

河北建新化工股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-037



2024 年 8 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。

公司负责人朱守琛、主管会计工作负责人高辉及会计机构负责人(会计主管人员)高辉声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等前瞻性陈述内容，均不构成本公司对投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述存在的宏观政策风险、市场风险等风险因素可能带来的影响，敬请投资者关注本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

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 | 23 |
| 第五节 | 环境和社会责任 | 25 |
| 第六节 | 重要事项 | 30 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况 | 34 |
| 第八节 | 优先股相关情况 | 38 |
| 第九节 | 债券相关情况 | 39 |
| 第十节 | 财务报告 | 40 |

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、载有公司董事长签名的 2024 年半年度报告文本原件。
- 3、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。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------------------|---|---|
| 公司 | 指 | 河北建新化工股份有限公司 |
| 建新瑞祥 | 指 | 沧州建新瑞祥化学科技有限公司 |
| 升腾科技 | 指 | 沧州升腾科技有限公司 |
| 建新飞行汽车 | 指 | 河北建新飞行汽车科技有限公司 |
| 天一化工 | 指 | 沧州天一化工有限公司，公司前身 |
| 公司章程 | 指 | 《河北建新化工股份有限公司章程》 |
| 股东大会 | 指 | 河北建新化工股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 河北建新化工股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 河北建新化工股份有限公司监事会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 报告期 | 指 | 2024 年 1-6 月份 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |
| 精细化学品 | 指 | 欧美一些国家把产量小、按不同化学结构进行生产和销售的化学物质，称为精细化学品（fine chemicals）；把产量小、经过加工配制、具有专门功能或最终使用性能的产品，称为专用化学品（specialty chemicals），中国、日本等则把这两类产品统称为精细化学品。 |
| 精细化工 | 指 | 精细化学工业的简称，是化学工业中生产精细化学品的经济领域。 |
| 精细化率 | 指 | 精细化工产值率，精细化率 =（精细化工产品总值 / 化工产品总值）× 100% |
| 中间体 | 指 | 用煤焦油或石油产品为原料，制造染料、农药、医药、树脂、助剂、增塑剂等最终产品过程中的原料或化工产品。 |
| 苯系中间体 | 指 | 以苯为基本原料制造的中间体 |
| 染料和日化中间体 | 指 | 染料和日化合成过程中的化学原料或化工产品 |
| 医药和农药中间体 | 指 | 药物和农药合成过程中的化学原料或化工产品 |
| 复合材料和新材料中间体 | 指 | 复合材料和新材料合成过程中的化学原料或化工产品 |
| 纸张化学品 | 指 | 热敏纸张化学品及纸张增白剂 |
| Jianxin-201（JX201） | 指 | 3-[[（4-甲基苯磺酰基）氨基甲酰基]氨基]苯基 4-甲基苯磺酸酯，一种热敏纸显色剂。 |
| 间氨基 | 指 | 间氨基苯磺酸，一种中间体，公司主要产品。 |
| 2,5 酸 | 指 | 苯胺-2,5-双磺酸单钠盐，一种中间体，公司主要产品。 |
| 间羟基 | 指 | 间羟基-N,N-二乙基苯胺，一种中间体，公司主要产品。 |
| 硝基砒 | 指 | 3,3'-二硝基二苯砒，一种中间体，用于生产 3,3'-二氨基二苯砒。 |
| 四四砒 | 指 | 4,4'-二氨基二苯砒，一种中间体，用于生产耐高温有机纤维芳砒纶和复合材料固化剂。 |
| 三三砒 | 指 | 3,3'-二氨基二苯砒，一种中间体，用于生产耐高温有机纤维芳砒纶和复合材料固化剂，聚酰亚胺单体，电子材料固化剂。 |
| 氨基砒 | 指 | 3,3'-二氨基二苯砒、4,4'-二氨基二苯砒并称。 |

| | | |
|-------------|---|--|
| 氯苯砒 | 指 | 4,4'-二氨基二苯砒，一种中间体，用于制造聚砒、聚醚砒等工程塑料，也是医药、染料及农药等的中间体。 |
| 芳砒纶 | 指 | 聚苯砒对苯二甲酰胺纤维，是一种有机耐高温的新型高技术纤维。 |
| 造纸成色剂、压热敏染料 | 指 | 指复合于感压/热纸上与显影剂氧化物发生偶合反应，生成彩色染料而得到彩色影像的有机化合物。 |
| ODB-1 | 指 | 2-苯氨基-6-二乙氨基-3-甲基荧烷，是一种新型环保压热敏染料。 |
| ODB-2 | 指 | 2-苯氨基-6-二丁氨基-3-甲基荧烷，是一种新型环保压热敏染料。 |
| BBA | 指 | 4-二丁基酮酸，一种化工原料，用于生产 ODB-2。 |
| DAR | 指 | 4,6-二氨基间苯二酚盐酸盐，是制造超级纤维 PBO 的单体材料。 |
| DHHB | 指 | 2-(4-二乙氨基-2-羟基苯甲酰基)苯甲酸正己酯，是一种紫外线吸收剂，用于化妆品添加剂。 |
| 聚酰亚胺(PI) | 指 | 主链含有酰亚氨基团的聚合物，是一种特种工程材料，可作为结构材料或是功能性材料。 |
| 聚砒类新材料 | 指 | 聚砒、聚苯砒、聚醚砒等。 |
| 小试 | 指 | 在实验室用小型试验设备，对工艺路线进行设计、验证的过程。 |
| 中试 | 指 | 根据小试结果，利用完整的小规模生产线进行小批量试生产，以确定规模化工艺路线及工艺方法的过程。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 建新股份 | 股票代码 | 300107 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 河北建新化工股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 建新股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Hebei Jianxin Chemical Co., Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Jianxin Chemical | | |
| 公司的法定代表人 | 朱守琛 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------|--------------------|
| 姓名 | 陈学为 | 刘强 |
| 联系地址 | 沧州市清池南大道建新大厦 7 楼 | 沧州市清池南大道建新大厦 7 楼 |
| 电话 | 0317-3598366 | 0317-3598366 |
| 传真 | 0317-3598366 | 0317-3598366 |
| 电子信箱 | cxw1026@163.com | jxzb300107@126.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

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 统一社会信用代码号码 |
|--------|------------------|----------------|--------------------|
| 报告期初注册 | 2023 年 12 月 21 日 | 沧州临港化工园区（中捷农场） | 911309007502944073 |

| | | | |
|---------------------|--|----------------|--------------------|
| 报告期末注册 | 2024 年 06 月 12 日 | 沧州临港化工园区（中捷农场） | 911309007502944073 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2024 年 06 月 13 日 | | |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | http://www.cninfo.com.cn/《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2024-028） | | |

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） | 321,440,217.32 | 280,588,419.32 | 14.56% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 11,943,188.82 | 8,266,463.85 | 44.48% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 10,547,802.00 | 6,231,636.07 | 69.26% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -51,529,967.33 | 17,752,153.65 | -390.27% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0215 | 0.0150 | 43.33% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0211 | 0.0147 | 43.54% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.81% | 0.56% | 0.25% |
| | 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） | 1,640,113,030.35 | 1,670,120,180.70 | -1.80% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,494,035,911.00 | 1,466,727,453.81 | 1.86% |

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

| | |
|-----------------------|--------|
| 支付的优先股股利 | 0.00 |
| 支付的永续债利息（元） | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.0214 |

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） | 1,294,900.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 402,584.03 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -30,107.06 | |
| 减：所得税影响额 | 271,990.15 | |
| 合计 | 1,395,386.82 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务及市场地位

公司产品属于精细化工行业，上游为基础化工行业，如氯碱、苯系列、煤化工系列行业，所处行业主要为染料和日化中间体、医药和农药中间体、纸张化学品、复合材料和新材料中间体等化工子行业，下游客户主要分布在染料、日化、医药、农药、造纸、复合材料、新材料等行业。

目前，我国已经成为了全球精细化工生产、出口和消费的第一大国，产能和需求都稳居世界第一位。公司着眼于产业链结构不断优化，以“横向做大，纵向做强”为战略目标，主要产品处于中间体产业链的高级中间体阶段，多种产品在中间体细分领域产能、产量、销量均居于行业领先地位。

报告期内，公司积极参与市场竞争，主要产品维持较高的市场份额，销量同比增长。同时，受下游部分行业需求下滑及下游去库存影响，行业竞争进一步加剧，主要产品销售价格同比下降，导致公司毛利率整体有所降低。

（二）行业发展情况及产品用途

从上游来看，公司所处行业需求占比较小，且上游基础化工产品价格与能源价格和供需格局关联度较高，具有明显的周期性，因此公司原材料成本波动较大。通过对市场需求、主要原材料短期价格波动的预测，公司积极做好生产安排和库存管理，并适时调整产品价格，努力降低上游原材料价格波动对公司利润的不利影响。

从公司所处行业和下游需求看：

1、染料和日化中间体行业

公司间氨基、间羟基等染料和日化中间体下游可以用于染料和日化行业，如用于酸性、活性染料、有机染料、阳离子染料、碱性染料、分散荧光染料等，以及作为紫外吸收剂 DHHB 的中间体。

中国染料产量已占全球 70% 以上。根据国家统计局数据，2024 年第一季度印染行业规模以上企业印染布产量达到 121 亿米，同比增长约 4%，且企业整体盈利能力得到明显修复，预计 2024 年全年印染行业有望延续恢复态势。印染行业恢复拉动有机染料需求增长，2024 年上半年我国合成有机染料出口量 13.7 万吨，同比增长约 16%，增速较去年同期显著提升。根据国家统计局数据，2024 年上半年化妆品零售额为 2168 亿元，同比增长 1%，但 6 月份单月同比大幅下滑 14.6%。综合考虑国内外经济形势，预计短期内染料行业可能维持复苏，化妆品需求先抑后扬，染料和日化中间体需求整体可能小幅增长。

近年来，国家政策鼓励化工行业发展环保、安全的新产品和新技术，国家发改委印发的《产业结构调整指导目录（2019 年本）》指出，“鼓励染料、有机颜料及其中间体清洁生产、本质安全的新技术（包括发烟硫酸连续磺化、连续硝化、连续酰化、连续萃取、连续加氢还原、连续重氮偶合等连续化工艺，催化、三氧化硫磺化、绝热硝化、定向氯化、组合增效、溶剂反应、双氧水氧化、循环利用等技术，以及取代光气等剧毒原料的适用技术，膜过滤和原浆干燥技术）的开发和应用”等，环保法规的日益趋严也有望驱动行业产能进一步向规模企业集中。近年来，公司持续积极按照国家政策鼓励方向推动磺化、加氢等工艺升级和改造优化，提升企业竞争力。

