



江苏华信新材料股份有限公司

2024 年半年度报告

公告编号：2024-031

二〇二四年八月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李振斌、主管会计工作负责人杨希颖及会计机构负责人(会计主管人员)丁帅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司存在的风险因素及应对措施详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	24
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	29
第七节 股份变动及股东情况.....	33
第八节 优先股相关情况.....	37
第九节 债券相关情况.....	38
第十节 财务报告.....	39

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、经公司法定代表人签名和公司盖章的 2024 年半年度报告文本原件。

释义

释义项	指	释义内容
一、普通术语	指	
本公司、公司、华信新材	指	江苏华信新材料股份有限公司
华智工贸、控股股东	指	江苏华智工贸实业有限公司
华诚资产	指	徐州华诚资产管理合伙企业（有限合伙）
上海沂宁	指	全资子公司上海沂宁科技有限公司
华信高新	指	全资子公司江苏华信高新材料有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《江苏华信新材料股份有限公司章程》
股东大会	指	江苏华信新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏华信新材料股份有限公司董事会
监事会	指	江苏华信新材料股份有限公司监事会
报告期、本报告期/上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日/2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
二、专业术语	指	
功能性薄膜	指	具有通用薄膜不具备的某一（或者某些）特殊功能、可以满足应用上的特殊需要的薄膜。
智能卡基材	指	制作智能卡所使用的材料，一般为高分子材料，按用途可分为：保护层基材、印刷层基材、INLAY 层基材等。
二代证	指	第二代居民身份证
循环再生卡基材料	指	采用循环材料（废旧高分子材料经物理破碎使用，或经熔融、溶解后重新使用，或通过化学方法将回收的高分子材料进一步裂解重新聚合成高分子材料），经挤出、压延等工艺生产制成品（包括 rPVC、rPETG、rABS 等系列产品），实现了材料的循环再利用。
PVC 产品	指	以聚氯乙烯为主原料，经压延工艺生产出的薄膜或片材。
PETG 产品	指	以聚对苯二甲酸乙二醇酯-1,4-环己烷二甲醇酯为主原料，经压延或者挤出工艺生产出的薄膜或片材。
ABS 产品	指	以丙烯腈、1,3-丁二烯、苯乙烯的三元共聚物为主原料，经压延工艺生产出的片材。
PC 产品	指	以聚碳酸酯为主原料，经挤出、流延工艺生产出的薄膜或片材。
生物基材料产品	指	以生物基材料为主原料，经挤出、流延工艺生产出的薄膜或片材。
压延工艺	指	将加热塑化的热塑性塑料通过一系列加热的压辊，使其连续成型为薄膜或片材的一种成型方法。

涂布工艺	指	将糊状聚合物、熔融态聚合物或聚合物溶液通过不同方式转移于纸、布、塑料薄膜等承载物上的加工工艺。
流延工艺	指	先经过挤出机把原料塑化熔融，并通过 T 型结构成型模具挤出，呈片状流延至平稳旋转的冷却辊筒的辊面上，膜片在冷却辊筒上经冷却降温定型，再经牵引、切边后把制品收卷的一种薄膜生产工艺。
挤出工艺	指	将原材料加热，使之呈现粘流状态，在加压的情况下，熔体通过具有一定形状的口模而成为截面与口模形状相仿的连续体，然后通过冷却，使其具有一定几何形状和尺寸，并由粘流态变为高弹态，最后冷却定型为玻璃态，得到所需的制品。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华信新材	股票代码	300717
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏华信新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华信新材		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Huaxin New Material Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huaxin New Material		
公司的法定代表人	李振斌		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	束珺	吴赛
联系地址	江苏省新沂市珠江路 18 号	江苏省新沂市珠江路 18 号
电话	051681639999	051681639999
传真	051688682389	051688682389
电子信箱	zqb@hxgs.com	zqb@hxgs.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	158,156,297.86	149,343,109.16	5.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,088,278.25	21,400,970.76	26.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	26,339,409.44	20,898,284.47	26.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,435,457.58	11,624,484.48	-44.64%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.21	23.81%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.21	23.81%
加权平均净资产收益率	3.96%	3.24%	0.72%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	777,570,266.24	768,807,672.25	1.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	680,296,103.22	673,762,824.97	0.97%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	969,553.39	计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,607.32	收到的个税手续费返还
减：所得税影响额	234,291.90	
合计	748,868.81	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

收到的个税手续费返还。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所处行业情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》的规定，公司所处行业属于“制造业（C）”大类下的“橡胶和塑料制品业”（C29），具体细分为功能性薄膜制造行业。目前公司产品主要应用于中高端智能卡等领域。公司是国家级“专精特新小巨人企业”、全国“第二代居民身份证”全套材料生产企业，连续多年荣膺国家“金卡工程金蚂蚁奖”。

报告期智能卡基材市场需求稳定增长，全国“第二代居民身份证”迎来新一轮换发周期；“港澳通行证”、“军人保障卡”等证件卡稳定发行；循环再生系列卡基材料需求同比增加，部分产品替代传统PVC材料；传统PVC材料需求量同比下降；PC、PCH、PLA等低碳环保材料受到市场关注。

1、二十年有效期的全国“第二代居民身份证”迎来换发周期

作为智能卡基材行业领先企业，华信新材多年来一直为全国“第二代居民身份证”、“港澳通行证”、“军人保障卡”、“第三代社会保障卡”等国家项目提供卡基材料，相关证件卡的发行应用、更新换代及稳定的周期性换发，为中高端智能卡基材行业提供较大的发展空间，有力推动公司可持续、高质量发展。

其中“第二代居民身份证”于2004年正式全面换发，二十年来，居民身份证日渐成为居民随身携带的必不可少的身份证件，参与到更多的日常工作生活中。基于我国庞大的人口总量，每年为居民制作的身份证件形成了较大的市场规模。根据《中华人民共和国居民身份证法》，“二代证”按照年龄范围划分，使用期限有所不同：16周岁至25周岁的居民身份证有效期为10年；26周岁至45周岁的居民身份证有效期为20年；46周岁以上居民身份证有效期则为长期。未满16周岁而自愿申领的身份证有效期为5年。

2024年首批二十年有效期的“第二代居民身份证”将陆续到期，“二代证”迎来新一轮的换发周期。公司产品PETG系列材料主要用于“二代证”等证件卡的制作，报告期公司PETG系列材料营业收入同比增长约72%，进一步优化了公司产品结构，提升了盈利空间。

2、循环再生卡基材料及低碳绿色产品受到市场认可，部分产品替代传统PVC材料

随着全球可持续发展及低碳经济的不断推进，再生资源的合理利用已经被越来越多的品牌买家及消费者所关注。材料重复使用不仅有助于减少对不可再生资源的依赖，减少垃圾排放以及处理垃圾带来的环境负荷，还有助于社会的可持续发展。

2018 年万事达卡推出“可持续卡片项目”并于 2020 年对项目进行了升级。万事达卡将从 2028 年 1 月 1 日起要求所有发行其支付卡的银行使用可持续材料，包括回收或生物来源的塑料，如 rPVC、rPET 或 PLA 材料。届时，所有新制作的卡片都将由万事达卡公司进行认证，以评估其成分和可持续声明，然后由独立的第三方审计机构来核验该认证。与此同时欧盟也开始推行和扩大低碳、循环再生材料的使用市场和范围，使欧美市场的下游客户开始向循环、低碳、可降解材料方向发展。

2021 年公司通过全球回收标准 GRS 认证，报告期公司又通过美国 UL2809 认证，具备全球产销循环再生材料的资质。报告期公司循环再生卡基材料营业收入同比增加明显，部分产品替代传统 PVC 材料成为银行卡等中高端智能卡的卡基材料，传统 PVC 材料市场需求量同比下降，报告期公司 PVC 系列材料营业收入同比减少 19.66%，未来这一变化趋势将进一步显现，也将成为公司持续优化产品结构，大力研发推广绿色环保卡基材料的核心驱动力。

未来公司将继续集中发展要素，重点加大绿色环保产品的研发推广力度，持续拓宽以 PETG、PC、PCH 等系列产品为代表的环保材料，以 PLA 等系列产品为代表的生物基材料及 rPVC、rPETG、rABS 等系列循环再生材料的应用范围，努力提升绿色环保产品的市场份额，使之成为公司重要的主营业务。

3、国际市场继续保持较高的需求

近年来较多“一带一路”国家仍处于磁条卡向芯片卡迁移、移动电话快速普及阶段，面向商业银行、电信运营商的国际智能卡产品市场快速发展，也为我国智能卡产业提供新的发展机遇。报告期印度等人口基数较大的国家 EMV 迁移带动智能卡基材的需求，提高了公司出口占比。

海外支付市场非现金支付渗透率快速提升，支持刷卡支付方式的国际金融终端产品市场蓬勃发展。根据尼尔森的报告，与国内市场相比，中东、非洲、拉美、美国、欧洲等地区的金融终端产品销售规模仍在持续增长，为中国企业加速发展国际业务提供了有利空间。

随着环保意识的提高，国外智能卡基材市场对环保材料的需求同比增多，如循环再生材料、PLA、PC 等低碳绿色环保材料。报告期公司相关材料受到市场的认可，销售同比增加。

身份证等证卡材料受到国际市场的进一步认可。公司 PETG 系列材料不仅用于制作我国“二代证”，也用于制作印度尼西亚新一代身份证（有效期为 10 年），2024 年该国十年有效期的身份证将陆续到期，今年起该国身份证也迎来新一轮的换发高峰期。近年来公司紧跟国际市场需求，大力推广身份证、护照等证件卡材料，取得一定进展，今年下半年安哥拉、巴布亚新几内亚等国家的身份证也将使用公司的材料制作。未来公司将利用研发创新优势、设备技术优势，客户资源优势以及品牌团队优势等，持续跟进，大力拓展证卡材料，争取更大的国际市场份额。

4、证卡材料的国产化需求推动智能卡材料的发展

根据国家“以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进”的发展战略，公司加强与国家相关研

研究机构及制证单位的合作，进一步推进有关证卡材料的自主可控及升级换代，满足新一代证卡所需材料的国产替代及更新更高要求，力争形成完整的产品技术、生产工艺和质量标准，以实现我国相关证件材料的自主可控并创新升级。

（二）公司所处行业地位

公司所处行业下游主要为智能卡生产企业及国有制证单位，涉及国民经济多个行业领域，截至目前公司是智能卡基材行业唯一一家上市公司，具有较强的实力和较好的品牌影响力，有更多的机会参与下游行业技术含量高、附加值高的中高端项目，对公司健康平稳发展构成有力保障。公司作为智能卡基材行业的领先企业，具备较强的研发创新能力、较大的生产规模和 20 多年的生产经验，能够快速满足国内外智能卡生产企业不同的产品需求。20 多年来与下游主要客户实现机遇共享、互促互进、共同成长，形成稳定良好的合作伙伴关系。以东信和平、楚天龙、恒宝股份、金邦达、东港股份等为代表的上市公司；以公安部第一研究所及其配套厂等为代表的政府证件制作单位；以 G&D、THALES、IDEMIA 为代表的知名跨国制卡集团等优质高端客户均与公司建立了稳定的合作关系。他们在金融支付、移动通信等商业领域以及信息安全、社保、交通等政府公共事业领域的智能卡制造方面有明显领先的竞争优势，具有引领智能卡制造行业未来发展趋势的实力和能力，公司通过配合、支持客户的新产品研发工作，能够及时了解到市场和客户最需要的技术和产品。在为客户提供定制化产品的同时，也使公司能够及时优化产品研发方向，迅速实现新技术研发的产业化和市场化，优化了公司的资源配置，提高了公司的抗风险能力，增强了未来发展潜力。

