

# 广东中旗新材料股份有限公司

## SINOSTONE(GUANGDONG)CO.,LTD.



# 2023 年年度报告

2024 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周军、主管会计工作负责人蒋晶晶及会计机构负责人（会计主管人员）程乃军声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017）的划分，人造石英石行业属于“C30 非金属矿物制品业”中的“C303 砖瓦、石材等建筑材料制造”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截至 2023 年 12 月 31 日的总股本 117,871,165 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	43
第五节 环境和社会责任.....	59
第六节 重要事项.....	63
第七节 股份变动及股东情况.....	76
第八节 优先股相关情况.....	82
第九节 债券相关情况.....	83
第十节 财务报告.....	86

## 备查文件目录

一、载有本公司法定代表人，主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
中旗新材、公司、本公司	指	广东中旗新材料股份有限公司
珠海羽明华	指	珠海羽明华企业管理有限公司，公司控股股东
青岛明琴	指	青岛明琴企业管理合伙企业（有限合伙），曾用名明琴（厦门）企业管理合伙企业（有限合伙）、明琴（珠海）企业管理合伙企业（有限合伙），公司股东
红星喜兆	指	红星喜兆投资有限公司，公司股东
宿迁聚融	指	宿迁聚融实业投资合伙企业（有限合伙），公司股东
天津东弘	指	天津东弘家居石材制品有限公司，公司参股子公司
湖北中旗	指	中旗（湖北）新材料有限公司，公司全资子公司
厦门赛凯隆	指	赛凯隆（厦门）装饰材料有限公司，公司控股子公司
无锡中鑫	指	无锡中鑫新材料有限公司，公司参股子公司
中旗矿业	指	中旗（广西）矿业有限公司，发行人全资子公司
中旗硅晶	指	中旗（广西）硅晶新材料有限公司，发行人控股子公司
鑫海矿业	指	广西罗城鑫海矿业有限公司，发行人孙公司
新联矿业	指	广西罗城新联矿业有限公司，发行人孙公司
佛山硅之广	指	佛山市硅之广股权投资企业（有限合伙），发行人控制的合伙企业
股东、股东大会	指	广东中旗新材料股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	广东中旗新材料股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	广东中旗新材料股份有限公司监事、监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	广东中旗新材料股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中旗新材	股票代码	001212
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东中旗新材料股份有限公司		
公司的中文简称	中旗新材		
公司的外文名称（如有）	SINOSTONE (GUANGDONG) CO., LTD.		
公司的法定代表人	周军		
注册地址	佛山市高明区明城镇明二路 112 号		
注册地址的邮政编码	528518		
公司注册地址历史变更情况	佛山市高明区明城镇明二路 112 号		
办公地址	佛山市高明区明城镇明二路 112 号		
办公地址的邮政编码	528518		
公司网址	<a href="http://www.sinostone.cn/">http://www.sinostone.cn/</a>		
电子信箱	zhengquanbu@sinostone.cn		

### 二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋晶晶	张祺文
联系地址	佛山市高明区明城镇明二路 112 号	佛山市高明区明城镇明二路 112 号
电话	0757-88830998	0757-88830998
传真	0757-88830893	0757-88830893
电子信箱	zhengquanbu@sinostone.cn	zhengquanbu@sinostone.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91440600564536724H
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	不适用
历次控股股东的变更情况（如有）	不适用

### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	祁涛、饶玉佳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	中国(上海)自由贸易试验区浦明路 8 号	王蕾蕾、李慧红	2021 年 8 月 23 日至 2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	2023 年	2022 年	本年比上年 增减	2021 年
营业收入（元）	690,241,229.11	656,515,218.55	5.14%	724,605,678.91
归属于上市公司股东的净利润（元）	79,443,719.90	86,107,460.39	-7.74%	141,206,296.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	76,241,504.98	78,243,618.14	-2.56%	130,346,932.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	35,047,156.60	54,148,324.31	-35.28%	160,489,664.31
基本每股收益（元/股）	0.67	0.73	-8.22%	1.44
稀释每股收益（元/股）	0.67	0.73	-8.22%	1.44
加权平均净资产收益率	5.02%	6.22%	-1.20%	15.91%
项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年 末增减	2021 年末
总资产（元）	2,276,068,639.86	1,675,226,870.49	35.87%	1,573,985,569.57
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,659,956,396.13	1,413,729,583.74	17.42%	1,354,821,805.84

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	139,375,869.36	178,521,888.89	208,606,601.23	163,736,869.63
归属于上市公司股东的净利润	17,993,091.03	20,379,580.08	29,115,286.24	11,955,762.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,221,821.56	19,867,840.45	28,171,908.09	10,979,934.88
经营活动产生的现金流量净额	-16,476,904.70	12,969,485.47	-13,425,179.95	51,979,755.78

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-124,082.84	-95,264.20	195,044.79	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	5,006,278.00	4,713,122.36	11,087,302.96	
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	-899,865.50	-104,665.71		
委托他人投资或管理资产的损益		4,459,545.93	1,143,488.35	
债务重组损益		-332,940.35		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,251.08	-46,835.93	58,591.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		647,107.36	307,541.17	
减：所得税影响额	787,365.82	1,358,058.39	1,911,194.07	
少数股东权益影响额（税后）		18,168.82	21,410.01	
合计	3,202,214.92	7,863,842.25	10,859,364.30	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。





## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求

公司是一家专业从事人造石英石装饰材料研发、生产、销售和服務的国家级高新技术企业，致力于为广大客户提供高质量的人造石英石产品。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017）的划分，人造石英石行业属于“C30 非金属矿物制品业”中的“C303 砖瓦、石材等建筑材料制造”。

#### （一）行业主管部门、监管体制、主要政策及标准

##### 1、行业主管部门和行业监管体制

行业主管部门：国家工业和信息化部。

行业技术监管部门：国家质量监督检验检疫总局。

行业自律组织：中国建筑装饰协会、中国石材协会、全国工商联家具装饰业商会。

行业管理体制：国内石英石行业基本上遵循市场化发展模式，各企业面向市场自主经营，政府职能部门进行产业宏观调控，行业协会进行自律规范。

##### 2、行业主要政策

人造石英石是一种树脂型人造石，生产制造过程，相比其他建筑材料，如瓷砖、水泥、玻璃制品等来说，不需要高温烧制，生产过程中能耗较低，从而降低了单位产值的能耗，有助于节能减排，符合国家碳达峰、碳中和的国家战略。同时，人造石英石中的石英填料可以通过综合利用尾矿或建筑垃圾的方式生产，符合“减量化、再利用、资源化”的循环经济理念。

近年来，我国为推进人造石英石行业的产业升级，提高资源利用，推广绿色建材，促进智能化生产，制定了一系列的产业政策，如《关于推进以县城为重要载体的城镇化建设的意见》、《2030 年前碳达峰行动方案》、《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》《“无废城市”建设试点工作方案》等。政策主要围绕大力发展绿色建材，加快推进绿色建材产品认证和应用推广；推动绿色低碳建材和绿色建造方式，建设低碳城市；以非金属矿等行业为重点，推动利用矿业固体废物生产建筑材料等，推动建材循环利用等方面。国家对碳排放量及资源综合利用的高度重视，为人造石英石行业发展营造了良好的政策环境，有利于行业持续健康地发展，促进企业不断做大做强。

##### 3、行业主要标准

近年来，随着我国人造石英石行业逐步由新兴走向成熟，国家质检总局、国家标准委、工信部、住建部等部委陆续颁布并实施了一系列相关的国家标准和行业标准。公司目前执行的主要质量标准包括《人造石

(JC/T 908-2013)》、《建筑装饰用人造石英石板 (JG/T 463-2014)》、《异型人造石制品 (JC/T 2325-2015)》、《建筑装饰室内石材工程技术规程 (CECS 422-2015)》、《树脂型合成石板材 (GB/T 35157-2017)》等。同时，公司也是上述标准的主编单位及参编单位。

## (二) 行业发展情况

### 1、人造石英石的特点及优势

#### (1) 人造石英石的概念

建筑装饰石材可以分为天然石材和人造石材两大类。人造石英石是人造石材的一种，是指以不饱和聚酯树脂 (UPR) 为粘接剂，以石英砂、石英粉为主要填充材料制成的人造石材。人造石英石继承了天然花岗石性质坚硬、耐腐蚀、耐磨损、外观精美的特点，并克服了天然石材不可再生、耐污性较差、部分种类存在放射性等缺点，因而被广泛应用于以厨房、卫生间、公共餐厅等台面为主的室内装饰装修领域。

#### (2) 建筑装饰石材的主要类别

名称		分类依据	
天然石材	花岗石	属于岩浆岩，主要成分是二氧化硅。	
	大理石	属于变质岩，主要成分是碳酸钙。	
人造石材	无机型人造石	使用水泥为粘结剂，以石渣、陶粒、浮石等为填充材料制成。	
	树脂型人造石	人造石英石	以不饱和聚酯树脂 (UPR) 为基体，以石英砂、石英粉为主要填充材料制成。
		人造岗石	以树脂为基体，以大理石颗粒为主要填料制成。
	亚克力人造石	以聚甲基丙烯酸甲酯 (PMMA) 为基体，以氧化铝为主要填料制成。	

#### (3) 主要装饰石材的性能对比

人造石英石相比于传统建筑装饰石材具有零甲醛、无辐射、硬度适中、抗污性好、清洁环保等优势。主要装饰石材类型之间的性能对比如下表所示：

项目	人造石英石	无机型人造石	天然大理石
有无甲醛	无	无	无
有无辐射	无	无	某些种类有辐射
抗污性	耐污性好	耐污性较差	耐污性较差
莫氏硬度	≥5	≥3	2.5-5
韧性	韧性较好	韧性一般	韧性一般
耐腐蚀性	良好	一般	一般
装饰性	装饰性好	装饰性一般	装饰性好
环保性	资源利用率较高，可适当利用矿	资源利用率高，可利用	资源利用率较低

	渣、建筑废弃物	矿渣、建筑废弃物	
附加功能	可附加抗菌、辐射隔离、负离子空气净化等功能	无	无
应用范围	主要用于室内台面、桌面装饰，亦可用于墙面、地面、窗台、门槛等其他室内装饰领域	主要用于广场、步道、仿古建筑等室外装饰	主要用于室内外地面、墙面装饰

## 2、产品应用

公司主要产品是人造石英石板材和台面，目前最主要的用途是用作厨房台面，此外还可应用于洗手池台面、餐厅桌面、各类前台、吧台、墙面、窗台、地面、楼梯等住宅和公共建筑的室内装饰。因而人造石英石的市场需求与下游住宅装修、公共建筑装修等行业高度相关，也是人造石英石产品最重要的终端消费市场。

## 3、行业发展特点

### (1) 国际化产业分工特征显著

人造石英石市场具有显著的全球化特征，国际产业分工趋势显著。欧美等发达国家是人造石英石的主流消费市场，大型跨国企业更加专注于基础研究和品牌运营，并开始将产品生产、研发等环节向新兴发展中国家转移，为我国人造石英石产业提供了良好的发展契机。

美国是全球最大的人造石英石消费市场之一，也是重要的人造石英石进口国。美国杜邦最早于 19 世纪 60 年代发明亚克力人造石，凭借优异的性能，以杜邦可丽耐（Corian）为代表的各类人造石产品在 19 世纪 70 年代就已经在各类台面等领域获得较高程度的普及。在全球化浪潮之下，以美国杜邦为代表的大型跨国公司开始专注于基础化工材料研发、品牌运营等方面，将人造石英石等产品的研发、制造等环节以 OEM、ODM 等方式交由发展中国家的制造商完成。

意大利是人造石英石的发源地。当前世界主流的以“真空振压”方式生产人造石英石的“Bretonstone 工艺”即为意大利 Breton 公司发明。目前 Breton 公司主要以生产设备和技术输出为主，全球有超过 60 家人造石工厂使用其输出的生产设备。

以中国为代表的发展中国家自身具备工业基础良好、交通便利等优势条件，且本地消费市场潜力巨大。经过近十年的生产积累和市场积累，中国广东、湖北、山东等地产生了较为成熟的人造石英石产业集群，行业内的领先企业已在自动化生产、产品性能研发、花色设计等领域展现出较强的国际竞争力。

### (2) 行业整体具备增长潜力

人造石英石属于出现较晚的新型建筑装饰材料，我国人造石英石生产技术在 2010 年以后开始逐步走向成熟，并凭借性能、价格等方面的优势开始逐步取代亚克力人造石成为厨房台面等领域的主要材料，目前人造石英石行业尚处于成长期。

就全球市场而言，目前亚克力人造石在台面材料领域有着较高的市场占有率，而人造石英石逐步取代天然石材和其他人造石材将是未来的发展趋势。

就国内市场而言，2010 年以来得益于人均可支配收入的提升和房地产市场的发展，商品住宅精装修、定制家居、定制厨柜等理念逐渐深入人心，人造石英石作为厨房台面的主要材料也因此经历了行业发展的“黄金十年”。未来随着产品自身的升级换代，人造石英石将向着高物理强度、高度耐腐蚀、外观高度仿真、功能多样化的方向发展，应用领域也将会变得更加广泛。

### （3）科技创新推动持续发展

近年来人造石英石行业的发展得益于生产效率的不断提高和产品性能在替代品中的优势。高端消费市场对于装饰材料本身的基础性能和花色纹理的分布特征都有着非常高的要求。人造石英石的生产涉及称量配料、混合搅拌、布料、真空压制、加热固化等工序，生产环节较多，而且产品种类繁多，交货周期短，需要对整个生产工艺流程进行全面高效的质量控制。如何在提高生产自动化程度的同时，保证产品质量的稳定性，降低次品率，同时满足多色、复杂纹理、高仿真板材的生产需求成为行业的核心竞争力。

除了满足传统厨卫台面领域的应用之外，人造石英石生产企业还在探索通过改进原材料配方、革新生产工艺、寻找新型树脂原料等方式不断地优化材料基础性能，开发符合人们审美观念变化的花色外观，并赋予人造石英石抗菌、空气净化、隔离辐射等附加功能，这就要求企业加大研发投入，以满足终端消费者对更高品质产品的需求。

### （三）行业竞争格局

2010 年以来，得益于人造石英石的性能优势和下游房地产、定制厨柜等行业的扩张，人造石英石行业也呈现快速发展的局面。人造石行业巨大的市场空间迅速吸引了较多的市场进入者，目前行业内企业数量众多，行业集中度较低，市场竞争较为激烈。

目前，从事人造石生产的企业虽然数量众多，但是不同企业之间的竞争力差距较大。只有少数几家企业具备较强的自主研发能力和产品设计能力，拥有良好的品牌形象和优质的销售渠道，市场竞争力较强。而大多数同类企业规模偏小，缺乏自主研发能力和产品设计能力，这些企业在没有建立自有品牌和稳定的销售渠道的情况下，难以迅速提升自身产品的市场竞争力和影响力，只能依靠低价在低端市场占据一席之地，因而低端市场的竞争环境则更为激烈。

### （四）进入行业的主要障碍

#### 1、技术壁垒

人造石英石行业的技术指标，除了花色、美观等装饰性能外，还主要涉及物理强度、抗变形性、耐磨性、热膨胀性、耐污染性、耐腐蚀性、耐高温性、绿色环保性能等使用性能，伴随着消费升级和建筑精装修理念的兴起，消费者对产品的装饰性能和使用性能均提出了标准更高、更多样化的要求。

人造石英石行业内的龙头企业在通过持续性的研发投入不断改进产品性能、维持自身发展的同时，也引领着整个行业的流行趋势和生产技术革新。人造石英石的研发涉及到有机化学、高分子材料改性、材料性能

学、机械加工、生产自动化、建筑装饰设计等众多专业领域，只有经过较长时间的经验及技术积淀，才能实现各项技术的兼容并蓄，生产出高品质的人造石英石产品。因而研发设计能力是体现企业竞争力的重要方面，也是人造石英石企业进入高端市场的主要壁垒。

## 2、规模化生产壁垒

人造石英石的生产具有多批量、多型号的特点，不同型号产品的原材料配方不同，日常生产中所需的原材料可多达上百种，需要生产企业兼具规模化生产与灵活应变能力。如何进一步完善生产管理、改进生产工艺，在满足客户多样性需求的同时实现规模化生产，对人造石英石行业的生产成本及效率有着直接的影响。

兼具弹性的规模化生产，对企业的供应链管理能力和生产管理能力、质量控制能力都提出了更高要求，具有丰富管理经验和较高质量控制水平的企业将在提高生产效率、减少生产成本、降低库存等方面获得明显优势。新进企业要实现上述要求，除了需要拥有规模化的生产厂房、生产设备、检测设备和员工队伍，更需要与之相配套的内部管理能力与外部的供应商体系，这些通常难以在短期之内实现，从而形成规模化生产壁垒。

## 3、资质认证壁垒

室内建筑装饰材料与居民日常生活息息相关，目前世界上很多国家或地区都对建筑装饰材料的质量和工艺流程有资质认证要求，例如美国 ASTM 标准检测、美国 NSF 认证等。建筑装饰材料进入国际大型品牌商的采购体系并最终进入国际市场，一般需要取得相关的资质认证。各国权威认证机构对建筑装饰材料尤其是厨房台面等食品接触类产品的质量、工艺流程等多个环节提出了较为严格的要求，而且整个认证的审核流程较长、费用较高，后期也需要一定的投入来维持认证。此外，诸如 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证也是企业获得客户认可的重要条件，此外与台面材料相关的检测认证还包括材料防火等级检测、细菌浓度检测、急性经口毒性实验等。新进入企业较难在短期内满足资质认证要求，从而形成产品认证壁垒。

## 4、品牌及客户壁垒

当前人造石产品最重要的应用领域是厨房、卫生间、公告场所的各种台面，下游客户主要为上市的定制家居企业、人造石英石品牌商等。他们对产品的性能指标要求较高，注重产品质量的稳定性，对其供应商通常有严格的资质认证程序。但是一旦与供应商形成良好的合作关系，在既定的产品标准和合作条件下，更换合作供应商会产生较高的转换成本。因此如果供应商提供的产品达到下游客户的要求，两者通常能形成长期稳定的合作关系。而新进入企业由于产品品质和供应保障等方面存在较大的不确定性，较难抢占现有企业的客户资源，从而形成客户壁垒。

### （五）影响行业发展主要因素

#### 1、有利因素

### （1）国家政策倡导绿色循环经济，引导行业持续发展

近年来随着人们日益重视资源的高效利用和循环利用，国家各部委也陆续出台了一系列政策支持非金属建材领域循环经济的发展。

2015 年 8 月，工信部、住建部联合发布的《促进绿色建材生产和应用行动方案》中指出，支持利用尾矿、产业固体废弃物，生产新型墙体材料、机制砂石等。以建筑垃圾处理 and 再利用为重点，加强再生建材生产技术和工艺研发，提高固体废弃物消纳量和产品质量。

2016 年 9 月，工信部发布的《建材工业发展规划（2016-2020 年）》明确提出关键技术培育重点包括：非金属矿“近零尾矿”加工利用技术，大宗尾矿规模化高端化利用技术，低品位和伴生矿物的选矿提纯及产品应用技术。

人造石英石中的石英填料可以通过综合利用尾矿或建筑垃圾的方式生产，符合“减量化、再利用、资源化”的循环经济理念和相应的国家战略。

国家对资源综合利用的高度重视，为人造石英石行业发展营造了良好的政策环境，有利于行业的持续健康发展，促进企业不断做大做强。

### （2）城镇化进程的持续发展，驱动行业稳健增长

新中国成立以来，我国经历了大规模、快速的城镇化进程。目前我国处于城镇化的提速发展阶段，根据国务院《国家人口发展规划（2016-2030 年）》公布的预期发展目标，到 2030 年我国常住人口城镇化率将达到 70%，未来仍然有较大的发展空间。

城镇化率的提升会从人均建筑面积增加和生活条件改善两个方面带动人造石英石等建筑装饰材料的需求。一方面，根据中国建筑装饰协会预测，我国每年城市化率将提高近 1 个百分点，将有 1,300 万左右的农业人口转化为城市人口，直接拉动建筑业需求 6 亿平方米以上；另一方面，相比农村居民而言，城镇居民对生活环境的要求更高，追求健康、舒适、便捷的居住体验，在家庭住宅装修上投入也更多，因而城镇化率的提升势必会对人造石英石行业的发展起到促进作用。

### （3）居民可支配收入提高、消费结构升级，创造有利的市场环境

近年来，我国城乡居民收入保持了快速增长，消费水平明显提高。居民人均可支配收入的不断提升，促进了居民消费的结构性升级，同时也为人造石等建筑装饰材料的消费提供了购买力基础。

随着我国城乡居民收入和消费水平的提升，人们有了足够的经济基础去改善居住条件，住宅装修逐渐成为居民消费的重要内容。与此同时，人们对建筑装饰材料的关注点也逐渐从价格、美观、耐用等传统性能，转向艺术性、时尚性、健康性、环保性等方面，关注点更加全面，对装饰材料的选择标准也更高。这不仅会给人造石英石行业带来日益增长的市场空间，而且也对材料的品质提出更高要求，有利于促进行业内部优胜劣汰，提高优势企业的市场份额。

#### （4）全装修的趋势增强，带来新的业绩增长点

为了满足居住者个性和生活品质提高的需求，从国家政策到全国住宅装饰市场都在积极推动“全装修”的发展。人造石英石可以广泛应用于住宅厨卫台面、餐桌、窗台石、门槛石等领域，市场空间巨大。全装修主要由一线房地产开发商引导，更加注重装修材料的质量与品质，高端人造石英石产品将获得更多的市场机会，进而促进人造石英石行业整体的品质提升。

#### （5）人造石英石对传统台面材料形成替代效应，发展前景良好

相比于其他表面材料，人造石英石具有质地细腻、花色优美、不易刮伤、耐污、抗菌、防火、耐腐蚀、无污染、无辐射等显著优点，因而在面世之后迅速得到普及，尤其是近些年来随着生产制造技术的日趋成熟和花色设计能力的显著提升，人造石英石的市场占有率显著提升，对天然石材、层压板等其他表面材料形成了一定程度的替代效应。

## 2、不利因素

### （1）行业基础薄弱

目前中国的人造石英石材料行业尚处于发展期，行业集中度较低，除少数全国性企业之外，绝大多数为中小规模企业。低价竞争、不正当竞争现象在中低端产品中较为突出。近年来，部分研发能力较弱、产品质量较差的小规模企业依靠以次充好及价格战抢占市场份额，影响行业良性发展。

### （2）原创设计不足

目前国内人造石英石市场存在跟风现象，大量中小型企业缺乏自有的研发团队，开发原创产品难度较大，局限于以款式模仿和低价竞争，其大部分产品都属于复制或简单改良。

### （3）美国持续反倾销

从 2018 年以来，美国对从中国进口的人造石英石实行反倾销政策，加征高额反倾销税率，使得国内人造石英石产品基本失去美国市场。

## （六）行业的技术水平及发展趋势

随着经济的发展和水平的提高，消费者将更关注建筑装饰材料的品牌、外观和性能。在科学研究不断发展、新技术不断应用的情况下，人造石英石行业的技术发展趋势主要体现在如下几个方面：

### 1、产品性能及功能不断提高

近年来人造石英石的趋势化发展离不开产品在物理性能、化学性能、环保性能等基础性能方面的优势，通过持续的研发不断提升人造石英石的基础性能仍将是未来的发展趋势：

#### （1）物理性能增强

人造石英石作为一种建筑装饰材料，其物理强度、热膨胀性、硬度和耐磨性等物理性能是决定应用领域最重要的属性之一。目前人造石英石的物理性能整体介于木材和天然石材之间，使之在满足日常生活需要的



同时，兼具了容易加工的优点。未来如何通过改进树脂配方，进一步改进人造石英石的物理性能，提升材料性能、拓展应用领域始终是行业产品发展方向。

### （2）高度耐腐蚀性

人造石英石中的不饱和树脂经过交联固化反应形成一种化学性质稳定的网状结构，在日常生活环境中具有耐腐蚀的优点。然而在实验环境中仍有可能受到强酸、强碱的腐蚀，为了进一步提升人造石英石的耐腐蚀性，扩展产品应用领域，目前业内正在探讨使用新型树脂制造具有高度耐腐蚀性的特种人造石英石。这种新型人造石英石具有更加优异的耐腐蚀性、耐热性、耐疲劳性优点，可广泛用于工业生产中的特殊场合。

### （3）高度抗污抗菌

目前人造石英石产品主要的应用领域包括厨房台面、餐厅桌面等，日常使用中经常与食物接触，且处于容易滋生细菌的环境，提高材料表面的抗污、抗菌性能具有重要的意义。未来通过在人造石英石配方中加入纳米材料，将石英石表面打造成无微孔缺陷的超光洁表面，使石英石表面不易沾染污垢。同时通过加入纳米抗菌材料，可有效杀灭石英石表面的霉菌、大肠杆菌、金黄色葡萄球菌等常见有害菌种，以实现高度抗污、抗菌的功能。

## 2、产品外观高度仿真

随着人们消费理念的转变，消费者越来越“轻装修、重装饰”，日益重视室内装饰的艺术性，建筑装饰材料能否提高装修档次、彰显个性逐渐成为消费者关注的问题。目前天然石材在外观的装饰性和艺术性方面仍具有优势，在高端室内装修领域占有较高的市场份额，通过改进布料工艺、使用新型模具、引入机械手臂自动布料等方式生产外观高度仿真（天然大理石纹理）人造石英石产品已成为主要的行业发展方向。

## 3、产品生产实现自动化与智能化

目前国内人造石英石的生产已经可以在配料、混料、切割、磨抛等环节实现自动化生产，由于人造石英石具有花色种类多、部分花色复杂程度高等原因，在布料环节仍然以人工操作为主。在目前主流的生产工艺中，布料环节不仅是决定产品品质的决定性环节，也是限制生产率提高的主要瓶颈之一。通过技术研发实现布料环节的自动化生产对于降低劳动力成本、提高生产效率、缩短交货周期、减少产成品库存等方面都具有重要意义。

随着工业 4.0 相关技术的日趋成熟，行业龙头厂商已将可视化管理、工业物联、工业机器人、大数据分析等技术应用到了人造石英石生产领域，未来在供应链管理、生产制造、质量检测、数据分析等方面实现智能化管理也将成为行业发展趋势。

### （七）行业的经营模式和行业特征

#### 1、行业的经营模式

##### （1）生产模式

从生产模式来看，由于人造石英石配方和花色种类较多，因此一般都是以销定产的生产模式。其中，板材主要为标准化产品，可以根据客户需求预测适当备货，台面主要为定制产品，按照订单安排生产。

## （2）销售模式

我国人造石英石行业的销售模式主要包括直销模式、经销模式等。直销模式是人造石英石制造商向定制家居企业、人造石英石品牌商等客户销售人造石英石板材或台面。经销模式是人造石英石厂商通过区域性的经销商销售产品。

