合计	流动负债	非流动负 债	负债合计	流动资产	非流动资 产	资产合计	流动负债	非流动负 债	负债合计
PT CHNV TECHNOL OGY INDONES IA	16,987,77 7.47	71,573,25 1.57	88,561,02 9.04	39,345,75 9.87	29,690,95 6.61	69,036,71 6.48	12,581,22 5.98	70,726,35 9.62	83,307,58 5.60	24,626,35 3.01	28,474,76 2.90	53,101,11 5.91

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金 流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金 流量
PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA	24,721,503.21	-10,693,018.53	- 10,682,157.13	-1,228,770.42	---	-2,117,019.43	-2,117,019.43	834,879.22

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本报告期内未发生此事项。

5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本报告期内未发生此事项。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本报告期内未发生此事项。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

本报告期内无需要披露的合营和联营企业情况。

(四) 重要的共同经营

本报告期内无需要披露的重要的共同经营情况。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本报告期内未发生此事项。

九、政府补助

(一) 政府补助的种类、金额和列报项目

1、计入当期损益的政府补助

与资产相关的政府补助

资产负债表列报项目	政府补助 金额	计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的金额		计入当期 损益或冲减相 关成本费用损 失的项目
		本期金额	上期金额	
东莞财政 2015 年技术改造 补助款	598,507.99	60,668.61	60,452.76	其他收益
桥头创新发展中心设备补 贴	1,596,700.00	319,340.04	319,340.04	其他收益
东莞工业和信息化 2020 年省级促进经济	1,287,949.00	128,708.91	166,771.44	其他收益
2018 年度工程技术研究	400,000.00	22,125.22	102,856.20	其他收益

资产负债表列报项目	政府补助 金额	计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的金额		计入当期 损益或冲减相 关成本费用损 失的项目
		本期金额	上期金额	
中心和重点实验室项目资 助费用				
环保包装材料应用与研发 中心升级方案	2,000,000.00	---	---	其他收益
合计	5,883,156.99	530,842.78	649,420.44	

与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本费用损失 的项目	政府补助 金额	计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
科技保险保费补贴	20,447.80	9,510.85	10,936.95
2020年度技师工作站建站补贴经费	200,000.00	100,000.00	100,000.00
收到东莞市工业和信息化局关于2022 年市专项资金“专精特新”项目资助	500,000.00	---	500,000.00
收到广东省华南技术转移中心关于广东 省企业科技特派员项目资助费用	11,000.00	---	11,000.00
东莞市社保基金管理中心2022年一次 性留工培训补贴	67,250.00	---	67,250.00
创新型企业研发投入补助	764,983.00	133,785.00	631,198.00
一次性扩岗补助	18,000.00	12,000.00	6,000.00
2022年养老保险费率调整退费	57,607.68	---	57,607.68
东莞市桥头镇经济发展局关于2020年 度通过认定国家高新技术企业奖励资金	50,000.00	---	50,000.00
工业化信息局数据采集工作补贴	495.00	---	495.00
2021年东莞市研发人才经济贡献奖励和 2022年研发人才引进培养各项资助补贴	2,000.00	2,000.00	---

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
新一轮稳经济扶企纾困专项资金（支持参展办展专项）粤贸全国事项	19,500.00	19,500.00	---
合计	1,711,283.48	276,795.85	1,434,487.63

2、 涉及政府补助的负债项目

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	1,786,471.46	2,000,000.00	---	530,842.78	---	---	3,255,628.68	与资产相关

(二) 政府补助的退回

本报告期内不存在政府补助的退回。

十、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

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

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金

短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司主要金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
应付票据	---	98,877,571.10	---	---	---	98,877,571.10	98,877,571.10	
应付账款	---	42,369,660.83	3,964.61	2,283.19	---	42,375,908.63	42,375,908.63	
其他应付款	---	18,758,940.71	4,692,684.09	201,379.91	---	23,653,004.71	23,653,004.71	
一年内到期的非流动负债	---	1,723,187.77	---	---	---	1,723,187.77	1,651,717.12	
租赁负债	---	---	1,414,007.76	4,680,542.44	48,352,121.78	54,446,671.98	29,690,956.61	
合计	---	161,729,360.41	6,110,656.46	4,884,205.54	48,352,121.78	221,076,344.19	196,249,158.17	