（三）报告期公司主要产品及用途

公司专业从事功能性薄膜材料的研发、生产和销售，报告期公司主要为国内外智能卡生产企业及单位提供定制化的智能卡基材等。产品主要应用于金融、通信、包装、社会保障、安全保障、交通管理等领域。报告期内公司的主营业务未发生重大变化。

公司是国家“金卡工程”配套企业、国家级专精特新“小巨人”企业、全国“第二代居民身份证”全套材料生产企业，也是国内智能卡基材行业唯一一家上市公司。公司主营产品智能卡基材作为智能卡的载体材料，用于支撑、保护内部微芯片、印刷及保护层等。产品需要满足智能卡的印刷、绕线、铣槽、热合、冲切、打凸字等复杂的后期加工需求；因此对基材的厚度、规格尺寸、粗糙度、光泽度、维卡软化点温度、色彩色差、热伸缩率、白度、平整度、透光率、拉伸强度、密度、冲击强度等十几项指标要求较为严格。

公司是国内较早从事智能卡基材研发、生产、经营的企业，在卡基领域积累了丰富的技术经验。形成了 PETG、PVC、ABS、PC 及生物基材料等系列智能卡卡基产品，实现了智能卡基材的差别化生产，紧跟智能卡行业的高速发展、技术的更新升级趋势，产品广泛应用于身份证、银行卡、社保卡、交通卡、

通信卡等各类智能卡的制作，在智能卡基材行业中高端市场占有较高的市场份额。

PETG、PVC、ABS、PC、生物基材料等系列卡基材料，主要用于各类智能卡的载体材料，包括各类智能卡的保护层、印刷层、INLAY 层等。

1、PETG 卡基材料

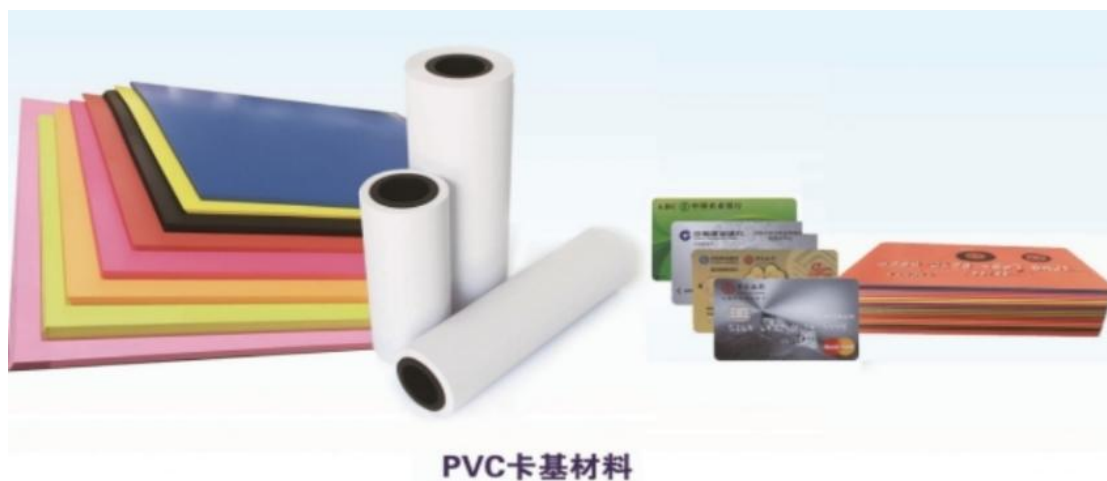
PETG 卡基材料是目前环保型卡基材料的主流材料之一，具有环保、光泽度好、耐候性好、使用寿命长、机械性能优异，化学性能稳定等优点。PETG 卡基材料作为一种性能优异的卡基材料已应用于中国第二代居民身份证、警官证、港澳通行证、社会保障卡、印尼身份证、环保型金融卡等。包括透明膜、白色芯片基材、PETG 高维卡（耐高温）基材等。



2、PVC 卡基材料

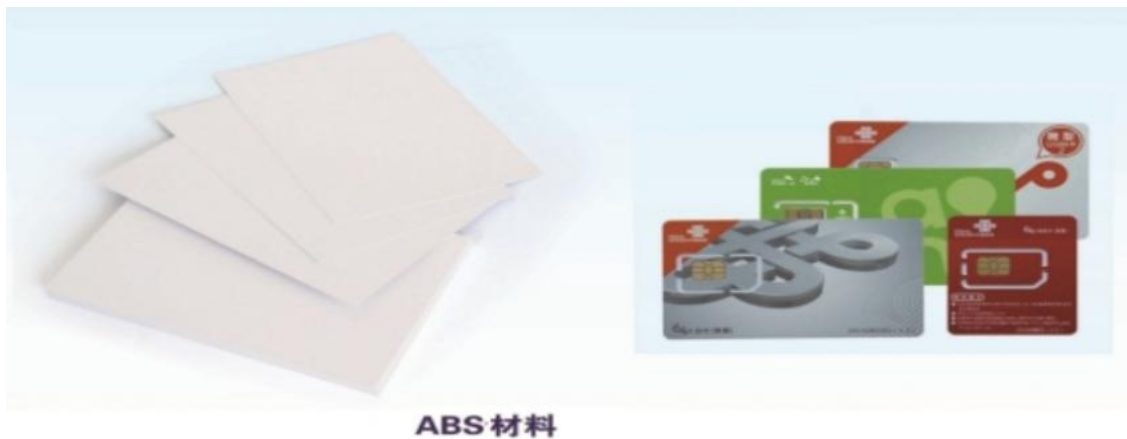
PVC 卡基材料是目前智能卡主要使用材料之一，主要应用于金融卡、医疗卡、健康卡、城市一卡通等制作，常规材料为白色卡基。包括信用卡基片、非接触卡基片、IC 卡基片、PVC 透明膜/片等。

彩色 PVC 系列：主要用于中高端个性化定制卡，以及军人保障卡等证件卡的制作，目前已形成红、黄、橙、蓝、绿、紫、黑等数十种色号标准，产品色泽均匀，性能稳定。



3、ABS 卡基材料

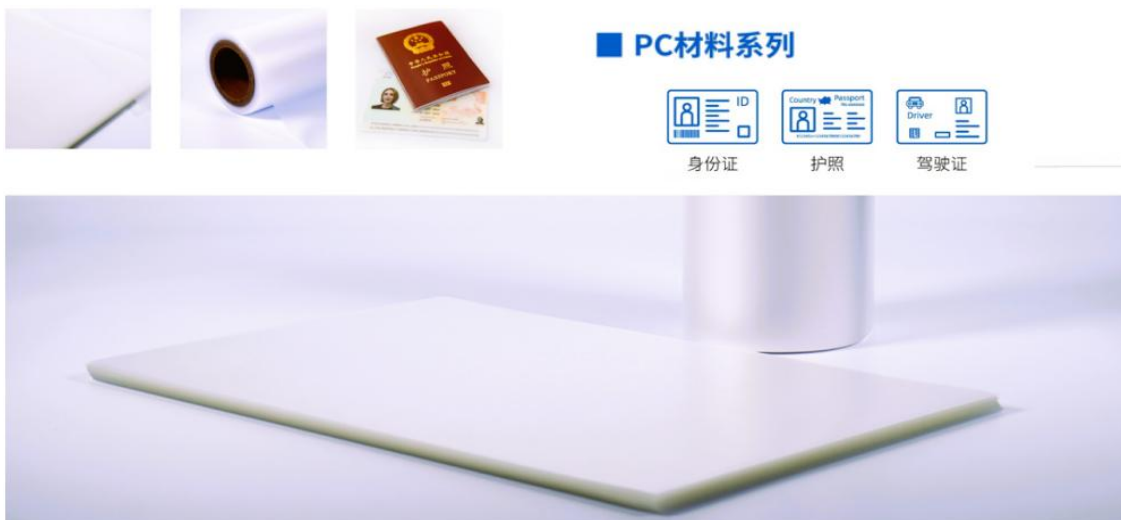
ABS 卡基材料具有抗冲击强度高，尺寸稳定性佳，高、低温使用性能好等特点，是一种高性能耐久型卡基材料，具有良好的化学稳定性。其中 ABS/PVC 复合材料主要用于各类 SIM 卡的制作；纯 ABS 材料易于着色，用于各类色彩鲜艳的卡制品。



ABS 材料

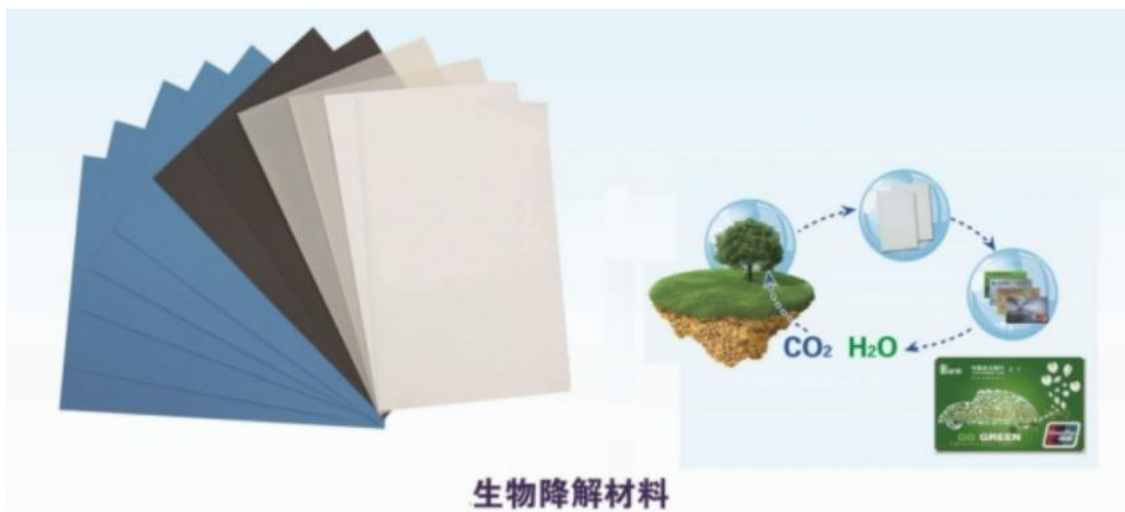
4、PC 卡基材料

PC 卡基材料（聚碳酸酯）是一种无色透明的热塑材料。具有优良的综合性能，机械强度高、韧性好、耐冲击、耐候性、耐高低温，可适应各种环境；同时具有规格稳定、高透明性、高折射率、高光泽等特性，可适合各种安全防伪工艺。目前全球已经有 80 多个国家和地区护照和近 30 种身份证件采用 PC 材料。



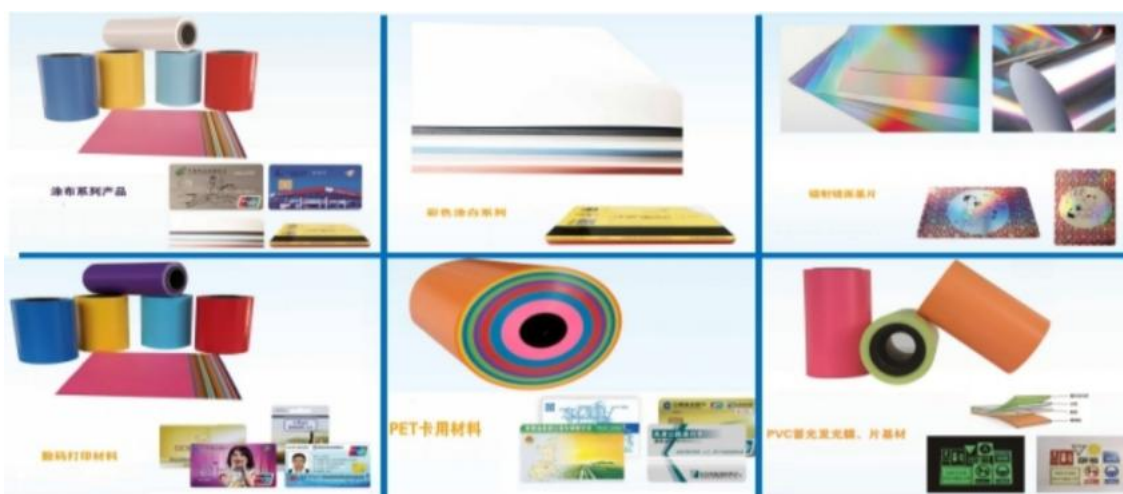
5、生物基可降解卡基材料

生物基可降解材料是一种新型的环境友好高分子材料，不仅具有普通塑料的热加工性能，还具有生物相容性和降解性，符合市场未来发展趋势。公司已形成了相关技术储备，并进行了市场推广，该材料的开发推广将进一步优化公司产品结构、提高产品附加值、提高市场竞争力。