## 2、行业的周期性、区域性和季节性

### （1）周期性

人造石英石行业自身的生产经营不具有明显的周期性，但行业发展在一定程度上受下游房地产行业发展的影响。因为房地产投资开发规模受宏观经济形势与政府调控政策的影响较大，所以本行业也会受此影响，但整体仍在经济发展和城镇化的推动下保持增长。

### （2）区域性

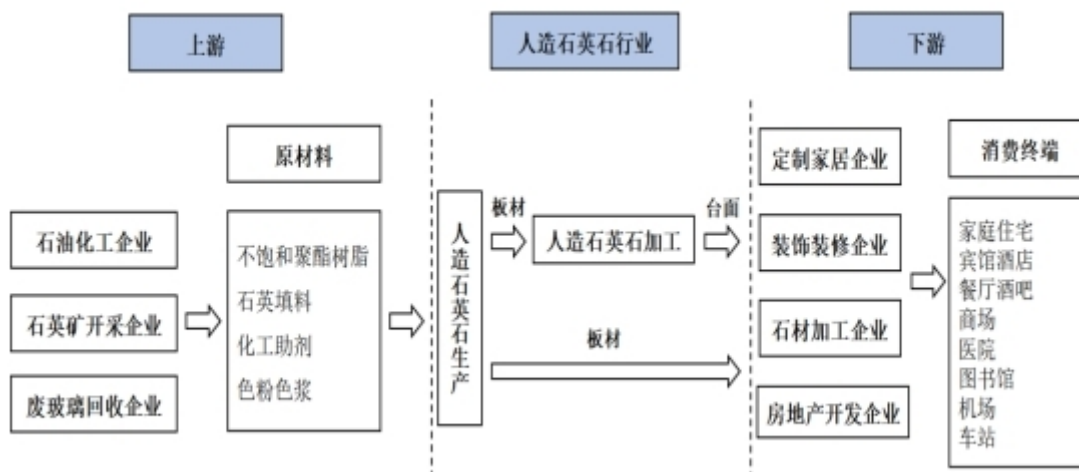
人造石英石主要应用于室内装修，装修需求在各个地区普遍存在，因此行业不存在区域性限制。但是高品质人造石产品的需求与当地经济发展水平、城镇化率、房地产市场活跃程度等因素高度相关，不同区域的总体市场容量和行业发展水平具有区域性特征。人造石英石国内消费市场主要分布在东部沿海等经济发达地区，生产基地主要分布在广东、湖北、山东等地。

### （3）季节性

人造石英石产品的市场需求受到下游房地产、定制家居行业影响较大，春季属于商品住宅装修的淡季，秋冬季则属于装修旺季，因而人造石英石下半年的市场需求通常高于上半年。

## （八）上下游行业情况及对本行业发展的影响

公司所处行业的上游主要包括不饱和树脂、石英填料、化工助剂、色粉色浆等原材料，下游主要为国内外各大定制家居企业、装饰装修企业等，消费终端主要为家庭住宅和宾馆酒店、餐厅、商场、医院、图书馆、机场等公共建筑。人造石英石行业的上、下游产业关联性如下图所示：



### 1、上游行业情况

人造石英石生产所需的原材料主要包括不饱和聚酯树脂、石英填料、化工助剂、色粉色浆等，其中不饱和聚酯树脂和石英填料两者合计金额约占公司原材料成本的 80%左右，是最主要的原材料，相应地上游行业主要为石油化工行业中的不饱和聚酯树脂制造业、石英矿开采加工、废玻璃回收加工等行业，具体的上游行业情况如下：

#### (1) 不饱和聚酯树脂

不饱和聚酯树脂为石油化工产品，主要原材料为顺酐、苯酐、乙二醇、丙二醇、二甘醇、苯乙烯等石化产品，是一种由不饱和二元酸和二元醇，或者二元酸和不饱和二元醇缩聚而成的线型高分子化合物，并溶于交联剂中而呈现一定黏度的液体，是一种常见的热固性树脂。不饱和聚酯树脂具有耐热、耐化学腐蚀、力学性能好、电绝缘和工艺性能优良等优点，可使复合材料体现出轻质、高强度、多功能等特性，常用来做复合材料的基体材料，被广泛应用于国民经济各个领域。其中，玻璃钢复合材料、人造石材、工艺品、涂料等领域是不饱和聚酯树脂主要应用领域。不饱和聚酯树脂的上游主要为大型石油化工企业，国际原油价格的波动将直接影响不饱和聚酯树脂的生产成本和市场报价。

#### (2) 石英填料

石英填料主要可以细分为石英砂、石英粉、碎玻璃三大类，其中石英砂、石英粉是采用矿山开采出的石英矿石经过粉碎、筛选、水洗等工艺加工而成，一般而言细度在 120MESH 以内的产品称为石英砂，细度超过 120MESH 的产品称为石英粉。石英砂具有的耐高温、热膨胀系数小、高度绝缘、耐腐蚀、压电效应、谐振效应以及其独特的光学特性，在许多高科技产品中发挥着越来越重要的作用，当前石英砂的应用领域主要包括玻璃行业、陶瓷及耐火材料、冶金、建筑、化工、机械、电子、橡胶、塑料、涂料等众多领域，不同领域对石英砂性能指标的要求不同，因此价格亦存在很大差异。碎玻璃主要来自废弃玻璃制品、建筑垃圾等，属于废弃物的回收利用。

## 2、上游行业对本行业发展的影响

人造石英石行业的上游主要为石油化工、石英矿石开采加工等行业。上游主要原材料供应量充足。因主要原材料中不饱和聚酯树脂为石油化工产品，市场价格受国际原油价格波动影响波动较大，公司石英石产品销售毛利率受不饱和树脂市场价格波动影响较大。

## 3、下游行业情况

人造石英石行业的直接下游主要是定制家居行业、装饰装修行业、石材加工等，目前人造石英石最重要的应用终端是住宅的厨房台面，此外还可应用于洗手池台面、餐厅桌面、各类前台、吧台、墙面、窗台、地面、楼梯等住宅和公共建筑的室内装饰领域，因而房地产行业的发展也会对人造石英石的市场需求产生重要影响。

## 4、下游行业对本行业发展的影响

人造石英石行业下游主要为定制家居行业、装修行业和石材加工行业等，最终消费市场则主要是家庭住宅、公共建筑等建筑物装修配套市场。人造石英石行业的发展主要取决于宏观经济走向和最终消费市场的开拓与发展。下游定制家居的不断推广以及房地产精装房占比的逐步提升，将为公司业务持续发展带来机会。

### （九）行业利润水平的变动趋势

人造石英石行业尚处于发展期，行业内企业众多、集中度低。行业呈现两极分化：大量小型企业由于缺乏技术、人才、设备、管理等方面的投入，导致产品质量参差不齐，利润率相对较低；只有少数企业凭借突出的研发设计能力、自动化的生产设备、完善的营销网络、卓越的企业经营理念在竞争中居于优势地位，从而取得高于行业平均的盈利水平。

未来随着行业集中度进一步提高，具备规模及品牌等优势的企业利润水平将会逐步上升。

### （十）产品进口国有关进口政策、贸易摩擦对产品进口的影响

#### 1、进口国有关进口政策

我国人造石英石行业的主要出口国为美国、韩国、加拿大、澳大利亚等。人造石英石作为一种通用的建筑装饰材料，主要进口国之间除了关税税率和认证标准不同以外，一般不存在针对性的政策限制。

#### 2、贸易摩擦对产品进口的影响

2018 年以来，美国政府陆续对我国出口到美国的人造石英石产品加征附加关税、反倾销税、反补贴税，对美国的出口产生了负面影响。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主要业务

公司是一家专业从事人造石英石装饰材料研发、生产、销售和服务的高新技术企业，致力于为广大客户

提供高质量的人造石英石产品。公司产品主要包括人造石英石板材和人造石英石台面，广泛应用于厨房、卫浴、酒店、商场等室内装饰装修领域。报告期内，公司主营业务未发生变化。



在深耕石英石板材及台面加工主业的同时，公司不断完善产品矩阵，推出了岩板、岗石产品。并在中国区域独家代理销售尺寸为 163.5cm×323cm，厚度为 12mm 和 20mm 的范思哲品牌岩板产品。构建了多层次品类产品与服务，更好的为多渠道客户赋能，开拓新的利润增长点。

公司成立以来，生产管理规范运营，借助先进的自动生产线工艺技术和持续的产品创新，依靠优质的产品理化性能、出色的产品一致性和花色稳定性，积累了一批优质的客户群，成为国内主要知名定制家居、厨卫和国外石英石品牌企业的供应商，公司主要客户包括：索菲亚（002572）、欧派家居（603833）、尚品宅配（300616）、金牌厨柜（603180）、志邦家居（603801）、博洛尼、科勒中国、曲美家居（603818）、皮阿诺（002853）、好莱客（603898）、我乐家居（603326）、顾家家居（603816）、德尔未来（002631）、老板电器（002508）、中国建筑（601668）、宝鹰股份（002047）、首开股份（600376）、方太集团、美国杜邦、LG 集团、乐天集团等。

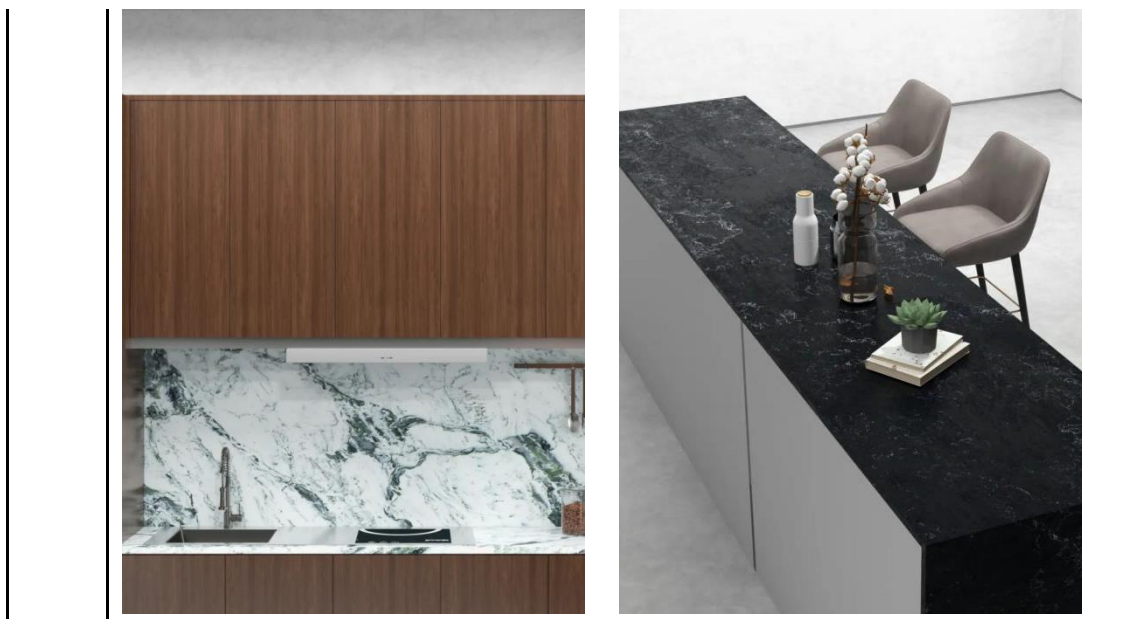
近年来，国家不断出台关于新材料的相关政策，以提升新材料的基础支撑能力，实现我国从材料大国到材料强国的转变。硅晶材料是重要的新材料之一，公司紧抓机遇，积极布局硅晶新材料赛道。报告期，公司稳步推进硅晶新材料研发开发制造一体化项目建设，力争部分细分产品实现进口替代。

## （二）主要产品及用途

报告期，公司主要产品为人造石英石板材和人造石英石台面，其中人造石英石台面是在人造石英石板材的基础上，根据客户所需的形状尺寸进行机械加工后得到的定制化产品。人造石英石是一种树脂型人造石，因其具备无辐射、零甲醛、硬度适中、易加工等优良的性能，被广泛应用于厨房台面、卫生间台面、公共场所的各种台面、会议桌、餐桌、墙面、地面等室内建筑装饰，公司的具体产品情况如下：

产品类型	产品图示	
人造石英石板材		





### （三）公司所处的行业地位分析

公司成立于 2007 年，专业从事人造石英石装饰材料研发、生产、销售和服务的高新技术企业。2021 年 8 月 23 日，公司在深圳证券交易所正式挂牌上市，成为中国首家 A 股主板上市的人造石英石企业。公司经过发展与沉淀在我国定制家居市场形成了良好品牌形象与较高市场美誉度，并与多家知名企业建立了长期稳定的合作关系。在国际市场上公司产品的市场竞争力也日益彰显，受到多家国际知名企业的认可，并成为其在人造石英石领域重要的供应商之一。

公司人造石英石产品是“广东省名牌产品”，公司被全国工商联家具装饰业商会评为“中国橱柜行业‘质量诚信’建设体系台面首选品牌”。公司技术研发实力突出，是“广东省工程技术研究中心”、“省级企业技术中心”。截至报告期，截至目前，公司及控股子公司现有中国发明专利 25 项，美国发明专利 2 项，实用新型专利 58 项，计算机软件著作权 12 项，是《人造石（JC/T 908-2013）》、《建筑装饰用人造石英石板（JG/T 463-2014）》、《树脂型合成石板材（GB/T 35157-2017）》等行业标准的主编或参编单位。公司生产的石英石产品已通过美国 ASTM 标准检测、美国 NSF 认证等多个国家或地区的权威标准认证，产品远销北美洲、大洋洲、亚洲、欧洲等地。

公司在高质量发展的同时，推动了我国人造石英石行业的规范发展，成长为中国人造石英石行业的龙头企业之一。

### （四）主要经营模式

#### 1、采购模式

公司采购原材料包括不饱和聚酯树脂、石英填料、化工助剂及色粉色浆等，由供应链管理部负责统一采购。公司制定了完善的供应商管理体系，对供应商选择、招标采购流程等各方面做出严格规定，以保障采购材料的质量符合公司规定。公司与主要供应商建立了紧密的战略合作关系，每年签订年度框架合同，根据

实际需要下订单。随着采购模式逐渐成熟，公司通过缩短采购周期、针对不饱和聚酯树脂、石英填料等关键性原料根据价格波动制定适当的库存计划等措施，合理安排生产，提高资金使用效率。

在原材料供应商开拓方面，公司有专门部门和专人收集各种相关品类的全国行业主要供应商资料，供应链管理牵头会同各相关部门现场考察，分析供应商交付能力、产品情况、市场口碑等情况，再由实验室做样品测试，通过测试后由采购、生产及研发设计等相关部门负责人对供应商规模、供货能力、供货渠道、产品、价格等情况进行内部评审。供应商评估合格后列入合格供应商。在原材料供应商管理方面，公司建立了一支由研发、采购、生产、质量、财务等部门人员组成的供应商管理小组，负责对供应商进行考核评级。

## 2、生产模式

### (1) 人造石英石板材

公司人造石英石板材全部自行生产，主要采用订单式生产和备货式生产相结合的生产模式。

①备货式生产：对于一些畅销的产品类型，公司通常会提前备有一定数量的库存，以便在客户下达订单时能够及时发货、缩短交货周期。主要的生产流程为：客户提前向公司提供未来一定时期内的采购计划；公司生产管理部门结合现有库存情况、客户的采购计划、未来市场需求预期等因素制定生产计划；各个车间、生产班组根据生产计划安排生产。

②订单式生产：公司产品的生产周期较短，除常规畅销产品外无需常备大量库存。若客户订单的标的物不属于常规备货的产品类型或订单需求量超出现有库存的数量，公司则根据相应订单制定生产计划并组织生产。

### (2) 人造石英石台面

人造石英石台面是人造石英石板材的深加工产品，具有定制化特点，采用订单式生产，公司采用自行生产为主、委托加工为辅的生产方式。

①自行生产：公司人造石英石台面的生产模式为订单式生产。一般的生产流程是客户下达订单并提供产品设计图，公司根据订单需求、板材库存、交货期等制定生产计划并组织生产。

②委托加工：为了补充产能，满足客户及时供货、快速服务等需要，公司将部分台面产品委托给外部加工商生产。一般流程为公司将自产的板材运送给委托加工商，由委托加工商按照公司的要求将板材加工成台面产品。台面委托加工涉及的工序主要为切割、打磨、拼接、安装等简单的机械加工，工艺门槛较低，不涉及核心技术环节。

## 3、销售模式

公司的销售模式主要为直销，下游客户主要为定制家居企业、人造石英石品牌商等。公司主要的销售流程如下：公司与客户达成长期合作意向后签署总体合作协议，之后公司定期与客户协商调整产品类型、花



色、价格等细节条款；日常销售中，客户根据需求向公司发送采购计划和采购订单，公司根据采购计划制定生产和库存计划、根据采购订单安排发货，并根据客户需要提供台面安装或其他服务。

人造石英石行业的上游主要为石油化工、石英矿石开采加工等行业。上游主要原材料供应的及时性、价格的波动和质量的稳定性均会对本行业利润水平产生一定的影响。人造石英石行业下游主要为定制家居行业、装修行业和石材加工行业等，最终消费市场则主要是家庭住宅、公共建筑等建筑物装修配套市场。人造石英石行业在产业链中的作用主要体现为利用先进的生产设备和工艺，将不饱和树脂、石英填料等原材料生产成更加环保、美观、性能出色的人造石英石产品，为下游定制家居企业、装饰装修企业、石材加工企业提供室内装修面材，并最终进入家庭和公共建筑，成为厨房台面、洗手台面、餐桌台面、窗台、吧台、墙面等室内建筑家居面材。

目前，公司积极推进经销服务商模式及电商模式，实现对 C 端和小 B 端的客户销售。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、产品优势

公司始终将产品质量控制作为生产经营的第一要务，公司依靠自主研发的自动化生产设备，先进的生产工艺技术和多年经营总结出的一整套产品质量控制标准体系，使得公司生产的人造石英石表现出杰出的理化性能、高度的产品一致性和花色稳定性，赢得核心客户的长久信赖。

##### (1) 产品性能优势

人造石英石的核心理化性能包括硬度、耐磨度、耐高温度、耐污染性能、耐化学腐蚀性能、耐划痕性能、压缩强度、重金属含量、单体残留量等方面。公司是建筑装饰用人造石英石（JG/T 463-2014）等行业核心标准的主编单位或参编单位，公司产品理化性能均超过行业标准，经“高明区人造石英石质量比对提升工程”检测，产品综合性能可与国际人造石英石一线品牌产品媲美。

##### (2) 产品一致性、花色稳定性优势

人造石英石作为室内建筑的装饰性面材，产品性能的一致性和花色纹理的稳定性是客户的核心需求。伴随国内消费者对于美观和品质需求的持续提升，国内定制家居企业尤其是定位高端消费群体的整体定制家居企业来说，人造石英石台面的花色纹理与样品色差是不能接受的，特别是大批量持续供应的产品要保持花色纹理的稳定性和一致性。

公司经过多年的研究探索和经验总结，在原材料使用上，对不饱和聚酯树脂选用制定了标准化的性能参数标准，即针对不同系列产品均有对应的不饱和树脂选用的核心性能指标的专用标准；并对生产投料前的石英填料必须经过色选、磁选、粒径筛选、均化四道工序；通过使用自主开发的自动化生产线连续规模化生产，利用行业领先的高温固化工艺、多头连续研磨工艺和高频真空振压工艺，保证公司产品持续保持花色质地均

匀、表面光洁、物理强度高、耐腐蚀性强、不易变形等优点，从而满足了客户对产品品质的要求，公司的人造石英石产品能够持续获得国内一线定制家居企业的广泛认可可是公司产品质量优势的体现之一。

### （3）板材规格柔性定制优势

人造石英石板材最终会被切割后加工成台面应用到橱柜台面、卫浴台面、餐桌台面、窗台石等不同室内装修装饰领域，提升客户对石英石板材利用率，制造出符合客户不同规格需求是公司产品及制造优势。不同于行业内传统的小规格压机生产工艺，公司自主研发的自动化生产线，是行业内少数可向客户提供从 2,440mm\*750mm 到 3,200mm\*1,800mm 不同规格人造石英石板材的企业，满足了客户对不同尺寸板材应用场景的产品需求，也可满足客户对提高人造石英石板材利用率最大化的规格定制需求。

### （4）多种产品质量检测/认证

公司以高于国家标准的要求对产品实行严格的质量控制，对产品实行全流程、全方位的多重检验模式，以确保产品在美观、环保、耐用等方面符合客户要求。公司管理体系陆续通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证，公司产品陆续通过了美国 ASTM 标准检测、美国 NSF 认证、我国的材料防火等级检测、细菌浓度检测、核放射屏蔽材料认证、急性经口毒性实验等一系列的产品认证与检测。

## 2、先进的自动化生产线优势

经过 10 余年的研究探索和经验总结，公司自主研发出自动化石英石生产线，打破国际技术垄断，极大提高了产品生产效率和产品交付能力，降低了产线人工需求，提升了清洁生产环境，并利用自动化生产线的规模化生产，有效提升了公司产品质量性能以及花色纹理的稳定性、一致性，带来公司产品竞争力的整体提升。

公司自主研发的人造石英石自动化生产线打破了石英石行业传统的手工线、间歇法只能生产小规格板材的缺点，使得公司具备规格柔性定制生产能力，极大满足了客户对不同尺寸规格产品的需求，进一步提升了公司的产品竞争力。

公司最新的自动化生产线配备定制化的 MES 生产管理系统，能够在线跟踪监测各工序的生产情况，记录各生产车间、各工序的在线情况以及各工序的重点技术指标，以规划生产、提高效率以及品质合格率。同时，公司建立了一整套严格的技术操作规程，注重员工培训和考核，不断优化生产工艺。这些举措使得材料、人工、质量等要素都得到完全有效的控制，进一步缩短了产品生产周期，为产品按期交付能力提供了坚实的保障。

## 3、研发设计优势

### （1）研发创新优势

人造石英石作为新兴的建筑装饰材料，一直处在不断的技术更新和技术进步过程中，生产高品质的人造石英石产品需要较高的技术门槛。公司自成立以来一直关注并跟踪人造石英石领域的技术发展，在材料性能、花色设计、自动化生产等领域建立起较为完善的研发体系并取得了一定的研发成果。公司是“国家高新技术企业”、“省级企业技术中心”、“广东省工程技术研究中心”。截至报告期末，公司及控股子公司现有中国发明专利 25 项，美国发明专利 2 项，实用新型专利 58 项，计算机软件著作权 12 项。

公司还积极参与行业相关产品标准的制定，公司副总经理、核心技术人员李勇是中国石材协会人造石专业委员会专家组组长，截至本募集说明书签署日，公司主编或参编多项国家标准、行业标准和地方标准，对我国人造石英石行业技术成果推广和标准化发展起到了积极的推动作用。

## （2）花色设计优势

随着人们物质生活水平的提高和室内装饰设计理念的发展，人们对于室内装饰面材的需求已经从传统上基本的功能性需求上升到对艺术、时尚、个性等层面的多元化需求，人造石英石产品的色彩、花纹、质感已成为消费者选择的重要标准。

公司注重将石材的历史文化传承与当前室内设计理念相结合，专注于人造石英石装饰材料的设计、研发、生产。公司持续对人造石英石的花色、纹理进行原创性设计和工艺创新，设计理念定位于在模仿天然石材的质地、纹理基础上推陈出新，产品分为简色、星空、幻彩、匠心四大系列，包含 300 余种花色类型，产品花色设计优雅美观、质地细腻均匀、触感温润自然，致力于为消费者创造自然、简洁、时尚、现代的室内生活环境。同时，公司先进的设备和工艺创新能力，可支持公司产品持续创新。

目前公司已拥有多项与花色设计相关的专利或非专利技术，公司的花色设计能力在业内享有盛誉，已成为重要的竞争优势。

## 4、客户服务优势

公司提出了由“产品制造”向“产品+服务”模式的转变，通过定制化的产品和服务链接客户，与客户保持密切沟通深入挖掘客户需求，从而更有效地服务于客户，提升客户满意度。一方面，公司建立了包括：研发定制、板材销售、台面销售、安装服务（工程类业务）、售后服务在内全方位的客户服务体系，组建了一支能够及时响应、快速解决问题的专业销售团队，极大地提升了公司的客户服务能力，显著提高了客户满意度。另一方面，公司与众多的国内一线定制家居厂商建立了长期合作关系，更能够贴近客户，把握市场流行趋势，满足客户的个性化需求，不仅能够较短的时间内向客户交付定制化产品，而且能提供长期周到的定制化服务。

## 5、经营管理优势

公司的核心管理团队在人造石英石领域拥有十余年的经营管理经验，是我国人造石英石行业早期的市场参与者之一，经历了我国人造石英石行业由小到大、由弱到强的发展历程，对人造石英石行业的发展趋势具

有独到的专业判断能力。凭借丰富的行业经验和管理能力，公司可以有效把握行业方向，保持产品与服务的市场竞争力，巩固优势地位。经过十余年的行业深耕，公司已逐步建立起涵盖原材料采购、生产运营、质量控制、成本管控、市场营销、技术研发、客户服务和企业文化等全方位的现代化经营管理体系，成为公司长期发展的重要驱动力。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

项目	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	690,241,229.11	100%	656,515,218.55	100%	5.14%
<b>分行业</b>					
非金属矿物制品	690,241,229.11	100.00%	656,515,218.55	100.00%	5.14%
<b>分产品</b>					
板材	478,234,876.17	69.29%	423,688,174.16	64.54%	12.87%
台面	209,754,082.82	30.39%	229,153,311.47	34.90%	-8.47%
加工费	112,458.09	0.02%	1,626,716.90	0.25%	-93.09%
其他收入	2,139,812.03	0.31%	2,047,016.02	0.31%	4.53%
<b>分地区</b>					
华东	302,538,743.47	43.83%	291,773,588.29	44.44%	3.69%
华南	156,760,573.98	22.71%	149,794,398.36	22.82%	4.65%
华北	25,130,325.24	3.64%	30,572,197.23	4.66%	-17.80%
华中	44,845,299.51	6.50%	20,654,248.75	3.15%	117.12%
西南	15,337,654.62	2.22%	8,737,305.15	1.33%	75.54%
西北	3,481,671.86	0.50%	4,700,873.12	0.72%	-25.94%
东北	8,151,750.48	1.18%	4,964,897.41	0.76%	64.19%
海外销售	131,855,397.92	19.10%	143,270,694.22	21.82%	-7.97%
其他收入	2,139,812.03	0.31%	2,047,016.02	0.31%	4.53%
<b>分销售模式</b>					
直销	690,241,229.11	100.00%	656,515,218.55	100.00%	5.14%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
<b>分行业</b>						