项目	上年年末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
应付票据	- - -	79,759,514.19	---	---	---	79,759,514.19	79,759,514.19	
应付账款	- - -	21,232,546.63	2,283.19	---	---	21,234,829.82	21,234,829.82	
其他应付款	- - -	10,469,659.71	744,524.26	---	---	11,214,183.97	11,214,183.97	
一年内到	- - -	1,676,448.59	---	---	---	1,676,448.59	1,607,203.47	

项目	上年年末余额						
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	未折现合同金额合计	账面价值
期的非流动负债							
租赁负债	- - -	---	1,614,546. 92	4,302,946. 77	48,254,035. 94	54,171,529.6 3	28,830,714.6 8
合计	- - -	113,138,169. 12	2,361,354. 37	4,302,946. 77	48,254,035. 94	168,056,506. 20	142,646,446. 13

3、市场风险

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

(1) 利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司无浮动利率借款，利率浮动将不会对公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 汇率风险

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

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元和印尼卢比计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本附注“五、(五十) 外币货币性项目”。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

(二) 本期无套期业务风险管理

(三) 金融资产转移

1、 金融资产转移情况

金融资产转移方式	已转移金融资产		终止确认情况	终止确认情况的判断依据
	性质	金额		
背书	应收票据中已背书尚未到期的非9+6银行承兑汇票	29,467,960.19	未终止确认	公司已背书终止确认的银行承兑汇票涉及的商业银行为15家信用等级较高的大型银行，其主体评级良好，公司已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，可以终止确认该金融资产。
	应收款项融资中已背书尚未到期的9+6银行承兑汇票	12,208,193.37	终止确认	
合计		41,676,153.56		

终止确认情况判断依据的说明：15家信用等级较高的大型银行是指：6家大型商业银行分别为中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行；9家上市股份制商业银行分别为招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行。

2、 因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	12,208,193.37	---
合计		12,208,193.37	---

3、 无转移金融资产且继续涉入

十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产	---	---	15,000,000.00	15,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	---	---	---	---
2. 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	---	---	15,000,000.00	15,000,000.00
(1) 其他	---	---	15,000,000.00	15,000,000.00
◆应收款项融资	---	---	27,283,609.62	27,283,609.62
持续以公允价值计量的资产总额	---	---	42,283,609.62	42,283,609.62

(二) 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

期末交易性金融资产系购买结构性存款，考虑到票面金额与公允价值相差较小，以票面金额确定其公允价值。

期末应收款项融资系 9+6 银行承兑汇票，考虑到票面金额与公允价值相差较小，以票面金额确定其公允价值。

(三) 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款和租赁负债等。

本公司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相差较小，不再详细披露。

十二、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司无控制关系的母公司，控股股东为周述辉，实际控制人为周述辉、谭志佳、荀育军、李拥军。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股份的非控股股东
东莞市汉希投资合伙企业（有限合伙）	股东
东莞市新塑高分子材料有限公司	其他关联方
PT SENTRATAMA NIAGA INDONESIA	其他关联方

其他说明：东莞市汉维科技股份有限公司与 PT SENTRATAMA NIAGA INDONESIA 签订了投资协议，2018 年 12 月 19 日设立 PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA，东莞市汉维科技股份有限公司出资美元 400 万元占 80.00%，PT SENTRATAMA NIAGA INDONESIA 出资美元 100 万元占 20.00%。截至 2023 年 12 月 31 日投资双方已实缴出资，PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA 已建成并投产。

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本报告期内未发生此事项。

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本报告期内未发生此事项。

3、 关联租赁情况

本报告期内未发生此事项。

4、 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方：

本报告期内未发生此事项。

(2) 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
周述辉、谭志佳、荀育军、李拥军	30,000,000.00	2020年12月28日	2023年9月30日	是
周述辉、谭志佳、荀育军、李拥军	50,000,000.00	2021年6月25日	2024年6月24日	否
周述辉、谭志佳、荀育军、李拥军	180,000,000.00	2022年7月8日	/	否
周述辉、谭志佳、荀育军、李拥军	100,000,000.00	2023年2月14日	2025年2月13日	否
周述辉、谭志佳、荀育军、李拥军	80,000,000.00	2023年2月14日	2025年2月13日	否