6、涂布系列材料

涂布系列材料是以 PVC、PETG 等系列薄膜为载体，表面涂有专用水性黏合剂的卡用复合材料，可用于各类高端卡、个性化定制卡等印刷层和保护层等。主要产品有带胶膜、数码打印材料、彩色涂白系列产品、镭射镜面基片、PET 卡用材料、PVC 蓄光发光膜/片基材等。



7、循环再生卡基材料

循环再生卡基材料采用循环材料（废旧高分子材料经物理破碎使用，或经熔融、溶解后重新使用，或通过化学方法将回收的高分子材料进一步裂解重新聚合成高分子材料），经挤出、压延等工艺生产制成品，实现了材料的循环再利用。

随着全球可持续发展及低碳经济的不断推进，再生资源的合理利用已经被越来越多的品牌买家及消费者所关注。材料重复使用不仅有助于减少对不可再生资源的依赖，减少垃圾排放以及处理垃圾带来的环境负荷，还有助于社会的可持续发展。

公司已通过 INTERTEK 全球回收标准 GRS 认证和美国 UL2809 认证，具备生产销售循环再生材料的资

质，报告期公司循环再生卡基材料 rPVC、rPETG、rABS 等系列产品得到用户广泛认可。未来公司将大力推进循环卡基材料的研发、生产和供应工作，以满足国内外市场对循环、低碳材料日益增长的需求。



近年来公司持续拓展产品应用领域，报告期公司产品除用于制作各类智能卡，还应用于制作环保地板膜、环保装饰膜及广告印刷品等。因相关产品目前属于市场推广阶段，故不会对公司业绩产生较大影响。

二、核心竞争力分析

1、研发创新优势

公司是国家级专精特新“小巨人”企业、全国“第二代居民身份证”全套材料供应商，拥有国家级博士后科研工作站、江苏省功能性薄膜工程研究中心、江苏省智能卡卡基材料工程技术研究中心等研发平台，形成了高效的研发机制和完善的研发体系。掌握 PETG、PVC、ABS、PC、生物基环保材料、循环再生卡基材料等系列产品的核心技术，积累了多项业内领先技术，部分产品技术指标达到国内领先、国际先进水平。公司通过配合、支持客户的新产品研发工作，能够较早了解和掌握市场需要的技术和产品，优化产品研发方向，同时与国际先进企业、科研机构保持稳定的交流合作关系，保证公司技术始终居于行业前沿。

报告期公司持续优化产品结构，PETG 系列产品、循环再生卡基材料、PC 系列产品等环保材料销售同比增加，部分产品替代传统 PVC 材料。公司整体毛利率同比提高 5.53%，整体净利率同比提高 2.8%。

2、设备技术优势

公司主要生产设备和软件技术从德国、意大利等国家引进，先进的设备和工艺技术保证了华信产品质量的优质稳定。20 多年来公司积累了丰富的设备操作经验和创新技改能力。根据市场需求和行业发

展趋势，公司持续不断的对生产设备进行技术改造和提档升级，使设备一直处于性能优良、运行稳定的状态。近年来公司从欧洲引进的生产线，除具备国际先进设备的特点外，还融合了公司 20 多年的设备管理经验，加入了公司定制化信息，满足了中高端产品定制化、个性化的生产需求。目前公司生产线全过程实现自动配料、自动测厚、在线瑕疵检测及自动分拣、自动包装、三维智能控制等，具有自动化、智能化的特点。生产过程中做到实时监控、自动调整，每批产品的生产过程均有记录、存储，信息具备可追溯性。智能化的生产设备满足了公司精细化管理需要，保证了产品的优质稳定。目前公司具备压延、涂布、挤出、流延等工艺技术和生产设备，可根据功能性薄膜材料不同产品的不同性能，采用合适的工艺技术和生产设备进行生产，有效提高产品质量，节能降耗，增加产品种类，扩大产品应用领域。

3、行业地位优势

公司是国家“金卡工程”配套企业，全国“第二代居民身份证”全套材料生产企业，也是目前全国智能卡基材行业唯一一家上市公司。成立 20 多年来，公司与公安部研究所及其配套制卡单位，下游中高档智能卡生产企业及单位建立了长期稳定的合作关系，在中高档智能卡基材领域中占据了较大的市场份额。公司先后荣获“全国五一劳动奖状”、国家级“专精特新小巨人”企业、国家级“知识产权优势企业”、“中国驰名商标”、“江苏省工业品牌五十强企业”、“品牌江苏建设金帆奖”、“中国长三角地区劳模工匠创新工作室”等荣誉。

4、客户资源优势

公司下游主要客户大多为行业领先企业，20 多年来与下游主要客户实现机遇共享、互促互进、共同成长，形成稳定良好的合作伙伴关系，以东信和平、楚天龙、恒宝股份、金邦达、东港股份等为代表的上市公司；以公安部第一研究所及二代证配套厂等为代表的政府证件制作单位；以 G&D、THALES、IDEMIA 为代表的知名跨国制卡集团等优质高端客户均与公司建立了稳定的合作关系。他们在金融支付、移动通信等商业领域以及信息安全、社会保障、交通管理等政府公共事业领域的智能卡制造方面有明显领先的创新优势，具有引领智能卡制造行业未来发展趋势的实力和能力。作为智能卡基材行业的领先企业，公司有机会参与下游客户早期的新产品研发工作，为他们提供定制化、个性化的卡基材料，使公司能够及时优化产品研发方向，迅速实现新技术研发的产业化和市场化，优化公司的资源配置，提高公司的抗风险能力，增强未来发展潜力。

5、团队优势

公司是国内较早从事智能卡基材研发、生产、经营的企业，管理团队具有深厚的专业背景和丰富的从业经历，熟悉行业发展的特点和趋势，对行业新技术及研发方向有着深刻的理解，能够将务实的经营理念和专业背景相结合，较好地把握市场发展动态并规划公司发展方向，为公司的发展提供持续的驱动力，使公司多年来始终保持较强的竞争力和盈利能力。

公司核心管理人员、关键技术人员报告期内未发生变化，且均为公司间接持股股东，与股东利益一致，具有引领市场需求，推动企业研发创新，促进企业不断发展的责任和能力。

公司梯队建设良好，中层骨干人员年龄结构合理，事业心进取心强，且多数为一职多能的复合型人才，在生产、市场、研发等关键岗位发挥重要的作用。公司基于自身实力，给予员工良好的薪酬福利和职业发展机会，建立了专业化、年轻化的人才团队，公司中层及以上管理人员、核心业务人员稳定，为公司稳定健康发展提供人才保障。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	158,156,297.86	149,343,109.16	5.90%	
营业成本	106,631,396.56	108,944,815.05	-2.12%	
销售费用	2,156,844.76	1,785,647.23	20.79%	
管理费用	12,292,629.35	10,606,797.32	15.89%	
财务费用	-4,336,392.75	-6,294,381.36	31.11%	主要由于汇兑收益减少所致
所得税费用	4,647,346.96	1,124,934.91	313.12%	主要由于当期所得税和递延所得税增加所致
研发投入	8,332,773.81	6,789,451.92	22.73%	
经营活动产生的现金流量净额	6,435,457.58	11,624,484.48	-44.64%	主要由于购买原材料增加/缴纳企业所得税增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-15,695,499.44	-26,022,984.85	39.69%	主要由于本报告期购建固定资产支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-20,555,000.00	-579,333.33	-3,448.04%	主要由于去年同期有短期银行贷款所致
现金及现金等价物净增加额	-28,884,324.57	-10,421,693.34	-177.16%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年
--	------	------	-----	--------	--------	--------

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分产品或服务						
智能卡基材	155,895,090.85	104,508,638.49	32.96%	8.97%	2.99%	3.89%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	35,365.70	0.11%	其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	否
营业外收入	2,000.00	0.01%	与日常活动无关的政府补助等	否
营业外支出	3,000.00	0.01%	对外捐赠	否
信用减值损失	-6,700.46	-0.02%	计提应收账款、应收票据和其他应收账款坏账准备	否
其他收益	984,160.71	3.10%	与日常活动有关的政府补助等	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	168,672,327.34	21.69%	195,426,337.71	25.42%	-3.73%	
应收账款	116,886,935.34	15.03%	96,275,142.41	12.52%	2.51%	
存货	50,252,137.62	6.46%	44,423,456.77	5.78%	0.68%	
投资性房地产	29,862,297.74	3.84%	30,265,554.14	3.94%	-0.10%	
固定资产	268,629,045.02	34.55%	279,059,601.30	36.30%	-1.75%	
在建工程	66,894,244.48	8.60%	56,009,058.18	7.29%	1.31%	
合同负债	3,591,026.52	0.46%	4,722,596.69	0.61%	-0.15%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	1,518,212.40							1,518,212.40
5. 应收款项融资	16,548,254.35						743,208.67	17,291,463.02
上述合计	18,066,466.75						743,208.67	18,809,675.42
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资期末较期初增加是由于本报告期收到银行承兑汇票背书转让减少所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司无资产权利受限情况。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
15,730,865.14	26,065,423.69	-39.65%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资	投资项目涉及	本报告期投入金额	截至报告期末累计实	资金来源	项目进	预计收益	截止报告期末累计实	未达到计划进度和预	披露日期（如	披露索引（如有）
------	------	--------	--------	----------	-----------	------	-----	------	-----------	-----------	--------	----------

		产投 资	行业		际投入 金额		度		现的收 益	计收益 的原因	有)	
功能 性膜 材料 项目	自建	是	功能 性薄 膜行 业	10,884, 890.49	66,855, 438.23	自有 资金	62. 00%			不适用	2023 年 09 月 12 日	《关于增加 项目投资的 公告》(公 告编号: 2023-030)
合计	--	--	--	10,884, 890.49	66,855, 438.23	--	--			--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公 允价值 变动损 益	计入权益 的累计公 允价值变 动	报告 期内 购入 金额	报告 期内 售出 金额	累计投资收 益	其他 变动	期末金额	资金来源
其他	1,514,888.14	0.00	3,324.26	0.00	0.00	298,111.02	0.00	1,518,212.40	自有资金
合计	1,514,888.14	0.00	3,324.26	0.00	0.00	298,111.02	0.00	1,518,212.40	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海沂宁	子公司	新型膜材料销售	3000	4,237.37	3,519.93	2,689.58	203.70	194.85
华信高新	子公司	功能性薄膜材料研发、生产和销售等	10000	50,490.78	39,694.47	15,096.49	2,596.30	2,220.41

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、主要原材料价格波动的风险

公司主要原材料价格受市场需求及大宗商品价格波动影响，今年以来公司主要原材料价格同比下降且有小幅波动，公司适时适度库存部分原材料，保证了产品盈利空间。

2、汇率波动的影响

公司产品出口 30 多个国家和地区，汇率的波动影响公司利润。报告期因汇率变化，公司汇兑收益同比减少 306 万元，对净利润形成负向影响；公司将继续加强对汇市的研究，及时准确把握汇率变化趋势，运用适当的金融工具规避汇率风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 04 月 29 日	中国证券报·中证网	网络平台线上交流	其他	全体投资者	2023 年度业绩说明	互动易平台