非金属矿物制品	690,241,229.11	552,650,035.22	19.93%	5.14%	9.00%	-12.47%
<b>分产品</b>						
板材	478,234,876.17	369,966,491.68	22.64%	12.87%	15.46%	-7.11%
台面	209,754,082.82	182,268,764.23	13.10%	-8.47%	-1.17%	-32.86%
加工费	112,458.09	250,678.07	-122.91%	-93.09%	-88.29%	288.97%
其他收入	2,139,812.03	164,101.24	92.33%	4.53%		-7.67%
<b>分地区</b>						
华东	302,538,743.47	252,895,996.29	16.41%	3.69%	9.42%	-21.05%
华南	156,760,573.98	127,460,701.70	18.69%	4.65%	2.05%	12.46%
华北	25,130,325.24	19,480,207.28	22.48%	-17.80%	-17.87%	0.28%
华中	44,845,299.51	42,166,009.07	5.97%	117.12%	134.81%	-54.25%
西南	15,337,654.62	13,165,276.59	14.16%	75.54%	83.86%	-21.51%
西北	3,481,671.86	3,056,344.29	12.22%	-25.94%	-6.99%	-59.41%
东北	8,151,750.48	6,988,630.08	14.27%	64.19%	75.60%	-28.08%
海外销售	131,855,397.92	87,272,768.68	33.81%	-7.97%	-8.00%	0.08%
其他收入	2,139,812.03	164,101.24	92.33%	4.53%		-7.67%
<b>分销售模式</b>						
直销	690,241,229.11	552,650,035.22	19.93%	5.14%	9.00%	-12.47%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
非金属矿物制品- 板材	销售量	平方米	2,052,291.70	1,720,052.70	19.32%
	生产量	平方米	2,494,578.70	2,405,830.42	3.69%
	库存量	平方米	351,258.25	278,008.59	26.35%
	其他出库	平方米	399,397.26	615,526.45	-35.11%
	发出商品	平方米	130,433.79	160,793.72	-18.88%
非金属矿物制品- 台面	销售量	延米	721,796.99	699,111.79	3.24%
	生产量	延米	674,339.61	726,749.84	-7.21%
	库存量	延米	3,763.58	10,504.59	-64.17%
	发出商品	延米	21,427.78	62,144.15	-65.52%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1. 库存量减少：主要是台面为定制产品，不备货，订单生产后直接货物发出。
2. 发出商品减少：主要是部分工程业务验收结算所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
非金属矿物制品	材料成本	338,623,351.18	61.32%	293,814,181.68	57.95%	15.25%
非金属矿物制品	人工成本	50,905,274.89	9.12%	48,525,747.00	9.57%	4.90%
非金属矿物制品	制造成本	162,957,307.91	29.56%	164,657,836.45	32.48%	-1.03%

行业和产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
板材	材料成本	262,229,025.10	47.45%	220,492,890.71	43.49%	18.93%
板材	人工成本	30,783,166.03	5.57%	25,123,991.76	4.96%	22.52%
板材	制造成本	76,954,300.55	13.92%	74,808,590.16	14.76%	2.87%
台面	材料成本	76,394,326.08	13.82%	73,321,290.97	14.46%	4.19%
台面	人工成本	20,048,724.40	3.63%	22,437,940.81	4.43%	-10.65%
台面	制造成本	85,825,713.75	15.53%	88,672,323.58	17.49%	-3.21%
加工费	人工成本	73,384.46	0.01%	963,814.43	0.19%	-92.39%
加工费	制造成本	177,293.61	0.03%	1,176,922.71	0.23%	-84.94%
其他收入	成本	164,101.24				

说明：上述“其他收入”系投资房地产收入（非公司主营业务收入）。

#### （6）报告期内合并范围是否发生变动

是 否

##### 1、赛凯隆(厦门)装饰材料有限公司

报告期内，公司控股子公司赛凯隆（厦门）装饰材料有限公司（以下简称“厦门赛凯隆”）于 2023 年 9 月完成登记注销，注销后厦门赛凯隆不再纳入公司合并报表范围。

##### 2、广西罗城新联矿业有限公司

公司全资子公司中旗（广西）矿业有限公司（以下简称“中旗矿业”）于 2022 年 7 月收购广西罗城鑫海矿业有限公司与广西罗城新联矿业有限公司（以下简称“新联矿业”），旨在获得被收购公司拥有的石英石矿的探矿权、采矿权，不依靠被收购公司经营获利。截至报告期末，上述探矿权、采矿权已划转至中旗矿业，中旗矿业留置其所有实物资产后，将新联矿业无偿转让给其原股东张友明，转让后新联矿业不再纳入公司合并报表范围。

##### 3、天津东弘家居石材制品有限公司

报告期内，公司于 2023 年 2 月转让全资子公司天津东弘家居石材制品有限公司（以下简称“天津东弘”）部分股权（转让比例为 80%），转让后天津东弘不再纳入公司合并报表范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	186,088,010.70
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.96%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	47,623,292.61	6.90%
2	第二名	40,542,798.33	5.87%
3	第三名	37,154,547.19	5.38%
4	第四名	30,635,603.87	4.44%
5	第五名	30,131,768.70	4.37%
合计	--	186,088,010.70	26.96%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	190,749,567.75
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.32%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	61,445,735.83	9.12%
2	第二名	54,895,303.16	8.15%
3	第三名	30,320,421.73	4.50%
4	第四名	22,530,791.13	3.35%
5	第五名	21,557,315.90	3.20%
合计	--	190,749,567.75	28.32%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

**3、费用**

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
----	--------	--------	------	--------

销售费用	20,764,866.50	18,127,246.16	14.55%	
管理费用	25,039,228.00	23,434,853.54	6.85%	
财务费用	-26,030,303.77	-15,572,689.42	67.15%	主要系银行利息收入及汇兑收益增加所致
研发费用	24,150,392.88	22,663,053.51	6.56%	

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
耐磨损、耐高温人造石英石制备技术研究与产品开发	本项目目的是研发出耐磨损、耐高温人造石英石产品，解决人造石英石容易被刮伤，硬度不够、不耐高温的问题。	项目已于2023年1月完成研发工艺并进行验收，已应用于生产，项目期间申请的专利已有2项发明获得授权。	耐磨度 $<5 \times 10^{-3} \text{g/cm}^2$ ，压缩强度 $\geq 250 \text{MPa}$ ，莫氏硬度大于7，用铁制尖物挤压观测破坏点状况，不出现刮伤。可耐温 $500^\circ\text{C}$ ，用燃着的香烟头放在石英石上，不变色。	项目研究的新技术和产品将提升公司的市场竞争力，满足市场大众的需要，增加公司的销售收入。
抗裂性人造石英石制备技术研究与产品开发	本项目目的是在保证原有石英石优点前提下，研发更具有高冲击韧性、收缩应力小、断裂伸长率大等优越性能的石英石，并且其抗开裂性能持续稳定，达到真正意义上的不开裂，基本上解决了石英石不开裂的问题。	项目已于2023年2月完成研发工艺并进行验收，已应用于生产，项目期间申请的专利已有2项发明获得授权。	开发出抗裂石英石，在不改变厚度的情况下，抗冲击能力颠覆性提高，抗开裂整体性能提升，抗裂性能远高于国家标准，达到钢球连续20次从2000mm高处自由落下冲击，没有丝毫损伤。	研发的新技术和产品将提升公司产品的品质，满足市场需求，增加公司效益。
碳化硅纤维增强复合材料制备技术及其石英石产品开发	本项目目的是通过研究碳化硅纤维增强复合材料制备技术，通过纳米碳化硅的加入，增强石英石的硬度，避免了石英石在使用的过程中出现断裂的现象，提高了石英石的耐磨度，色彩不仅多样而且接近天然的颜色，同时具有更优异的抗压强度、抗折强度、耐磨性能，不易破损，具有较高的使用寿命，可广泛适用于各个场所。	项目已于2023年4月完成研发工艺并进行验收，已应用于生产，项目期间申请了1项发明专利。	项目产品预期达到：压缩强度 $\geq 200 \text{MPa}$ ，弯曲强度 $\geq 75 \text{MPa}$ ，耐磨性 $\leq 25 \text{mm}$ ，肖氏硬度 $\geq 75$ ，抗冲击强度 $\geq 65 \text{cm}$ ，用铁制尖物挤压观测破坏点状况，不出现刮伤。	项目的成功研究将提升公司产品的核心竞争力，满足市场需求，提高公司的销售收入。
抗菌除味石英石板材制备技术研究与产品开发	本项目目的是通过对人造石英石板材制备的组分进行试验分析，主要研究将能够释放太赫兹电磁波的材料添加到石英石中的制备技术，通过能够释放太赫兹电磁波的材料加入，使得得到的石英石具有持续辐射太赫兹波的能力，具备极好的抗菌和除甲醛等功能，无放射性，绿色安全。	项目已于2023年8月完成研发工艺并进行验收，已应用于生产，项目期间申请的专利已有1项发明获得授权。	项目产品预期达到：弯曲强度 $\geq 70 \text{Mpa}$ ，压缩强度 $\geq 180 \text{MPa}$ ，抗冲击强度 $\geq 60 \text{cm}$ ，产品抗菌性能 $\geq 90\%$ ，抗菌耐久性能 $\geq 85\%$ 。	抗菌除味石英石板材的开发，丰富公司产品系列，提高了新产品的性能，有利于公司开拓新市场。
抗聚热无机人造石英石板材制备技术研究与产品开发	本项目目的是通过研究纤维、偶联剂、隔热、骨料等对无人造石英石板材抗聚热开裂性能的影响，通过配方设计，研发出一种抗聚热无人造石英石板材及其制备方法，制备出无人造石英石板材，使得产品抗紫外线性能好，在其使用中不易老化，耐候性好。在大幅度提升无人造石英弯曲强度的同时，未改变无人造石原有的无机特性，保证了产品的耐久性、防火性、环保性。	项目处于研发试验阶段	项目产品预期达到：符合《DB44/T 1601-2015 无机型人造石英板材》和《GB6566-2010 建筑材料放射性核素限量》标准要求，具体技术指标如下： ①开裂时间（ $250^\circ\text{C}$ ）可达18min；②莫氏硬度可达6-7级；③裂纹长度 $\leq 15 \text{mm}$ ；④板材上下面温差 $\leq 15^\circ\text{C}$ ；⑤抗折强度 $\geq 15 \text{MPa}$ 。	项目通过配方设计制备的高弯曲强度无机人造石英石板材，进一步优化无人造石英石板材抗聚热开裂性能，推动无人造石行业的高质量发展，有利于公司在



				行业地位的进一步提升。
全自动智能控制石英石生产线的关键技术研究及应用	本项目目的是通过研发一种全自动智能石英石生产线，打破国际技术垄断，进一步提高产品生产效率和产品交付能力，降低了产线人工需求，提升了清洁生产环境，并利用自动化生产线的规模化生产，使得公司具备规格柔性定制生产能力，极大满足客户对不同尺寸规格产品的需求，进一步提升了中旗新材的产品竞争力。	项目处于研发试验阶段	项目预期达到：开发出全自动智能化石英石生产线，采用先进的自动控制系统，具有产量大、加工精度高、表面光洁度高、成熟稳定等优点，同时聚焦环保节能，通过大量的细节改进，实现环保、降耗的目的。	项目通过智能化配料系统、自动化喷粉布料系统、柔性智能生产系统的研发，实现企业达到配料安全质量保证和提高企业生产产品效益，进一步提高产品质量的稳定性，实现绿色清洁生产，助力公司精益管理，推动产业信息化、智能化，实现公司数字转型升级。
利用花岗岩废料制备新型环保石英石材的关键技术研究及产品开发	公司立项利用花岗岩废料制备新型环保石英石材的关键技术研究及产品开发项目，目的是研发一种具有耐碱腐蚀、耐紫外线、不易变形、吸水率低、防污性能好、耐磨度好、强度高、韧性好的环保石材，实现综合回收利用花岗岩废料的同时获得良好的经济效益。	项目处于研发试验阶段	项目产品预期达到：产品符合《DB44/T 1601-2015 无机型人造石材》标准要求，具体技术指标如下： ①弯曲强度 $\geq 40\text{MPa}$ ；②莫氏硬度 $\geq 7$ 级；③耐碱腐蚀能力 $\geq \text{ULA}$ 级；④耐紫外线能力 $\leq 0.5$ ；⑤大板变形度 $\leq 0.5\sim 1\text{mm}$ ；⑥吸水率 $\leq 0.04\%$ ；⑦防污性能 $\geq 1$ 级；⑧耐化学腐蚀性能 $\geq \text{C4}$ 级。	项目通过利用花岗岩废料提取的高纯度石英砂为原料，研制出新型性能优异的环保石英石材，不仅解决了花岗岩废料难以利用、填埋污染环境的问题，而且变废为宝，实现了废料的资源化利用，具有重要的应用价值，有利于公司开拓新市场。

公司研发人员情况

项目	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	105	100	5.00%
研发人员数量占比	10.34%	10.04%	0.30%
研发人员学历结构			
本科	18	17	5.88%
硕士	2	2	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	24	27	-11.11%
30~40 岁	43	41	4.88%
40~50 岁	29	27	7.41%
50 岁以上	9	5	80.00%

公司研发投入情况

项目	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	24,150,392.88	22,663,053.51	6.56%
研发投入占营业收入比例	3.50%	3.45%	0.05%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

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

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	648,022,825.94	630,533,110.12	2.77%
经营活动现金流出小计	612,975,669.34	576,384,785.81	6.35%
经营活动产生的现金流量净额	35,047,156.60	54,148,324.31	-35.28%
投资活动现金流入小计	1,012,221,751.97	1,837,072,822.34	-44.90%
投资活动现金流出小计	1,252,340,338.86	1,845,272,976.52	-32.13%
投资活动产生的现金流量净额	-240,118,586.89	-8,200,154.18	2828.22%
筹资活动现金流入小计	574,878,388.64	16,503,202.06	3,383.44%
筹资活动现金流出小计	48,115,551.41	33,553,848.20	43.40%
筹资活动产生的现金流量净额	526,762,837.23	-17,050,646.14	3189.40%
现金及现金等价物净增加额	331,278,734.72	30,397,016.55	989.84%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额：主要系结算方式变化所致。

投资活动产生的现金流量净额：主要系报告期定期存款未到期赎回所致。

筹资活动产生的现金流量净额：主要系本报告 2023 年 3 月公司公开发行可转债，收到募集资金净额 53,206.23 万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	997,924,522.23	43.84%	522,103,677.45	31.17%	12.67%	
应收账款	103,398,215.67	4.54%	96,138,575.48	5.74%	-1.20%	
合同资产	2,336,839.83	0.10%	1,367,396.51	0.08%	0.02%	
存货	145,188,057.41	6.38%	157,200,264.36	9.38%	-3.00%	
投资性房地产	13,626,158.13	0.60%	0.00	0.00%	0.60%	
长期股权投资	801,455.04	0.04%	860,467.78	0.05%	-0.01%	
固定资产	456,799,951.85	20.07%	277,661,052.59	16.57%	3.50%	
在建工程	122,487,503.66	5.38%	155,347,035.56	9.27%	-3.89%	
使用权资产	9,142,205.21	0.40%	14,474,364.51	0.86%	-0.46%	
短期借款	828,694.70	0.04%	14,815,402.06	0.88%	-0.84%	
合同负债	25,292,037.60	1.11%	23,201,293.22	1.38%	-0.27%	
长期借款	13,369,403.64	0.59%	1,570,255.55	0.09%	0.50%	
租赁负债	6,712,154.20	0.29%	10,694,441.81	0.64%	-0.35%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

资产权利受限情况：其他货币资金供电保证金 400,000.00 元、阿里巴巴国际站账户余额 102,459.23 元、证券账户余额 555.96 元。其他货币资金在现金流量表中未作为现金及现金等价物列示。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
28,000,000.00	206,800,000.00	-86.46%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求

### 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

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	首次公开发行	71,795.89	62,939.71	6,426.74	32,251.07				32,260.24	存放于募集资金专用账户；购买银行定期存款	0
2023	发行可转换公司债券	54,000	53,206.23	7,919.7	7,919.7				45,902.5	存放于募集资金专用账户；购买银行定期存款	0
合计	--	125,795.89	116,145.94	14,346.44	40,170.77				78,162.74	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

1、2021 年公司首次公开发行实际募集资金总额为 62,939.71 万元，截止本报告期末，已累计使用募集资金总额为 32,251.07 万元。期间产生利息收入 2,622.91 万元，付款手续费 0.95 万元，节余资金用于补充流动资金 1,050.39 万元，尚未使用募集资金总额为 32,260.24 万元。2、2023 年公司公开发行可转换公司债券实际募集资金总额为 53,206.23 万元，截止报告期末，已累计

使用募集资金总额为7,919.70万元。期间产生利息收入616.08万元，付款手续费0.11万元，尚未使用募集资金总额为45,902.50万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
中旗(湖北)新材料一期建设项目	否	34,000	34,000	6,043.41	25,075.32	73.75%	2024年08月31日	0	不适用	否
高明二厂二期扩建项目	否	7,000	7,000	164.19	5,996.79	100.00%	2022年10月24日	691.89	是	否
研发中心及信息化建设项目	否	5,939.71	5,939.71	219.14	1,174.96	19.78%	2024年08月31日	0	不适用	否
中旗(湖北)新材料二期建设项目	否	16,000	16,000	0	4	0.03%	2025年12月31日	0	不适用	否
罗城硅晶新材料研发开发制造一体化项目(一期)	否	53,206.23	53,206.23	7,919.7	7,919.7	14.88%	2024年09月30日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	116,145.94	116,145.94	14,346.44	40,170.77	--	--	691.89	--	--
超募资金投向										
不适用	否									
合计	--	116,145.94	116,145.94	14,346.44	40,170.77	--	--	691.89	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	2023年6月27日,公司召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议审议通过了《关于部分首发募集资金投资项目延期的议案》,同意将“中旗(湖北)新材料一期建设项目”达到预定可使用状态的时间由2023年8月31日延长至2024年8月31日,“研发中心信息化建设项目”达到预定可使用状态的时间由2023年8月31日延长至2024年8月31日。按照原募投实施计划,公司“中旗(湖北)新材料二期建设项目”投建时间为“中旗(湖北)新材料一期建设项目”建成投产后开始,因“中旗(湖北)新材料一期建设项目”延期,“中旗(湖北)新材料二期建设项目”建成时间顺延12个月。公司首发项目进展缓慢的主要原因系外部环境、房地产市场低迷导致造石英石材市场需求增速放缓等因素造成,首发募投项目的可行性、预计收益没有发生重大变化,公司将继续实施首发项目。基于审慎原则,公司在不改变募投项目的用途的情况下,将上述项目达到可使用状态日期进行了适当延期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资	不适用									

项目实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2021年9月24日，第一届董事会第十七次会议审议通过《关于使用募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用的议案》，同意使用首发募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金6,877.53万元以及已支付的不含税发行费用359.41万元。截止报告期，首发募集资金置换已全部完成，上述置换事项信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于广东中旗新材料股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的专项说明的专项鉴证报告》（信会师报字[2021]第ZL10353号）。</p> <p>2023年5月16日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司以可转债募集资金置换先期投入募投项目自筹资金2,121.76万元和已支付发行费用81.60万元。截止报告期，可转债募集资金置换已全部完成，上述置换事项立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的专项说明的专项鉴证报告》（信会师报字[2023]第ZL10089号）。上述置换过程符合有关法律法规的规定，置换事项不存在变相改变资金用途的情形，亦不存在损害公司股东利益的情形。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>2022年10月，公司首次公开发行股票部分募集资金投资项目“高明二厂二期扩建项目”已达到预定可使用状态并结项，为提高公司资金使用效率，公司于2022年10月24日召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于部分首发募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意将上述项目节余募集资金1,050.39万元永久性补充流动资金，用于公司的日常经营所需。募集资金节余的主要原因：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、在募投项目实施过程中，公司从项目的实际情况出发，在不影响募集资金投资项目能够顺利实施完成的前提下，加强各个环节成本的控制、监督和管理，合理地节约项目建设费用，审慎使用募集资金。</li> <li>2、募集资金存放期间产生的存款利息收入。</li> </ol> <p>该项目本期投入金额是尚需支付的合同余款及质保金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专用账户，购买银行定期存款，将按计划用于募投项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司在企业使命、愿景和转型期文化价值观的指引下，通过系统的内外部环境分析，科学制定战略及战略目标。公司经过多年的发展与沉淀，目前已成长为人造石英石行业龙头企业之一，未来公司将继续深耕主业，提升市占率。与此同时，新形势下，公司将积极布局硅晶新材料赛道，推进硅晶新材料研发开发制造一体化项目建设，力争实现人造石英石和硅晶新材料双轮驱动战略目标，持续增强公司盈利能力和市场地位，提升公司综合实力。

#### 1. 深耕人造石英石主业

公司是国内知名的人造石英石产品制造商。自 2007 年成立以来，公司积累了丰富的生产技术及经验，在人造石英石行业内树立了良好的口碑，并与多家大型国内外客户建立了长期稳定的合作关系。凭借多年积累的技术储备、制造工艺和管理经验，未来公司将继续专注于人造石英石领域的研发、生产、销售及服务。同时，在巩固现有市场优势地位的同时，公司还将进一步拓展市场、渗透市场，提升市场占有率。

#### 2. 推进罗城硅晶新材料研发开发制造一体化项目建设

新形势下，公司投资建设硅晶新材料研发开发制造一体化项目，是公司落实向上游硅晶新材料延伸布局的关键举措，有利于公司实现人造石英石和硅晶新材料双轮驱动战略目标，持续增强公司盈利能力和市场地位，提升公司综合实力。

### （二）经营计划

2024 年，公司经营计划将着重在提高人造石英石板材市场渗透，以及稳步推进硅晶新材料项目建设两个方面。原业务的渗透与新业务的拓展将更好的为公司创造业绩，提升社会效益。具体方式如下：

#### 1. 石英石板材主业

2024 年度，公司将继续渗透石英石板材市场。通过岩板和岗石产品的补充，更好的为多渠道客户赋能，增大市场覆盖面。

1) 大客户深挖：为客户提供菜单式服务，从毛板、半成品到成品，按顾客需求供货，满足多渠道多样化定制需求；为大客户提供整装一站式服务，达成专业、快速的服务模式，让顾客安心、省心，从而获得更多订单。

2) 市场下沉：拓展二三线城市市场，开发中小型装修公司和个人装修客户；加大线上销售渠道的建设和投入，利用电商平台和社交媒体增加市场覆盖面和曝光率；通过不断优化售后服务，提升客户粘稠度和忠诚度。

3) 开展经销模式：积极招募经销商，建立全国性的经销网络；建立培训机制，加强经销商的销售技能和产品知识，提高经销商的绩效和信誉度；推出差异化产品，满足经销商的不同需求和客户的个性化需求，提高市场竞争力。

4) 挖掘跨境业务机会：针对海外大客户，通过开展海外市场营销活动，推广产品和品牌形象，提升在客户心中的形象和价值，吸引更多的大客户关注和合作；向客户提供专业的进出口贸易服务，包括物流、报关、结算等，为大客户提供全方位的支持和服务；不断推动研发新产品，提高公司海外市场的竞争力和市场占有率，同时满足大客户对多元化、个性化需求的追求，从而与客户建立长期稳定的合作关系，增加双方的互信和合作机会。

## 2. 硅晶新材料项目建设及投产

2024 年度，公司将重点推进硅晶新材料项目及高纯石英砂项目建设及投产。新项目的落地，将成为公司新的利润增长点。未来，公司致力成为以石英矿石精细加工为主要产品的非金属材料制造领域标杆企业。

### （三）可能面对的风险

#### 1、宏观经济波动风险

公司主要产品是人造石英石板材和人造石英石台面，广泛应用于厨房、卫浴、酒店、商场等室内建筑装饰装修领域，产品的市场需求与宏观经济的整体运行密切相关。目前全球经济仍处于周期性波动当中，在贸易保护主义抬头和全球贸易摩擦加剧的背景下，依然面临下行的可能，全球经济放缓及新冠肺炎疫情可能对制造业带来一定不利影响，进而影响公司业绩。如果未来国内外宏观经济波动较大，影响了下游行业的需求，会对公司的经营情况造成不利的影响，进而影响公司的盈利能力。

#### 2、受房地产行业市场波动影响的风险

人造石英石作为建筑装饰材料，其市场需求易受房地产市场周期性波动影响。近年来我国房地产市场发展迅速，各地房价均有较大涨幅，国家陆续出台一系列包括土地、信贷、税收等在内的宏观调控政策，持续对房地产市场予以调控，有效抑制了房地产市场的过热增长。随着调控政策逐渐生效，房地产市场供需矛盾得到缓解，行业增速回归理性。



报告期，受房地产市场整体低迷影响，公司国内市场销售有所下滑，未来国内房地产业发展仍具有较大不确定性，可能会对房地产整体市场需求及增长产生一定的抑制，这将对人造石英石行业市场需求产生负面影响。

### 3、主要原材料价格波动风险

公司生产经营所需的主要原材料包括不饱和聚酯树脂、石英填料、化工助剂等，其中不饱和聚酯树脂和化工助剂为石化产品，其价格受原油价格波动和市场供需关系影响，公司原材料采购价格存在波动性。若未来某一时期，上述原材料价格处于上涨周期，而公司产品价格不能随之上调，则将会对公司的经营业绩产生不利影响。

### 4、经营业绩下滑的风险

受房地产业发展速度放缓、消费降级及原材料价格高位运行等因素影响，公司主营业务毛利率存在一定的下滑，进而导致公司经营业绩有所下滑。若未来上述情况持续，公司可能面临毛利率进一步下滑的风险，进而可能导致公司经营业绩显著下滑。

### 5、国际贸易摩擦风险

报告期内，公司外销业务是公司主营业务重要组成部分，若未来全球贸易摩擦升级或中国与其他主要出口国产生贸易摩擦，导致进出口政策发生不利变动，可能对公司经营业绩产生不利影响。

### 6、人力成本上升的风险

随着我国经济的迅速发展，以及人力资源及社会保障制度的不断规范和完善，企业员工工资水平和福利性支出持续增长。未来，如果国内生产制造型企业的人力成本继续上涨，公司存在因劳动力成本持续上升导致未来经营利润下降的风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 03 月 02 日	全景网 ( <a href="http://www.p5w.net">http://www.p5w.net</a> )	其他	个人	投资者网上提问	投资者提出的问题及公司回复	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 《投资者关系活动记录表》
2023 年 04 月 26 日	全景网 ( <a href="http://www.p5w.net">http://www.p5w.net</a> )	其他	个人	投资者网上提问	投资者提出的问题及公司回复	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 《投资者关系活动记录表》

2023年09月19日	公司通过全景网“投资者关系互动平台”（ <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> ）采用网络远程的方式召开业绩说明会	其他	个人	投资者网上提问	投资者提出的问题及公司回复	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）《投资者关系活动记录表》
-------------	---	----	----	---------	---------------	---

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和中国证监会及深圳证券交易所其他有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内控制度，股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运行效率。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开股东大会1次。股东大会的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定，保证全体股东，尤其是中小股东能按其所持股份享有平等权利，并能充分行使其相应的权利。同时，公司严格执行《公司章程》，保证了全体股东对公司重大事项的知情权、参与权及表决权，切实维护了全体股东的合法权益，尤其是中小投资者的权益。