2、医药和农药中间体行业

公司间氨基苯酚、间苯三酚等产品下游可以用于医药和农药行业，如用于生产抗结核类药、农药类除草剂等。

根据统计数据，2024 年上半年医药制造业增加值同比增长 2%，在 2023 年同比下降的基础上开始复苏；化学药品原药产量上半年增长 5.6%，其中 6 月份同比增长 9.4%，延续复苏态势。2024 年上半年我国化学农药原药产量约 190 万吨，同比增长 31%，维持较高景气度。

近年来涉及医药和农药产业政策密集发布。今年以来，《政府工作报告》首次提及“创新药”，将创新药列为积极培育的新兴产业之一。2024 年 6 月，国务院办公厅发布的《深化医药卫生体制改革 2024 年重点工作任务》也多次提及“创新药”；7 月国务院常务会议审议通过《全链条支持创新药发展实施方案》。会议指出，要全链条强化政策保障，统筹用好价格管理、医保支付、商业保险、药品配备使用、投融资等政策，优化审评审批和医疗机构考核机制，合力助推创新药突破发展。2023 年 9 月，农业农村部办公厅发布关于切实加强当前农药监督管理工作的通知，要求强化农药行

政审批职责履行，强化农药市场监督管理，强化农药登记试验单位监督检查，强化农药行业指导与服务，强化农药安全风险防范等；政策进一步控制过剩产能审批，逐步淘汰落后产能，有助于引导行业主要企业做大做强。短期来看，政策对创新药的鼓励和仿制药的集采控价对医药和农药中间体行业影响较大，中间体行业需求在 2023 年低基数基础上有望恢复正增长；长期来看，在人口老龄化和粮食安全的大背景下，行业仍有望平稳增长。

3、纸张化学品行业

公司 2,5 酸、ODB-2、JX201 等产品下游主要应用于造纸行业，如作为纸张增白剂、热敏纸的成色剂和显色剂等。

据工信部数据，2024 年上半年全国规模以上造纸和纸制品业企业实现营业收入 6992.1 亿元，同比增长 6%；实现利润总额 227.9 亿元，同比增长 104.9%。短期看，随着去库存周期结束，下游开工率有望维持上行，拉动纸张化学品行业需求逐步恢复；中长期看，虽然部分行业无纸化（如线下电子支付取代刷卡支付、高铁票/登机牌电子化等）趋势对热敏纸及纸张化学品的需求导致不利影响，但物流、外卖、医疗、工业互联网等领域的新应用有望带来需求增量。

欧盟已于 2020 年 1 月起限制热敏纸中显色剂双酚 A 的含量，未来限制范围可能进一步扩大至其他双酚类物质，从而为公司带来新的市场机遇。公司提前布局，目前 JX201 等新型显色剂已经量产并将进一步提升产能，有望成为公司新的增长点。

4、复合材料和新材料中间体行业

公司间氨基苯酚、氯苯砒、氨基砒等产品下游可以应用于复合材料和新材料行业，包括用于聚砒类新材料单体、复合材料固化剂和增韧剂、电子材料固化剂、电子级聚酰亚胺（PI）单体、芳纶中间体、芳砒纶单体等。

根据统计，2024 年上半年波音、空客分别交付 175 和 323 架飞机，平均月交付速度低于 2023 年同期，距离 2018 年的交付高峰水平仍有较大的恢复空间。2024 年上半年国内多数航司仍亏损，美国市场多数中小航司也面临亏损或盈利显著下滑，结合当前的全球经济形势，预计短期航空业的恢复仍面临较大的不确定性，对飞机新增订单带来较大压力；长期来看，随着大飞机复合材料用量占比提升，以及采用复合材料为主的低空飞行器的巨大空间逐步释放，复合材料固化剂和增韧剂的需求有望增长。国内聚砒类产量占全球比例仍较低，随下游企业质量提升和产能投放，预计未来国内聚砒类产品单体需求将持续增长。芳纶、芳砒纶、电子级聚酰亚胺等新材料未来需求前景较好，也有望带来中间体的需求增长。

（三）经营模式

1、销售模式

公司销售模式主要为直接销售产品并提供售后服务。公司具有完整的直销业务体系，由营销部统一负责公司产品营销与市场推广。公司拥有稳定的销售和售后服务团队，直接为客户提供一对一服务。

2、生产模式

公司实行以销定产和以产促销相结合模式。销售团队及时将客户所需要的产品反馈到公司，公司根据客户订单的要求进行生产，合理安排库存。以最高的生产效率、最优的生产品质，来降低生产成本，提高产品竞争力。

3、采购模式

公司建立了完善的采购管理制度，采用战略合作、招标、询比价及议价等方式，履行综合评定、审批等管理流程，对原材料、设备、备品备件的成本、质量进行综合系统控制，同时通过对市场变化准确预判，确保产品采购及时、质优、价廉。

（四）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 32,144.02 万元，较去年同期增加 14.56%；利润总额 1,111.51 万元，较去年同期增长 14.75%；归属于上市公司股东的净利润 1,194.32 万元，较去年同期增长 44.48%。

报告期内，公司科学安排生产计划，积极克服因国际形势不稳定导致的物流运输不畅及费用上升问题；继续推动工艺优化、产能提升、节能减排、新品开发和成本节约，积极应对国内外竞争，具体举措包括：推动实施过程控制、中控跟踪和生产装置的优化组合，提升产品质量并降低现有工艺的生产成本；加速新建、扩建、技改项目实施进度，进一步提升规模化生产能力，优化生产工艺，降低单位生产成本；探讨三废处理优化方案，提升节能减排效果并提升三废资源化利用程度；以市场为导向，不断扩充研发团队、加强技术创新，在新材料、电子化学品、医药中间体等领域加速推进新产品研发；强化成本意识，优化一线生产人员的绩效考核和薪酬体系，推动产品单耗下降；同时，根据不同产品的市场竞争格局和盈利水平，灵活安排生产，调整不同产品的产量，提升公司整体的盈利能力。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心技术人员团队保持稳定，经营方式、盈利模式没有发生重要变化，与同行业公司相比，公司在产品结构、创新能力、市场营销、节能减排等方面具有明显核心竞争优势。主要体现在以下几个方面：

1、“一链三体”产品结构

公司已形成“一链三体”主营业务结构，以间氨基苯磺酸为基础，发展复合材料和新材料中间体、医药和农药中间体、染料和日化中间体、纸张化学品四个系列，各产品既相互独立，作为商品单独销售，又可作为上下游产业原料相互衔接，且副产品得以充分利用，形成公司独有的产业模式，未来不断向电子化学品等高端产品和下游市场拓展。

2、区位优势

公司位于国家级产业园沧州临港经济技术开发区，园区特色为“循环经济示范园区”，园区内企业优势互补，上游产品、副产品和废弃物作为原料继续生产下游产品，实现废物的减量化、再利用和效益最大化。公司充分利用园区的回收氢气，改造原先老的氢化工段，通过加氢还原反应，实现了连续化生产，降低了生产成本。公司全资子公司建新瑞祥以自有资金竞得沧州渤海新区临港经济技术开发区两宗土地（共计 1038.96 亩）的使用权，为后续项目建设及业务拓展提供了保障。

3、技术创新能力

公司拥有一支经验丰富的专业研发团队，具有独立的设计和开发能力，凭借长期的技术积累，在异构体控制、产品提纯等核心工艺上达到了较高的水准，产品质量始终处于行业领先水平。为激励和吸引研发人才创造有利条件，公司制定了较为完善的薪酬激励机制。公司在提高自身研发能力的同时，加强与清华大学、中科院大连化学物理研究所等外部高校及科研机构的合作，在公司现有的生产工艺优化、新产品开发、环境工程等方面实现了根本性的突破。公司副总经理朱秀全参与完成的“取代芳胺系列产品绿色催化合成关键技术与工业应用”项目荣获 2018 年度国家技术发明二等奖，该技术在间氨基苯磺酸加氢还原工艺的应用，大幅提高了生产效率，降低了生产成本，实现了“固废”零排放，进一步提高了公司的核心竞争力。目前公司拥有 21 项发明专利、46 项实用新型、35 项专有技术，已形成拥有自主知识产权的核心技术体系。

4、营销优势

公司拥有完全的企业自主经营权，具有高度的灵活性，在营销活动中对市场的应变能力较强，反应速度较快，资源能得到快速合理的调配，并拥有一支由国际贸易、市场营销等专业人才组建的经验丰富、业务能力强的营销团队。在新老客户中树立了良好的口碑和品牌知名度，为进一步开拓新产品市场奠定了坚实的基础。

5、市场占有率高，行业地位突出

公司依托多年稳定的生产运行，创造性的改进原有产品的工艺水平，不断开发投产新产品，产品的质量被更多的国内外用户认可。随着公司产销规模的不断扩大及行业地位的日益稳固和提高，公司的市场竞争优势将会更加凸显出来，新老产品的市场占有率会进一步得到提升，保障了公司在同行业中的话语权和影响力。

6、环保技术

公司以超前的环保意识，从源头做起，自主开发了成套能达到符合国家相关规定的废水系统化处理设施并获得了发明专利，该设施通过“多效蒸发+除盐+微电解+催化氧化+生化+浓水焚烧”的处理过程，使 80%的工业废水实现了资源化再利用，其余的 20%实现了达标排放。通过环保工艺的创新，确保了公司的可持续发展及行业领先地位。

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 | 321,440,217.32 | 280,588,419.32 | 14.56% | 主要是本期主要产品销量增加所致。 |
| 营业成本 | 280,033,168.23 | 239,804,131.51 | 16.78% | 主要是本期主要产品销量增加所致。 |
| 销售费用 | 1,813,836.00 | 2,271,137.16 | -20.14% | 主要是本期差旅费减少、职工薪酬减少所致。 |
| 管理费用 | 15,924,444.05 | 19,311,717.16 | -17.54% | 主要是本期摊销的期权成本减少所致。 |
| 财务费用 | -9,266,381.00 | -9,867,276.69 | 6.09% | |
| 所得税费用 | -828,091.79 | 1,420,251.12 | -158.31% | 主要是本期递延所得税费用减少所致。 |
| 研发投入 | 20,720,235.46 | 14,310,069.16 | 44.79% | 主要是本期加大了研发投入所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -51,529,967.33 | 17,752,153.65 | -390.27% | 主要是本期定期存款业务增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -44,398,082.74 | -48,195,801.28 | 7.88% | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 8,508,780.85 | -33,193,902.21 | 125.63% | 主要是本期股票期权行权，吸收投资收到的现金增加、分红同比减少所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -85,103,888.80 | -62,134,223.16 | -36.97% | 主要是本期定期存款业务增加所致。 |

