

公司代码：603650

公司简称：彤程新材

彤程新材料集团股份有限公司

2023 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人 Zhang Ning、主管会计工作负责人俞尧明及会计机构负责人（会计主管人员）朱文卿声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司本年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本（扣除公司回购专用证券账户中的股份数）为基数，向全体股东每10股派发现金红利5.90元（含税）。截至2024年3月31日，公司总股本599,830,991股，扣除公司回购专用证券账户1,136,900股，以此计算拟派发现金红利353,229,513.69元（含税），占公司2023年归属于上市公司股东净利润的比例约为86.87%。本年度不送红股，不以资本公积金转增股本。剩余未分配利润结转至以后年度分配。

本次利润分配方案尚需提交本公司2023年年度股东大会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者关注。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	42
第五节	环境与社会责任.....	59
第六节	重要事项.....	66
第七节	股份变动及股东情况.....	86
第八节	优先股相关情况.....	96
第九节	债券相关情况.....	97
第十节	财务报告.....	100

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
彤程新材/本公司/公司	指	彤程新材料集团股份有限公司
彤程投资	指	RED AVENUE INVESTMENT GROUP LIMITED（中文名称：彤程投资集团有限公司）
彤程海南	指	彤程贸易（海南）有限公司
维珍控股	指	Virgin Holdings Limited（中文名称：维珍控股有限公司）
宇彤投资	指	舟山市宇彤创业投资合伙企业(有限合伙)
翔卓投资	指	舟山市翔卓投资管理合伙企业(有限合伙)
华奇化工	指	华奇（中国）化工有限公司
彤程化学	指	彤程化学（中国）有限公司
常京化学	指	常州常京化学有限公司
彤程创展	指	北京彤程创展科技有限公司
彤程化工	指	上海彤程化工有限公司
彤程电子	指	上海彤程电子材料有限公司
中策橡胶	指	中策橡胶集团股份有限公司
北京科华	指	北京科华微电子材料有限公司
北旭电子	指	北京北旭电子材料有限公司
彤程电子镇江公司	指	彤程电子材料（镇江）有限公司
橡胶助剂	指	在生橡胶加工成具备优良弹性和物性的橡胶制品过程中添加的、用于赋予橡胶制品使用性能、保证橡胶制品使用寿命、改善橡胶胶料加工性能的一系列精细化工产品的总称
特种橡胶助剂	指	包括功能性橡胶助剂和加工型橡胶助剂两大类，起到改善橡胶制品的性能及质量、提高橡胶制品的生产效率、增强异质材料的粘合性等重要的特殊作用
酚醛树脂	指	酚醛树脂是一种以酚类化合物与醛类化合物经缩聚而制得的一大类合成树脂，具有良好的耐酸性能、力学性能、耐热性能，广泛应用于橡胶制品、防腐蚀工程、胶粘剂、阻燃材料、砂轮片制造等行业
增粘树脂	指	酚醛树脂的一种，能够改善未硫化胶各接触表面的相互融合，从而改善成型时胶料的自粘性，也可同时改善胶料的流动性
补强树脂	指	酚醛树脂的一种，用于橡胶补强，在硫化前起增塑和分散作用，硫化后可提高硫化胶硬度、模量，提高耐磨、耐老化和耐化学腐蚀性能
PTOP	指	对特辛基苯酚，又名 4-特辛基苯酚、4-(1, 1, 3, 3-四甲基丁基) 苯酚。常温下为白色片状晶体，不溶于水，可溶于大多数有机溶剂，遇明火或高温可燃。主要用途为精细化工原料，广泛用于制造油性酚醛树脂、表面活性剂、粘合剂，医药、农药、添加剂以及油墨固色剂等
PTBP	指	对叔丁基苯酚，又名 4-叔丁基苯酚。常温下为白

		色片状固体，有特殊的烷基苯酚气味。可燃但不易燃，受热分解放出有毒气体。易溶于醇类、酯类、烷烃、芳香烃等有机溶剂。主要用途为用于合成对叔丁基酚醛树脂，还可用作阻聚剂和稳定剂
PBAT	指	属于生物可降解塑料，是己二酸丁二醇酯和对苯二甲酸丁二醇酯的共聚物，既有较好的延展性和断裂伸长率，也有较好的耐热性和冲击性能；此外，还具有优良的生物降解性
苯酚	指	是一种具有特殊气味的无色针状晶体，是生产某些树脂、杀菌剂、防腐剂以及药物（如阿司匹林）的重要原料。也可用于消毒外科器械和排泄物的处理，皮肤杀菌、止痒及中耳炎。熔点 40.6℃，常温下微溶于水，易溶于有机溶剂；当温度高于 65℃ 时，能跟水以任意比例互溶
电子材料	指	为电子工业配套的精细化工材料，主要包括集成电路和分立器件、电容、电池、光电子器件、印制线路板、液晶显示器件、发光二极管（LED）、移动通讯设备等电子元器件、零部件和整机生产与组装用各种精细化工材料
光刻胶	指	又称光致抗蚀剂，由感光树脂、增感剂和溶剂三种主要成分组成的对光敏感的混合液体。感光树脂经光照后，在曝光区能很快地发生光固化反应，使得这种材料的物理性能，特别是溶解性、亲合性等发生明显变化。经适当的溶剂处理，溶去可溶性部分，得到所需图像。
光刻胶及配套材料	指	光刻胶及满足制造中特殊工艺需求的配方类或复配类化学品。
正性光刻胶	指	在光刻工艺中，涂层经曝光、显影后，曝光部分在显影液中溶解而未曝光部分保留下来形成图像的光刻胶
负性光刻胶	指	与正性光刻胶相反，其中被溶解的是未曝光部分，而曝光部分形成图像
ArF 光刻胶	指	ArF 光刻胶是先进集成电路芯片制造的关键材料。通过紫外光曝光，曝光的部分在碱性显影液中溶解去除，而未曝光的部分在显影液中几乎没有变化，保留在硅片表面。利用光刻胶的这种特性，可以将掩膜版上细微图形转移到硅片的表面。ArF 光刻胶广泛应用于逻辑芯片、存储芯片及第三代半导体等先进工艺制程芯片的关键层次的生产制造。
KrF 光刻胶	指	krF 光刻胶是先进集成电路芯片制造的关键材料。通过紫外光曝光，曝光的部分在碱性显影液中溶解去除，而未曝光的部分在显影液中几乎没有变化，保留在硅片表面。利用光刻胶的这种特性，可以将掩膜版上细微图形转移到硅片的表面。krF 光刻胶广泛应用于 90nm~14nm 甚至更小线宽的技术节点的各种高端 IC 芯片的生产制造。
G/I 线（含宽谱）	指	G/I 线光刻胶是指在 436nm/365nm 波长下工作的光刻胶，主要用于晶圆半导体的生产。

PI	指	聚酰亚胺 (Polyimide), 指主链中含有酰胺结构的高分子聚合物, 性能居于高分子材料金字塔的顶端, 具有最高阻燃等级 (UL-94) 以及良好的电气绝缘性能、机械性能、化学稳定性、耐老化性能、耐辐照性能和低介电损耗性能, 且这些性能在很宽的温度范围 (-269° C-400° C) 内不会发生显著变化。PI 产品包括 PI 薄膜、PI 纤维、PI 泡沫、PI 树脂、PI 基复合材料、光敏 PI (PSPI) 等, 由于 PI 材料在性能和合成方面的突出优点, 电子级 PI 薄膜可广泛应用于: 柔性显示基板和盖板材料、COF 柔性基板、FPC 基板和覆盖层材料、石墨散热片的原膜材料和 5G 应用的 MPI、半导体封装等下游领域。
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	彤程新材料集团股份有限公司
公司的中文简称	彤程新材
公司的外文名称	Red Avenue New Materials Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Red Avenue New Materials
公司的法定代表人	Zhang Ning

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郝锴	王宁
联系地址	中国 (上海) 自由贸易试验区银城中路501号上海中心25层2501室	中国 (上海) 自由贸易试验区银城中路501号上海中心25层2501室
电话	021-62109966	021-62109966
传真	021-52371633	021-52371633
电子信箱	securities@rachim.com	securities@rachim.com

三、基本情况简介

公司注册地址	中国 (上海) 自由贸易试验区银城中路501号上海中心25层2501室
公司注册地址的历史变更情况	报告期内未发生变化
公司办公地址	中国 (上海) 自由贸易试验区银城中路501号上海中心25层2501室
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	www.rachim.com
电子信箱	securities@rachim.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报 (https://www.cnstock.com/)、证券时报 (https://www.stcn.com/)、中国证券报 (https://www.cs.com.cn/)
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	彤程新材	603650	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室
	签字会计师姓名	陈颖、苏琳
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路111号
	签字的保荐代表人姓名	兰利兵、陆永志
	持续督导的期间	2020.10.1-2022.12.31 由于公司公开发行可转换公司债券项目募集资金尚未使用完毕，报告期内保荐机构继续履行持续督导责任

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	2,943,518,541.50	2,500,051,845.56	17.74	2,320,360,191.92
归属于上市公司股东的净利润	406,598,516.96	298,151,454.92	36.37	326,585,423.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	386,403,668.57	211,966,504.11	82.29	246,909,402.45
经营活动产生的现金流量净额	184,124,490.21	102,745,006.75	79.21	344,723,127.57
	2023年末	2022年末	本期末比	2021年末

			上年同期末增减(%)	
归属于上市公司股东的净资产	3,407,989,794.93	3,041,505,214.54	12.05	2,783,109,045.73
总资产	7,333,906,805.33	6,861,121,095.65	6.89	5,981,794,020.19

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.68	0.50	36.00	0.55
稀释每股收益(元/股)	0.68	0.49	38.78	0.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.65	0.36	80.56	0.42
加权平均净资产收益率(%)	12.62	10.26	增加2.36个百分点	12.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.00	7.29	增加4.71个百分点	9.71

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2023 年度归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 36.37%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增加 82.29%，主要原因系主营业务盈利能力增加，以及投资收益增加所致。

经营活动产生的现金流量较上年同期增加 79.21%，主要原因系销售及回款增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	665,493,187.17	703,888,705.00	826,157,667.14	747,978,982.19

归属于上市公司股东的净利润	82,840,119.35	140,263,035.03	126,890,795.81	56,604,566.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	81,407,175.15	140,267,716.38	103,584,740.34	61,144,036.70
经营活动产生的现金流量净额	46,393,633.76	29,991,380.97	73,145,302.39	34,594,173.09

备注：第四季度归属于上市公司股东的净利润变化较大的原因为联营企业投资收益下降较大；第四季度经营活动产生的现金流量净额变化较大主要原因系年末备货增加所致。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-7,362,027.20		- 13,185,474.20	17,947,621.43
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	20,576,815.44		14,617,460.03	27,973,669.69
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	12,673,362.35		84,190,842.15	47,278,264.10
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				789,868.18
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	38,215.20		89,723.86	100,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期				

净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			173,005.53	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-4,110,826.41			
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	730,429.86		3,776,313.95	1,039,610.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	4,935,172.38		10,026,645.93	10,552,079.03
少数股东权益影响额（税后）	-2,584,051.53		-6,549,725.42	4,900,933.89
合计	20,194,848.39		86,184,950.81	79,676,021.16

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	88,874,219.25	143,735,958.11	54,861,738.86	7,490,483.36
应收款项融资	370,830,917.26	329,891,774.80	-40,939,142.46	0
其他权益工具投资	78,710,395.26	75,456,094.88	-3,254,300.38	0
其他债权投资	34,666,296.50	0	-34,666,296.50	614,914.73
其他非流动金融资产	105,003,710.88	109,571,675.14	4,567,964.26	4,567,964.26
合计	678,085,539.15	658,655,502.93	-19,430,036.22	12,673,362.35

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

公司主要从事新材料的研发、生产、销售和相关贸易业务，是全球领先的新材料综合服务商，主营业务包括电子材料、汽车/轮胎用特种材料、全生物降解材料三大业务板块。2023 年，公司积极优化产品结构，提升中高端光刻胶产品占比，继续巩固和拓展电子材料业务，同时聚焦汽车/轮胎用特种材料主业，稳健经营，并积极推进全生物降解材料业务，实现了经营业绩的持续增长。

报告期内，公司实现营业收入人民币 294,351.85 万元，较上年同期增长 17.74%，再创历史新高，其中电子材料业务实现营业收入 56,264.60 万元，较上年同期增长 46.05%，传统橡胶助剂业务实现营业收入 228,033.16 万元，较上年同期增长 8.70%。公司实现归母净利润 40,659.85 万元，较上年同期增长 36.37%。

主要经营情况如下：

（一）电子材料业务

在电子材料领域，公司依托旗下全资子公司彤程电子整合集团内外资源打造电子化学品产业化平台，主要涵盖半导体光刻胶及配套试剂、显示面板光刻胶、PI 材料及电子类树脂等产品。

1、市场经营情况

（1）半导体光刻胶方面

2023 年公司半导体光刻胶业务实现营业收入 20,147 万元（全公司口径），同比增长 14.13%；公司半导体用 KrF 光刻胶产品较上年同期飞速增长；化学放大 I 线（ICA）光刻胶在本年度实现了大规模增长，增长速度达到 335%。

公司的 I 线光刻胶已接近国际先进水平，其种类覆盖国内逻辑以及存储器产线大部分工艺需求；KrF 光刻胶产品序列持续完善，市场占有率持续攀升，部分产品已经成为国内龙头晶圆厂产线第一供应商。截至 2023 年 12 月 31 日，公司目前 12 寸客户已有 27 家，8 寸客户 23 家，8/12 寸客户的营收贡献率超过 50%，较上年度增加 9 个百分点。

2023 年，受消费需求不振等因素影响，全球晶圆制造呈下降趋势。公司半导体光刻胶业务在全球市场低迷的环境下逆势增长 14.13%，主要得益于公司新产品替代和导入势头依旧强劲，以及成熟产品的持续放量。2023 年，公司新产品收入占半导体光刻胶总销售额的 44.12%，比 2022 年上升 5 个百分点；其中销售额排名前 9 名的新产品有 5 款 KrF 产品，3 款 I 线产品以及 1 款 ICA 产品；9 款产品贡献销售收入占新产品总体收入的 80.18%。

（2）显示面板光刻胶方面

2023 年，公司旗下北旭电子显示面板光刻胶业务实现销售收入 2.61 亿元，同比增长 22.8%；面板光刻胶产品销量同比增长 29.8%，国内市占率约为 22.1%，子公司北旭电子为国内本土第一大供应商。其中，在国内最大面板厂京东方占有率约 50%以上，随着 4 Mask 产品扩销，份额将进一步提升。

新客户开发方面，2023 年新量产销售的客户有 6 家：H 客户、CH 客户、V 客户、T 客户、B 客户、CTO 客户；同时，部分客户开始导入测试工作，已经取得阶段性进展，预计 2024 年将陆续实现量产销售。北旭电子正积极推进国内面板其它头部客户导入测试工作，届时将进一步快速提升市占率。

在 AMOLED 光刻胶方面，北旭电子作为国内首家实现本土化生产的 OLED 用光刻胶供应商，凭借多年的生产经验积累以及雄厚的科研实力，成功突破了 OLED 用光刻胶的技术瓶颈，其研发的产品具有高解析度和高稳定性的特点，可广泛应用于 G4.5~G6 代线，兼容刚性及柔性 OLED 面板制程工艺。2023 年，北旭电子在 AMOLED 应用市场中取得了重大进展，其高分辨率光刻胶和低温光刻胶分别在国内主要客户实现量产销售。

2、研发情况

（1）半导体光刻胶方面

2023 年，公司持续保持较快的研发速度，I 线高分辨产品系列持续发力，实现了在 12 吋先进制程的批量应用；I 线化学放大厚膜胶系列，通过材料平台的建设与配方优化，实现了更卓越的光刻表现，优良的化学稳定性，以及抗 edge lifting 性能，在形成高质量的高深宽比图形的同时，可以提供充分的抗离子注入能力或者是抗电镀液化学稳定性。KrF 光刻胶依旧是公司研发的重点，得益于公司树脂团队强大的合成能力，配方团队对树脂结构的精准设计，在薄膜耐离子注入 KrF 高分辨光刻胶项目中取得了重大技术突破。最终优化完成的产品从光刻表现到材料光学特性再到光刻后耐注入性能与进口产品完全匹配。从国产化树脂原材料到国产化光刻胶产品，量产产出稳定，能够实现对进口产品的替代。2023 年公司新产品销售收入占比再次大幅提升，至 44.12%，KrF 光刻胶成为新品销售的主力。同期，公司新增 7 款新产品实现首次量产应用，涵盖高分辨 KrF 光刻胶、深紫外负性光刻胶以及化学放大 I 线光刻胶等类别，预计 2024 年将持续放量。

在 ArF 光刻胶产品方面，公司已经完成 ArF 光刻胶部分型号的开发。报告期内，首批 ArF 光刻胶各项工艺指标均能对标国际光刻胶大厂产品。其中部分 ArF 光刻胶已于 2024 年第一季度通过下游客户产品认证，并准备在 2024 年第二季度开始上量。目前产能可同时供应国内大部分芯片制造商，也能满足国内先进制程光刻胶的需求。

（2）显示面板光刻胶方面

公司在显示面板光刻胶方面不断地增加研发投入，借助强大的研发创新能力，进行了多项产品的开发并逐步推向市场，2023 年，4 Mask 高感度光刻胶产品不断扩展新客户和扩大量产销售，满足 Array 工艺所有 Layer 适用，目前该新品出货持续增加中，提高了客户端设备生产柔性，对客户产能提升有积极作用。另外，针对 AMOLED 面板客户，公司开发的高性能的高分辨率光刻胶：分辨率达到 line1.5 μ m、hole2.0 μ m，已在 B 客户实现量产销售，各项性能不仅可完全匹配现有竞争社产品，同时还能有效规避现有竞争社产品部分良率问题，有望在其它客户陆续量产。同时，AMOLED touch 用低温光刻胶也在 V 客户实现量产销售，并在 B 客户、C 客户验证中，后续将逐步量产销售。

（3）光刻胶用树脂方面

为保障光刻胶产业链供应安全并彻底解决上游材料的国产化问题，公司组建了专门的光刻胶树脂开发团队，包括酚醛树脂、PHS 树脂、丙烯酸树脂三大类研发项目团队，旨在强化公司在光刻胶树脂核心技术领域的自主研发能力，为自主可控供应奠定坚实基础。

公司具有光刻胶酚醛树脂研发、中试、量产、配方评价等一整套开发和量产体系，在已有多年工作基础上继续加大产品开发力度，2023 年度 TFT-LCD Array half-tone 光刻胶酚醛树脂、高分辨率光刻胶酚醛树脂生产大试产品通过了相关光刻胶配方性能测试和液晶面板产线测试，现已实现该类树脂产品的批量生产；同时，公司完成了 OLED Array 光刻胶酚醛树脂开发，量产大试产品正在产线验证；多个 G/I 线酚醛树脂处于中试/大试阶段，部分已成功通过配方测试，并已进入客户推广阶段；先进 I 线切割酚醛树脂处于开发阶段，部分进入中试阶段。

KrF 光刻胶用 PHS 树脂是公司研发重点方向之一。2023 年度，实验室小试开发和放大了 tBOC-PHS、EVE-PHS、ESCAP、Terpolymer 等多个 PHS 树脂，为公司 KrF 光刻胶开发提供了树脂原料。新的 PHS 树脂生产装置设备也已经在本年度安装调试完成，对放大高分辨型 KrF 光刻胶树脂、通用型 KrF 光刻胶树脂进行了中试，打通了关键量产工艺环节，部分 PHS 树脂量产产品已用在公司光刻胶产品中，且已顺利通过客户 STR、MSTR，实现了 KrF 成膜树脂关键性突破。

3、项目建设情况

报告期内，年产 1.1 万吨半导体、平板显示用光刻胶及 2 万吨相关配套试剂项目，已经部分建设完成，产品涵盖半导体光刻胶、面板正胶、面板彩胶、EBR 等高端光刻胶及其配套产品。

（二）汽车/轮胎用特种材料业务

1、市场经营情况

2023 年，国内汽车产销量回暖，拉动了轮胎需求，同时，轮胎出口量大幅增长，带动了我国轮胎产销量显著增长。随着轮胎市场的复苏，作为产业链上游，汽车/轮胎用特种材料销量也随之增加。公司抓住有利的市场机遇，深化和推动与客户的战略合作，国内市场与海外市场销量都有显著增长；同时，公司围绕新能源车用轮胎及国产汽车配套轮胎的新产品推广，已经得到了客户的广泛认可，并实现了销量上的增长，进一步巩固了公司行业龙头地位。报告期内，公司特种橡胶助剂生产量 13.5 万吨，销售量 14.1 万吨，实现营业收入 228,001 万元。

2、研发情况

公司的橡胶化学品业务板块，在既有的研发基础上加大持续投入，一方面对现有产品的品质进行提升，另一方面不断开发适用于橡胶轮胎生产所需的各类新型功能材料。围绕轮胎 ESG 绿色材料发展趋势，开发木质素、碳纳米管等生物基材料。针对新能源汽车对轮胎续航能力、操控性等要求，开发相关材料。具体详见“研发创新”。

（三）全生物降解材料业务

1、研发及应用开发情况

公司在生物可降解材料领域积极开展新产品开发及应用推广等工作，提升产品竞争力，提高品牌知名度。

在功能聚酯合成的开发工作中，正在开发面向全球市场需求的生物基 PBAT、PBS、PBST、PBSeT 等；在功能特种助剂方面，开发的新型成核剂，已在下游开展应用，性能提升明显。

在应用开发方面，联合客户共同开发的生物降解制品在农用地膜、快递包装、缓冲包装、淋膜、卫材包装、保鲜膜、工业包装、食品复合包装、渔业用缆绳渔网等领域得到了推广应用；在农用地膜开发上，已开发了针对水稻、大棚蔬菜等的专用地膜，并进行了示范田推广；另外，与客户合作共同推进了食品包装领域的应用开发；开发生产的自粘性优异的缠绕膜获得客户认可；与客户共同开发了生物降解编织布产品，扩大了 PBAT 在工业包装上的应用；开发的低雾度高透明性的保鲜膜，得到了客户的积极反馈；开发的可应用于纸、铝、塑的复合包装，具有稳定的生产、高剥离强度的特点，能更好地满足实际使用过程中的弯折和剥离等要求，并成功应用在相关产品中。

2、外部合作情况

公司积极参与承担的 3 项国家重点研发计划子课题 2022YFC2104603《全生物基 PBAT 聚合关键技术》、2022YFC2104604《全生物基 PBAT-PLA 共聚可降解包装材料合成制备关键技术及生产示范》、2022YFB3704900《强韧透明聚乳酸膜材料的制备技术》，均在稳步推进中。

同时公司作为《全国生物基材料及降解制品标准化技术委员会》成员单位，参与编制的关于生物基塑料碳足迹和生物可降解材料海洋降解的相关的 5 项国家标准在 2023 年 2 月和 12 月分别实施；其他 5 项生物降解材料测试标准也陆续发布。

3、项目建设情况

公司与巴斯夫发布全球联合声明，通过引进巴斯夫授权的 PBAT 聚合技术，在上海化工园区落地 10 万吨/年可生物降解材料项目（一期）（实际建设 6 万吨），未来满足高端生物可降解制品在购物袋、快递袋、农业地膜方面的应用。目前该项目已经建设完成。

二、报告期内公司所处行业情况

根据《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于化学原料和化学制品制造业（代码：C26），报告期内公司主营业务主要分为电子材料、汽车/轮胎用特种材料、全生物降解材料三大业务板块，其所处行业情况分别说明如下：

（一）电子材料业务

1、半导体光刻胶行业情况

2023 年度，全球晶圆制造市场规模较 2022 年度有所下滑。根据芯思想研究院统计数据：2023 年全球前十大专属晶圆代工厂销售额较 2022 年下降 7.69%。

2023 年前三季度，全球半导体行业历经连续萎缩，直到第四季度终于显现出温和复苏的趋势。这一转折点与我司下游客户的需求变化相呼应，自 2023 年第四季度起至今年第一季度，客户采购规模呈现出稳步提升的状态。

根据世界半导体贸易统计协会（WSTS）的数据，2023 年第四季度全球半导体市场销售额达到了 1460 亿美元，相较于 2022 年同期增长 11.6%，且相较于上一季度亦有 8.4% 的环比上升，标志着行业开始回暖。这一反弹主要受到了存储器市场的推动，据韩国科学技术信息通信部发布的数据显示：2023 年 11-12 月韩国半导体出口额连续两个月实现两位数增长，特别是 12 月韩国半导体出口额为 110.7 亿美元，同比增长 19.3%，其中存储芯片出口额比去年同期激增 57.5%，创 2018 年 5 月以来最大涨幅。

综合 2023 年全球半导体市场全年数据来看，根据美国半导体行业协会（SIA）2024 年 2 月发布报告显示，2023 年全球半导体行业销售总额为 5268 亿美元，同比下降 8.2%。尽管 2023 年整体半导体市场销售额下滑，但部分细分市场依旧保持着强劲的逆势增长。从产品种类上来看，生成式人工智能（AI）及电动汽车开始大规模复苏。

材料方面，据国际半导体产业协会（SEMI）统计，2023 年全球光刻胶市场规模达 23.51 亿美元，较上年同期下降 10.95%。从光刻胶种类上来看：G/I 线光刻胶较上年同期下降 3.57%；KrF 光刻胶较上年同期下降 11.1%；ArF 光刻胶较上年同期下降 14.77%，EUV 光刻胶较上年同期下降 1%。

2023 年中国大陆半导体光刻胶市场规模 5.42 亿美元，较上年同期下降 8.6%，其中 G/I 线光刻胶占比 17.71%，市场规模较上年同期下降 6.8%；KrF 光刻胶占比 37.08%，市场规模较上年同期下降 16.6%；ArF 光刻胶占比 44.28%，是 2023 年国内唯一增长的光刻胶种类，市场规模较上年同期增长 0.42%，ArF 光刻胶市场的增长以及在整体光刻胶市场中的比重增加，也从侧面体现了中国集成电路市场先进工艺的比重增大。

2、显示面板光刻胶行业情况

2023 年，全球宏观经济形势复杂多变，终端消费需求缓慢复苏，半导体显示行业在供给端的主导下逐步走出低谷，2023 年呈现上行趋势，中国大陆显示面板产量同比增加约 8%，显示面板 Array 正性光刻胶市场随着面板客户的产能企稳回升而逐步回暖，2023 年，中国大陆显示面板用 Array 正性光刻胶需求量约 17000 吨，同比增长约 8%。

2024 年，预计中国大陆面板市场有望延续 2023 年的上行趋势，尤其是 OLED 显示面板领域，有望继续保持产销两旺的局面，进而带动整个产业链健康发展。虽然行业内部竞争日渐激烈，北旭电子面临很多挑战，但得益于 2023 年其在国内率先实现 OLED 面板用高分辨率光刻胶及低温光刻胶的成功销售与市场化应用，其产品品牌知名度与市场口碑得到显著跃升。

这一突破性成就不仅彰显了北旭电子在先进技术上的领先地位，也为 2024 年的业务拓展奠定了坚实的基础。北旭电子将在新的一年里加快新客户群体的开发步伐，拓宽市场份额，进而提升整体竞争实力，有望在激烈的市场竞争中占据更有利的位置。

（二）汽车/轮胎用特种材料业务

2023 年，轮胎行业消除了前几年的高库存困境，有赖于国内经济的发展，迎来行业上行。2023 年总体同比恢复明显，中国轮胎内销量 3.71 亿条，同比增长 22.38%，达到 2018 年以来的新高。在出口方面，2023 年同比增长明显。2023 年中国出口轮胎 6.16 亿条，同比增长 11.56%。也带动了橡胶原料的需求上升。

公司生产的橡胶用酚醛树脂是重要的特种橡胶助剂之一，为汽车/轮胎用特种材料。酚醛树脂以酚类化合物与醛类化合物经缩聚而制得的一大类合成树脂，具有良好的耐酸性能、力学性能、耐热性能，广泛应用于橡胶制品、防腐蚀工程、胶粘剂、阻燃材料、砂轮片制造等行业。在汽车轮胎应用领域，酚醛树脂根据功能分为增粘树脂、粘合树脂、补强树脂，增粘树脂用于改善轮胎加工过程中的粘性，粘合树脂可提高骨架材料与橡胶之间的结合强度，补强树脂可有效提高橡胶材料的机械强度。汽车/轮胎用酚醛树脂是推动轮胎工业工艺技术变革的创新型材料，是跟随轮胎工业工艺技术变革最密切的领域。轮胎是汽车/轮胎用特种材料最重要下游应用领域。据中橡协橡胶助剂专委会统计测算，2023 年中国橡胶助剂总产量达到 149.86 万吨，同比增长 9%；出口量 40.26 万吨，同比增长 2.21%。

（三）全生物降解材料业务

2023 年生物可降解材料随着国内外消费品市场的复苏，也进入了一个蓬勃发展阶段。上游原材料的稳定充分供应，国家政策的逐渐高效有序地投入执行。快递行业、餐饮外卖行业、消费品包装行业对可降解制品需求的不断扩大，市场逐渐涌现出一批专门生产及制作可降解制品的企业，逐渐取代一部分传统塑料包装制品企业，说明生物可降解材料行业整体在社会产业链中占有一席之地。相比于国内的发展阶段，海外市场则在多年政策刺激及消费者环保宣传下，展现出蓬勃发展的势头。欧美对于生物可降解的市场需求，不仅在数量上有所提升，同时在产品种类和品质上也有了长足发展，逐渐出现一批高附加值的包材类品牌应用。

公司的可降解业务不仅抓住传统可降解制品发展的契机，飞速发展扩大，同时充分利用其先进生产技术及品质，进入食品包装、多用途功能性精密工业品包装行业。在当下 ESG 绿色环保要

求的大环境下，对终端客户进行生物可降解环保赋能，不仅帮助客户解决产品更新换代的问题，同时给客户品牌营造绿色环保的公众形象。对于海外市场，特别是近年来飞速发展的北美市场，充分考虑到终端客户的供应链本土化和短距离的要求，逐步规划并且设立海外立足点。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司主要从事新材料的研发、生产、销售和相关贸易业务，是全球领先的新材料综合服务商。公司总部位于上海，拥有多家精益制造工厂和国家级实验室，研发实力雄厚，业务范围覆盖全球 40 多个国家和地区。公司秉承“材料让地球更美好”的绿色发展观，是 AEPW（TheAlliancetoEndPlasticWaste）组织的成员之一，也是第二家加入该组织的中国企业。公司通过产业链横向和纵向延伸，产品进一步多元化、成本优势凸显，在持续夯实原有客户合作基础上，进一步扩大全球市场占有率，通过与产业上下游协作，在产品开发、市场服务、功能品质提升等全方位建立围绕客户需求的长期多元化合作模式。

公司的主要业务及核心产品如下：

（一）电子材料业务

报告期内，公司电子材料业务主要涵盖半导体光刻胶及配套试剂、显示面板光刻胶和电子酚醛树脂等产品。在国际贸易摩擦背景下，国内产业进一步认识到半导体集成电路、显示面板等关键材料自主供给的重要性和迫切性，相关电子材料需求量呈现出快速增长的态势。面对历史发展机遇，公司积极推进电子材料业务，以彤程电子作为电子材料产业化及资本运营平台整合集团内外相关资源，紧紧抓住关键材料急需国产化替代的契机，进一步优化业务结构，巩固半导体光刻胶和显示光刻胶板块协同发展的优势，并反溯核心原材料的开发，加快公司电子酚醛树脂在光刻胶领域的开发及导入，同时通过兼并收购，稳步切入 PI 材料领域，充分发挥协同效应，形成产业链一体发展的新模式，致力于成为电子材料国产替代的本土龙头企业。

在半导体光刻胶的研发、生产及销售方面，公司是国内领先的半导体光刻胶龙头生产商，也是拥有自主知识产权的本土光刻胶量产供应商。产品应用领域涵盖集成电路（IC）、发光二极管（LED）、分立器件、先进封装、微机电系统（MEMS）等，产品全方位覆盖大部分光刻工艺所需要的材料如 ArF（193nm 干式/浸润式）、KrF（248nm）、G/I 线（含宽谱）、Lift-off 工艺使用的负胶，用于分立器件的 BN、BP 系列正负性胶、底部抗反射涂层的 BARC 等类型。其中 G 线光刻胶产品在国内占据较大市场份额，I 线光刻胶产品已接近国际先进水平，公司半导体光刻胶产品种类涵盖国内 14nm 以上大部分工艺需求；KrF 产品在 Poly、AA、Metal、TM/TV、Thick、Implant、ContactHole 等工艺市占率持续攀升。I 线光刻胶和 KrF 光刻胶是国内 8-12 寸集成电路产线主要的本土供应商。而高分辨率的 193nm ArF 光刻胶（含干式及浸润式光刻胶）产品，可提供 Contact/Via Hole 图形工艺，搭配底部抗反射涂层 BARC，能提供整套光刻胶组合给客户，以确保更稳定的细微光刻工艺。ArF 光刻胶及 BARC 可应用于 14-90nm 的工艺节点，类别涵盖逻辑和存储记忆体等应用领域。

在显示面板光刻胶方面，子公司北旭电子是中国大陆第一家 Array 用正性光刻胶本土生产厂家，主要业务是显示面板行业 Array 用正性光刻胶的生产与销售，现有产品适用于 A-Si、LTPS、IGZO、OLED 等主流面板技术使用要求，同时在 G4.5~G10.5 产线有量产销售实绩。北旭电子作为国产化供应商，产品品质稳定，2023 年，北旭电子的潜江工厂产能提升项目顺利实施，产能达到 8000 吨/年，在稳定供应方面具有先天优势。通过一系列科研技术项目的研发，有效增强了公司的技术储备，确保了公司在国内光刻胶行业的技术领先地位。随着新产品在客户端优势的逐步体现及新客户的开发，北旭电子会依托新产品进一步拓展市场，快速提升市占率。

（二）汽车/轮胎用特种材料

公司是全球最大的轮胎用特种材料供应商，生产和销售的轮胎用高性能酚醛树脂产品在行业内处于全球领导者地位。公司与国内外轮胎企业建立了长期稳定的业务合作，客户覆盖全球轮胎 75 强，包括普利司通、米其林、固特异、马牌、倍耐力等国际知名轮胎企业。橡胶助剂行业通常将产品分为五大类，分别是：橡胶促进剂、橡胶防老剂、硫化剂及硫化活化剂、特种功能性助剂和加工助剂。其中促进剂、防老剂和硫化剂是橡胶制品通用的助剂，也叫通用型橡胶助剂；相对应，特种橡胶助剂包括功能性橡胶助剂和加工型橡胶助剂两大类。

根据中国橡胶工业协会橡胶助剂专业委员会统计，2023 年度加工型橡胶助剂企业排名中，彤程新材排名第一位。橡胶酚醛树脂是特种橡胶助剂的最主要产品，包括增粘树脂、补强树脂和粘合树脂。公司连续多年是中国最大的橡胶酚醛树脂生产商。

（三）全生物降解材料业务

作为国内掌握完全生物降解材料生产和加工技术的行业引领者，公司致力于推行先进的环保理念，成为环保行业的先行者。公司与巴斯夫发布全球联合声明，通过引进巴斯夫授权的 PBAT 聚合技术，在上海化工园区落地的 10 万吨/年可生物降解材料项目（一期）（实际建设 6 万吨），满足高端生物可降解制品在购物袋、快递袋、农业地膜方面的应用。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）生产规模与成本控制优势