关联担保情况说明：

① 公司与中国银行东莞分行签订编号为 ZXQED476790120200056 的授信额度协议，公司获得中国银行东莞分行人民币 30,000,000.00 元的授信额度，由周述辉、谭志佳、荀育军和李拥军提供最高额保证。

② 公司获得中国工商银行东莞桥头支行人民币 50,000,000.00 元的授信额度，由周述辉、谭志佳、荀育军和李拥军提供最高额保证。

③公司与中国工商银行东莞桥头支行签订编号为 2022 年汉维借字第 0001 号固定资产借款合同，公司获得中国工商银行东莞桥头支行人民币 18,000.00 万元的授信额度。借款用途是用于公司环保助剂生产建设项目，借款期限是 10 年，自该合同项下首次提款日起算，每笔借款利率以每笔借款提款日前一工作日全国银行间同业拆借中心公布的 5 年期以上贷款市场报价利率为定价基准加 20 个基点。由周述辉、谭志佳、荀育军和李拥军提供 18,000.00 万元的最高额保证。

④公司与招商银行东莞分行签订编号为 769XY2022043078 的授信协议，公司获得招商银行东莞分行人民币 100,000,000.00 元的授信额度，授信期间为 24 个月，即 2023 年 2 月 14 日至 2025 年 2 月 13 日止，由周述辉、谭志佳、荀育军和李拥军提供最高额保证。

⑤公司与广发银行东莞分行签订编号为（2023）莞银字第 000050 号的授信额度合同，公司获得广发银行东莞分行人民币 80,000,000.00 元的授信额度，授信额度有效期自本合同生效之日起至 2025 年 2 月 13 日止，由周述辉、谭志佳、荀育军和李拥军提供最高额保证。

5、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
PT SENTRATAMA NIAGA INDONESIA	IDR 4,296,000,000.00	2022 年 3 月 14 日	2023 年 3 月 13 日	已到期
PT SENTRATAMA NIAGA INDONESIA	IDR 4,296,000,000.00	2022 年 10 月 19 日	2023 年 3 月 13 日	
PT SENTRATAMA NIAGA INDONESIA	IDR 4,296,000,000.00	2023 年 3 月 13 日	2024 年 3 月 13 日	已于 2024 年 2 月 1 日归还
PT SENTRATAMA NIAGA INDONESIA	IDR 4,296,000,000.00	2023 年 3 月 13 日	2024 年 3 月 13 日	

6、关联方资产转让、债务重组情况

本报告期内未发生此事项。

7、关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	332.98	337.65

(六) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

截至资产负债表日，本公司无此事项。

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款			
应付利息	PT SENTRATAMA NIAGA INDONESIA	---	164,753.09
其他应付款项	PT SENTRATAMA NIAGA INDONESIA	4,332,932.58	3,823,440.00

(七) 关联方承诺

截至资产负债表日，本公司无此事项。

(八) 资金集中管理

本报告期内无需要披露资金集中管理情况。

十三、 股份支付

本报告期内无需要披露股份支付情况。

十四、 承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十五、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截至审计报告出具日，本公司无需要披露重要的非调整事项。

(二) 利润分配情况

拟分配的股利总额（元）	10,730,133.40
拟分配每10股派息数（元）	1.00
拟分配每10股分红股（股）	---
拟分配每10股转增数（股）	---
经审议批准宣告发放的股利总额	10,730,133.40

(元)	
经审议批准宣告发放的每 10 股分 红股 (股)	---
经审议批准宣告发放的每 10 股转 增数 (股)	---
利润分配方案	10,730,133.40

(三) 销售退回

资产负债表日后未发生重要销售退回情况。

(四) 划分为持有待售的资产和处置组

本报告期内未发生此事项。

十六、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 终止经营

1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	24,348,646.98	36,091,897.91
归属于母公司所有者的终止经营净利润	---	---

(三) 执行《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 (2023 年修订)》的主要影响

本公司在编制本财务报表时,按照中国证券监督管理委员会于 2023 年 12 月 22 日发布的《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 (2023 年修订)》的要求披露有关财务信息,除金融工具、存货、长期资产减值、营业收入、现金流量、研发支出、政府补助等项目外,执行该规定没有对其他项目的可比会计期间主要财务数据披