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 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 染料和日化中间体 | 129,144,396.90 | 96,859,399.81 | 25.00% | -13.30% | -11.65% | -1.40% |
| 医药和农药中间体 | 39,349,571.88 | 39,763,466.23 | -1.05% | 11.46% | 12.52% | -0.96% |
| 纸张化学品 | 92,340,059.84 | 90,511,099.19 | 1.98% | 42.45% | 35.53% | 5.00% |
| 复合材料和新材料中间体 | 58,006,460.62 | 51,434,728.06 | 11.33% | 118.33% | 121.87% | -1.41% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

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 | 522,370,870.08 | 31.85% | 522,474,758.88 | 31.28% | 0.57% | |
| 应收账款 | 88,615,393.86 | 5.40% | 90,503,188.45 | 5.42% | -0.02% | |
| 存货 | 89,632,640.78 | 5.47% | 93,152,718.14 | 5.58% | -0.11% | |
| 长期股权投资 | 2,959,561.16 | 0.18% | | 0.00% | 0.18% | 主要是本期对河北建新飞行汽车科技有限公司投资 296 万元所致。 |
| 固定资产 | 521,650,906.03 | 31.81% | 505,546,285.19 | 30.27% | 1.54% | |
| 在建工程 | 91,208,850.31 | 5.56% | 103,837,565.94 | 6.22% | -0.66% | |
| 使用权资产 | 326,655.89 | 0.02% | 391,987.07 | 0.02% | 0.00% | |
| 短期借款 | | | 10,610,569.80 | 0.64% | -0.64% | 主要是上期办理的银行承兑汇票贴现业务本期到期所致。 |
| 合同负债 | 1,885,127.97 | 0.11% | 1,237,470.07 | 0.07% | 0.04% | 主要是本期收到客户款项、但履约义务未完成的业务增加所致。 |
| 租赁负债 | 202,916.19 | 0.01% | 267,441.15 | 0.02% | -0.01% | |
| 应收票据 | 61,518,860.19 | 3.75% | 106,256,671.42 | 6.36% | -2.61% | 主要是本期末未终止确认的银行承兑汇票减少所致。 |
| 其他应收款 | 3,239,744.05 | 0.20% | 5,025,236.26 | 0.30% | -0.10% | 主要是本期应收出口退税款减少所致。 |
| 一年内到期的非流动资产 | 13,423,720.69 | 0.82% | 3,339,863.01 | 0.20% | 0.62% | 主要是本期一年内到期的定期存款利息增加所致。 |
| 递延所得税资产 | 10,402,623.06 | 0.63% | 7,493,342.75 | 0.45% | 0.18% | 主要是本期可抵扣期权成本增加所致。 |
| 其他非流动资产 | 5,454,326.12 | 0.33% | 2,816,156.14 | 0.17% | 0.16% | 主要是本期预付设备款增加所致。 |

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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
|------|----------------|----------------|-----------|--|
| 货币资金 | 235,000,000.00 | 235,000,000.00 | 冻结、不能随时支取 | 不能随时支取的定期存款 155,000,000.00 元；银行承兑汇票保证金 80,000,000.00 元 |
| 应收票据 | 37,714,110.74 | 37,714,110.74 | 已背书或贴现 | 未终止确认的已背书或贴现票据 |
| 合计 | 272,714,110.74 | 272,714,110.74 | | |

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 |
|--------------|--------------|--------|
| 2,960,000.00 | 2,000,000.00 | 48.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|----------------|------------------------|------|--------------|--------|------|---------------------------------|------|------------------------|------------------------------|------|---------|------|----------|----------|
| 河北建新飞行汽车科技有限公司 | 许可项目：通用航空服务；民用航空器零部件设计 | 新设 | 2,960,000.00 | 18.50% | 自有资金 | 河北建新航空科技有限公司、China-CEE SME Coop | 长期 | 许可项目：通用航空服务；民用航空器零部件设计 | 2024年4月25日公司向建新飞行汽车划转投资款 296 | 0.00 | -438.84 | 否 | | 不适用 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--------------------------|---|------------|--|--|--|--|--|
| <p>和生产；民用航空器驾驶员培训；认证服务；道路机动车辆生产；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。一般项目：商务代理代办项目；技术服务、技术开发、技术</p> | | | | | <p>eration, s. r. o.</p> | <p>和生产；民用航空器驾驶员培训；认证服务；道路机动车辆生产；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。一般项目：商务代理代办项目；技术服务、技术</p> | <p>万元。</p> | | | | | |
|--|--|--|--|--|--------------------------|---|------------|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|----|----------|----|----|----|----|--|----|------|---------|----|----|----|
| | 咨询、技术交流、技术转让、技术推广；汽车零部件及配件制造。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | | | | | | | 咨询、技术交流、技术转让、技术推广；汽车零部件及配件制造。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 2,960.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | -438.84 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 5,490 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | | 5,490 | 0 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

| 受托机构名称（或受托人姓名） | 受托机构（或受托人）类型 | 产品类型 | 金额 | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益（如有） | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 本年度计提减值准备金额（如有） | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引（如有） |
|----------------|--------------|----------|-------|------|-------------|-------------|-------|--------|---------|----------|-----------|-------------|-----------------|----------|--------------|-----------------|
| 中信银行沧州分行 | 银行 | 保本浮动收益 | 2,000 | 自有资金 | 2024年02月29日 | 2024年05月29日 | 其他 | 到期自动赎回 | 2.64% | 13.32 | 13.32 | 13.32 | | 是 | 是 | |
| 中国建设银行新华路支行 | 银行 | 非保本浮动收益类 | 900 | 自有资金 | 2024年01月08日 | 2024年06月27日 | 债权类资产 | 随时赎回 | 1.98% | 10.12 | 10.12 | 10.12 | | 是 | 是 | |
| 中国建设银行新华路支行 | 银行 | 非保本浮动收益类 | 2,590 | 自有资金 | 2024年01月08日 | 2024年06月27日 | 债权类资产 | 随时赎回 | 2.30% | 16.82 | 16.82 | 16.82 | | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----|-------|----|----|----|----|----|----|-------|-------|----|---|----|----|----|
| 合计 | 5,490 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 40.26 | 40.26 | -- | 0 | -- | -- | -- |
|----|-------|----|----|----|----|----|----|-------|-------|----|---|----|----|----|

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 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：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 |
|----------------|------|--|----------------|----------------|----------------|------|-------------------|-------------------|
| 沧州建新瑞祥化学科技有限公司 | 子公司 | 化学科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、环保工程处理。生产销售电子产品、化学品、新材料、医药化学品、生物制药、间氨基苯磺酸、间羟 | 250,000,000.00 | 171,341,000.05 | 169,875,001.47 | 0.00 | - 1,875,532.87 | - 1,875,355.91 |

| | | | | | | | | |
|------------|-----|---|---------------|---------------|---------------|------|------------|------------|
| | | 基-N,N-二乙基苯胺、苯胺—2.5—双磺酸单钠盐、2-苯氨基-3-甲基-6-二乙基苝烷 (ODB-1)、2-苯氨基-3-甲基-6-二丁基苝烷 (ODB-2)、4,4'-二氯二苯砜、4,4'-二氨基二苯砜、3,3'-二氨基二苯砜、环氧树脂及其固化剂、有机中间体 (危险化学品除外)。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务。 | | | | | | |
| 沧州升腾科技有限公司 | 子公司 | 经营范围：新材料、复合材料、生物材料的研发、加工、混配、分装业务；精密仪器、仪表的研发、生产、销售；新材料、复合材料、生物材料的 | 30,000,000.00 | 28,602,663.62 | 28,598,270.18 | 0.00 | 108,273.78 | 108,273.78 |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | 进出口业务；精密仪器、仪表的进出口业务；进出口货物的仓储、运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

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

1、沧州建新瑞祥化学科技有限公司

报告期内，一期年产 1000 吨液晶高分子材料中间体、3000 吨硫酸钾及 325 吨聚芳醚树脂建设项目按计划有序推进中。

2、沧州升腾科技有限公司

报告期内，升腾科技进行了勘探、规划事项，尚未开展实质业务。

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、宏观政策风险：公司现有产品及新产品发展战略符合国家产业政策调整方向，因此公司面临宏观政策风险相对较小。公司将继续积极关注国家产业政策，根据国家产业政策适时调整发展战略和规划，以防范政策法规变化所带来的经营风险。

2、市场风险：海外能源价格上涨及高通胀导致需求变化对公司出口业务产生不利影响，同时国际政治格局变化导致公司部分产品在主要西方国家市场面对其他海外同行更加激烈的竞争，部分产品销售量可能达不到预期。公司将不断提高管理水平，加大研发投入，优化产品结构，全方位提升公司的研发实力和产品的市场竞争力；积极开拓国内外市场，持续加大对重点客户群的业务聚集，通过提高市场份额，保障公司的盈利能力。

3、核心技术人员缺失风险：公司历来重视对技术及管理人才的引进和培养，始终坚持“德才兼备、以德为先”的用人原则，通过建立一整套行之有效的内部激励和奖励制度，吸引和培养了一大批专业技术与管理人才，调动了企业员工的主动性和创造性，增强了企业的凝聚力。随着企业扩展，高素质的专业技术与经营管理人才缺乏已成为制约企业发展的关键，从而对公司未来的发展产生不利影响。公司将通过建立完善的人才梯队培养和激励创新机制，解决发展过程中面临的人才问题。

4、汇率风险：由于公司产品的外销比例较大，公司产品出口通常以美元为结算货币，人民币对美元汇率波动难以预测，这种汇率波动可能对公司的出口业务产生一定影响。公司将根据自身特性，紧密关注外汇行情变动，并努力通过运用金融工具等方式降低汇率波动带来的不利影响，尽可能减小汇兑风险。

5、环保风险：公司属于精细化工行业，在生产过程中会产生废水、废气。随着国家环保控制力度不断加强、企业环保意识的不断提高，未来监管部门可能出台更为严格的环保标准，对化工企业提出更高的环保要求。如果公司不能及时增加环保投入提高排放标准或通过工艺改进降低有害物含量，均会对公司正常连续的生产经营产生重大影响，进而影响公司盈利水平。公司将继续加大环保治理资金投入，积极贯彻落实环保法规，不断提高公司整体的环保意识和工作水平，切实履行社会责任。

6、安全生产风险：公司作为精细化工行业的生产企业，使用的苯类、醇类等有机原料为易燃易爆化学品，生产过程中存在一定的安全风险，对公司的生产工艺流程和设备正常运转产生不利的影响。公司建立了完善的安全生产规章制度和安全生产责任制，改进安全生产条件，降低安全生产事故的发生。公司仍然面临因员工操作不当、化学试剂使用错误或机器设备故障带来的安全生产风险。公司将持续加大安全投入，利用物联网技术和安全联锁装置进行自动化改造升级，降低安全隐患，同时进一步加强对于员工的培训和教育，力争把安全隐患消灭在萌芽状态。