#### （二）关于董事与董事会

##### 1、董事会运作情况

报告期内，公司共召开董事会会议9次，公司董事会人数和人员结构符合有关法律法规的要求。公司董事会能够按照《公司法》等法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》等内控制度的要求召集、召开董事会。公司全体董事均能认真履行董事职责，诚实守信、勤勉尽责。

##### 2、董事会专门委员会设置情况

公司董事会设四个专门委员会，即战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会有一名独立董事是会计专业人士且担任召集人。

#### （1）战略委员会

战略委员会由3名董事组成，其中一名是独立董事。战略委员会的主要职责是对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。报告期内，公司未召开战略委员会。

#### （2）审计委员会

审计委员会由3名董事组成，其中两名是独立董事，独立董事有一名是会计专业人士且担任召集人。审计委员会是董事会的专门工作机构，在职责范围内协助董事会开展相关工作，对董事会负责。报告期内，审计委员会共召开会议4次，会议的召集、召开及表决程序符合《公司法》、《公司章程》及《审计委员会工作细则》的有关规定。

公司设立了内审部，对公司内部控制进行审计，形成书面内审报告，提交审计委员会审议。

### （3）提名委员会

提名委员会由 3 名董事组成，其中两名是独立董事。提名委员会主要负责对公司董事和经理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。报告期内，公司未召开提名委员会。

### （4）薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会由 3 名董事组成，其中两名是独立董事。薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。报告期内，薪酬与考核委员会共召开会议 2 次，会议的召集、召开及表决程序符合《公司法》、《公司章程》及《薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定。

## （三）关于监事和监事会

报告期内，公司共召开 7 次监事会会议。公司监事会人数和人员结构符合有关法律法规的要求，公司全体监事严格按照《公司法》、《监事会议事规则》以及《公司章程》的相关规定，规范监事会的召集、召开和表决。公司监事在日常工作中本着对股东负责的态度，勤勉尽责的履行监督职责，对公司的财务和公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督。

## （四）关于公司独立董事

为完善本公司董事会结构，加强董事会决策功能，保护中小股东利益，公司建立了独立董事制度。独立董事依照有关法律、法规和公司章程勤勉尽职地履行职权，积极参与公司决策，对需要其发表意见的事项进行了认真的审议并发表独立意见，切实维护公司整体利益，尤其关注中小股东合法权益不受侵害，对完善公司治理结构和规范运作起到了积极的作用。

## （五）关于公司董事会秘书

根据《公司章程》规定及上市公司治理规范性文件的要求，公司董事会设董事会秘书，董事会秘书是公司的高级管理人员，由董事会聘任，向董事会负责。公司根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，制定了《董事会秘书工作细则》。

报告期内，公司董事会秘书筹备了历次董事会会议和股东大会会议，确保公司董事会和股东大会的依法召开、依法行使职权，及时向公司股东、董事通报公司相关信息，对公司治理结构的完善和董事会、股东大会正常行使职权发挥了重要作用。

## （六）关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通、交流与合作，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

## （七）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规的要求，公平对待所有股东，真实、准确、完整、及时地向股东提供相关信息，提高公司透明度，保障全体股东的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均与控股股东保持独立，不存在不能保证独立性或不能保持自主经营能力的情况。

### （一）业务独立情况

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司资产完整，业务及人员、财务、机构独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争，以及严重影响公司独立性或者显失公允的关联交易。

### （二）人员独立情况

公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、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，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）资产完整情况

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

### （四）机构独立情况

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

### （五）财务独立情况

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	58.68%	2023 年 05 月 10 日	2023 年 05 月 11 日	详见披露于巨潮资讯网《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-026）。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
周军	男	57	董事长、总经理	现任	2018 年 09 月 27 日	2024 年 10 月 13 日	24,589,500	0	0	0	24,589,500	不适用
蒋晶晶	女	54	董事、财务总监兼董事会秘书	现任	2018 年 09 月 27 日	2024 年 10 月 13 日	656,500	0	0	0	656,500	不适用
孙亮	女	41	董事、副总经理	现任	2018 年 09 月 27 日	2024 年 10 月 13 日	0	0	0	0	0	不适用
尹保清	男	56	董事	现任	2018 年 09 月 27 日	2024 年 10 月 13 日	572,000	0	0	0	572,000	不适用
胡云林	男	59	独立董事	现任	2018 年 09 月 27 日	2024 年 10 月 13 日	0	0	0	0	0	不适用
张利	女	54	独立董事	现任	2018 年 09 月 27 日	2024 年 10 月 13 日	0	0	0	0	0	不适用

					日	日						
刘泽荣	女	58	独立董事	现任	2020年04月24日	2024年10月13日	0	0	0	0	0	不适用
邓向东	男	52	职工监事、监事会主席	现任	2018年09月27日	2024年10月13日	0	0	0	0	0	不适用
王子林	男	52	监事	现任	2021年10月14日	2024年10月13日	0	0	0	0	0	不适用
余秋龙	男	36	监事	现任	2021年10月14日	2024年10月13日	0	0	0	0	0	不适用
李勇	男	45	副总经理、总工程师	现任	2018年09月27日	2024年10月13日	0	0	0	0	0	不适用
李启隆	男	37	副总经理、原监事	现任	2018年09月27日	2024年10月13日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	25,818,000	0	0	0	25,818,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）非独立董事简历

1、周军先生，出生于1967年10月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年7月至2008年2月担任武汉市捷丽特科技发展有限公司执行董事兼经理；2003年10月至2010年2月历任北京蓝波湾科技有限公司董事、副董事长兼总经理、董事长兼总经理；2012年12月至2017年6月担任广州乐万家厨卫集成安装服务有限公司执行董事兼经理；2016年8月至2019年2月担任深圳市乐居万家电商服务有限公司董事；2017年7月至今担任珠海羽明华执行董事；2019年10月至今担任湖北中旗执行董事兼经理；2020年4月至2023年2月担任天津东弘执行董事兼经理；2007年3月起历任中旗有限执行董事兼总经理、董事长兼总经理；2018年9月至今，担任中旗新材董事会董事长、中旗新材总经理。

2、孙亮女士，出生于1983年9月，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2009年3月至2018年8月，历任中旗有限销售经理、营销总监；2015年12月至2017年10月，担任中旗新材料（香港）有限公司

董事；2017年7月至2020年4月，担任珠海羽明华经理；2018年9月至今，担任中旗新材董事会董事、副总经理。

3、蒋晶晶女士，出生于1970年5月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师。2008年3月至2018年8月，历任中旗有限财务经理、财务总监、董事；2018年9月至今，担任中旗新材董事、财务总监、董事会秘书。

4、尹保清先生，出生于1968年4月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年3月至2018年8月，历任中旗有限设备部经理、生产部经理、总工程师；2013年11月至2018年8月，担任中旗有限监事；2017年7月至今，担任珠海羽明华监事；2018年9月至2021年10月，担任中旗新材总工程师；2021年10月至今，担任中旗新材董事。

## （二）独立董事简历

1、胡云林先生，出生于1965年12月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1986年7月至今，任职于国家建筑材料测试中心，历任国家建筑材料测试中心综合检验室工程师，性能检验室副主任，铝塑检验部副部长，陶瓷、石材、五金及卫浴检验部部长，陶瓷、石材、五金及卫浴检验认证部部长，第一检验认证院总工程师；2018年9月至今，担任中旗新材董事会独立董事。

2、张利女士，出生于1970年1月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年4月至2017年3月，担任广东铭建律师事务所律师；2017年4月至今，担任北京市盈科（珠海）律师事务所律师；2018年9月至今，担任中旗新材董事会独立董事。

3、刘泽荣女士，出生于1966年1月，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，天津商业大学会计学副教授。1995年8月至今在天津商业大学任教，目前为天津商业大学会计学院会计学副教授；2020年4月至今，担任中旗新材董事会独立董事。

## （三）非职工监事简历

1、王子林先生，出生于1970年9月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年11月至2011年7月及2012年2月至2018年8月期间，任中旗有限行政部经理；2018年9月至今，任中旗新材行政部经理；2021年10月至今，担任中旗新材监事。

2、余秋龙先生，出生于1988年8月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010年4月至2018年8月，历任中旗有限车间员工、采购部采购员、采购部主管；2018年9月至今，任中旗新材采购部主管；2021年10月至今，任中旗新材监事。

## （四）监事会职工代表监事简历

1、邓向东先生，出生于1972年9月，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2007年12月至2018年8月，历任中旗有限车间主管、生产部副经理、生产部经理；2019年6月至今，担任明琴（珠海）企



业管理合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人；2019年10月至今，担任湖北中旗监事；2018年9月至今，担任中旗新材职工代表监事、制造中心副总监。

### (五) 非董事高级管理人员简历

1、李启隆先生，出生于1987年8月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年7月至2018年8月，历任中旗有限海外营销部业务员、经理、副总监；2018年9月至2021年10月，担任中旗新材第一届监事会监事、海外营销部总监；2021年10月至今，任中旗新材副总经理。

2、李勇先生，出生于1979年9月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，2015年获得广东省科技进步三等奖，并入选广东省质监系统科技专家库；2007年6月至2017年12月，历任万峰石材科技股份有限公司技术员、主管、副经理、经理；2016年至今，担任中国石材协会人造石专家组组长；2018年1月至2018年8月，担任中旗有限研发部总监；2018年9月至2021年10月，担任中旗新材副总经理；2021年10月至今，任中旗新材副总经理、总工程师。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周军	珠海羽明华	执行董事	2017年07月28日		否
尹保清	珠海羽明华	监事	2017年07月28日		否
在股东单位任职情况的说明	除上述事项外，公司董事、监事、高级管理人员不存在股东单位任职情况。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周军	湖北中旗	执行董事兼经理	2019年10月21日		否
周军	广东中旗新材料科技有限公司	董事长兼总经理			否
蒋晶晶	湖北中旗	财务负责人			否
蒋晶晶	中旗矿业	财务负责人			否
蒋晶晶	中旗硅晶	财务负责人			否
蒋晶晶	广西罗城鑫海矿业有限公司	财务负责人			否
胡云林	国家建筑材料测试中心	总工程师	1986年07月01日		是
张利	北京市盈科(珠海)律师事务所	律师	2017年04月01日		是
刘泽荣	天津商业大学	副教授	1995年08月01日		是
邓向东	广东中旗新材料科技有限公司	监事			否
邓向东	湖北中旗	监事	2019年10月21日		否
尹保清	广东中旗新材料科技有限公司	监事			否
在其他单位任职情况的说明	除上述事项外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他任职情况。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事和高级管理人员的报酬，由公司董事会提名与薪酬考核委员会根据公司所处行业并结合董事、监事、高级管理人员专业能力、职务、所承担的职责及风险等因素确定，并形成议案，提交公司董事会或股东大会审议决定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周军	男	57	董事长、总经理	现任	49.22	否
蒋晶晶	女	54	董事、财务总监兼董事会秘书	现任	41.96	否
孙亮	女	41	董事、副总经理	现任	43.23	否
尹保清	男	56	董事	现任	41.96	否
胡云林	男	59	独立董事	现任	12	否
张利	女	54	独立董事	现任	12	否
刘泽荣	女	58	独立董事	现任	12	否
邓向东	男	52	职工监事、监事会主席	现任	34.6	否
王子林	男	52	监事	现任	17.39	否
余秋龙	男	36	监事	现任	16.13	否
李勇	男	45	副总经理、总工程师	现任	35.82	否
李启隆	男	37	副总经理、原监事	现任	43.17	否
合计	--	--	--	--	359.48	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第八次会议	2023 年 02 月 28 日	2023 年 03 月 01 日	详见披露于巨潮资讯网《第二届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2023-004）。
第二届董事会第九次会议	2023 年 04 月 19 日	2023 年 04 月 20 日	详见披露于巨潮资讯网《第二届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2023-014）。
第二届董事会第十次会议	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	详见披露于巨潮资讯网《第二届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2023-028）。
第二届董事会第十一次会议	2023 年 06 月 27 日	2023 年 06 月 28 日	详见披露于巨潮资讯网《第

			二届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2023-032）。
第二届董事会第十二次会议	2023 年 07 月 05 日	2023 年 07 月 06 日	详见披露于巨潮资讯网《第二届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2023-038）。
第二届董事会第十三次会议	2023 年 08 月 09 日	2023 年 08 月 10 日	详见披露于巨潮资讯网《第二届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2023-040）。
第二届董事会第十四次会议	2023 年 08 月 23 日	2023 年 08 月 24 日	详见披露于巨潮资讯网《第二届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2023-046）。
第二届董事会第十五次会议	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 27 日	详见披露于巨潮资讯网《第二届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2023-049）。
第二届董事会第十六次会议	2023 年 12 月 19 日	2023 年 12 月 20 日	详见披露于巨潮资讯网《第二届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2023-053）。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
周军	9	8	1	0	0	否	1
蒋晶晶	9	8	1	0	0	否	1
孙亮	9	8	1	0	0	否	1
尹保清	9	8	1	0	0	否	1
胡云林	9	2	7	0	0	否	1
张利	9	2	7	0	0	否	1
刘泽荣	9	2	7	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事勤勉尽责，严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规、中国证监会及深交所的相关规定及《公司章程》和《董事会议事规则》等相关法律法规开展工作。

1、有效地履行了董事的职责。对公司董事会审议决策的重大事项均要求公司事先提供相关资料进行认真审核，必要时向公司相关部门和人员询问，在此基础上利用自身的专业知识，客观、审慎地行使表决权，促进了董事会决策的科学性和客观性，切实维护公司和股东的合法权益。

2、对公司治理结构及经营管理的调查。公司董事认真审核了公司提供的相关资料，在此基础上，客观、审慎地行使表决权。并深入了解公司的生产经营、管理和内部控制等制度的完善及执行情况，财务管理、募集资金使用、关联交易、业务发展和投资项目的进度等相关事项，查阅有关资料与相关人员沟通，了解掌握了公司的生产经营和法人治理情况，充分履行了董事的职责，促进了董事会决策的科学性和客观性，切实地维护了公司和广大投资者的利益。

3、持续关注公司的信息披露工作。公司董事督促公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和《信息披露管理办法》的要求完善公司信息披露管理制度；要求公司严格执行信息披露的有关规定，保证公司所披露的信息真实、准确、完整。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	刘泽荣、周军、张利	4	2023年04月19日	1、审议并通过《2022年年度报告全文及其摘要的议案》；2、审议并通过《2023年第一季度报告的议案》；3、审议并通过《关于2022年度财务决算报告》；4、审议并通过《关于2023年度财务预算方案》；5、审议并通过《关于2023年度日常关联交易预计的议案》；6、审议并通过《关于2022年度利润分配预案的议案》；7、审议并通过《关于使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》；8、审议并通过《关于2023年度向银行申请综合授信额度的议案》；9、审议并通过《关于2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；10、审议并通过《2022年度内部控制自我评价报告的议案》；11、审议并通过《关于公司2023年续聘会计师事务所的	经审计委员会委员充分沟通讨论，一致审议通过上述议案，同意提交公司董事会审议。	无	无

				议案》。		
			2023 年 05 月 16 日	1、审议并通过《关于试用募集资金置换先期投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》。	经审计委员会委员充分沟通讨论，一致审议通过上述议案，同意提交公司董事会审议。	无
			2023 年 08 月 09 日	1、审议并通过《2023 年半年度报告全文及其摘要的议案》； 2、审议并通过《关于 2023 年半年度募集资金存放与使用的情况的专项报告的议案》。	经审计委员会委员充分沟通讨论，一致审议通过上述议案，同意提交公司董事会审议。	无
			2023 年 10 月 26 日	1、审议并通过《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》。	经审计委员会委员充分沟通讨论，一致审议通过上述议案，同意提交公司董事会审议。	无
薪酬与考核委员会	张利、刘泽荣、孙亮	2	2023 年 04 月 19 日	1、审议并通过《关于公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》。	经薪酬与考核委员会充分沟通讨论，一致审议通过上述议案，同意提交公司董事会审议。	无
			2023 年 12 月 19 日	1、审议并通过《关于<公司第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》；2、审议并通过《关于<公司第一期员工持股计划管理办法>的议案》。	经薪酬与考核委员会充分沟通讨论，一致审议通过上述议案，同意提交公司董事会审议。	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	863
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	152

报告期末在职员工的数量合计（人）	1,015
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,015
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	753
销售人员	63
技术人员	105
财务人员	8
行政人员	86
合计	1,015
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	2
本科	65
大专	114
高中	146
初中	490
中专	97
小学	101
合计	1,015

## 2、薪酬政策

公司重视员工权益的保障，按照国家、省、市相关政策，公司员工享受“五险一金”、带薪休假、带薪培训等待遇。公司实行以业绩为导向的考核与激励政策，体现按劳分配、贡献决定分配的原则，同时倡导以价值创造者为本的激励理念。公司在自身发展的同时，为员工提供了行业内具有竞争力的薪资福利待遇，并根据员工参加的团队项目绩效及个人绩效实施多元化的激励，充分调动员工的积极性和创造性。

## 3、培训计划

报告期，公司根据战略目标及发展的需要，以及员工多样化培训需求，分层次、分类别地开展内容丰富、形式灵活的培训，增强培训的针对性和实效性，确保培训质量。2024年，公司培训工作仍将持续以战略目标驱动、组织发展驱动及个人成长驱动为工作出发点，依托职业发展及技能发展体系，深入挖掘培训需求。以素质提升与能力培养为核心，理论与实践相结合、学习与总结相结合的原则。培训形式主要以自主培训为主，外部培训为辅。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

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

报告期内，依据《公司法》《公司章程》等法律法规及规范性文件的相关规定，结合公司目前经营发展现状，在符合公司利润分配原则，保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司董事会、股东大会分别于2023年4月19日、2023年5月10日召开第二届董事会第九次会议和2022年度股东大会审议通过了《关于2022年度利润分配预案的议案》，公司以2022年12月31日的公司总股本117,871,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），合计派发现金股利11,787,100元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。该利润分配预案已于2023年6月实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
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：	是
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：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1
分配预案的股本基数（股）	117,871,165
现金分红金额（元）（含税）	17,680,674.75
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	379,066,816.23
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司以2023年12月31日的公司总股本117,871,165股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），共派发现金红利17,680,674.75元，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度分配。如若利润分配方案披露后至实施分配方案的股权登记日期间，公司总股本发生变动的，将依照未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数实施，并保持上述分配比例不变，对分配总额进行调整。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司《2023 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 19 日	
内部控制评价报告全文披露索引	请详见公司于 2024 年 4 月 19 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《2023 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷： 是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业无法及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情况，可以认定为重大缺陷： （1）董事、监事和高级管理人员舞弊； （2）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； （3）董事会审计委员会及内审部门对公司内部控制的监督无效。</p>	<p>重大缺陷：（1）严重违反国家法律法规；（2）关键岗位管理人员和技术人员流失严重；（3）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（4）公司内部控制的重大缺陷未得到整改。重要缺陷：（1）公司决策程序存在但不够完善，导致出现较大失误并产生较大财产损失；（2）内部控制不完善，可能导致经营行为违反国家法律、法规并产生较大财产损失；（3）人力资源体系保障不足，导致关键人才部分流失。一般缺陷：不构成重大缺</p>



	<p><b>重要缺陷：</b> 是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业无法及时防止或发现并纠正财务报告中虽不构成重大缺陷，但仍应引起管理层重视的错报。出现以下情况，可以认定为重要缺陷： （1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策； （2）未建立反舞弊程序和控制措施； （3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制； （4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p><b>一般缺陷：</b> 不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p><b>重大缺陷定量标准：</b>潜在错报≥营业收入的 0.5%；潜在错报≥利润总额的 5%；潜在错报≥资产总额的 0.5%；潜在错报≥所有者权益的 0.5%。 <b>重要缺陷定量标准：</b>营业收入的 0.25%&lt;潜在错报≤营业收入的 0.5%；利润总额的 2.5%&lt;潜在错报≤利润总额的 5%；资产总额的 0.25%&lt;潜在错报≤资产总额的 0.5%；所有者权益的 0.25%&lt;潜在错报≤所有者权益的 0.5%。 <b>一般缺陷定量标准：</b>潜在错报≤营业收入的 0.25%；潜在错报≤营业收入的 2.5%；潜在错报≤资产总额的 0.25%；潜在错报≤所有者权益的 0.25%。</p>	<p><b>重大缺陷定量标准：</b>直接财产损失&gt;净资产的 0.5%。 <b>重要缺陷定量标准：</b>净资产的 0.25%&lt;直接财产损失≤净资产的 0.5%。 <b>一般缺陷定量标准：</b>直接财产损失≤净资产的 0.25%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中旗新材于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	请详见公司于 2024 年 4 月 19 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

#### 1. 环保管理体系

公司注重环境保护，严格遵守国家有关环境保护法律法规，在经营活动中始终贯彻“节能减排、循环利用”的环境保护方针，经营活动符合国家有关环保要求。公司已建立了完善的环保管理制度，并已通过 ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证，并获评佛山市《清洁生产企业》。

公司生产经营过程中产生的主要污染物为废气、废水、固体废弃物和噪声。公司针对各项污染物均采取了有效的控制和处理措施，并制定了《固体废弃物管理制度》、《污水循环处理流程》、《空气污染物综合整治方案》、《噪声作业防护制度》、《突发环境事件应急预案》等制度。

#### 2. 环保治理情况

公司各污染物对应的污染源及其处理措施具体情况如下：

##### ①废气处理

公司产生的废气主要为粉尘和有机废气（苯乙烯、VOCs 有机废气）。公司对于粉尘的处理方式主要为加盖防尘罩、水帘柜处理、采用滤筒除尘器或喷淋塔进行处理后高空排放等；对有机废气的处理方式主要为高效生物净化器处理后高空排放。公司粉尘排放执行广东省地方标准《大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）中第二时段二级标准，VOCs 排放浓度执行广东省地方标准《家具制造行业挥发性有机化合物排放标准》（DB44/814-2010）表 1 中规定的排气筒 VOCs 排放限值（II 时段），无组织排放执行表 3 中规定的无组织浓度监控限值。

##### ②废水处理

公司产生的污水主要包括生产废水和生活污水两部分。其中生产废水主要是定厚、磨抛、设备清洗废水，全部经排水沟流入沉淀池沉淀后循环利用，不对外排放。生活污水主要来自办公室以及员工食堂，采用隔油隔渣池、三级化粪池、一体化处理设施处理达标后排放，排放标准符合《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB/18918-2002）中一级标准的 B 标准，对水环境产生的影响较小。

### ③噪声处理

公司的噪声源主要是搅拌机、抛光机、振压机等机械设备运转时产生的噪声，噪声治理措施主要包括对生产设备进行合理布局，对噪声设备采取安装消声、隔声、隔振和减振等降噪措施，对噪声车间采用墙体阻隔、密闭等措施，设置隔音屏障等。公司厂界噪声低于《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB/12348-2008）中的 3 类标准，对周围声环境影响不明显。

### ④固体废弃物处理

公司的固体废弃物主要是生产加工过程产生的边角料、废包装材料、收集的粉尘、循环水沉淀池沉渣、生活垃圾等。其中工业废弃物统一收集并交由具备固体废弃物处理资质的公司处理，生活垃圾主要由环卫部门定点收集、清运。

### 3. 排污许可证取得情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司现有已建成的生产项目均已取得环保主管部门颁发的排污许可证，具体情况如下：

序号	持证单位	证书名称	证书编号	颁发单位	有效期限
1	中旗新材	排污许可证	91440600564536724H001U	佛山市生态环境局	2023.02.23-2028.02.22
2	中旗新材（二厂）	排污许可证	91440600564536724H002U	佛山市生态环境局	2022.05.19-2027.05.18
3	天津东弘	排污许可证	91120223MA05TEL60D001U	天津市静海区行政审批局	2019.11.08-2024.11.07
4	鑫海矿业	排污许可证	91451225662123763W001Q	河池市生态环境局	2023.05.27-2028.05.26

### 4. 环保守法情况

报告期内，公司严格遵守国家关于环境保护的法律、法规及规范性文件，不存在因违反环境保护的法律、法规及规范性文件而受到处罚的情形。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求  
上市公司发生环境事故的相关情况

不适用

## 二、社会责任情况

公司始终秉承以构建绿色石材生态圈，提供卓越石材解决方案为使命，致力于成为全球绿色石材产业链领军企业。公司在稳步发展的同时，不忘回馈社会，积极承担社会责任，为社会创造价值。切实维护好股东、债权人、职工、消费者、供应商的权益，注重环境保护与可持续发展，努力实现和谐共赢，共同推动公司持续健康发展。

根据《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，公司建立了规范的公司治理结构，形成了科学有效的公司治理制度和 workflows。报告期，公司不断完善内部控制、风险管理、信息披露、公司治理等制度建设，提高公司规范运作水平，防范经营风险，保护股东、债权人、职工、消费者、供应商等各方的合法权益。

### （一）股东和债权人权益保护

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等法律法规，不断完善公司治理结构，规范“三会”运作，切实保障全体股东和债权人的合法权益。

为了加强与投资者的沟通，公司建立起多元化的投资者沟通机制。通过公司网站、热线电话、电子信箱、互动易等多种交流的渠道，加强与投资者交流和沟通，确保所有投资者公平地获得公司信息。

公司按照《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》和《公司章程》等法律法规文件，合规、合理制定利润分配政策，积极回报广大投资者，与投资者共同分享企业发展成果。

报告期，公司共召开股东大会 1 次，其中年度股东大会 1 次。股东大会的召集、召开与表决程序符合相关法律、法规的规定。股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，让广大投资者充分参与股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。

### （二）职工权益保护

公司严格履行《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规的规定，与公司员工签订劳动合同，保障员工按时获得劳动报酬、休息休假、获得劳动安全卫生保护、接受职业技能培训、享受社会保险和福利等各项合法权利。公司积极为员工营造良好的工作环境，增强员工的归属感，提高员工对公司的认同度。

### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司秉承“诚信经营，友好合作，互惠互利”的宗旨，真诚与供应商和客户合作，与供应商和客户建立了战略合作伙伴关系，把与供应商、客户和消费者的互惠共赢关系作为公司经营的基础。报告期，公司与各供应商、客户的合同均履约良好，各方的权益都得到了应有的保护，推动了各方的共同发展。

公司始终重视供应商的合法权益，遵循公平、公正、公开的采购原则，实现利益共享，长期战略合作。报告期，公司完善了各项物资采购的工作流程、工作标准和管理规范，明确双方责任和义务，减少交易纠纷。采购过程中确保公平、公正、透明，杜绝徇私舞弊、暗箱操作，切实保障公司和供应商的合法权益，维护良好的交易环境。

公司坚持以市场为导向，致力于向市场提供优质的绿色石材产品，树立“客户至上”的服务营销理念。公司设立专门的售后服务部门，积极收集客户的反馈和建议，并进行归纳整理，及时掌握客户诉求，同时开展满意度调查，不断改进服务质量，提高用户满意度和忠诚度。