作为全球领先的新材料综合服务商，公司业务广泛涉及电子材料、汽车/轮胎用特种材料和全生物降解材料三大领域。公司拥有多家精益制造工厂及高新技术企业，是全球最大的轮胎橡胶用特种酚醛树脂供应商，产品广泛应用于轮胎、光刻胶、覆铜板、环氧封装、摩擦、罐听涂料等行业。此外，公司在半导体光刻胶领域也处于国内领先地位，公司拥有 8000 吨平板用光刻胶生产能力，是国内首家 TFT-LCDArray 光刻胶生产商，国内最大的液晶正性光刻胶本土供应商；公司是国内深紫外 KrF 光刻胶的唯一量产供应商，同时也是国内芯片生产大厂光刻胶用树脂原料的本土供应商之一；报告期内，年产 1.1 万吨半导体、平板显示用光刻胶及 2 万吨相关配套试剂项目已部分建设完成；在上海化工园区落地的 10 万吨/年可生物降解材料项目（一期）（实际建设 6 万吨）已全部建设完成。公司在三大业务领域的设备、装备水平位居国际领先水平。公司规模化的生产能力，能够实现大规模生产带来的成本优势。同时，通过精细化管理和技术改进，公司能够有效控制生产成本。

（二）领先的研发及技术创新能力

公司以构建“开放合作、互利共赢、产学研用融通的生态体系”为使命，建立了集电子级树脂开发、光刻胶关键原料开发、电子化学品产品应用开发于一体的专业研发平台。通过与显示面板和半导体光刻胶领域的研发力量协同合作，形成了优势互补的格局。公司在新型创新型研发机构建设方面已有 15 年的经验积累。

在电子材料领域，公司专注于打造先进工艺制程光刻胶及配套材料的研发与量产平台，致力于国内集成电路产业提供全面的电子材料解决方案。同时，公司积极推进下一代光刻技术的前沿研究，为更高技术节点的开发提供技术储备，以解决中国半导体和平板显示产业链中关键材料的瓶颈问题。

在汽车/轮胎用特种材料领域，公司设立了北京（行业应用）测试与技术支持中心和上海（功能材料）研发中心，并分别荣获北京和上海知识产权试点单位的称号。依托强大的研发能力，公司积极推动研发成果的产业化，以实现稳健且可持续的经济效益增长。

在可降解材料领域，通过与北京工商大学等高校战略合作，利用高校在基础研究和技术研发方面的优势结合公司自身在工业化生产及市场化运作上的经验，共同开发出具有经济效益和社会价值的产品；通过与国外行业巨头如巴斯夫合作，以举办论坛等形式，共同探讨可降解材料的发展前景，共享技术和市场信息，增强公司在该领域的技术储备和创新能力。

截至 2023 年 12 月，累计专利申请 597 件，其中，发明专利 408 件，实用新型专利申请 187 件，外观设计专利申请 2 件；累计授权专利 420 件，其中发明专利 251 件（含国际专利 18 件），实用新型和外观设计专利 169 件；境内外核准注册商标 67 件；软件与著作权申请 2 件。其中，在报告期内，新获得发明专利授权 34 件。

（三）提供整体产品解决方案能力

公司一直以市场为导向，通过对市场深入研究，上下游协作，汇集多渠道资源精准了解市场。基于对市场的理解，稳步配置合理资源有效推进发展。在电子材料领域，公司可提供从高纯优质原料酚醛树脂到半导体/平板显示用光刻胶、光刻胶配套试剂等产业链多产品配套服务；在汽车/轮胎用特种材料领域，形成平台型销售模式，贸易和生产多产品组合，为世界轮胎行业客户提供各类定制化酚醛树脂类产品及解决方案，节约客户交易成本，实现利益最大化。在生物降解材料领域，公司提供从 PBAT 树脂到改性料，到下游运用的全应用场景产品服务。

（四）对国外先进技术的引进落地能力

公司同全球领先供应商有长期合作关系，对项目引入有资源优势和技术、工程优势，已经成功引入多项全球领先技术。公司同国际领先企业有长期的合作关系，如 BASF，住友化学等，巴斯夫是具有完整掌握聚合、改性及终端应用核心技术的完全生物降解塑料生产国际龙头企业，已授权公司使用巴斯夫专有技术和指定使用相关设备，目前公司为国内唯一一家得到巴斯夫授权企业。

（五）人才培养优势

公司高度重视对人才的培养，制订了形式多样的人才激励政策和完备的绩效考核制度，以提高员工的积极性，为公司技术引进、创新提供保障。公司配有优质的管理团队、研发团队、营销团队和生产技术团队。管理层均拥有多年酚醛树脂、橡胶助剂、光刻胶、可降解材料、电子化学品领域的研究、生产、管理经验，并在战略定位、产品研发、生产管理等环节，构建了良好的人才梯队储备体系。公司未来将继续加强高端人才的储备及梯队建设，更好地支持公司持续的发展。

五、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 294,351.85 万元，同比上升 17.74%，归属于上市公司股东的净利润为 40,659.85 万元，同比上升 36.37%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,943,518,541.50	2,500,051,845.56	17.74
营业成本	2,246,574,489.88	1,900,243,867.22	18.23
销售费用	92,429,703.23	72,678,541.60	27.18
管理费用	173,611,980.04	169,593,543.74	2.37
财务费用	57,523,874.42	59,500,129.88	-3.32
研发费用	179,780,199.17	158,147,122.29	13.68
经营活动产生的现金流量净额	184,124,490.21	102,745,006.75	79.21
投资活动产生的现金流量净额	113,823,117.44	-535,533,875.23	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-14,071,503.27	303,142,919.01	-104.64
税金及附加	14,046,860.62	10,154,942.73	38.33
其他收益	27,076,276.04	14,617,460.03	85.23
投资收益	224,910,793.64	165,891,576.65	35.58
资产处置收益	-6,168,363.62	-13,032,998.25	不适用
营业外收入	1,130,834.02	3,930,127.89	-71.23
营业外支出	1,594,067.74	306,289.89	420.44

营业收入变动原因说明：报告期内整体业务稳定增长，各版块业务收入较去年同期增加所致。

营业成本变动原因说明：报告期内收入增加，成本同步增加。

销售费用变动原因说明：主要系职工薪酬（含股份支付）等增加所致。

管理费用变动原因说明：管理费用未见较大变动。

财务费用变动原因说明：主要系利息收入较上年增加所致。

研发费用变动原因说明：加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售及回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系定期存款到期收回、被投资公司分红，以及本年项目投入和收并购同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期收到并购贷。

税金及附加变动原因说明：报告期内业务增长附加税增加，及房屋建筑物转固房产税增加所致。

其他收益变动原因说明：主要系报告期内收到与收益相关的政府补助较上年同期增加所致。

投资收益变动原因说明：报告期内联营企业经营利润大幅增加所致。

资产处置收益变动原因说明：报告期内在建工程及无形资产资产处置损失减少所致。

营业外收入变动原因说明：主要系无需支付的应付款较上年减少所致。

营业外支出变动原因说明：主要系非流动资产毁损报废损失增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内公司实现营业收入 294,351.85 万元，同比上升 17.74%。营业成本 224,657.45 万元，同比上升 18.23%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
特种橡胶助剂行业	2,280,005,215.04	1,705,622,321.50	25.19	9.08	7.18	1.33
电子材料行业	553,823,314.78	408,075,578.66	26.32	44.03	40.77	1.71
全生物降解材料行业	100,540,939.18	130,441,800.12	-29.74	492.10	659.38	减少 28.58 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自产酚醛树脂	1,674,001,805.89	1,208,683,807.80	27.80	6.71	3.96	1.91
自产其他产品	323,064,105.03	274,269,777.90	15.10	16.58	11.96	3.51
自产电子材料产品	553,823,314.78	408,075,578.66	26.32	46.88	44.44	1.25
自产可降解产品	94,282,522.49	124,185,165.54	-31.72	785.82	1,049.21	-30.19
贸易类可降解产品	6,258,416.69	6,256,634.58	0.03	-1.24	-1.80	0.57
贸易类其他产品	282,939,304.12	222,668,735.80	21.30	15.79	21.17	-3.50
主营业务分地区情况						

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中国大陆	2,385,646,926.99	1,851,763,035.18	22.38	15.63	16.39	减少0.51个百分点
其他地区	548,722,542.01	392,376,665.10	28.49	28.06	27.58	增加0.27个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	2,711,507,739.61	2,037,008,793.84	24.88	18.89	18.21	0.44
经销	222,861,729.39	207,130,906.44	7.06	5.60	18.19	-9.90

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

电子材料行业主要包括半导体光刻胶及配套试剂、显示面板光刻胶和电子酚醛产品。

全生物降解材料行业毛利率下降主要由于本年停车期间制造费用增加。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
自产特种橡胶助剂及其他	吨	134,787	133,129	8,610	16.46	16.86	7.04
自产电子材料	吨	12,598	12,716	875	45.12	54.94	-11.97
自产可降解塑料	吨	9,723	8,457	4,546	134.63	959.77	38.34

产销量情况说明

本年各板块产销量同比去年有所增加。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
特种橡胶	外购原材	140,961.55	82.65	129,369.58	81.29	8.96	

助剂行业	料及商品						
特种橡胶 助剂行业	其他成本	29,600.68	17.35	29,773.78	18.71	-0.58	
电子材料 产品	外购原材料 及商品	30,716.29	75.27	21,492.32	74.14	42.92	
电子材料 产品	其他成本	10,091.27	24.73	7,497.11	25.86	34.60	
可降解塑 料	外购原材料 及商品	9,353.76	71.71	1,477.81	86.03	532.95	
可降解塑 料	其他成本	3,690.42	28.29	239.93	13.97	1,438.12	
分产品情况							
分产品	成本构成 项目	本期金额	本期占总 成本比例 (%)	上年同期金 额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金额 较上年同 期变动比 例(%)	情况 说明
自产产品	原材料	159,090.84	70.89	132,589.71	69.84	19.99	
自产产品	运输费用	7,554.71	3.37	7,796.13	4.11	-3.10	
自产产品	职工薪酬	12,003.00	5.35	11,236.24	5.92	6.82	
自产产品	折旧及摊 销	8,674.00	3.87	7,934.12	4.18	9.33	
自产产品	动力及能 源费	9,639.00	4.30	6,790.40	3.58	41.95	
自产产品	其他成本	4,559.88	2.03	3,524.88	1.86	29.36	
贸易类产 品	外购商品 成本	22,497.25	10.02	19,750.00	10.40	13.91	
贸易类产 品	运输费用	395.29	0.18	229.05	0.12	72.57	

成本分析其他情况说明

成本变动主要由于销售增加所致。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 79,230.92 万元，占年度销售总额 26.92%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 33,310.67 万元，占年度销售总额 11.32 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 47,253.27 万元，占年度采购总额 25.34%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

详见“第三节 五、（一）主营业务分析 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	179,780,199.17
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	179,780,199.17
研发投入总额占营业收入比例（%）	6.11
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	293
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	25.41
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	9
硕士研究生	60
本科	113
专科	59
高中及以下	52
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	70
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	126
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	76
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	19
60 岁及以上	2

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

详见“第三节 五、（一）主营业务分析 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	143,735,958.11	1.96	88,874,219.25	1.30	61.73	主要系对外股权投资余额增加所致
应收票据	76,938,233.07	1.05	28,360,691.55	0.41	171.28	主要系本年仅以收取合同现金流量为目标的票据增加所致
其他债权投资			34,666,296.50	0.51	-100.00	主要系报告期出售债权投资
固定资产	1,488,053,750.38	20.29	906,643,702.63	13.21	64.13	主要系报告期内生物可降解材料项目转固所致
在建工程	580,208,894.45	7.91	1,077,580,557.75	15.71	-46.16	主要系报告期内生物可降解材料项目转固所致
使用权资产	54,434,306.00	0.74	7,539,819.19	0.11	621.96	主要系办公室续租所致
其他非流动资产	24,242,723.21	0.33	54,960,696.30	0.80	-55.89	主要系收回部分股权收购意向金以及未收回部分确认为其他应收款
短期借款	475,145,287.65	6.48	879,449,226.35	12.82	-45.97	主要系调整融资结构,中长期负债置换短期负债所致
应付票据	134,433,442.64	1.83	210,757,022.39	3.07	-36.21	主要系报告期内期末票据到期兑付及结算方式调整所致
预收款项	145,728.00	-	63,333.34		130.10	主要系预收租金
应交税费	19,382,451.05	0.26	33,511,305.13	0.49	-42.16	主要系期末应交企业所得税减少所致
其他应付款	210,346,685.65	2.87	123,416,411.80	1.80	70.44	主要系限制性股票认购款增加所致
一年内到期	381,064,245.49	5.20	209,553,582.05	3.05	81.85	主要系调整融资结构,中长期负

的非流动负债						债置换短期负债所致
长期借款	1,274,341,667.63	17.38	959,465,450.45	13.98	32.82	主要系调整融资结构,中长期负债置换短期负债所致
租赁负债	50,140,133.75	0.68			100.00	主要系办公室续租所致
库存股	100,008,169.76	1.36	60,144,281.12	0.88	66.28	主要系限制性股票增加所致
盈余公积	176,982,086.76	2.41	109,862,697.43	1.60	61.09	主要系母公司利润增加所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见“第十节财务报告之七、31 所有权或使用权受限资产”

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见“第三节 管理层讨论与分析之二、三”部分的相关描述

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

2023 年的化工行业政策及其变化进一步突出了绿色环保和低碳减碳的重要性，凸显了政府对化工行业绿色、低碳、可持续发展的坚定决心。同时，政策的实施更加具体和有针对性，为化工行业未来的发展指明了清晰的方向。以下是对具体政策及其变化的概述：

2023 年 3 月 16 日，国家发展和改革委员会发布了《绿色产业指导目录（2023 年版）》（征求意见稿），明确了绿色产业的具体内容，为制定推动绿色产业发展政策、精准引导产业高质量发展奠定了坚实基础。

根据《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发〔2020〕8 号）及其配套政策有关规定，2023 年 3 月，国家发展改革委等部门发布《关于做好 2023 年享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》，2023 年享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作，沿用 2022 年清单制定程序、享受税收优惠政策的企业条件和项目标准。

2023 年 8 月 18 日，工业和信息化部等七部门联合发布了《石化化工行业稳增长工作方案》，强调化工行业发展应聚焦高端、多元、低碳等领域。

2023 年 8 月 28 日，为加速前沿材料产业化创新发展，工业和信息化部、国务院国资委联合发布了《前沿材料产业化重点发展指导目录（第一批）》，涵盖了超材料、超导材料、二维半导体材料、高性能气凝胶隔热材料、石墨烯、先进光学晶体材料、先进 3D 打印材料等 15 类前沿材料。

2023 年 10 月 20 日，国家发展改革委发布了《国家碳达峰试点建设方案》，旨在落实国务院《2030 年前碳达峰行动方案》（国发〔2021〕23 号）的部署，选择 100 个具有代表性的城市和园区开展碳达峰建设工作，探索不同资源禀赋和发展基础的城市和园区碳达峰路径，为全国提供可操作的、可复制的、可推广的经验做法。此外，多个省份如山东省、陕西省、四川省和宁夏回族自治区等也发布了碳达峰具体实施方案。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

在传统橡胶助剂领域，根据中国橡胶工业协会橡胶助剂专业委员会统计，公司连续多年为特种橡胶助剂龙头企业，2023 年度加工型橡胶助剂企业排名中，形程新材排名第一位。公司连续多年是中国最大的橡胶酚醛树脂生产商。

在电子材料领域，经过公司的全面布局和强力加持，公司在新品开发、国际合作、品质提升、产品销售等方面全面开花，进一步巩固了国内领先的市场地位，向着国际一流快速进发。半导体光刻胶方面，子公司北京科华在 IC 光刻胶方面是国内第一，是唯一被 SEMI 列入全球光刻胶八强的中国光刻胶生产企业。显示面板光刻胶方面，子公司北旭电子位列国内本土第一大供应商。

在可降解材料领域，公司在建成 10 万吨/年可生物降解材料项目（一期）（实际建设 6 万吨）后，凭借自身的技术优势，抓住政策支持下的市场机遇，正积极探索可降解材料下游改性料产品，面向国内外高附加值生物可降解市场的可能性，探讨通过上下游一体化为客户提供完整的生物可降解解决方案，提升公司在可降解材料行业的市场竞争力，满足生物可降解材料在购物袋、快递袋、农业地膜等方面的应用。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

公司的经营模式：

1、采购模式

公司总部采购部主要负责组织贸易业务的采购和生产业务板块大宗基础化工原料的采购，由总部采购部与上述原料涉及的供应商沟通谈判、协商价格，再统筹安排各子公司实施采购；各工厂各自设有采购部，主要负责工厂日常生产所需原辅料的采购。

2、生产模式

产品的生产主要通过彤程化学、华奇化工等子公司实施。公司通常采用以销定产的生产计划模式,为了更加准确地把握客户需求变动,生产计划人员会及时根据销售需求信息更新生产计划,并下发计划变更通知交各相关部门执行。生产部门根据客户所需产品的规格、供货时间、质量要求,按照工艺配方完成产品制造。产品生产完毕,经质量检验合格后入库。公司依据对市场的预测和自身库存情况,对部分常规产品做预先排产,并留有安全库存,以保证客户应急需求和避免因生产原料供应紧张、设备检修等突发因素造成客户供应短缺。

3、销售模式

主要采取直销方式进行销售,同时少量产品通过经销方式进行销售,由经销商再销售给最终客户。随着公司橡胶助剂产品的市场需求迅速增加,为保持领先的市场地位,公司集中主要精力开发以国内、国外主流企业为主的直销客户群体和区域市场,同时通过借助资质良好的经销商扩大市场份额。其余新材料领域,也是主要采取直销方式进行销售。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
I 线光刻胶	光刻胶	树脂、溶剂、光敏剂、添加剂	半导体	原材料价格波动、市场供求关系等
G 线光刻胶	光刻胶	树脂、溶剂、光敏剂、添加剂	半导体	原材料价格波动、市场供求关系等
KrF 光刻胶	光刻胶	树脂、溶剂、光敏剂、添加剂	半导体	原材料价格波动、市场供求关系等
ArF 光刻胶	光刻胶	树脂、溶剂、光敏剂、添加剂	半导体	原材料价格波动、市场供求关系等
EBR	光刻胶	PMA、PMEA	半导体	原材料价格波动、市场供求关系等
TFT-LCD 用正性光刻胶	光刻胶	树脂、PMA、光敏剂、添加剂	显示面板	原材料价格波动、市场供求关系等
AMOLED 用正性光刻胶	光刻胶	树脂、PMA、光敏剂、添加剂	显示面板	原材料价格波动、市场供求关系等
PTBP 增粘树脂	橡胶助剂	苯酚、异丁烯、甲醛	轮胎、传送带、胶管、胶辊等	原材料价格波动、市场供求关系等
PTOP 增粘树脂	橡胶助剂	苯酚、二异丁烯、甲醛	轮胎、传送带、胶管、胶辊等	原材料价格波动、市场供求关系等
改性苯酚-甲醛树脂	橡胶助剂	苯酚、甲醛、改性剂	轮胎、鞋底胶及车窗密封条	原材料价格波动、市场供求关系等
非改性苯酚-甲醛树脂	橡胶助剂	苯酚、甲醛	轮胎、鞋底胶及车窗密封条	原材料价格波动、市场供求关系等
间苯二酚甲醛树脂	橡胶助剂	间苯二酚、甲醛	轮胎	原材料价格波动、市场供求关系等
均匀剂	橡胶助剂	脂肪烃、环烷烃、芳香烃	轮胎	原材料价格波动、市场供求关系等
硫化树脂	橡胶助剂	POP、甲醛	胶囊	原材料价格波动、市场供求关系等
胎面树脂	橡胶助剂	苯乙烯等	轮胎	原材料价格波动、市场供求关系等
锌皂盐	橡胶助剂	脂肪酸、氧化锌	轮胎及制品	原材料价格波动、市场供求关系等

线性苯酚-甲 醛树脂	电子酚醛树脂	苯酚、甲醛	电子行业	原材料价格波动、 市场供求关系等
烷基苯酚-甲 醛树脂	酚醛树脂	烷基苯酚、甲醛、 丁醇	食品、饮料和喷雾 罐等罐桶容器	原材料价格波动、 市场供求关系等
液体苯酚-甲 醛树脂	酚醛树脂	苯酚、甲醛、丁酮	航空、汽车内饰、 动力电池外包装	原材料价格波动、 市场供求关系等
粉体苯酚-甲 醛树脂	酚醛树脂	苯酚、甲醛	刹车片、耐磨材料	原材料价格波动、 市场供求关系等
PBAT	生物可降解材料	丁二醇、己二酸、 对苯二甲酸	包装材料、收缩 膜、农膜等	原材料价格波动、 市场供求关系等

(3). 研发创新

√适用 □不适用

汽车/轮胎用特种材料业务：

本报告期内，公司继续致力于研发创新，特别是在酚醛树脂、橡胶化学品以及可持续材料领域取得了显著进展。通过加大橡胶板块的研发投入和对研发设备的优化升级，成功提升了主营产品质量和性能，并开拓了新的市场领域。

酚醛树脂作为公司主营产品，2023年通过生产工艺的持续改进和优化，产品质量得到稳定提升，并在市场中表现出更强的竞争力，赢得了客户的广泛认可。同时，为了满足国际客户日益严格的环保要求，持续降低酚醛树脂产品的游离酚含量。在增粘树脂方面，通过分子结构调整和改性，成功开发出低滚阻超级增粘树脂。在补强树脂方面，针对国际客户的多样化需求，成功开发出多种定制化补强树脂产品，进一步巩固了市场地位。针对橡胶制品客户的新需求，成功开发出粉末化的补强树脂，拓展了销售领域。粘合树脂方面，继续进行生物基粘合树脂的开发和应用研究。

在高性能胎面树脂开发方面，除了常规的抗湿滑树脂和传统的抗撕裂树脂产品外，公司推出的新型抗湿滑树脂 SL-6084 具有更好的湿地抓地力，满足了部分轮胎客户对湿抓性能的更高要求。另外，公司还开发出了适合赛车胎使用的高性能胎面树脂，进一步丰富了胎面树脂的产品线。在抗撕裂树脂方面，新开发出高软化点的耐切割、抗撕裂树脂，以满足不同客户的需求。

在新型橡胶加工助剂开发方面，继生物基高性能硅烷化反应促进剂 SL-5048 后，公司又推出了新型无锌白炭黑加工助剂 SL-5037，并已通过欧洲客户的初步性能测试。针对天然橡胶-炭黑偶联剂 SL-9330 的加工问题，公司研发人员已成功开发出加工性能更好、更安全的新型炭黑偶联剂 SL-9331，目前正处于市场推广阶段。

在可持续材料领域，公司也取得了重要进展。2023年下半年已成功开发出一款生物基橡胶加工油，增塑效果优于传统石油基产品，目前正处于市场推广阶段。同时，在生物基抗撕裂树脂、生物基抗湿滑树脂以及木质素等方面展开深入的产品开发和应用研究，期待在不远的将来推出更多符合市场要求的高性能可持续材料。

展望未来，公司将继续加大研发创新力度，致力于开发更多高质量的橡胶化学品和可持续材料，以满足国内外市场的不断变化需求。同时，将继续关注环保标准的变化，确保公司的产品符合最高环保要求。

酚醛新业务：

其他工业用酚醛树脂，已实现在食品金属包装、环氧塑封料、覆铜板等电子行业、固结磨具行业、涂附磨具行业、耐火材料行业、摩擦材料行业的稳定生产及供应。

食品包装用罐听涂料作为酚醛树脂高端应用，在进口替代方面，环保型的罐听涂层用酚醛树脂得到客户认可，产品线进一步得到扩充，市场进一步扩大。

耐火材料行业用酚醛树脂产品的开发及推广取得了明显进展，已与国内外耐火材料头部企业达成了稳定的合作关系，基于此，也在积极加深在此行业的纵/横向开发及推广。

电子级酚醛产品，在覆铜板及环氧塑封料行业的应用中，持续推进酚醛树脂差异化产品的开发推广，腰果酚改性酚醛树脂已得到客户的积极反馈，并开始批量化应用。

电子材料业务及可降解材料业务研发情况详见第三节管理层讨论与分析中“一、经营情况讨论与分析”。

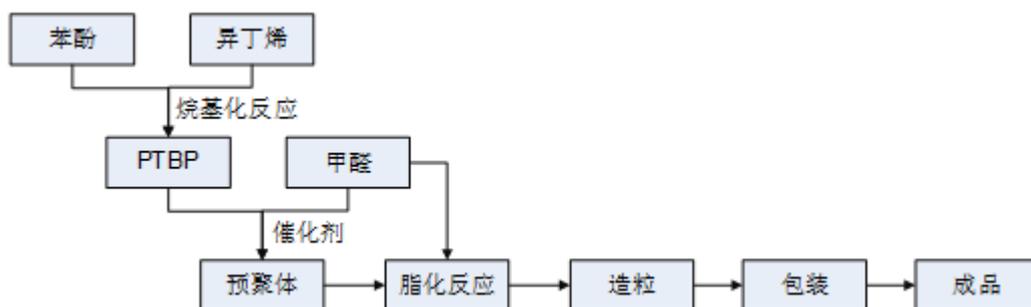
(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

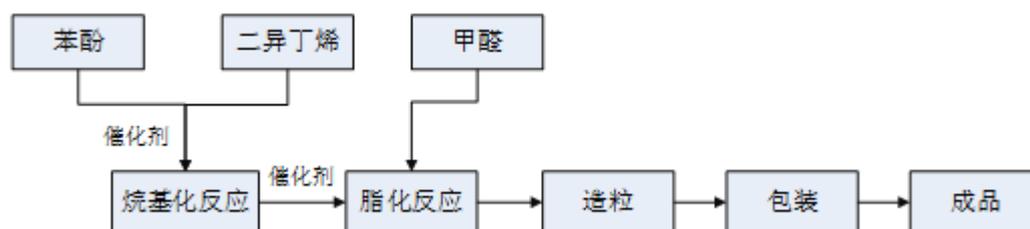
1、主要产品工艺流程

1.1、增粘树脂

(1) PTBP 增粘树脂

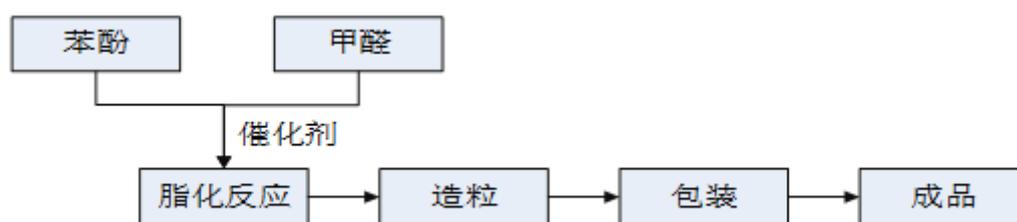


(2) PTOB 增粘树脂

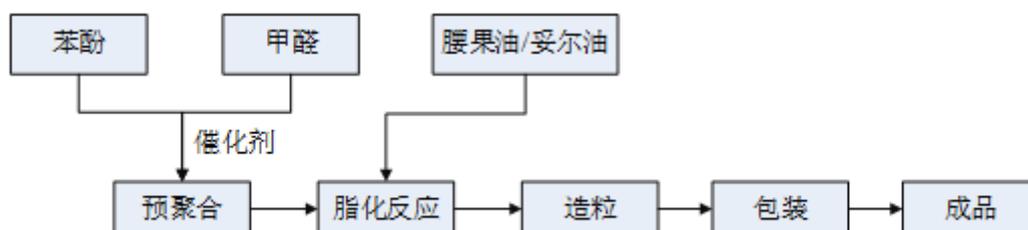


1.2、补强树脂

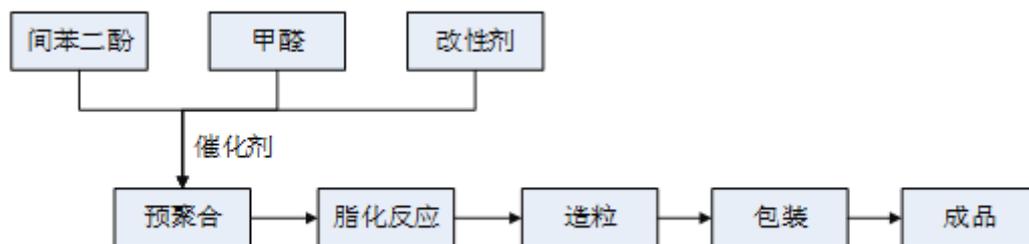
(1) 非改性苯酚-甲醛树脂



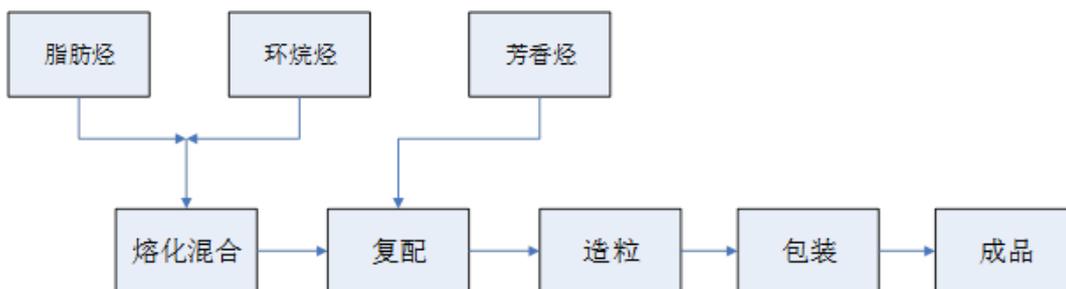
(2) 改性苯酚-甲醛树脂



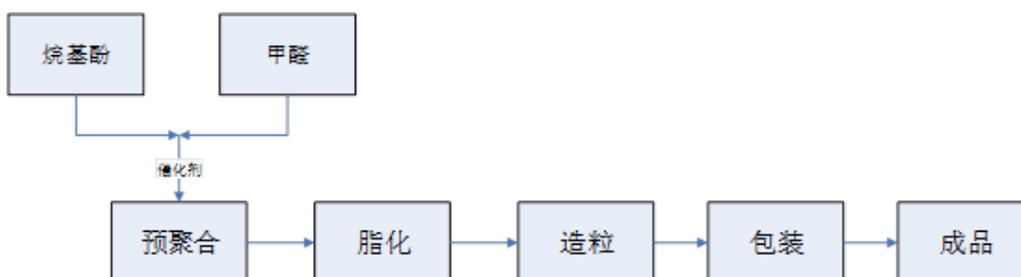
1.3、粘合树脂



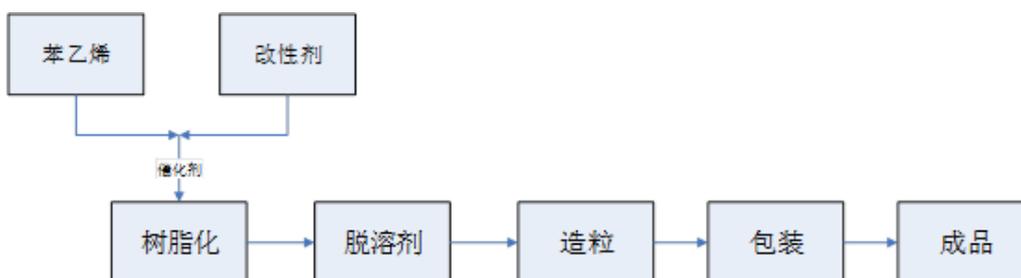
1.4均匀剂



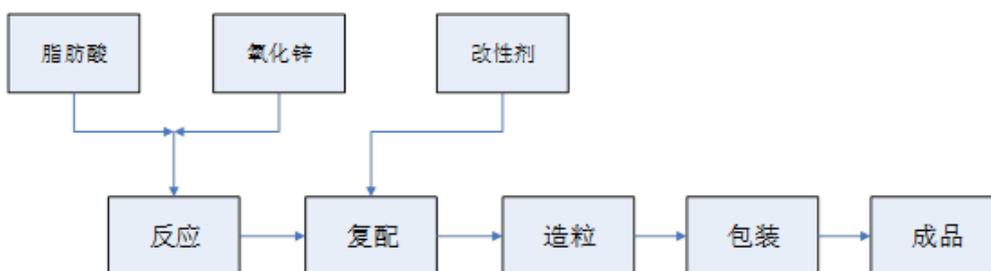
1.5硫化树脂



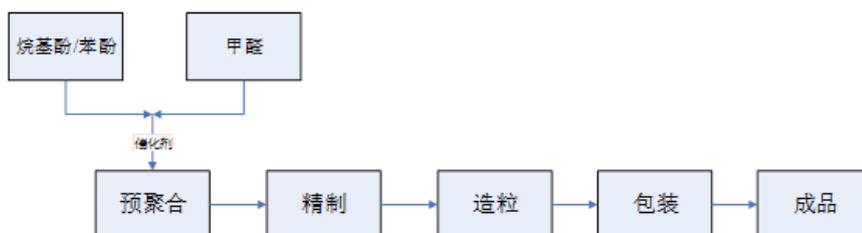
1.6胎面树脂



1.7加工助剂



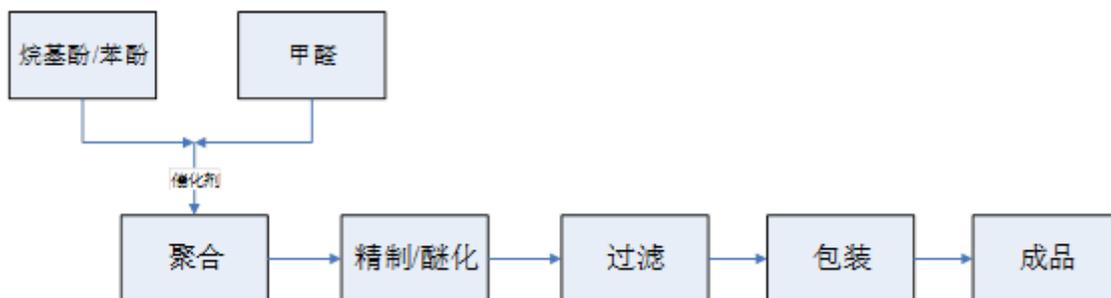
1.8 电子酚醛



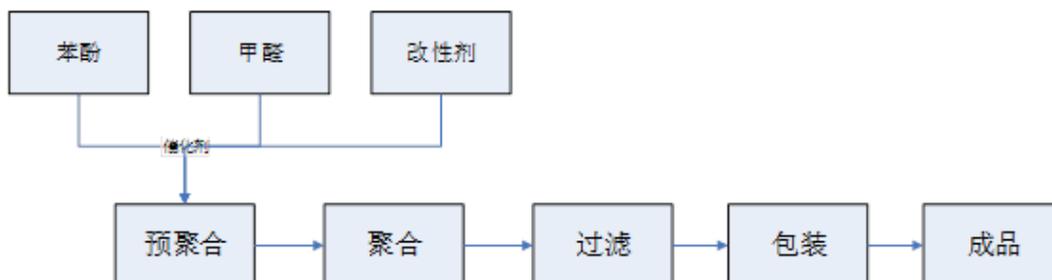
1.9 电子酚醛（液体）



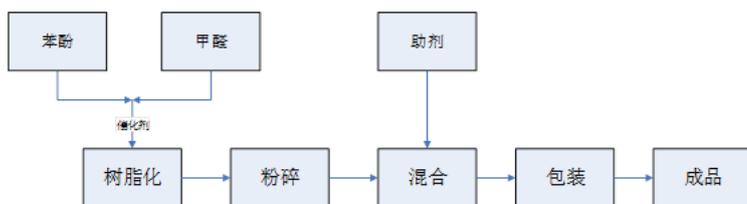
1.10 罐听树脂



1.11 液体酚醛树脂



1.12 粉体树脂



1.13PBAT



1.14光刻胶



2、持续加强工艺改进投入，增加产品稳定性，提升产品市场竞争力

华奇（中国）化工有限公司，在安全、环保、质量得到保证的情况下，通过提高罐区储存容量，提升物流效率，优化产品工艺，使用部分清洁能源及低能耗设备；降低动力消耗，减少人员劳动负荷，提升产品竞争力。