7、投资风险：公司以自有资金参股建新飞行汽车，存在因低空经济相关政策、市场接受度、生产设施建设及行政审批、飞行器取证、合作方履约等原因无法最终实现产品销售导致公司投资损失的风险。公司将持续关注建新飞行汽车日常经营情况，确保投资安全。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2023 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 46.30% | 2024 年 05 月 16 日 | 2024 年 05 月 16 日 | 公告编号：2024-023《河北建新化工股份有限公司 2023 年年度股东大会决议公告》 |

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

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

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

1、2022 年 6 月 15 日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于〈公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》。

2、2022 年 6 月 26 日，公司监事会对授予对象人员名单进行了审核，并对审核意见及公示情况进行了披露。

3、2022 年 7 月 1 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》；同时披露了《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2022 年 7 月 11 日，公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定 2022 年 7 月 11 日为股票期权和限制性股票授予日，向 78 名激励对象授予 725.80 万份股票期权及向 23 名激励对象授予 819.50 万股限制性股票。2022 年 7 月 19 日，披露了《关于股票期权授予登记完成的公告》，2022 年 7 月 18 日，在中登公司办理完成了 78 名激励对象 725.8 万份的期权登记事项。

5、2023 年 7 月 11 日，公司第六届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议分别审议通过了《关于调整股票期权行权价格和限制性股票授予价格的议案》、《关于注销 2022 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案》、《关于作废 2022 年股票期权与限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》、《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划之股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》、《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》。公司就审议事项于同日进行了单独披露，详细内容请查阅巨潮资讯网 ([http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 的相关公告。

6、2023 年 7 月 17 日，公司根据六届二次董事会决议审议通过的《关于注销 2022 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案》，办理完成了 12 名激励对象获授但尚未行权的 49.78 万份股票期权注销事宜。注销完成后，公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划授予的股票期权数量由 725.80 万份调整为 676.02 万份，占公司目前总股本的 1.23%，股票期权授予人数由 78 人调整为 74 人。详细内容请查阅巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权注销完成的公告》。

7、根据公司第六届董事会第二次会议审议通过的《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》，公司办理了 2022 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票第一个归属期归属股份的登记工作，23 名激励对象本次归属的第二类限制性股票 403.75 万股于 2023 年 9 月 14 日上市流通；根据公司第六届董事会第二次会议审议通过的《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划之股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，办理完成了自主行权相关登记申报工作，74 名激励对象在第一个行权期可行权 332.72 万份股票期权，行权期为 2023 年 9 月 14 日至 2024 年 7 月 10 日。详细内容请查阅巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《建新股份 2022 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票第一个归属期归属结果暨股份上市流通的提示性公告》、《建新股份关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划之股票期权第一个行权期采用自主行权的提示性公告》。

8、2024 年 6 月 6 日，公司第六届董事会第七次会议、第六届监事会第六次会议分别审议通过了《关于调整股票期权行权价格和限制性股票授予价格的议案》。股票期权行权价格由 5.39 元/份调整为 5.374 元/份，限制性股票授予价格由 2.67 元/股调整为 2.654 元/股。详细内容请查阅巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《关于调整股权激励行权价格和限制性股票授予价格的公告》。

9、报告期内，公司计提股权激励成本 353.27 万元。

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

环境保护相关政策和行业标准

公司建有环境保护法规、政策和行业标准的台账，每天识别获取适用本公司新增或修订的安全环保相关法律法规，每季度更新法律法规清单，筛选适用章节；每年对照每一条的法律法规的内容，对公司执行的情况进行符合性评价，编制符合性评价报告。2024 年识别出环保方面法律法规 132 项；2024 年新增或修订的适用法律法规环保方面 4 项。

主要法律法规及标准列举如下：

| 序号 | 法规要求名称 | 标准号 | 发布日期 | 实施日期 | 适用条款 |
|----|------------------------|--------------|--------------|-------------|--|
| 1 | 中华人民共和国刑法（节录） | | | | 第 338、339、346 条 |
| 2 | 中华人民共和国环境保护法 | | 2014. 4. 24 | 2015. 1. 1 | 第 4、5、6 章 |
| 3 | 中华人民共和国大气污染防治法 | 主席令第三十一号 | 2015. 8. 29 | 2016. 1. 1 | 第 18、19、20、24、26、27、29、72、96、98、99、100、108、116、117、121、122、123、124、125、127 条 |
| 4 | 中华人民共和国固体废物污染环境防治法 | | 2020. 4. 29 | 2020. 9. 1 | 全文 |
| 5 | 中华人民共和国环境噪声污染防治法 | 主席令第一〇四号 | 2021. 12. 24 | 2022. 6. 5 | 第 4、8、9 章 |
| 6 | 中华人民共和国水污染防治法 | | 2008. 2. 8 | 2008. 6. 1 | 第 3、4、6、7、8 章 |
| 7 | 中华人民共和国环境保护税法 | | 2016. 12. 25 | 2018. 1. 1 | 全文 |
| 8 | 危险废物转移管理办法 | 部令 第 23 号 | 2021. 11. 30 | 2022. 1. 1 | 全文 |
| 9 | 排污许可管理办法 | 部令 第 32 号 | 2024. 4. 1 | 2024. 7. 1 | 全文 |
| 10 | 河北省环境保护条例（河北省生态环境保护条例） | | 2020. 3. 27 | 2020. 7. 1 | 第 4、5 章 |
| 11 | 企业环境信息依法披露管理办法 | 部令 第 24 号 | 2021. 12. 11 | 2022. 2. 8 | 全文 |
| 12 | 河北省固体废物污染环境防治条例 | | 2022. 9. 28 | 2022. 12. 1 | 全文 |
| 13 | 危险废物贮存污染控制标准 | GB18597-2023 | 2023. 120 | 2023. 7. 1 | 全文 |
| 14 | 重点行业移动源监管与核查技术指南 | HJ 321—2023 | 2023. 12. 4 | 2024. 7. 1 | 全文 |
| 15 | 非道路移动机械排放远程监控技术规范 | HJ 1322-2023 | 2023. 12. 4 | 2024. 7. 1 | 全文 |

环境保护行政许可情况

公司各项目均进行了环境影响评价后进行建设，现有项目全部验收或分期验收，2023 年 7 月 20 日换取国发排污许可证，证书编号：911309007502944073001P，许可内容：SO₂：9.225t/a、NO_x：29.35943t/a、COD：28.974 t/a、氨氮：3.653t/a，有效期：2023 年 7 月 20 日至 2028 年 7 月 19 日。

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|--------------|----------------|----------------|--------------------|-------|---------|------------------------|---|--------|-------------|--------|
| 河北建新化工股份有限公司 | 大气污染物 | 二氧化硫 | 排气口排放 | 6 | 厂区 | 4.75mg/m ³ | 石油化学工业污染物排放标准 GB31571-2015、危险废物焚烧污染控制标准 GB 18484-2020 | 1.879t | 9.225t/a | 无 |
| 河北建新化工股份有限公司 | 大气污染物 | 氮氧化物 | 排气口排放 | 6 | 厂区 | 23.48mg/m ³ | 石油化学工业污染物排放标准 GB31571-2015、危险废物焚烧污染控制标准 GB 18484-2020 | 8.968t | 29.35943t/a | 无 |
| 河北建新化工股份有限公司 | 水污染物 | COD | 沧州渤海新区临港城投污水处理有限公司 | 1 | 厂区 | 15.77mg/L | 石油化学工业污染物排放标准 GB31571-2015 | 1.981t | 28.974t/a | 无 |
| 河北建新化工股份有限公司 | 水污染物 | 氨氮 | 沧州渤海新区临港城投污水处理有限公司 | 1 | 厂区 | 1.49mg/L | 石油化学工业污染物排放标准 GB31571-2015 | 0.086t | 3.653t/a | 无 |

对污染物的处理

| 序号 | 排口名称 | 排口编号 | 环保治理工艺 | 环保治理设施 | 运行情况 | 实施成果 |
|----|------------|-------|-----------|--------|------|------|
| 1 | 一期 RTO 排气口 | DA003 | 蓄热燃烧 | RTO | 正常运行 | 达标排放 |
| 2 | 老间羟碱熔排气口 | DA004 | 清洁燃料+低氮燃烧 | 低氮燃烧器 | 正常运行 | 达标排放 |
| 3 | 二五酸排气口 | DA005 | 碱液喷淋 | 碱液喷淋装置 | 正常运行 | 达标排放 |

| | | | | | | |
|----|---------------|-------|---|------------------------------|------|------|
| 4 | 苯酚碱熔排气口 | DA006 | 清洁燃料+低氮燃烧 | 低氮燃烧器 | 正常运行 | 达标排放 |
| 5 | 新闻氨排气口 | DA007 | 碱液喷淋 | 碱液喷淋装置 | 正常运行 | 达标排放 |
| 6 | 苯酚酸性废气排气口 | DA008 | 碱液喷淋 | 碱液喷淋装置 | 正常运行 | 达标排放 |
| 7 | 老间氨排气口 | DA009 | 碱液喷淋 | 碱液喷淋装置 | 正常运行 | 达标排放 |
| 8 | 四四砒提质改造排气口 | DA010 | 活性炭吸附 | 活性炭吸附装置 | 车间改造 | —— |
| 9 | 四四砒氯化排气口 | DA011 | 酸液喷淋 | 酸液喷淋装置 | 车间改造 | —— |
| 10 | 四四砒缩合排气口 | DA012 | 碱液喷淋 | 碱液喷淋装置 | 车间改造 | —— |
| 11 | 成色剂酸性废气排气口 | DA013 | 碱液喷淋 | 碱液喷淋装置 | 正常运行 | 达标排放 |
| 12 | 喷雾干燥排气口 | DA014 | 两级旋风除尘+水膜除尘+蓄热燃烧 | 旋风除尘器、水膜除尘器、RTO | 正常运行 | 达标排放 |
| 13 | 新闻羟碱熔排气口 | DA015 | 清洁燃料+低氮燃烧 | 低氮燃烧器 | 正常运行 | 达标排放 |
| 14 | 焚烧排气口 | DA016 | SNCR 脱销+烟气急冷+碳酸氢钠活性炭喷射+布袋除尘+碱液喷淋+湿式电除雾。 | 烟气急冷塔、干法脱酸塔、布袋除尘器、碱液喷淋塔、电除雾器 | 正常运行 | 达标排放 |
| 15 | 水煤浆粉尘排口 | DA023 | 布袋除尘 | 布袋除尘 | 正常运行 | 达标排放 |
| 16 | 污水处理站废气排口 | DA034 | 生物除臭 | 水洗+生物滴滤塔 | 正常运行 | 达标排放 |
| 17 | JX201（含氯）废气排口 | DA033 | 碱喷淋+活性炭吸附 | 碱喷淋+活性炭吸附 | 正常运行 | 达标排放 |
| 18 | 污水总排口 | DW001 | 三维电极+多效蒸发+生化氧化 | 三维电极装置、多效蒸发装置、生化氧化装置 | 正常运行 | 达标排放 |