#### **（四）环境保护与可持续发展**

公司注重环境保护，严格遵守国家有关环境保护法律法规，在经营活动中始终贯彻“节能减排、循环利用”的环境保护方针，经营活动符合国家有关环保要求。公司已建立了完善的环保管理制度，并通过 ISO 14001 环境管理体系认证、ISO 45001:2018 职业健康安全管理体系认证，并获评佛山市《清洁生产企业》。

公司生产经营过程中产生的主要污染物为废气、废水、固体废弃物和噪声。公司针对各项污染物均采取了有效的控制和处理措施，并制定了《固体废弃物管理制度》、《污水循环处理流程》、《空气污染物综合整治方案》、《噪声作业防护制度》、《突发环境事件应急预案》等制度。

#### **（五）社会公益事业**

公司在提升自身经营能力的同时，注重社会价值的创造，主动履行社会责任，回馈社会，热心关注并支持公益事业。

### **三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况**

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						不适用
资产重组时所作承诺						不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东珠海羽明华	关于股东所持股份锁定及减持的承诺	"一、对所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：1、自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业在公司首次公开发行股票前持有的公司股份，也不由公司回购本企业所持有的该等股份。因公司进行权益分派等导致本企业持有的公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。2、为保护公司及其投资者的权益，促进证券市场长远健康发展，本企业将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于减持的相关规定，如果证监会、深交所修订上述规则或制定新规，则按照最新法规执行。本企业将严格履行上述承诺，如若违反上述承诺，本企业愿意承担相应的法律责任。二、控股股东珠海羽明华进一步承诺：1、如本企业在承诺锁定期满后2年内减持所持有的公司股份的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）不低于本次发行的发行价；发行人上市后6个月内如发行人股票连续20个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）均低于本次发行的发行价，或者上市后6个月期末收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）低于本次发行的发行价，本企业持有的发行人股票的锁定期届满后自动延长至少6个月。2、若本企业因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；或因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月等触发法律、法规、规范性文件、中国证监会、证券交易所规定的不得减持股份的情形的，本企业不得进行股份减持。"	2021年07月21日	长期	正常履行
	实际控制人周军	关于股东所持股份锁定及减持的承诺	"一、对所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：1、自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人在公司首次公开发行股票前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的该等股份。因公司进行权益分派等导致本人直接或间接	2021年07月21日	长期	正常履行

	诺	<p>持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。2、除前述锁定期外，本人在担任公司董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%。本人在离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过 50%。3、为保护公司及其投资者的权益，促进证券市场长远健康发展，本人将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于减持的相关规定，如果证监会、深交所修订上述规则或制定新规，则按照最新法规执行。本人将严格履行上述承诺，并保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。如若违反上述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。</p> <p>二、实际控制人周军进一步承诺：1、如本人在承诺锁定期满后 2 年内减持所持有的公司股份的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）不低于本次发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）低于本次发行的发行价，本人持有的发行人股票的锁定期届满后自动延长至少 6 个月。2、若本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；或因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月等触发法律、法规、规范性文件、中国证监会、证券交易所规定的不得减持股份的情形的，本人不得进行股份减持。”</p>			
股东熊宏文	关于股东所持股份锁定及减持的承诺	<p>"对所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：1、自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人在公司首次公开发行股票前直接持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的该等股份。因公司进行权益分派等导致本人直接持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。2、本人通过珠海羽明华企业管理有限公司间接持有公司的股份，遵守珠海羽明华企业管理有限公司就所持公司股份作出的股份锁定承诺。3、为保护公司及其投资者的权益，促进证券市场长远健康发展，本人将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于减持的相关规定，如果证监会、深交所修订上述规则或制定新规，则按照最新法规执行。本人将严格履行上述承诺，并保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。如若违反上述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。”</p>	2021 年 07 月 21 日	长期	正常履行
股东、原董事李志强	关于股东所持股份锁定及减持的承诺	<p>"一、对所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：1、自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人在公司首次公开发行股票前直接持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的该等股份。因公司进行权益分派等导致本人直接持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。2、本人在担任公司董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%。本人在离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其持有公司股票总数的比</p>	2021 年 07 月 21 日	长期	正常履行



		<p>例不超过 50%。3、为保护公司及其投资者的权益，促进证券市场长远健康发展，本人将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于减持的相关规定，如果证监会、深交所修订上述规则或制定新规，则按照最新法规执行。本人将严格履行上述承诺，并保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。如若违反上述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。二、董事、监事、高级管理人员进一步承诺：1、如本人在承诺锁定期满后 2 年内减持所持有的公司股份的，减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）不低于本次发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价（如因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票的锁定期届满后自动延长至少 6 个月。2、若本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；或因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月等触发法律、法规、规范性文件、中国证监会、证券交易所规定的不得减持股份的情形的，本人不得进行股份减持。3、本人将严格履行上述承诺，并保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。如若违反上述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。”</p>			
<p>直接持股并通过珠海羽明华间接持有发行人股份的公司董事、监事、高级管理人员胡国强（原监事）、蒋晶晶、尹保清</p>	<p>关于股东所持股份锁定及减持的承诺</p>	<p>"一、对所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：1、自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人在公司首次公开发行股票前直接持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的该等股份。因公司进行权益分派等导致本人直接持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。2、本人通过珠海羽明华企业管理有限公司间接持有公司的股份，遵守珠海羽明华企业管理有限公司就所持公司股份作出的股份锁定承诺。3、本人在担任公司董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%。本人在离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人持有公司股票总数的比例不超过 50%。4、为保护公司及其投资者的权益，促进证券市场长远健康发展，本人将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于减持的相关规定，如果证监会、深交所修订上述规则或制定新规，则按照最新法规执行。本人将严格履行上述承诺，并保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。如若违反上述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。二、董事、监事、高级管理人员进一步承诺：1、如本人在承诺锁定期满后 2 年内减持所持有的公司股份的，减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）不低于本次发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价（如因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除</p>	<p>2021 年 07 月 21 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>

			权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票的锁定期届满后自动延长至少 6 个月。2、若本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；或因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月等触发法律、法规、规范性文件、中国证监会、证券交易所规定的不得减持股份的情形的，本人不得进行股份减持。3、本人将严格履行上述承诺，并保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。如若违反上述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。”			
	通过珠海明琴间接持有发行人股份的董事、监事、高级管理人员李启隆、邓向东、李勇	关于股东所持股份锁定及减持的承诺	“一、对所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：1、本人通过明琴（珠海）企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司的股份，按照明琴（珠海）企业管理合伙企业（有限合伙）就所持公司股份的锁定承诺执行。2、本人在担任公司董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份数不超过本人持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人持有公司股票总数的比例不超过 50%。3、因公司进行权益分派等导致本人持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。4、为保护公司及其投资者的权益，促进证券市场长远健康发展，本人将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于减持的相关规定，如果证监会、深交所修订上述规则或制定新规，则按照最新法规执行。本人将严格履行上述承诺，并保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。如若违反上述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。二、董事、监事、高级管理人员进一步承诺：1、如本人在承诺锁定期满后 2 年内减持所持有的公司股份的，减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）不低于本次发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价（如因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票的锁定期届满后自动延长至少 6 个月。2、若本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；或因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月等触发法律、法规、规范性文件、中国证监会、证券交易所规定的不得减持股份的情形的，本人不得进行股份减持。3、本人将严格履行上述承诺，并保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。如若违反上述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。”	2021 年 07 月 21 日	长期	正常履行
	股东张妍、张启发、马瑜霖、邹小平、江鸿杰、刘和玉、蒋亚芬、张韡、罗运	关于股东所持股份锁定及减持的承诺	“对所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：1、自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人/本企业在公司首次公开发行股票前持有的公司股份，也不由公司回购本人/本企业所持有的该等股份。2、因公司进行权益分派等导致本人/本企业持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。3、为保护公司及其投资者的权益，促进证券市场长远健康发展，本人/本企业将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易	2021 年 07 月 21 日	长期	正常履行

<p>兰、珠海明琴、红星喜兆、宿迁聚融</p>		<p>所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于减持的相关规定，如果证监会、深交所修订上述规则或制定新规，则按照最新法规执行。本人/本企业将严格履行上述承诺，如若违反上述承诺，本人/本企业愿意承担相应的法律责任。”</p>			
<p>公司、控股股东、实际控制人、非独立董事、高级管理人员</p>	<p>稳定公司价的承诺</p>	<p>“为保护投资者利益，进一步明确公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的措施，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》的相关要求，中旗新材制定了股价稳定预案。”</p>	<p>2021年07月21日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>
<p>公司</p>	<p>关于填补被摊薄即期回报的承诺</p>	<p>“关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺：“为贯彻执行《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31号）等相关规定和文件精神，为保护中小投资者的合法权益，广东中旗新材料股份有限公司承诺拟通过以下措施降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，增强公司的持续回报能力，具体措施如下：1.持续提高主营业务规模及盈利能力公司将在现有规划及政策支持下，持续整合业务资源，拓展行业品类成为新的利润增长点。此外，公司亦将积极布局其他与主营业务相关的领域，进一步扩展公司业务范围，提高综合竞争力。2.加快募投项目实施进度，加强募集资金管理本次公司募集资金投资项目均围绕公司主营业务进行，募集资金到账后，公司将开设募集资金专项账户，并与开户银行、保荐机构签署募集资金三方监管协议，同时严格依据公司相关制度进行募集资金使用的审批与考核，以保障本次发行募集资金安全和有效使用。同时，公司将确保募投项目建设进度，加快推进募投项目的实施，争取募投项目早日投产并实现预期效益。3.加强经营管理和内部控制，提升经营效率公司已根据相关法律法规和规范性文件的规定建立健全了股东大会、董事会及其各专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和高级管理层的管理结构，形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制。公司内部控制总体完整、合理且有效。公司将进一步加强企业内部控制，加强成本管理并强化预算执行监督，全面有效地控制公司经营和管控风险。另外，公司将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资决策程序，设计更为合理的资金使用方案，合理运用各种融资工具和渠道，控制公司资金成本，节省财务费用支出，提升公司的经营效率和盈利能力。4.完善利润分配政策，强化投资者回报公司已按照《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的要求，由股东大会审议通过了《公司章程（草案）》和《公司首次公开发行股票并上市后股东分红回报计划》，完善了公司本次发行上市后的利润分配政策。本次发行完成后，公司将广泛听取独立董事、公众投资者（尤其是中小投资者）的意见和建议，不断完善本公司利润分配政策，强化对投资者的回报。5.进一步完善中小投资者保护制度公司已制定《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《累积投票制实施细则》等一系列制度，以充分保护中小投资者的知情权和决策参与权，该等制度安排可为中小投资者获取公司信息、选择管理者、参与重大决策等权利提供保障。公司承诺将依据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的相关实施细则或要求，并参考同行业上市公司的通行惯例，进一步完善保护中小投</p>	<p>2021年07月21日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>

			投资者的相关制度。”			
控股股东珠海羽明华、实际控制人周军	关于填补被摊薄即期回报的承诺		"关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺：“为贯彻执行《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31号）等相关规定和文件精神，为保护中小投资者的合法权益，承诺人作为广东中旗新材料股份有限公司的控股股东、实际控制人，共同而连带地承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，不无偿或不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益，不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。”	2021年07月21日	长期	正常履行
董事、高级管理人员	关于填补被摊薄即期回报的承诺		"关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺：“为贯彻执行《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31号）等相关规定和文件精神，为保护中小投资者的合法权益，作为广东中旗新材料股份有限公司的董事、高级管理人员，本人谨对公司及全体股东作出如下承诺：1. 本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2. 本人将对职务消费行为进行约束；3. 本人不会动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4. 本人将在职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；5. 如果公司拟实施股权激励，本人将在职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6. 本人将严格履行公司制定的有关填补回报措施以及本人作出的任何有关填补回报措施的承诺，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反其所作出的承诺或拒不履行承诺，将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构及自律机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担相应补偿责任；7.自本承诺函出具日至公司首次公开发行人民币普通股股票并上市之日，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人已做出的承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。”	2021年07月21日	长期	正常履行
控股股东、实际控制人	社保公积金缴纳情况的承诺		发行人控股股东珠海羽明华、实际控制人周军承诺：公司发行并上市后，若应有权部门的要求或决定，公司及其子公司需为自2017年1月1日至今的员工补缴社会保险、住房公积金、或公司及其子公司因未为自2017年1月1日至今的员工缴纳社会保险、住房公积金而承担任何罚款或损失的，承诺人愿意承担所有补缴金额和相关所有费用及/或相关的经济赔偿责任，保证公司不会因此遭受损失。	2021年07月21日	长期	正常履行
控股股东珠海羽明华	避免同业竞争的承诺		"第一条 在本企业作为发行人的控股股东期间，不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与发行人及子公司构成同业竞争的活动。 第二条 本企业从第三方获得的商业机会如果属于发行人主	2021年07月21日	长期	正常履行

			营业务范围之内的，则本企业将及时告知发行人，并尽可能地协助发行人取得该商业机会。第三条 本企业不以任何方式从事任何可能影响发行人经营和发展的业务或活动。第四条 如本企业及本企业控制的其他企业与发行人未来的产品或业务构成或可能构成竞争，则本企业将促成本企业控制的其他企业采取措施，以按照最大限度符合发行人利益的方式退出该等竞争。第五条 本企业承诺以上关于本企业的信息是真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。本企业将严格履行上述承诺，如若违反上述承诺，本企业将立即停止违反承诺的相关行为，并对由此给发行人造成的损失依法承担赔偿责任。”			
实际控制人周军	避免同业竞争的承诺	“第一条 在本人作为发行人的实际控制人期间，不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与发行人及子公司构成同业竞争的活动。第二条 本人从第三方获得的商业机会如果属于发行人主营业务范围之内的，则本人将及时告知发行人，并尽可能地协助发行人取得该商业机会。第三条 本人不以任何方式从事任何可能影响发行人经营和发展的业务或活动。第四条 本人将督促本人的配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、成年子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹及其配偶、子女配偶的父母，以及本人投资的企业，同受本承诺函的约束。第五条 如本人及本人控制的其他企业与发行人未来的产品或业务构成或可能构成竞争，则本人将促成本人控制的其他企业采取措施，以按照最大限度符合发行人利益的方式退出该等竞争。第六条 本人承诺以上关于本人的信息是真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏本人将严格履行上述承诺，如若违反上述承诺，本人将立即停止违反承诺的相关行为，并对由此给发行人造成的损失依法承担赔偿责任。”	2021年07月21日	长期	正常履行	
控股股东珠海羽明华	关于规范和避免关联交易的承诺	“一、报告期内，本企业及本企业所控制的其他任何企业已充分披露，不存在与发行人发生关联交易的情形，不存在虚假描述或者重大遗漏。二、本企业及本企业所控制的其他任何企业，日后亦将减少和避免与发行人及其子公司的关联交易。对于必要的关联交易，本企业将督促发行人严格依照法律、法规及公司章程及专门制度中关于关联交易公允决策的权限和程序进行决策，确保关联交易公允进行，不使发行人及其子公司的合法权益受到损害。三、本企业承诺严格遵守法律、法规和发行人章程及关联交易决策制度的规定，在董事会和股东大会进行关联交易决策时履行相应的回避程序。四、本企业承诺本企业及本企业所控制的其他企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其下属子公司的资金，且将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，避免与发行人及其下属子公司发生除正常业务外的一切资金往来。五、本企业不利用自身对发行人的主要股东地位及重大影响，谋求发行人及其下属子公司在业务合作等方面给予本企业及本企业控制的其他企业优于市场第三方的权利；亦不会谋求与发行人及其下属子公司达成交易的优先权利。六、本企业承诺在属于发行人控股股东期间，信守以上承诺。七、本企业承诺以上关于本企业的信息及承诺真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏；如若违反本承诺，本企业将承担一切法律责任。”	2021年07月21日	长期	正常履行	
实际控制人周军及其他董事、监事、高级管理人员	关于规范和避免关联交易的承诺	“一、报告期内，本人及本人所控制的其他任何企业与发行人发生的关联交易已经充分的披露，不存在虚假描述或者重大遗漏。二、报告期内，本人及本人所控制的其他任何企业与发行人发生的关联交易均按照正常商业行为准则进行，交易价格公允，不存在损害发行人及其子公司权益的情形。三、本人及本人所控制的其他任何企业将继续减少和避免与	2021年07月21日	长期	正常履行	

			<p>发行人及其子公司的关联交易。对于必要的关联交易，本人将督促发行人严格依照法律、法规及公司章程及专门制度中关于关联交易公允决策的权限和程序进行决策，确保关联交易公允进行，不使发行人及其子公司的合法权益受到损害。</p> <p>四、本人承诺严格遵守法律、法规和发行人章程及关联交易决策制度的规定，董事会和股东大会进行关联交易决策时履行相应的回避程序。五、本人将督促本人的配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、成年子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹及其配偶、子女配偶的父母，以及本人投资的企业，同受本承诺函的约束。六、本人承诺本人及本人所控制的其他企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其下属子公司的资金，且将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，避免与发行人及其下属子公司发生除正常业务外的一切资金往来。七、本人不利用自身对发行人的主要股东地位及重大影响，谋求发行人及其下属子公司在业务合作等方面给予本人及本人控制的其他企业优于市场第三方的权利；亦不会谋求与发行人及其下属子公司达成交易的优先权利。八、本人承诺在属于发行人实际控制人及直接或者间接持有发行人 5% 以上股份或担任董事、监事、高级管理人员期间，信守以上承诺。九、本人承诺以上关于本人的信息及承诺真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏；如若违反本承诺，本人将承担一切法律责任。”</p>			
	控股股东 珠海羽明华	关于避免资金占用的承诺	<p>“一、截至本承诺函出具之日，本企业不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及下属子公司的资金情形。二、本企业及本企业控制的关联企业在与发行人发生的经营性资金往来中，将严格限制占用发行人资金。三、本企业及本企业控制的关联企业不得要求发行人垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求发行人代为承担成本和其他费用。四、本企业及本企业控制的关联企业不谋求以下列方式将发行人资金直接或间接地提供给本企业及本企业所控制的关联企业使用，包括：1、有偿或无偿地拆借发行人的资金给本企业及本企业所控制的关联企业使用；2、通过银行或非银行金融机构向本企业及本企业所控制的关联企业提供委托贷款；3、委托本企业及本企业所控制的关联企业进行投资活动；4、为本企业及本企业所控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；5、代本企业及本企业所控制的关联企业偿还债务；6、中国证监会认定的其他方式。本企业将促使本企业直接或间接控制的其他经济实体遵守上述承诺。本企业承诺以上关于本企业的信息及承诺真实、准确和完整；如本企业及本企业控制的其他经济实体违反上述承诺，导致发行人或其股东的权益受到损害，本企业将依法承担相应的赔偿责任。”</p>	2021 年 07 月 21 日	长期	正常履行
	实际控制人 周军	关于避免资金占用的承诺	<p>“一、截至本承诺函出具之日，本人不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及下属子公司的资金情形。二、本人、近亲属及本人控制的关联企业在与发行人发生的经营性资金往来中，将严格限制占用发行人资金。三、本人、近亲属及本人控制的关联企业不得要求发行人垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求发行人代为承担成本和其他费用。四、本人、近亲属及本人控制的关联企业不谋求以下列方式将发行人资金直接或间接地提供给本人、近亲属及本人所控制的关联企业使用，包括：1、有偿或无偿地拆借发行人的资金给本人、近亲属及本人所控制的关联企业使用；2、通过银行或非银行金融机构向本人、近亲属及本人所控制的关联企业提供委托贷款；3、委托本人、近亲属及本人所控制的关联企业进行投资活动；4、为本人、近亲属及本人所控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；5、代本人、近亲属及本人所控制的关</p>	2021 年 07 月 21 日	长期	正常履行

			联企业偿还债务；6、中国证监会认定的其他方式。本人将促使本人直接或间接控制的其他经济实体遵守上述承诺。本人承诺以上关于本人的信息及承诺真实、准确和完整；如本人及本人控制的其他经济实体违反上述承诺，导致发行人或其股东的权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。			
股权激励承诺						不适用
其他对公司中小股东所作承诺						不适用
其他承诺						不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	祁涛、饶玉佳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司本年聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司内部控制进行审计。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用



## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获的同类交易市价(元)	披露日期	披露索引
无锡中鑫新材料有限公司	公司联营企业	加工服务	加工服务	市场价格	110.42	1214.59	23.37%	1,000	是	银行存款或承兑汇票	100-130	2023年4月20日	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上披露的《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(2023-019)
天津东弘家居石材制品有限公司	公司联营企业	加工服务	加工服务	市场价格	140.56	185.57	3.57%	2,000	否	银行存款或承兑汇票	120-160		
合计				--	--	1440.16	--	3,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

# 十五、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

无

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	13,498.55	500	0	0
银行理财产品	募集资金	4,500	4,500	0	0
合计		17,998.55	5,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	63,054,875	53.49%	0	0	0	0	0	63,054,875	53.49%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	63,054,875	53.49%	0	0	0	0	0	63,054,875	53.49%
其中：境内法人持股	36,244,000	30.75%	0	0	0	0	0	36,244,000	30.75%
境内自然人持股	26,810,875	22.75%	0	0	0	0	0	26,810,875	22.75%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	54,816,125	46.51%	0	0	0	165	165	54,816,290	46.51%
1、人民币普通股	54,816,125	46.51%	0	0	0	165	165	54,816,290	46.51%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	117,871,000	100.00%	0	0	0	165	165	117,871,165	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司发行的可转换公司债券“中旗转债”自 2023 年 9 月 11 日进入转股期，自 2023 年 9 月 11 日至 2023 年 12 月 31 日，“中旗转债”累计转换 165 股公司股票。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，因公司发行的可转换公司债券“中旗转债”实现部分转股，公司总股本由 117,871,000 增加至 117,871,165 股，因股本变动较小，对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标影响较小。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周军	24,589,500	0	0	24,589,500	首发限售	2024-08-23
熊宏文	1,300,000	0	0	1,300,000	首发限售	2024-08-23
蒋晶晶	492,375	0	0	492,375	高管锁定股	每年解除限售其拥有公司股份的 25%
尹保清	429,000	0	0	429,000	高管锁定股	每年解除限售其拥有公司股份的 25%
珠海羽明华企业管理有限公司	36,244,000	0	0	36,244,000	首发限售	2024-08-23
合计	63,054,875	0	0	63,054,875	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司发行的“中旗转债”自 2023 年 9 月 11 日进入转股期，自 2023 年 9 月 11 日至 2023 年 12 月 31 日，“中旗转债”累计转换 165 股公司股票，公司总股本由 117,871,000 股变更为 117,871,165 股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,828	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	9,774	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	--------	---------------------	-------	------------------------------	---	--------------------------------------	---

注 8)								
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
珠海羽明华企业管理有限公司	境内非国有法人	30.75%	36,244,000	0	36,244,000	0	质押	18,025,801
周军	境内自然人	20.86%	24,589,500	0	24,589,500	0	质押	12,266,759
胡国强	境内自然人	2.93%	3,458,000	0	0	3,458,000	质押	950,000
青岛明琴企业管理合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	2.87%	3,380,000	0	0	3,380,000	不适用	0
张启发	境内自然人	1.50%	1,768,000	0	0	1,768,000	不适用	0
宿迁聚融实业投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	1.49%	1,756,489	-600800	0	1,756,489	不适用	0
上海久铭投资管理有限公司—久铭专享 29 号私募证券投资基金	其他	1.46%	1,718,000	0	0	1,718,000	不适用	0
熊宏文	境内自然人	1.10%	1,300,000	0	1,300,000	0	不适用	0
李志强	境内自然人	0.80%	944,045	-24200	0	944,045	不适用	0
何英萍	境内自然人	0.72%	851,674	350934	0	851,674	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	周军先生直接持有公司 2,458.95 万股, 占公司总股本的 20.86%, 通过珠海羽明华间接持有公司 2,640.95 万股, 占公司总股本的 22.41%, 通过青岛明琴间接持有公司 32.5 万股, 占公司总股本的 0.28%, 合计直接及间接持有公司 5,132.4 万股, 占公司总股本的 43.54%, 为公司的实际控制人; 胡国强先生直接持有公司 345.8 万股, 占公司总股本的 2.93%, 通过珠海羽明华间接持有公司 588.9 万股, 占公司总股本的 5%, 合计直接及间接持有公司 934.7 万股, 占公司总股本的 7.93%。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 10)	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
胡国强	3,458,000		人民币普通股	3,458,000				
青岛明琴企业管理合伙企业 (有限合伙)	3,380,000		人民币普通股	3,380,000				
张启发	1,768,000		人民币普通股	1,768,000				
宿迁聚融实业投资合伙企业 (有限合伙)	1,756,489		人民币普通股	1,756,489				
上海久铭投资管理有限公司—	1,718,000		人民币普通股	1,718,000				

久铭专享 29 号私募证券投资基金			
李志强	944,045	人民币普通股	944,045
何英萍	851,674	人民币普通股	851,674
马瑜霖	800,000	人民币普通股	800,000
朱晓暄	486,800	人民币普通股	486,800
曹嘉华	431,000	人民币普通股	431,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	胡国强先生直接持有公司 345.8 万股，占公司总股本的 2.93%，通过珠海羽明华间接持有公司 588.9 万股，占公司总股本的 5%，合计直接及间接持有公司 934.7 万股，占公司总股本的 7.93%。 除此，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
刘富华	退出	-	-	-	-
马瑜霖	退出	-	-	800,000.00	1.46%
李志强	新增	-	-	944,045.00	0.80%
何英萍	新增	-	-	851,674.00	0.72%

股东刘富华期末普通账户、信用账户持股不在公司前 200 名内，无法获取期末持股情况。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
珠海羽明华企业管理有限公司	周军	2017 年 07 月 28 日	91440400MA4WX3TT3M	企业管理咨询服务
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