彤程电子材料（镇江）有限公司，集研发和生产为一体，通过开发环氧塑封料、覆铜板等电子行业用特种树脂、罐听涂层、耐火材料、摩擦、磨具磨料、高性能复合材料等行业用酚醛树脂，积极开拓不同的应用领域，依托客户应用评价不断革新产品，满足客户定制化的产品需求，持续提升酚醛树脂产品竞争力。

彤程化学（中国）有限公司通过稳定原料品质、优化产品工艺，提升了树脂生产的稳定性。同时使用部分清洁能源及余热利用，减少了动力消耗。积极提升产品生产效率、减废减排、降低成本，从而提升了产品竞争力。

(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
彤程化学厂区	182,000 吨	51	无		
华奇化工厂区	72,000 吨	111	无		
镇江工厂	40,000 吨	54.39	无		
上海化工区光刻胶及相关产品项目	1.1 万吨光刻胶，2 万吨半导体高纯试剂		1.1 万吨光刻胶，2 万吨半导体高纯试剂	55,231	2024 年度各产线将逐步完工

潜江工厂	8,000 吨正 性光刻胶	54.8	无		
------	------------------	------	---	--	--

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购**(1). 主要原材料的基本情况**

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
苯酚	年度合约为主+竞争性采购	30 天后付款	-22	约 65000t	
液醛	竞争性采购	45 天后付款	-11	约 30000t	

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响成正比

(2). 主要能源的基本情况

□适用 √不适用

(3). 原材料价格波动风险应对措施**持有衍生品等金融产品的主要情况**

□适用 √不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

4 产品销售情况**(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
特种橡胶助剂行业	228,000.52	170,562.23	25.19	9.08	7.18	1.33	
电子材料行业	55,382.33	40,807.56	26.32	44.03	40.77	1.71	
全生物降解材料行业	10,054.09	13,044.18	-29.74	492.10	659.38	-28.58	

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减(%)
直销	271,150.77	18.89
经销	22,286.17	5.60

会计政策说明

√适用 □不适用

公司主要采取直销方式进行销售。

在直销模式下，公司直接面向最终客户开发业务，接受客户直接订单，与最终客户直接签订销售合同，实现产品的控制权的转移。

在经销模式下，公司直接将产品销售给经销商，接受经销商订单，与经销商签订销售合同，并由公司将产品运送至经销商指定处，实现产品的控制权的转移。产品由经销商再销售给最终客户。经销模式下销售商品收入确认原则与直销模式一致。

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

(2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

√适用 □不适用

单位：万元

报告期末股权投资额	176,526.87
上期末股权投资余额	156,640.26
投资额增减变动数	19,886.61
投资额较上年增减幅度%	12.70

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

主要为在建工程项目投资。详情请见本年报“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释 22、在建工程”。

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	8,887.42	749.05			4,542.20	0.30	195.23	14,373.60
债券	3,466.63		87.53			3,554.16		
其他	55,454.50	456.80	1,151.74				-5,571.09	51,491.95
合计	67,808.55	1,205.85	1,239.27		4,542.20	3,554.46	-5,375.86	65,865.55

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	01809.HK	浦林成山	9,727.62	自有资金	8,887.42	749.05		4,542.20	0.30	310.48	14,373.60	交易性金融资产
债券	US91282CFN65	美国国库债券	3,492.67	自有资金	3,466.63		87.53		3,554.16	61.49		其他债权投资
合计	/	/	13,220.29	/	12,354.05	749.05	87.53	4,542.20	3,554.46	371.97	14,373.60	/

证券投资情况的说明

√适用 □不适用

无

私募基金投资情况

√适用 □不适用

1、上海美丽境界股权投资管理有限公司

2019年6月27日上海彤程化工有限公司与苏州美丽境界投资管理有限公司签署股权转让协议，以80万元的对价受让部分苏州美丽境界持有的上海美丽境界股权投资管理有限公司股权4%。上海美丽境界股权投资管理有限公司是上海青典投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人、普通合伙人，持股比例0.0863%，认缴出资额100万元，代表有限合伙执行合伙事务，有权对有限合伙的财产进行投资、管理、运用和处置。

2、上海青典投资合伙企业（有限合伙）

2019年6月27日公司签署了《合伙协议》，认缴1亿元入伙上海青典投资合伙企业（有限合伙）。通过入伙该基金，布局西欧发达地区先进制造业优质标的，聚焦我国尚不具备制造能力、依赖进口的关键材料、关键零部件生产企业，将欧洲的领先技术和产品对接中国市场。公司目前持有4500万元人民币的合伙份额，5500万元人民币的合伙份额已于2020年11月13日转让给诺玛（上海）投资咨询有限公司。

3、深恒和投资管理（深圳）有限公司

2019年3月4日公司与辽宁成大股份有限公司、深圳市漫步者科技股份有限公司等共同向深恒和投资管理（深圳）有限公司增资。公司增资1000万元，目前持股比例7.0897%。

衍生品投资情况
适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	公司类型	持股比例 (%)	主要业务	注册资本 (元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	利润总额 (负数亏损) (万元)	净利润 (负数亏损) (万元)
华奇化工	全资子公司	100.00	化工产品制造批发	460,564,600	118,492	74,719	147,493	18,872	16,313
北旭电子	控股公司	81.14	合成材料制造	65,298,876	36,460	24,485	28,423	163	-240
北京科华	控股公司	56.56	光刻胶制造	美元 6,315,300	24,800	-807	19,797	-2,804	-2,804

备注：上述对北京科华持股比例及其注册资本为截至 2023 年 12 月 31 日数据。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2023 年，我国经济发展遭遇了困难和挑战，但公司所处的电子化学品、汽车/轮胎用特种材料以及可降解材料等行业依然保持着长期向好的基本面。这些行业展现出了强大的韧性、充足的潜力和广阔的发展空间，并且行业内产品的完善、创新和转型升级趋势并未改变。

1、电子化学品

(1) 市场规模与增长预测：

根据 SEMI、Statista、QY Research 等多个报告的数据，预计 2030 年全球半导体光刻胶市场规模将达到 45.9 亿美元，并以 9.9% 的复合年均增长率持续增长。中国光刻胶市场整体规模随着工业制造规模的增长而持续扩大，年均复合增长率超过 10%。到 2028 年，国内半导体光刻胶的市场规模预计将达到 70-80 亿人民币。目前，国内半导体光刻胶的自给率相对较低。我国光刻胶产业链雏形初现，从上游原材料、中游成品制造到下游应用均在逐步完善，且随着下游需求的逐渐扩大，光刻胶市场规模将显著增长。

(2) 市场竞争格局：

长三角地区是中国光刻胶品牌的集聚地，区域内企业在市场竞争中占据重要地位。行业内存在一定的地域集中性，与半导体、面板以及 PCB（印刷电路板）产业的分布相吻合，这些产业主要集中在长三角、珠三角、环渤海地区以及成渝鄂地区。

（3）技术研发与专利态势：

2023 年，光刻胶行业的专利申请数量呈现上升趋势，多家企业积极布局并加大投入，专利申请集中在光刻胶图形校准、烘烤工艺、顶层涂层材料等多个方面，反映出国内企业在光刻胶制备工艺及其应用领域不断加大技术研发力度，并取得一定成果。

（4）产业发展驱动力：

市场需求方面，随着中国半导体产业和显示面板产业的快速发展，对光刻胶的需求不断增加，尤其是高端光刻胶产品的需求提升明显。受到国际政治环境和国内产业政策的影响，中国光刻胶企业正力争在较短时间内逐步实现国产替代。针对显示面板和半导体产业的投融资活动活跃，显示出资本市场的高度关注和积极投入。随着制程技术的进步，如 Intel 采用 EUV 光刻机技术进行 7nm 及以下先进制程芯片的生产，对光刻胶材料的要求更加严苛，推动了光刻胶行业向更高精度、更复杂配方的研发方向发展。

（5）产业链协同：

在国产光刻胶发展过程中，光刻胶生产企业与上下游产业的协同联动、推动产业链整体技术进步，成为其发展的新趋势。

（6）全球竞争与合作：

全球光刻胶行业区域发展格局中，中国虽然正在努力缩小与美日等发达国家之间的差距，但国际市场上，美国和日本仍保持领先地位。提高高端光刻胶产品的自主研发能力，以满足先进制程半导体芯片制造的需求，是国内企业目前面临的技术挑战。

综上所述，2023 年中国电子化学品行业将继续保持快速发展的态势，其中，光刻胶产品在技术创新、产业结构优化、国产化进程、国际竞争与合作等方面不断寻求突破，以应对日益激烈的国际竞争环境的挑战并满足国内产业升级的需要。

2、汽车/轮胎用特种材料

①中国特种橡胶助剂市场随轮胎工业发展稳定增长

特种橡胶助剂是推动轮胎工业工艺技术变革的创新型材料，是跟随轮胎工业工艺技术变革最密切的领域。根据中国橡胶工业协会数据，在橡胶助剂行业中近 90%的橡胶助剂应用与汽车相关，约 70%的橡胶助剂产量直接用于轮胎生产，轮胎工业和汽车工业对橡胶助剂行业的发展有着至关重要的影响。我国橡胶助剂行业经过十多年快速发展，已经形成了性能指标可靠、结构相对合理的产业体系，在全球橡胶助剂市场所占份额逐年增长，已经成为全球主要橡胶助剂生产国和供应国。

②产业升级，技术更新，本土企业面临新挑战

在“双碳”背景下，新型环保型橡胶助剂、加工型助剂、复合型橡胶助剂被国家列为优先发展的高技术产业。随着越来越多的企业升级工艺，改进技术，淘汰落后产能，市场的规范化、可持续发展趋势也一片大好。2023 年，中国橡胶助剂分类产品产量呈现出多样化的走势。在这些助剂中，防老剂、硫化促进剂、加工助剂、硫化剂、特种功能性助剂和预分散母胶粒产品都有不同程度的产量变化。近年来欧美发达国家的重点橡胶助剂企业受到能源危机、原材料价格上涨、供给短缺、产能不足等因素影响，成本压力陡增，市场竞争力下滑，这也为我国本土企业带来了新的机遇。随着全球市场缺口不断扩大，橡胶助剂出口需求或迎来更大的增长，行业专家评估，预计未来几年，我国橡胶助剂市场需求年均复合增长率可达 10%-15%，成为全球需求增速最快的地区。

（二）公司发展战略

√适用 □不适用

公司秉承“材料让地球更美好”的绿色发展观，积极响应国家“双碳”目标导向，深耕汽车/轮胎用特种材料主业，重点发展电子材料业务，大力提高电子材料业务收入占比，继续推进全生物降解材料业务的市场推广。

1、特种“橡胶化学品”领域

公司在特种橡胶化学品领域，凭借在轮胎、橡胶行业拥有的技术支持体系优势、精益制造地域优势、产业链垂直整合优势，把握行业发展趋势，以自主研发与合作研发相结合，使公司成为拥有全球产业链竞争优势的汽车轮胎行业特种橡胶化学品的制造商与“产品一体化使用方案”的提供者。

2、高端“电子化学品”领域

公司致力于解决中国半导体和显示领域关键材料国产化，成为国际领先的半导体和显示材料生产商和解决方案提供商。以光刻胶为基础，在上游原材料端逐渐导入自产树脂，并布局其他电子材料产品，形成产业链优势。同时，立足半导体和显示下游应用端需求和战略合作，并通过自我研发及与国际电子材料领先企业合作相结合的方式，发展半导体和显示领域关键化学品材料，服务于国内半导体和显示材料产业链，实现半导体材料和显示材料整体国产化的突破。

3、可降解塑料与应用拓展

公司生物可降解产品充分填补了国内外高端应用市场，满足了高性能生物可降解材料在一些特殊领域的应用。公司立足具有 BASF 先进专利化工艺技术的高性能 PBAT，在成功开发传统生物可降解应用的基础上，进一步开发高附加值类项目，如高耐候性农用地膜、高性能发泡鞋材、高耐油耐温性淋膜等国际上需求比较旺盛的高端应用。未来公司将继续秉承“材料让地球更美好”的理念，拓展生物降解材料的应用场景，积极部署生物降解材料上游原料，同时开展研究生物降解制品在固废处理中发挥的作用。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、深耕轮胎特种材料业务，重点发展电子材料业务，积极拓展可降解材料应用

(1) 汽车/轮胎特种材料领域，持续创新绿色材料，继续深化与客户的战略合作，保持市场领先地位

预计 2024 年与 2023 年相比，中国轮胎本土市场进入高质量发展新阶段，未来仍有赖国内经济发展环境，国内汽车配套以及替换胎市场预计将稳步增长。国际市场需求的不确定性，对公司出口业务会带来一定挑战。公司会积极应对上游化工原料价格的可能波动，采取措施保证原料的稳定安全供应。在国内市场上配合客户端生产复苏的进度，及时调整销售策略，持续提升市场占有率；在出口外销上继续加深同国际轮胎企业和国内出海轮胎企业合作，持续加大海外市场开发。在产品发展方向上，针对国际轮胎企业针对绿色 ESG 的要求，绿色材料在材料要求比重加快上升，公司积极开发生物基等绿色轮胎材料，成为国际轮胎商材料绿色发展的核心战略伙伴。

(2) 电子化学品领域，加快光刻胶及其配套溶剂产品供应链资源的整合，拓展业务规模

2024 年在半导体和显示材料领域，随着公司 1 万吨显示光刻胶、1000 吨半导体光刻胶以及 2 万吨高纯试剂项目逐步投产，公司的市场地位将显著增强，有助于公司在显示正性光刻胶、G 线、I 线、KrF、ArF、BARC 等半导体光刻胶市场占有率的提升。公司将加速高分辨率的 KrF 及 ArF 光刻胶的研发进程，通过内部研发、国内外专家及客户合力协作，进一步丰富光刻胶产品线。

公司矢志践行国产自主可控战略，在光刻胶研发与生产中贯穿全产业链纵向整合，致力于实现全品类光刻胶的自主研发与生产原料的自主供给。研发中心积极发挥创新引擎作用，持续投入关键树脂原料与各类光刻胶配方的研发攻坚。携手下游客户共同加快产品国产化进程，有效缓解对外部供应链的过度依赖，以此策略确保在国内光刻胶市场中的领军地位得以稳固加强。此外，公司计划通过光刻胶配套溶剂的量产，向客户提供全面的光刻材料服务方案，并开始开发有机绝缘膜、发光材料等产品。公司还将进一步扩展光刻胶原料领域的产品生产和研发，实现显示光刻胶和半导体光刻胶所需酚醛树脂的全系列自产。在溶剂领域，公司将利用其高纯试剂的生产能力，实现显示光刻胶产品的溶剂自产。对于光敏剂等其他关键原料，公司将与国内企业建立战略合作关系，以确保光刻胶产品供应链的安全。同时，公司还将利用镇江工厂的产能释放，在覆铜板和环氧塑封料领域提升市场影响力。通过这些举措，公司不仅在光刻胶领域加强了自身的竞争力，而且在整个电子化学品材料领域扩大了市场影响力。

(3) 发展环保经济，可降解材料领域产能逐步释放

2024 年，在可降解材料领域，公司将继续加大研发投入，拓展市场渠道，加强与合作伙伴的战略合作。与外部科研和创新单位在“原材料生产-制品消费流通-垃圾堆肥处理”的生态循环

方面展开合作，参与进一步推动可降解材料行业的高品质发展，成为行业的引领者。积极拓展高端应用，在生物降解塑料领域，拓展生物降解制品在鞋材发泡、高耐热包装、复合食品包装、高耐候户外产品等高附加值领域应用。凭借 BASF 技术的领先性，公司在专注国内高端市场开发的同时，也积极布局全球分销网络，目前在欧洲，北美以及东南亚都有公司的直接使用客户和一些跨国合作项目。

2、深化研发布局，以科技推动发展

公司将持续加大研发投入力度，搭建更好的研发环境，为技术突破和产品创新提供重要的基础和保障。在电子材料领域，公司重点打造先进工艺制程光刻胶及配套材料的研发与量产平台，致力于为国内集成电路产业提供完整的电子材料解决方案，同时积极推进下一代光刻技术的前沿研究，为更高技术节点的开发提供技术储备，靶向解决国内半导体和平板显示产业链关键材料“卡脖子”问题。在汽车/轮胎特种材料业务领域，根据客户的研发需求，定义新产品的技术指标和技术路线，开发能满足客户需求的新产品。同时，与高校实验室、科研院所形成合作，引入高端技术人员，加强核心技术储备，确保在各业务领域中领先优势。

3、加强内部控制建设，坚持规范治理

公司将继续完善内部控制体系，优化公司业务及管理流程，强化关键人员及岗位的规范意识，确保内控制度得以有效执行；根据监管部门新修订的法律法规、规范性文件，及时修订公司制度，督促各项制度的执行与完善，保障公司合规运营；持续完善优化业务流程，进一步提高运营效率，持续推进降本控费，有效防范经营风险；严格划分财务审批权限，加强资金审批控制，规范公司资金使用行为，严格执行部门预算和收支管理制度，合理调度资金。

4、坚持人才战略，逐步完善多元化的激励机制

公司高度重视人才发展战略，将不断推进人才梯队建设，加强人才培养，构建结构化人才队伍，将内部培养提升与引进创新人才相结合，坚定以创新驱动公司发展，提高核心竞争力。此外，公司将持续优化员工激励机制，留住人才，用好人才，公司现已推出中长期股权激励，加强核心人员的长效激励，提高核心团队的稳定性和工作积极性，通过完善的激励措施，实现公司与员工利益的协同发展。

5、加强 EHS 管理，深化社会责任

继续以公司的 EHS 方针为核心，积极推动风险控制，加大 EHS 投入力度，深化社会责任。坚持安全生产，定期组织安全生产培训，持续提升 EHS 工作的各项指标，全面落实隐患排查治理工作和实行风险分级管控，推动企业 EHS 关键设备和重点设施的管理，完善提高现有的 EHSQ 员工技能矩阵，全面推进作业风险的识别与评估，打造安全与健康的作业环境。在环保管理方面，继续抓好三废治理，进一步强化源头控制、过程监管和末端治理。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观市场需求波动风险

公司所属行业的下游行业包括半导体、显示面板、轮胎、汽车制造等行业，若未来受国际贸易政策变动、全球经济衰退、贸易保护主义抬头、地缘政治冲突导致的物流运输阻碍等影响，半导体及显示面板、轮胎、汽车制造等行业产品需求减弱或转移，将直接影响公司的销售收入。因此，存在导致公司经营环境发生较大不利变化的风险。

2、原材料价格波动风险

公司生产酚醛树脂的主要原材料为苯酚、烷基酚、异丁烯、二异丁烯、间苯二酚和甲醛等，大部分来自于石油化工等基础化工行业，价格受供给侧改革、经济周期及国际市场影响较大，原油价格波动、基础化工材料的价格波动、供应链不稳定等都可能对公司主要原材料的价格造成一定影响。如果未来公司主要原材料价格出现大幅上涨或波动频繁而公司又不能采取及时有效的应对措施，公司生产经营将面临较大的成本上升压力，面临利润空间被挤压的风险。

3、政策变化风险

国家产业政策调整、补贴政策变动等都会对公司的经营策略和盈利模式产生影响。随着国家对安全生产、环境保护的重视程度不断提升，行业监管政策日趋严格。公司需要不断投入以满足更严格的排放标准、环境保护许可的要求，否则可能面临罚款、停产整顿等影响正常生产经营的风险。

4、安全生产风险

公司自设立以来，始终贯彻国家安全生产有关的法律法规，坚持安全第一、预防为主、综合治理的方针，制定了安全生产制度并认真执行，明确负责人员对公司生产经营过程中的安全、卫生、健康活动进行全面的监督和管理。生产经营设施按安全规范进行建设，购置符合安全生产要求的相关设备，并加装联锁装置。由于公司部分生产原料为危险化学品、易制毒化学品或易制爆化学品，有易燃、易爆、腐蚀等性质，在其研发、生产、仓储和运输过程中存在一定的安全风险，一旦发生安全生产事故将会对公司的财产及员工的人身安全造成损害，给公司的生产经营带来重大影响。

5、并购重组和高誉减值风险

自上市以来，公司在确保主营业务内生式发展的前提下，不断寻求产业并购和行业整合的机会，拓展电子化学品和生物可降解材料新的利润增长点。并购重组是公司优势互补、提高市场占有率及实现战略目标的重要举措，公司围绕核心业务板块、从协同发展的角度选择并购标的，有效地降低了并购带来的风险。但产业链的拓展和延伸导致业务内容呈现多样化和差异化，企业并购重组对公司经营决策、企业文化、销售渠道、资金管理和内部控制等方面提出了更高要求。同时并购重组也带来了一定的商誉，能否有效地整合旗下子公司的资源、充分发挥协同效应，也对公司的管理能力和整合能力带来了新挑战。另外，公司并购重组的子公司在地域、业务产品、竞争环境、经营理念和管理方针等方面，与上市公司均有可能存在差异，若公司在对子公司的整合结果方面不能达到预期，将存在发展目标不能实现或不能完全实现的风险。为此，公司将持续加强各子公司之间的资源整合，优化配置，增强公司的整体实力，促进公司可持续发展。

6、新产品、新技术研发与市场竞争加剧风险

公司在高端化学材料领域的产品研发及技术创新方面有着较高要求，能否生产出更符合市场需求的新产品是公司能否在行业中保持领先优势的关键。公司自成立以来，始终注重产品、技术的研发创新，在新品种、新技术和新工艺等方面取得了优异的成果。公司进入高端化学材料领域后，由于该领域的产品存在开发周期长、技术密集度高、技术成果生产认证周期不可控、技术人才的培养和储备时间长等因素，研发成果产业化转化的速度存在严重不确定性。公司若不能研发出适应市场需求的产品，不能得到明确有效的认证，或客户积累、技术创新等方面滞后于市场，公司的市场份额将被竞争对手挤占，产品竞争加剧将对公司的生产经营和未来盈利能力带来不利影响。

7、管理风险

随着公司产业规模的不断扩大，国际进程速度的加快，公司规模及员工数量在持续增加。公司的子公司、办事处分布在国内外不同的地区，组织机构和管理体系日益复杂。若公司的组织结构、管理模式、股权激励计划执行效果等不能跟上公司内外部环境的变化并及时进行调整、完善，将给公司未来的经营和发展带来一定的影响。为此，公司将依据治理的实际情况，优化组织架构，强化公司内部的流程化、体系化管理，不断提升治理水平，降低管理风险。

8、汇率波动风险

公司部分产品销售、原材料的采购以外币进行结算，因汇率变动产生的汇兑损益存在较大波动的风险。虽然公司采取了相应的防范措施，但如果人民币汇率发生较大变化，仍将会对公司的经营业绩产生影响。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》，中国证监会和上交所的相关规定以及《公司章程》的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，有效运行公司内控体系。公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责明确、运作规范，切实保障了公司和股东的合法权益。公司治理的主要情况如下：

股东和股东大会：公司股东大会按照《公司法》《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》《股东大会议事规则》的规定，审议股东大会职权范围内的事项，维护公司股东的合法权益。报告期内共召开年度股东大会 1 次，临时股东大会 3 次，程序公开透明，决策公平公正，对利润分配、日常关联交易等事项作出有效决议。会议采用现场投票与网络投票相结合方式召开，尽可能为中小股东参与决策提供便利，充分保障了广大中小投资者的利益。

董事和董事会：公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，人数和人员构成符合法律法规的要求。公司董事均能够认真负责，勤勉尽职，诚信行事，切实维护公司和全体股东的利益。报告期内共召开 6 次董事会，召集召开程序以及决议内容合法合规，各位董事均亲自出席并勤勉尽责，公司独立董事积极参与公司决策，发挥了在财务、法律等方面的专业特长，为公司科学决策提供大力支持，维护了全体股东特别是中小股东的利益。

监事和监事会：公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 2 名，监事会构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事会按照《公司法》《证券法》及其他相关法律法规、《公司章程》《监事会议事规则》的规定，报告期内共召开 7 次监事会，对公司财务工作、公司董事及高级管理人员的工作、公司重大生产经营决策等重大事项实施了有效监督，充分发挥了监事会的监督作用。

控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

信息披露：公司严格按照《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，充分履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整、公平地披露有关信息，公平、公开、公正地对待所有投资者，确保所有投资者能够公平地获取公司信息，不存在选择性信息披露的情形。为提升信息披露质量与透明度，完善信息披露管理，公司制定并严格执行《信息披露管理制度》，同时在信息披露过程中持续做好内幕信息管理，充分保障投资者权益。

投资者关系：公司通过投资者热线电话及 e 互动平台，积极与投资者进行交流互动，听取广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议，维护了良好的投资者关系。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023-1-17	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023-1-18	本次会议共审议通过 1 项议案，不存在否决议案情况。具体内

				容详见公司刊登在《中国证券报》《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站公告。
2022 年年度股东大会	2023-5-10	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023-5-11	本次会议共审议通过 10 项议案, 不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在《中国证券报》《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站公告。
2023 年第二次临时股东大会	2023-9-7	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023-9-8	本次会议共审议通过 3 项议案, 不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在《中国证券报》《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站公告。
2023 年第三次临时股东大会	2023-12-26	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023-12-27	本次会议共审议通过 4 项议案, 不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在《中国证券报》《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站公告。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
ZHANG NING	董事、董事长	女	50	2016-09-18	2025-11-9	1,116,500	837,500	-279,000	大宗交易减持	78.40	是
周建辉	董事、副董事长	男	60	2016-09-18	2025-11-9	0	0	0	-	84.81	否
丁林	董事、总裁	男	52	2021-11-1	2025-11-9	0	100,000	100,000	2023 年限制性股票激励计划授予	500.24	否
袁敏健	董事、副总裁	男	56	2019-10-23	2025-11-9	68,000	184,000	116,000	回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票 +2023 年限制性股票激励计划授予	149.86	否
俞尧明	董事、副总裁、财务负责人	男	54	2021-5-6	2025-11-9	13,334	126,667	113,333	回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票 +2023 年限制	170.15	否

									性股票激励计划授予		
李晓光	董事	男	49	2021-5-6	2025-11-9	0	0	0	/	0	否
Zhang Yun	独立董事	男	48	2022-11-10	2025-11-9	0	0	0	/	12	否
吴胜武	独立董事	男	51	2022-11-10	2025-11-9	0	0	0	/	12	否
冯耀岭	独立董事	男	67	2022-11-10	2025-11-9	0	0	0	/	12	否
蒋稳仁	监事会主席	男	43	2022-11-10	2025-11-9	33,200	0	-33,200	回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票	79.54	否
顾杰	监事	男	42	2022-11-10	2025-11-9	0	0	0	/	45.31	否
罗锦	监事	女	50	2020-12-4	2025-11-9	0	0	0	/	44.67	否
汤捷	副总裁	男	49	2019-10-23	2025-11-9	68,000	342,540	274,540	员工持股平台非交易过户+回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票+2023年限制性股票激励计划授予	165.36	否
郝锴	副总裁、董事会秘书	男	44	2021-12-15	2025-11-9	0	50,000	50,000	2023年限制性股票激励计划授予	220.20	否
张旭东	副总裁	男	56	2021-11-1	2025-11-9	100,000	100,000	0	回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票	200.39	否

									+2023 年限制性股票激励计划授予		
合计	/	/	/	/	/	1,399,034	1,740,707	341,673	/	1,774.90	/

姓名	主要工作经历
ZHANG NING	自 1999 年 8 月创立彤程化工，先后担任彤程化工董事长、彤程有限董事长。现任公司董事长、北京石墨烯研究院有限公司董事长、中策橡胶董事。
周建辉	曾任上海正泰橡胶厂工程师，上海轮胎集团股份有限公司炼胶厂技术科科长，洛阳海虹轮胎有限公司副总经理，上海轮胎集团销售公司大区经理，上海轮胎集团股份有限公司集团办公室主任、董事会秘书，上海牡丹油墨有限公司副总经理，佳通轮胎银川佳通有限公司常务副总，佳通轮胎中国投资有限公司销售副总，华奇化工总经理。现任公司副董事长。
丁林	曾任亨斯迈集团聚氨酯事业部高级商务总监、中国区总经理、上海亨斯迈聚氨酯有限公司董事总经理、亨斯迈集团先进材料事业部亚太区副总裁、亨斯迈先进化工材料（广东）有限公司董事长等职。现任公司董事、总裁。
袁敏健	曾任中石化高桥分公司化工事业部车间主任、副经理、工程处处长、安全监督管理处处长、彤程化学(中国)有限公司总经理。现任公司董事、副总裁。
俞尧明	曾任阜丰集团有限公司执行董事、副总经理，华地国际控股集团执行董事、副总裁、财务总监，上海赛科石油化工有限公司会计经理，中石化上海金山工程公司财务部副主任等。现任公司董事、副总裁、财务负责人。
李晓光	曾任陕西证券长安路营业部信息部经理、中信证券西安营业部投资投行部经理、西部证券营销机构总经理、陕西煤业股份有限公司证券部副经理等职。现任陕西煤业股份有限公司董事、董事会秘书、证券部经理，公司董事。
Zhang Yun	曾任乔治华盛顿大学商学院会计系会计学助理教授、杜克大学富科商学院会计学助理教授。现任乔治华盛顿大学商学院会计系会计学终身副教授、西南财经大学中国政府审计研究中心特约研究员、Cheetah Mobile Inc. 独立董事、学大(厦门)教育科技集团股份有限公司独立董事、公司独立董事。
吴胜武	曾任宁波市海曙区人民政府区长，宁波市信息产业局局长，国家工业和信息化部电子信息司副书记、副司长等职务。现担任中国汽车芯片联盟副理事长、专家委副主任，荣芯半导体有限公司董事长，Cheetah Mobile Inc. 独立董事、公司独立董事。
冯耀岭	曾任风神轮胎股份有限公司（前称“河南轮胎厂”及“河南轮胎股份有限公司”）董事、副总经理兼总工程师、研发副总监，现任怡维怡橡胶研究院总工程师、首佳科技独立董事、公司独立董事。
蒋稳仁	曾任上海彤程化工有限公司销售工程师、销售经理。现任公司销售部总监、监事会主席。
顾杰	曾任上海建材集团耀华纳米科技有限公司研发工程师，巴斯夫先进材料有限公司应用开发经理。现任公司材料开发总监、职工代表监事。

罗锦	曾任北京中医药大学英语教师、澳大利亚驻华大使馆中秘、国家留学基金管理委员会东方国际教育交流中心部门总监。现任北京彤程创展科技有限公司总经理，公司职工代表监事。
汤捷	曾任彤程化工国外销售部经理、总监，公司监事。现任公司副总裁。
郝锴	曾任北京华胜天成科技股份有限公司（600410.SH）董事、副总裁、董事会秘书；天津绿茵景观生态建设股份有限公司（002887.SZ）副总裁、董事会秘书；天津膜天膜科技股份有限公司（300334.SZ）副总经理、董事会秘书、财务总监；天津津滨发展股份有限公司（000897.SZ）证券事务代表、董事会办公室主任；华燊燃气控股有限公司财务部高级经理；亚洲证券有限责任公司市场部经理；天津市中融投资咨询有限公司分析师。现任公司副总裁、董事会秘书。
张旭东	曾任首钢日电电子有限公司设备技术科科长、制造部部长，深圳方正微电子有限公司工厂长，合肥京东方光电科技有限公司工厂长，阜阳欣奕华材料科技有限公司副董事长、总经理。现任公司副总裁。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 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
Zhang Ning	彤程投资	董事		
Zhang Ning	维珍控股	董事		
周建辉	宇彤投资	执行事务合伙人		
汤捷	翔卓投资	执行事务合伙人		
在股东单位任职情况的说明				

2. 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
ZhangNing	中策橡胶集团有限公司	董事		
ZhangNing	诺玛(上海)投资咨询有限公司	执行董事兼总经理		
ZhangNing	北京石墨烯研究院有限公司	董事长		
ZhangNing	Gold Dynasty Limited	董事		
ZhangNing	Sino Avenue Limited	董事		
ZhangNing	Star World Consultant Ltd.	董事		
ZhangNing	N & D Holding Group Ltd	董事		
ZhangNing	Giant Value Limited	董事		
ZhangNing	Diamond Princess Investments Limited	董事		
ZhangNing	Ultra Glory Limited	董事		
ZhangNing	Expert Wisdom Limited	董事		
ZhangNing	West Origin Holdings Limited	董事		
ZhangNing	Rose World Capital Limited	董事		
ZhangNing	Rose River Capital Limited	董事		
ZhangNing	Rich Ocean FundI, L.P.	董事		
ZhangNing	Rich Diamond Capital Limited	董事		
Zhang Yun	乔治华盛顿大学商学院会计系	会计学终身副教授		
Zhang Yun	西南财经大学中国政府审计研究中心	特约研究员		
Zhang Yun	Cheetah Mobile Inc.	独立董事		
Zhang Yun	学大(厦门)教育科技集团股份有限公司	独立董事		
吴胜武	学大(厦门)教育科技集	董事长		

	团股份有限公司			
吴胜武	北京学大信息技术集团有限公司	董事		
吴胜武	Cheetah Mobile Inc.	独立董事		
冯耀岭	怡维怡橡胶研究院	总工程师		
冯耀岭	首佳科技	独立董事		
李晓光	陕西煤业股份有限公司	董事、董事会秘书、证券部经理		
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的相关规定,公司董事和高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会考核通过并提交董事会及股东大会审议通过;高级管理人员的报酬事项由董事会批准;相关监事的报酬及独立董事津贴由股东大会审议决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司董事会薪酬与考核委员会每年会对包括董事、高级管理人员在内的全体薪酬政策与报酬结构进行审核,并根据审核情况向董事会提出建议。薪酬与考核委员会认为公司目前董事、高管薪酬政策及结构合法合规合理。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事及高级管理人员的报酬根据股东大会审议通过的公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事按照季度发放独董津贴,其他董事及监事因兼任公司职务,按月领取工资,高级管理人员按月领取工资。根据董监高的工作表现及能力,核定年终奖。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	见本节一、持股变动情况及报酬情况(一)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第三次会议	2023-4-11	听取《2022 年度独立董事述职报告》 审议通过了: 《2022 年度董事会工作报告》 《2022 年度审计委员会履职情况报告》