露格式产生重大影响。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	68,416,312.37	65,060,489.80
1 至 2 年	509,247.50	142,386.09
2 至 3 年	111,600.00	---
3 年以上	4,000.00	4,000.00
小计	69,041,159.87	65,206,875.89
减：坏账准备	3,771,835.37	3,271,263.10
合计	65,269,324.50	61,935,612.79

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	305,270.00	0.44	305,270.00	100.00	---	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备	68,735,889.87	99.56	3,466,565.37	5.04	65,269,324.50	65,206,875.89	100.00	3,271,263.10	5.02	61,935,612.79
其中：账龄组合	68,735,889.87	99.56	3,466,565.37	5.04	65,269,324.50	65,206,875.89	100.00	3,271,263.10	5.02	61,935,612.79
合计	69,041,159.87	100.00	3,771,835.37	5.46	65,269,324.50	65,206,875.89	100.00	3,271,263.10	5.02	61,935,612.79

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	68,416,312.37	3,420,815.62	5.00
1 至 2 年	264,617.50	26,461.75	10.00
2 至 3 年	50,960.00	15,288.00	30.00
3 年以上	4,000.00	4,000.00	100.00
合计	68,735,889.87	3,466,565.37	5.04

按组合计提坏账的确认标准及说明：详见本附注三、(十)金融工具、6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销或核销	其他 变动	
单项计提	---	305,270.00	---	---	---	305,270.00
按信用风 险特征组 合计提	3,271,263.10	208,824.27	---	13,522.00	---	3,466,565.37
其中：账 龄组合	3,271,263.10	208,824.27	---	13,522.00	---	3,466,565.37
合计	3,271,263.10	514,094.27	---	13,522.00	---	3,771,835.37

无重要的坏账准备转回或收回金额。

4、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,522.00

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

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 14,671,081.87 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 21.25%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 733,554.10 元。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	551,978.25	290,888.15
应收股利	---	---
其他应收款项	16,611,630.03	17,311,549.42
合计	17,163,608.28	17,602,437.57

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
关联方贷款利息	551,978.25	290,888.15
小计	551,978.25	290,888.15
减：坏账准备	---	---
合计	551,978.25	290,888.15

2、 应收股利

无应收股利情况。

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	718,268.68	18,222,683.60
1 至 2 年	17,699,194.20	---
2 至 3 年	---	---

账龄	期末余额	上年年末余额
3年以上	---	---
小计	18,417,462.88	18,222,683.60
减：坏账准备	1,805,832.85	911,134.18
合计	16,611,630.03	17,311,549.42

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备	18,417,462.88	100.00	1,805,832.85	9.81	16,611,630.03	18,222,683.60	100.00	911,134.18	5.00	17,311,549.42
其中：账龄组合	18,417,462.88	100.00	1,805,832.85	9.81	16,611,630.03	18,222,683.60	100.00	911,134.18	5.00	17,311,549.42
合计	18,417,462.88	100.00	1,805,832.85	9.81	16,611,630.03	18,222,683.60	100.00	911,134.18	5.00	17,311,549.42

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	718,268.68	35,913.43	5.00
1 至 2 年	17,699,194.20	1,769,919.42	10.00
2 至 3 年	---	---	30.00
3 年以上	---	---	100.00
合计	18,417,462.88	1,805,832.85	9.81

按组合计提坏账的确认标准及说明：详见本附注三、（十）金融工具、6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
上年年末余额	911,134.18	---	---	911,134.18
上年年末余额在本期	911,134.18	---	---	911,134.18
--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	894,698.67	---	---	894,698.67
本期转回	---	---	---	---
本期转销	---	---	---	---
本期核销	---	---	---	---
其他变动	---	---	---	---
期末余额	1,805,832.85	---	---	1,805,832.85