环境自行监测方案

公司根据国发版排污许可证申请的相关规范，经沧州市行政审批局审核批准，换发了国发版排污许可证，根据排污许可证副本要求，编制了环境自行监测方案，包括各车间排口名称、各排口污染物的种类及检测频次、监测方法和排放限值等内容，以及无组织废气排放的检测因子和频次，和噪声监测频次及限值要求。公司根据自行监测方案要求和实际生产情况，定期按时监测。

突发环境事件应急预案

公司 2023 年委托第三方对突发环境事件应急预案进行修订，并在沧州渤海新区黄骅市生态环境局进行备案，备案编号：130983-2023-136-M。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

| 序号 | 应税污染物类型 | 应税因子 | 分税目缴纳额（元） | 实际缴纳总额（元） | 减免或免征情况 |
|----|---------|-------|-----------|-----------|----------------|
| 1 | 大气污染物 | 二氧化硫 | 10176.12 | 6973.75 | 减免税 3202.37 元 |
| 2 | 大气污染物 | 氮氧化物 | 52490.45 | 35065.38 | 减免税 17425.07 元 |
| 3 | 大气污染物 | 氯化氢 | 70.34 | 56.48 | 减免税 13.86 元 |
| 4 | 大气污染物 | 硫酸雾 | 1177.83 | 936.65 | 减免税 241.18 元 |
| 5 | 大气污染物 | 一般性粉尘 | 40.37 | 23.97 | 减免税 16.4 元 |
| 6 | 大气污染物 | 烟尘 | 2822.03 | 1512.36 | 减免税 1309.67 元 |
| 7 | 大气污染物 | 硫化氢 | 156.21 | 78.08 | 减免税 78.13 元 |
| 8 | 大气污染物 | 氨 | 13.52 | 12.37 | 减免税 1.15 元 |

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

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

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司积极履行社会责任，始终秉承发展经济和履行社会责任有机统一，顺应国家和社会的发展趋势，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调。将社会责任融入到股东权益保护、员工权益保护、环境保护等方方面面。诚信对待供应商和客户，坚持与利益相关方的互利共赢原则，共同推动公司持续、健康发展。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，强化规范运作，真实、完整、准确、公平的履行信息披露义务，通过投资者电话、投资者关系互动平台、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位、平等权利，提高了公司的透明度和诚信度，维护了广大投资者的利益。公司历来注重对投资者的合理回报，制定了长期稳定的利润分配政策和分红方案，科学合理地分配利润，积极回报股东。

公司坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略。一方面，公司依据《公司法》和《公司章程》的规定，选举了职工代表监事，确保公司员工在公司治理中享有充分的权利。另一方面，公司严格贯彻执行《劳动法》、《劳动合同法》等各项法律法规，做好员工劳动合同的签订和履行，并按时为员工缴纳各项社会保险和住房公积金；不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系，改善员工生产环境，定期发放员工福利；不定期组织各种专业技能培训，通过多样全面的培训

拓展员工知识面，增加员工认知度，有效提升了员工素质；持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀。

公司严格遵守有关的法律法规，执行产品企业标准，强化推行质量管理体系认证，满足国内、外用户对我公司产品质量的要求，做到了以优质的产品、真诚的服务来回报广大客户群体对公司产品的信任和支持。公司高度重视环境保护与可持续发展工作，环保理念深深植入企业经营之中，将环境保护、节能减排工作纳入重要议事日程，严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，为建设节约型社会和环境友好型社会贡献出自己的一份力量，也在不断的践行着自己的社会责任。

公司始终注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，“艰苦创业、回报社会，创新守业、不忘桑梓”是公司多年一贯的发展理念。一方面提供了大量的就业岗位，保障了一方稳定，同时积极纳税、回馈社会；另一方面持续为公司所在地进行了饮用水改造、安装公共照明、修路及捐款等公益事项。

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

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------------------------------|--------------|-----------------------|---|-------------|------|---------------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 朱守琛 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 为了避免损害股份公司及其他股东利益，本公司控股股东和实际控制人朱守琛先生向公司及全体股东出具了《避免同业竞争的承诺函》 | 2010年08月20日 | 长期有效 | 严格遵守承诺，并正在履行中 |
| 股权激励承诺 | 河北建新化工股份有限公司 | 其他承诺 | 公司根据《上市公司股权激励管理办法》相关规定，承诺：公司未来不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保 | 2013年12月06日 | 长期有效 | 严格遵守承诺，并正在履行中 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期无其他重大关联交易。

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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 | 214,985,635 | 38.68% | | | | | | 214,985,635 | 38.46% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 214,985,635 | 38.68% | | | | | | 214,985,635 | 38.46% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 214,985,635 | 38.68% | | | | | | 214,985,635 | 38.46% |
| 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 | 340,858,733 | 61.32% | 3,210,400 | | | | 3,210,400 | 344,069,133 | 61.54% |
| 1、人民币普通股 | 340,858,733 | 61.32% | 3,210,400 | | | | 3,210,400 | 344,069,133 | 61.54% |
| 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 | 555,844,368 | 100.00% | 3,210,400 | | | | 3,210,400 | 559,054,768 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

2023 年 7 月 11 日，公司召开第六届董事会第二次会议审议通过了《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划之股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》、《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》。报告期内，激励对象股票期权行权 3,210,400 份，增加股本 3,210,400 股。公司总股本由 555,844,368 股增加至 559,054,768 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2023 年 7 月 11 日，公司召开第六届董事会第二次会议审议通过了《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划之股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。

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

报告期内，公司实施 2022 年股权激励计划，增发股份 3,210,400 股，对每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标存在一定影响。

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

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 | 63,954 | 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 |
| 朱守琛 | 境内自然人 | 38.60% | 215,768,643 | 0 | 161,826,482 | 53,942,161 | 不适用 | 0 |
| 朱泽瑞 | 境内自然人 | 6.43% | 35,961,440 | 0 | 26,971,080 | 8,990,360 | 不适用 | 0 |
| 黄吉芬 | 境内自然人 | 3.57% | 19,978,577 | 0 | 14,983,933 | 4,994,644 | 不适用 | 0 |
| 陈学为 | 境内自然人 | 1.22% | 6,843,469 | 0 | 5,132,602 | 1,710,867 | 不适用 | 0 |
| 朱秀全 | 境内自然人 | 1.19% | 6,648,224 | 0 | 4,986,168 | 1,662,056 | 不适用 | 0 |
| BARCLAYS BANK PLC | 境外法人 | 0.36% | 1,986,294 | 1,986,294 | 0 | 1,986,294 | 不适用 | 0 |
| 要鹏 | 境内自然人 | 0.31% | 1,758,500 | 1,758,500 | 0 | 1,758,500 | 不适用 | 0 |
| 李振槐 | 境内自然人 | 0.31% | 1,740,300 | 949,200 | 0 | 1,740,300 | 不适用 | 0 |
| 高盛公司有限责任公司 | 境外法人 | 0.22% | 1,238,646 | 1,238,646 | 0 | 1,238,646 | 不适用 | 0 |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. | 境外法人 | 0.19% | 1,077,650 | 1,077,650 | 0 | 1,077,650 | 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 | 上述股东中，朱泽瑞为朱守琛之女，黄吉芬为朱守琛的配偶，朱秀全为朱守琛的侄子；其他股东关联关系或一致行动性未知。 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 朱守琛 | 53,942,161 | 人民币普通股 | 53,942,161 | | | | | |
| 朱泽瑞 | 8,990,360 | 人民币普通股 | 8,990,360 | | | | | |
| 黄吉芬 | 4,994,644 | 人民币普通股 | 4,994,644 | | | | | |
| BARCLAYS BANK PLC | 1,986,294 | 人民币普通股 | 1,986,294 | | | | | |
| 要鹏 | 1,758,500 | 人民币普通股 | 1,758,500 | | | | | |
| 李振槐 | 1,740,300 | 人民币普通股 | 1,740,300 | | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 陈学为 | 1,710,867 | 人民币普通股 | 1,710,867 |
| 朱秀全 | 1,662,056 | 人民币普通股 | 1,662,056 |
| 高盛公司有限责任公司 | 1,238,646 | 人民币普通股 | 1,238,646 |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. | 1,077,650 | 人民币普通股 | 1,077,650 |
| 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 | 上述股东中，朱泽瑞为朱守琛之女，黄吉芬为朱守琛的配偶，朱秀全为朱守琛的侄子；其他股东关联关系或一致行动性未知。 | | |
| 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：河北建新化工股份有限公司

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 | 522,370,870.08 | 522,474,758.88 |
| 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 | 61,518,860.19 | 106,256,671.42 |
| 应收账款 | 88,615,393.86 | 90,503,188.45 |
| 应收款项融资 | 15,151,983.66 | 13,519,059.78 |
| 预付款项 | 9,079,742.60 | 7,933,749.14 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 3,239,744.05 | 5,025,236.26 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 89,632,640.78 | 93,152,718.14 |
| 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 | 13,423,720.69 | 3,339,863.01 |
| 其他流动资产 | 386,026.51 | 438,664.51 |
| 流动资产合计 | 803,418,982.42 | 842,643,909.59 |
| 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 | 2,959,561.16 | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 521,650,906.03 | 505,546,285.19 |
| 在建工程 | 91,208,850.31 | 103,837,565.94 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 326,655.89 | 391,987.07 |
| 无形资产 | 202,879,599.05 | 205,191,223.55 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,811,526.31 | 2,199,710.47 |
| 递延所得税资产 | 10,402,623.06 | 7,493,342.75 |
| 其他非流动资产 | 5,454,326.12 | 2,816,156.14 |
| 非流动资产合计 | 836,694,047.93 | 827,476,271.11 |
| 资产总计 | 1,640,113,030.35 | 1,670,120,180.70 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 10,610,569.80 |
| 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 | 39,454,100.00 | 39,600,000.00 |
| 应付账款 | 42,136,824.31 | 61,152,579.48 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 1,885,127.97 | 1,237,470.07 |
| 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 | 160,788.00 | 1,550,000.00 |
| 应交税费 | 2,137,175.66 | 1,473,307.99 |
| 其他应付款 | 354,628.31 | 359,628.31 |
| 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 | 127,553.02 | 124,545.92 |
| 其他流动负债 | 37,937,164.12 | 65,927,477.85 |
| 流动负债合计 | 124,193,361.39 | 182,035,579.42 |
| 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 | 202,916.19 | 267,441.15 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 3,923,000.00 | 1,981,000.00 |
| 递延所得税负债 | 17,757,841.77 | 19,108,706.32 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 21,883,757.96 | 21,357,147.47 |
| 负债合计 | 146,077,119.35 | 203,392,726.89 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 559,054,768.00 | 555,844,368.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 265,938,084.97 | 244,880,378.57 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 149,674,241.44 | 149,674,241.44 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 519,368,816.59 | 516,328,465.80 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,494,035,911.00 | 1,466,727,453.81 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 1,494,035,911.00 | 1,466,727,453.81 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,640,113,030.35 | 1,670,120,180.70 |