		<p>《2022 年度总裁工作报告》</p> <p>《2022 年年度报告全文及摘要》</p> <p>《2022 年度财务决算报告》</p> <p>《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p>《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》</p> <p>《2022 年度内部控制评价报告》</p> <p>《2022 年度可持续发展报告书》</p> <p>《关于公司董事及高级管理人员 2022 年度薪酬确认和 2023 年度薪酬方案的议案》</p> <p>《关于公司 2023 年度向银行申请综合授信额度的议案》</p> <p>《关于公司 2023 年度预计融资担保额度的议案》</p> <p>《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》</p> <p>《关于会计政策变更的议案》</p> <p>《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》</p> <p>《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》</p>
第三届董事会第四次会议	2023-4-26	审议通过了《2023 年第一季度报告》
第三届董事会第五次会议	2023-8-22	<p>审议通过了：</p> <p>《2023 年半年度报告全文及其摘要》</p> <p>《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p>《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》</p> <p>《关于会计政策变更的议案》</p> <p>《关于<彤程新材料集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》</p> <p>《关于<彤程新材料集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》</p> <p>《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事项的议案》</p> <p>《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》</p>
第三届董事会第六次会议	2023-9-12	<p>审议通过了：</p> <p>《关于调整 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》</p> <p>《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》</p>
第三届董事会第七次会议	2023-10-25	<p>审议通过了：</p> <p>《公司 2023 年第三季度报告》</p> <p>《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》</p>
第三届董事会第八次会议	2023-12-7	<p>审议通过了：</p> <p>《关于增加公司 2023 年度日常关联交易预计额度及预计 2024 年度日常关联交易额度的议案》</p> <p>《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》</p> <p>《关于变更注册资本并修订<公司章程>的议案》</p> <p>《关于调整公司第三届董事会审计委员会成员的议案》</p> <p>《关于修订公司部分治理制度的议案》</p> <p>《关于召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》</p>

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
ZHANG NING	否	6	6	0	0	0	否	2
周建辉	否	6	6	0	0	0	否	4
丁林	否	6	6	0	0	0	否	4
袁敏健	否	6	6	0	0	0	否	4
俞尧明	否	6	6	0	0	0	否	4
李晓光	否	6	6	6	0	0	否	4
Zhang Yun	是	6	6	6	0	0	否	4
吴胜武	是	6	6	6	0	0	否	4
冯耀岭	是	6	6	6	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	主任委员：Zhang Yun，委员：吴胜武、周建辉
提名委员会	主任委员：冯耀岭，委员：丁林、Zhang Yun
薪酬与考核委员会	主任委员：吴胜武，委员：周建辉、冯耀岭
战略委员会	主任委员：ZHANG NING，委员：丁林、吴胜武、李晓光

(二) 报告期内审计委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-1-6	外部审计机构进场前沟通会	沟通事项： 公司 2022 年度经营情况、	审计委员会听取了审计师关于年度审计工作的整体安排，并

		商讨公司 2022 年度业绩预告事项、沟通 2022 年度年报审计工作计划	就年度审计策略、重要时间节点、关键审计事项、人员安排等有关情况与审计师做了充分沟通。
2023-3-31	第三届董事会审计委员会 2023 年第一次会议	审议通过了： 《审计报告初稿及年审进度汇报》 《内部控制审计报告》 《关于会计政策变更的议案》 《内部控制评价报告》 《内审年度工作总结及下年度工作计划》	董事会审计委员会认为：公司 2022 年度财务报表能够按照新会计准则的要求进行编制，基本符合财政部和中国证监会等相关部门的有关规定；公司编制的 2022 年度财务报表初稿（未经审计）基本能够反映公司生产经营实际情况。
2023-4-11	第三届董事会审计委员会 2023 年第二次会议	审议通过了： 《2022 年度审计委员会履职情况报告》 《2022 年年度报告全文及摘要》 《2022 年度财务决算报告》 《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》	董事会审计委员会认为：公司 2022 年度财务报表能够按照新会计准则的要求进行编制，符合财政部和中国证监会等相关部门的有关规定。公司编制的 2022 年度财务报表能够公允反映 2022 年 12 月 31 日的公司财务状况以及 2022 年度公司经营成果和现金流量。
2023-4-26	第三届董事会审计委员会 2023 年第三次会议	审议通过了： 《2023 年第一季度报告》	董事会审计委员会认为：公司财务报表均严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，能公允的反映公司财务状况、经营成果和现金流量；公司编制的财务报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况。
2023-8-22	第三届董事会审计委员会 2023 年第四次会议	审议通过了： 《2023 年半年度报告全文及其摘要》 《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 《关于会计政策变更的议案》	董事会审计委员会认为：公司财务报表均严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，能公允的反映公司财务状况、经营成果和现金流量；公司编制的财务报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情况。
2023-10-25	第三届董事会审计委员会 2023 年第五次会议	审议通过了： 《2023 年第三季度报告》	董事会审计委员会认为：公司财务报表均严格按照财政部《企业会计准则》等有关规定编制，能公允的反映公司财务状况、经营成果和现金流量；公司编制的财务报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的情

2023-12-7	第三届董事会审计委员会 2023 年第六次会议	审议通过了： 《关于增加公司 2023 年度日常关联交易预计额度及预计 2024 年度日常关联交易额度的议案》	况。 董事会审计委员会认为：公司本次拟增加 2023 年度日常关联交易预计额度及预计 2024 年度日常关联交易额度事宜是公司根据自身实际情况及业务发展需要而做出的决定，符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，交易遵循了公平、公正、公允的原则，因此我们认为本次关联交易预计事项严格按照有关法律程序进行，符合相关法律法规及本公司《公司章程》的规定，不存在损害公司或股东利益，特别是非关联股东和中小股东利益的情形。
-----------	-------------------------	--	--

(三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-3-31	第三届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第一次会议	审议通过了《公司董事及高级管理人员 2022 年度薪酬确认和 2023 年度薪酬方案的议案》，同意将该议案提交董事会审议。	
2023-8-21	第三届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第二次会议	审议通过了： 《关于〈彤程新材料集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》 《关于〈彤程新材料集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》 《关于核查公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的议案》	

(四) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-8-21	第三届董事会战略委员会 2023 年第一次会议	审议通过了： 《关于〈彤程新材料集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》 《关于〈彤程新材料集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》	

(五) 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	47
主要子公司在职员工的数量	1,106
在职员工的数量合计	1,153
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	14
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	459
销售人员	150
技术人员	293
财务人员	40
行政人员	211
合计	1,153
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	12
硕士	114
本科	364
其他	663
合计	1,153

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司聚焦经营目标，以价值贡献为本，进一步充分授权，创新激励机制，建立目标导向、价值创造、高效执行、职能管理不断优化创新的激励机制。公司持续推进员工结构调整和人均劳效提升工作。公司建立了符合市场要求的福利保障体系，按照国家和地方政策要求，积极为员工建立各项社会保险和补充医疗保险措施。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

报告期内，结合公司战略目标和部门需求以及个人的发展诉求，制定了培训计划，并积极落实，增强了员工的岗位胜任能力，从而促进了公司管理体系的高效运行。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023 年公司合并报表层面实现归属于上市公司股东的净利润 406,598,516.96 元，2023 年期末母公司可供分配利润为 741,345,632.94 元。

结合公司目前股本状况和资金情况，董事会提议以实施权益分派股权登记日登记的总股本（扣除公司回购专用证券账户中的股份数）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.90 元（含税）。截至 2024 年 3 月 31 日，公司总股本 599,830,991 股，扣除公司回购专用证券账户 1,136,900 股，以此计算拟派发现金红利 353,229,513.69 元（含税），占公司 2023 年归属于上市公司股东净利润的比例约为 86.87%。本年度不送红股，不以资本公积金转增股本。剩余未分配利润结转至以后年度分配。

本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

根据《公司章程》中关于现金分红政策的规定如下：

公司重视对投资者的合理投资回报，兼顾公司的可持续发展，实行持续、稳定的股利分配政策；采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。具体如下：

（一）利润分配形式：公司采取积极的现金或股票股利分配政策并依据法律法规及监管规定的要求切实履行股利分配政策。现金分红相对于股票股利在利润分配方式中具有优先性，如具备现金分红条件的，公司应采用现金分红方式进行利润分配。在有条件的情况下，公司可以根据盈利情况和资金需求状况进行中期现金分红。

（二）现金分红的具体条件：公司当年盈利、可供分配利润为正且公司的现金流可以满足公司日常经营和可持续发展需求时，公司进行现金分红。

（三）现金分红的具体比例：在符合届时法律法规和监管规定的前提下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 15%，存在股东违规占用上市公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5.9
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	353,229,513.69

分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	406,598,516.96
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)	86.87
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额(含税)	353,229,513.69
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)	86.87

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情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023年4月11日,公司召开了第三届董事会第三次会议,会议审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》,公司决定对本次激励计划中134名激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票共997,802股进行回购注销。	具体内容详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2023年6月16日,公司披露了《2021年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销实施公告》,并于2023年6月20日完成了106.2336万股限制性股票的回购注销。	具体内容详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2023年8月22日,公司召开了第三届董事会第五次会议,会议审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》,公司决定对本次激励计划中5名激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票共38,002股进行回购注销。	具体内容详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2023年8月22日,公司召开了第三届董事会第五次会议,会议审议通过了《关于<彤程新材料集团股份有限公司2023年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》,拟授予激励对象的限制性股票数量为550.00万股。其中,首次授予限制性股票507.30万股,预留授予限制性股票42.70万股。	具体内容详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2023年9月7日,公司召开2023年第二次临时股东大会,审议通过了《关于<彤程新材料集团股份有限公司2023年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》等议案。	具体内容详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2023年9月12日,公司召开第三届董事会第六次会议,审议通过《关于调整2023年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司董事会认为本次激励计划规定的限制性股票的授予条件已经成就,同意确定以2023年9月13日为首次授予日,向164名激励对象首次授予480.40万股限制性股票,授予价格为14.88元/股。	具体内容详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
2023年10月25日,公司召开了第三届董事会第七次会议,会议审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》,公司决定对本次激励计划中1名激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票共12,334股进行回购注销。	具体内容详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。

2023年11月1日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成公司2023年限制性股票激励计划首次授予登记工作，首次实际授予的激励对象人数为162人，首次授予登记的限制性股票数量为476.80万股。	具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。
---	--

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有 限制性股 票数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	限制性 股票的 授予价 格 (元)	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持 有限制 性股票 数量	报告期 末市价 (元)
丁林	董事、 总裁	0	100,000	14.88	0	100,000	100,000	33.3
袁敏 健	董事、 副总裁	68,000	150,000	14.88	0	184,000	184,000	33.3
汤捷	副总裁	68,000	150,000	14.88	0	184,000	184,000	33.3
郝锴	副总裁 、董事 会秘书	0	50,000	14.88	0	50,000	50,000	33.3
张旭 东	副总裁	100,000	50,000	14.88	0	100,000	100,000	33.3
俞尧 明	董事、 副总裁 、财务 负责人	13,334	120,000	14.88	0	126,667	126,667	33.3
合计	/	249,334	620,000	/	0	744,667	744,667	/

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况适用 不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司第三届董事会第十一次会议审议通过了公司《2023 年度内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司坚持稳健经营，重视内部管理，已根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，对子公司建立了科学有效的内部控制制度及体系。公司在资产、业务、战略规划等方面均能实现对子公司的管控。公司内审部门对重要子公司经济业务活动的主要方面进行日常监督，要求其健全内部控制制度体系的建设并有效执行，持续推进子公司不断提高与改进内控管理。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了无保留审计意见。

内部控制审计报告请参见公司于 2024 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站披露的《2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	2,027.1

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

彤程化学、华奇化工、彤程电子和彤程镇江属于环境保护部门公布的重点排污单位。

报告期内，公司认真贯彻执行国家的环境保护方针和政策，以严格遵守环境保护法律、法规为底线，积极探索污染防治、环保管理、节能减排的新理念、新举措，严格加强环保管理，确保环保设施良好运行，各种环境因素得到有效控制，未发生突发环境污染事故。

报告期内公司及子公司严格按照法律、法规及标准规范设置了排污口并做到达标排放，重点排污单位通过政府网站等方式公开了排污口、污染物排放情况、环保设施运行情况及环境监测计划等环境信息，以接受公众的监督。建立了完善的应急救援体系，确保具备处置突发环境事件的能力。

报告期内公司及子公司“三废”排放符合有关要求，不存在重大环境问题，也未发生重大环境污染事故。

华奇化工外排污染物主要有：废水、废气、噪声和固体废物。2023 年危废处置量 434 吨，废桶 7903 只，其中废桶由张家港南光包装容器再生利用有限公司及宜兴市金科桶业有限公司回收处置，其它危废由张家港市华瑞危险废物处理中心有限公司进行焚烧处理。废水纳管外排，委托张家港保税区胜科水务有限公司生化处理后达标排放。详细排污信息如下表：

主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
废水 COD、氨氮	间歇排放	1	厂区东北侧	COD < 500mg/L, 氨氮 < 25 mg/L	执行与胜水公签订的《废水纳管协议》	COD : 7.3712 吨 氨氮: 0.0461 吨	COD: 18.85 吨 氨氮: 0.2136 吨	达标排放
工艺废气、造粒包装废气: 非甲烷总烃、颗粒物	连续排放	4	厂区南侧 厂区西侧 厂区东侧	非甲烷总烃 < 60mg/m ³ , 颗粒物 < 20mg/m ³	执行《合成树脂工业污染物排放标准》	非甲烷总烃: 2.3953 吨 颗粒物: 0.8041 吨	非甲烷总烃: 6.5847 吨 颗粒物: 4.085 吨	达标排放
RTO 炉排气筒: 氮氧化物、二氧化硫	连续排放	1	厂区西南部	氮氧化物 < 150mg/m ³ , 二氧化硫 < 20 mg/m ³	执行《锅炉大气污染物排放标准》	氮氧化物: 1.1312 吨 二氧化硫: 0.581 吨	氮氧化物: 4.33 吨 二氧化硫: 3.829 吨	达标排放

彤程化学外排污染物主要有：废水、废气、噪声和固体废物。2023 年全年危废处置量 971 吨，由上海化学工业区升达废料处理有限公司、上海绿邹环保工程有限公司和上海奕茂环境科技有限

公司进行焚烧处理。废水纳管外排，委托上海化学工业区中法水务发展有限公司经生化处理后达标排放。详细排污信息如下表：

排口及主要污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量(t)	核定的排放总量(t)	超标排放情况
有机废水： COD、氨氮、 总氮、总磷	间歇 排放	1 个	厂区中部 西侧	COD: <1000mg/L 氨氮: <10mg/L 总氮: <35mg/L 总磷: <4mg/L	执行与中法水 务公司签订的 《废水纳管协 议》	废水: 63581 COD: 4.89 氨氮: 0.027 总氮: 0.28	COD: 57.171 氨氮: 1.82 总氮: 3.653 总磷: 0.061	无超标 排放
无机废水： COD、氨氮、 总氮、总磷	间歇 排放	1 个	厂区中部 西侧	COD: <60mg/L 氨氮: <5mg/L 总氮: <15mg/L 总磷: <0.5mg/L	执行上海市 《污水综合排 放标准》	废水: 48803 COD: 1.37 氨氮: 0.013 总氮: 0.247 总磷: 0.0089		无超标 排放
工艺、实 验、污水站 等排口： 氮氧化物、 二氧化硫、 非甲烷总 烃、颗粒 物；VOC 无 组织排放	连续 排放	14 个	厂区北 部、中 部、南 部	氮氧化物: 100mg/m ³ 二氧化硫: 50mg/m ³ 非甲烷总烃: 60mg/m ³ 颗粒物: 20mg/m ³	执行《合成树 脂工业污染 物排放标准》、 《大气污染 物综合排放 标准》	氮氧化物: 0.367 非甲烷总烃: 6.197 颗粒物: 0.147	氮氧化物: 8.885 二氧化硫: 0.5476 非甲烷总 烃: 28.3944 颗粒物: 3.88465	无超标 排放
导热油炉： 氮氧化物、 二氧化硫、 颗粒物	连续 排放	3 个	厂区中 部西 侧、西 南角	氮氧化物: 50mg/m ³ 二氧化硫: 10mg/m ³ 颗粒物: 10mg/m ³	执行《锅炉大 气污染物排 放标准》	氮氧化物: 3.372 二氧化硫: 0.02119 颗粒物: 0.07501		无超标 排放

彤程电子外排污染物主要有：废水、废气、噪声和固体废物。本年度公司新建项目工程阶段已竣工，目前为产品试生产准备阶段，产生危废 7.224 吨。废水纳管外排，委托上海化学工业区中法水务发展有限公司经生化处理后达标排放。详细排污信息如下表：

排口及主要污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量(t)	核定的排放总量(t)	超标排放情况
有机废水： COD、氨 氮、ss	间歇 排放	1 个	厂区西侧	COD: <500mg/L 氨氮: <5mg/L SS: <200mg/L	执行与中法水 务公司签订的《废 水纳管协议》	废水: 2790 COD: 0.2352 氨氮: 0.0125 SS: 0.1938	COD: 0.0108t/a 氨氮: 0.0013t/a	无超标 排放
无机废水： COD	间歇 排放	1 个	厂区东侧	COD: <60mg/L	《污水综合排 放标准》 (DB31/199- 2018) 表 2 二 级 标准	废水: 58200 COD: 3.492		无超标 排放
检测楼排 口： 非甲烷总 烃、丙酮、 异丙醇	连续 排放	1 个	厂区南侧	非甲烷总烃: 70mg/m ³ 丙酮: 80mg/m ³ 异丙醇: 80mg/m ³	上海市《大气污 染物综合排放 标准》DB 31/933- 2015 表 1	非甲烷总烃: 0.2827 丙酮: 0.0166 异丙醇: 0.0110	非甲烷总 烃: 3.6005t/a 颗粒物: 0.0031t/a	无超标 排放
生产排口： 非甲烷总 烃、颗粒 物、乙醇 胺、二甲基 甲酰胺	连续 排放	1 个	厂区北侧	非甲烷总烃: 70 mg/m ³ 颗粒物: 30 mg/m ³ 乙醇胺: 20 mg/m ³ 二甲基甲酰胺: 2030 mg/m ³	上海市《大气污 染物综合排放 标准》(DB31/933- 2015	非甲烷总烃: 1.4395 颗粒物: 0.0001 乙醇胺: 0.0023 二甲基甲酰胺: 0.0018		无超标 排放

彤程镇江外排污染物主要有：废水、废气、噪声和固体废物。2023 年危废处置量 191.8167 吨，废包装桶 1151 只，其中废包装桶(铁桶、IBC 桶)由镇江新明达资源再生利用有限公司、常州赛科废物处理有限公司、常州普达环保清洗有限公司清洗处置，废包装桶(塑料桶)由镇江新明达资源再生利用有限公司进行其他方式处置，其它危废由镇江新宇固体废物处置有限公司、江苏弘成环保科技有限公司、光大绿色环保固废处置(张家港)有限公司进行焚烧处理。废水纳管外排，委托镇江市海润水处理有限公司生化处理后达标排放。详细排污信息如下表：

排口及主要污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量(t)	核定的排放总量(t)	超标排放情况
污水处理站废水排放口：化学需氧量、悬浮物、总磷(以 P 计)、氨氮(NH ₃ -N)、甲醛、苯酚	间歇排放	1	厂区东南角	化学需氧量<500 mg/L 悬浮物<400 mg/L 总磷(以 P 计)<8 mg/L 氨氮(NH ₃ -N)<45 mg/L	执行与镇江市海润水处理有限公司签订的《委托污水处理合同》	化学需氧量：6.055282 悬浮物：1.692544 总磷(以 P 计)：0.003927 氨氮(NH ₃ -N)：0.067054	化学需氧量：19.2 悬浮物：15.35 总磷(以 P 计)：0.01 氨氮(NH ₃ -N)：1.345	无超标排放
				甲醛<5.0mg/L 苯酚<0.5mg/L	执行《合成树脂工业污染物排放标准》(GB 31572-2015)	甲醛：0.048987 苯酚：0.000076	甲醛：0.19 苯酚：0.04	无超标排放
				挥发酚<2mg/L	执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	挥发酚：0.000302	挥发酚：0.04	无超标排放
污水处理站废气排放口：挥发性有机物	连续排放	1	厂区东南角	挥发性有机物<60mg/m ³	执行《合成树脂工业污染物排放标准》(GB 31572-2015)	挥发性有机物：0.26295	挥发性有机物：1.44	无超标排放
有机废气排放口：挥发性有机物、甲醛、酚类、氨(氨气)、甲醇	连续排放	1	厂区中部西侧	挥发性有机物<60mg/m ³ 甲醛<5mg/m ³ 酚类<15mg/m ³ 氨(氨气)<20mg/m ³	执行《合成树脂工业污染物排放标准》(GB 31572-2015)	挥发性有机物：0.06517 甲醛：0.03329 酚类化合物：0.06293 氨(氨气)：0.23314	挥发性有机物：3.6 甲醛：0.115 苯酚：1.705 氨(氨气)：0.275	无超标排放
				甲醇<50mg/m ³	执行《大气污染物综合排放标准》(DB32/4041-2021)	甲醇：0.91559	甲醇：1.128	无超标排放
含尘废气排放口：颗粒物	连续排放	4	厂区中部	颗粒物<20mg/m ³	执行《合成树脂工业污染物排放标准》(GB 31572-2015)	颗粒物：0.04352	颗粒物：9.675	无超标排放

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

华奇化工废气治理设施如下：

生产工艺废气处理方式采用一级冷凝+喷淋塔+除雾装置+RTO 设备。造粒废气处理方式采用碱液喷淋+活性炭吸附，包装废气采用袋式除尘器处理包装过程中产生的粉尘；罐区废气处理方式采用碱液喷淋+除雾装置+二级冷凝；各废气经过处理达标后经排气筒高空排放。

公司严格执行环保三同时制度，配套建设了相应的环保设施，且正常运行。工艺废水采取萃取精馏、电化学氧化、生化进行预处理，出水水质达到接管单位标准后，送至所在工业园区的污水处理厂（张家港保税区胜科水务有限公司）进行统一处理。

固废处理严格按照国家法律法规要求执行，先分类打包，储存在专门的固废堆场，存放地点符合环保部门的相关储存要求，最后委托具有相应资质的固废处理企业进行处置，相关申报流程手续符合要求。

彤程化学废气治理设施情况如下：

烷基酚及树脂装置和辛基酚醛树脂装置的工艺废气、造粒废气均经过水洗塔洗涤后接入蓄热式燃烧炉焚烧处理；

烷基酚树脂装置和辛基酚醛树脂装置的包装废气均经各自配套滤筒式除尘器处理后排放；

催化剂装置钼酸产线的工艺废气和 185 罐区无机类物料经过无机废气喷淋塔吸收后排放；

催化剂装置异辛酸钼产线的工艺废气和 185 罐区有机类物料经过有机废气喷淋塔吸收后排放；

催化剂装置干燥废气采用滤袋除尘器处理后排放；

催化剂装置投料、包装废气采用滤筒除尘器处理后排放；

PBAT 装置工艺废气采用 RCO 处理后排放。罐区废气采用“水洗+活性炭”方式处理后排放；

投料废气采用配套的除尘器处理后排放；

功能型树脂产线的工艺、投料、包装等废气采用“水洗+蓄热式燃烧炉焚烧”处理后排放；

183 罐区 6 个烯烃产品罐、烷基酚储罐的呼吸废气、装卸废气及污水处理站的收集池、调节池等池体的废气接入蓄热式氧化炉焚烧处理；183 罐区苯酚、甲醛储罐的呼吸废气采用“水洗+活性炭吸附”后就地排放；183 罐区其他储罐废气采用乙二醇吸收后就地排放；

污水处理站收集池、调节池等池体废气接入蓄热式氧化炉焚烧处理，其他池体的废气采用“碱洗+活性炭吸附后”排放；

研发中心产生的实验废气均采用活性炭吸附后排放；

分析室产生的分析过程废气均采用活性炭吸附后排放；

各导热油炉均采用了低氮燃烧器。

彤程电子废气治理设施如下：

工艺废气通过密闭管道收集后经“三级冷凝 1+活性炭吸附 1”处理；固体投料废气经吸风罩收集后经“布袋除尘+活性炭吸附 1”处理；产品灌装废气由吸风罩收集后经活性炭吸附处理；公司内罐区储罐呼吸废气通过密闭管道收集后经“三级冷凝 2+活性炭吸附 1”装置处理（以上废气共用一套活性炭吸附装置进行处理），最终由排气筒排放。公司实验室检测废气、光刻胶研发中试废气由实验室内通风橱直接收集由密闭管道进入“活性炭吸附 2”装置进行处理，由排气筒排放。各废气均经过环保设施处理后均达标排放，环保设施运行状况良好。

公司严格执行环保三同时制度，配套建设了相应的环保设施，且正常运行。公司排放的有机废水、生活污水水质满足企业与中法水务污水处理厂签订的纳管协议要求，无机废水可达到《污水综合排放标准》二级标准要求，均达标纳管排放。

固废处理严格按照国家法律法规要求执行，先分类打包，储存在专门的固废仓库，存放地点符合环保部门的相关储存要求，最后委托具有相应资质的固废处理企业进行处置，符合环保要求。

彤程镇江废气治理设施情况如下：

固液体投料和反应产生的工艺废气、储罐呼吸废气和危险废物仓库产生的废气经统一收集后进入经“碱喷淋塔+水吸收塔+二级 MUB 生物处理+活性炭（应急）”处理后达标排放；酚醛造粒和粉末的生产产生的含尘废气经收集后采用布袋除尘器进行处理后达标排放；污水处理站污水池加盖密闭，产生的废气经负压收集至碱液喷淋洗涤塔进行处理后达标排放。各环保设施运行状况良好。

厂区实行“清污分流、雨污分流”。公司废水收集至厂内污水处理站采取生化预处理，处理达到接管单位标准后，排入镇江市海润水处理有限公司进行集中处理。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

华奇化工报告期内无新、改、扩建项目。

彤程化学于 2023 年 7 月 28 日变更了辐射安全许可证（法人变更），证书编号为沪环辐证[10905]。

彤程镇江于 2023 年 9 月 7 日重新申请排污许可证（新增废气主要排放口-污水处理站废气排放口（废气无组织排放改为有组织排放）），证书编号为 91321191051808165M001P。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

华奇化工于 2022 年 3 月将突发环境事件应急预案文件报送环保部门备案（备案编号：320582-2022-055-H），目前在有效期内。

彤程化学于 2022 年 6 月将突发环境事件应急预案报送环保部门备案（备案编号：01-SCIPE-2022-011-H），目前在有效期内。

彤程电子已制定突发环境事件应急预案并报送环保部门备案（备案编号：01-SCIPE-2023-023-M），目前在有效期内。

彤程镇江于 2021 年 9 月将突发环境事件应急预案文件报送环保部门备案（备案编号：321102（X）-2021-011-H），目前在有效期内。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

华奇化工和彤程化学每年制定污染治理设施检查计划和污染物自行监测方案，2023 年废水、废气、噪声均委托有资质的检测机构按照监测频率进行检测，检测结果均达标。

彤程电子每年制定污染治理设施检查计划和污染物自行监测方案，2023 年废水、废气、噪声均委托有资质的检测机构按照监测频率进行检测，检测结果均达标。

彤程镇江 2023 年废水、废气、噪声均委托有资质的第三方检测单位按照年度自行监测方案进行检测，检测结果均达标。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

彤程化学、华奇工厂、彤程电子和彤程镇江认真履行企业环境保护主体责任，认真开展环境影响评价、严格落实环保“三同时”制度、依法开展建设项目竣工环境保护验收、依法编制和报备突发环境事件应急预案、办理排污许可等工作。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	3,415.2

减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	清洁能源发电，生产过程中使用节电设备
--	--------------------

具体说明

适用 不适用

华奇化工持续开展节能减排工作，主要采取的措施包括：(1) 利用厂区屋顶设施及建设车棚安装光伏组件进行光伏发电，补给自身能源需求，减少碳排放；(2) 工厂循环水泵更换为高效循环水泵，减少能耗；(3) 采用更为节能的空压机系统，减少能耗，进而降低碳排放；报告期内节约火电 337.6 万度，年节约标准煤(等价值)415 吨，二氧化碳减排 2060 吨。

彤程化学通过利用已建建筑单体屋顶、停车场空地的太阳光的照射到太阳能光伏板，光伏板内部晶硅通过把阳光转换为直流电能，电能再通过线缆连接到逆变器，逆变器把光伏板发出来的直流电转换为交流电，再通过电缆接入光伏并网柜后接入企业供电系统直接供企业使用，随发随用。减少电网尖峰供电压力，同时积极响应政府节能降碳号令。报告期内节约火电 117 万度，年节约标准煤 458 吨，二氧化碳减排 1190 吨。

彤程电子通过利用已建建筑单体屋顶，安装光伏太阳能发电，把阳光转换为直流电能，电能再通过线缆连接到逆变器，逆变器把光伏板发出来的直流电转换为交流电，再通过电缆接入光伏并网柜后接入企业供电系统直接供企业使用，随发随用。减少电网尖峰供电压力，同时积极响应政府节能降碳号令。报告期内节约火电 3.5 万度，年节约标准煤 13.7 吨，二氧化碳减排 35.6 吨。

彤程镇江为响应政府环保要求，确保废气排放稳定达标，2023 年完成废气处理设施提升改造；改造之初，公司对废气处理工艺进行考察筛选，出于运行稳定性和二氧化碳减排综合考虑对比，最终决定采用生物法处理工艺（MUB 生物法），相对于传统的蓄热式热力焚化炉处理工艺（RTO），每年可减少天然气消耗 59940 立方，减少二氧化碳排放量 129.6 吨。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司《2023 年度可持续发展报告书》详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	注 1	注 1	自承诺签署之日起	否	长期有效	是		
	解决关联交易	注 2	注 2	自承诺签署之日起	否	长期有效	是		
	解决同业竞争	注 3	注 3	自承诺签署之日起	否	长期有效	是		
	其他	注 4	注 4	自承诺签署之日起	否	长期有效	是		
	盈利预测及补偿	注 5	注 5	自承诺签署之日起	否	长期有效	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	注 6	注 6	自首发上市之日起	是	注 6	是		
	其他	注 7	注 7	自首发上市之日起	是	注 6	是		
	其他	注 8	注 8	自首发上市之日起	否	长期有效	是		
	其他	注 9	注 9	自首发上市之日起	否	长期有效	是		
	其他	注 10	注 10	自首发上市之日起	否	长期有效	是		

与再融资相关的承诺	其他	注 11	注 11	注 11	否	长期有效	是		
与股权激励相关的承诺	其他	注 12	注 12	注 12	否	长期有效	是		
	其他	注 13	注 13	注 13	否	长期有效	是		
	其他	注 14	注 14	注 14	否	长期有效	是		

注 1：关于提供信息真实、准确和完整的承诺

彤程新材：保证公司所提供的全部信息真实、准确和完整，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担全部法律责任。

上市公司全体董事、监事、高级管理人员：1、本人保证就本次交易所提供的全部信息真实、准确和完整，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担全部法律责任。2、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人将暂停转让其在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。

交易方杭州元信东朝：1、本企业已向上市公司及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本企业有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本企业保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件。2、在参与本次交易期间，本企业将及时向上市公司提供本次交易的相关信息，本企业保证本企业为上市公司本次交易所提供信息的真实性、准确性和完整性，并且保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。

交易标的公司中策橡胶：本公司将及时向上市公司提供本次交易相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；并且，本公司向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

注 2：关于减少及规范关联交易的承诺

彤程投资：1、本公司及本公司控制的企业将尽可能减少与上市公司的关联交易，不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于其他第三方的权利。2、本公司不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司优先达成交易的权利。3、若存在确有必要且不可避免的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规规范性文件的要求和《上市公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东的合法权益的行为。

ZhangNing、LiuDongSheng: 1、本人及本人控制的企业将尽可能减少与上市公司的关联交易，不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于其他第三方的权利；2、本人不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司优先达成交易的权利。3、若存在确有必要且不可避免的关联交易，本人及本人控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规规范性文件的要求和《上市公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序，保证不以任何方式与市场交易价格相比显失公允的条件与上市公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东的合法权益的行为。

注 3：关于避免同业竞争的承诺

彤程投资：1、本公司不以直接或间接的方式从事、参与与上市公司及其下属企业经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务；保证将采取合法及有效的措施，促使本公司控制的其他企业不从事、参与与上市公司及其下属企业的经营运作相竞争的任何业务。2、如上市公司进一步拓展其业务范围，本公司及本公司控制的其他企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，本公司及本公司控制的其他企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：A、停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。3、如本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与上市公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。4、如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。

ZhangNing、LiuDongSheng: 1、本人不以直接或间接的方式从事、参与与上市公司及其下属企业经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务；保证将采取合法及有效的措施，促使本人控制的其他企业不从事、参与与上市公司及其下属企业的经营运作相竞争的任何业务。2、如上市公司进一步拓展其业务范围，本人及本人控制的其他企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，本人及本人控制的其他企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：A、停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。3、如本人及本人控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与上市公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。4、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。

注 4：关于保障上市公司独立性的承诺

彤程投资：本公司承诺，在本次交易完成后，将确保上市公司依据相关法律法规和上市公司章程的要求，进一步完善公司法人治理结构及独立运营的公司管理体制，继续保持上市公司在业务、资产、财务、机构、人员等方面的独立性，切实保护全体股东的利益。

ZhangNing、LiuDongSheng: 本人承诺，在本次交易完成后，将确保上市公司依据相关法律法规和上市公司章程的要求，进一步完善公司法人治理结构及独立运营的公司管理体制，继续保持上市公司在业务、资产、财务、机构、人员等方面的独立性，切实保护全体股东的利益。

注 5：关于公司重大资产重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺

上市公司全体董事、高级管理人员：1、本人承诺不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、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或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。如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。

彤程投资：1、不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；2、本承诺出具日至本次交易实施完毕前，中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定时，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会规定出具补充承诺；3、本公司将严格履行填补被摊薄即期回

报措施，若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会上公开说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿。如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本公司将依法承担补偿责任。

ZhangNing、LiuDongSheng：1、不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；2、本承诺出具日后至本次交易实施完毕前，中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定时，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会规定出具补充承诺；3、本人将严格履行填补被摊薄即期回报措施，若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会上公开说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿。如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。

注 6：股份流通限制及自愿锁定承诺

公司实际控制人、董事长 ZhangNing：（1）自发行人股票上市之日起 36 个月内（2018 年 6 月 27 日-2021 年 6 月 26 日），不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份。（2）当首次出现发行人股票上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人的股票发行价格，或者发行人上市后 6 个月期末收盘价低于发行人的股票发行价格之情形，则本人在本次发行前持有的发行人股份的锁定期将自动延长 6 个月。若发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指发行人股票经调整后的价格（3）除遵守前述关于股份锁定的承诺外，本人在任职期间内（于本承诺中的所有股份锁定期结束后）每年转让的发行人股份数量将不超过本人通过直接或间接方式持有发行人股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，将不转让或者委托他人管理本人通过直接或间接方式持有的发行人的股份，且于本人就任时确定的任期内和任期届满后半年内，每年转让的股份不超过本人所持有的发行人股份总数的 25%。另，在本人担任发行人董事期间，本人将向发行人申报本人通过直接或间接方式持有发行人股份数量及相应变动情况；本人通过直接或间接方式持有发行人股份的持股变动申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海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》等相关法律、法规、规范性文件的规定。（4）自锁定期届满之日起 24 个月内，若本人试图通过任何途径或手段减持本人在本次发行前通过直接或间接方式已持有的发行人股份，则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行人价格。若在本人减持前述股份前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格应不低于发行人股票发行价格经相应调整后的价格。（5）不论本人在发行人处的职务是否发生变化或者本人是否从发行人处离职，本人均会严格履行上述承诺。