	(http://www.cs.com.cn)					
2024年05月16日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券	公司生产经营、产品研发及销售等情况	互动易平台
2024年06月25日	电话会议	电话沟通	机构、个人	中泰证券、申万宏源、中邮证券、太平洋证券、方正证券、东兴证券、民生证券、华鑫证券研究所、富安达基金、易方达基金、基金报、澜胜投资、长信基金、金元顺安基金、国泰君安、永正集团、玺营资产、博道基金、华民投、路博迈基金、理享家私募、宁波坤润创新、灏浚投资、兴银基金、明世基金、第五公理资产管理、璞远资产、上海衡堪投资管理有限公司、混沌投资、华创、万亿资本、上海民发创任企业管理有限公司、同泰基金、东方证券自营、兰慕、万盛股份及个人共43人	公司基本情况、生产经营、产品种类、研发及市场行情等情况	互动易平台

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.29%	2024 年 01 月 09 日	2024 年 01 月 10 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告号：2024-001）
2023 年度股东大会	年度股东大会	56.38%	2024 年 05 月 10 日	2024 年 05 月 11 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年度股东大会决议公告》（公告号：2024-021）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
牟宏宝	独立董事	离任	2024 年 01 月 09 日	因个人原因离职
郭聪	独立董事	被选举	2024 年 01 月 09 日	被选举

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2024 年 5 月 20 日，公司召开第四届董事会第十三次会议审议通过《关于作废已授予尚未归属的限

制性股票的议案》，因公司首次授予的限制性股票第三个归属期的业绩考核目标未达成，本次合计作废失效的限制性股票数量为 50 万股。具体内容详见公司于 2024 年 5 月 21 日在巨潮资讯网上刊登的《关于作废已授予尚未归属的限制性股票的公告》（公告编号：2024-025）。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
华信新材	无	无	无	无	无
上海沂宁	无	无	无	无	无
华信高新	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，报告期内未出现因环境保护违法违规而受到行政处罚的情况。

报告期内，公司严格遵守国家和地方环境保护相关法律法规，2009年首次通过 ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证，并在报告期内持续有效运行，先后被评为“徐州市先进单位”、“江苏省环境保护先进企业”、“江苏省环保示范性企事业单位”。

公司采用绿色环保的办公方式，低碳高效，节能减排；采用国际先进的进口生产线和环保节能的生产工艺；同时积极研发推广循环再生卡基材料，2021年公司通过全球回收标准 GRS 认证，报告期公司又通过美国 UL2809 认证，具备全球产销循环再生材料的资质。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及分子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在日常生产经营中认真执行环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，公司环境管理体系运行正常，没有发生环境污染事故及其它环保违法违规行为，未出现因环境保护违法违规而受到行政处罚的情况。

二、社会责任情况

报告期内，公司持续完善法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展内部治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

1、股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场结合网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；公司认真履行信息披露义务，注重投资者关系管理，秉持公平、公正、公开的原则对待所有投资者，维护股东的合法权益；公司注重投资者的合理回报，执行相对稳定的分红原则，充分保护了股东的合法权益。同时公司奉行稳健、诚信的经营精神，坚持“稳健之中求发展”的经营策略，谨慎控制自身经营风险与财务风险，不存在大股东及关联方资金占用情形，亦不存在对外担保事项，切实维护广大股东及债权人合法权益。

报告期公司召开股东大会 2 次，审议通过议案 21 项；召开董事会 3 次，审议通过议案 21 项；召开监事会 3 次，审议通过议案 15 项；公司已实施 2023 年度权益分派。

2、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工身心健康、职业安全和满意度。公司聘用员工公开公正，规范签订《劳动合同》，依法为员工缴纳五险一金，提供多项员工福利；公司建立了完善的人力资源管理体系、晋升机制及科学合理的薪酬机制，为骨干员工和优秀人才提供中长期的激励政策；公司尊重员工，积极听取员工意见，成立基层协商民主议事会，收集、采纳职工意见和建议；公司不断完善劳动用工制度，在为职工提供良好的工作环境与职业发展机会的同时，通过薪酬、年度奖励以及多种福利制度，吸引优秀人才；公司重视员工培训，不断完善在职员工的职业技能培养体系，实现员工与企业共同成长；公司关爱员工，党组织积极深入职工群众，了解思想动态，倾听职工心声，特别是对于有困难的员工，公司会给予员工经济、心理上的关怀，帮助员工克服困难，提升员工的幸福感和归属感。

3、供应商、客户权益保护

公司本着诚实守信、平等互利的商业原则与主要供应商建立并保持了诚信共赢、长期稳定的战略合作关系。公司严格遵守合同约定，不断完善采购流程与机制，推动双方长久合作与发展。公司秉承“服务客户”宗旨，客户服务贯穿售前、售中和售后。坚持以诚信赢得客户，以质量创造品牌，以服务提升客户满意度，公司与客户形成长期友好合作的战略伙伴关系，达到供需双方的互惠共赢。

4、信息披露、投资者关系管理

公司高度重视信息披露工作，严格按照法律法规的要求，认真贯彻“公平、公开、公正”的原则，真实、准确、及时、完整地履行信息披露义务，保障投资者的知情权、参与权的实现，投资者能够及时了解、掌握公司经营动态、财务状况及重大事项的进展情况。公司通过投资者关系互动平台、业绩说明会、投资者关系热线、传真、电子邮件以及公众号等多种方式与投资者进行沟通、交流，提高了公司的

透明度。报告期公司披露公告 47 份，发布投资者关系活动记录 3 份，回复投资者问答 38 条，回复率 100%。

5、履行企业社会责任

公司注重企业经济效益和社会效益的共赢，诚信经营，遵纪守法，积极履行纳税义务，依照需求面向社会公开招聘员工，促进就业，努力支持地方经济发展。公司关注并重视与社会各方建立良好的公共关系，积极与各级政府保持联系，接受各级政府的监督、检查及指导，推动公司与政府及社会各方的良性互动。公司自觉接受安全、环保、税务、证监局及交易所等机构的监督与检查；与公共媒体保持顺畅交流和良好互动，时刻接受社会各界的监督。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内公司在江苏新沂农村商业银行股份有限公司发生存贷款业务系在银行业金融机构正常的资金存贷行为，报告期内未发生贷款行为，贷款余额 0 元；报告期内日存款最高余额以即期汇率折合人民币为 4,966.12 万元，不超过批准存款额度 15,000 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于预计 2024 年度在关联银行开展存贷款业务暨日常关联交易的公告	2024 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司承租物流仓库等，租赁费总计为 31.91 万元。

报告期内，公司对外出租房屋，租赁收入 21.52 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
-----------	----------	-------	---------	-------------	-------------	----------	-----------------------	-----------------

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2024 年 5 月 10 日，公司召开 2023 年度股东大会，大会审议通过《关于公司 2023 年度利润分配方案的议案》，该方案于 2024 年 6 月 19 日实施完毕，详情见《2023 年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-021）、《2023 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-028）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	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	921,600	0.90%						921,600	0.90%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	921,600	0.90%						921,600	0.90%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	921,600	0.90%						921,600	0.90%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	101,853,400	99.10%						101,853,400	99.10%
1、人民币普通股	101,853,400	99.10%						101,853,400	99.10%
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	102,775,000	100.00%						102,775,000	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

股份回购的实施进展情况

□适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李振斌	921,600	0	0	921,600	高管锁定	每年可解售持有股数的 25%
合计	921,600	0	0	921,600	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,218	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏华智工贸实业有限公司	境内非国有法人	50.81%	52,224,000	0	0	52,224,000	不适用	0
徐州华诚资产管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.28%	4,395,749	0	0	4,395,749	不适用	0
杨兴礼	境内自然人	1.81%	1,856,300	156300	0	1,856,300	不适用	0
李振斌	境内自然人	1.20%	1,228,800	0	921,600	307,200	不适用	0
张声茂	境内自然人	1.18%	1,215,600	1215600	0	1,215,600	不适用	0
胡乐宇	境内自然人	0.80%	826,404	826404	0	826,404	不适用	0
俞梅娟	境内自然人	0.78%	800,800	800800	0	800,800	不适用	0
杨保程	境内自然人	0.75%	769,800	769800	0	769,800	不适用	0
俞幼凤	境内自然人	0.53%	542,660	542660	0	542,660	不适用	0
赵坚杰	境内自然人	0.51%	522,000	522000	0	522,000	不适用	0

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	李振斌持有控股股东华智工贸 57.84% 股权，为华智工贸实际控制人；李明澈持有股东华诚资产 23.84% 股权，为华诚资产执行事务合伙人；李振斌直接持有公司 1.2% 股份，为公司实际控制人。李振斌与李明澈系父子关系。 除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或为一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
江苏华智工贸实业有限公司	52,224,000	人民币普通股	52,224,000
徐州华诚资产管理合伙企业（有限合伙）	4,395,749	人民币普通股	4,395,749
杨兴礼	1,856,300	人民币普通股	1,856,300
张声茂	1,215,600	人民币普通股	1,215,600
胡乐宇	826,404	人民币普通股	826,404
俞梅娟	800,800	人民币普通股	800,800
杨保程	769,800	人民币普通股	769,800
俞幼凤	542,660	人民币普通股	542,660
赵坚杰	522,000	人民币普通股	522,000
韦海宏	492,850	人民币普通股	492,850
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	李振斌持有控股股东华智工贸 57.84% 股权，为华智工贸实际控制人；李明澈持有股东华诚资产 23.84% 股权，为华诚资产执行事务合伙人；李振斌直接持有公司 1.2% 股份，为公司实际控制人。李振斌与李明澈系父子关系。 除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

持股 5% 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏华信新材料股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	168,672,327.34	195,426,337.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,860,745.91	6,845,589.51
应收账款	116,886,935.34	96,275,142.41
应收款项融资	17,291,463.02	16,548,254.35
预付款项	1,107,731.31	1,001,627.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	841,346.36	1,700,596.86
其中：应收利息	548,733.86	1,417,484.36
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	50,252,137.62	44,423,456.77
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	765,481.56	1,045,877.11
流动资产合计	360,678,168.46	363,266,882.33
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	1,518,212.40	1,518,212.40
其他非流动金融资产		
投资性房地产	29,862,297.74	30,265,554.14
固定资产	268,629,045.02	279,059,601.30
在建工程	66,894,244.48	56,009,058.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	32,959,184.51	33,471,798.11
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,683,154.84	4,819,621.11

其他非流动资产	12,345,958.79	396,944.68
非流动资产合计	416,892,097.78	405,540,789.92
资产总计	777,570,266.24	768,807,672.25
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	31,937,185.00	19,605,019.96
应付账款	28,738,177.82	34,009,464.47
预收款项		
合同负债	3,591,026.52	4,722,596.69
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	2,743,670.22	5,363,344.63
应交税费	2,685,008.71	4,854,786.99
其他应付款	3,457,259.10	3,502,080.97
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,565,831.49	1,884,976.51
流动负债合计	76,718,158.86	73,942,270.22
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,427,618.75	7,888,872.14
递延所得税负债	13,128,385.41	13,213,704.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,556,004.16	21,102,577.06
负债合计	97,274,163.02	95,044,847.28
所有者权益：		
股本	102,775,000.00	102,775,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	244,306,559.09	244,306,559.09
减：库存股		
其他综合收益	3,324.26	3,324.26
专项储备		
盈余公积	38,958,890.14	38,958,890.14
一般风险准备		
未分配利润	294,252,329.73	287,719,051.48
归属于母公司所有者权益合计	680,296,103.22	673,762,824.97
少数股东权益		
所有者权益合计	680,296,103.22	673,762,824.97

负债和所有者权益总计	777,570,266.24	768,807,672.25
------------	----------------	----------------