法定代表人：朱守琛 主管会计工作负责人：高辉 会计机构负责人：高辉

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 | 506,664,215.09 | 487,687,389.94 |
| 交易性金融资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 61,518,860.19 | 106,256,671.42 |
| 应收账款 | 88,615,393.86 | 90,503,188.45 |
| 应收款项融资 | 15,151,983.66 | 13,519,059.78 |
| 预付款项 | 9,079,742.60 | 7,933,749.14 |
| 其他应收款 | 3,233,173.63 | 5,025,236.26 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 89,632,640.78 | 93,152,718.14 |
| 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 | 13,423,720.69 | 3,339,863.01 |
| 其他流动资产 | 374,759.13 | 431,416.72 |
| 流动资产合计 | 787,694,489.63 | 807,849,292.86 |
| 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 | 214,959,561.16 | 212,000,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 521,583,155.63 | 505,546,285.19 |
| 在建工程 | 69,772,908.01 | 96,129,737.43 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 326,655.89 | 391,987.07 |
| 无形资产 | 45,223,766.63 | 45,867,851.27 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,811,526.31 | 2,199,710.47 |
| 递延所得税资产 | 10,402,446.10 | 7,493,342.75 |
| 其他非流动资产 | 394,857.32 | 2,816,156.14 |
| 非流动资产合计 | 864,474,877.05 | 872,445,070.32 |
| 资产总计 | 1,652,169,366.68 | 1,680,294,363.18 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 10,610,569.80 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付票据 | 39,454,100.00 | 39,600,000.00 |
| 应付账款 | 40,666,432.29 | 59,783,663.30 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 1,885,127.97 | 1,237,470.07 |
| 应付职工薪酬 | 160,788.00 | 1,550,000.00 |
| 应交税费 | 2,137,175.66 | 1,473,307.99 |
| 其他应付款 | 354,628.31 | 359,628.31 |
| 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 | 127,553.02 | 124,545.92 |
| 其他流动负债 | 37,937,164.12 | 65,927,477.85 |
| 流动负债合计 | 122,722,969.37 | 180,666,663.24 |
| 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 | 202,916.19 | 267,441.15 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 3,923,000.00 | 1,981,000.00 |
| 递延所得税负债 | 17,757,841.77 | 19,108,706.32 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 21,883,757.96 | 21,357,147.47 |
| 负债合计 | 144,606,727.33 | 202,023,810.71 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 559,054,768.00 | 555,844,368.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 265,938,084.97 | 244,880,378.57 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 149,674,241.44 | 149,674,241.44 |
| 未分配利润 | 532,895,544.94 | 527,871,564.46 |
| 所有者权益合计 | 1,507,562,639.35 | 1,478,270,552.47 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,652,169,366.68 | 1,680,294,363.18 |

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 | 321,440,217.32 | 280,588,419.32 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业收入 | 321,440,217.32 | 280,588,419.32 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 312,900,250.95 | 270,354,287.37 |
| 其中：营业成本 | 280,033,168.23 | 239,804,131.51 |
| 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 | 3,674,948.21 | 4,524,509.07 |
| 销售费用 | 1,813,836.00 | 2,271,137.16 |
| 管理费用 | 15,924,444.05 | 19,311,717.16 |
| 研发费用 | 20,720,235.46 | 14,310,069.16 |
| 财务费用 | -9,266,381.00 | -9,867,276.69 |
| 其中：利息费用 | 8,805.50 | 2,611.28 |
| 利息收入 | 6,668,334.58 | 6,931,649.24 |
| 加：其他收益 | 2,219,367.97 | 2,383,372.91 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 402,145.21 | 273,018.72 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -438.84 | |
| 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） | 201,863.84 | 7,483.34 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -218,139.30 | -2,971,933.95 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 11,145,204.09 | 9,926,072.97 |
| 加：营业外收入 | 183,582.33 | 79,150.00 |
| 减：营业外支出 | 213,689.39 | 318,508.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 11,115,097.03 | 9,686,714.97 |

| | | |
|----------------------------|---------------|--------------|
| 减：所得税费用 | -828,091.79 | 1,420,251.12 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 11,943,188.82 | 8,266,463.85 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 11,943,188.82 | 8,266,463.85 |
| 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） | 11,943,188.82 | 8,266,463.85 |
| 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 | 11,943,188.82 | 8,266,463.85 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 11,943,188.82 | 8,266,463.85 |
| 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 | 0.0215 | 0.0150 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0211 | 0.0147 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：朱守琛 主管会计工作负责人：高辉 会计机构负责人：高辉

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 | 321,440,217.32 | 280,588,419.32 |
| 减：营业成本 | 280,033,168.23 | 239,804,131.51 |
| 税金及附加 | 3,150,044.12 | 4,005,029.91 |
| 销售费用 | 1,813,836.00 | 2,271,137.16 |
| 管理费用 | 14,195,215.76 | 17,623,177.30 |
| 研发费用 | 20,720,235.46 | 14,310,069.16 |
| 财务费用 | -9,264,780.81 | -9,866,965.46 |
| 其中：利息费用 | 8,805.50 | 2,611.28 |
| 利息收入 | 6,665,276.73 | 6,930,918.41 |
| 加：其他收益 | 2,219,367.97 | 2,383,372.91 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 132,711.85 | 271,627.40 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -438.84 | |
| 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） | 202,571.66 | 7,483.34 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -218,139.30 | -2,971,933.95 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 13,129,010.74 | 12,132,389.44 |
| 加：营业外收入 | 183,582.33 | 79,150.00 |
| 减：营业外支出 | 213,689.39 | 318,508.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 13,098,903.68 | 11,893,031.44 |
| 减：所得税费用 | -827,914.83 | 1,420,251.12 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 13,926,818.51 | 10,472,780.32 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 13,926,818.51 | 10,472,780.32 |
| （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 | 13,926,818.51 | 10,472,780.32 |
| 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 | 229,475,698.14 | 191,385,421.94 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 7,651,414.06 | 11,498,982.74 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 58,211,016.72 | 7,354,292.87 |
| 经营活动现金流入小计 | 295,338,128.92 | 210,238,697.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 140,259,890.13 | 128,071,460.85 |
| 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 | 45,166,538.88 | 45,663,154.54 |
| 支付的各项税费 | 2,817,952.98 | 4,773,236.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 158,623,714.26 | 13,978,692.14 |
| 经营活动现金流出小计 | 346,868,096.25 | 192,486,543.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -51,529,967.33 | 17,752,153.65 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 54,900,000.00 | 40,310,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 402,584.05 | 273,511.18 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,841,107.00 | 503,182.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 57,143,691.05 | 41,086,693.18 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 43,681,773.79 | 38,432,494.46 |
| 投资支付的现金 | 57,860,000.00 | 50,850,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 101,541,773.79 | 89,282,494.46 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -44,398,082.74 | -48,195,801.28 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 17,488,505.94 | |
| 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 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 17,488,505.94 | |
| 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 | 8,902,838.03 | 33,103,864.08 |
| 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 | 76,887.06 | 90,038.13 |
| 筹资活动现金流出小计 | 8,979,725.09 | 33,193,902.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 8,508,780.85 | -33,193,902.21 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,315,380.42 | 1,503,326.68 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -85,103,888.80 | -62,134,223.16 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 372,474,758.88 | 353,060,254.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 287,370,870.08 | 290,926,031.43 |

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 | 229,475,698.14 | 191,385,421.94 |
| 收到的税费返还 | 7,651,414.06 | 11,498,982.74 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 58,112,558.87 | 7,103,562.04 |
| 经营活动现金流入小计 | 295,239,671.07 | 209,987,966.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 140,257,492.60 | 128,071,460.85 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 45,166,538.88 | 45,663,154.54 |
| 支付的各项税费 | 2,293,048.89 | 4,253,757.21 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 158,613,315.60 | 13,978,272.54 |
| 经营活动现金流出小计 | 346,330,395.97 | 191,966,645.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -51,090,724.90 | 18,021,321.58 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 20,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 133,150.69 | 271,627.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 | 1,841,107.00 | 503,182.00 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 21,974,257.69 | 40,774,809.40 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 24,770,868.91 | 37,871,256.82 |
| 投资支付的现金 | 22,960,000.00 | 42,000,000.00 |
| 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 | 47,730,868.91 | 79,871,256.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -25,756,611.22 | -39,096,447.42 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 17,488,505.94 | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 17,488,505.94 | |
| 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 | 8,902,838.03 | 33,103,864.08 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 76,887.06 | 90,038.13 |
| 筹资活动现金流出小计 | 8,979,725.09 | 33,193,902.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 8,508,780.85 | -33,193,902.21 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,315,380.42 | 1,503,326.68 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -66,023,174.85 | -52,765,701.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 337,687,389.94 | 343,602,576.78 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 271,664,215.09 | 290,836,875.41 |