LiuDongSheng：（1）自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份。（2）当首次出现发行人股票上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人的股票发行价格，或者发行人上市后 6 个月期末收盘价低于发行人的股票发行价格之情形，则本人在本次发行前持有的发行人股份的锁定期将自动延长 6 个月。若发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指发行人股票经调整后的价格。（3）自锁定期届满之日起 24 个月内，若本人试图通过任何途径或手段减持本人在本次发行前通过直接或间接方式已持有的发行人股份，则本人的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行人价格。若在本人减持前述股份前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格应不低于发行人股票发行价格经相应调整后的价格。

彤程投资、维珍控股：（1）自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司在本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份。（2）当首次出现发行人股票上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人的股票发行价格，或者发行人上市后 6 个月期末收盘价低于发行人的股票发行价格之情形，则本公司在本次发行前持有的发行人股份的锁定期将自动延长 6 个月。若发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指发行人股票经调整后的价格。（3）自锁定期届满之日起 24 个月内，若本公司试图通过任何途径或手段减持本公司在本次发行前通过直接或间接方式已持有的发行人股份，则本公司的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。若在本公司减持前述股份前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本公司的减持价格应不低于发行人股票发行价格经相应调整后的价格。

宇通投资：自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本单位在本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份。

注 7：公开发行人前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向承诺

彤程投资、维珍控股和宇通投资：1、持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票。2、如在锁定期满后两年内拟减持股票的，减持价格不低于发行价。在锁定期满后两年内，每年减持公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在其名下的股份数量的 25%。若在减持发行人股票前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格经相应调整后的价格。3、若拟减持发行人股票，将在减持前 3 个交易日公告减持计划。且该等减持将于减持计划公告后 6 个月内通过相关证券交易所以大宗交易、竞价交易或中国证监会认可的其他方式依法进行。4、除前述承诺外，本单位承诺相关减持行为将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海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》等相关法律、法规、规范性文件的规定。

注 8：关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

ZhangNing 及 LiuDongSheng：（1）本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；（2）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的承诺，若本人违反该等承诺或拒不履行承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；若给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担对公司或者股东的补偿责任。

控股股东彤程投资：（1）本单位承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益（2）本单位承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本单位对此作出的承诺，若本单位违反该等承诺或拒不履行承诺，本单位将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；若给公司或者股东造成损失的，本单位将依法承担对公司或者股东的补偿责任。

全体董事及高级管理人员：（1）本人承诺不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）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；（3）本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；（4）本人承诺由董事会或薪酬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；（5）本人承诺未来如公布的公司股权激励的行权条件，将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

注 9：关于规范公司对外捐赠事项的承诺

彤程新材：（1）自本承诺函出具之日至本次发行上市完成前，发行人及各控股子公司承诺不再对外进行捐赠；（2）本次发行上市完成后，发行人承诺将严格按照相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《对外捐赠管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规定，就对外捐赠事项履行必要的审批程序；（3）发行人及各控股子公司承诺自本承诺函出具之日起，不再对包括上海彤程公益基金会、RedAvenueFoundationLimited 在内的关联方进行捐赠；（4）如因发行人违反上述承诺，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

ZhangNing 及 LiuDongSheng：（1）本人承诺不越权干预发行人经营管理活动，不会通过对发行人对外捐赠事项行使不正当股东权利损害发行人及其他股东的合法权益；（2）本人承诺将避免发行人及其控股子公司与包括上海彤程公益基金会、RedAvenueFoundationLimited 在内的关联方之间发生关联捐赠事项；（3）如因本人违反上述承诺，给发行人或者其他股东造成损失的，本人将依法承担对公司或者其他股东的全额赔偿责任；（4）本承诺函在本人作为发行人实际控制人期间内持续有效，并不可撤销。

上海彤程公益基金会、RedAvenueFoundationLimited：（1）本基金会承诺，自本承诺函出具之日起，不再接受彤程新材料集团股份有限公司及其控股子公司的捐赠；（2）对于本承诺函出具之日前已接受的彤程新材料集团股份有限公司及其控股子公司捐赠的款项，本基金会承诺将严格按照捐赠合同约定的用途予以使用，并定期向彤程新材料集团股份有限公司提交相关捐赠款项使用情况的报告；（3）本基金会承诺不会通过捐赠事项或其他任何形式损害彤程新材料集团股份有限公司的利益。

注 10：关于未能履行承诺时约束措施的承诺

彤程新材：（1）本公司将严格履行在首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。（2）若本公司未能履行承诺事项中各项义务或责任，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明并向股东和社会投资者道歉，披露承诺事项未能履行原因，提出补充承诺或替代承诺等处理方案，并依法承担相关法律责任，承担相应赔偿金额。股东及社会公众投资者有权通过法律途径要求本公司履行承诺。（3）自本公司完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本公司不得以任何形式向董事、监事及高级管理人员增加薪资或津贴。

ZhangNing 及 LiuDongSheng：（1）本人将严格履行在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。（2）若本人非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：1）在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；2）以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据本人与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；3）本人直接或间接方式持有的发行人股份的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至本人完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日；4）在本人完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本人将不直接或间接收取发行人所分配之红利或派发之红股；5）如本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归发行人所有，本人应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给发行人指定账户。（3）如本人因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，本人应在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本人未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况，并向发行人股东和社会公众投资者道歉。同时，本人应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人和发行人投资者的利益。本人还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，本人应根据实际情况提出新的承诺。

彤程投资、维珍控股、宇通投资：（1）本公司将严格履行在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。（2）若本公司非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本公司承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：1）在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；2）以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；3）本公司直接或间接方式持有的发行人股份的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至本公司完全消除因本公司未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日；4）在本公司完全消除因本公司未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本公司将不直接或间接收取发行人所分配之红利或派发之红股；5）如本公司因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归发行人所有，本公司应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给发行人指定账户。（3）如本公司因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，本公司应在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本公司未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况，并向发行人股东和社会公众投资者道歉。同时，本公司应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人和发行人投资者的利益。本公司还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，本公司应根据实际情况提出新的承诺。

全体董事及高级管理人员：（1）本人将严格履行在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。（2）若本人非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将视具体情况采取以下措施予以约束：1）在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；2）以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；3）本人直接或间接方式持有的发行人股份（如有）的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至本人完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日；4）在本人完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本人将不直接或间接收取发行人支付的薪酬津贴及所分配之红利或派发之红股；5）如本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归发行人所有，本人应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给发行人指定账户。（3）如本人因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，本人应在发行人股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本人未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况，并向发行人股东和社会公众投资者道歉。同时，本人应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人和发行人投资者的利益。本人还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，本人应根据实际情况提出新的承诺。

注 11：关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺

上市公司全体董事、高级管理人员：1、本人承诺不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、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与本人所履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或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。5、若公司未来实施新的股权激励计划，本人承诺拟公布的股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。8、本承诺出具日后至公司本次可转债发行实施完毕前，若中国证监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，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。9、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意，中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人做出相关处罚或采取相关

监管措施。

公司控股股东彤程投资、ZhangNing 及 LiuDongSheng：1、本公司/本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、本公司/本人将切实履行彤程新材制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给彤程新材或者投资者造成损失的，愿意依法承担对彤程新材或者投资者的补偿责任；3、本承诺函出具日后至公司本次可转债实施完毕前，若中国证监会作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。4、本人/本公司若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人/本公司同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人/本公司作出相关处罚或采取相关监管措施。

注 12：公司承诺：本公司不为本次限制性股票激励计划的激励对象通过本计划获得限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

注 13：公司承诺：本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

注 14：被激励对象承诺：若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详情请见本年报“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计 40、重要会计政策和会计估计的变更”

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

√适用 □不适用

公司于 2023 年 8 月 22 日召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	180
境内会计师事务所审计年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈颖、苏琳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	陈颖（5 年）、苏琳（9 年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2023 年 4 月 11 日，公司第三届董事会第三次审议通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构。2023 年 5 月 10 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过了上述议案。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十二、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023 年 12 月 7 日，公司召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于增加公司 2023 年度日常关联交易预计额度及预计 2024 年度日常关联交易额度的议案》	详见公司于 2023 年 12 月 8 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上的披露。
2023 年 12 月 26 日召开 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于增加公司 2023 年度日常关联交易预计额度及预计 2024 年度日常关联交易额度的议案》	详见公司于 2023 年 12 月 27 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 上的披露。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2022 年 12 月 29 日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》公司及合并范围内的所有子公司将于 2023 年度与中策橡胶集团有限公司及其子公司发生日常关联交易。公司预计发生关联交易的金额为 26,000-27,000 万元。详见公司于 2022 年 12 月 30 日在指定信息披露媒体披露的《彤程新材关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》。

公司于 2023 年 12 月 7 日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于增加公司 2023 年度日常关联交易预计额度及预计 2024 年度日常关联交易额度的议案》，根据业务发展需要，公司

在 2023 年度日常关联交易预计基础上增加与中策橡胶及其子公司的日常关联交易预计金额 6,500 万元，同时预计公司 2024 年度与中策橡胶及其子公司发生总金额不超过 39,000 万元的日常关联交易。详见公司于 2023 年 12 月 8 日在指定信息披露媒体披露的《彤程新材关于增加公司 2023 年度日常关联交易预计额度及预计 2024 年度日常关联交易额度的公告》。

2023 年日常关联交易实际发生金额为 33,310.67 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							120,200							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							166,039							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							166,039							
担保总额占公司净资产的比例（%）							48.72							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2021年2月1日	80,018.00		78,983.24	80,018.00	78,983.24	75,399.38	95.46	863.44	1.09	0

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及	募集资金来源	募集资金	是否使用	项目募集资金	调整后募集资金	本年投入金额	截至报告期末	截至报告期末	项目达到预定	是否已结项	投入进度是否	投入进度未达	本年实现	本项目已实现	项目可行性是	节余金额
------	------	------	--------	------	------	--------	---------	--------	--------	--------	--------	-------	--------	--------	------	--------	--------	------

		变更投向		到位时间	超募资金	承诺投资总额	金投资总额(1)		累计投入募集资金总额(2)	累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	可使用状态日期		符合计划的进度	计划的具体原因	的效益	的效益或者研发成果	否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	
10万吨/年可生物降解材料项目(一期)	生产建设	否	发行可转换债券	2021年2月1日	否	48,066.00	48,066.00	498.10	48,066.00	100	2023年6月27日	是	是		不适用	不适用	否	
60000t/a橡胶助剂扩建项目	生产建设	否	发行可转换债券	2021年2月1日	否	14,807.00	14,807.00	0	14,807.00	100	2022年12月25日	是	是		不适用	不适用	否	
研发平台扩建	研发	否	发行可转换债券	2021年2月1日	否	4,895.00	4,895.00	365.34	1,311.14	26.79	不适用	否	是		不适用	不适用	否	

补充 流动 资金	其他	否	发行 可转 换债 券	2021 年 2 月 1 日	否	12,2 50.0 0	11,2 15.2 4	0	11,2 15.2 4	100	不适 用	是	是		不适 用	不适 用	否	
----------------	----	---	---------------------	-------------------------	---	-------------------	-------------------	---	-------------------	-----	---------	---	---	--	---------	---------	---	--

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

公司于 2023 年 12 月 7 日召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，使用额度不超过人民币 4,500.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

根据公司于 2021 年 2 月 9 日召开第二届董事会第十八次会议审议通过的《关于使用银行承兑汇票及信用证支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，公司拟根据实际情况使用银行承兑汇票及信用证支付募投项目所需的部分款项，同时以募集资金等额置换，该部分等额置换资金视同募投项目已使用资金。

公司本年度已使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的金额共计人民币 5,517,902.54 元。

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	2,055,512	0.34				+3,705,664	+3,705,664	5,761,176	0.96
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他境内资持股	2,055,512	0.34				+3,705,664	+3,705,664	5,761,176	0.96
其中： 境内非 国有法 人持股									
境内 内自然 人持股	2,055,512	0.34				+3,705,664	+3,705,664	5,761,176	0.96
4、外资持股									
其中： 境外法 人持股									
境外 外自然 人持股									
二、无限售条	594,066,131	99.66				+3,684	+3,684	594,069,815	99.04

件流通股份									
1、人民币普通股	594,066,131	99.66				+3,684	+3,684	594,069,815	99.04
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	596,121,643	100.00				+3,709,348	+3,709,348	599,830,991	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、经上海证券交易所自律监管决定书[2021]64号文同意，公司80,018.00万元可转换公司债券于2021年2月22日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“彤程转债”，债券代码“113621”。公司已于2021年2月18日在《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)刊登了《彤程新材料集团股份有限公司公开发行可转换公司债券上市公告书》。根据有关规定和《彤程新材料集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司发行的“彤程转债”自2021年8月2日起可转换为本公司股份。

本报告期内，因转股形成的股份数量为3,684股。截至2023年12月31日，累计转股股数为8,082,315股，占“彤程转债”转股前公司已发行股份总额的1.3793%。详见公司于2024年1月3日披露的《2023年第四季度可转债转股结果暨股份变动公告》。

2、公司于2022年8月18日召开了第二届董事会第四十次会议，会议审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于3名激励对象因个人原因离职不再符合激励对象资格，根据《彤程新材料集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划》的相关规定及公司2021年第四次临时股东大会的授权，公司对前述激励对象已获授予但尚未解除限售的全部限制性股票共21,334股进行回购注销；公司于2022年11月10日召开了第三届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于1名激励对象因个人原因离职、1名激励对象因担任公司监事不再符合激励对象资格，根据《彤程新材料集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划》的相关规定及公司2021年第四次临时股东大会的授权，公司对前述激励对象已获授予但尚未解除限售的全部限制性股票共43,200股进行回购注销；公司于2023年4月11日召开了第三届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于1名激励对象因个人原因离职不再符合激励对象资格、133名激励对象因公司层面业绩考核不达标而不符合公司2021年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期的解除限售条件，根据《彤程新材料集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划》的相关规定及公司2021年第四次临时股东大会的授权，公司对前述激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票共997,802股进行回购注销。

2023年6月16日，公司披露了《2021年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销实施公告》，并于2023年6月20日完成了上述共106.2336万股限制性股票的回购注销。

3、2023 年 8 月 22 日，公司召开了第三届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于〈彤程新材料集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，拟授予激励对象的限制性股票数量为 550.00 万股。其中，首次授予限制性股票 507.30 万股，预留授予限制性股票 42.70 万股。

2023 年 9 月 7 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈彤程新材料集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案。

2023 年 9 月 12 日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过《关于调整 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司董事会认为本次激励计划规定的限制性股票的授予条件已经成就，同意确定以 2023 年 9 月 13 日为首次授予日，向 164 名激励对象首次授予 480.40 万股限制性股票，授予价格为 14.88 元/股。

2023 年 11 月 3 日，公司披露了《2023 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》。公司已于 2023 年 11 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予登记工作，首次实际授予的激励对象人数为 162 人，首次授予登记的限制性股票数量为 476.80 万股。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励限售股	2,055,512	1,062,336	4,768,000	5,761,176	股权激励	2023 年 6 月 20 日，公司对激励对象已获授予但尚未解除限售的部分限制性股票实施回购注销。
合计	2,055,512	1,062,336	4,768,000	5,761,176	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

详见一、股本变动情况（一）股份变动情况表 2、股份变动情况说明。

(三) 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

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	45,223
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	45,797
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
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(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
RED AVENUE INVESTMENT GROUP LIMITED	0	294,570,000	49.11	0	无	0	境外 法人
Virgin Holdings Limited	-9,644,500	80,414,400	13.41	0	质押	40,000,000	境外 法人
舟山市宇彤创业投资合 伙企业（有限合伙）	-5,513,300	30,216,723	5.04	0	质押	18,710,000	境内 非国 有法 人
陕西煤业股份有限公司	-1,990,000	14,176,944	2.36	0	无		国有 法人

中国工商银行股份有限公司—华夏核心制造混合型证券投资基金	0	5,475,600	0.91	0	无	0	其他
全国社保基金一一六组合	4,355,400	4,355,400	0.73	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—华夏能源革新股票型证券投资基金	73,539	4,023,174	0.67	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	1,215,458	3,851,067	0.64	0	无	0	其他
中信证券股份有限公司	2,451,069	3,036,186	0.51	0	无	0	国有法人
中国建设银行股份有限公司—华夏成长先锋一年持有期混合型证券投资基金	-433,100	2,267,722	0.38	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
RED AVENUE INVESTMENT GROUP LIMITED	294,570,000		人民币普通股	294,570,000			
Virgin Holdings Limited	80,414,400		人民币普通股	80,414,400			
舟山市宇彤创业投资合伙企业（有限合伙）	30,216,723		人民币普通股	30,216,723			
陕西煤业股份有限公司	14,176,944		人民币普通股	14,176,944			
中国工商银行股份有限公司—华夏核心制造混合型证券投资基金	5,475,600		人民币普通股	5,475,600			
全国社保基金一一六组合	4,355,400		人民币普通股	4,355,400			
中国建设银行股份有限公司—华夏能源革新股票型证券投资基金	4,023,174		人民币普通股	4,023,174			
香港中央结算有限公司	3,851,067		人民币普通股	3,851,067			
中信证券股份有限公司	3,036,186		人民币普通股	3,036,186			
中国建设银行股份有限公司—华夏成长先锋一年持有期混合型证券投资基金	2,267,722		人民币普通股	2,267,722			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，RED AVENUE INVESTMENT GROUP LIMITED 和 Virgin Holdings Limited 为一致行动人。公司未知上述其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	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

单位：股

股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
陕西煤业股份有限公司	16,166,944	2.71	2,010,000	0.34	14,176,944	2.36	4,000,000	0.67

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

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、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
全国社保基金一一六组合	新增	0	0	4,355,400	0.73
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	退出	0	0	1,099,977	0.18
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L—CT001沪	退出	0	0	未知	未知

香港中央结算有限公司	新增	0	0	3,851,067	0.64
中信证券股份有限公司	新增	0	0	3,036,186	0.51
曾鸣	退出	0	0	780,449	0.13

注：太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 沪股东期末普通账户、信用账户持股不在公司前 200 名内

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	袁敏健	184,000	见附注	0	见附注
2	汤捷	184,000	见附注	0	见附注
3	俞尧明	126,667	见附注	0	见附注
4	韩鸣	120,767	见附注	0	见附注
5	鲁代仁	102,334	见附注	0	见附注
6	赵燕超	102,284	见附注	0	见附注
7	张旭东	100,000	见附注	0	见附注
8	丁林	100,000	见附注	0	见附注
9	李冰	95,000	见附注	0	见附注
10	毛晓东	78,334	见附注	0	见附注
11	袁晓蕾	78,334	见附注	0	见附注
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

附注：

1、公司于 2021 年 9 月 16 日召开了第二届董事会第二十九次会议和第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》等议案。根据《上市公司股权激励管理办法》《公司 2021 年限制性股票激励计划》的相关规定以及公司 2021 年第四次临时股东大会的授权，公司已于 2021 年 12 月 2 日实施完成公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予登记工作，具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》（公告编号：2021-127）。本次激励计划在满足相关条件后的三年内，按照 1/3、1/3、1/3 比例进行解除限售，具体内容详见公司《2021 年限制性股票激励计划》。

公司于 2022 年 8 月 18 日召开了第二届董事会第四十次会议，会议审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于 3 名激励对象因个人原因离职不再符合激励对象资格，根据《彤程新材料集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划》的相关规定及公司 2021 年第四次临时股东大会的授权，公司对前述激励对象已获授予但尚未解除限售的全部限制性股票共 21,334 股进行回购注销；公司于 2022 年 11 月 10 日召开了第三届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于 1 名激励对象因个人原因离职、1 名激励对象因担任公司监事不再符合激励对象资格，根据

《彤程新材料集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划》的相关规定及公司 2021 年第四次临时股东大会的授权，公司对前述激励对象已获授予但尚未解除限售的全部限制性股票共 43,200 股进行回购注销；公司于 2023 年 4 月 11 日召开了第三届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于 1 名激励对象因个人原因离职不再符合激励对象资格、133 名激励对象因公司层面业绩考核不达标而不符合公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期的解除限售条件，根据《彤程新材料集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划》的相关规定及公司 2021 年第四次临时股东大会的授权，公司对前述激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票共 997,802 股进行回购注销。

2023 年 6 月 16 日，公司披露了《2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销实施公告》，并于 2023 年 6 月 20 日完成了上述共 106.2336 万股限制性股票的回购注销。

2、2023 年 8 月 22 日，公司召开了第三届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于〈彤程新材料集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，拟授予激励对象的限制性股票数量为 550.00 万股。其中，首次授予限制性股票 507.30 万股，预留授予限制性股票 42.70 万股。

2023 年 9 月 7 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈彤程新材料集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案。

2023 年 9 月 12 日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过《关于调整 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司董事会认为本次激励计划规定的限制性股票的首次授予条件已经成就，同意确定以 2023 年 9 月 13 日为首次授予日，向符合授予条件的 164 名激励对象首次授予 480.40 万股限制性股票，授予价格为 14.88 元/股。

2023 年 11 月 3 日，公司披露了《2023 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》。公司已于 2023 年 11 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予登记工作，首次授予登记的限制性股票为 476.80 万股。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	RED AVENUE INVESTMENT GROUP LIMITED
单位负责人或法定代表人	ZHANG NING
成立日期	2015 年 7 月 22 日
主要经营业务	股权投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

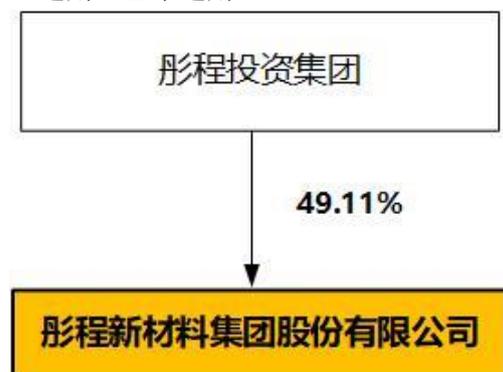
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	ZHANG NING
国籍	加拿大
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

2023 年 5 月 25 日，公司披露《关于公司实际控制人变更的提示性公告》，公司实际控制人由 Zhang Ning 女士、Liu Dong Sheng 先生共同控制变更为 Zhang Ning 女士一人控制，公司控股股东不变，控股股东及一致行动人持股比例保持不变。

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



注：上图中持股比例是根据截至 2023 年 12 月 31 日持股数据计算。

6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、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%以上

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
Virgin Holdings Limited	ZHANG NING	2015-8-19	No. 2276923	1 万港币	股权投资
情况说明	Virgin Holdings Limited 是控股股东 RED AVENUE INVESTMENT GROUP LIMITED 的一致行动人。				

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]3427号”《关于核准彤程新材料集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，彤程新材料集团股份有限公司获准向社会公开发行面值总额80,018万元可转换公司债券，期限6年，存续时间为2021年1月26日起至2027年1月25日止。本次发行的募集资金总额为800,180,000.00元，扣除发行费用人民币10,347,585.45元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币789,832,414.55元。上述资金于2021年2月1日到位，经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）予以验资并出具安永华明（2021）验字第61200492_B02号《验资报告》。本次发行的可转换公司债券票面利率设定为：第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息。在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将按债券面值的110%（含最后一期利息）的价格赎回全部未转股的可转换公司债券。

公司已于2021年1月22日在《上海证券报》刊登了《彤程新材料集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书摘要》，《募集说明书》全文及相关资料可以在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）查询。

经上海证券交易所自律监管决定书[2021]64号文同意，公司80,018.00万元可转换公司债券于2021年2月22日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“彤程转债”，债券代码“113621”。公司已于2021年2月18日在《上海证券报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊登了《彤程新材料集团股份有限公司公开发行可转换公司债券上市公告书》。

根据有关规定和《彤程新材料集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司该次发行的“彤程转债”自2021年8月2日起可转换为本公司股份。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	彤程转债	
期末转债持有人数	2,812	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	37,502,000	6.99
中国工商银行股份有限公司—南方广利回报债券型证券投资基金	32,244,000	6.01
中国银行股份有限公司—南方昌元可转债债券型证券投资基金	21,316,000	3.97

中泰证券资管—甘肃银行“汇福”系列理财产品计划—齐鲁资管 0006 定向资产管理合同	20,000,000	3.73
上海深梧资产管理有限公司—深梧可交债 1 号私募基金	15,000,000	2.80
中金安胜固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	12,843,000	2.39
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红—平安人寿—平安基金固定收益委托投资 1 号单一资产管理计划	12,240,000	2.28
中国建设银行股份有限公司—华夏可转债增强债券型证券投资基金	11,545,000	2.15
中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	9,689,000	1.81
泰康资产丰颐混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	8,270,000	1.54

(三) 报告期转债变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
彤程转债	536,655,238.40	-119,724.76			536,535,513.64

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	彤程转债
报告期转股额(元)	119,724.76
报告期转股数(股)	3,684
累计转股数(股)	8,082,315
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	1.3793
尚未转股额(元)	536,535,513.64
未转股转债占转债发行总量比例(%)	67.0519

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称		彤程转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明

2021-6-8	32.62	2021-6-3	www.sse.com.cn、 上海证券报、证券 时报、中国证券报	公司于 2021 年 5 月 6 日召开 2020 年年度股东大会并审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》：2020 年度利润分配采用现金分红方式，以实施权益分派股权登记日登记的股本总数 585,987,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.4 元（含税），共分配股利 199,235,750.00 元（含税）。根据《募集说明书》的相关规定，“彤程转债”的转股价格于 2021 年 6 月 8 日起由原来的 32.96 元/股调整为 32.62 元/股。
2022-7-4	32.53	2022-6-28	www.sse.com.cn、 上海证券报、证券 时报、中国证券报	公司于 2022 年 5 月 12 日召开 2021 年年度股东大会并审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》：2021 年度利润分配采用现金分红方式，以实施权益分派股权登记日登记的股本总数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.9 元（含税）。根据《募集说明书》的相关规定，“彤程转债”的转股价格于 2022 年 7 月 4 日起由原来的 32.62 元/股调整为 32.53 元/股。
2023-6-5	32.45	2023-5-30	www.sse.com.cn、 上海证券报、证券 时报、中国证券报	公司于 2023 年 5 月 10 日召开 2022 年年度股东大会并审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》：2022 年度利润分配采用现金分红方式，以实施权益分派股权登记日登记的股本总数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税）。根据《募集说明书》的相关规定，“彤程转债”的转股价格于 2023 年 6 月 5 日起由原来的 32.53 元/股调整为 32.45 元/股。
截至本报告期末最新转股价格		32.45 元/股		

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

√适用 □不适用

根据《上市公司证券发行注册管理办法》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司委托信用评级机构联合资信评估股份有限公司（以下简称“联合资信”）对公司 2021 年发行的可转换公司债券（以下简称“彤程转债”）进行了跟踪信用评级。

公司前次主体长期信用等级为“AA”，“彤程转债”前次信用等级为“AA”，评级展望为“稳定”，评级机构为联合资信，评级时间为 2022 年 6 月 13 日。

联合资信在对公司经营、行业状况等进行综合分析评估的基础上，于 2023 年 6 月 7 日出具了《彤程新材料集团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》，本次公司主体长期信用等级为 AA，“彤程转债”信用等级为 AA，评级展望为“稳定”，本次评级结果较前次没有变化。

公司发行的可转换债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转换公司债券票面利率设定为：第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。公司偿付可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流。目前公司各方面经营情况稳定，资产结构较为合理，不存在兑付风险。

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

安永华明（2024）审字第 70023255_B01 号
彤程新材料集团股份有限公司

彤程新材料集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了彤程新材料集团股份有限公司的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的彤程新材料集团股份有限公司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，公允反映了彤程新材料集团股份有限公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及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，我们独立于彤程新材料集团股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、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。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

审计报告（续）

安永华明（2024）审字第 70023255_B01 号
彤程新材料集团股份有限公司

三、关键审计事项（续）

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
<p>收入确认</p> <p>2023 年度，合并财务报表中销售商品收入金额为人民币 2,934,369,469.00 元，公司财务报表中销售商品收入金额为人民币 322,213,732.57 元。公司在相关商品的控制权转移给客户后确认收入。由于公司客户众多并分散于全球各地，不同客户适用的贸易条款及控制权转移时点各异，可能存在销售收入未在恰当期间确认的重大错报风险，因此我们将其识别为关键审计事项。</p> <p>财务报表对收入确认的会计政策及披露载于财务报表附注三、21，附注五、46 及附注十七、4。</p>	<p>我们就销售商品收入确认的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 了解和评价与商品销售收入的确认相关的关键内部控制的设计及运行； 2) 检查合同中权利和义务相关条款及承诺、包含的履约义务、交易价格等，了解和评价不同类别收入确认会计政策； 3) 向主要客户就销售额进行函证；对于未回函的客户，通过检查销售合同、出库单、发货单、货运提单及销售发票等执行替代程序； 4) 抽取样本，检查销售合同、出库单、发货单、货运提单及销售发票等原始单据； 5) 执行销售收入截止性测试，评价收入是否确认在恰当的会计期间。

审计报告（续）

安永华明（2024）审字第 70023255_B01 号
彤程新材料集团股份有限公司

三、关键审计事项（续）

关键审计事项：（续）	该事项在审计中是如何应对：（续）
<p data-bbox="252 777 432 808">商誉减值测试</p> <p data-bbox="252 853 831 1189">于2023年12月31日，合并财务报表中商誉账面价值为人民币437,441,161.33元。管理层对商誉至少于每年年度终了进行了减值测试。管理层已在第三方评估机构的协助下对商誉进行了减值测试。商誉减值测试涉及管理层对资产组以及资产组组合的认定、未来市场和经济环境的估计、收入增长率和折现率等关键参数的选用。因此，我们将其识别为关键审计事项。</p> <p data-bbox="252 1227 831 1335">财务报表对商誉减值测试的会计政策、重大会计估计及披露载于财务报表附注三、17，附注三、29及附注五、19。</p>	<p data-bbox="852 853 1342 925">我们就商誉减值测试的审计程序包括但不限于：</p> <ol data-bbox="852 931 1342 1491" style="list-style-type: none"> 1) 了解和评价与商誉减值测试相关的关键内部控制的设计及运行； 2) 检查管理层对资产组的认定以及商誉账面价值的分摊； 3) 检查管理层对于未来现金流的预测及未来现金流量现值的计算； 4) 结合资产组的实际经营情况以及市场前景的分析复核现金流量的预测以及其中使用的关键假设； 5) 评价第三方评估机构的胜任能力、专业素质和客观性； 6) 引入安永内部估值专家对估值方法、模型和关键参数进行复核； 7) 复核管理层在财务报表附注中对商誉减值测试的披露。

审计报告（续）

安永华明（2024）审字第 70023255_B01 号
彤程新材料集团股份有限公司

四、其他信息

彤程新材料集团股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估彤程新材料集团股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督彤程新材料集团股份有限公司的财务报告过程。

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。

审计报告（续）

安永华明（2024）审字第 70023255_B01 号
彤程新材料集团股份有限公司

六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

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

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对彤程新材料集团股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致彤程新材料集团股份有限公司不能持续经营。
- （5）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。
- （6）就彤程新材料集团股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

审计报告（续）

安永华明（2024）审字第 70023255_B01 号
彤程新材料集团股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈 颖
（项目合伙人）

中国注册会计师：苏 琳

中国 北京

2024 年 4 月 23 日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：彤程新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		743,987,375.50	634,281,404.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		143,735,958.11	88,874,219.25
衍生金融资产			
应收票据		76,938,233.07	28,360,691.55
应收账款		702,056,587.14	694,994,794.79
应收款项融资		329,891,774.80	370,830,917.26
预付款项		31,672,458.72	32,480,201.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		35,565,365.25	45,345,049.16
其中：应收利息			
应收股利			498,278.78
买入返售金融资产			
存货		430,728,703.59	387,786,352.33
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		49,800,424.15	54,724,923.95
流动资产合计		2,544,376,880.33	2,337,678,554.64
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			34,666,296.50
长期应收款			
长期股权投资		1,580,240,920.57	1,382,688,534.92
其他权益工具投资		75,456,094.88	78,710,395.26
其他非流动金融资产		109,571,675.14	105,003,710.88
投资性房地产		5,048,622.47	5,996,607.84
固定资产		1,488,053,750.38	906,643,702.63
在建工程		580,208,894.45	1,077,580,557.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		54,434,306.00	7,539,819.19
无形资产		363,382,197.35	372,118,903.31
开发支出			
商誉		437,441,161.33	437,441,161.33
长期待摊费用		18,789,165.39	17,419,448.94

递延所得税资产		52,660,413.83	42,672,706.16
其他非流动资产		24,242,723.21	54,960,696.30
非流动资产合计		4,789,529,925.00	4,523,442,541.01
资产总计		7,333,906,805.33	6,861,121,095.65
流动负债：			
短期借款		475,145,287.65	879,449,226.35
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		134,433,442.64	210,757,022.39
应付账款		518,018,455.32	555,431,374.61
预收款项		145,728.00	63,333.34
合同负债		3,408,923.95	4,540,793.67
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		65,926,853.00	61,282,924.56
应交税费		19,382,451.05	33,511,305.13
其他应付款		210,346,685.65	123,416,411.80
其中：应付利息			
应付股利			89,592.12
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		381,064,245.49	209,553,582.05
其他流动负债		378,233.68	486,335.99
流动负债合计		1,808,250,306.43	2,078,492,309.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		1,274,341,667.63	959,465,450.45
应付债券		532,457,960.20	513,565,492.67
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		50,140,133.75	0.00
长期应付款			0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		110,361,158.34	110,820,470.86
递延所得税负债		53,460,927.94	56,647,269.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,020,761,847.86	1,640,498,683.90
负债合计		3,829,012,154.29	3,718,990,993.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		599,830,991.00	596,121,643.00
其他权益工具		55,362,240.29	55,374,594.05
其中：优先股			

永续债			
资本公积		989,645,757.69	949,548,732.50
减：库存股		100,008,169.76	60,144,281.12
其他综合收益		-29,788,415.00	-33,269,817.08
专项储备			
盈余公积		176,982,086.76	109,862,697.43
一般风险准备			
未分配利润		1,715,965,303.95	1,424,011,645.76
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		3,407,989,794.93	3,041,505,214.54
少数股东权益		96,904,856.11	100,624,887.32
所有者权益(或股东权益) 合计		3,504,894,651.04	3,142,130,101.86
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		7,333,906,805.33	6,861,121,095.65

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：彤程新材料集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		109,503,997.58	101,658,951.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		157,687,247.21	168,631,393.76
应收款项融资		53,085,370.49	55,554,963.32
预付款项		737,999.34	
其他应收款		428,021,165.24	391,770,044.18
其中：应收利息			
应收股利		24,340,000.00	24,340,000.00
存货		1,987,026.58	8,007,213.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		25,701,587.21	404,814.50
流动资产合计		776,724,393.65	726,027,381.19
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		3,765,236,988.77	3,579,699,176.18
其他权益工具投资		74,536,094.88	77,790,395.26
其他非流动金融资产		109,571,675.14	105,003,710.88