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
上年年末余额	18,222,683.60	---	---	18,222,683.60
上年年末余额在本期	18,222,683.60	---	---	18,222,683.60
--转入第二阶段	---	---	---	---
--转入第三阶段	---	---	---	---
--转回第二阶段	---	---	---	---
--转回第一阶段	---	---	---	---
本期新增	3,561,000.08	---	---	3,561,000.08
本期终止确认	3,649,660.80	---	---	3,649,660.80
其他变动	283,440.00	---	---	283,440.00
期末余额	18,417,462.88	---	---	18,417,462.88

其他变动系外币汇兑损益。

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	911,134.18	894,698.67	---	---	---	1,805,832.85
合计	911,134.18	894,698.67	---	---	---	1,805,832.85

本期无重要的坏账准备转回或收回。

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
关联方贷款	16,998,480.00	16,715,040.00
单位往来	912,582.88	1,287,243.60
保证金或押金	506,400.00	220,400.00
合计	18,417,462.88	18,222,683.60

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA	关联方贷款及单位往来	17,322,748.68	0至2年	94.06	1,716,061.43
益海嘉里(广州)物流供应链有限公司	单位往来	588,314.20	0至2年	3.19	53,431.42
昆仑银行电子招投标保证金	保证金	322,000.00	0至2年	1.75	18,200.00
广东睿智兴宸环保科技有限公司	押金	110,000.00	1至2年	0.60	11,000.00
东莞市骏兴机械科技有限公司	押金	68,400.00	1至2年	0.37	6,840.00
合计		18,411,462.88		99.97	1,805,532.85

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	49,503,600.00	-- -	49,503,600.00	49,503,600.00	-- -	49,503,600.00
对联营、合营企业投资	---	-- -	---	---	-- -	---
合计	49,503,600.00	-- -	49,503,600.00	49,503,600.00	-- -	49,503,600.00

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备 上年年末 余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末 余额
			追加投资	减少投资	本期计提减值准 备	其他		
PT CHNV TECHNOLOGY INDONESIA	27,503,600.00	---	---	---	---	---	27,503,600.00	---
东莞市桐想科技有限责任 公司	22,000,000.00	---	---	---	---	---	22,000,000.00	---
汉维新材料科技（深圳） 有限公司	---	---	---	---	---	---	---	---
汉维科技（香港）国际有 限公司	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	49,503,600.00	---	---	---	---	---	49,503,600.00	---

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	456,496,855.60	391,585,001.68	467,678,550.43	398,312,226.38
其他业务	10,365,690.16	8,972,772.69	20,201,807.45	18,100,870.80
合计	466,862,545.76	400,557,774.37	487,880,357.88	416,413,097.18

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
脂肪酸盐助剂	413,007,477.39	396,831,863.16
复合助剂	43,489,378.21	70,846,687.27
材料贸易及其他	10,365,690.16	20,201,807.45
合计	466,862,545.76	487,880,357.88

2、 营业收入、营业成本的分解信息

本期客户合同产生的收入情况如下:

类别	本期金额	
	营业收入	营业成本
业务类型:		
脂肪酸盐助剂	413,007,477.39	360,889,553.46
复合助剂	43,489,378.21	30,695,448.22
材料贸易及其他	10,365,690.16	8,972,772.69
合计	466,862,545.76	400,557,774.37
按商品转让时间分类:		
在某一时点确认	466,862,545.76	400,557,774.37
在某一时段内确认	---	---
合计	466,862,545.76	400,557,774.37

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品收益	2,086,894.47	1,065,463.65
合计	2,086,894.47	1,065,463.65

十八、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	---	
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	807,638.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	---	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	
委托他人投资或管理资产的损益	2,153,387.25	
对外委托贷款取得的损益	---	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	---	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	---	
非货币性资产交换损益	---	
债务重组损益	---	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	---	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	---	

项目	金额	说明
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	---	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	---	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	
交易价格显失公允的交易产生的收益	---	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	
受托经营取得的托管费收入	---	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,882.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,382.33	
小计	3,016,290.48	
所得税影响额	-665,953.88	
少数股东权益影响额（税后）	-6,002.89	
合计	2,344,333.71	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.23	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.63	0.21	0.21

东莞市汉维科技股份有限公司
（加盖公章）
二〇二四年四月十四日

附：

第十二节 备查文件目录

（一）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。

（二）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。

（三）年度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：

东莞市汉维科技股份有限公司董事会办公室