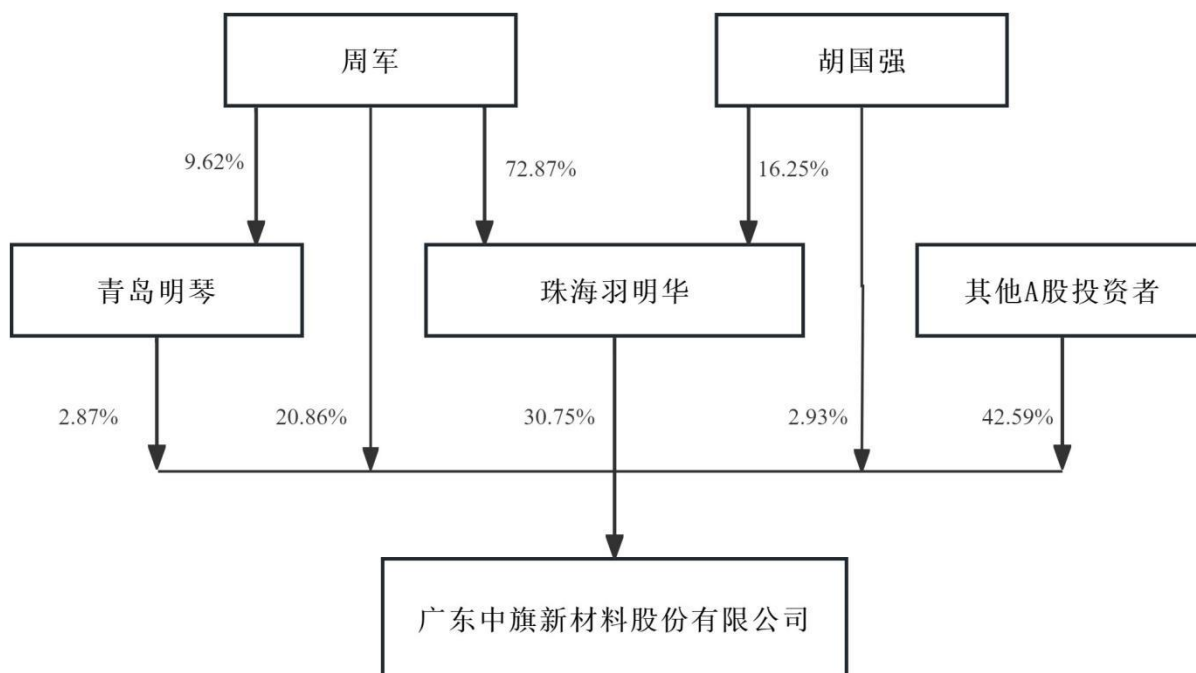
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周军	本人	中国	否
主要职业及职务	周军先生现任公司董事长、总经理职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用



## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

2023 年 6 月 16 日，公司实施了 2022 年度权益分派方案，根据相关规定，“中旗转债”的转股价格由 30.27 元/股调整为 30.17 元/股。调整后的转股价格自 2023 年 6 月 16 日（除权除息日）起生效。

#### 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额 (元)	累计转股 金额 (元)	累计转股 数(股)	转股数量 占转股开 始日前公 司已发行 股份总额 的比例	尚未转股金额 (元)	未转股金 额占发行 总金额的 比例
中旗转债	2023 年 9 月 11 日至 2029 年 3 月 2 日	5,400,000	540,000,000.00	5,000.00	165	0.00%	539,995,000.00	0.00%

#### 3、前十名可转债持有人情况

序	可转债持有人名称	可转债持有	报告期末持有可	报告期末持有可转债	报告期末持有可转债
---	----------	-------	---------	-----------	-----------

号		人性质	转债数量（张）	金额（元）	占比
1	珠海羽明华企业管理有限公司	境内非国有法人	1,660,410	166,041,000.00	30.75%
2	周军	境内自然人	1,126,494	112,649,400.00	20.86%
3	中国银行股份有限公司一易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	366,740	36,674,000.00	6.79%
4	中国建设银行股份有限公司一光大保德信增利收益债券型证券投资基金	其他	346,037	34,603,700.00	6.41%
5	UBS AG	境外法人	145,469	14,546,900.00	2.69%
6	中国农业银行股份有限公司一景顺长城四季金利债券型证券投资基金	其他	107,941	10,794,100.00	2.00%
7	申万宏源证券一和谐健康保险股份有限公司一万能产品一申万宏源和谐 1 号单一资产管理计划	其他	99,999	9,999,900.00	1.85%
8	华夏银行股份有限公司一诺安优化收益债券型证券投资基金	其他	76,890	7,689,000.00	1.42%
9	招商银行股份有限公司一华安可转换债券债券型证券投资基金	其他	75,000	7,500,000.00	1.39%
10	中国农业银行股份有限公司一前海开源可转债债券型发起式证券投资基金	其他	67,983	6,798,300.00	1.26%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1) 报告期末公司负债情况详见“第九节之八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”；

2) 根据中证鹏元评级于 2023 年 6 月 16 日出具的《2023 年广东中旗新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》，公司主体信用评级结果为“A+”，“中旗转债”信用评级结果为“A+”，评级展望为“稳定”，本报告期可转债资信评级状况未发生变化；

3) 公司经营情况稳定，资信状况良好，资产负债结构合理，回款状况良好，具有稳定的经营现金流，具备较强的偿债能力。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

#### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	8.30	4.76	74.37%
资产负债率	26.94%	15.37%	11.57%
速动比率	6.86	3.73	83.91%
项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	7,624.15	7,824.36	-2.56%
EBITDA 全部债务比	102.24%	83.43%	18.81%
利息保障倍数	8.17	96.62	-91.54%
现金利息保障倍数	2.83	52.24	-94.58%
EBITDA 利息保障倍数	11.35	123.47	-90.81%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 18 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	饶玉佳 祁涛

## 审计报告正文

信会师报字[2024]第 ZL10159 号

广东中旗新材料股份有限公司全体股东：

#### （一）审计意见

我们审计了广东中旗新材料股份有限公司（以下简称中旗新材）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，公允反映了中旗新材 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，我们独立于中旗新材，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
<p><b>收入确认</b></p> <p>事项描述：相关信息披露详见财务报表附注三、（二十七）中关于收入确认会计政策的描述，以及五、（三十七）中关于营业收入的附注披露。</p> <p>中旗新材 2023 年度实现营业收入 69,024.12 万元。</p> <p>中旗新材主要业务为人造石英石板材与台面的生产与销售，不同业务类型收入确认时点及依据不尽相同，同时考虑到销售收入确认对公司财务报表存在重大影响，因此，我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>审计应对</p> <p>我们执行了以下审计程序：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）询问中旗新材业务和财务部门主管，向业务部负责人了解了业务流程，向财务部负责人员了解收入确认依据的合理性；</p> <p>（3）对比分析同行业上市公司的收入确认政策，分析中旗新材收入确认政策的合理性；</p> <p>（4）实施实质性分析程序，对比两期销售结构及毛利变动情况，分析报告期间整体毛利变动的合理性；</p> <p>（5）按照业务类型检查确认收入所必须的合同、订单、出库单、电子口岸数据、对账单、发票、回款等要素文件的完整性、真实性；</p> <p>（6）对重要应收账款余额、重要收入实施函证程序；</p> <p>（7）对资产负债表日前后记录的收入执行截止性测试，检查收入是否计入正确期间。</p>

#### （四）其他信息

中旗新材管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中旗新材 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，管理层负责评估中旗新材的持续经营能力，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。

治理层负责监督中旗新材的财务报告过程。

#### （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。

（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，就可能导致对中旗新材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中旗新材不能持续经营。

（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）就中旗新材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：祁涛  
(项目合伙人)

中国注册会计师：饶玉佳

中国·上海

2024 年 4 月 18 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东中旗新材料股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	997,924,522.23	522,103,677.45
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	123,732,355.71
衍生金融资产		
应收票据	17,650,279.63	8,280,284.77
应收账款	103,398,215.67	96,138,575.48
应收款项融资	81,138,092.86	41,545,758.36
预付款项	6,096,741.39	6,388,084.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,223,793.63	1,635,859.04
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	145,188,057.41	157,200,264.36
合同资产	2,336,839.83	1,367,396.51
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	98,113,967.38	52,950,241.28
流动资产合计	1,454,070,510.03	1,011,342,497.17
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	801,455.04	860,467.78
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,626,158.13	0.00
固定资产	456,799,951.85	277,661,052.59
在建工程	122,487,503.66	155,347,035.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,142,205.21	14,474,364.51
无形资产	191,823,548.44	180,621,476.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	949,757.71	0.00
递延所得税资产	12,738,902.25	10,292,446.77
其他非流动资产	13,628,647.54	24,627,529.45
非流动资产合计	821,998,129.83	663,884,373.32
资产总计	2,276,068,639.86	1,675,226,870.49
流动负债：		
短期借款	828,694.70	14,815,402.06
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	98,251,406.95	86,818,999.89
预收款项		
合同负债	25,292,037.60	23,201,293.22
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	8,523,314.35	10,191,422.15
应交税费	11,601,627.38	14,439,637.01
其他应付款	6,860,172.33	40,394,474.90
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	5,389,085.13	5,914,395.76
其他流动负债	18,357,366.34	16,597,884.04

流动负债合计	175, 103, 704. 78	212, 373, 509. 03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	13, 369, 403. 64	1, 570, 255. 55
应付债券	378, 432, 641. 00	0. 00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6, 712, 154. 20	10, 694, 441. 81
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	39, 498, 271. 48	32, 861, 068. 52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	438, 012, 470. 32	45, 125, 765. 88
负债合计	613, 116, 175. 10	257, 499, 274. 91
所有者权益：		
股本	117, 871, 165. 00	117, 871, 000. 00
其他权益工具	178, 563, 561. 11	0. 00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	912, 154, 326. 78	912, 147, 860. 40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	62, 991, 570. 79	55, 058, 227. 15
一般风险准备		
未分配利润	388, 375, 772. 45	328, 652, 496. 19
归属于母公司所有者权益合计	1, 659, 956, 396. 13	1, 413, 729, 583. 74
少数股东权益	2, 996, 068. 63	3, 998, 011. 84
所有者权益合计	1, 662, 952, 464. 76	1, 417, 727, 595. 58
负债和所有者权益总计	2, 276, 068, 639. 86	1, 675, 226, 870. 49

法定代表人：周军    主管会计工作负责人：蒋晶晶    会计机构负责人：程乃军

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	693, 007, 490. 15	188, 625, 336. 09
交易性金融资产	0. 00	50, 000, 000. 00
衍生金融资产		
应收票据	17, 650, 279. 63	8, 280, 284. 77
应收账款	103, 398, 215. 67	96, 088, 003. 00
应收款项融资	81, 138, 092. 86	41, 545, 758. 36
预付款项	5, 866, 701. 88	3, 523, 746. 86
其他应收款	94, 529, 045. 35	3, 576, 378. 68

其中：应收利息		
应收股利		
存货	133,378,147.21	146,810,088.76
合同资产	2,336,839.83	1,367,396.51
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,292,464.28	31,485,016.68
流动资产合计	1,168,597,276.86	571,302,009.71
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	735,698,555.04	719,767,887.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,626,158.13	0.00
固定资产	225,889,368.55	232,518,703.18
在建工程	581,147.46	4,613,477.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,142,205.21	13,237,908.31
无形资产	53,218,577.79	39,508,928.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,347,122.48	2,879,979.94
其他非流动资产	1,819,447.88	24,374,190.66
非流动资产合计	1,043,322,582.54	1,036,901,074.77
资产总计	2,211,919,859.40	1,608,203,084.48
流动负债：		
短期借款	828,694.70	14,815,402.06
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	89,816,687.14	94,185,112.17
预收款项		
合同负债	25,242,973.00	22,073,990.10
应付职工薪酬	7,284,872.35	9,001,227.77
应交税费	8,529,760.17	6,001,057.48
其他应付款	4,894,164.40	20,574,875.11
其中：应付利息		
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,389,085.13	4,752,285.31
其他流动负债	18,350,987.94	16,451,334.64
流动负债合计	160,337,224.83	187,855,284.64
非流动负债：		
长期借款	13,369,403.64	1,570,255.55
应付债券	378,432,641.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,712,154.20	10,457,233.02
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,422,313.33	3,685,401.41
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	400,936,512.17	15,712,889.98
负债合计	561,273,737.00	203,568,174.62
所有者权益：		
股本	117,871,165.00	117,871,000.00
其他权益工具	178,563,561.11	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	912,153,009.27	912,146,542.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	62,991,570.79	55,058,227.15
未分配利润	379,066,816.23	319,559,139.82
所有者权益合计	1,650,646,122.40	1,404,634,909.86
负债和所有者权益总计	2,211,919,859.40	1,608,203,084.48

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	690,241,229.11	656,515,218.55
其中：营业收入	690,241,229.11	656,515,218.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	604,161,793.60	562,332,486.49
其中：营业成本	552,650,035.22	506,997,765.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,587,574.77	6,682,257.57
销售费用	20,764,866.50	18,127,246.16
管理费用	25,039,228.00	23,434,853.54
研发费用	24,150,392.88	22,663,053.51
财务费用	-26,030,303.77	-15,572,689.42
其中：利息费用	12,398,481.88	1,036,589.71
利息收入	29,014,125.41	15,312,277.99
加：其他收益	8,664,110.02	5,360,229.72
投资收益（损失以“-”号填列）	-899,865.50	3,875,478.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-564,015.76	-251,126.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	0.00	-104,665.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,094,579.68	-3,685,584.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-693,353.24	-366,333.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-124,082.84	-62,263.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	88,931,664.27	99,199,592.44
加：营业外收入	37,584.75	28,026.56
减：营业外支出	29,338.01	107,862.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,939,911.01	99,119,756.11
减：所得税费用	10,498,134.32	13,014,679.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,441,776.69	86,105,076.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	78,441,776.69	86,105,076.98
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	79,443,719.90	86,107,460.39
2.少数股东损益	-1,001,943.21	-2,383.41

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	78,441,776.69	86,105,076.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	79,443,719.90	86,107,460.39
归属于少数股东的综合收益总额	-1,001,943.21	-2,383.41
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.67	0.73
(二) 稀释每股收益	0.67	0.73

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：周军    主管会计工作负责人：蒋晶晶    会计机构负责人：程乃军

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	688,448,512.63	648,890,132.67
减：营业成本	548,786,006.36	499,875,839.73
税金及附加	5,534,531.41	6,005,830.54
销售费用	20,117,734.94	16,187,140.08
管理费用	20,443,235.32	20,181,731.80
研发费用	20,829,614.74	22,603,690.33
财务费用	-15,992,717.65	-4,685,464.67
其中：利息费用	12,398,481.88	970,120.00
利息收入	18,961,008.23	4,346,339.36
加：其他收益	7,149,532.67	4,931,977.50
投资收益（损失以“－”号填	-1,272,665.09	1,028,855.02

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-564,015.76	-251,126.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,100,581.67	-3,692,410.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-364,581.50	-365,337.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-120,996.30	-62,263.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	90,020,815.62	90,562,185.92
加：营业外收入	32,469.26	28,025.36
减：营业外支出	27,881.70	107,652.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	90,025,403.18	90,482,558.37
减：所得税费用	10,691,966.77	10,565,701.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	79,333,436.41	79,916,856.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	79,333,436.41	79,916,856.40
（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	79,333,436.41	79,916,856.40



七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	606,415,287.00	617,503,407.94
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	18,446,624.72	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	23,160,914.22	13,029,702.18
经营活动现金流入小计	648,022,825.94	630,533,110.12
购买商品、接受劳务支付的现金	429,484,123.20	393,465,664.39
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	115,737,798.23	113,322,358.71
支付的各项税费	32,233,467.11	37,915,384.80
支付其他与经营活动有关的现金	35,520,280.80	31,681,377.91
经营活动现金流出小计	612,975,669.34	576,384,785.81
经营活动产生的现金流量净额	35,047,156.60	54,148,324.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	995,648,392.90	1,819,100,000.00
取得投资收益收到的现金	13,854,386.81	17,944,822.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,091,936.00	28,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,627,036.26	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,012,221,751.97	1,837,072,822.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	156,040,338.86	147,783,997.54
投资支付的现金	1,068,500,000.00	1,645,491,499.50
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	27,800,000.00	51,997,479.48
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	1,252,340,338.86	1,845,272,976.52
投资活动产生的现金流量净额	-240,118,586.89	-8,200,154.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		100,000.00
取得借款收到的现金	41,987,451.79	1,587,800.00
发行债券收到的现金	532,062,242.15	
收到其他与筹资活动有关的现金	828,694.70	14,815,402.06
筹资活动现金流入小计	574,878,388.64	16,503,202.06
偿还债务支付的现金	30,100,000.00	5,848.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,041,276.80	27,210,129.86
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	5,974,274.61	6,337,870.19
筹资活动现金流出小计	48,115,551.41	33,553,848.20
筹资活动产生的现金流量净额	526,762,837.23	-17,050,646.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,587,327.78	1,499,492.56
五、现金及现金等价物净增加额	331,278,734.72	30,397,016.55
加：期初现金及现金等价物余额	251,142,772.32	220,745,755.77
六、期末现金及现金等价物余额	582,421,507.04	251,142,772.32

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	603,008,888.66	611,605,451.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,124,540.72	10,470,181.08
经营活动现金流入小计	614,133,429.38	622,075,632.61
购买商品、接受劳务支付的现金	371,332,740.90	379,125,606.18
支付给职工以及为职工支付的现金	101,555,268.60	104,818,420.00
支付的各项税费	22,432,066.01	33,782,193.83
支付其他与经营活动有关的现金	29,088,444.10	28,221,883.14
经营活动现金流出小计	524,408,519.61	545,948,103.15
经营活动产生的现金流量净额	89,724,909.77	76,127,529.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	467,100,000.00	910,500,000.00
取得投资收益收到的现金	4,818,198.46	4,000,711.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63,000.00	28,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,765,021.34	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	16,541,528.60
投资活动现金流入小计	478,746,219.80	931,070,240.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,410,634.46	23,094,895.40
投资支付的现金	645,000,000.00	971,891,499.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	2,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	138,023,020.75	0.00
投资活动现金流出小计	801,433,655.21	996,986,394.90

投资活动产生的现金流量净额	-322,687,435.41	-65,916,154.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	41,987,451.79	1,587,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金	532,890,936.85	14,815,402.06
筹资活动现金流入小计	574,878,388.64	16,403,202.06
偿还债务支付的现金	30,100,000.00	5,848.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,041,276.80	27,210,129.86
支付其他与筹资活动有关的现金	4,974,274.61	5,049,434.47
筹资活动现金流出小计	47,115,551.41	32,265,412.48
筹资活动产生的现金流量净额	527,762,837.23	-15,862,210.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,587,327.78	1,499,492.56
五、现金及现金等价物净增加额	304,387,639.37	-4,151,343.13
加：期初现金及现金等价物余额	188,116,835.59	192,268,178.72
六、期末现金及现金等价物余额	492,504,474.96	188,116,835.59

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	117,871,000.00				912,147,860.40				55,058,227.15		328,652,496.19		1,413,729,583.74	3,998,011.84	1,417,727,595.58
加：															
：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	117,871,000.00				912,147,860.40				55,058,227.15		328,652,496.19		1,413,729,583.74	3,998,011.84	1,417,727,595.58
三、本期增减	165.00			178,563,561.11	6,466.38			7,933,343.64		59,723,276.26		246,226,812.39	1,001,943.21	-	245,224,869.18

变动金额 (减少以“-”号填列)															
(一) 综合收益总额										79,443,719.90		79,443,719.90	1,001,943.21	-	78,441,776.69
(二) 所有者投入和减少资本	165.00			178,563,561.11	6,466.38							178,570,192.49			178,570,192.49
1. 所有者投入的普通股	165.00				6,466.38							6,631.38			6,631.38
2. 其他权益工具持有者投入资本				178,563,561.11								178,563,561.11			178,563,561.11
3. 股份支付计入所有者															

权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者的分配 (或股东的分配)																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公																				

积转 增资本 (或 股本)																				
2. 盈 余公 积转 增资本 (或 股本)																				
3. 盈 余公 积弥 补亏 损																				
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益																				
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益																				
6. 其 他																				

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	117,871,165.00			178,563,561.11	912,154,326.78			62,991,570.79	388,375,772.45	1,659,956,396.13	2,996,068.63	1,662,952,464.76		

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	90,670,000.00			939,347,542.89				47,066,541.51		277,737,721.44		1,354,821,805.84	3,901,712.76	1,358,723,518.60	
加：会计政															



策变更													
期差错更正													
他													
二、本年期初余额	90,670,000.00				939,347,542.89				47,066,541.51	277,737,721.44	1,354,821,805.84	3,901,712.76	1,358,723,518.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,201,000.00				-27,199,682.49				7,991,685.64	50,914,774.75	58,907,777.90	96,299.08	59,004,076.98
（一）综合收益总额									86,107,460.39		86,107,460.39	-2,383.41	86,105,076.98
（二）所有者投入和减少资本					1,317.51						1,317.51	98,682.49	100,000.00
1. 所												100,000.00	100,000.00

有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					1,317.51						1,317.51	-1,317.51		
(三) 利润分配								7,991,685.64		-		-27,201,000.00		-27,201,000.00
1. 提取盈余公积								7,991,685.64		-7,991,685.64				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有									27,201,000.00	-	-27,201,000.00			-27,201,000.00

者 (或 股 东) 的 分 配														
4. 其他														
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转	27,201,000.00				27,201,000.00	-								
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)	27,201,000.00				27,201,000.00	-								
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)														
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损														
4. 设														

定受益计划变动额结转留存收益																									
5. 其他综合收益结转留存收益																									
6. 其他																									
(五) 专项储备																									
1. 本期提取																									
2. 本期使用																									
(六) 其他																									
四、本期期末余额	117,871,000.00				912,147,860.40				55,058,227.15				328,652,496.19				1,413,729,583.74				3,998,011.84				1,417,727,595.58

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	117,871,000.00				912,146,542.89				55,058,227.15	319,559,139.82		1,404,634,909.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										-105,316.36		-105,316.36
二、本年期初余额	117,871,000.00				912,146,542.89				55,058,227.15	319,453,823.46		1,404,529,593.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	165.00			178,563,561.11	6,466.38				7,933,343.64	59,612,992.77		246,116,528.90
（一）综合收益总额										79,333,436.41		79,333,436.41
（二）所有者投入和减少资本	165.00			178,563,561.11	6,466.38							178,570,192.49
1. 所有者投入的普通股	165.00				6,466.38							6,631.38
2. 其他权益工具持有者投入资本				178,563,561.11	0.00							17,853,561.11
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配									7,933,343.64	-19,720,443.64		-11,787,100.00
1. 提取盈余公积									7,933,343.64	-7,933,343.64		
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,787,100.00		-11,787,100.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	117,871,165.00			178,563,561.11	912,153,009.27				62,991,570.79	379,066,816.23		1,650,646,122.40

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债			收益					
一、上年期末余额	90,670,000.00				939,347,542.89			47,066,541.51	274,834,969.06		1,351,919,053.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,670,000.00				939,347,542.89			47,066,541.51	274,834,969.06		1,351,919,053.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,201,000.00				-27,201,000.00			7,991,685.64	44,724,170.76		52,715,856.40
（一）综合收益总额									79,916,856.40		79,916,856.40
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								7,991,685.64	-35,192,685.64		-27,201,000.00
1. 提取盈余公积								7,991,685.64	-7,991,685.64		
2. 对所有者（或股东）的分配									-27,201,000.00		-27,201,000.00

3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	27,201,000.00				-27,201,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	27,201,000.00				-27,201,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	117,871,000.00				912,146,542.89			55,058,227.15	319,559,139.82			1,404,634,909.86



### 三、公司基本情况

广东中旗新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由中旗有限整体变更设立的股份有限公司。2018年9月27日，中旗有限经全体股东一致同意，由全体股东作为发起人，以经审计的公司截至2018年7月31日的净资产400,620,442.89元折为股份有限公司股份6,800万股，每股面值人民币1.00元，股份有限公司的注册资本为6,800万元，未折股净资产余额332,620,442.89元计入资本公积金，整体变更为广东中旗新材料股份有限公司。2018年9月29日，佛山市工商行政管理局核准上述变更并核发新的《营业执照》（统一社会信用代码：91440600564536724H）。所属行业为非金属矿物制品业。

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东中旗新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2346号）核准，公司公开发行人民币普通股股票（A股）22,670,000.00股，实际募集资金净额为人民币629,397,100.00元。其中增加股本22,670,000.00元，增加资本公积606,727,100.00元。公司于2021年8月23日在深圳证券交易所上市，股票代码为001212。公司首次公开发行上市后，总股本由68,000,000股增至90,670,000股。

公司分别于2022年4月25日、2022年5月16日召开了第二届董事会第三次会议及2021年度股东大会，审议通过了《公司2021年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意以2021年12月31日的公司总股本90,670,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），共派发现金红利27,201,000元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增27,201,000股，转增后公司总股本增加至117,871,000股。2022年6月15日，上述利润分配及资本公积转增股本事项已全部完成，公司注册资本相应由90,670,000股变更为117,871,000股。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准广东中旗新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2023〕249号）核准，公司于2023年3月3日公开发行了可转债540.00万张，每张面值人民币100元，发行总额54,000.00万元，债券期限为6年。经深圳证券交易所（以下简称“深交所”）“深证上〔2023〕327号”文同意，公司54,000.00万元可转债已于2023年4月25日起在深交所挂牌上市交易，债券简称“中旗转债”，债券代码“127081”。中旗转债自2023年9月11日开始转股，2023年度，中旗转债因转股减少5,000.00元（50张），转股数量为165.00股。

截止2023年12月31日，本公司累计发行股本总数117,871,000.00股，加上本期可转债转股数165.00股，股份总额为117,871,165.00股。注册地：佛山市高明区明城镇明二路112号，总部地址：佛山市高明区明城镇明二路112号。本公司主要经营活动为：人造石英石装饰材料研发、生产、销售和服务。本公司的实际控制人为周军。

本财务报表业经公司董事会于2024年04月18日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本节“十、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本节“九、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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。

### 2、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。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 7-1 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。

### 7-2 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。

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。

## （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。

## 8、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“七、18、长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

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。

## 11、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。

### 11-1 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。

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。

### 11-2 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。

### 11-3 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。

#### 11-4 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；本公司若与债权人达成协议，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。

#### 11-5 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。

#### 11-6 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。

## 12、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、11、金融工具”。



### 13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、11、金融工具”。

### 14、应收款项融资

应收款项融资的确定方法及会计处理方法详见本节“五、11、金融工具。”

### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、11、金融工具”。

### 16、合同资产

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。

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节“五、11、金融工具金融资产减值的测试方法及会计处理方法。”

### 17、存货

#### 17-1 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

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

#### 17-2 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### 17-3 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

#### 17-4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 17-5 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。

### 18、持有待售资产

#### 18-1 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）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。

#### 18-2 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。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### 22-1 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。

### 22-2 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。

## 22-3 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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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—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。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-20	5%	4.75-9.5
其中：其他附属设施	年限平均法	5-10	5%	9.50-19
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19
运输工具	年限平均法	3-5	5%	19.00-31.67
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。

## 25、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。

## 26、借款费用

### 26-1 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。

### 26-2 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。

### 26-3 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。

### 26-4 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。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### ①无形资产的计价方法

a. 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。

b. 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	50 年	年限平均法	0	不动产权证
软件使用权	5 年	年限平均法	0	购买合同
探矿权、采矿权	5-12 年	产量法	0	勘察、采矿许可证

#### ③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。

#### ④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：

a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；



b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30、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。

### 31、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。

## 32、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。

## 33、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。

### （4） 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 34、 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。

### 35、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。

### 36、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。

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

（1）商品销售收入确认：

①国内销售收入确认方法：

非工程类订单：客户主要为品牌家居企业及厨柜台面加工厂，公司销售部门根据合同或订单通知仓库部门发货，公司在客户或其指定收货人收到货物，相关货款已经收到或取得收款的凭据后确认收入。