法定代表人：李振斌

主管会计工作负责人：杨希颖

会计机构负责人：丁帅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	81,581,425.94	109,365,576.12
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		921,309.81
应收账款	32,258,840.29	25,735,470.41
应收款项融资	1,719,448.83	6,144,007.33
预付款项	1,705,251.55	8,903.96
其他应收款	440,108.75	1,852,984.36
其中：应收利息	245,108.75	1,417,484.36
应收股利		
存货	642,869.17	988,202.95
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	659,443.90	300,711.32
流动资产合计	119,007,388.43	145,317,166.26
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	375,424,137.25	367,665,189.78

其他权益工具投资	1,518,212.40	1,518,212.40
其他非流动金融资产		
投资性房地产	62,004,480.55	49,230,543.12
固定资产	1,785,624.48	15,917,205.13
在建工程	66,894,244.48	56,009,058.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,586,961.77	9,759,699.79
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,021,080.91	2,228,920.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	519,234,741.84	502,328,829.26
资产总计	638,242,130.27	647,645,995.52
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,651,571.00	
应付账款	1,626,460.51	3,063,945.88
预收款项		
合同负债	0.05	0.05
应付职工薪酬	139,740.72	456,897.63
应交税费	344,920.01	701,564.71
其他应付款	384,410.34	398,950.60

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	13,147,102.63	4,621,358.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,319,110.31	1,290,807.05
递延所得税负债	219,268.18	559,044.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,538,378.49	1,849,851.81
负债合计	14,685,481.12	6,471,210.68
所有者权益：		
股本	102,775,000.00	102,775,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	244,306,559.09	244,306,559.09
减：库存股		
其他综合收益	3,324.26	3,324.26
专项储备		

盈余公积	38,958,890.14	38,958,890.14
未分配利润	237,512,875.66	255,131,011.35
所有者权益合计	623,556,649.15	641,174,784.84
负债和所有者权益总计	638,242,130.27	647,645,995.52

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	158,156,297.86	149,343,109.16
其中：营业收入	158,156,297.86	149,343,109.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	127,445,899.52	123,990,756.19
其中：营业成本	106,631,396.56	108,944,815.05
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	2,368,647.79	2,158,426.03
销售费用	2,156,844.76	1,785,647.23
管理费用	12,292,629.35	10,606,797.32
研发费用	8,332,773.81	6,789,451.92
财务费用	-4,336,392.75	-6,294,381.36
其中：利息费用		45,564.44
利息收入	3,541,901.61	2,494,542.04

加：其他收益	984,160.71	723,781.72
投资收益（损失以“—”号填列）	35,365.70	42,438.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	6,700.46	-3,537,667.86
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	31,736,625.21	22,580,905.67
加：营业外收入	2,000.00	5,000.00
减：营业外支出	3,000.00	60,000.00
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	31,735,625.21	22,525,905.67
减：所得税费用	4,647,346.96	1,124,934.91
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	27,088,278.25	21,400,970.76
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	27,088,278.25	21,400,970.76
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）	27,088,278.25	21,400,970.76
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		

5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	27,088,278.25	21,400,970.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,088,278.25	21,400,970.76
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.26	0.21
(二) 稀释每股收益	0.26	0.21

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

法定代表人：李振斌 主管会计工作负责人：杨希颖 会计机构负责人：丁帅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	29,602,115.36	78,289,520.02
减：营业成本	26,278,538.72	70,740,858.36
税金及附加	301,535.20	1,864,634.98
销售费用	201,211.34	297,427.60
管理费用	1,861,584.62	2,226,228.67
研发费用	104,283.67	13,446.51
财务费用	-1,760,171.82	-5,326,263.84
其中：利息费用		45,564.44

利息收入	1,702,222.96	2,460,679.60
加：其他收益	227,741.16	186,961.64
投资收益（损失以“—”号填列）	35,365.70	42,438.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	859,663.08	-159,436.66
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	3,737,903.57	8,543,151.56
加：营业外收入	2,000.00	5,000.00
减：营业外支出		60,000.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	3,739,903.57	8,488,151.56
减：所得税费用	803,039.26	913,137.16
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	2,936,864.31	7,575,014.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	2,936,864.31	7,575,014.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	2,936,864.31	7,575,014.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	141,449,028.46	134,236,197.48
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	1,358,421.15	3,827,561.01
收到其他与经营活动有关的现金	6,216,784.13	3,760,631.64
经营活动现金流入小计	149,024,233.74	141,824,390.13
购买商品、接受劳务支付的现金	100,535,982.19	99,966,751.17
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	22,653,401.94	21,813,259.26
支付的各项税费	11,292,382.54	4,880,592.68
支付其他与经营活动有关的现金	8,107,009.49	3,539,302.54
经营活动现金流出小计	142,588,776.16	130,199,905.65
经营活动产生的现金流量净额	6,435,457.58	11,624,484.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	35,365.70	42,438.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,365.70	42,438.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,730,865.14	26,065,423.69
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,730,865.14	26,065,423.69
投资活动产生的现金流量净额	-15,695,499.44	-26,022,984.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计		20,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,555,000.00	20,579,333.33
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		
筹资活动现金流出小计	20,555,000.00	20,579,333.33
筹资活动产生的现金流量净额	-20,555,000.00	-579,333.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	930,717.29	4,556,140.36
五、现金及现金等价物净增加额	-28,884,324.57	-10,421,693.34
加：期初现金及现金等价物余额	195,426,337.71	168,139,523.48
六、期末现金及现金等价物余额	166,542,013.14	157,717,830.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	32,394,829.31	96,138,588.36
收到的税费返还		1,695,742.55
收到其他与经营活动有关的现金	15,442,253.94	3,976,709.06
经营活动现金流入小计	47,837,083.25	101,811,039.97
购买商品、接受劳务支付的现金	18,791,305.74	59,946,512.48
支付给职工以及为职工支付的现金	1,140,606.87	5,348,320.84
支付的各项税费	1,619,147.57	4,295,880.50
支付其他与经营活动有关的现金	14,846,118.90	1,625,655.56
经营活动现金流出小计	36,397,179.08	71,216,369.38
经营活动产生的现金流量净额	11,439,904.17	30,594,670.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	35,365.70	42,438.84

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,365.70	42,438.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,141,549.31	21,186,784.84
投资支付的现金	7,758,947.47	50,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	20,900,496.78	71,386,784.84
投资活动产生的现金流量净额	-20,865,131.08	-71,344,346.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,555,000.00	20,579,333.33
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	20,555,000.00	20,579,333.33
筹资活动产生的现金流量净额	-20,555,000.00	-579,333.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	65,762.53	3,817,661.75
五、现金及现金等价物净增加额	-29,914,464.38	-37,511,346.99
加：期初现金及现金等价物余额	109,365,576.12	167,319,611.89
六、期末现金及现金等价物余额	79,451,111.74	129,808,264.90

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权 益工 具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	102,775,000.00				244,306,559.09		3,324.26		38,958,890.14		287,719,051.48		673,762,824.97		673,762,824.97
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	102,775,000.00				244,306,559.09		3,324.26		38,958,890.14		287,719,051.48		673,762,824.97		673,762,824.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											6,533,278.25		6,533,278.25		6,533,278.25
（一）综合收益总额											27,088,278.25		27,088,278.25		27,088,278.25
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他													
(三) 利润分配										-20,555,000.00	-20,555,000.00		-20,555,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,555,000.00	-20,555,000.00		-20,555,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	102,775,000.00			244,306,559.09	3,324.26	38,958,890.14		294,252,329.73		680,296,103.22			680,296,103.22

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	102,775,000.00				244,306,559.09		-202,768.94		38,005,887.50		268,245,846.61		653,130,524.26		653,130,524.26
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	102,775,000.00				244,306,559.09		-202,768.94		38,005,887.50		268,245,846.61		653,130,524.26		653,130,524.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					257,521.24						845,970.76		1,103,492.00		1,103,492.00
（一）综合收益总额											21,400,970.76		21,400,970.76		21,400,970.76
（二）所有者投入和减少资本					257,521.24								257,521.24		257,521.24
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					257,521.24								257,521.24		257,521.24
4. 其他															

(三) 利润分配									-20,555,000.00	-20,555,000.00	-20,555,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-20,555,000.00	-20,555,000.00	-20,555,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	102,775,000.00			244,564,080.33	-202,768.94	38,005,887.50			269,091,817.37	654,234,016.26	654,234,016.26

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	102,775,000.00				244,306,559.09		3,324.26		38,958,890.14	255,131,011.35		641,174,784.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	102,775,000.00				244,306,559.09		3,324.26		38,958,890.14	255,131,011.35		641,174,784.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-17,618,135.69		-17,618,135.69
（一）综合收益总额										2,936,864.31		2,936,864.31
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-20,555,000.00		-20,555,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,555,000.00		-20,555,000.00
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	102,775,000.00				244,306,559.09		3,324.26		38,958,890.14	237,512,875.66	623,556,649.15

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	102,775,000.00				244,306,559.09		-202,768.94		38,005,887.50	267,108,987.58		651,993,665.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	102,775,000.00				244,306,559.09		-202,768.94		38,005,887.50	267,108,987.58		651,993,665.23

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				257,521.24					-12,979,985.60		-12,722,464.36
（一）综合收益总额									7,575,014.40		7,575,014.40
（二）所有者投入和减少资本				257,521.24							257,521.24
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				257,521.24							257,521.24
4. 其他											
（三）利润分配									-20,555,000.00		-20,555,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-20,555,000.00		-20,555,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	102,775,000.00			244,564,080.33		-202,768.94		38,005,887.50	254,129,001.98		639,271,200.87

三、公司基本情况

江苏华信新材料股份有限公司（以下简称本公司）系由原江苏华信塑业发展有限公司整体变更成立的股份有限公司，于 2013 年 10 月在江苏省徐州工商行政管理局登记注册。总部位于江苏省新沂市。

经中国证券监督管理委员会 2017 年 10 月 13 日印发的《关于核准江苏华信新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1828 号文）批准，本公司于 2017 年 10 月 26 日公开发行人民币普通股（A 股）1,600 万股，并于 2017 年 11 月 6 日在深圳证券交易所挂牌交易，证券简称为“华信新材”，证券代码“300717”。上市后本公司累计发行股本总额 6,400 万元，本公司注册资本为人民币 6,400 万元。

本公司于 2018 年 3 月 27 日第二届董事会第九次会议审议通过了《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》，以 2017 年 12 月 31 日本公司总股本 64,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 38,400,000 股，转增后公司总股本将变更为 102,400,000 股。

本公司董事会于 2021 年 3 月 1 日公告了《2021 年限制性股票激励计划（草案）》以及《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，并于 2021 年 3 月 23 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》以及《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》。本公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》约定限制性股票的来源为本公司定向发行的股票 1,280,000.00 股，用于向苗华中等 79 名自然人股东以每股 7.12 元的价格授予人民币普通股 1,280,000.00 股（每股面值 1 元）。2021 年 4 月 30 日，本公司召开第三届董事会第十一次会议，2021 年限制性股票激励计划中的 2 名拟激励对象丁敬飞、何小彬离职，因此须对本次激励计划的激励对象及授予数量进行相应调整。调整后，激励对象人数由 79 人调整为 77 人，授予数量由 1,280,000.00 股调整为 1,260,000.00 股。本次以通过定向发行的股票 375,000.00 股，用于向苗华中等 76 名自然人股东以每股 6.97 元的价格授予人民币普通股 375,000.00 股（每股面值 1 元），变更后的注册资本人民币 102,775,000.00 元，股本人民币 102,775,000.00 元。信永中和会计师事务所审验并出具 XYZH/2022SYAA10279 号验资报告。上述事项于 2022 年 11 月 30 日办理了工商变更手续。