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 | 555,844,368.00 | | | | 244,880,378.57 | | | | 149,674,241.44 | | 516,328,465.80 | | 1,466,727,453.81 | | 1,466,727,453.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|----------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 555,844,368.00 | | | | 244,880,378.57 | | | | | 149,674,241.44 | | 516,328,465.80 | | 1,466,727,453.81 | 1,466,727,453.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 3,210,400.00 | | | | 21,057,706.40 | | | | | | | 3,040,350.79 | | 27,308,457.19 | 27,308,457.19 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 11,943,188.82 | | 11,943,188.82 | 11,943,188.82 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 3,210,400.00 | | | | 21,057,706.40 | | | | | | | | | 24,268,106.40 | 24,268,106.40 |
| 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 | 3,210,400.00 | | | | 21,057,706.40 | | | | | | | | | 24,268,106.40 | 24,268,106.40 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | -8,902,838.03 | | -8,902,838.03 | -8,902,838.03 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | -8,902,838.03 | | -8,902,838.03 | -8,902,838.03 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|----------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 551,731,068.00 | | | | 223,178,991.57 | | | | 1,302,567.93 | 147,794,739.72 | | 536,578,766.93 | | 1,460,586,134.15 | 1,460,586,134.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 7,587,750.00 | | | | 1,452,959.60 | | | 24,837,400.23 | | 15,796,690.63 | 15,796,690.63 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 8,266,463.85 | | 8,266,463.85 | 8,266,463.85 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 7,587,750.00 | | | | | | | | | 7,587,750.00 | 7,587,750.00 |
| 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 | | | | | 7,587,750.00 | | | | | | | | | 7,587,750.00 | 7,587,750.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | 33,103,864.08 | | 33,103,864.08 | 33,103,864.08 |
| 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 | | | | | | | | | | | | 33,103,864.08 | | 33,103,864.08 | 33,103,864.08 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 555,844,368.00 | | | | 244,880,378.57 | | | | 149,674,241.44 | 527,871,564.46 | | 1,478,270,552.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 3,210,400.00 | | | | 21,057,706.40 | | | | | 5,023,980.48 | | 29,292,086.88 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 13,926,818.51 | | 13,926,818.51 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 3,210,400.00 | | | | 21,057,706.40 | | | | | | | 24,268,106.40 |
| 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 | 3,210,400.00 | | | | 21,057,706.40 | | | | | | | 24,268,106.40 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -8,902,838.03 | | -8,902,838.03 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -8,902,838.03 | | -8,902,838.03 |
| 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 | | | | | | | | 2,772,588.73 | | | | 2,772,588.73 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 2,772,588.73 | | | | 2,772,588.73 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 559,054,768.00 | | | | 265,938,084.97 | | | 149,674,241.44 | 532,895,544.94 | | | 1,507,562,639.35 |

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 | 551,731,068.00 | | | | 223,178,991.57 | | | 1,302,567.93 | 147,794,739.72 | 544,059,913.10 | | 1,468,067,280.32 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 551,731,068.00 | | | | 223,178,991.57 | | | 1,302,567.93 | 147,794,739.72 | 544,059,913.10 | | 1,468,067,280.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 7,587,750.00 | | | 1,452,959.60 | | -22,631,083.76 | | -13,590,374.16 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 10,472,780.32 | | 10,472,780.32 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 7,587,750.00 | | | | | | | 7,587,750.00 |
| 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 | | | | | 7,587,750.00 | | | | | | | 7,587,750.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - | | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 33,103,864.08 | | 33,103,864.08 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | 33,103,864.08 | | 33,103,864.08 |
| (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 | | | | | | | | | | 1,452,959.60 | | 1,452,959.60 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | 3,004,279.92 | | 3,004,279.92 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | 1,551,320.32 | | 1,551,320.32 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 551,731,068.00 | | | | 230,766,741.57 | | | 2,755,527.53 | 147,794,739.72 | 521,428,829.34 | | 1,454,476,906.16 |

三、公司基本情况

河北建新化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由朱守琛、黄吉琴、刘凤旭等 11 位自然人作为发起人，由沧州天一化工有限公司（以下简称“天一化工”）以整体变更设立方式设立的股份有限公司。沧州天一化工有限公司由朱守琛、黄吉琴、刘凤旭、黄吉芬和朱秀全等 5 位自然人共同出资组建，于 2003 年 6 月 27 日取得河北省黄骅市工商行政管理局核发的 1309832000522 号《企业法人营业执照》，注册资本及实收资本均为人民币 5,000.00 万元。

2007 年 11 月 2 日，天一化工股东朱守琛分别向股东黄吉琴、刘凤旭、黄吉芬及其他 6 位自然人朱泽瑞、徐光武、崔克云、陈德金、陈学为、李振槐转让 1,900 万元的股权，股权转让后公司的注册资本和实收资本不变，仍为 5,000.00 万元。股东中，黄吉芬、朱泽瑞、黄吉琴、徐光武、崔克云、朱秀全分别是朱守琛先生的妻子、女儿、妻妹、外甥、内弟妹和侄子。公司已于 2007 年 11 月 10 日就上述股权转让事宜在沧州市工商行政管理局办理了变更登记。

根据天一化工股东会决议和公司发起人协议，公司以 2007 年 10 月 31 日为基准日经审计的天一化工净资产 68,919,077.29 元折合股份总额 50,000,000 股。各发起人股东均以其持有的天一化工股权比例相应折成股份有限公司的股份，公司整体变更后各股东的出资额及出资比例不变。2007 年 12 月 28 日，天一化工更名为河北建新化工股份有限公司，取得了 130900000002296 号《企业法人营业执照》。公司法定代表人：朱守琛；住所：沧州市临港化工园区。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]988 号文《关于核准河北建新化工股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（股票代码 300107，股票简称建新股份），公司向社会公开发行人民币普通股 1,690 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 38.00 元，增加股本 16,900,000.00 元。增资后，本公司注册资本增至 66,900,000.00 元。上述募集资金到位情况已经中兴华富华会计师事务所有限公司验证，并出具中兴华验字（2010）第 08 号《验资报告》。

经 2011 年 4 月 15 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过，以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 66,900,000.00 元为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，变更后的注册资本为人民币 133,800,000.00 元。上述资本变更已经中兴华富华会计师事务所有限责任公司验证，并出具中兴华验字（2011）第 2123001 号《验资报告》，并于 2011 年 6 月 9 日办理完毕工商变更登记手续。

经 2014 年 4 月 21 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过，以公司 2013 年 12 月 31 日总股本 133,800,000.00 为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，变更后的注册资本为人民币 267,600,000.00 元，并于 2014 年 6 月 13 日办理完毕工商变更登记手续。

公司以截至 2015 年 5 月 5 日总股本 269,729,035 股为基数，向全体股东实施权益分派，每 10 股派 0.498929 元（含税）；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9.978578 股，股本变更为 538,880,256 元，并于 2015 年 7 月 8 日完成工商变更登记。

2015 年因公司股权激励期权行权，公司的总股本由 538,880,256 股变更为 541,789,454 股。

2016 年因公司股权激励期权行权，公司的总股本由 541,789,454 股变更为 544,338,522 股，并于 2017 年 1 月 20 日完成工商变更登记。

2017 年 8 月 1 日召开的第四届董事会第三次会议决议和 2017 年 8 月 29 日召开的 2017 年第一次临时股东大会决议通过的《河北建新化工股份有限公司 2017 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》规定，授予激励对象陈学为、朱秀全、王吉文、徐光武、高辉、彭建民、孙连起、宋国民、黄吉琴、陈德金 10 人授予限制性股票 239 万股，授予价格每股人民币 3.58 元，增加注册资本 239 万元。限售性股票因部分暂缓授予，限售性股票股款由激励对象分二期缴足，第一期出资 522.68 万元，已于 2017 年 9 月出资到位，其中计入股本 146 万元，资本公积 376.68 万元，经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具（2017）京会验字第 53000006 号验资报告；第二期出资 332.94 万元，已于 2017 年 11 月出资到位，其中计入股本 93.00 万元，资本公积 239.94 万元，经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具（2017）京会验字第 53000008 号验资报告，此次增资后股本增至 546,728,522 股，并于 2018 年 5 月 11 日完成工商变更登记。

公司 2018 年度股权激励期权行权，公司的总股本由 546,728,522 股变更为 547,840,786 股，并于 2019 年 04 月 28 日完成工商变更登记。

公司股权激励期权行权，公司总股本由 547,840,786 股变更为 551,731,068.00 股，2022 年 6 月份完成工商变更登记，公司注册资本变更为 551,731,068 元人民币。

因公司 2022 年股权激励计划第一期行权/归属，公司总股本由 551,731,068.00 股变更为 555,768,568.00 股，2023 年 12 月份完成工商变更登记，公司注册资本变更为 555,768,568 元人民币；激励对象行权公司总股本由 555,768,568 股变更为 556,441,803 股，并于 2024 年 6 月完成工商变更登记。

截止 2024 年 6 月 30 日，激励对象行权，公司总股本增加至 559,054,768 股。

本公司属于精细化工行业，主要生产销售间氨基苯酚、氯乙烷、溴丁烷、间苯三酚（在安全生产许可证有效期内经营）；生产销售间氨基苯磺酸、间羟基-N,N-二乙基苯胺、苯胺-2,5-双磺酸单钠盐、2-苯氨基-3-甲基-6-二乙基荧烷(ODB-1)、2-苯氨基-3-甲基-6-二丁基荧烷(ODB-2)、3-[[4-甲基苯磺酰基]氨基甲酰基]氨基]苯基 4-甲基苯磺酸酯等特殊纸系列化学品（不含危险化学品）、4,4'-二氯二苯砜、4,4'-二氨基二苯砜、3,3'-二氨基二苯砜、环氧树脂及其固化剂、有机中间体（危险化学品除外）、荧光增白剂系列产品。医药材料（不含危险化学品）与液体化学品（不含危险化学品）的仓储、生产、批发、分装、销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）**

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 8 月 26 日决议批准报出。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 2 户，合并范围与上年度未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 40 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，不存在可能导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的财务状况及 2024 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|-----------------------------------|---|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 余额占对应的该类别应收款项期末余额 10%以上 |
| 重要的在建工程项目 | 单项在建工程期末余额占在建工程期末余额 5%以上或单项在建工程当期发生额占在建工程当期发生额 5%以上 |
| 重要的单项无形资产 | 单项无形资产期末余额占无形资产期末余额 10%以上 |
| 账龄超过 1 年以上的重要预付账款、应付账款、合同负债、其他应付款 | 占预付账款、应付账款、合同负债、其他应付款余额 10%以上 |
| 重要的投资活动现金流量 | 单项投资活动现金流量金额占资产总额 5%以上 |
| 重大承诺事项、重大或有事项、重要的资产负债表日后事项 | 影响金额占期末资产总额 3%以上 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述“长期股权投资”进行会计处理；不

属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指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该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（12“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

11、金融工具

1、金融工具

在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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交

易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

2、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，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。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日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并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；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等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|------------|---|
| 银行承兑 票据 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 |
| 商业承兑 汇票 | 与“应收账款”组合划分相同 |

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|------|---------|
| 内销组合 | 国内客户 |
| 外销组合 | 国外客户 |

③ 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资；本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，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 |
|------|---------|
| 组合 1 | 银行承兑汇票 |
| 组合 2 | 商业承兑汇票 |

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|------|---------|
| 组合 3 | 应收账款 |

④其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金額计量减值损失。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 |
|------|-------------|
| 组合 1 | 代付社会保險 |
| 组合 2 | 工伤借款、押金、备用金 |

12、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具。

13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具。

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见五、重要会计政策及会计估计之 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