工程类订单：商品在运输到客户指定的地点且安装验收后相关风险和收益已转移给客户，因此公司在商品经客户验收后确认收入。

②国外销售收入确认方法：

商品在检验合格后运抵指定港口，办理报关手续，完成清关后，由港口直接将产品装船发运，此时公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入公司，因此公司在办理完清关手续时确认收入。

(2) 提供劳务收入确认：

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入确认：

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

## 39、政府补助

### 39-1 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。

### 39-2 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。

### 39-3 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。

## 40、递延所得税资产/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、清偿负债同时进行时，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。

#### 41、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：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②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；
- ③本公司发生的初始直接费用；
- ④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“五、30、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：

- ①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；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- ④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；
- ⑤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：

①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；

②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。

### （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：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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 and 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节“五、11、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，本公司按照本节“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 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。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### 重要会计估计变更

本报告期内公司未发生重要会计估计变更。

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 44、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

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
广东中旗新材料股份有限公司	15%
中旗（湖北）新材料有限公司	25%
佛山市硅之广股权投资企业(有限合伙)	20%
中旗(广西)硅晶新材料有限公司	25%
中旗(广西)矿业有限公司	25%

广西罗城鑫海矿业有限公司	20%
--------------	-----

## 2、税收优惠

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 93 条规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据 2024 年 2 月 8 日广东省科技厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局《关于公布广东省 2023 年高新技术企业名单的通知》（粤科函高字〔2024〕149 号），经本公司申报，广东省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室组织认定，并报全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室备案，本公司被认定为 2023 年高新技术企业，证书编号 GR202344007223，有效期三年，企业所得税优惠期为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，按 15% 的税率计缴企业所得税。

(2) 根据财政部、国家税务总局颁发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、税务总局公告 2021 年第 12 号文、税务总局公告 2022 年第 13 号文，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

佛山市硅之广股权投资企业（有限合伙）、广西罗城鑫海矿业有限公司满足“小微企业”标准。2023 年度，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

按国家规定征收比例计算缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	25,585.65	35,195.77
银行存款	997,395,921.39	521,107,576.55
其他货币资金	503,015.19	960,905.13
合计	997,924,522.23	522,103,677.45

其他说明：

(1) 银行存款中 415,000,000.00 元系公司存入银行的大额存单、定期存单，期末按照到期利率计提利息，在现金流量表中未作为现金及现金等价物列示。

(2)其他货币资金期末余额为供电保证金 400,000.00 元、阿里巴巴国际站账户收款余额 102,459.23 元、证券账户余额 555.96 元。其他货币资金在现金流量表中未作为现金及现金等价物列示。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		123,732,355.71
其中：		
理财产品		123,732,355.71
其中：		
合计	0.00	123,732,355.71

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	24,624,235.62	13,271,646.79
商业承兑票据减值准备	-6,973,955.99	-4,991,362.02
合计	17,650,279.63	8,280,284.77

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	12,761,653.79	51.83%	6,380,826.90	50.00%	6,380,826.90	13,271,646.79	100.00%	4,991,362.02	37.61%	8,280,284.77

其中：											
承兑人是信用风险高的房地产客户的商业承兑汇票	12,761,653.79	51.83%	6,380,826.90	50.00%	6,380,826.90	13,271,646.79	100.00%	4,991,362.02	37.61%	8,280,284.77	
按组合计提坏账准备的应收票据	11,862,581.83	48.17%	593,129.09	5.00%	11,269,452.74						
其中：											
其他公司商业承兑汇票	11,406,817.03	46.32%	570,340.85	5.00%	10,836,476.18						
云信	455,764.80	1.85%	22,788.24	5.00%	432,976.56						
合计	24,624,235.62	100.00%	6,973,955.99		17,650,279.64	13,271,646.79	100.00%	4,991,362.02	37.61%	8,280,284.77	

按单项计提坏账准备：6380826.90

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
承兑人是信用风险高的房地产客户的商业承兑汇票	13,271,646.79	4,991,362.02	12,761,653.79	6,380,826.90	50.00%	承兑困难
合计	13,271,646.79	4,991,362.02	12,761,653.79	6,380,826.90		

按组合计提坏账准备：593129.09

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他公司商业承兑汇票	11,406,817.03	570,340.85	5.00%
云信	455,764.80	22,788.24	5.00%
合计	11,862,581.83	593,129.09	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元



类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据	4,991,362.02	1,982,593.97				6,973,955.99
合计	4,991,362.02	1,982,593.97				6,973,955.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

#### (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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

### 5、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	104,913,428.67	100,341,629.91
1 至 2 年	5,462,747.61	1,012,851.15
2 至 3 年	381,111.23	439,329.09
合计	110,757,287.51	101,793,810.15

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	3,109,996.28	2.81%	1,554,998.16	50.00%	1,554,998.12	1,439,455.93	1.41%	287,891.19	20.00%	1,151,564.74
其中:										
信用风险高的房地产客户	3,109,996.28	2.81%	1,554,998.16	50.00%	1,554,998.12	1,439,455.93	1.41%	287,891.19	20.00%	1,151,564.74
按组合计提坏账准备的应收账款	107,647,291.23	97.19%	5,804,073.68	5.39%	101,843,217.55	100,354,354.22	98.59%	5,367,343.48	5.35%	94,987,010.74
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	107,647,291.23	97.19%	5,804,073.68	5.39%	101,843,217.55	100,354,354.22	98.59%	5,367,343.48	5.35%	94,987,010.74
合计	110,757,287.51	100.00%	7,359,071.84		103,398,215.67	101,793,810.15	100.00%	5,655,234.67		96,138,575.48

按单项计提坏账准备: 1554998.16

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
信用风险高的房地产客户	1,439,455.93	287,891.19	3,109,996.28	1,554,998.16	50.00%	信用风险高
合计	1,439,455.93	287,891.19	3,109,996.28	1,554,998.16		

按组合计提坏账准备: 5804073.68

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	107,647,291.23	5,804,073.68	5.39%
合计	107,647,291.23	5,804,073.68	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	5,655,234.67	1,716,232.80			-12,395.63	7,359,071.84
合计	5,655,234.67	1,716,232.80			-12,395.63	7,359,071.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	26,733,933.95		26,733,933.95	23.39%	1,336,696.70
第二名	9,007,420.65		9,007,420.65	7.88%	450,371.03
第三名	7,645,135.11		7,645,135.11	6.69%	382,256.76
第四名	7,281,997.35	866,894.51	8,148,891.86	7.13%	542,870.82
第五名	7,176,727.81		7,176,727.81	6.28%	358,836.39
合计	57,845,214.87	866,894.51	58,712,109.38	51.37%	3,071,031.70

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	3,524,636.71	1,187,796.88	2,336,839.83	1,957,000.52	589,604.01	1,367,396.51
合计	3,524,636.71	1,187,796.88	2,336,839.83	1,957,000.52	589,604.01	1,367,396.51

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,524,636.71	100.00%	1,187,796.88	33.70%	2,336,839.83	1,957,000.52	100.00%	589,604.01	30.13%	1,367,396.51
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产	3,524,636.71	100.00%	1,187,796.88	33.70%	2,336,839.83	1,957,000.52	100.00%	589,604.01	30.13%	1,367,396.51
合计	3,524,636.71	100.00%	1,187,796.88	33.70%	2,336,839.83	1,957,000.52	100.00%	589,604.01	30.13%	1,367,396.51

按组合计提坏账准备：1187796.88

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产	3,524,636.71	1,187,796.88	33.70%
合计	3,524,636.71	1,187,796.88	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

合同资产减值准备	598,192.87			
合计	598,192.87			---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	81,138,092.86	41,545,758.36
合计	81,138,092.86	41,545,758.36

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (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款项融资

单位：元

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	10,590,186.92	16,343,195.14
合计	10,590,186.92	16,343,195.14

### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	41,545,758.36	250,672,857.73	211,080,523.23		81,138,092.86	
合计	41,545,758.36	250,672,857.73	211,080,523.23		81,138,092.86	

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,223,793.63	1,635,859.04
合计	2,223,793.63	1,635,859.04

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
--	--	----	-------	-------	------	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：



单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	3,366,960.00	2,991,088.60
其他	514,267.96	161,748.46
合计	3,881,227.96	3,152,837.06

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,196,667.96	1,198,648.46
1 至 2 年	1,032,100.00	525,260.00
2 至 3 年	522,460.00	153,870.00
3 年以上	1,130,000.00	1,275,058.60
3 至 4 年	110,000.00	60,000.00
4 至 5 年	10,000.00	335,058.60
5 年以上	1,010,000.00	880,000.00
合计	3,881,227.96	3,152,837.06

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,881,227.96	100.00%	1,657,434.33	42.70%	2,223,793.63	3,152,837.06	100.00%	1,516,978.02	48.11%	1,635,859.04
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,881,227.96	100.00%	1,657,434.33	42.70%	2,223,793.63	3,152,837.06	100.00%	1,516,978.02	48.11%	1,635,859.04
合计	3,881,227.96	100.00%	1,657,434.33	42.70%	2,223,793.63	3,152,837.06	100.00%	1,516,978.02	48.11%	1,635,859.04

按组合计提坏账准备：1657434.33

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,881,227.96	1,657,434.33	42.70%
合计	3,881,227.96	1,657,434.33	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	1,516,978.02			1,516,978.02
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	395,752.91			395,752.91
其他变动	-255,296.60			-255,296.60
2023年12月31日余额	1,657,434.33			1,657,434.33

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,516,978.02	395,752.91			-255,296.60	1,657,434.33
合计	1,516,978.02	395,752.91			-255,296.60	1,657,434.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
房东冯建强	租赁厂房押金	480,000.00	1-2年	12.37%	96,000.00
金牌厨柜家居科技股份有限公司	客户保证金	300,000.00	3年以上	7.73%	300,000.00
志邦家居股份有限公司	客户保证金	300,000.00	2-3年	7.73%	150,000.00
房东何剑波	租赁厂房押金	300,000.00	3年以上	7.73%	300,000.00
房东严爱琴	租赁厂房押金	300,000.00	1-2年	7.73%	60,000.00
合计		1,680,000.00		43.29%	906,000.00

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,046,741.39	99.18%	6,334,927.77	99.17%
1 至 2 年	50,000.00	0.82%	53,156.44	0.83%
合计	6,096,741.39		6,388,084.21	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,449,956.84	23.78
第二名	1,348,570.46	22.12
第三名	641,399.43	10.52
第四名	508,029.59	8.33
第五名	416,670.28	6.83
合计	4,364,626.60	71.58

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减	账面价值

		值准备			值准备	
原材料	19,361,710.29	1,065,050.56	18,296,659.73	23,955,296.05	1,312,314.50	22,642,981.55
在产品	4,253,092.14	0.00	4,253,092.14	1,845,485.68	0.00	1,845,485.68
库存商品	81,293,125.81	1,896,664.86	79,396,460.95	62,731,693.52	1,564,704.40	61,166,989.12
发出商品	26,924,278.51	0.00	26,924,278.51	43,333,868.94	0.00	43,333,868.94
委托加工物资	16,317,566.08	0.00	16,317,566.08	28,210,939.07	0.00	28,210,939.07
合计	148,149,772.83	2,961,715.42	145,188,057.41	160,077,283.26	2,877,018.90	157,200,264.36

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,312,314.50			247,263.94		1,065,050.56
库存商品	1,564,704.40	331,960.46				1,896,664.86
合计	2,877,018.90	331,960.46		247,263.94		2,961,715.42

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	7,602,402.04	18,814,385.35
待认证进项税额	575,637.21	10,881.31
其他	303,789.16	177,761.55
银行理财产品	50,680,277.78	
国债逆回购	30,042,447.51	29,991,499.50
未到期定存利息	8,727,219.48	3,139,675.84
再融资中介费		816,037.73
预缴企业所得税	182,194.20	
合计	98,113,967.38	52,950,241.28

其他说明：

(1) 银行理财产品，为湖北中旗购买的民生证券股份有限公司发行的民享 183 天专享固定收益凭证(产品代码:S2X522)本金 5,000.00 万元。该理财产品为本金保障型固定收益凭证，产品期限 183 天，固定收益率 3.1% (年化)。预提至期末利息 680,277.78 元，银行理财产品合计 50,680,277.78 元。

(2) 国债逆回购，为公司向广发证券股份有限公司购买的 14 天国债回购产品 (GC014，代码 204014)，根据广发证券股份有限公司出具的对账单及 2024 年 1 月 2 日资金流入明细显示：购买成本 29,997,000.00 元，收益 45,447.51 元，合计 30,042,447.51 元。

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利	实际利	到期日	逾期本	面值	票面利	实际利	到期日	逾期本

		率	率		金		率	率		金
--	--	---	---	--	---	--	---	---	--	---

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益	指定为以公允价值计量且其	其他综合收益转入留存收益
------	---------	------	------	--------------	--------------	--------------



					的金额	变动计入其他综合收益的原因	的原因
--	--	--	--	--	-----	---------------	-----

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理
------	---------	------	------	--------------------

					性
--	--	--	--	--	---

其他说明:

#### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明:

### 18、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
无锡中鑫新材料有限公司	860,467.78				-350,349.76						10,319.38	520,437.40	
天津东弘家居石材制品有限公司			600,000.00		-213,666.00			-105,316.36				281,017.64	
小计	860,467.78	0.00	600,000.00	0.00	-564,015.76	0.00		-105,316.36	0.00	0.00	10,319.38	801,455.04	
合计	860,467.78	0.00	600,000.00	0.00	-564,015.76	0.00		-105,316.36	0.00	0.00	10,319.38	801,455.04	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	13,790,259.37			13,790,259.37
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
其他非流动资产转入	13,790,259.37			13,790,259.37
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,790,259.37			13,790,259.37
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	164,101.24			164,101.24
(1) 计提或摊销	164,101.24			164,101.24
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	164,101.24			164,101.24
三、减值准备				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	13,626,158.13			13,626,158.13
2. 期初账面价值				0.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

**(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量**

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

**(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	456,799,951.85	277,661,052.59
固定资产清理		
合计	456,799,951.85	277,661,052.59

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	211,289,367.44	197,541,896.92	7,251,478.24	4,312,823.32	420,395,568.92
2. 本期增加金额	176,954,278.94	37,240,652.00	737,462.86	952,595.70	215,884,989.50
(1) 购置	9,033,204.05	705,132.74	737,462.86	781,236.47	11,257,036.12
(2) 在建工程转入	167,921,074.89	36,535,519.26	0.00	171,359.23	204,627,953.38
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,364,132.44	112,000.00	1,395,792.69	2,871,925.13
(1) 处置或报废		296,460.18	62,000.00	0.00	358,460.18
处置子公司		1,067,672.26	50,000.00	1,395,792.69	2,513,464.95
4. 期末余额	388,243,646.38	233,418,416.48	7,876,941.10	3,869,629.33	633,408,633.29
二、累计折旧					
1. 期初余额	52,720,143.78	82,650,342.30	3,872,165.96	3,491,864.29	142,734,516.33
2. 本期增加金额	15,581,964.43	18,739,785.29	1,159,780.25	310,798.13	35,792,328.10
(1) 计提	15,581,964.43	18,739,785.29	1,159,780.25	310,798.13	35,792,328.10
3. 本期减少金额		616,709.17	43,620.62	1,257,833.20	1,918,162.99
(1) 处置或报废		119,711.67	20,860.36		140,572.03
处置子公司		496,997.50	22,760.26	1,257,833.20	1,777,590.96
4. 期末余额	68,302,108.21	100,773,418.42	4,988,325.59	2,544,829.22	176,608,681.44
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少					

金额					
(1) 处 置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	319,941,538.17	132,644,998.06	2,888,615.51	1,324,800.11	456,799,951.85
2. 期初账面 价值	158,569,223.66	114,891,554.62	3,379,312.28	820,962.03	277,661,052.59

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	122,487,503.66	155,347,035.56
合计	122,487,503.66	155,347,035.56

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数字化工厂建设项目				2,742,512.90		2,742,512.90
板一车间环保设备				1,870,964.49		1,870,964.49
本部产线改造项目	581,147.46		581,147.46			
湖北工厂	26,499,538.62		26,499,538.62	140,233,621.14		140,233,621.14
拉马拉荣矿山基建	24,995,744.12		24,995,744.12	9,884,786.18		9,884,786.18
罗城硅晶新材料研发一体化项目(一期)	70,411,073.46		70,411,073.46	615,150.85		615,150.85
合计	122,487,503.66		122,487,503.66	155,347,035.56		155,347,035.56

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
数字化工厂建设项目	15,878,000.00	2,742,512.90	12,859,095.71		15,601,608.61		100.00%	100%				金融机构贷款
板一车间环保设备	2,950,000.00	1,870,964.49	725,460.75	2,596,425.24			100.00%	100%				其他
本部产线改造项目	7,500,000.00		6,892,522.56	6,304,197.49	7,177.61	581,147.46	91.90%	95%				其他
湖北工厂	387,000,000.00	140,233,621.14	81,856,534.78	195,523,790.83	66,826.47	26,499,538.62	69.45%	80%				募集资金
拉马拉荣矿山基建	30,000,000.00	9,884,786.18	15,314,497.76	203,539.82		24,995,744.12	84.00%	90%				募集资金
罗城硅晶新材料研发开	540,000,000.00	615,150.85	69,795,922.61			70,411,073.46	13.04%	15%	14,739,776.51	14,739,776.51	100.00%	募集资金

发制 造一 体化 项目 (一 期)												
合计	983,3 28,00 0.00	155,3 47,03 5.56	187,4 44,03 4.17	204,6 27,95 3.38	15,67 5,612 .69	122,4 87,50 3.66			14,73 9,776 .51	14,73 9,776 .51		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用



## 25、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	25,117,207.77	25,117,207.77
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	3,450,420.02	3,450,420.02
处置子公司	3,450,420.02	3,450,420.02
4. 期末余额	21,666,787.75	21,666,787.75
二、累计折旧		
1. 期初余额	10,642,843.26	10,642,843.26
2. 本期增加金额	4,095,703.10	4,095,703.10
(1) 计提	4,095,703.10	4,095,703.10
3. 本期减少金额	2,213,963.82	2,213,963.82
(1) 处置	2,213,963.82	2,213,963.82
4. 期末余额	12,524,582.54	12,524,582.54
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	9,142,205.21	9,142,205.21
2. 期初账面价值	14,474,364.51	14,474,364.51

### (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	探矿权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	122,251,283.77			708,956.96	66,667,291.88	621,400.00	190,248,932.61
2. 本期增加金额				15,601,608.61			15,601,608.61
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
在建工程转入				15,601,608.61			15,601,608.61
3. 本期减少金额	985,936.00						985,936.00
(1) 处置							
其他	985,936.00						985,936.00
4. 期末余额	121,265,347.77			16,310,565.57	66,667,291.88	621,400.00	204,864,605.22
二、累计摊销							
1. 期初余额	9,410,436.87			217,019.08			9,627,455.95
2. 本期增加金额	2,432,611.32			980,989.51			3,413,600.83
(1) 计提	2,432,611.32			980,989.51			3,413,600.83
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	11,843,048.19			1,198,008.59			13,041,056.78
三、减值准备							
1. 期初余额							

2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	109,422,299.58			15,112,556.98	66,667,291.88	621,400.00	191,823,548.44
2. 期初账面价值	112,840,846.90			491,937.88	66,667,291.88	621,400.00	180,621,476.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

合计						
----	--	--	--	--	--	--

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
技术使用服务费	0.00	949,757.71			949,757.71
合计	0.00	949,757.71			949,757.71

其他说明：

**29、递延所得税资产/递延所得税负债**

**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,245,272.72	669,668.09	3,595,496.79	543,682.25
可抵扣亏损	160,541.73	40,135.43		
信用减值准备	15,990,462.16	2,398,754.07	12,155,792.88	1,850,144.92

递延收益	37,975,958.15	9,403,989.54	30,975,667.11	7,563,916.78
新租赁准则对递延所得税影响	1,509,034.12	226,355.12	2,122,776.76	334,702.82
合计	59,881,268.88	12,738,902.25	48,849,733.54	10,292,446.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		12,738,902.25		10,292,446.77

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	739,966.63	2,243,902.33
合计	739,966.63	2,243,902.33

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027	245,177.23	2,243,902.33	
2028	494,789.40		
合计	739,966.63	2,243,902.33	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,915,208.30	95,760.42	1,819,447.88	2,577,477.54	128,873.88	2,448,603.66
预付长期资产款	11,809,199.66		11,809,199.66	22,178,925.79		22,178,925.79
合计	13,724,407.96	95,760.42	13,628,647.54	24,756,403.33	128,873.88	24,627,529.45

其他说明：

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	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

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	828,694.70	14,815,402.06
合计	828,694.70	14,815,402.06

短期借款分类的说明：

说明：短期借款为已贴现不能终止确认的其他商业银行（非“6+9”银行）承兑的银行承兑汇票。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	94,298,971.08	85,359,154.47
1—2 年	3,450,287.92	1,254,202.41
2—3 年	326,606.06	159,845.26
3 年以上	175,541.89	45,797.75
合计	98,251,406.95	86,818,999.89

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,860,172.33	40,394,474.90
合计	6,860,172.33	40,394,474.90

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	5,995,415.75	8,743,299.00
应付费用款	598,862.25	2,908,883.38
其他	265,894.33	942,292.52
应付股权收购款		27,800,000.00
合计	6,860,172.33	40,394,474.90

#### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：2022 年 7 月 12 日，中旗（广西）矿业有限公司分别与广西罗城鑫海矿业有限公司、广西罗城新联矿业有限公司的原股东签订《股权转让协议》，约定中旗（广西）矿业有限公司向这两家公司原股东北海市瞳森投资有限公司东支付合计 7,980.00 万元，以收购广西罗城鑫海矿业有限公司、广西罗城新联矿业有限公司全部的股权。截止 2022 年 12 月 31 日，中旗新材已向原股东北海市瞳森投资有限公司支付股权收购款 5,200.00 万元，尚有 2,780.00 万元尚未支付。中旗（广西）矿业有限公司于 2023 年度支付原股东北海市瞳森投资有限公司剩余 2,780.00 万元股权收购款。

## 38、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	25,292,037.60	23,201,293.22



合计	25,292,037.60	23,201,293.22
----	---------------	---------------

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

#### 40、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,191,422.15	109,009,319.86	110,677,427.66	8,523,314.35
二、离职后福利-设定提存计划		7,683,004.33	7,683,004.33	
合计	10,191,422.15	116,692,324.19	118,360,431.99	8,523,314.35

##### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,034,183.33	94,839,479.06	96,477,856.88	8,395,805.51
2、职工福利费		7,171,181.82	7,171,181.82	
3、社会保险费		3,439,190.70	3,439,190.70	
其中：医疗保险费		3,119,493.99	3,119,493.99	
工伤保险费		317,729.41	317,729.41	
生育保险费		1,342.00	1,342.00	
其他		625.30	625.30	
4、住房公积金		2,003,586.00	2,003,586.00	
5、工会经费和职工教育经费	157,238.82	1,555,882.28	1,585,612.26	127,508.84
合计	10,191,422.15	109,009,319.86	110,677,427.66	8,523,314.35

##### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,508,191.96	7,508,191.96	
2、失业保险费		174,812.37	174,812.37	
合计		7,683,004.33	7,683,004.33	

其他说明：

#### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	601,485.86	734,934.65
企业所得税	8,215,929.40	12,920,285.85
个人所得税	116,532.74	146,109.58
城市维护建设税	125,123.55	232,968.98
土地使用税	250,516.05	134,514.45
教育费附加	53,589.65	100,583.39
地方教育费附加	35,726.43	65,765.12
环境保护税	371.48	1,915.84
印花税	110,154.81	101,663.96
资源税	895.19	895.19
房产税	2,091,302.22	
合计	11,601,627.38	14,439,637.01

其他说明：

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	100,000.00	11,696.30
一年内到期的租赁负债	3,939,085.13	5,902,699.46
一年内到期的应付债券利息	1,350,000.00	
合计	5,389,085.13	5,914,395.76

其他说明：公司本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金并支付最后一年利息。本公司可转换公司债券于 2023 年 3 月 3 日发行，根据本次发行的可转债 5.4 亿元债券面值，票面利率第一年 0.30%，按 10 个月计算的一年内到期的应付债券利息为 135.00 万元。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的已背书未到期商业汇票	15,514,500.44	14,143,518.41

待转销项税额	2,842,865.90	2,454,365.63
合计	18,357,366.34	16,597,884.04

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明:

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	13,369,403.64	1,570,255.55
合计	13,369,403.64	1,570,255.55

长期借款分类的说明: 公司为“数字化工厂建设项目”获取免息贷款, 是公司在资金充裕的情况进行长期借款的原因。

其他说明, 包括利率区间:

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
中旗转债	378,432,641.00	
合计	378,432,641.00	0.00

### (2) 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	应付利息	期末余额	是否违约
中旗可转债	540,000,000.00	0.30%至2.8%	2023/3/3	6年	540,000,000.00		353,497,049.66	13,500,000.00	24,940,591.34	5,000.00	1,350,000.00	378,432,641.00	否
合计					540,000,000.00		353,497,049.66	13,500,000.00	24,940,591.34	5,000.00	1,350,000.00	378,432,641.00	

### (3) 可转换公司债券的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东中旗新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2023]249号）的核准，本公司可转换公司债券于2023年3月3日发行，募集资金总额为人民币54,000万元，发行数量为540.00万张，每张面值为人民币100.00元，按面值发行，期限为6年。本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起6年，即自2023年3月3日至2029年3月2日。本次发行的可转债票面利率第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.60%、第五年2.00%、第六年2.80%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金并支付最后一年利息。本次可转债转股期自本次可转债发行结束之日（2023年3月9日）起满六个月后的第一个交易日（2023年9月11日）起至本次可转债到期日（2029年3月2日）止。本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为30.27元/股。

公司本次发行的可转换公司债券为复合金融工具，同时包含金融负债成分和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的公允价值。公司本次发行5.4亿元可转换公司债券，扣除发行费用7,937,735.85元后，发行日金融负债成分公允价值353,497,049.66元计入应付债券，权益工具成分的公允价值178,565,214.49元计入其他权益工具。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	6,712,154.20	10,694,441.81
合计	6,712,154.20	10,694,441.81

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	32,861,068.52	9,377,540.00	2,740,337.04	39,498,271.48	与资产相关
合计	32,861,068.52	9,377,540.00	2,740,337.04	39,498,271.48	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	117,871,000.00				165.00	165.00	117,871,165.00

其他说明：

说明：中旗转债自 2023 年 9 月 11 日开始转股，2023 年度，中旗可转债因转股减少 5,000.00 元（50 张），转股数量为 165.00 股。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准广东中旗新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2023〕249 号）核准，公司于 2023 年 3 月 3 日公开发行了可转债 540.00 万张，每张面值人民币 100 元，发行总额 54,000.00 万元，债券期限为 6 年。

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券中的转股权、认股权			5,400,000.00	178,565,214.49	50.00	1,653.38	5,399,950.00	178,563,561.11
合计		0.00	5,400,000.00	178,565,214.49	50.00	1,653.38	5,399,950.00	178,563,561.11