本公司主要从事智能卡基材研发、生产及销售，本公司是国家金卡工程配套企业，也是全国“第二代居民身份证”卡基材料指定供应商。本公司经营范围为：智能卡基材、环保型新材料（土工膜、透气膜、装饰装潢片膜）、新型包装材料研发、生产、销售及技术服务；化工原料（危险品除外）销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。一般项目：生物基材料制造；生物基材料销售；生物基材料技术研发；国际货物运输代理；非居住房地产租赁。

本财务报告经本公司董事会于 2024 年 8 月 12 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。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：

本公司主要从事智能卡基材研发、生产及销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”等各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司以 12 个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	在建工程项目预算金额大于 100 万
账龄超过 1 年的大额/重要应付款项	单项金额大于 100 万元
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动流量金额大于 100 万
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况认定为重要

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中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。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其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，对上年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控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

11、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司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。

（2）金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产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。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本公司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，本公司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。

在判断合同现金流量特征时，本公司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；对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

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：

1) 以摊余成本计量的金融资产

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：①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。②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。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

2) 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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。本公司该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3) 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

本公司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，该指定一经作出，不得撤销。本公司仅将相关股利收入（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。本公司该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

（3）金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，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：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产、租赁应收款进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①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；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或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。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估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，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化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。

1) 应收款项的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

本公司将与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项以及已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

① 应收账款的组合类别及确定依据

本公司根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本公司根据开票日期确定账龄，根据合同约定收款日计算逾期账龄。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2 年（含 2 年）	20.00
2-3 年（含 3 年）	50.00
3 年以上	100.00

②应收票据的组合类别及确定依据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	参照应收账款计提预期信用损失方法

2) 其他应收款、长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，如其他应收款、长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外），本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司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，本公司按照相当于未来 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，本公司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，本公司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，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

其他应收款的组合类别及确定依据：

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

备用金组合	本组合为日常经营活动中应收取的备用金款项。
-------	-----------------------

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本公司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；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，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②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。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②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。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

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。

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，

则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司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；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

详见 11、金融工具

13、应收账款

详见 11、金融工具

14、应收款项融资

详见 11、金融工具

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 11、金融工具

16、合同资产

17、存货

本公司存货主要包括库存商品、半成品、原材料、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、半成品和用于出售的原材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资。对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产为房屋建筑物。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法方法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-40	5	2.38-9.50

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5	2.38-9.50
机器设备	年限平均法	3-30	5	3.17-31.67
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	在工程项目完工并经验收合格后达到可使用状态时结转
机器设备	在完成安装调试并经验收合格后达到可使用状态时结转

26、借款费用

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、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

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件等其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬等，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，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿产生，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时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，其中对超过一年予以支付补偿款，按恰当的折现率折现后计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、预计负债

36、租赁负债

(1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的营业收入主要为商品销售收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品的控制权时确认收入。具体分为内销收入和外销收入确认时点：

- （1）内销收入确认时点：客户收到商品并签署收货回执的当天；
- （2）外销收入确认时点：出口货物报关离境当天。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

- （1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- （2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

40、合同成本

41、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1 元)计量。

与资产相关的政府补助，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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

42、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司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,确认递延所得税资产。

43、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁确认

在租赁期开始日,本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注五“29. 使用权资产”以及“36. 租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更,是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更,包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权,延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日,是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的,本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限;②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊,重新确定变更后的租赁期;并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现,以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时,本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率;无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的,本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响,本公司区分以下情形进行会计处理:①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,承租人应当调减使用权资产的账面价值,并将部分终止或完全

终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。本公司作为出租人的租赁全部为经营租赁。

1) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

44、其他重要的会计政策和会计估计

45、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

□适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 不适用

46、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
教育费附加费	应纳流转税额	3%
地方教育附加费	应纳流转税额	2%
土地使用税	按以实际占用的土地面积为计税依据	每平方米的年税额 1.5 元、4 元计缴。
房产税	从价计征：房产余值 从租计征：租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海沂宁科技有限公司	适用小型微利企业优惠政策，见下述 2（2）

2、税收优惠

(1) 高新技术企业税收优惠

2020 年 12 月，本公司通过高新技术企业重新认定，经江苏省科学技术厅、财政厅、国家税务总局江苏省税务局重新认定后的高新技术企业证书编号为 GR202032005955，期限为 2020 年-2022 年。

依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，因江苏华信新材料股份有限公司经营性资产划入江苏华信高新材料有限公司，自资产划转日起不再符合高新技术企业条件，企业所得税按应纳税所得额的 25%计缴。

（2）小型微利企业税收优惠

根据财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号《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》第三条规定：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政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

本公司子公司上海沂宁科技有限公司符合上述标准，适用上述所得税优惠政策。

（3）固定资产一次性税前扣除政策

根据国家税务总局公告 2018 年第 46 号《关于设备器具扣除有关企业所得税政策执行问题的公告》及财税[2018]54 号《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。根据财政部、税务总局公告 2021 年第 6 号《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》，上述 500 万元以下设备一次性税前扣除的税收优惠政策执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。根据财政部、税务总局公告 2023 年第 37 号《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的公告》，执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日。本公司购进的符合上述标准的设备、器具，适用该项税收优惠。

高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年根据财政部、税务总局、科技部公告 2022 年第 28 号《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》，一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100%加计扣除。现行适用研发费用税前加计扣除比例 75%的企业，在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，税前加计扣除比例提高至 100%。本公司于 2022 年度购进的符合上述标准的设备、器具，适用该项税收优惠。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	277,544.55	259,673.57

银行存款	168,394,782.79	195,166,664.14
合计	168,672,327.34	195,426,337.71

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,860,745.91	4,698,320.56
商业承兑票据		2,147,268.95
合计	4,860,745.91	6,845,589.51

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	4,860,745.91	100.00%			4,860,745.91	6,958,603.66	100.00%	113,014.15	1.62%	6,845,589.51
其中：										
银行承兑汇票	4,860,745.91	100.00%			4,860,745.91	4,698,320.56	67.52%			4,698,320.56

商业承兑 汇票						2,260,283.10	32.48%	113,014.15	5.00%	2,147,268.95
合计	4,860,745.91	100.00%			4,860,745.91	6,958,603.66	100.00%	113,014.15	1.62%	6,845,589.51

按组合计提坏账准备类别名称：应收票据按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	4,860,745.91		
合计	4,860,745.91		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		3,380,229.84
合计		3,380,229.84

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	117,042,069.53	90,774,061.96
1 至 2 年	3,440,691.27	5,367,967.81
2 至 3 年	5,888,832.54	11,490,818.63
3 年以上	1,978,861.68	
3 至 4 年	1,978,861.68	
合计	128,350,455.02	107,632,848.40

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	128,350,455.02	100.00%	11,463,519.68	8.93%	116,886,935.34	107,632,848.40	100.00%	11,357,705.99	10.55%	96,275,142.41
其中：										
账龄分析组合	128,350,455.02	100.00%	11,463,519.68	8.93%	116,886,935.34	107,632,848.40	100.00%	11,357,705.99	10.55%	96,275,142.41
合计	128,350,455.02	100.00%	11,463,519.68	8.93%	116,886,935.34	107,632,848.40	100.00%	11,357,705.99	10.55%	96,275,142.41

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提应收账款坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内（含 1 年）	117,042,069.53	5,852,103.47	5.00%
1-2 年	3,440,691.27	688,138.26	20.00%
2-3 年	5,888,832.54	2,944,416.27	50.00%
3 年以上	1,978,861.68	1,978,861.68	100.00%
合计	128,350,455.02	11,463,519.68	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	11,357,705.99	105,813.69				11,463,519.68
合计	11,357,705.99	105,813.69				11,463,519.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额

单位一	11,049,264.80		11,049,264.80	8.61%	3,914,150.35
单位二	10,269,005.67		10,269,005.67	8.00%	513,450.28
单位三	9,335,214.56		9,335,214.56	7.27%	1,320,834.59
单位四	9,280,756.90		9,280,756.90	7.23%	464,037.85
单位五	7,134,785.37		7,134,785.37	5.56%	356,739.27
合计	47,069,027.30		47,069,027.30	36.67%	6,569,212.34

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,291,463.02	16,548,254.35
合计	17,291,463.02	16,548,254.35

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	18,765,883.83	
合计	18,765,883.83	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	548,733.86	1,417,484.36
其他应收款	292,612.50	283,112.50
合计	841,346.36	1,700,596.86

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	548,733.86	1,417,484.36
合计	548,733.86	1,417,484.36

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露□适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

备用金	100,000.00	100,000.00
押金及保证金	227,378.00	217,378.00
合计	327,378.00	317,378.00

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	302,750.00	292,750.00
3年以上	24,628.00	24,628.00
3至4年	24,628.00	24,628.00
合计	327,378.00	317,378.00

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	327,378.00	100.00%	34,765.50	10.62%	292,612.50	317,378.00	100.00%	34,265.50	10.80%	283,112.50
其中：										
账龄分析组合	227,378.00	69.45%	34,765.50	15.29%	192,612.50	217,378.00	68.49%	34,265.50	15.76%	183,112.50
备用金组合	100,000.00	30.55%			100,000.00	100,000.00	31.51%			100,000.00
合计	327,378.00	100.00%	34,765.50	10.62%	292,612.50	317,378.00	100.00%	34,265.50	10.80%	283,112.50

按组合计提坏账准备类别名称：其他应收款按账龄组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	202,750.00	10,137.50	5.00%
3至4年	24,628.00	24,628.00	100.00%
合计	227,378.00	34,765.50	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：其他应收款按备用金组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
食堂备用金	100,000.00		
合计	100,000.00		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额		34,265.50		34,265.50
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提		500.00		500.00
2024 年 6 月 30 日余额		34,765.50		34,765.50

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	34,265.50	500.00				34,765.50
合计	34,265.50	500.00				34,765.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	备用金	100,000.00	1 年以内	30.55%	
单位二	押金及保证金	90,000.00	1 年以内	27.49%	4,500.00
单位三	押金及保证金	82,750.00	1 年以内	25.28%	4,137.50
单位四	押金及保证金	22,128.00	3 年-4 年	6.76%	22,128.00
单位五	押金及保证金	20,000.00	1 年以内	6.11%	1,000.00
合计		314,878.00		96.19%	31,765.50

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,069,440.21	96.54%	1,001,627.61	100.00%
1 至 2 年	38,291.10	3.46%		
合计	1,107,731.31		1,001,627.61	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,018,151.75 元，占预付款项期末余额合计数的比例 91.91%。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	35,131,032.39		35,131,032.39	27,139,317.94		27,139,317.94
库存商品	13,084,412.80		13,084,412.80	14,595,006.04		14,595,006.04
半成品	1,861,001.41		1,861,001.41	2,459,563.90		2,459,563.90
委托加工物资	175,691.02		175,691.02	229,568.89		229,568.89
合计	50,252,137.62		50,252,137.62	44,423,456.77		44,423,456.77

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税金	738,806.65	918,188.31
预缴企业所得税	26,674.91	127,688.80
合计	765,481.56	1,045,877.11

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
江苏新沂农村商业银行股份有限公司	1,518,212.40			3,324.26		35,365.70	1,518,212.40	拟长期持有
合计	1,518,212.40			3,324.26		35,365.70	1,518,212.40	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

江苏新沂农村商业银行股份有限公司	35,365.70	298,111.02			拟长期持有	
------------------	-----------	------------	--	--	-------	--

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

其中：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	32,281,836.14			32,281,836.14
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	32,281,836.14			32,281,836.14
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,016,282.00			2,016,282.00
2. 本期增加金额	403,256.40			403,256.40
(1) 计提或摊销	403,256.40			403,256.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,419,538.40			2,419,538.40
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	29,862,297.74			29,862,297.74
2. 期初账面价值	30,265,554.14			30,265,554.14

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
出租房屋	29,862,297.74	40,090,000.00		按照市场价格	市场公允价值	查询同期市场当地房价
合计	29,862,297.74	40,090,000.00				