投资性房地产			
固定资产		4,262,589.31	5,166,522.30
在建工程		31,656.32	12,760,528.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		54,434,306.00	7,539,819.19
无形资产		13,491,309.96	1,539,266.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		20,554,557.84	18,987,621.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,042,119,178.22	3,808,487,039.85
资产总计		4,818,843,571.87	4,534,514,421.04
流动负债：			
短期借款		245,000,000.00	670,204,693.58
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			18,000,000.00
应付账款		84,220,800.01	76,331,487.80
预收款项			
合同负债		924,811.52	39,823.04
应付职工薪酬		7,227,683.46	5,772,247.13
应交税费		1,587,853.36	1,437,693.24
其他应付款		457,521,312.32	766,733,814.35
其中：应付利息			
应付股利			89,592.12
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		272,237,547.56	119,661,407.76
其他流动负债		120,225.50	5,177.00
流动负债合计		1,068,840,233.73	1,658,186,343.90
非流动负债：			
长期借款		485,150,000.00	305,500,000.00
应付债券		532,457,960.20	513,565,492.67
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		50,140,133.75	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,067,748,093.95	819,065,492.67
负债合计		2,136,588,327.68	2,477,251,836.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		599,830,991.00	596,121,643.00
其他权益工具		55,362,240.29	55,374,594.05

其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,225,439,415.20	1,185,342,390.01
减：库存股		100,008,169.76	60,144,281.12
其他综合收益		-16,696,952.24	-14,091,057.29
专项储备			
盈余公积		176,982,086.76	109,862,697.43
未分配利润		741,345,632.94	184,796,598.39
所有者权益（或股东权益）合计		2,682,255,244.19	2,057,262,584.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,818,843,571.87	4,534,514,421.04

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		2,943,518,541.50	2,500,051,845.56
其中：营业收入		2,943,518,541.50	2,500,051,845.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,763,967,107.36	2,370,318,147.46
其中：营业成本		2,246,574,489.88	1,900,243,867.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		14,046,860.62	10,154,942.73
销售费用		92,429,703.23	72,678,541.60
管理费用		173,611,980.04	169,593,543.74
研发费用		179,780,199.17	158,147,122.29
财务费用		57,523,874.42	59,500,129.88
其中：利息费用		84,084,738.68	75,097,474.04
利息收入		20,775,372.36	8,515,214.02
加：其他收益		27,076,276.04	14,617,460.03
投资收益（损失以“-”号填列）		224,910,793.64	165,891,576.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		226,586,705.32	95,718,554.43
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）		12,058,447.62	14,767,041.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,281,488.89	-4,294,293.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,699,116.34	-5,619,226.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-6,168,363.62	-13,032,998.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		427,447,982.59	302,063,258.43
加：营业外收入		1,130,834.02	3,930,127.89
减：营业外支出		1,594,067.74	306,289.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		426,984,748.87	305,687,096.43
减：所得税费用		22,866,695.47	24,855,768.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		404,118,053.40	280,831,327.56
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		404,118,053.40	280,831,327.56
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		406,598,516.96	298,151,454.92
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,480,463.56	-17,320,127.36
六、其他综合收益的税后净额		3,481,402.08	9,889,954.16
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-13,709,325.28	-38,616,354.62
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		17,190,727.36	48,506,308.78
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		407,599,455.48	290,721,281.72
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		410,079,919.04	308,041,409.08

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,480,463.56	-17,320,127.36
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.68	0.50
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.68	0.49

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		349,490,786.21	247,293,669.74
减：营业成本		282,523,192.17	212,954,393.90
税金及附加		1,250,662.68	1,018,850.08
销售费用		6,767,102.71	2,855,041.14
管理费用		38,455,834.11	36,275,937.14
研发费用		526,167.23	
财务费用		33,736,355.59	40,389,107.18
其中：利息费用		59,725,485.76	50,289,826.15
利息收入		25,673,081.23	12,081,541.83
加：其他收益		1,117,713.54	1,304,967.54
投资收益（损失以“-”号填列）		681,198,467.19	119,249,634.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		226,586,705.32	92,460,413.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		4,567,964.26	31,409,174.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,081,114.91	-1,141,595.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-3,549,898.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		674,196,731.62	101,072,623.87
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		674,196,731.62	101,072,623.87
减：所得税费用		3,002,838.30	-3,168,604.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		671,193,893.32	104,241,228.79
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		671,193,893.32	104,241,228.79
(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		-2,605,894.95	-16,568,812.61

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-13,709,325.28	-38,616,354.62
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		-13,709,325.28	-38,616,354.62
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		11,103,430.33	22,047,542.01
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		11,103,430.33	22,047,542.01
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		668,587,998.37	87,672,416.18
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,182,759,478.47	1,762,416,431.85
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		69,714,700.23	79,098,977.50
收到其他与经营活动有关的现金		77,345,315.67	78,596,562.90
经营活动现金流入小计		2,329,819,494.37	1,920,111,972.25
购买商品、接受劳务支付的现金		1,515,271,274.51	1,253,911,132.87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工及为职工支付的现金		313,105,906.59	287,285,001.13
支付的各项税费		115,329,227.86	73,641,037.60
支付其他与经营活动有关的现金		201,988,595.20	202,529,793.90
经营活动现金流出小计		2,145,695,004.16	1,817,366,965.50
经营活动产生的现金流量净额		184,124,490.21	102,745,006.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		247,313,525.73	450,000,000.00
取得投资收益收到的现金		56,400,561.42	34,917,028.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,230,909.11	18,508,859.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,141,401.82	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		351,086,398.08	503,425,887.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		170,238,831.23	362,666,727.02
投资支付的现金		67,024,449.41	564,223,635.78
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			112,069,399.86
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		237,263,280.64	1,038,959,762.66
投资活动产生的现金流量净额		113,823,117.44	-535,533,875.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		70,947,840.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,616,143,344.52	1,661,616,532.03
收到其他与筹资活动有关的现金			19,938.89
筹资活动现金流入小计		1,687,091,184.52	1,661,636,470.92
偿还债务支付的现金		1,530,975,081.58	1,180,791,265.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,989,451.01	125,302,504.68
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		46,198,155.20	52,399,781.41
筹资活动现金流出小计		1,701,162,687.79	1,358,493,551.91
筹资活动产生的现金流量净额		-14,071,503.27	303,142,919.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,931,961.92	26,053,807.80
五、现金及现金等价物净增加额		290,808,066.30	-103,592,141.67
加：期初现金及现金等价物余额		370,628,422.67	474,220,564.34
六、期末现金及现金等价物余额		661,436,488.97	370,628,422.67

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		382,744,369.77	145,537,142.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,202,456.79	6,406,679.36
经营活动现金流入小计		387,946,826.56	151,943,821.63
购买商品、接受劳务支付的现金		284,250,987.01	111,781,232.65
支付给职工及为职工支付的现金		29,847,175.42	21,008,496.37
支付的各项税费		32,596,706.99	9,425,365.77
支付其他与经营活动有关的现金		12,895,192.81	9,963,270.93
经营活动现金流出小计		359,590,062.23	152,178,365.72
经营活动产生的现金流量净额		28,356,764.33	-234,544.09
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		49,211,889.69	450,000,000.00
取得投资收益收到的现金		493,651,503.52	34,998,554.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		433,072,476.34	553,787,055.39
投资活动现金流入小计		975,935,869.55	1,038,785,609.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,249,455.65	3,935,223.98
投资支付的现金			820,140,595.53
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		452,656,154.04	307,859,066.41
投资活动现金流出小计		453,905,609.69	1,131,934,885.92
投资活动产生的现金流量净额		522,030,259.86	-93,149,276.38
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		70,947,840.00	
取得借款收到的现金		904,500,000.00	974,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		975,447,840.00	974,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,365,351,990.85	789,207,489.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,058,007.19	89,686,491.73
支付其他与筹资活动有关的现金		37,799,346.30	43,978,879.68
筹资活动现金流出小计		1,487,209,344.34	922,872,860.83
筹资活动产生的现金流量净额		-511,761,504.34	51,127,139.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		560,121.78	1,325,024.55
五、现金及现金等价物净增加额		39,185,641.63	-40,931,656.75
加: 期初现金及现金等价物余额		70,318,355.95	111,250,012.70
六、期末现金及现金等价物余额		109,503,997.58	70,318,355.95

公司负责人: Zhang Ning 主管会计工作负责人: 俞尧明 会计机构负责人: 朱文卿

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	596,121,643.00			55,374,594.05	949,548,732.50	60,144,281.12	33,269,817.08	-	109,862,697.43		1,424,011,645.76		3,041,505,214.54	100,624,887.32	3,142,130,101.86
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	596,121,643.00			55,374,594.05	949,548,732.50	60,144,281.12	33,269,817.08	-	109,862,697.43		1,424,011,645.76		3,041,505,214.54	100,624,887.32	3,142,130,101.86
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	3,709,348.00			12,353.76	40,097,025.19	39,863,888.64	3,481,402.08	67,119,389.33		291,953,658.19		366,484,580.39	3,720,031.21	-	362,764,549.18

2023 年年度报告

(一) 综合收益总额						3,481,40 2.08				406,598,51 6.96		410,079,91 9.04	2,480,46 3.56	407,599,45 5.48
(二) 所有者投入和减少资本	3,709, 348.00		- 12,353.7 6	40,097,0 25.19	39,863,8 88.64							3,930,130. 79	- 1,239,56 7.65	2,690,563. 14
1. 所有者投入的普通股	4,768, 000.00			66,179,8 40.00	70,947,8 40.00									
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,684. 00		- 12,353.7 6	124,850. 01								116,180.25		116,180.25
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,813,95 0.54								3,813,950. 54	549,527. 80	4,363,478. 34
4. 其他	- 1,062, 336.00			- 30,021,6 15.36	- 31,083,9 51.36								- 1,789,09 5.45	- 1,789,095. 45
(三) 利润分配								67,119 ,389.3 3		- 114,644,85 8.77		- 47,525,469 .44		- 47,525,469 .44
1. 提取盈余公积								67,119 ,389.3 3		- 67,119,389 .33				
2. 提取一般风险准备												-		-

2023 年年度报告

(五) 专项储备														
1. 本期提取							20,807,065.49					20,807,065.49		20,807,065.49
2. 本期使用							-					20,807,065.49		-
(六) 其他														
四、本期末余额	599,830,991.00		55,362,240.29	989,645,757.69	100,008,169.76	-29,788,415.00	176,982,086.76		1,715,965,303.95		3,407,989,794.93	96,904,856.11		3,504,894,651.04

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	597,152,450.00		55,402,438.09	975,073,178.66	90,547,908.22	-43,159,771.24		99,438,574.43		1,189,743,299.67		2,783,102,261.39	60,297,063.81	2,843,399,325.20

2023 年年度报告

加：会计政策变更										6,784.34		6,784.34		6,784.34
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	597,152,450.00		55,402,438.09	975,073,178.66	90,547,908.22	43,159,771.24	-		99,438,574.43	1,189,750,084.01		2,783,109,045.73	60,297,063.81	2,843,406,109.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,030,807.00	-	-27,844.04	-25,524,446.16	-30,403,627.10	9,889,954.16	-	10,424,123.00	-	234,261,561.75		258,396,168.81	40,327,823.51	298,723,992.32
（一）综合收益总额						9,889,954.16				298,151,454.92		308,041,409.08	17,320,127.36	290,721,281.72
（二）所有者投入和减少资本	-1,030,807.00		-27,844.04	-25,524,446.16	-30,403,627.10							3,820,529.90	57,647,950.87	61,468,480.77

2023 年年度报告

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							16,709,019.13				16,709,019.13		16,709,019.13	
2. 本期使用							16,709,019.13				16,709,019.13		16,709,019.13	
(六) 其他														
四、本期末余额	596,121,643.00		55,374,594.05	949,548,732.50	60,144,281.12	-33,269,817.08		109,862,697.43	1,424,011,645.76	3,041,505,214.54	100,624,887.32	3,142,130,101.86		

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	596,121,643.00			55,374,594.05	1,185,342,390.01	60,144,281.12	-14,091,057.29		109,862,697.43	184,796,598.39	2,057,262,584.47
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	596,121,643.00			55,374,594.05	1,185,342,390.01	60,144,281.12	-14,091,057.29		109,862,697.43	184,796,598.39	2,057,262,584.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,709,348.00			-12,353.76	40,097,025.19	39,863,888.64	-2,605,894.95		67,119,389.33	556,549,034.55	624,992,659.72
(一) 综合收益总额							-2,605,894.95			671,193,893.32	668,587,998.37
(二) 所有者投入和减少资本	3,709,348.00			-12,353.76	40,097,025.19	39,863,888.64					3,930,130.79
1. 所有者投入的普通股	4,768,000.00				66,179,840.00	70,947,840.00					-
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,684.00			-12,353.76	124,850.01						116,180.25
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,813,950.54						3,813,950.54

2023 年年度报告

4. 其他	- 1,062,336.00				- 30,021,615.36	- 31,083,951.36						-
(三) 利润分配									67,119,389.33	- 114,644,858.77		- 47,525,469.44
1. 提取盈余公积									67,119,389.33	- 67,119,389.33		-
2. 对所有者（或股东）的分配										- 47,525,469.44		- 47,525,469.44
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	599,830,991.00			55,362,240.29	1,225,439,415.20	100,008,169.76	- 16,696,952.24		176,982,086.76	741,345,632.94		2,682,255,244.19

项目	2022 年度
----	---------

2023 年年度报告

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	597,152,450.00			55,402,438.09	1,210,866,836.17	90,547,908.22	2,477,755.32		99,438,574.43	144,445,262.77	2,019,235,408.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	597,152,450.00			55,402,438.09	1,210,866,836.17	90,547,908.22	2,477,755.32		99,438,574.43	144,445,262.77	2,019,235,408.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,030,807.00			-27,844.04	-25,524,446.16	-30,403,627.10	-16,568,812.61		10,424,123.00	40,351,335.62	38,027,175.91
（一）综合收益总额							-16,568,812.61			104,241,228.79	87,672,416.18
（二）所有者投入和减少资本	-1,030,807.00			-27,844.04	-25,524,446.16	-30,403,627.10					3,820,529.90
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本	8,278.00			-27,844.04	271,127.14						251,561.10
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,568,968.80						3,568,968.80
4. 其他	-1,039,085.00				29,364,542.10	30,403,627.10					
（三）利润分配									10,424,123.00	-63,889,893.17	-53,465,770.17
1. 提取盈余公积									10,424,123.00	-10,424,123.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-53,465,770.17	-53,465,770.17
3. 其他											

2023 年年度报告

(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	596,121,643.00			55,374,594.05	1,185,342,390.01	60,144,281.12	-14,091,057.29		109,862,697.43	184,796,598.39	2,057,262,584.47

公司负责人：Zhang Ning 主管会计工作负责人：俞尧明 会计机构负责人：朱文卿

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

彤程新材料集团股份有限公司（“本公司”）是一家在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司，于2008年6月4日成立。本公司所发行人民币普通股A股股票，已在上海证券交易所上市。本公司总部位于中国（上海）自由贸易试验区银城中路501号上海中心25层2501室。

本公司及子公司（“本集团”）主要经营活动为：精细化工原料、化工产品（危险化学品许可证所列产品）、橡塑加工助剂、促进剂、微电子材料、可降解塑料等的研究开发、生产加工与销售。

本集团的母公司为 Red Avenue Investment Group Limited，实际控制人为 ZhangNing。

本财务报表业经本公司董事会于2024年4月23日决议批准报出。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注六。

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》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本财务报表还按照《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》披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备、存货计价方法、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
应收款项坏账准备收回或转回金额重要的	单项收回或转回金额占各类应收款项余额的 10%以上
重要的在建工程	单个项目的预算占集团资产总额 1%以上
重要的应付账款	单项应付账款占应付账款总额的 10%以上
重要的其他应付款	单项其他应付款占其他应付款总额的 10%以上
重要的非全资子公司	收入占集团总收入或资产总额集团总资产的 5%以上的子公司
重要的联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5%以上

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在同一控制下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），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的月初汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

企业在初始确认时将某项金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期或预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债。以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，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债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注八、4。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

可转换债券

本集团发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。发行的可转换债券仅包含负债成份和嵌入衍生工具，即股份转换权具备嵌入衍生工具特征的，则将其从可转换债券整体中分拆，作为衍生金融工具单独处理，按其公允价值进行初始确认。发行价格超过初始确认为衍生金融工具的部分被确认为债务工具。交易费用根据初始确认时债务工具和衍生金融工具分配的发行价格为基础按比例分摊。与债务工具有关的交易费用确认为负债，与衍生金融工具有关的交易费用确认为当期损益。

金融资产转移

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12. 应收票据

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对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附注五 / 10 中金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对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附注五 / 10. 金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10. 金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对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附注五 / 10. 金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

存货包括原材料、在产品、库存商品及委托加工物资。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提。

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

本集团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。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

□适用 √不适用

终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。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。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关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进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关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进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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，包括已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用年限平均法计提折旧，使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	5%	4.75%

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5%-10%	3.0%-4.8%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	18.0%-31.7%
机器设备	年限平均法	10-15 年	5%-10%	6.0%-9.5%
运输设备	年限平均法	4-5 年	5%-10%	18.0%-23.8%
办公及其他设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	18%-31.7%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

22. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产、无形资产或长期待摊费用标准如下：

	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用/完成竣工验收孰早
机器设备	实际开始使用/完成安装调试孰早
软件	实际开始使用/完成安装孰早

23. 借款费用

√适用 □不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (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。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；

(2) 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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，其使用寿命如下：

	使用寿命	确定依据
软件	3-10年	软件使用期限与预计使用期限孰短
土地使用权	45-50年	土地使用权期限
技术使用费	5-10年	技术使用费使用年限
非专利技术	10年	非专利技术使用年限
生产许可证	10年	生产许可证使用年限
专利权	10-20年	专利权期限与预计使用期限孰短

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

研发支出的归集范围

本集团将与开展研发活动直接相关的各项支出归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接材料投入、折旧与摊销和其他费用等。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

27. 长期资产减值

适用 不适用

对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试；对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。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，且不大于本集团确定的经营分部。

比较其包含商誉的资产组或者资产组组合的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，在以后会计期间不再转回。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

类型	摊销期限
产线改造	资产受益期间
资产维修费	资产受益期间
其他	合同约定的服务期

29. 合同负债

√适用 □不适用

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工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。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团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，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

32. 股份支付

适用 不适用

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。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

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。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，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。权益工具的公允价值按照授予日本公司于上海证券交易所的交易价格确定，参见附注十三。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团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的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以履行相关履约义务时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。具体销售确认原则如下：

境内销售收入

本集团于将产品按照合同运至约定交货地点或由买方自行提货，完成产品交付义务后，确认产品销售收入。

境外销售收入

(1) 采用 FOB、CFR 或 CIF 贸易条款的业务，本集团于货物报关出口并已装船时确认产品销售收入；

(2) 采用 DDP、DAP 或 DAT 贸易条款的业务，本集团于产品交付至买方指定收货地点，完成产品交付义务后确认产品销售收入。

本集团将因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额作为交易价格，并根据合同条款，结合以往的商业惯例予以确定。本集团部分与客户之间的合同存在现金折扣的安排。本集团按照期望值或最有可能发生金额对折扣做出最佳估计，以估计折扣后的交易价格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为限计入交易价格，并在每一个资产负债表日进行重新估计。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

提供服务

本集团通过向客户提供技术咨询等服务，于服务完成并取得收款权后确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

（1）应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

（1）可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且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；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重

要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

(2) 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

(3) 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

(4) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(5) 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异等。

主要责任人和代理人的确定

本集团需要根据在向客户转让商品前是否能够控制该商品来判断本集团是主要责任人还是代理人。详见附注五、38。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

固定资产的可使用年限和残值

本集团对固定资产在考虑其残值后，在预计使用寿命内计提折旧。本集团定期审阅相关资产的预计使用寿命和残值，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。资产使用寿命和残值是本集团根

据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变、市况变动及实际损耗情况而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

非上市股权投资的公允价值

本集团采用市场法确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本集团确定可比上市公司、选择市场乘数、对流动性折价进行估计等，因此具有不确定性。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
与租赁有关递延所得税的确认	2022年发布的《企业会计准则解释第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，不适用豁免初始确认递延所得税的规定。本集团自2023年1月1日起施行，该会计政策变更对本集团财务报表相关项目未产生影响。	0.00

其他说明

无

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售额和适用税率计算的销项税额，抵扣准予抵扣的进项税额后的差额。	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、消费税税额	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
华奇（中国）化工有限公司（“华奇化工”）	15
彤程化学（中国）有限公司（“彤程化学”）	15
北京彤程创展科技有限公司（“彤程创展”）	15
北京科华微电子材料有限公司（“北京科华”）	15
北京北旭电子材料有限公司（“北旭电子”）	15
北旭（湖北）电子材料有限公司（“湖北北旭”）	15
Red Avenue Group Limited（“HKRAG”）	16.5
Sky Chemical Holding Group Limited（“SKY”）	16.5
Sino Legend Holding Group Limited（“HKSLH”）	16.5
Red Avenue Resins Limited（“HKRAR”）	16.5
Red Avenue Group (Macao Commercial Offshore) Limited（“MRAG”）	12
彤程贸易（海南）有限公司（“彤程海南”）	20
天津北旭新材料有限公司（“天津北旭”）	20

2. 税收优惠

√适用 □不适用

华奇化工

于 2023 年 11 月 6 日，根据江苏省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的江苏省 2023 年第二批高新技术企业，华奇化工通过了高新技术企业资格认定(证书编号：GR202332003131)，自 2023 年起至 2025 年按照 15%税率缴纳企业所得税。

彤程化学

于 2023 年 11 月 15 日，根据上海市高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的上海市 2023 年第二批高新技术企业，彤程化学通过了高新技术企业资格认定(证书编号：GR202331002437)，自 2023 年起至 2025 年按照 15%税率缴纳企业所得税。

彤程创展

于 2022 年 12 月 1 日，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的北京市 2022 年第三批高新技术企业，彤程创展通过了高新技术企业资格认定(证书编号：GR202211003714)，自 2022 年起至 2024 年按照 15%税率缴纳企业所得税。

北京科华

于 2021 年 9 月 14 日，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的北京市 2021 年第一批高新技术企业，北京科华通过了高新技术企业资格认定(证书编号：GR202111000382)，自 2021 年起至 2023 年按照 15%税率缴纳企业所得税。

北旭电子

于 2021 年 10 月 25 日，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的北京市 2021 年第二批高新技术企业，北旭电子通过了高新技术企业资格认定(证书编号：GR202111002975)，自 2021 年起至 2023 年按照 15%税率缴纳企业所得税。

湖北北旭

于 2023 年 10 月 16 日，根据湖北省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的潜江市 2023 年第二批高新技术企业，湖北北旭通过了高新技术企业资格认定(证书编号：GR202342001110)，自 2023 年起至 2025 年按照 15%税率缴纳企业所得税。

彤程海南、天津北旭

根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，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。根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

彤程海南及天津北旭符合小型微利企业所得税优惠政策，按照小型微利企业所得税优惠政策缴纳所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	100,246.64	113,647.55
银行存款	704,964,742.90	591,292,490.66
其他货币资金	38,922,385.96	42,875,266.63
存放财务公司存款		
合计	743,987,375.50	634,281,404.84
其中：存放在境外的款项总额	90,075,260.63	59,120,227.87

其他说明

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无存放在境外且资金汇回受到限制的货币资金（2022 年 12 月 31 日：无）。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			/
其中：			
权益工具投资	143,735,958.11	88,874,219.25	/
合计	143,735,958.11	88,874,219.25	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	67,634,794.67	28,360,691.55
商业承兑票据	9,303,438.40	
合计	76,938,233.07	28,360,691.55

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		30,336,685.78
商业承兑票据		492,800.00
合计		30,829,485.78

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	697,430,964.41	645,018,497.94
6 个月至 1 年	3,110,806.81	48,367,974.09
1 年以内小计	700,541,771.22	693,386,472.03
1 至 2 年	3,158,947.80	4,453,776.31
2 至 3 年	2,298,127.20	2,108,786.79
3 年以上	8,586,211.21	10,056,102.44
减：应收账款坏账准备	12,528,470.29	15,010,342.78
合计	702,056,587.14	694,994,794.79

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,171,691.96	0.86	6,171,691.96	100.00		9,557,092.80	1.35	9,557,092.80	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备	6,171,691.96	0.86	6,171,691.96	100.00		9,557,092.80	1.35	9,557,092.80	100.00	
按组合计提坏账准备	708,413,365.47	99.14	6,356,778.33	0.90	702,056,587.14	700,448,044.77	98.65	5,453,249.98	0.78	694,994,794.79
其中：										

2023 年年度报告

按信用风险特征组合计提坏账准备	708,413,365.47	99.14	6,356,778.33	0.90	702,056,587.14	700,448,044.77	98.65	5,453,249.98	0.78	694,994,794.79
合计	714,585,057.43	/	12,528,470.29	/	702,056,587.14	710,005,137.57	/	15,010,342.78	/	694,994,794.79

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东奥戈瑞轮胎有限公司	3,780,204.03	3,780,204.03	100.00	逾期无法收回
山东豪克国际橡胶工业有限公司	965,802.32	965,802.32	100.00	逾期无法收回
其他	1,425,685.61	1,425,685.61	100.00	逾期无法收回
合计	6,171,691.96	6,171,691.96	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	697,430,964.41	2,437,633.94	0.35
6个月至1年	3,110,806.81	110,676.48	3.56
1年至2年	3,158,947.80	315,894.78	10.00
2年至3年	2,201,630.98	1,099,951.82	49.96
3年以上	2,511,015.47	2,392,621.31	95.29
合计	708,413,365.47	6,356,778.33	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	15,010,342.78	2,260,195.69	1,403,623.87	3,201,452.51	136,991.80	12,528,470.29
合	15,010,342.7	2,260,195.6	-	-	-	12,528,470.2

计	8	9	1,403,623.87	3,201,452.51	136,991.80	9
---	---	---	--------------	--------------	------------	---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,201,452.51

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	35,203,675.02		35,203,675.02	4.93	123,042.53
第二名	30,204,030.24		30,204,030.24	4.23	105,567.97
第三名	19,686,500.00		19,686,500.00	2.75	68,807.50
第四名	17,773,333.29		17,773,333.29	2.49	62,120.67
第五名	17,635,126.26		17,635,126.26	2.47	61,637.62
合计	120,502,664.81		120,502,664.81	16.87	421,176.29

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	329,891,774.80	370,830,917.26
合计	329,891,774.80	370,830,917.26

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	350,562,232.07	120,466,518.37
合计	350,562,232.07	120,466,518.37

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	31,645,733.21	99.92	32,438,666.00	99.87
1至2年	15,000.00	0.05	15,523.51	0.05
2至3年	7,913.51	0.02	3,766.00	0.01
3年以上	3,812.00	0.01	22,246.00	0.07
合计	31,672,458.72	100.00	32,480,201.51	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
预付款项金额前五名汇总	13,886,066.34	43.84
合计	13,886,066.34	43.84

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		498,278.78
其他应收款	35,565,365.25	44,846,770.38
合计	35,565,365.25	45,345,049.16

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京科华丰园微电子科技有限公司	498,278.78	498,278.78

减：应收股利坏账准备	498,278.78	
合计		498,278.78

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
北京丰园	498,278.78	100.00	498,278.78	100.00		498,278.78	100.00			498,278.78
其中：										
合计	498,278.78	/	498,278.78	/		498,278.78	/		/	498,278.78

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

			回	销		
应收股利		498,278.78				498,278.78
合计		498,278.78				498,278.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	24,420,467.95	1,115,769.04
6 个月至 1 年	8,736,787.99	6,546,671.70
1 年以内小计	33,157,255.94	7,662,440.74
1 至 2 年	6,552,353.70	25,762,058.34
2 至 3 年	86,080.01	24,593,478.80
3 年以上	6,399,644.78	5,248,532.99
减：其他应收款坏账准备	10,629,969.18	18,419,740.49
合计	35,565,365.25	44,846,770.38

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	27,675,077.93	12,554,798.02
押金及保证金	7,030,595.13	8,933,194.68
员工备用金	473,764.61	404,141.48
应收政府款项		22,390,617.24
其他	385,927.58	564,018.96
合计	35,565,365.25	44,846,770.38

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	297,039.24	5,798,583.22	12,324,118.03	18,419,740.49
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段		-3,384,640.68	3,384,640.68	
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		44,453.18	6,970,276.15	7,014,729.33
本期转回	-210,525.58	-3,877,565.46		-4,088,091.04
本期转销				
本期核销				
其他变动		1,451,179.40	-12,167,589.00	-10,716,409.60
2023年12月31日余额	86,513.66	32,009.65	10,511,445.87	10,629,969.18

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	18,419,740.49	7,014,729.33	4,088,091.04	-	10,716,409.60	10,629,969.18
合计	18,419,740.49	7,014,729.33	4,088,091.04	-	10,716,409.60	10,629,969.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	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

盐城市陈家港化工集中区财政局	2,487,348.86	收回欠款	现金	截至2022年末未得到政府部门支付补偿款项的明确回复，款项回收存在不确定性
合计	2,487,348.86	/	/	/

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
Meng technology Inc.	13,500,000.00	29.22	往来款	6个月至1年	
北京科华丰园微电子科技有限公司	10,354,916.83	22.42	往来款	6个月至1年/1年至2年/2年至3年	10,354,916.83
北京京东方显示技术有限公司	9,366,000.00	20.27	往来款	6个月以内	
天津北旭新材料有限公司	4,016,354.45	8.69	往来款	6个月以内/6个月至1年	37,848.51
上海中心大厦建设发展有限公司	3,699,353.55	8.01	押金	6个月以内	
合计	40,936,624.83	88.61	/	/	10,392,765.34

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	192,413,556.19		192,413,556.19	175,489,951.31		175,489,951.31
在产品	7,369,737.68		7,369,737.68	7,161,323.25		7,161,323.25
库存商品	231,122,524.85	11,318,342.34	219,804,182.51	199,007,724.07	5,619,226.00	193,388,498.07
委托加工物资	11,141,227.21		11,141,227.21	11,746,579.70		11,746,579.70
合计	442,047,045.93	11,318,342.34	430,728,703.59	393,405,578.33	5,619,226.00	387,786,352.33

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	5,619,226.00	5,699,116.34				11,318,342.34
合计	5,619,226.00	5,699,116.34				11,318,342.34

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	28,944,045.50	302,976.98
待抵扣进项税额	17,354,527.38	50,594,520.66
待摊费用	3,501,851.27	3,827,426.31
合计	49,800,424.15	54,724,923.95

其他说明

无

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	本年处置	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	备注

									减值准备
美元国库债券- 代码 US91282CFN65)	34,666,296.5 0			875,269.7 2	- 35,541,566.2 2				
合计	34,666,296.5 0			875,269.7 2	- 35,541,566.2 2				/

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中策橡胶 集团股份 有限公司 （“中策橡 胶”）	1,318,33 7,510.81			228,819,8 69.05	11,103,4 30.33		- 40,137,75 0.00			1,518,123 ,060.19	
北京石墨 烯研究院 有限公司 （“石墨烯 研究院”）	46,458,9 50.80			- 2,842,391 .18						43,616,55 9.62	
苏州聚萃 材料科技 有限公司 （“苏州聚 萃”）	16,740,0 79.41			1,371,504 .16						18,111,58 3.57	
清禾私募 基金管理 （珠海）有 限公司	1,151,99 3.90			- 762,276.7 1						389,717.1 9	

(“清禾基金”)											
小计	1,382,688,534.92			226,586,705.32	11,103,430.33		-40,137,750.00			1,580,240,920.57	
合计	1,382,688,534.92			226,586,705.32	11,103,430.33		-40,137,750.00			1,580,240,920.57	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	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	其他					
北京联动天翼科技股份有限公司	26,436,315.01				26,436,315.01				10,634,749.43		
深圳小胖科技有限公司				13,113,424.66			13,113,424.66	3,113,424.66			
江苏兴达钢帘线股份有限公司	37,518,400.00				5,518,400.00		32,000,000.00	1,320,000.00	4,240,000.00		
艺格工装（北京）科技有限公司	2,633,480.25				1,634,340.88		999,139.37	500,000.00	29,000,860.63		
深恒和投资管理	11,202,200.00			2,196,530.85			13,398,730.85		3,398,730.85		

(深圳)有限公司											
上海美丽境界股权投资管理有限公司	920,000.00						920,000.00		120,000.00		
江苏恒诺新材料科技有限公司		15,024,800.00					15,024,800.00				
合计	78,710,395.26	15,024,800.00	15,309,955.51	33,589,055.89			75,456,094.88	1,820,000.00	10,872,155.51	39,635,610.06	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	109,571,675.14	105,003,710.88
合计	109,571,675.14	105,003,710.88

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	19,957,590.03	19,957,590.03
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	19,957,590.03	19,957,590.03
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	13,960,982.19	13,960,982.19
2. 本期增加金额	947,985.37	947,985.37
(1) 计提或摊销	947,985.37	947,985.37
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	14,908,967.56	14,908,967.56
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	5,048,622.47	5,048,622.47
2. 期初账面价值	5,996,607.84	5,996,607.84

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,488,053,750.38	906,643,702.63
固定资产清理		
合计	1,488,053,750.38	906,643,702.63

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	522,149,367.77	46,151,044.96	928,081,274.10	21,764,915.49	21,837,992.85	1,539,984,595.17
2. 本期增加金额	170,754,894.49	1,704,020.70	537,360,023.28	1,696,061.95	2,352,065.45	713,867,065.87
(1) 购置		249,955.66	7,292,678.79	561,106.18	1,065,072.28	9,168,812.91
(2) 在建工程转入	170,754,894.49	1,454,065.04	530,067,344.49	1,134,955.77	1,286,993.17	704,698,252.96
3. 本期减少金额	17,758,680.14	1,900,985.24	23,310,308.74	3,476,218.89	1,535,034.74	47,981,227.75
(1) 处置或报废		662,111.66	14,760,571.84	2,986,814.67	980,113.25	19,389,611.42
(2) 处置子公司	17,758,680.14	1,238,873.58	8,549,736.90	489,404.22	554,921.49	28,591,616.33
4. 期末余额	675,145,582.12	45,954,080.42	1,442,130,988.64	19,984,758.55	22,655,023.56	2,205,870,433.29
二、累计折旧						
1. 期初余额	142,913,362.46	33,844,815.35	422,694,122.07	17,885,126.82	16,003,465.84	633,340,892.54
2. 本期增加金额	24,578,635.65	4,381,525.48	82,982,548.79	1,554,467.96	1,811,210.88	115,308,388.76
(1) 计提	24,578,635.65	4,381,525.48	82,982,548.79	1,554,467.96	1,811,210.88	115,308,388.76
3. 本期减少金额	8,069,952.03	1,366,613.46	17,028,017.91	3,284,530.44	1,083,484.55	30,832,598.39
(1) 处置或报废		556,736.95	10,717,170.62	2,827,621.93	581,269.08	14,682,798.58
(2) 处置子公司	8,069,952.03	809,876.51	6,310,847.29	456,908.51	502,215.47	16,149,799.81
4. 期末余额	159,422,046.08	36,859,727.37	488,648,652.95	16,155,064.34	16,731,192.17	717,816,682.91
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						
(2) 处置子公司						