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

公司本次发行 5.4 亿元可转换公司债券，扣除发行费用 7,937,735.85 元后，发行日金融负债成分公允价值 353,497,049.66 元计入应付债券，权益工具成分的公允价值 178,565,214.49 元计入其他权益工具。共发行 540.00 万张债券，每张债券权益部分价值 33.07 元；本期 50 张债券持有者选择债转股，合计减少价值 1,653.38 元其他权益工具，计入其他资本公积。

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	912,147,860.40	6,466.38		912,154,326.78
合计	912,147,860.40	6,466.38		912,154,326.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

中旗转债自 2023 年 9 月 11 日开始转股，2023 年度，中旗转债因债转股减少 5,000.00 元（50 张），转股数量为 165.00 股，支付给中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司手续费 22 元。债券面值与转股数、手续费差额计入资本公积，合计 4,813.00 元；加上权益工具成分转入 1,653.38 元，合计增加 6,466.38 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			当期转入 损益	当期转入 留存收益				
--	--	--	------------	--------------	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	55,058,227.15	7,933,343.64		62,991,570.79
合计	55,058,227.15	7,933,343.64		62,991,570.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	328,652,496.19	277,737,721.44
调整后期初未分配利润	328,652,496.19	277,737,721.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	79,443,719.90	86,107,460.39
减：提取法定盈余公积	7,933,343.64	7,991,685.64
应付普通股股利	11,787,100.00	27,201,000.00
期末未分配利润	388,375,772.45	328,652,496.19

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本



主营业务	688,101,417.08	552,485,933.98	654,468,202.53	506,997,765.13
其他业务	2,139,812.03	164,101.24	2,047,016.02	
合计	690,241,229.11	552,650,035.22	656,515,218.55	506,997,765.13

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部1		分部2		本期金额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
板材					478,234,876.17	369,966,491.68	478,234,876.17	369,966,491.68
台面					209,754,082.82	182,268,764.23	209,754,082.82	182,268,764.23
加工费					112,458.09	250,678.07	112,458.09	250,678.07
按经营地区分类								
其中：								
华东					302,538,743.47	252,895,996.29	302,538,743.47	252,895,996.29
华南					156,760,573.98	127,460,701.70	156,760,573.98	127,460,701.70
华北					25,130,325.24	19,480,207.28	25,130,325.24	19,480,207.28
华中					44,845,299.51	42,166,009.07	44,845,299.51	42,166,009.07
西南					15,337,654.62	13,165,276.59	15,337,654.62	13,165,276.59
西北					3,481,671.86	3,056,344.29	3,481,671.86	3,056,344.29
东北					8,151,750.48	6,988,630.08	8,151,750.48	6,988,630.08
海外销售					131,855,397.92	87,272,768.68	131,855,397.92	87,272,768.68
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 84,234,097.56 元，其中，84,234,097.56 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,804,216.96	2,039,312.22
教育费附加	773,235.84	873,990.96
房产税	3,250,021.27	1,776,751.56
土地使用税	654,920.90	654,340.26
印花税	584,052.33	749,430.38
地方教育附加	515,490.56	582,660.61
环境保护税	5,636.91	5,771.58
合计	7,587,574.77	6,682,257.57

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,156,526.46	11,854,250.32
折旧摊销	5,352,398.99	4,071,520.48
基建维护费	368,369.15	497,568.85
中介机构费	1,636,341.22	3,759,995.30
办公招待费	3,585,282.21	2,383,997.08
差旅费	845,400.06	555,838.92
其他	94,909.91	311,682.59
合计	25,039,228.00	23,434,853.54

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,111,598.27	8,679,249.04
宣传展览费	1,910,420.06	1,938,769.68
办公招待费	7,541,684.77	5,864,911.63
差旅费	2,075,841.78	1,622,912.81
销售佣金	125,321.62	21,403.00
合计	20,764,866.50	18,127,246.16

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	11,261,614.49	10,458,910.37
职工薪酬	10,555,418.63	9,814,866.66
折旧摊销	1,420,642.71	1,199,435.59
电费	337,147.01	525,535.79
办公招待费	575,570.04	664,305.10
合计	24,150,392.88	22,663,053.51

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	12,398,481.88	1,036,589.71
利息收入	-29,014,125.41	-15,312,277.99
汇兑损益	-9,613,568.39	-1,587,255.51
手续费	198,908.15	290,254.37
合计	-26,030,303.77	-15,572,689.42

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,003,676.04	4,713,122.36
其他	1,606.30	86,649.83
代扣个人所得税手续费	68,465.54	44,357.53
直接减免的增值税	408,850.00	516,100.00
进项税加计抵减	3,181,512.14	
合计	8,664,110.02	5,360,229.72

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-104,665.71
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-104,665.71
合计	0.00	-104,665.71

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-564,015.76	-251,126.99
交易性金融资产在持有期间的投资收益	517,900.99	4,459,545.93
处置其他债权投资取得的投资收益	-853,750.73	
债务重组收益		-332,940.35
合计	-899,865.50	3,875,478.59

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,982,593.97	-3,927,326.51
应收账款坏账损失	-1,716,232.80	-229,766.57
其他应收款坏账损失	-395,752.91	471,508.53
合计	-4,094,579.68	-3,685,584.55

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-128,273.83	-17,136.68
十一、合同资产减值损失	-598,192.87	-312,088.61
十二、其他	33,113.46	-37,108.58
合计	-693,353.24	-366,333.87

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产	-124,082.84	-62,263.80

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	9,018.76	28,026.56	9,018.76
罚款收入	1,555.66		1,555.66
无法支付的应付款项	27,010.33		27,010.33
合计	37,584.75	28,026.56	37,584.75

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	10,000.00	18,000.00	10,000.00
非流动资产毁损报废损失		33,000.40	
罚款、滞纳金	1,611.20	56,704.12	1,611.20
其他	17,726.81	158.37	17,726.81
合计	29,338.01	107,862.89	29,338.01

其他说明：

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,063,122.95	20,559,212.50
递延所得税费用	-2,564,988.63	-7,544,533.37
合计	10,498,134.32	13,014,679.13

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	88,939,911.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,340,986.65
子公司适用不同税率的影响	-181,272.40
调整以前期间所得税的影响	-451,467.06

非应税收入的影响	84,602.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	316,876.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,767.21
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	562,856.16
研发费加计扣除的影响	-3,052,994.67
残疾人工资加计扣除的影响	-87,519.45
其他	-26,166.42
所得税费用	10,498,134.32

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,964,422.40	3,211,729.40
保证金	1,740,522.18	6,860,302.44
利息收入	8,993,986.25	2,856,611.85
其他	461,983.39	101,058.49
合计	23,160,914.22	13,029,702.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付费用	29,294,217.14	28,479,211.97
保证金	6,025,544.31	2,855,207.45
手续费	198,908.15	290,254.37
罚款、滞纳金	1,611.20	56,704.12
合计	35,520,280.80	31,681,377.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资性票据款	828,694.70	14,815,402.06
发行债券收到的现金	532,062,242.15	
合计	532,890,936.85	14,815,402.06

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付房租	4,974,274.61	6,337,870.19
减资支付的现金	1,000,000.00	
合计	5,974,274.61	6,337,870.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	78,441,776.69	86,105,076.98
加：资产减值准备	4,787,932.92	4,051,918.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,956,429.34	25,791,732.17
使用权资产折旧	4,095,703.10	5,155,522.71
无形资产摊销	1,905,233.23	1,001,776.50
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	124,082.84	62,263.80
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		33,000.40
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		104,665.71
财务费用（收益以“－”号填列）	-11,078,855.37	-14,936,363.39
投资损失（收益以“－”号填列）	899,865.50	-3,875,478.59
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,446,455.48	-7,544,533.37
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	10,849,799.63	-28,606,781.53
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-339,555,559.13	-30,470,111.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	251,067,203.33	17,275,636.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,047,156.60	54,148,324.31
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	582,421,507.04	251,142,772.32
减：现金的期初余额	251,142,772.32	220,745,755.77
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	331,278,734.72	30,397,016.55

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
广西罗城鑫海矿业有限公司	15,800,000.00
广西罗城新联矿业有限公司	12,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	27,800,000.00
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,984,000.00
其中：	
天津东弘家居石材制品有限公司	1,984,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	356,963.74
其中：	
天津东弘家居石材制品有限公司	356,963.74
其中：	
处置子公司收到的现金净额	1,627,036.26

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	582,421,507.04	251,142,772.32
其中：库存现金	25,585.65	35,195.77
可随时用于支付的银行存款	582,395,921.39	251,107,576.55
三、期末现金及现金等价物余额	582,421,507.04	251,142,772.32

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			174,841,992.61
其中：美元	7,291,036.13	7.0827	51,640,221.61
欧元	5,173.35	7.8592	40,658.39
港币			
加元	176,066.16	5.3673	944,999.90
英镑	190,035.68	9.0411	1,718,131.58
澳元	283,005.92	4.8484	1,372,125.91
日圆	2,372,410,635.00	0.0502	119,125,855.22
应收账款			4,959,162.26
其中：美元	633,979.74	7.0827	4,490,288.61
欧元			
港币			
澳元	96,706.88	4.8484	468,873.65
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			1,133,232.00
其中：美元	160,000.00	7.0827	1,133,232.00
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
耐磨损、耐高温人造石英石制备技术研究及产品开发、抗裂性人造石英石制备技术研究及产品开发、碳化硅纤维增强复合材料制备技术研究及其石英石产品开发、抗菌除味石英石板材制备技术研究及产品开发、抗聚热无机人造石英石板材制备技术研究及产品开发、全自动智能控制石英石生产线的关键技术研究及应用、利用花岗岩废料制备新型环保石英石板材的关键技术研究及产品开发	24,150,392.88	22,663,053.51
合计	24,150,392.88	22,663,053.51
其中：费用化研发支出	24,150,392.88	22,663,053.51

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
天津东弘家居石材制品有限公司	1,984,000.00	80.00%	转让给其他股东	2023年02月28日	收其他股东支付的股权转让款	366,137.40	20.00%	404,465.65	496,000.00	91,534.35	按其他股东支付的股权转让款推算	

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

### 1、赛凯隆(厦门)装饰材料有限公司

公司控股子公司赛凯隆(厦门)装饰材料有限公司因持续亏损，在其将注册资本归还给股东后，于2023年9月4日在厦门市同安区市场管理局登记注销。

### 2、广西罗城新联矿业有限公司

2022年7月12日，中旗(广西)矿业有限公司分别与广西罗城鑫海矿业有限公司、广西罗城新联矿业有限公司的原股东签订《股权转让协议》，约定中旗(广西)矿业有限公司向这两家公司原股北海市瞳森投资有限公司东支付合计7,980.00万元，以收购广西罗城鑫海矿业有限公司、广西罗城新联矿业有限公司全部的股权。

中旗(广西)矿业有限公司收购广西罗城鑫海矿业有限公司与广西罗城新联矿业有限公司，主要为获取其“拉马、拉荣石英石矿的探矿权、采矿权”，不依靠被收购公司经营获利获取投资回报。

2023年度，广西罗城鑫海矿业有限公司与广西罗城新联矿业有限公司，已将其持有的“拉马、拉荣石英石矿的探矿权、采矿权”，低价划转给中旗(广西)矿业有限公司。

现中旗(广西)矿业有限公司留置其所有实物资产后，将广西罗城新联矿业有限公司无偿转让给其原股东

张友明。

## 6、其他

### 十、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

单位：元

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	
中旗(湖北)新材料有限公司	609,397,100.00	黄冈市	黄冈市	非金属矿物制造业	100.00%	0.00%	设立
佛山市硅之广股权投资企业(有限合伙)	4,500,000.00	佛山市	佛山市	租赁和商务服务业	33.33%	0.00%	设立
中旗(广西)硅晶新材料有限公司	50,000,000.00	河池市	河池市	制造业	91.00%	3.00%	设立
中旗(广西)矿业有限公司	80,000,000.00	河池市	河池市	采矿业	100.00%	0.00%	设立
广西罗城鑫海矿业有限公司	43,888,700.00	河池市	河池市	采矿业	100.00%	0.00%	购买

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司对佛山市硅之广股权投资企业(有限合伙)持股比例 33.33%，公司控制中旗(广西)硅晶新材料有限公司。佛山市硅之广股权投资企业(有限合伙)为中旗(广西)硅晶新材料有限公司的持股平台，无其他经营业务；根据实质重于形式原则，公司能对其实施控制，将其纳入合并范围。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
佛山市硅之广股权投资企业(有限合伙)	66.67%	-199.47		3,000,319.65



中旗(广西)硅晶新材料有限公司	6.00%	3,911.06		-4,251.02
-----------------	-------	----------	--	-----------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山市硅之广股权投资企业(有限合伙)	499.44	4,500,000.00	4,500,499.44	19.97		19.97	800,798.65	3,700,000.00	4,500,798.65	19.97		19.97
中旗(广西)硅晶新材料有限公司	33,328,232.24	112,878,517.52	146,206,749.76	869,000,059.91		86,900,059.91	19,120,023.40	30,172,052.93	49,292,076.33	228,110.88		228,110.88

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
佛山市硅之广股权投资企业(有限合伙)		-299.21	-299.21	-299.21		778.68	778.68	798.65
中旗(广西)硅晶新材料有限公司		65,184.40	65,184.40	68,920,057.56		136,034.55	136,034.55	18,986.29

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (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

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
无锡中鑫新材料有限公司	无锡市	无锡市锡山区锡北镇泾新路29号	工艺石材的加工、销售	19.00%	0.00%	权益法
天津东弘家居石材制品有限公司	天津市	天津市武清区京津科技谷产业园祥园道198号B区六排7号	非金属矿物制造业	20.00%	0.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

- (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		

资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	无锡中鑫新材料有限公司	天津东弘家居石材制品有限公司	无锡中鑫新材料有限公司	天津东弘家居石材制品有限公司
流动资产	27,692,287.98	5,210,113.24	17,909,054.76	
非流动资产	997,465.10	1,290,521.66	1,117,888.63	
资产合计	28,689,753.08	6,500,634.90	19,026,943.39	
流动负债	25,950,608.89	5,024,227.41	14,498,165.62	
非流动负债		71,319.31		
负债合计	25,950,608.89	5,095,546.72	14,498,165.62	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,739,144.19	1,405,088.18	4,528,777.77	
按持股比例计算的净资产份额	520,437.40	281,017.64	860,467.78	
调整事项				
--商誉				

—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	520,437.40	281,017.64	860,467.78	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	19,130,985.50	9,753,487.81	15,445,439.69	
净利润	-1,789,633.58	-1,068,330.04	-1,321,721.01	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,789,633.58	-1,068,330.04	-1,321,721.01	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

# 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	32,861,068.52	9,377,540.00		2,740,337.04		39,498,271.48	与资产相关

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,740,337.04	1,632,400.32
与收益相关	2,263,339.00	3,080,722.04
合计	5,003,676.04	4,713,122.36

其他说明：

# 十二、与金融工具相关的风险

## 1、金融工具产生的各类风险

### (1) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## （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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计
短期借款	828,694.70			828,694.70
应付账款	98,501,406.95			98,501,406.95
应付职工薪酬	7,640,381.35			7,640,381.35
应交税费	9,934,314.95			9,934,314.95
其他应付款	864,756.58	5,995,415.75		6,860,172.33
一年内到期的非流动负债	6,424,274.61			6,424,274.61
长期借款		13,369,403.64		13,369,403.64
租赁负债		7,743,239.06		7,743,239.06
合计	124,193,829.14	27,108,058.45		151,301,887.59

项目	上年年末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计
短期借款	14,815,402.06			14,815,402.06
应付账款	86,818,999.89			86,818,999.89
应付职工薪酬	10,191,422.15			10,191,422.15

应交税费	14,439,637.01			14,439,637.01
其他应付款	31,651,175.90	8,743,299.00		40,394,474.90
一年内到期的非流动负债	6,196,201.35			6,196,201.35
长期借款		1,732,127.22		1,732,127.22
租赁负债		11,444,987.48		11,444,987.48
合计	164,112,838.36	21,920,413.70		186,033,252.06

### (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。

#### (2) 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。

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	51,640,221.61	123,201,771.00	174,841,992.61	81,920,891.53	22,980,027.75	104,900,919.28
应收账款	4,490,288.61	468,873.65	4,959,162.26	4,541,220.36	235,563.10	4,776,783.46
其他应付款	1,133,232.00		1,133,232.00	1,114,336.00		1,114,336.00
合计	57,263,742.22	123,670,644.65	180,934,386.87	87,576,447.89	23,215,590.85	110,792,038.74

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，则公司将减少或增加净利润 5,499,727.822 元（2022 年 12 月 31 日：8,534,777.59 元）。管理层认为 10% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响

套期风险类型
套期类别

其他说明

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

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			81,138,092.86	81,138,092.86
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			81,138,092.86	81,138,092.86
应收款项融资			81,138,092.86	81,138,092.86
持续以公允价值计量的资产总额			81,138,092.86	81,138,092.86
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场报价，以该报价为依据确定公允价值。



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

报告期内，公司不存在持续和非持续第二层次公允价值计量的项目。

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

公司持有的交易性金融资产系无公开市场报价的理财产品，用以确定公允价值的信息不足，公司认为成本代表了对公允价值的最佳估计。

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

报告期内，公司对持续的第三层次公允价值计量项目，以成本作为对公允价值的最佳估计，不存在上年年末与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数。

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

报告期内，公司不存在公允价值计量层次之间的转换。

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

报告期内，公司未发生估值技术变更。

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

报告期内，公司无不以公允价值计量的金融资产和金融负债。

### 9、其他

无。

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
珠海羽明华企业管理有限公司	珠海市横琴新区宝华路6号105室-33680	企业管理咨询服务	2788 万元	30.75%	30.75%

本企业的母公司情况的说明

珠海羽明华企业管理有限公司直接持有公司 3,624.4 万股，占公司总股本的 30.75%，为公司控股股东。

本企业最终控制方是周军。

本企业最终控制方是。

其他说明：

周军先生直接持有公司 2,458.95 万股，占公司总股本的 20.86%，通过珠海羽明华间接持有公司 2,640.95 万股，占公司总股本的 22.41%，通过厦门明琴间接持有公司 32.5 万股，占公司总股本的 0.28%，合计直接及间接持有公司 5,132.4 万股，占公司总股本的 43.54%，为公司的实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、（一）在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、（二）在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明：

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
无锡中鑫新材料有限公司	加工服务	12,145,912.86	10,000,000	是	6,081,684.55
天津东弘家居石材制品有限公司	加工服务	1,855,671.44	20,000,000	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,594,847.28	3,746,195.84

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	无锡中鑫新材料有限公司	1,620,094.91	1,184,250.97
应付账款	天津东弘家居石材制品有限公司	484,981.10	

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.5
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1.5
利润分配方案	全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

报告期内，公司不存在债务重组事项。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

报告期内，公司不存在非货币性资产交换事项。

(2) 其他资产置换

报告期内，公司不存在其他资产置换事项。

4、年金计划

报告期内，公司不存在年金计划事项。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

报告期内，公司不存在其他对投资者决策有影响的重要事项。

## 8、其他

无

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	106,977,797.31	100,278,661.80
1至2年	3,398,378.97	1,012,851.15
2至3年	381,111.23	439,329.09
合计	110,757,287.51	101,730,842.04

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,109,996.28	2.81%	1,554,998.16	50.00%	1,554,998.12	1,439,455.93	1.41%	287,891.19	20.00%	1,151,564.74
其中：										
风险较高的房地产企业	3,109,996.28	2.81%	1,554,998.16	50.00%	1,554,998.12	1,439,455.93	1.41%	287,891.19	20.00%	1,151,564.74
按组合计提坏账准备的应收账款	107,647,291.23	97.19%	5,804,073.68	5.39%	101,843,217.55	100,291,386.11	98.59%	5,354,947.85	5.34%	94,936,438.26
其中：										
按信用风险特征组合	107,647,291.23	97.19%	5,804,073.68	5.39%	101,843,217.55	100,106,441.71	98.59%	5,354,947.85	5.34%	94,751,493.86

计提坏账准备的应收账款										
合并范围内关联方						184,944.40	0.19%			
合计	110,757,287.51	100.00%	7,359,071.84		103,398,215.67	101,730,842.04	100.00%	5,642,839.04		96,088,003.00

按单项计提坏账准备：1554998.16

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
风险较高的房地产企业	1,439,455.93	287,891.19	3,109,996.28	1,554,998.16	50.00%	信用风险高
合计	1,439,455.93	287,891.19	3,109,996.28	1,554,998.16		

按组合计提坏账准备：5804073.68

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	107,647,291.23	5,804,073.68	5.39%
合计	107,647,291.23	5,804,073.68	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	5,642,839.04	1,716,232.80				7,359,071.84
合计	5,642,839.04	1,716,232.80				7,359,071.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额



其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	26,733,933.95		26,733,933.95	23.39%	1,336,696.70
第二名	9,007,420.65		9,007,420.65	7.88%	450,371.03
第三名	7,645,135.11		7,645,135.11	6.69%	382,256.76
第四名	7,281,997.35	866,894.51	8,148,891.86	7.13%	542,870.82
第五名	7,176,727.81		7,176,727.81	6.28%	358,836.39
合计	57,845,214.87	866,894.51	58,712,109.38	51.37%	3,071,031.70

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	94,529,045.35	3,576,378.68
合计	94,529,045.35	3,576,378.68

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	3,366,960.00	2,736,030.00
合并范围内关联方款项	92,339,534.22	2,094,180.68
其他	478,138.03	
合计	96,184,632.25	4,830,210.68

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	93,500,672.25	3,131,080.68
1 至 2 年	1,031,500.00	525,260.00
2 至 3 年	522,460.00	153,870.00

3 年以上	1, 130, 000. 00	1, 020, 000. 00
3 至 4 年	110, 000. 00	10, 000. 00
4 至 5 年	10, 000. 00	130, 000. 00
5 年以上	1, 010, 000. 00	880, 000. 00
合计	96, 184, 632. 25	4, 830, 210. 68

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	96, 184, 632. 25	100. 00 %	1, 655, 586. 90	1. 72%	94, 529, 045. 35	4, 830, 210. 68	100. 00 %	1, 253, 832. 00	25. 96%	3, 576, 378. 68
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3, 845, 098. 03	4. 00%	1, 655, 586. 90	43. 06%	2, 189, 511. 13	2, 736, 030. 00	56. 64%	1, 253, 832. 00	45. 83%	1, 482, 198. 00
合并范围内关联方款项	92, 339, 534. 22	96. 00%			92, 339, 534. 22	2, 094, 180. 68	43. 36%			2, 094, 180. 68
合计	96, 184, 632. 25	100. 00 %	1, 655, 586. 90		94, 529, 045. 35	4, 830, 210. 68	100. 00 %	1, 253, 832. 00		3, 576, 378. 68

按组合计提坏账准备：1655586.90

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3, 845, 098. 03	1, 655, 586. 90	40. 73%
合并范围内关联方	92, 339, 534. 22		
合计	96, 184, 632. 25	1, 655, 586. 90	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	整个存续期预期信用损失（已发生信用减	

		值)	值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,253,832.00			1,253,832.00
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	401,754.90			401,754.90
2023 年 12 月 31 日余 额	1,655,586.90			1,655,586.90

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏 账准备	1,253,832.00	401,754.90				1,655,586.90
合计	1,253,832.00	401,754.90				1,655,586.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提 比例的依据及其合理 性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联 交易产生

其他应收款核销说明:

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中旗（广西）硅晶新材料有限公司	公司往来款	73,889,534.22	1年以内	76.82%	
中旗（广西）矿业有限公司	公司往来款	18,450,000.00	1年以内	19.18%	
房东冯建强	租赁厂房押金	480,000.00	1-2年	0.51%	96,000.00
金牌厨柜家居科技股份有限公司	客户保证金	300,000.00	3年以上	0.31%	300,000.00
志邦家居股份有限公司	客户保证金	300,000.00	2-3年	0.31%	150,000.00
合计		93,419,534.22		97.13%	546,000.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	734,897,100.00		734,897,100.00	718,897,100.00		718,897,100.00
对联营、合营企业投资	801,455.04		801,455.04	870,787.16		870,787.16
合计	735,698,555.04		735,698,555.04	719,767,887.16		719,767,887.16

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天津东弘家居石材制品有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00				
中旗（湖北）新材料有限公司	609,397,100.00						609,397,100.00	

司								
赛凯隆 (厦门) 装饰材料 有限公司	9,000,000 .00			9,000,000 .00				
中旗(广 西)硅晶 新材料有 限公司	45,500,00 0.00						45,500,00 0.00	
中旗(广 西)矿业有 限公司	52,000,00 0.00		28,000,00 0.00				80,000,00 0.00	
合计	718,897,1 00.00		28,000,00 0.00	12,000,00 0.00			734,897,1 00.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
无锡中鑫新材料有限公司	870,787.16				-350,349.76						520,437.40	
天津东弘家居石材制品有限公司			600,000.00		-213,666.00		-105,316.36				281,017.64	
小计	870,787.16		600,000.00		-564,015.76		-105,316.36				801,455.04	
合计	870,787.16		600,000.00		-564,015.76		-105,316.36				801,455.04	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	686,474,707.31	548,621,905.12	646,360,796.28	499,875,839.73
其他业务	1,973,805.32	164,101.24	2,529,336.39	
合计	688,448,512.63	548,786,006.36	648,890,132.67	499,875,839.73

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期金额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
板材					476,720,624.49	367,648,469.12	476,720,624.49	367,648,469.12
台面					209,754,082.82	180,973,436.00	209,754,082.82	180,973,436.00
按经营地区分类								
其中：								
华东					302,304,804.50	250,298,236.10	302,304,804.50	250,298,236.10
华南					155,549,083.98	128,206,008.03	155,549,083.98	128,206,008.03
华北					25,068,183.61	19,266,874.03	25,068,183.61	19,266,874.03
华中					44,845,299.50	41,690,967.71	44,845,299.50	41,690,967.71
西南					15,218,515.48	13,034,534.61	15,218,515.48	13,034,534.61
西北					3,481,671.85	3,043,681.06	3,481,671.85	3,043,681.06
东北					8,151,750.47	6,835,587.03	8,151,750.47	6,835,587.03
海外销售					131,855,397.92	86,246,016.5	131,855,397.92	86,246,016.55
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								



其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 84,234,097.56 元,其中,84,234,098.56 元预计将于 2024 年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

## 5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-564,015.76	-251,126.99
处置长期股权投资产生的投资收益	-853,750.73	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	145,101.40	1,612,922.36
债务重组产生的投资收益		-332,940.35
合计	-1,272,665.09	1,028,855.02

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位:元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动性资产处置损益	-124,082.84	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	5,006,278.00	
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	-899,865.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,251.08	
减：所得税影响额	787,365.82	
合计	3,202,214.92	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.02%	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.82%	0.65	0.65

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他