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因
 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因
 其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	268,629,045.02	279,059,601.30
合计	268,629,045.02	279,059,601.30

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	200,287,555.30	304,997,880.16	5,442,051.80	9,775,968.77	520,503,456.03
2. 本期增加金额	163,302.75	37,522.12		430,989.39	631,814.26
(1) 购置	163,302.75	37,522.12		430,989.39	631,814.26
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					

(1) 处置 或报废					
4. 期末余额	200,450,858.05	305,035,402.28	5,442,051.80	10,206,958.16	521,135,270.29
二、累计折旧					
1. 期初余额	45,170,309.11	187,524,772.31	1,995,202.26	6,753,571.05	241,443,854.73
2. 本期增加金额	3,903,122.31	6,371,757.62	274,243.80	513,246.81	11,062,370.54
(1) 计提	3,903,122.31	6,371,757.62	274,243.80	513,246.81	11,062,370.54
3. 本期减少金额					
(1) 处置 或报废					
4. 期末余额	49,073,431.42	193,896,529.93	2,269,446.06	7,266,817.86	252,506,225.27
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置 或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	151,377,426.63	111,138,872.35	3,172,605.74	2,940,140.30	268,629,045.02
2. 期初账面价值	155,117,246.19	117,473,107.85	3,446,849.54	3,022,397.72	279,059,601.30

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	66,855,438.23	55,970,547.74
工程物资	38,806.25	38,510.44
合计	66,894,244.48	56,009,058.18

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
功能性膜材料项目	66,855,438.23		66,855,438.23	55,970,547.74		55,970,547.74
合计	66,855,438.23		66,855,438.23	55,970,547.74		55,970,547.74

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
功能性膜	123,000,000.00	55,970,547.74	10,884,890.49			66,855,438.23	62.00%	62.00%				其他

材料项目												
合计	123,000,000.00	55,970,547.74	10,884,890.49			66,855,438.23						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况适用 不适用**(5) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	38,806.25		38,806.25	38,510.44		38,510.44
合计	38,806.25		38,806.25	38,510.44		38,510.44

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**适用 不适用**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2. 期初账面价值		

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	40,530,577.37			525,281.36	41,055,858.73
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	40,530,577.37			525,281.36	41,055,858.73
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,422,099.04			161,961.58	7,584,060.62
2. 本期增加金额	486,349.56			26,264.04	512,613.60
(1) 计提	486,349.56			26,264.04	512,613.60
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,908,448.60			188,225.62	8,096,674.22
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	32,622,128.77			337,055.74	32,959,184.51
2. 期初账面价值	33,108,478.33			363,319.78	33,471,798.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,498,285.18	2,826,250.15	11,504,985.64	2,847,403.08
递延收益	7,427,618.75	1,856,904.69	7,888,872.14	1,972,218.03
合计	18,925,903.93	4,683,154.84	19,393,857.78	4,819,621.11

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,770,402.01	1,104,062.03	4,850,891.53	1,116,135.46
固定资产折旧	39,655,152.55	6,891,210.26	37,391,103.62	6,674,607.06

500 万元以下设备一次性税前扣除	30,348,958.55	5,133,113.12	32,308,740.86	5,422,962.40
合计	74,774,513.11	13,128,385.41	74,550,736.01	13,213,704.92

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		4,683,154.84		4,819,621.11
递延所得税负债		13,128,385.41		13,213,704.92

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明

注：1) 非同一控制下企业合并资产评估增值成因，为以前年度控股合并江苏亚塑科技有限公司形成的资产评估增值，于吸收合并时点与法人主体形成财税差异所致。

2) 本公司执行国家税务总局公告 2015 年第 68 号《进一步完善固定资产加速折旧企业所得税政策有关问题的公告》，自 2015 年 1 月 1 日起对新购进的固定资产(包括自行建造，下同) 纳税申报使用年限为会计估计使用年限的 60%。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
购买长期资产预付款	12,345,958.79		12,345,958.79	396,944.68		396,944.68
合计	12,345,958.79		12,345,958.79	396,944.68		396,944.68

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,937,185.00	19,605,019.96
合计	31,937,185.00	19,605,019.96

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	27,262,450.54	31,974,583.07
应付长期资产采购款	1,175,274.37	2,016,419.30
维修款	300,452.91	18,462.10
合计	28,738,177.82	34,009,464.47

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,457,259.10	3,502,080.97
合计	3,457,259.10	3,502,080.97

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输费	3,408,714.55	3,353,536.42
押金及保证金	39,094.55	139,094.55
代收代付款	9,450.00	9,450.00
合计	3,457,259.10	3,502,080.97

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	3,591,026.52	4,722,596.69
合计	3,591,026.52	4,722,596.69

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,363,344.63	18,333,466.78	20,953,141.19	2,743,670.22
二、离职后福利-设定提存计划		1,698,810.30	1,698,810.30	
合计	5,363,344.63	20,032,277.08	22,651,951.49	2,743,670.22

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,307,044.63	15,767,103.49	18,358,677.90	2,715,470.22
2、职工福利费		481,633.78	481,633.78	
3、社会保险费		1,099,644.34	1,099,644.34	
其中：医疗保险费		959,077.90	959,077.90	
工伤保险费		41,746.44	41,746.44	
生育保险费		98,820.00	98,820.00	
4、住房公积金		787,206.00	787,206.00	
5、工会经费和职工教育经费		44,479.17	44,479.17	
其他短期薪酬	56,300.00	153,400.00	181,500.00	28,200.00
合计	5,363,344.63	18,333,466.78	20,953,141.19	2,743,670.22

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,647,331.20	1,647,331.20	

2、失业保险费		51,479.10	51,479.10	
合计		1,698,810.30	1,698,810.30	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	717,401.75	
企业所得税	1,107,633.37	3,977,188.20
个人所得税	10,410.72	
城市维护建设税	101,653.65	26,168.71
土地使用税	247,248.57	247,248.56
房产税	385,487.52	445,907.00
教育费附加	72,609.75	18,691.95
印花税	42,563.38	139,069.45
环保税		513.12
合计	2,685,008.71	4,854,786.99

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

未终止确认银行承兑汇票预计负债	3,380,229.84	1,872,857.84
待转销项税	185,601.65	12,118.67
合计	3,565,831.49	1,884,976.51

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,888,872.14	45,300.00	506,553.39	7,427,618.75	与资产相关，未摊销完毕
合计	7,888,872.14	45,300.00	506,553.39	7,427,618.75	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	102,775,000.00						102,775,000.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	244,306,559.09			244,306,559.09
合计	244,306,559.09			244,306,559.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	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	3,324.26							3,324.26
其他权益工具投资公允价值变动	3,324.26							3,324.26
其他综合收益合计	3,324.26							3,324.26

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,958,890.14			38,958,890.14
合计	38,958,890.14			38,958,890.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	287,719,051.48	268,245,846.61
调整后期初未分配利润	287,719,051.48	268,245,846.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,088,278.25	40,981,207.51
减：提取法定盈余公积		953,002.64
应付普通股股利	20,555,000.00	20,555,000.00
期末未分配利润	294,252,329.73	287,719,051.48

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

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	157,632,501.27	106,061,679.98	146,439,401.22	105,223,177.71
其他业务	523,796.59	569,716.58	2,903,707.94	3,721,637.34
合计	158,156,297.86	106,631,396.56	149,343,109.16	108,944,815.05

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按经营地区分类				
其中：				
境内	112,759,728.52	76,576,686.17	112,759,728.52	76,576,686.17
境外	45,396,569.34	30,054,710.39	45,396,569.34	30,054,710.39
合计	158,156,297.86	106,631,396.56	158,156,297.86	106,631,396.56

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品的控制权时确认收入。具体分为内销收入和外销收入确认时点：

(1) 内销收入确认时点：客户收到商品并签署收货回执的当天；

(2) 外销收入确认时点：出口货物报关离境当天。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同存在的重大融资成分。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	500,539.10	308,028.99
教育费附加	357,527.92	220,020.72
房产税	770,975.04	928,057.62
土地使用税	494,497.14	494,497.12
车船使用税	360.00	3,112.50
印花税	244,225.54	203,303.81
环保税	523.05	1,405.27

合计	2,368,647.79	2,158,426.03
----	--------------	--------------

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,753,455.84	4,646,858.84
折旧及摊销	3,620,427.82	2,971,999.50
咨询费	1,059,544.88	743,283.59
办公费	459,460.83	575,824.55
修理费	359,119.98	258,271.33
业务招待费	366,539.50	257,903.14
租赁费	287,735.86	283,018.86
水电费	159,047.32	160,961.57
股权激励费用		110,366.34
差旅费	86,822.93	101,704.64
低值易耗品摊销	196,165.95	134,406.88
其他	944,308.44	362,198.08
合计	12,292,629.35	10,606,797.32

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,219,264.64	1,026,185.91
业务招待费	389,702.08	249,113.30
广告宣传费	305,288.79	246,156.82
股权激励费用		37,810.62
差旅费	180,127.65	144,247.99
租赁费	31,409.46	42,289.63

咨询费		15,650.94
办公费	16,721.98	3,437.65
其他	14,330.16	20,754.37
合计	2,156,844.76	1,785,647.23

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	3,467,182.38	2,214,394.76
职工薪酬	2,693,691.20	2,574,561.42
折旧费	1,553,584.60	1,637,588.54
股权激励费用		44,964.02
信息费用	169,313.15	64,770.00
差旅费	47,408.67	81,634.79
测试化验加工费	146,994.34	13,500.00
其他	254,599.47	158,038.39
合计	8,332,773.81	6,789,451.92

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		45,564.44
减：利息收入	3,541,901.61	2,494,542.04
加：汇兑损失	-879,258.41	-3,941,282.03
其他支出	84,767.27	95,878.27
合计	-4,336,392.75	-6,294,381.36

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
科技成果转化资金	462,851.43	466,563.96
扶持奖励款	157,000.00	114,000.00
2023 年科技补助资金	150,000.00	
商务发展专项资金（新沂财政国库）	100,000.00	50,000.00
退役士兵扣减增值税优惠政策	54,000.00	
土地出让金返还	20,880.00	20,880.00
南厂区交通桥建设资金返还	16,996.74	
个税返还	16,607.32	6,654.59
徐州市 2014 年推动科技创新专项资金	5,825.22	5,825.22
稳岗补贴		11,357.95
2022 年徐州市知识产权示范单位奖励		40,000.00
服务企业用工奖励补助		8,500.00

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	35,365.70	42,438.84
合计	35,365.70	42,438.84

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	113,014.15	177,727.18
应收账款坏账损失	-105,813.69	-3,715,395.04
其他应收款坏账损失	-500.00	
合计	6,700.46	-3,537,667.86

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,000.00	5,000.00	2,000.00
合计	2,000.00	5,000.00	2,000.00

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,000.00	60,000.00	3,000.00
合计	3,000.00	60,000.00	3,000.00

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,596,200.20	2,671,813.68
递延所得税费用	51,146.76	-1,546,878.77
合计	4,647,346.96	1,124,934.91

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	31,735,625.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,933,906.30
子公司适用不同税率的影响	-407,394.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,751,076.43
研发费用加计扣除	-2,057,122.54
所得税费用	4,647,346.96

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注“七、57 其他综合收益”相关内容

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	4,321,298.28	1,980,765.38
营业外现金收入（非流动资产处置利得除外）	2,000.00	5,000.00
除税费返还外的其他政府补助收入	532,300.00	511,857.95

收到的个税手续费返还	17,603.76	7,053.86
代收、暂收的其他应收款项	1,323,582.09	1,155,954.45
收到的押金保证金及备用金等	20,000.00	100,000.00
合计	6,216,784.13	3,760,631.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的日常财务费用（非利息支出）	85,881.54	94,146.08
营业外现金支付（非流动资产处置损失除外）	3,000.00	60,000.00
支付的日常办公经营费用	5,873,570.54	2,331,327.01
代付、暂付其他应收款项	14,243.21	1,053,829.45
支付的押金保证金及备用金等	2,130,314.20	
合计	8,107,009.49	3,539,302.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,730,865.14	26,065,423.69
合计	15,730,865.14	26,065,423.69