4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	515,723,536.04	9,094,353.05	953,482,335.69	3,829,694.21	5,923,831.39	1,488,053,750.38
2. 期初账面价值	379,236,005.31	12,306,229.61	505,387,152.03	3,879,788.67	5,834,527.01	906,643,702.63

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	215,775,662.26	流程办理中/工程未决算

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	575,787,031.76	1,068,927,147.06
工程物资	4,421,862.69	8,653,410.69
合计	580,208,894.45	1,077,580,557.75

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
半导体光刻胶及高纯试剂项目	456,339,710.17		456,339,710.17	405,675,375.45		405,675,375.45
新型高效加氢裂化催化剂生产及碳酸铜催化剂生产改造项目	76,252,113.02		76,252,113.02	74,111,050.40		74,111,050.40
年产 15-20 吨光刻胶树脂产品验证装置项目	13,226,026.16		13,226,026.16	-		-
研发平台扩建项目	5,522,472.78		5,522,472.78	5,675,693.90		5,675,693.90
彤电产线提升优化项目	4,539,176.49		4,539,176.49			
烯烃装置安全改造项目	2,889,953.70		2,889,953.70	-		-
金山 10 万吨/年可生物降解材料项目（一期）	2,719,740.78		2,719,740.78	553,636,226.88		553,636,226.88
VOC 尾气处理设施提升项目	2,069,308.89		2,069,308.89	-		-

科华工厂扩产改造项目				6,443,180.05		6,443,180.05
ERP 系统建设				12,057,205.56		12,057,205.56
其他	12,228,529.77		12,228,529.77	11,328,414.82		11,328,414.82
合计	575,787,031.76		575,787,031.76	1,068,927,147.06		1,068,927,147.06

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
新型高效加氢裂化催化剂生产及碳酸铜催化剂生产改造项目	82,200,000.00	74,111,050.40	2,141,062.62			76,252,113.02	93	93				自有资金
金山 10 万吨/年可生物降解材料项目（一期）	668,628,833.45	553,636,226.88	65,464,760.11	616,206,052.24	175,193.97	2,719,740.78	93	93	31,444,678.67	8,416,327.97	4.35	募集和自有资金
半导体光刻胶及高纯试剂项目	585,640,000.00	405,675,375.45	108,940,739.29	58,276,404.57		456,339,710.17	94	94	9,667,799.64	7,232,092.82	3.1	自有资金

研发平台扩建项目	100,000,000.00	5,675,693.90	2,726,835.90	1,690,942.50	1,189,114.52	5,522,472.78	11	11	836,196.71	233,729.31	4.35	募集和自有资金
合计	1,436,468,833.45	1,039,098,346.63	179,273,397.92	676,173,399.31	1,364,308.49	540,834,036.75	/	/	41,948,675.02	15,882,150.10	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	4,421,862.69		4,421,862.69	8,653,410.69		8,653,410.69
合计	4,421,862.69		4,421,862.69	8,653,410.69		8,653,410.69

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	30,162,722.39	30,162,722.39
2. 本期增加金额	57,544,837.79	57,544,837.79
(1) 增加	57,544,837.79	57,544,837.79
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	87,707,560.18	87,707,560.18
二、累计折旧		
1. 期初余额	22,622,903.20	22,622,903.20
2. 本期增加金额	10,650,350.98	10,650,350.98
(1) 计提	10,650,350.98	10,650,350.98
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	33,273,254.18	33,273,254.18
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	54,434,306.00	54,434,306.00
2. 期初账面价值	7,539,819.19	7,539,819.19

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	技术使用费	非专利技术	生产许可证	专利权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	267,236,344.39	6,186,109.65	8,705,970.00	158,013,829.58	8,272,000.00	88,166,703.66	536,580,957.28
2. 本期增加金额	358,625.00	15,189,673.54				200,549.44	15,748,847.98
(1) 购置	358,625.00	1,664,443.00				200,549.44	2,223,617.44
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 在建工程转入		13,525,230.54					13,525,230.54
3. 本期减少金额	4,866,738.00	22,400.00		62,319,000.00	8,272,000.00	2,744,109.16	78,224,247.16
(1) 处置							
(2) 处置子公司	4,866,738.00	22,400.00		62,319,000.00	8,272,000.00	2,744,109.16	78,224,247.16
4. 期末余额	262,728,231.39	21,353,383.19	8,705,970.00	95,694,829.58		85,623,143.94	474,105,558.10
二、累计摊销							
1. 期初余额	30,187,220.15	3,358,349.51	8,705,970.00	45,374,529.99	1,034,000.00	14,547,665.99	103,207,735.64
2. 本期增加金额	6,051,651.06	1,733,487.78		11,114,737.53		4,850,608.55	23,750,484.92
(1) 计提	6,051,651.06	1,733,487.78		11,114,737.53		4,850,608.55	23,750,484.92

2023 年年度报告

3. 本期减少金额	4,826,586.93	22,400.00		8,302,681.67	1,034,000.00	2,049,191.21	16,234,859.81
(1) 处置							
(2) 处置子公司	4,826,586.93	22,400.00		8,302,681.67	1,034,000.00	2,049,191.21	16,234,859.81
4. 期末余额	31,412,284.28	5,069,437.29	8,705,970.00	48,186,585.85		17,349,083.33	110,723,360.75
三、减值准备							
1. 期初余额				54,016,318.33	7,238,000.00		61,254,318.33
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额				54,016,318.33	7,238,000.00		61,254,318.33
(1) 处置							
(2) 处置子公司				54,016,318.33	7,238,000.00		61,254,318.33
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	231,315,947.11	16,283,945.90		47,508,243.73		68,274,060.61	363,382,197.35
2. 期初账面价值	237,049,124.24	2,827,760.14		58,622,981.26		73,619,037.67	372,118,903.31

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是 0.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京科华及其下属子公司（“北京科华集团”）	200,186,092.97			200,186,092.97
北旭电子及其下属子公司（“北旭电子集团”）	237,255,068.36			237,255,068.36
合计	437,441,161.33			437,441,161.33

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

企业合并取得的商誉已经分配至下列资产组以进行减值测试：

- 半导体光刻胶资产组
- 面板光刻胶资产组

半导体光刻胶资产组

半导体光刻胶资产组商誉由购买北京科华集团时形成，基于内部管理目的，该资产组组合归属于电子材料业务分部，与购买日所确定的资产组一致。可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值。根据管理层批准的5年期的财务预算，预测期收入增长率和利润率分别是16.58%至37.84%和6.05%至18.70%（2022年：12.17%至52.23%和10.37%至20.46%），用于

推动稳定期收入增长率和利润率分别是 0.00%和 18.70%（2022 年：0.00%和 23.06%）。现金流量适用的折现率是 11.70%（（2022 年：13.54%））。

面板光刻胶资产组

面板光刻胶资产组商誉由购买北旭电子集团时形成，基于内部管理目的，该资产组组合归属于电子材料业务分部，与购买日所确定的资产组一致。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据管理层批准的 5 年期的财务预算，预测期收入增长率和利润率分别是 16.13%至 30.14%和 16.70%至 18.62%（2022 年：7.77%至 27.01%和 15.66%至 21.73%），用于推动稳定期收入增长率和利润率分别是 0.00%和 17.28%（2022 年：0.00%和 15.62%）。现金流量预测适用的折现率是 11.70%（2022 年：13.11%）。

以下说明了进行商誉减值测试时作出的关键假设：

资产组或资产组组合	关键假设
收入增长率	- 在历史年度实现的平均收入增长率基础上，根据预计未来的营运计划和生产数据做适当调整。
预测期利润率	- 确定基础是在预算预测期前一年实现的平均利润率基础上，根据预计效率的提高适当提高该平均毛利利润率。
折现率	- 采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
产线改造	9,371,331.61		601,604.22		8,769,727.39
资产维修费	7,290,779.83	4,426,499.22	2,708,877.40	1,472.05	9,006,929.60

其他	757,337.50	816,995.26	561,824.36	-	1,012,508.40
合计	17,419,448.94	5,243,494.48	3,872,305.98	1,472.05	18,789,165.39

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	87,801,253.65	19,165,973.71	107,217,918.16	24,325,630.22
递延收益	97,144,215.56	17,571,632.34	83,601,295.95	13,453,561.05
租赁负债	58,383,786.00	14,595,946.50		
应付债券利息支出	47,405,690.90	11,851,422.73	23,482,233.79	5,870,558.45
其他权益工具公允价值变动	39,635,610.06	9,908,902.52	37,366,519.74	9,341,629.93
坏账准备	14,951,386.14	2,671,145.20	16,171,970.32	2,752,048.04
股份支付	12,658,964.40	2,503,960.67		
存货跌价准备	8,408,573.16	1,261,285.97	5,619,226.00	842,883.90
内部未实现利润	1,263,762.81	196,279.66	7,367,555.23	1,422,518.04
交易性金融资产公允价值变动	826,521.48	136,376.04	8,240,248.36	1,359,640.98
长账龄应付款	280,151.06	42,022.66	735,389.18	110,308.38
其他	1,500,000.00	225,000.00		
合计	370,259,915.22	80,129,948.00	289,802,356.73	59,478,778.99

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
预提子公司未分配利润待分回母公司之补缴所得税	264,719,785.01	27,565,632.48	251,629,466.87	27,172,922.93
非同一控制下企业合并公允价值调整	172,432,853.66	25,823,486.11	185,508,124.67	27,826,218.70
使用权资产	54,434,306.00	13,608,576.50	338,414.86	84,603.72
其他非流动金融资产公允价值变动	44,571,675.14	11,142,918.79	40,003,710.88	10,000,927.72
其他权益工具公允价值变动	10,872,155.51	2,718,038.88	26,882,165.57	6,720,541.39
可转换债券资本化利息	478,728.98	71,809.35	10,987,521.89	1,648,128.29
合计	547,509,504.30	80,930,462.11	515,349,404.74	73,453,342.75

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	27,469,534.17	52,660,413.83	16,806,072.83	42,672,706.16
递延所得税负债	27,469,534.17	53,460,927.94	16,806,072.83	56,647,269.92

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	126,745,116.26	251,574,262.25
可抵扣亏损	413,157,494.33	150,350,901.05
合计	539,902,610.59	401,925,163.30

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	-	13,657,589.58	
2024 年	-	16,847,882.18	
2025 年	7,376,380.89	9,153,702.63	
2026 年	13,487,464.83	21,416,439.65	
2027 年	40,709,795.08	30,599,937.22	
2028 年及以后	351,583,853.53	58,675,349.79	
合计	413,157,494.33	150,350,901.05	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已付的股权收购意向金				26,000,000.00		26,000,000.00
预付固定资产采购款	24,242,723.21		24,242,723.21	28,960,696.30		28,960,696.30
合计	24,242,723.21		24,242,723.21	54,960,696.30		54,960,696.30

其他说明：
无

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
货币资金	82,550,886.53	82,550,886.53	其他	注1	263,652,982.17	263,652,982.17	其他	注1
应收款项融资	17,588,145.41	17,588,145.41	质押	注2	41,182,800.00	41,182,800.00	质押	注2
固定资产	30,140,223.92	30,140,223.92	抵押	注3	6,892,687.87	6,892,687.87	其他	注3
无形资产	35,167,538.13	35,167,538.13	抵押	注4	35,915,783.62	35,915,783.62	抵押	注4
在建工程	97,616,883.96	97,616,883.96	抵押	注5	119,454,300.00	119,454,300.00	抵押	注5
合计	263,063,677.95	263,063,677.95	/	/	467,098,553.66	467,098,553.66	/	/

其他说明：

注1：于资产负债表日，本集团受限货币资金人民币余额为货币资金中用途受限的保证金及期限超过三个月的定期存款，明细如下：

	2023年	2022年
定期存款	43,628,500.57	220,777,715.54
承兑汇票保证金	30,317,520.03	33,259,259.97
履约保证金	2,004,865.93	8,478,733.14
信用证保证金	6,600,000.00	1,137,273.52
合计	<u>82,550,886.53</u>	<u>263,652,982.17</u>

注 2: 于 2023 年 12 月 31 日, 本集团账面价值为人民币 17,588,145.41 元 (2022 年 12 月 31 日: 人民币 41,182,800.00 元) 的银行承兑汇票被质押, 用于取得银行的票据池业务授信额度。

注 3: 于 2023 年 12 月 31 日, 本集团账面价值为人民币 30,140,223.92 元 (2022 年 12 月 31 日: 无) 的固定资产被抵押, 用于取得银行借款。

于 2023 年 12 月 31 日, 本集团无固定资产仍在售后租回期内 (2022 年 12 月 31 日: 人民币 6,892,687.87 元)。

注 4: 于 2023 年 12 月 31 日, 本集团账面价值为人民币 35,167,538.13 元 (2022 年 12 月 31 日: 人民币 35,915,783.62 元) 的土地使用权被抵押, 用于取得银行借款。

注 5: 于 2023 年 12 月 31 日, 本集团账面价值为人民币 97,616,883.96 元 (2022 年 12 月 31 日: 人民币 119,454,300.00 元) 的在建工程被抵押, 用于取得银行借款。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	475,145,287.65	879,449,226.35
合计	475,145,287.65	879,449,226.35

短期借款分类的说明:

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	121,493,200.27	190,796,820.07
信用证	12,940,242.37	19,960,202.32
合计	134,433,442.64	210,757,022.39

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。到期未付的原因是无

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	518,018,455.32	555,431,374.61
合计	518,018,455.32	555,431,374.61

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	145,728.00	63,333.34
合计	145,728.00	63,333.34

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收货款	3,408,923.95	4,540,793.67
合计	3,408,923.95	4,540,793.67

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	处置子公司	期末余额
一、短期薪酬	54,992,189.18	289,982,611.62	279,966,746.96	405,269.31	64,602,784.53
二、离职后福利-设定提存计划	6,290,735.38	28,101,432.72	33,068,099.63		1,324,068.47
三、辞退福利		71,060.00	71,060.00		
合计	61,282,924.56	318,155,104.34	313,105,906.59	405,269.31	65,926,853.00

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	处置子公司	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	47,606,160.12	251,548,863.16	238,673,897.37	276,906.54	60,204,219.37
二、职工福利费	854,506.41	2,024,722.46	956,959.78	128,362.77	1,793,906.32
三、社会保险费	5,939,225.21	15,704,678.39	19,763,758.65		1,880,144.95
其中：医疗保险费	5,383,130.43	13,760,174.28	17,330,140.15		1,813,164.56
工伤保险费	193,099.69	1,132,942.20	1,326,041.89		
生育保险费	362,995.09	811,561.91	1,107,576.61		66,980.39
四、住房公积金	331,278.99	17,540,969.41	17,442,469.73		429,778.67
五、工会经费和职工教育经费	261,018.45	3,163,378.20	3,129,661.43		294,735.22

合计	54,992,189.18	289,982,611.62	279,966,746.96	405,269.31	64,602,784.53
----	---------------	----------------	----------------	------------	---------------

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,999,350.53	27,238,474.79	32,052,578.77	1,185,246.55
2、失业保险费	291,384.85	862,957.93	1,015,520.86	138,821.92
合计	6,290,735.38	28,101,432.72	33,068,099.63	1,324,068.47

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	11,885,084.48	24,978,219.85
增值税	3,355,170.88	5,105,685.81
个人所得税	1,443,637.20	1,070,816.31
房产税	1,005,105.76	605,716.16
印花税	650,090.76	535,864.07
城市维护建设税	435,888.94	528,734.33
教育税附加	339,814.21	382,590.61
土地使用税	227,204.46	225,600.93
环境保护税	40,454.36	78,077.06
合计	19,382,451.05	33,511,305.13

其他说明：

无

41、 其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		89,592.12
其他应付款	210,346,685.65	123,326,819.68
合计	210,346,685.65	123,416,411.80

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		89,592.12
合计		89,592.12

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：

无

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购款	99,647,276.91	58,166,424.16
运费	44,327,787.33	43,195,871.72
往来款	39,265,292.37	9,750,752.00
应付股权出资款	15,024,800.00	
政府补助	1,500,000.00	600,000.00
其他	10,581,529.04	11,613,771.80
合计	210,346,685.65	123,326,819.68

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购款	28,699,436.91	限制性股票注销程序尚在办理中
合计	28,699,436.91	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	368,125,180.94	193,441,123.29
1 年内到期的应付债券	4,695,412.30	2,460,003.46
1 年内到期的长期应付款		6,451,051.00
1 年内到期的租赁负债	8,243,652.25	7,201,404.30
合计	381,064,245.49	209,553,582.05

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债待转销项税	378,233.68	486,335.99
合计	378,233.68	486,335.99

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	370,250,000.00	400,750,000.00
信用借款	977,758,053.60	630,341,123.29
抵押及担保借款	294,458,794.97	121,815,450.45
减：一年内到期的长期借款	368,125,180.94	193,441,123.29
合计	1,274,341,667.63	959,465,450.45

长期借款分类的说明：

于 2023 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 2.90%至 3.20%（2022 年 12 月 31 日：3.10%至 4.00%）。

注 1：于 2023 年 12 月 31 日，上述借款以本集团所持子公司北京科华 56.5579%股权和北旭电子 81.14%股权提供质押担保。

注 2：于 2023 年 12 月 31 日，上述借款的抵押物包括土地使用权（奉贤区上海市化学工业区 17 街坊 1/34 丘土地使用权，产权编号：2021 奉字不动产权第 005291 号）以及在建工程（产权编号：沪化建(2021)FA31003620210070），参见附注七、31。

其他说明：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	537,153,372.50	516,025,496.13
减：一年内到期的应付债券	4,695,412.30	2,460,003.46
合计	532,457,960.20	513,565,492.67

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	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	本期转股	期末余额	是否违约
彤程转债	100	1	2021年1月26日	6年	800,180,000.00	516,025,496.13		4,918,612.76	19,008,388.86	2,682,945.00	116,180.25	537,153,372.50	否
合计	/	/	/	/	800,180,000.00	516,025,496.13		4,918,612.76	19,008,388.86	2,682,945.00	116,180.25	537,153,372.50	/

注：经证监会证监许可[2020]3427号文核准，本公司发行票面金额为100元的可转换债券8,001,800张。债券票面利率为：第一年0.3%，第二年0.5%，第三年1.0%，第四年1.5%，第五年1.8%，第六年2.0%。每年1月26日付息，到期一次还本并支付最后一年利息。本次发行的可转换债券的初始转股价格为人民币32.96元/股，修改后转股价格为人民币32.62元/股。转股期为2021年8月2日起至2027年1月25日止。

2022年7月4日，本公司因派发现金股利（每10股派发现金红利人民币0.9元），相应调整转股价格至32.53元/股。

2023年5月30日，本公司因派发现金股利（每10股派发现金红利人民币0.8元）相应调整转股价格至32.45元/股。

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	58,383,786.00	7,201,404.30
减：一年内到期的租赁负债	8,243,652.25	7,201,404.30
合计	50,140,133.75	0.00

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	110,820,470.86	6,547,000.00	7,006,312.52	110,361,158.34	
合计	110,820,470.86	6,547,000.00	7,006,312.52	110,361,158.34	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	596,121,643.00				3,709,348.00	3,709,348.00	599,830,991.00

其他说明：

于2023年，本公司由于《彤程新材料集团有限公司2021年限制性股票激励计划》（“2021年限制性股票激励计划”）回购股份减少股本人民币1,062,336.00元。

于2023年，本公司根据《彤程新材料集团有限公司2023年限制性股票激励计划》（“2023年限制性股票激励计划”）向特定对象发行限制性A股股票而新增股本人民币4,768,000.00元，本次股本增加业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具安永华明（2023）验字第61200492_B01号验资报告。

于2023年，本公司发行的可转换债券年“彤程转债”转股而新增股本人民币3,684.00元。

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

详见附注46

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
彤程转债 [113621. SH]	5,365,960 .00	55,374,594 .05			1,200. 00	12,353. 76	5,364,760 .00	55,362,240 .29
合计	5,365,960 .00	55,374,594 .05			1,200. 00	12,353. 76	5,364,760 .00	55,362,240 .29

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,050,446,810.70	66,304,690.01	30,021,615.36	1,086,729,885.35
股份支付	106,803,869.03	3,813,950.54		110,617,819.57
收购少数股东股权	-207,701,947.23			-207,701,947.23
合计	949,548,732.50	70,118,640.55	30,021,615.36	989,645,757.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于2022年8月18日，本公司召开了第二届董事会第四十次会议，会议审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，决议回购注销3名激励对象合计持有的限制性股票共21,334股。

于2022年11月10日，本公司召开了第三届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，决议回购注销2名激励对象合计持有的限制性股票共43,200股。

于2023年4月11日，本公司召开了第三届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，决议回购注销134名激励对象合计持有的限制性股票共997,802股。

前述三次回购均在2023年完成。2023年共注销限制性股票1,062,336股，回购减少资本公积人民币30,021,615.36元。

2023年，本公司根据《彤程新材料集团有限公司2023年限制性股票激励计划》向特定对象发行限制性A股股票而增加资本公积人民币66,179,840.00元。

2023年“彤程转债”转股新增股本人民币3,684.00元，相应增加资本公积人民币124,850.01元。

2023年，本集团确认股份支付费用人民币4,363,478.34元，相应增加资本公积人民币3,813,950.54元，增加少数股东权益人民币549,527.80元，参见附注十五。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	60,144,281.12	70,947,840.00	31,083,951.36	100,008,169.76
合计	60,144,281.12	70,947,840.00	31,083,951.36	100,008,169.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于2023年，本公司根据《彤程新材料集团股份有限公司2023年限制性股票激励计划》向特定对象发行限制性A股股票而新增库存股4,768,000股，增加库存股人民币70,947,840.00元。

于 2023 年，本公司根据《彤程新材料集团股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划》，因业绩未达标及股权激励对象离职而回购注销股票共 1,062,336 股，减少库存股人民币 31,083,951.36 元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-6,245,230.87	- 18,279,100.38			-4,569,775.10	- 13,709,325.28		- 19,954,556.15
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-6,245,230.87	- 18,279,100.38			-4,569,775.10	- 13,709,325.28		- 19,954,556.15
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 27,024,586.21	17,848,600.65	513,453.79		144,419.50	17,190,727.36		-9,833,858.85
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	- 39,270,740.11	11,103,430.33				11,103,430.33		- 28,167,309.78
其他债权投资公允价值变动	-217,396.43	875,269.72	513,453.79		144,419.50	217,396.43		0

外币财务报表折算差额	12,463,550.33	5,869,900.60				5,869,900.60		18,333,450.93
其他综合收益合计	- 33,269,817.08	-430,499.73	513,453.79		-4,425,355.60	3,481,402.08		- 29,788,415.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		20,807,065.49	20,807,065.49	
合计		20,807,065.49	20,807,065.49	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	109,862,697.43	67,119,389.33		176,982,086.76
合计	109,862,697.43	67,119,389.33		176,982,086.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,424,011,645.76	1,189,743,299.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		6,784.34
调整后期初未分配利润	1,424,011,645.76	1,189,750,084.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	406,598,516.96	298,151,454.92
减：提取法定盈余公积	67,119,389.33	10,424,123.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	47,525,469.44	53,465,770.17
期末未分配利润	1,715,965,303.95	1,424,011,645.76

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,934,369,469.00	2,244,139,700.28	2,491,739,760.46	1,898,505,392.30
其他业务	9,149,072.50	2,434,789.60	8,312,085.10	1,738,474.92
合计	2,943,518,541.50	2,246,574,489.88	2,500,051,845.56	1,900,243,867.22

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	橡胶助剂及其他产品-分部		电子材料产品-分部		全生物降解材料产品-分部		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
按经营地区分类								
中国大陆	1,744,486,432.23	1,347,061,704.21	562,636,831.14	413,466,629.23	87,484,773.28	115,118,949.79	2,394,608,036.65	1,875,647,283.23
其他地区	535,666,376.11	352,911,476.39			13,056,165.90	17,067,744.89	548,722,542.01	369,979,221.28
按商品转让的时间分类								
某一时点转让	2,280,152,808.34	1,699,973,180.60	562,636,831.14	413,466,629.23	100,540,939.18	132,186,694.68	2,943,330,578.66	2,245,626,504.51
合计	2,280,152,808.34	1,699,973,180.60	562,636,831.14	413,466,629.23	100,540,939.18	132,186,694.68	2,943,330,578.66	2,245,626,504.51

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,464,161.55	2,870,363.88
教育费附加	2,532,879.92	2,055,207.05
印花税	2,262,503.02	1,945,679.37
房产税	4,454,333.89	2,418,630.72
土地使用税	1,168,977.26	648,632.41
环境保护税	141,163.65	192,039.30
车船使用税	16,891.52	19,520.00
其他	5,949.81	4,870.00
合计	14,046,860.62	10,154,942.73

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（含股份支付）	48,151,446.99	41,441,829.22
交际应酬费	9,264,477.08	7,171,905.39
销售服务费	8,442,301.01	5,714,366.01
折旧及摊销	7,554,881.36	3,683,132.68
差旅费用	6,210,288.31	3,102,145.39
其他	12,806,308.48	11,565,162.91
合计	92,429,703.23	72,678,541.60

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（含股份支付）	80,895,143.35	80,264,139.65
折旧及摊销	26,156,829.84	25,828,057.94
专业服务费	21,067,964.54	18,678,629.73
办公及差旅费用	11,687,370.69	10,203,299.41
交际应酬费	3,389,587.68	3,202,696.40
租赁费用	3,262,872.94	3,588,213.14
其他	27,152,211.00	27,828,507.47
合计	173,611,980.04	169,593,543.74

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（含股份支付）	65,780,613.85	53,014,161.47
直接投入	53,106,234.57	51,356,017.86
折旧与摊销	34,209,413.75	28,107,787.33
其他	26,683,937.00	25,669,155.63
合计	179,780,199.17	158,147,122.29

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	99,966,888.78	96,276,459.36
减：利息收入	20,775,372.36	8,515,214.02
减：利息资本化金额	15,882,150.10	21,178,985.32
汇兑损益	-7,794,178.29	-9,379,070.81
手续费	1,604,233.55	1,505,945.05
其他	404,452.84	790,995.62
合计	57,523,874.42	59,500,129.88

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

与日常活动相关的政府补助	26,910,610.28	14,374,906.71
代扣个人所得税手续费返还	165,665.76	242,553.32
合计	27,076,276.04	14,617,460.03

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	226,586,705.32	95,718,554.43
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,104,847.26	3,591,940.44
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,820,000.00	1,700,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益	614,914.73	
债务重组收益		
取得控制权后原股权按公允价值重新计量的利得		64,881,081.78
处置子公司取得的投资收益	-7,215,673.67	
合计	224,910,793.64	165,891,576.65

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	7,490,483.36	-16,642,133.64
其他非流动金融资产	4,567,964.26	31,409,174.93
合计	12,058,447.62	14,767,041.29

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-856,571.82	-2,311,726.88
其他应收款坏账损失	-3,424,917.07	-1,982,566.51

合计	-4,281,488.89	-4,294,293.39
----	---------------	---------------

其他说明：
无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,699,116.34	-5,619,226.00
合计	-5,699,116.34	-5,619,226.00

其他说明：
无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
在建工程处置损失	-7,008,134.87	-9,630,620.40
无形资产处置损失		-3,566,816.44
固定资产处置收益/损失	839,771.25	164,438.59
合计	-6,168,363.62	-13,032,998.25

其他说明：
无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的应付款项	764,512.71	3,450,000.00	764,512.71
其他	366,321.31	480,127.89	366,321.31
合计	1,130,834.02	3,930,127.89	1,130,834.02

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,193,663.58	152,475.95	1,193,663.58
其他	400,404.16	153,813.94	400,404.16
合计	1,594,067.74	306,289.89	1,594,067.74

其他说明：

无

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,470,970.01	36,812,000.66
递延所得税费用	-8,604,274.54	-11,956,231.79
合计	22,866,695.47	24,855,768.87

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	426,984,748.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	106,746,187.22
子公司适用不同税率的影响	-26,015,036.11
归属于合营和联营企业的损益	-56,646,676.33
取得控制权后原股权按公允价值重新计量的利得	-
非应税收入的影响	-1,241,655.85
不可抵扣的费用	1,860,932.74
利用以前年度可抵扣亏损	-2,724,179.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响或可抵扣亏损的影响	19,680,430.81
确认前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-7,938,441.48
残疾人工资加计扣除	-41,671.38
子公司利润分配涉及的预提所得税的影响	392,709.54
对以前期间当期所得税的调整	-11,805,206.82
税率变动对期初递延所得税余额的影响	599,302.74
所得税费用	22,866,695.47

其他说明：

√适用 □不适用

无

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到往来款及代垫款	31,220,000.00	16,820,507.80
收到政府补助	27,516,963.52	44,824,116.77
利息收入	10,052,322.93	8,515,214.02
保证金及其他受限存款	6,003,332.65	4,392,943.02
收回押金保证金	1,902,599.55	84,230.92
其他	650,097.02	3,959,550.37
合计	77,345,315.67	78,596,562.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	36,723,374.88	35,872,055.40
管理费用	65,579,453.11	59,260,870.47
研发费用	90,261,515.70	76,497,739.12
财务费用	2,008,686.39	2,296,940.67
支付代垫款及往来款	3,932,466.24	11,107,251.44
营业外支出	400,404.16	153,813.94
支付押金保证金	2,050,451.98	12,870,130.75
其他	1,032,242.74	4,470,992.11
合计	201,988,595.20	202,529,793.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到票据贴现款项		19,938.89
合计		19,938.89

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购限制性股票未解禁部分	30,493,736.32	32,533,203.13
支付租赁负债	7,305,609.98	11,445,676.55
支付售后回租款	6,609,713.45	8,420,901.73
退还少数股东投资款	1,789,095.45	
合计	46,198,155.20	52,399,781.41

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	879,449,226.35	784,500,000.00	145,287.65	1,188,949,226.35		475,145,287.65
其他应付款-限制性股票回购义务	58,166,424.16	70,947,840.00	1,026,749.07	30,493,736.32		99,647,276.91
长期借款（含一年内到期）	1,152,906,573.74	831,643,344.52	2,508,053.60	344,591,123.29		1,642,466,848.57
应付债券（含一年内到期）	516,025,496.13		23,927,001.62	2,682,945.00	116,180.25	537,153,372.50
租赁负债（含一年内到期）	7,201,404.30		58,487,991.68	7,305,609.98		58,383,786.00
长期应付款（含一年内到期）	6,451,051.00		158,662.45	6,609,713.45		
合计	2,620,200,175.68	1,687,091,184.52	86,253,746.07	1,580,632,354.39	116,180.25	2,812,796,571.63

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

票据背书转让：

	2023年	2022年
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让以购买商品	1,123,703,172.36	850,934,449.78
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让以购建固定资产、无形资产和其他长期资产	110,008,525.86	183,570,730.05

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	404,118,053.40	280,831,327.56
加：资产减值准备	5,699,116.34	5,619,226.00
信用减值损失	4,281,488.89	4,294,293.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,836,321.06	95,666,350.12
使用权资产摊销	10,650,350.98	11,311,882.30
无形资产摊销	23,750,484.92	20,775,798.59
投资性房地产折旧	947,985.37	947,985.38
长期待摊费用摊销	3,872,305.98	4,575,031.75
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）	6,168,363.62	13,032,998.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,193,663.58	152,475.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-12,058,447.62	-14,767,041.29
财务费用（收益以“-”号填列）	65,297,427.20	49,875,988.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-224,910,793.64	-165,891,576.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,420,435.07	-22,707,283.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	816,160.53	10,751,051.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-57,440,795.97	-138,155,809.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-	-
	1,258,534,021.26	1,035,385,403.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,099,540,902.89	985,582,458.48
保证金资金的减少/（增加）	3,952,880.67	-7,534,504.05
股份支付	4,363,478.34	3,769,756.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	184,124,490.21	102,745,006.75

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	661,436,488.97	370,628,422.67
减: 现金的期初余额	370,628,422.67	474,220,564.34
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	290,808,066.30	-103,592,141.67

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,000,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,858,598.18
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	18,141,401.82

其他说明:

无

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	661,436,488.97	370,628,422.67
其中: 库存现金	100,246.64	113,647.55
可随时用于支付的银行存款	661,336,242.33	370,514,775.12
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	661,436,488.97	370,628,422.67
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
不属于现金及现金等价物的货币资金	82,550,886.53	263,652,982.17	不属于现金及现金等价物的货币资金参见附注七、31

合计	82,550,886.53	263,652,982.16	/
----	---------------	----------------	---

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	530,053,215.03
其中：美元	69,462,419.21	7.0827	491,981,476.54
日元	476,862,513.00	0.0502	23,938,498.15
欧元	1,762,170.11	7.8592	13,849,247.33
港币	313,388.89	0.9062	283,993.01
应收账款	-	-	111,694,803.25
其中：美元	15,257,186.85	7.0827	108,062,077.30
欧元	462,225.92	7.8592	3,632,725.95
其他应收款	-	-	506,338.19
其中：美元	71,489.43	7.0827	506,338.19
应付账款	-	-	65,201,651.74
其中：美元	7,777,905.86	7.0827	55,088,573.83
日元	146,586,001.00	0.0502	7,358,617.25
欧元	333,318.26	7.8592	2,619,614.87
港币	48,800.00	0.9062	44,222.56
澳门元	80,070.00	1.1318	90,623.23
应付票据	-	-	13,251,447.08
其中：美元	1,552,629.27	7.0827	10,996,807.33
欧元	286,879.04	7.8592	2,254,639.75
其他应付款	-	-	528,547.50
其中：美元	56,498.92	7.0827	400,164.90
澳门元	75,000.00	1.1318	84,885.00
港币	48,000.00	0.9062	43,497.60

其他说明：

无

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

适用 不适用

本集团合并报表中重要境外经营实体为 HKRAG、MRAG、SKY、HKSLH 以及 HKRAR，记账本位币均为美元。其中，HKRAG、SKY、HKSLH 以及 HKRAR 的主要经营地为香港，MRAG 注册地为澳门。2023 年，HKRAG、MRAG、SKY、HKSLH 以及 HKRAR 记账本位币均未发生变化。

82、租赁**(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

√适用 □不适用

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物，租赁期通常为5年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租。

与租赁相关的现金流出总额 13,777,020.59(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	187,962.84	
合计	187,962.84	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

83、其他

□适用 √不适用

八、研发支出**(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬（含股份支付）	65,780,613.85	53,014,161.47
直接投入	53,106,234.57	51,356,017.86
折旧与摊销	34,209,413.75	28,107,787.33
其他	26,683,937.00	25,669,155.63
合计	179,780,199.17	158,147,122.29
其中：费用化研发支出	179,780,199.17	158,147,122.29
资本化研发支出	0	0

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目适用 不适用**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易**适用 不适用**(2). 合并成本及商誉**适用 不适用**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**适用 不适用**(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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
天津北旭	2023年4月27日	2,000.00	100	出售	已完成股权过户和工商变更手续	-721.57						

其他说明：

√适用 □不适用

天津北旭的相关财务信息列示如下：

	2023年4月27日
流动资产	19,048,270.54
非流动资产	13,178,357.59
流动负债	(5,010,954.46)
	<u>27,215,673.67</u>