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

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	
应付股利			20,555,000.00	20,555,000.00		
合计			20,555,000.00	20,555,000.00		

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

报告期已转让未到期的银行承兑汇票金额为 22,146,113.67 元。

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	27,088,278.25	21,400,970.76
加：资产减值准备	-6,700.46	3,537,667.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,465,626.94	12,486,062.84
使用权资产折旧		
无形资产摊销	512,613.60	622,047.10

长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-879,258.41	-3,941,282.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,365.70	-42,438.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	136,466.27	-2,028,606.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-85,319.51	481,727.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,828,680.85	4,609,851.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,343,168.18	4,165,782.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,589,034.37	-29,667,298.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,435,457.58	11,624,484.48
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	166,542,013.14	157,717,830.14
减：现金的期初余额	195,426,337.71	168,139,523.48
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	-28,884,324.57	-10,421,693.34

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	166,542,013.14	195,426,337.71
其中：库存现金	277,544.55	259,673.57
可随时用于支付的银行存款	166,264,468.59	195,166,664.14
三、期末现金及现金等价物余额	166,542,013.14	195,426,337.71

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	2,130,314.20		银行承兑汇票保证金
合计	2,130,314.20		

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			146,311,328.15
其中：美元	17,524,658.57	7.1268	124,894,736.69

欧元	66,617.26	7.6617	510,401.46
港币			
日元	467,700,000.00	0.0447	20,906,190.00
应收账款			12,792,882.74
其中：美元	1,719,924.97	7.1268	12,257,561.29
欧元	69,869.80	7.6617	535,321.45
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

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

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	319,145.32	325,308.49

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋出租	215,199.52	

合计	215,199.52	
----	------------	--

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
抗菌卡用 PVC 膜片		1,831,067.65
阻燃型 PETG 环保装饰膜		1,944,266.97
高维卡、低收缩 PVC 卡用膜片		1,217,620.44
高性能 PG 证卡材料	1,235,102.68	1,783,050.35
低荧光 PC 卡用材料	1,936,297.85	
高印刷附着力、低收缩 PETG 卡用材料	2,702,824.31	
高维卡、抗静电 PETG 卡用膜片	37,806.43	
抗弯扭、高挺度 PVC 卡用膜片	2,316,458.87	
出入境证件激光高敏薄膜材料	104,283.67	13,446.51
合计	8,332,773.81	6,789,451.92
其中：费用化研发支出	8,332,773.81	6,789,451.92

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
上海沂宁科技有限公司	30,000,000.00	上海	上海	新型膜材料销售	100.00%		投资设立
江苏华信高新材料有限公司	100,000,000.00	新沂	新沂	功能性薄膜材料研发、生产和销售等	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

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

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	7,888,872.14	45,300.00		506,553.39		7,427,618.75	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
递延收益	506,553.39	493,269.18
其他收益	461,000.00	223,857.95
营业外收入	2,000.00	5,000.00

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险和流动风险。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、欧元有关，主要业务活动以人民币计价结算。于 2024 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2024 年 6 月 30 日	2024 年 1 月 1 日
货币资金-美元	124,894,736.69	125,353,161.61
货币资金-欧元	510,401.46	396,591.74
货币资金-日元	20,906,190.00	
应收账款-美元	12,257,561.29	10,035,221.24
应收账款-欧元	535,321.45	

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

(2) 信用风险

于 2024 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。于 2024 年 6 月 30 日，应收账款前五名金额合计 47,069,027.30 元。

(3) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保本公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2024 年 6 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	168,672,327.34				168,672,327.34
应收票据	4,860,745.91				4,860,745.91
应收账款	128,350,455.02				128,350,455.02
应收款项融资	17,291,463.02				17,291,463.02
其他应收款	876,111.86				876,111.86
其他权益工具投资				1,518,212.40	1,518,212.40
金融负债					
应付账款	28,738,177.82				28,738,177.82
其他应付款	3,457,259.10				3,457,259.10

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

□适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 □不适用

单位：元

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	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	3,380,229.84	未终止确认	由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，已背书或贴现的银行承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
票据背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	18,765,883.83	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用级别较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计		22,146,113.67		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 □不适用

单位：元

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
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	票据背书	18,765,883.83	
合计		18,765,883.83	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

(三) 其他权益工具投资			1,518,212.40	1,518,212.40
(六) 应收款项融资		17,291,463.02		17,291,463.02
持续以公允价值计量的资产总额		17,291,463.02	1,518,212.40	18,809,675.42
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

持续和非持续第二层次公允价值计量项目系应收款项融资。对于应收款项融资，因为信用风险调整因素不是直接可以从市场观察到的输入值，且其期限较短，账面余额与公允价值相近，以其账面余额作为公允价值计量依据。

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

本公司第三层次公允价值计量项目主要系应收款项融资和对江苏新沂农村商业银行股份有限公司的权益工具投资，对于应收款项融资，由于并无于活跃市场买卖，其公允价值使用现金流量折现法确定；对江苏新沂农村商业银行股份有限公司的权益工具投资，采用 D/k-g 股利折现模型，对股权进行公允价值测算，确定公允价值，其中预期股利 D 取值为历年平均分红股利，资本成本 k 取 10 年期国债收益率，股利增长率为 0。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江苏华智工贸实业有限公司	新沂市	机械设备及配件研发、生产、销售；管理软件开发服务；电子商务服	500.00 万元	50.81%	50.81%

		务；企业形象策划、管理咨询服务；办公设备维修、清洁；园林绿化工程施工；仓储服务。			
--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李振斌。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、（1）企业集团的构成。

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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
徐州华诚资产管理合伙企业（有限合伙）	参股股东
束珺	董事/董秘
蒋峰	董事
李明澈	董事
古淑敏	董事
李军	董事/高级管理人员
李猛	高级管理人员
王光战	高级管理人员
许胜先	高级管理人员
杨希颖	财务总监
高光辉	监事会主席
吕晓伟	监事
王远震	职工代表监事

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
李振斌	163,700.00	112,876.60
束珺	143,500.00	129,000.00
蒋峰	111,643.00	84,893.00
李明澈	157,926.00	131,406.00
李军	143,533.00	107,422.60
王光战	83,973.00	72,193.00
许胜先	111,433.00	84,793.00
高光辉	111,503.00	84,493.00
吕晓伟	72,813.00	67,023.00
古淑敏	119,356.81	92,635.84
李猛	110,883.00	84,293.00

杨希颖	111,193.00	84,193.00
王远震	83,833.00	69,293.00

(8) 其他关联交易

报告期内公司在江苏新沂农村商业银行股份有限公司发生存贷款业务系在银行业金融机构正常的资金存贷行为，报告期内未发生贷款行为，贷款余额 0 元；报告期内日存款最高余额以即期汇率折合人民币为 4,966.12 万元，不超过批准存款额度 15,000 万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	28,587,077.92	16,933,325.60
1 至 2 年	2,539,653.44	4,869,110.88
2 至 3 年	5,888,832.54	11,490,818.63
3 年以上	1,978,861.68	
3 至 4 年	1,978,861.68	
合计	38,994,425.58	33,293,255.11

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	38,994,425.58	100.00%	6,735,585.29	17.27%	32,258,840.29	33,293,255.11	100.00%	7,557,784.70	22.70%	25,735,470.41
其中：										
账龄分析组合	36,494,880.78	93.59%	6,735,585.29	18.46%	29,759,295.49	33,130,993.62	99.51%	7,557,784.70	22.81%	25,573,208.92
关联方组合	2,499,544.80	6.41%			2,499,544.80	162,261.49	0.49%			162,261.49
合计	38,994,425.58	100.00%	6,735,585.29	17.27%	32,258,840.29	33,293,255.11	100.00%	7,557,784.70	22.70%	25,735,470.41

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	26,087,533.12	1,304,376.65	5.00%
1-2 年	2,539,653.44	507,930.69	20.00%
2-3 年	5,888,832.54	2,944,416.27	50.00%
3 年以上	1,978,861.68	1,978,861.68	100.00%

合计	36,494,880.78	6,735,585.29	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	2,499,544.80		
合计	2,499,544.80		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	7,557,784.70	-822,199.41				6,735,585.29
合计	7,557,784.70	-822,199.41				6,735,585.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	11,049,264.80		11,049,264.80	28.34%	3,914,150.35
单位二	10,269,005.67		10,269,005.67	26.33%	513,450.28
单位三	9,335,214.56		9,335,214.56	23.94%	1,320,834.59
单位四	2,946,261.54		2,946,261.54	7.56%	196,286.03
单位五	2,499,544.80		2,499,544.80	6.41%	
合计	36,099,291.37		36,099,291.37	92.58%	5,944,721.25

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	245,108.75	1,417,484.36
其他应收款	195,000.00	435,500.00
合计	440,108.75	1,852,984.36

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	245,108.75	1,417,484.36
合计	245,108.75	1,417,484.36

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	100,000.00	100,000.00
押金及保证金	124,628.00	114,628.00
暂收款		250,000.00
合计	224,628.00	464,628.00

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	200,000.00	440,000.00
3 年以上	24,628.00	24,628.00

3 至 4 年	24,628.00	24,628.00
合计	224,628.00	464,628.00

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	224,628.00	100.00%	29,628.00	13.19%	195,000.00	464,628.00	100.00%	29,128.00	6.27%	435,500.00
其中：										
合计	224,628.00	100.00%	29,628.00	13.19%	195,000.00	464,628.00	100.00%	29,128.00	6.27%	435,500.00

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	224,628.00	29,628.00	13.19%
合计	224,628.00	29,628.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额		29,128.00		29,128.00
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		500.00		500.00
2024 年 6 月 30 日余额		29,628.00		29,628.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	29,128.00	500.00				29,628.00
合计	29,128.00	500.00				29,628.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	备用金	100,000.00	1年以内	44.52%	
单位二	押金及保证金	90,000.00	1年以内	40.07%	4,500.00
单位三	押金及保证金	22,128.00	3年-4年	9.85%	22,128.00
单位四	押金及保证金	10,000.00	1年以内	4.45%	500.00
单位五	押金及保证金	2,500.00	3年-4年	1.11%	2,500.00
合计		224,628.00		100.00%	29,628.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	375,424,137.25		375,424,137.25	367,665,189.78		367,665,189.78
合计	375,424,137.25		375,424,137.25	367,665,189.78		367,665,189.78

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海沂宁科技有限公司	22,241,052.53		7,758,947.47				30,000,000.00	
江苏华信高新材料有限公司	345,424,137.25						345,424,137.25	
合计	367,665,189.78		7,758,947.47				375,424,137.25	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,339,499.77	18,455,423.63	44,048,855.85	35,907,365.10
其他业务	7,262,615.59	7,823,115.09	34,240,664.17	34,833,493.26
合计	29,602,115.36	26,278,538.72	78,289,520.02	70,740,858.36

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按经营地区分类				
其中：				
境内	29,602,115.36	26,278,538.72	29,602,115.36	26,278,538.72
合计	29,602,115.36	26,278,538.72	29,602,115.36	26,278,538.72

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品的控制权时确认收入。具体分为内销收入和外销收入确认时点：

- (1) 内销收入确认时点：客户收到商品并签署收货回执的当天；
- (2) 外销收入确认时点：出口货物报关离境当天。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同存在的重大融资成分。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	35,365.70	42,438.84
合计	35,365.70	42,438.84

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	969,553.39	计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,607.32	收到的个税手续费返还
减：所得税影响额	234,291.90	
合计	748,868.81	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

收到的个税手续费返还。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.96%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.85%	0.26	0.26

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

江苏华信新材料股份有限公司

法定代表人：