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

2023 年 1 月，本集团完成子公司 SKY 注销手续。

2023 年 5 月，本集团完成子公司北京科华燕园微电子科技有限公司注销手续。

2023 年 10 月，本集团完成子公司彤程精细化工（江苏）有限公司注销手续。

2023 年 11 月，本集团完成子公司江苏科微新材料有限公司注销手续。

2023 年 12 月，本集团完成子公司全椒科华微电子材料有限公司和彤程海南注销手续。

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
彤程电子	上海	人民币 600,000,000	上海	化工贸易	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
北京科华	北京	美元 6,315,300	北京	光刻胶制造		56.56	非同一控制下企业合并取得的子公司
北旭电子	北京	人民币 65,298,876	北京	光阻材料研发销售		81.14	非同一控制下企业合并取得的子公司
湖北北旭	潜江	人民币 100,000,000	潜江	光阻材料制造		81.14	非同一控制下企业合并取得的子公司
彤程化工	上海	人民币 45,000,000	上海	化工贸易	100		同一控制下企业合并取得的子公司
彤程创展	北京	人民币 45,000,000	北京	技术开发	100		同一控制下企业合并取得的子公司
常京化学	常州	人民币 50,000,000	常州	化工产品制造批发	100		同一控制下企业合并取得的子公司
彤程化学	上海	人民币 806,314,822	上海	化工产品制造批发	100		同一控制下企业合并取得的子公司
华奇化工	张家港	人民币 460,564,600	张家港	化工产品制造批发	100		同一控制下企业合并取得的子公司
HKSLH	香港	港币 10,000	香港	化工贸易		100	同一控制下企业合并取得的子公司
HKRAG	香港	港币 100,000,000	香港	化工贸易	100		同一控制下企业合

							并取得的子公司
MRAG	澳门	澳门元 100,000	澳门	化工贸易		100	同一控制下企业合并取得的子公司
HKRAR	香港	美元 14,720,398	香港	化工贸易		100	通过资产收购取得的子公司
彤程镇江	镇江	美元 46,400,000	镇江	化工产品制造批发		100	通过资产收购取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京科华	43.44%	-8,241,257.85		31,542,752.65
北旭电子	18.86%	5,481,310.98		65,362,103.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

北京科 华	84,4 61,4 75.0 1	266, 079, 233. 42	350, 540, 708. 43	222, 336, 586. 25	49,1 11,3 63.9 6	271, 447, 950. 21	129, 259, 379. 12	290, 605, 328. 79	419, 864, 707. 91	268, 982, 967. 91	54,0 08,5 84.0 4	322, 991, 551. 95
北 旭 电 子	248, 312, 619. 91	215, 423, 314. 38	463, 735, 934. 29	96,9 51,1 23.0 7	20,2 20,1 05.6 9	117, 171, 228. 76	202, 714, 748. 45	226, 360, 063. 75	429, 074, 812. 20	91,2 72,0 77.1 9	21,4 11,3 45.3 4	112, 683, 422. 53

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
北京 科 华	197,971, 350.87	- 18,563, 397.21	- 18,563, 397.21	53,855, 562.38	158,674, 655.93	- 41,806, 897.91	- 41,806, 897.91	- 26,548, 187.89
北 旭 电 子	267,908, 376.85	29,063, 154.71	29,063, 154.71	52,944, 177.59	124,057, 074.21	11,793, 495.12	11,793, 495.12	33,364, 231.28

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

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	
石墨烯研究院（注1/注2）	北京	北京	技术开发	16		权益法
中策橡胶（注2）	杭州	杭州	轮胎、车胎及橡胶制品的生产销售	8.92		权益法
苏州聚萃（注2）	苏州	苏州	高分子功能材料的研发、生产、销售	12		权益法
清禾基金（注2）	珠海	珠海	投资与资产管理	10		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：

注1：根据石墨烯研究院的公司章程，股东按各自的实缴出资比例分取红利，股东会会议由股东按照各自的实缴出资比例行使表决权。于2023年12月31日，本集团实缴出资比例为17.58%（2022年12月31日：17.58%），因此本集团对石墨烯研究院的表决权比例为17.58%（2022年12月31日：17.58%）。

注2：根据被投资单位的公司章程，本集团有权向其董事会委派董事，相应对其财务和经营政策有参与决策的权力，从而对其施加重大影响。

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	中策橡胶公司	中策橡胶公司
流动资产	18,531,326,640.06	18,167,633,429.61
非流动资产	20,664,354,087.97	19,377,248,432.67
资产合计	39,195,680,728.03	37,544,881,862.28
流动负债	20,922,634,232.98	21,272,213,669.80
非流动负债	4,089,924,331.09	4,477,798,235.01
负债合计	25,012,558,564.07	25,750,011,904.81
少数股东权益	799,700.18	790,812.81
归属于母公司股东权益	14,182,322,463.78	11,794,079,144.66

按持股比例计算的净资产份额	1,264,995,691.37	1,051,975,749.37
调整事项	253,127,368.82	266,361,761.44
—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	1,518,123,060.19	1,318,337,510.81
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	35,252,254,596.78	31,888,853,180.61
净利润	2,637,869,032.91	1,223,851,324.39
终止经营的净利润		
其他综合收益	152,360,479.51	247,182,937.32
综合收益总额	2,790,229,512.42	1,471,034,261.71
本年度收到的来自联营企业的股利	40,137,750.00	22,298,750.00

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	62,117,860.38	64,351,024.11
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-2,233,163.73	-1,434,691.37
—其他综合收益		
—综合收益总额	-2,233,163.73	-1,434,691.37

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	110,472,423.22	5,300,000.00		6,333,794.84		109,438,628.38	与资产相关
递延收益	348,047.64	1,247,000.00		672,517.68		922,529.96	与收益相关
其他应付款	600,000.00	900,000.00				1,500,000.00	与收益相关
合计	111,420,470.86	7,447,000.00		7,006,312.52		111,861,158.34	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	6,333,794.84	6,021,390.90
与收益相关	20,576,815.44	8,353,515.81
合计	26,910,610.28	14,374,906.71

其他说明：

无

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

1. 金融工具分类

于 2023 年 12 月 31 日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计人民币 253,307,633.25 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 193,877,930.13 元），主要列示于交易性金融资产和其他非流动金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产合计人民币 405,347,869.68 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 484,207,609.02 元），主要列示于应收款项融资、其他权益工具投资和其他债权投资；以摊余成本计量的金融资产合计人民币 1,558,547,560.96 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 1,402,981,940.34 元），主要列示于货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款；以摊余成本计量的金融负债合计人民币 3,517,564,092.33 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 3,451,638,560.32 元），主要列示于短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款和应付债券。

2. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

由于货币资金和应收银行承兑汇票交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收商业承兑汇票、应收账款、债权投资及其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面价值。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。于 2023 年 12 月 31 日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的 4.93%（2022 年 12 月 31 日：13.02%）和 16.87%（2022 年 12 月 31

日：26.16%）分别源于应收账款余额最大和前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险（续）

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

已发生信用减值资产的定义

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 180 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

信用风险敞口

本集团应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的数据，参见附注五、4 和 7。

流动性风险

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2023年

	1年以内	1至5年	5年以上	未折现合同金额
应付票据	134,433,442.64	-	-	134,433,442.64
应付账款	518,018,455.32	-	-	518,018,455.32
其他应付款	210,346,685.65	-	-	210,346,685.65
短期借款	480,259,084.06	-	-	480,259,084.06
一年内到期的非 流动负债	379,230,653.27	-	-	379,230,653.27
长期借款	39,996,185.60	1,145,706,917.64	204,547,308.44	1,390,250,411.68
应付债券	5,365,355.14	607,894,736.95	-	613,260,092.09
合计	<u>1,767,649,861.68</u>	<u>1,753,601,654.59</u>	<u>204,547,308.44</u>	<u>3,725,798,824.71</u>

2022年

	1年以内	1至5年	5年以上	未折现合同金额
应付票据	210,757,022.39	-	-	210,757,022.39
应付账款	555,431,374.61	-	-	555,431,374.61
其他应付款	123,416,411.80	-	-	123,416,411.80
短期借款	879,449,226.35	-	-	879,449,226.35
一年内到期的非 流动负债	209,553,582.05	-	-	209,553,582.05
应付债券	2,683,276.19	613,396,937.49	-	616,080,213.68
长期借款	35,129,843.02	582,050,725.28	525,020,518.78	1,142,201,087.08
合计	<u>2,016,420,736.41</u>	<u>1,195,447,662.77</u>	<u>525,020,518.78</u>	<u>3,736,888,917.96</u>

市场风险

利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。本集团通过密切监控利率变化以及定期审阅借款来管理利率风险。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益（通过对浮动利率借款的影响）和其他综合收益的税后净额产生的影响。

2023年

	基点 增加/（减少）	净损益 增加/（减少）	其他综合收益 的税后净额 增加/（减少）	股东权益合计 增加/（减少）
人民币	100.00	(8,248,575.00)	-	(8,248,575.00)
人民币	(100.00)	8,248,575.00	-	8,248,575.00

2022年

	基点 增加/（减少）	净损益 增加/（减少）	其他综合收益 的税后净额增 加/（减少）	股东权益合计 增加/（减少）
人民币	100.00	(4,730,890.88)	-	(4,730,890.88)
人民币	(100.00)	4,730,890.88	-	4,730,890.88

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，美元及日元汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益和其他综合收益的税后净额产生的影响。

2023年

	美元汇率增加/ （减少）	净损益 增加/（减少）	其他综合收益 的税后净额 增加/（减少）	股东权益合计 增加/（减少）
人民币对美元贬值	10%	21,119,173.59	-	21,119,173.59
人民币对美元升值	10%	(21,119,173.59)	-	(21,119,173.59)

2022年

	美元/日元汇率 增加/（减少）	净损益 增加/（减少）	其他综合收益 的税后净额 增加/（减少）	股东权益合计 增加/（减少）
人民币对美元贬值	10%	12,285,520.52	-	12,285,520.52
人民币对美元升值	10%	(12,285,520.52)	-	(12,285,520.52)
人民币对日元贬值	10%	2,136,541.19	-	2,136,541.19

人民币对日元升值 10% (2, 136, 541. 19) - (2, 136, 541. 19)

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2023 年 12 月 31 日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每 5% 的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

2023年

	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/（减少）	其他综合收益 的税后净额 增加/（减少）	股东权益 合计 增加/（减少）
权益工具投资				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	143, 735, 958. 11	6, 000, 976. 25	-	6, 000, 976. 25
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	75, 456, 094. 88	-	2, 829, 603. 56	2, 829, 603. 56

2022年

	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/（减少）	其他综合收益 的税后净额 增加/（减少）	股东权益 合计 增加/（减少）
权益工具投资				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	88, 874, 219. 25	3, 710, 498. 65	-	3, 710, 498. 65
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	78, 710, 395. 26		2, 951, 639. 82	2, 951, 639. 82

4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2023 年度和 2022 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指总负债除以总资产的比率。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

	2023年	2022年
总资产	7, 333, 906, 805. 33	6, 861, 121, 095. 65
总负债	<u>3, 829, 012, 154. 29</u>	<u>3, 718, 990, 993. 79</u>
资产负债率	<u>52%</u>	<u>54%</u>

2、套期**(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移**(1) 转移方式分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	30,829,485.78	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收款项融资	120,466,518.37	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收款项融资	350,562,232.07	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	501,858,236.22	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书/贴现	350,562,232.07	131,804.55
合计	/	350,562,232.07	131,804.55

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

已转移但未整体终止确认的金融资产

于 2023 年 12 月 31 日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票与商业承兑汇票的账面价值为人民币 151,296,004.15 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 181,862,304.03 元）。于 2023 年 12 月 31 日，本集团无（2022 年 12 月 31 日：无）银行承兑汇票已贴现给银行。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于 2023 年 12 月 31 日，本集团以其结算且供应商有追索权的应付账款账面价值总计为人民币 151,296,004.15 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 181,862,304.03 元）。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于 2023 年 12 月 31 日，本集团已背书给供应商用于结算应付款项的银行承兑汇票的账面价值为人民币 350,562,232.07 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 211,182,209.36 元）。于 2023 年 12 月 31 日，本集团无（2022 年 12 月 31 日：无）银行承兑汇票已贴现给银行。于 2023 年 12 月 31 日，其到期日为 1 至 12 个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2023 年度，本集团于其转移日确认的损失为人民币 4,689,535.98 元（2022 年度：人民币 1,190,808.49 元）。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

十三、 公允价值的披露**1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	143,735,958.11			143,735,958.11
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		45,113,424.66	30,342,670.22	75,456,094.88
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		329,891,774.80		329,891,774.80
(七) 其他非流动金融资产			109,571,675.14	109,571,675.14
持续以公允价值计量的资产总额	143,735,958.11	375,005,199.46	139,914,345.36	658,655,502.93

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。

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

√适用 □不适用

本集团采用现金流量现值法确定应收款项融资公允价值，公允价值与账面价值相若。

根据企业特定的事实和情况，本集团采用预计可回收价值确定非上市的权益工具投资，本集团相信，以上述估值方法估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

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

√适用 □不适用

非上市的权益工具投资，根据不可观察的市场价格或利率假设，采用市场法估计公允价值。本集团需要按照行业、规模、杠杆比率及战略确定可比上市公司，并就确定的每一可比上市公司计算恰当的市场乘数，如企业价值/收入比率或市销率等。根据企业特定的事实和情况，考虑与可比上市公司之间的流动性和规模差异等因素后进行调整。本集团相信，以上述估值方法估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

2023年

	年末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
其他权益工具投资	人民币14,397,870.22元	市场法	流动性折扣 平均市净率	22%-26% 0.8-2.7
其他权益工具投资	人民币920,000.00元	市场法	流动性折扣 平均市销率	26.23% 1.7-2.4
其他权益工具投资	人民币15,024,800.00元	成本法	不适用	不适用
其他非流动金融资产	人民币55,273,456.56元	市场法	流动性折扣 平均市销率	13.38% 1.6-3.2
其他非流动金融资产	人民币54,298,218.58元	净资产法	基金净资产	不适用

2022年

	年末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
其他权益工具投资	人民币37,638,515.01元	市场法	流动性折扣 平均市净率	29%-32% 1.6-5.0
其他权益工具投资	人民币37,518,400.00元	市场法	流动性折扣 平均市盈率	0.28 37.80
其他权益工具投资	人民币3,553,480.25元	市场法	流动性折扣 平均市销率	21%-29% 1.4-1.6
其他非流动金融资产	人民币52,002,657.30元	企业价值分 配模型	最新一轮优先股交易 后企业估值	不适用
其他非流动金融资产	人民币53,001,053.58元	净资产法	基金净资产	不适用

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

√适用 □不适用

2023年

	年初 余额	转出 第三层次	当期利得或损失总额 计入损益	计入其他 综合收益	购买	处置	年未年末持有的负债 余额计入损益的当期 未实现利得 或损失的变动
其他权益 工具投资	78,710,395.26	(37,518,400.00)		(25,874,125.04)	15,024,800.00	30,342,670.22	-
其他非流 动金融资 产	105,003,710.88	-	4,567,964.26			(109,571,675.14)	4,567,964.26
合计	183,714,106.14	(37,518,400.00)	4,567,964.26	(25,874,125.04)	15,024,800.00	139,914,345.36	4,567,964.26

2022年

	年初 余额	转出 第三层次	当期利得或损失总额 计入损益	计入其他 综合收益	处置	年未年末持有的负债 余额计入损益的当期 未实现利得 或损失的变动
其他权益工 具投资	130,198,868.09	-	(51,488,472.83)		-	78,710,395.26
其他非流动 金融资产	74,581,384.85	(31,409,174.93)			(986,848.90)	105,003,710.88
合计	204,780,252.94	(31,409,174.93)	(51,488,472.83)		(986,848.90)	183,714,106.14

合计	204,780,252.94	-31,409,174.93 (51,488,472.83)	(986,848.90)	183,714,106.14	31,409,174.93
----	----------------	--------------------------------	--------------	----------------	---------------

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

适用 不适用

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，基于对整体公允价值计量有重大影响的最低层级输入值，判断各层级之间是否发生转换。本年内，本集团持有的按公允价值计量的金融工具在第二层次与第三层次之间的转换详见附注十三、5。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

对于本年未发行优先股的非上市股权，本集团的估值技术由“企业价值分配模型”变更为“市场法”。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
RED AVENUE INVESTMENT GROUP LIMITED	香港	投资	港币 1 万元	49.11	49.11

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是 Zhang Ning

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司详见附注十、1

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、3

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中策橡胶	销售商品	333,106,680.25	266,919,700.52
北旭电子	销售商品		6,860,173.65

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬（含股份支付）	1,832.87	2,173.78

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收账款	中策橡胶	100,496,926.49	351,739.24	138,494,433.04	1,310,258.30

本集团对关联方的应收及应付款项均不计利息、无担保。其中，贸易往来的还款期遵从贸易条款规定，非贸易往来无固定还款期。

(2). 应付项目

适用 不适用

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日本集团的股票收盘价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	年末预计可行权的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,363,478.34

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司员工	4,363,478.34	
合计	4,363,478.34	

其他说明

无

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

√适用 □不适用

2021年限制性股票激励计划

2021年9月16日，本公司第二届董事会第二十九次会议和第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定向142名激励对象首次授予3,190,097股限制性股票，授予价格为每股人民币29.26元，因此确定此次限制性股票激励计划的授予日为2021年9月16日。在确定授予日后的缴纳股权激励款项过程中，由于个人资金原因，首次授予激励对象中2名激励对象自愿放弃拟授予其的全部限制性股票共计76,000股，1名激励对象自

愿放弃拟授予其的部分限制性股票19,500股。因此，本公司本次激励计划首次实际授予的激励对象人数为140人，实际申请办理授予登记的限制性股票数量为3,094,597股。

上述首次授予的限制性股票分三批解除限售，在满足一定的业绩考虑目标以及个人绩效考核条件时，员工获得的股票即可解除限售。解除限售安排具体如下：

解除限售	业绩考核目标	解除限售比例
第一个解除限售期：自首次授予之日起1年	以2020年营业收入为基数，2022年营业收入增长率不低于20%	1/3
第二个解除限售期：自首次授予之日起2年	以2020年营业收入为基数，2023年营业收入增长率不低于60%	1/3
第三个解除限售期：自首次授予之日起3年	以2020年营业收入为基数，2023年营业收入增长率不低于110%	1/3

首次授予的限制性股票授予日的公允价值，系根据授予日本公司于上海证券交易所的交易价格确认。

2022年4月13日，本公司召开了第二届董事会第三十七次会议，会议审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于1名激励对象因个人原因离职不再符合激励对象资格、139名激励对象因公司层面业绩考核不达标而不符合本公司2021年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期的解除限售条件，根据《彤程新材料集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划》的相关规定及本公司2021年第四次临时股东大会的授权，本公司对前述激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票共1,039,085股进行回购注销。对于因个人原因离职而不再符合激励对象资格的1名激励对象，回购价格为29.26元/股，对于因本次激励计划第一个解除限售期的公司层面业绩考核不达标而不符合解除限售条件的139名激励对象，回购价格为29.26元/股加上中国人民银行同期存款利息之和，即29.48元/股。本公司于2022年6月20日完成注销登记，本次回购注销完成后，本公司相应减少股本人民币1,039,085.00元，减少资本公积人民币29,364,542.10元，同时增加财务费用人民币225,525.42元。

2022年8月18日，本公司召开了第二届董事会第四十次会议，会议审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于3名激励对象因个人原因离职不再符合激励对象资格，根据《彤程新材料集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划》的相关规定及本公司2021年第四次临时股东大会的授权，公司对前述激励对象已获授予但尚未解除限售的全部限制性股票共21,334股进行回购注销，本次回购价格为29.26元/股。本公司于2023年6月20日完成注销登记，本次回购注销完成后，本公司相应减少股本人民币21,334.00元，减少资本公积人民币602,898.84元。

于2022年11月10日，本公司召开了第三届董事会第一次会议及第三届监事会第一次会议，审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于1名激励对象因个人原因离职、1名激励对象因担任公司监事不再符合激励对象资格，本公司决定对前述激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共43,200股进行回购注销。对于因个人原因离职而不再符合激励对象资格的1名激励对象，回购价格为29.26元/股；对于因担任公司监事不再符合激励对象资格的1名激励对象，回购价格为29.26元/股加上中国人民银行同期存款利息之和，最终确定为即29.74元/股。本公司于2023年6月20日完成注销登记，本次回购注销完成后，本公司相应减少股本人民币43,200.00元，减少资本公积人民币1,220,832.00元，本次归还股权激励款的同时增加财务费用人民币15,785.77元。

于2023年4月11日，本公司召开了第三届董事会第三次会议及第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于1名激励对象因个人原因离职不再符合激励对象资格、133名激励对象因公司层面业绩考核不达标而不符合本公司2021年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期的解除限售条件，根据《彤程新材料集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划》的相关规定及本公司2021年第四次临时股东大会的授权，本公司对前述激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票共997,802股进行回购注销。对于因个人原因离职而不再符合激励对象资格的1名激励对象，回购价格为29.26元/股，对于因本次激励计划第一个解除限售期的公司层面业绩考核不达标而不符合解除限售条件的133名激励对象，回购价格为29.26元/股加上中国人民银行同期存款利息之和，即30.20元/股。本公司于2023年6月20日完成注销登记，本次回购注销完成后，本公司相应减少股本人民币997,802.00元，减少资本公积人民币28,197,884.52元，本次归还股权激励款的同时增加财务费用人民币937,156.95元。

于2023年8月22日，本公司召开了第三届董事会第五次会议及第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于5名激励对象因个人原因离职不再符合激励对象资格，根据《彤程新材料集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划》的相关规定及本公司2021年第四次临时股东大会的授权，公司对前述激励对象已获授予但尚未解除限售的全部限制性股票共38,002股进行回购注销，本次回购价格为29.26元/股。于2023年12月31日尚未完成注销登记，本次回购尚未完成。

于2023年10月25日，本公司召开了第三届董事会第七次会议及第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于1名激励对象因个人原因离职不再符合激励对象资格，根据《彤程新材料集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划》的相关规定及本公司2021年第四次临时股东大会的授权，公司对前述激励对象已获授予但尚未解除限售的全部限制性股票共12,334股进行回购注销，本次回购价格为29.26元/股。于2023年12月31日，本次回购尚未完成注销登记，但已将全部股权激励款归还至个人。

2023年限制性股票激励计划

2023年9月12日，本公司第三届董事会第六次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整2023年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定向164名激励对象首次授予4,804,000股限制性股票，授予价格为每股人民币14.88元，因此确定此次限制性股票激励计划的授予日为2023年9月13日。在确定授予日后的缴纳股权激励款项过程中，由于个人原因，首次授予激励对象中2名激励对象自愿放弃拟授予其的全部限制性股票共计36,000股。因此，本公司本次激励计划首次实际授予的激励对象人数为162人，实际申请办理授予登记的限制性股票数量为4,768,000股。

上述首次授予的限制性股票分三批解除限售，在满足一定的业绩考虑目标以及个人绩效考核条件时，员工获得的股票即可解除限售。解除限售安排具体如下：

解除限售	业绩考核目标	解除限售比例
第一个解除限售期：自首次授予之日起1年	公司需满足下列两个条件之一： 1、以2022年营业收入为基数，2023年营业收入增长率不低于10.00%； 2、以2022年净利润为基数，2023年净利润增长率不低于15.00%。	1/3

第二个解除限售期：自首次授予之日起2年	公司需满足下列两个条件之一： 1、以2022年营业收入为基数，2024年营业收入增长率不低于20.00%； 2、以2022年净利润为基数，2024年净利润增长率不低于30.00%。	1/3
第三个解除限售期：自首次授予之日起3年	公司需满足下列两个条件之一： 1、以2022年营业收入为基数，2025年营业收入增长率不低于30.00%； 2、以2022年净利润为基数，2025年净利润增长率不低于45.00%。	1/3

首次授予的限制性股票授予日的公允价值，系根据授予日本公司于上海证券交易所的交易价格确认。

授予的各项权益工具如下：

	本年授予 数量	本年行权 数量	本年解锁 数量	本年失效 数量
销售人员	1,030,000.00	343,333.33	-	196,427.00
管理人员	2,045,000.00	681,666.67	-	533,622.00
生产人员	1,228,000.00	409,333.33	-	110,252.00
研发人员	465,000.00	155,000.00	-	155,167.00
合计	4,768,000.00	1,589,333.33	-	995,468.00

年末发行在外的各项权益工具如下：

	行权价格的范围	限制性股票 合同剩余期限
销售、管理、生产、研发人员	29.26元/股及14.88元/股	9个月至33个月

以权益结算的股份支付情况如下：

2023年

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日本集团的股票收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	年末预计可行权的最佳估计数
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	人民币4,363,478.34元

本年度发生的股份支付费用如下：

	以权益结算的 股份支付费用
销售人员	1,104,720.76
管理人员	764,848.74
生产人员	290,873.69
研发人员	2,203,035.15

合计	4,363,478.34
----	--------------

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

	2023年	2022年
资本承诺	86,735,981.13	116,626,303.55
投资承诺	90,805,000.00	-
合计	177,540,981.13	116,626,303.55

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
A 股股票回购	详见 1. A 股股票回购	不适用	不适用
重要的对外投资事项 1	详见 2. 进一步收购少数股权	不适用	不适用
重要的对外投资事项 2	详见 3. 收购联营公司	不适用	不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	299,347,045.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2024 年 4 月 23 日，本公司第三届董事会第十一次会议审议通过 2023 年利润分配预案，拟以截至 2023 年 12 月 31 日的股本总数 599,830,991.00 股扣除公司回购专用证券账户 1,136,900 股后的 598,694,091 股为基数计算为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 5.9 元（含税），合计派发现金股利人民币 353,229,513.69 元（含税），占公司 2023 年归属于上市公司

上市公司股东净利润的比例约为 86.87%。本年度不送红股，不以资本公积金转增股本。剩余未分配利润结转至以后年度分配。以上股利分配预案尚须提交 2023 年度股东大会审议通过后方可实施。

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1. A 股股票回购

于 2024 年 2 月 5 日，本公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意本公司以自有资金通过集中竞价交易方式回购公司股份，回购的股份拟用于实施股权激励，本次回购股份的资金总额不低于人民币 8,000 万元且不超过人民币 12,000 万元，回购价格不超过人民币 40 元/股，回购期限为自公司董事会审议通过回购方案之日起不超过 12 个月。

自 2024 年 1 月 1 日至本财务报表批准报出日期间，本公司陆续回购本公司 A 股股票合计 1,136,900 股，已支付的总金额为人民币 29,999,051.76 元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。

2. 进一步收购少数股东股权

于 2023 年 12 月 26 日，本集团下属子公司彤程电子与 Meng technology Inc.（“MT 公司”）签订了股权转让协议，本集团以人民币 90,805,000.00 元的价格受让 MT 公司所持北京科华 13.9740% 的股权。此次股权转让后，本集团将合计持有北京科华 70.5319% 的股权。北京科华已于 2024 年 1 月 15 日办妥工商变更手续。截至本财务报表批准报出日，本集团已支付股权收购款人民币 45,410,000.00 元。

3. 收购联营公司

截至本财务报表批准报出日，本集团通过协议收购和集中竞价交易方式累计持有浦林成山控股有限公司（“浦林成山”）H 股流通股股票 32,674,500 股，占浦林成山股本的 5.1339%。同时根据浦林成山的公司章程，本集团向其董事会委派董事，相应对其财务和经营政策有参与决策的权力。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下 3 个报告分部：

- (1) 橡胶助剂及其他产品分部主要从事橡胶助剂等化学品的生产及销售；
- (2) 电子化学品分部主要从事光刻胶等电子化学品的生产及销售；
- (3) 全生物降解材料产品分部主要从事全生物降解材料等化学品的生产及销售。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团利润总额是一致的。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	橡胶助剂及其他产品	电子材料产品	全生物降解材料产品	分部间抵销	合计
对外交易收入	2,280,331,596.87	562,646,005.45	100,540,939.18		2,943,518,541.50
分部间交易收入	25,782,567.68	12,896,664.12		38,679,231.80	-
对合营企业和联营企业的投资收益	226,586,705.32				226,586,705.32
资产减值损失	1,901,142.29	1,008,626.89	2,789,347.16		5,699,116.34
折旧费和摊销费	91,025,845.46	46,483,089.77	13,548,513.08		151,057,448.31
利润总额	495,446,401.33	-16,104,073.14	-52,357,579.32		426,984,748.87
所得税费用	30,666,686.84	-5,078,545.66	-2,721,445.71		22,866,695.47

资产总额	4,474,687,191.98	2,143,353,282.50	715,866,330.85		7,333,906,805.33
负债总额	2,567,043,818.54	1,233,989,731.88	27,978,603.87		3,829,012,154.29
对合营企业和联营企业的长期股权投资	1,580,240,920.57				1,580,240,920.57
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-52,240,296.29	90,181,525.85	53,958,693.73		91,899,923.29

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	157,560,368.15	134,428,089.98
6 个月至 1 年	311,986.13	35,463,214.86
1 年以内小计	157,872,354.28	169,891,304.84
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		6,310.90
减：应收账款坏账准备	185,107.07	1,266,221.98
合计	157,687,247.21	168,631,393.76

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	157,872,354.28	100	185,107.07		157,687,247.21	169,897,615.74	100	1,266,221.98	0.75	168,631,393.76
其中：										
按信用风险特征组合	157,872,354.28	100	185,107.07		157,687,247.21	169,897,615.74	100	1,266,221.98	0.75	168,631,393.76
合计	157,872,354.28	/	185,107.07	/	157,687,247.21	169,897,615.74	/	1,266,221.98	/	168,631,393.76

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	145,443,487.95	175,531.65	0.12
6 个月至 1 年	311,986.13	9,575.42	3.07
合计	145,755,474.08	185,107.07	3.19

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,266,221.98		1,081,114.91			185,107.07
合计	1,266,221.98		1,081,114.91			185,107.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	23,740,532.55		23,740,532.55	15.04	28,939.33
第二名	19,686,500.00		19,686,500.00	12.47	23,997.53
第三名	17,679,562.53		17,679,562.53	11.2	21,551.10
第四名	11,796,974.96		11,796,974.96	7.47	14,380.32
第五名	8,379,910.00		8,379,910.00	5.31	10,214.98
合计	81,283,480.04		81,283,480.04	51.49	99,083.26

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	24,340,000.00	24,340,000.00
其他应收款	48,781,574.32	100,320,788.37
应收资金集中管理款	354,899,590.92	267,109,255.81
合计	428,021,165.24	391,770,044.18

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
常京化学	24,340,000.00	24,340,000.00
合计	24,340,000.00	24,340,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
常京化学	24,340,000.00	1-2年	暂未支付	否
合计	24,340,000.00	/	/	/

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		

6 个月以内	27,282,829.24	40,533,164.45
6 个月至 1 年	800.00	12,165,387.00
1 年以内小计	27,283,629.24	52,698,551.45
1 至 2 年	9,357,392.23	44,116,890.62
2 至 3 年	12,166,187.00	3,300.00
3 年以上		3,527,680.45
减：其他应收款坏账准备	25,634.15	25,634.15
合计	48,781,574.32	100,320,788.37

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	44,888,609.93	96,050,704.86
押金及保证金	3,708,853.55	3,716,853.55
其他	209,744.99	578,864.11
合计	48,807,208.47	100,346,422.52

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	25,634.15			25,634.15
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	25,634.15			25,634.15

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
2023 年	25,634.15					25,634.15
合计	25,634.15					25,634.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
彤程电子	23,556,097.59	48.26	往来款	6 个月以内/1 年至 2 年/2 年至 3 年	
彤程化学	21,332,512.34	43.71	往来款	6 个月以内/1 年至 2 年	
上海中心大厦建设发展有限公司	3,699,353.55	7.58	押金	6 个月以内	
上海中心大厦世邦魏理仕物业管理有限公司	8,700.00	0.02	押金	6 个月以内/ 6 个月至 1 年 / 1 年至 2 年	
上海众渲电子商务有限公司	800.00	0	押金	6 个月至 1 年	
合计	48,597,463.48	99.57	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	354,899,590.92
情况说明	无

其他说明：

√适用 □不适用

应收资金集中管理款

	2023年		
	账面余额	坏账准备	账面价值
彤程电子	208,343,829.46	-	208,343,829.46
彤程化学	99,750,901.63	-	99,750,901.63
彤程镇江	46,804,859.83	-	46,804,859.83
合计	354,899,590.92	-	354,899,590.92

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,184,996,068.20		2,184,996,068.20	2,411,181,108.97	214,170,467.71	2,197,010,641.26
对联营、合营企业投资	1,580,240,920.57		1,580,240,920.57	1,382,688,534.92		1,382,688,534.92
合计	3,765,236,988.77		3,765,236,988.77	3,793,869,643.89	214,170,467.71	3,579,699,176.18

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	股份支付	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
彤程化工	52,113,840.31		944,799.36		53,058,639.67		
彤程创展	46,335,615.81		-104,595.76		46,231,020.05		
常京化学	80,165,304.26		-165,304.26		80,000,000.00		
华奇化工	519,439,502.23		183,442.05		519,622,944.28		
彤程化学	816,899,744.74		651,207.02		817,550,951.76		
HKRAG	64,936,000.00				64,936,000.00		
彤程精化	229,250,000.00			229,250,000.00			
彤程电子	600,556,564.08		428,508.49		600,985,072.57		
北京科华	939,449.54		442,848.06		1,382,297.60		
彤程海南	545,088.00		-545,088.00				
北旭电子			900,784.76		900,784.76		
彤程镇江			328,357.51		328,357.51		
合计	2,411,181,108.97		3,064,959.23	229,250,000.00	2,184,996,068.20		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中策橡胶	1,318,337,510.81			228,819,869.05	11,103,430.33		40,137,750.00			1,518,123,060.19	
石墨烯研究院	46,458,950.80			-2,842,391.18						43,616,559.62	
清禾基金	1,151,993.90			-762,276.71						389,717.19	
苏州聚萃	16,740,079.41			1,371,504.16						18,111,583.57	
小计	1,382,688,534.92			226,586,705.32	11,103,430.33		40,137,750.00			1,580,240,920.57	
合计	1,382,688,534.92			226,586,705.32	11,103,430.33		40,137,750.00			1,580,240,920.57	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	349,490,786.21	282,523,192.17	247,293,669.74	212,954,393.90
合计	349,490,786.21	282,523,192.17	247,293,669.74	212,954,393.90

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	销售商品-分部		提供服务-分部		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
按经营地区分类						
中国地区	311,767,517.08	257,316,753.43	27,277,053.64	18,093,880.46	339,044,570.72	275,410,633.89
其他地区	10,446,215.49	7,112,558.28			10,446,215.49	7,112,558.28
按商品转让的时间分类						
在某一时点转让	322,213,732.57	264,429,311.71			322,213,732.57	264,429,311.71
在某一时段内转让			27,277,053.64	18,093,880.46	27,277,053.64	18,093,880.46
合计	322,213,732.57	264,429,311.71	27,277,053.64	18,093,880.46	349,490,786.21	282,523,192.17

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	450,000,000.00	24,340,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	226,586,705.32	92,460,413.25
处置长期股权投资产生的投资收益	2,791,761.87	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		749,221.37
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,820,000.00	1,700,000.00
合计	681,198,467.19	119,249,634.62

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-7,362,027.20	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	20,576,815.44	
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	12,673,362.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		

对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	38,215.20	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-4,110,826.41	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	730,429.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,935,172.38	
少数股东权益影响额（税后）	-2,584,051.53	
合计	20,194,848.39	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.62	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.00	0.65	0.65

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：ZHANG NING

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 23 日

修订信息

适用 不适用