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五、重要会计政策及会计估计之 11、金融工具。

16、合同资产

17、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价；

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

18、持有待售资产

不适用

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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及

所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期

股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3 | 5 | 31.67 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，标准和时点如下：

| 类别 | 转固标准和时点 |
|----|---------|
|----|---------|

| | |
|------------|--|
| 房屋及建筑物 | 房屋建筑物及厂务设施投入使用时，由项目部门填写《固定资产验收单》，按照流程审批完毕后，达到可使用状态，转为固定资产。 |
| 需安装调试的机器设备 | 设备部、生产车间与厂家共同负责设备安装调试，包括设备硬件调试、工艺条件调试等，调试完成并能够在一段时间内稳定的产出合格产品后，填写《固定资产验收单》，按照流程审批完毕后，达到可使用状态，转为固定资产。 |

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括技术服务费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司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款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

35、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

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，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，相应增加负债。

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。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

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

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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
本公司销售产品的业务通常仅包括转让产品的履约义务，属于在某一时刻履行的履约义务。

内销产品：按照合同约定将产品运送至约定地点，收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

外销产品：按照合同约定将产品报关出口，取得报关单和提单（运单）时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

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

38、合同成本

39、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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满

足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收

征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、13“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的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。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值低于人民币 50,000 元的租赁），本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额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

本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 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

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------------|
| 增值税 | 以税法规定的应税收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税后，差额部分为应交税费 | 13%、3% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |
| 环境保护税 | 污染物排放量折合的污染当量 | 4.8 元/当量 |

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 |
|----------------|-------|
| 河北建新化工股份有限公司 | 15% |
| 沧州建新瑞祥化学科技有限公司 | 25% |
| 沧州升腾科技有限公司 | 20% |

2、税收优惠

根据《河北省高新技术企业认定管理工作领导小组关于公布 2021 年第二批高新技术企业的通知》（冀高认〔2021〕2 号），公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202113003093。根据《企业所得税法》的规定，公司适用的企业所得税优惠税率为 15%，优惠期限自 2021 年度至 2023 年度。

根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）

第一条规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值额。

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 | 66,783.20 | 16,831.39 |
| 银行存款 | 442,301,814.06 | 442,455,654.67 |
| 其他货币资金 | 80,002,272.82 | 80,002,272.82 |
| 合计 | 522,370,870.08 | 522,474,758.88 |

其他说明

期初货币资金中存在使用受限的资金 150,000,000.00 元，其中不能随时支取的定期存款 70,000,000.00 元；银行承兑汇票保证金 80,000,000.00 元。

期末货币资金中存在使用受限的资金 235,000,000.00 元，其中不能随时支取的定期存款 155,000,000.00 元；银行承兑汇票保证金 80,000,000.00 元。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 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 | 61,518,860.19 | 106,256,671.42 |
| 合计 | 61,518,860.19 | 106,256,671.42 |

(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 | 61,518,860.19 | 100.00% | | | 61,518,860.19 | 106,256,671.42 | 100.00% | | | 106,256,671.42 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 61,518,860.19 | 100.00% | | | 61,518,860.19 | 106,256,671.42 | 100.00% | | | 106,256,671.42 |
| 合计 | 61,518,860.19 | 100.00% | | | 61,518,860.19 | 106,256,671.42 | 100.00% | | | 106,256,671.42 |

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 | | 37,714,110.74 |
| 合计 | | 37,714,110.74 |

(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） | 91,266,852.87 | 93,337,305.45 |
| 未逾期及逾期 6 个月以内 | 91,085,723.23 | 92,167,299.49 |
| 7 至 12 个月 | 181,129.64 | 1,170,005.96 |
| 1 至 2 年 | 41,181.16 | 75,000.00 |
| 2 至 3 年 | | 1,900.00 |
| 3 年以上 | 1,563,763.29 | 1,565,141.49 |
| 3 至 4 年 | 1,900.00 | 3,278.20 |
| 4 至 5 年 | 8,632.36 | 9,298.70 |
| 5 年以上 | 1,553,230.93 | 1,552,564.59 |
| 合计 | 92,871,797.32 | 94,979,346.94 |

(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 | 92,871,797.32 | 100.00% | 4,256,403.46 | 4.58% | 88,615,393.86 | 94,979,346.94 | 100.00% | 4,476,158.49 | 4.71% | 90,503,188.45 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 内销组合 | 31,333,521.77 | 33.74% | 3,638,435.62 | 11.61% | 27,695,086.15 | 29,406,283.95 | 30.96% | 4,075,784.04 | 13.86% | 25,330,499.91 |
| 外销组合 | 61,538,275.55 | 66.26% | 617,967.84 | 1.00% | 60,920,307.71 | 65,573,062.99 | 69.04% | 400,374.45 | 0.61% | 65,172,688.54 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 合计 | 92,871,797.32 | 100.00% | 4,256,403.46 | 4.58% | 88,615,393.86 | 94,979,346.94 | 100.00% | 4,476,158.49 | 4.71% | 90,503,188.45 |
|----|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|

按组合计提坏账准备类别名称：内销组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 未逾期及逾期 6 个月以内 | 29,547,447.68 | 1,906,700.42 | 6.45% |
| 7 至 12 个月 | 181,129.64 | 126,790.75 | 70.00% |
| 1 至 2 年 | 41,181.16 | 41,181.16 | 100.00% |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | 1,563,763.29 | 1,563,763.29 | 100.00% |
| 合计 | 31,333,521.77 | 3,638,435.62 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：外销组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------------|---------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 未逾期及逾期 6 个月以内 | 61,538,275.55 | 617,967.84 | 1.00% |
| 合计 | 61,538,275.55 | 617,967.84 | |

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

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 | 4,476,158.49 | | | 4,476,158.49 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | -219,755.03 | | | -219,755.03 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 4,256,403.46 | | | 4,256,403.46 |

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账款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的应收账款 | 4,476,158.49 | -219,755.03 | | | | 4,256,403.46 |

| | | | | | | |
|----|--------------|-------------|--|--|--|--------------|
| 合计 | 4,476,158.49 | -219,755.03 | | | | 4,256,403.46 |
|----|--------------|-------------|--|--|--|--------------|

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 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 1 | 17,745,732.00 | | 17,745,732.00 | 19.11% | 258,061.43 |
| 客户 2 | 9,886,296.96 | | 9,886,296.96 | 10.65% | 49,431.48 |
| 客户 3 | 7,991,993.52 | | 7,991,993.52 | 8.61% | 39,959.97 |
| 客户 4 | 6,163,256.64 | | 6,163,256.64 | 6.64% | 30,816.28 |
| 客户 5 | 5,188,310.40 | | 5,188,310.40 | 5.59% | 25,941.55 |
| 合计 | 46,975,589.52 | | 46,975,589.52 | 50.60% | 404,210.71 |

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： | | | | | | | | | | |
| 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 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 15,151,983.66 | 13,519,059.78 |
| 合计 | 15,151,983.66 | 13,519,059.78 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

(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 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 3,239,744.05 | 5,025,236.26 |
| 合计 | 3,239,744.05 | 5,025,236.26 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 出口退税 | 943,427.77 | 2,815,886.94 |
| 工伤借款 | 1,366,618.98 | 1,288,011.17 |
| 暂付款 | 939,794.67 | 725,316.33 |
| 股票期权行权款 | 220,334.00 | 408,562.00 |
| 合计 | 3,470,175.42 | 5,237,776.44 |

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） | 2,375,185.22 | 4,406,394.05 |
| 1 至 2 年 | 1,010,923.70 | 747,315.89 |
| 3 年以上 | 84,066.50 | 84,066.50 |
| 5 年以上 | 84,066.50 | 84,066.50 |
| 合计 | 3,470,175.42 | 5,237,776.44 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,247,697.08 | 35.95% | 84,066.50 | 6.74% | 1,163,630.58 | 3,308,515.44 | 63.17% | 84,066.50 | 2.54% | 3,224,448.94 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 国家税务总局沧州临港经济技术开发区税务局 | 943,427.77 | 27.19% | | | 943,427.77 | 2,815,886.94 | 53.76% | | | 2,815,886.94 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
| 其他 | 304,269.31 | 8.77% | 84,066.50 | 27.63% | 220,202.81 | 492,628.50 | 9.41% | 84,066.50 | 17.06% | 408,562.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,222,478.34 | 64.05% | 146,364.87 | 6.59% | 2,076,113.47 | 1,929,261.00 | 36.83% | 128,473.68 | 6.66% | 1,800,787.32 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 代付社会保险组合 | 705,219.18 | 20.32% | 70,481.91 | 9.99% | 634,737.27 | 640,212.62 | 12.22% | 64,021.26 | 10.00% | 576,191.36 |
| 工伤借款、押金、备用金组合 | 1,517,259.16 | 43.72% | 75,882.96 | 5.00% | 1,441,376.20 | 1,289,048.38 | 24.61% | 64,452.42 | 5.00% | 1,224,595.96 |
| 合计 | 3,470,175.42 | 100.00% | 230,431.37 | 6.64% | 3,239,744.05 | 5,237,776.44 | 100.00% | 212,540.18 | 4.06% | 5,025,236.26 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|----------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|--------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 国家税务总局沧州临港经济技术开发区税务局 | 2,815,886.94 | | 943,427.77 | | | |
| 其他 | 492,628.50 | 84,066.50 | 304,269.31 | 84,066.50 | 27.63% | 预计无法收回 |
| 合计 | 3,308,515.44 | 84,066.50 | 1,247,697.08 | 84,066.50 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------------|--------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 代付社会保险组合 | 705,219.18 | 70,481.91 | 9.99% |
| 工伤借款、押金、备用金组合 | 1,517,259.16 | 75,882.96 | 5.00% |
| 合计 | 2,222,478.34 | 146,364.87 | |

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 | 128,473.68 | | 84,066.50 | 212,540.18 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 17,891.19 | | | 17,891.19 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 146,364.87 | | 84,066.50 | 230,431.37 |

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 | |
| 代付社会保险 | 64,021.26 | 6,460.65 | | | | 70,481.91 |
| 工伤借款、押金、备用金 | 64,452.42 | 11,430.54 | | | | 75,882.96 |
| 天津市冠达实业总公司 | 84,066.50 | | | | | 84,066.50 |
| 合计 | 212,540.18 | 17,891.19 | | | | 230,431.37 |

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 |
|----------------------|---------|--------------|---|------------------|-----------|
| 张磊 | 工伤借款 | 1,366,618.98 | 1年以内 355,695.28元, 1-2年 1,010,923.70元 | 39.38% | 68,330.95 |
| 国家税务总局沧州临港经济技术开发区税务局 | 出口退税 | 943,427.77 | 1年以内 | 27.19% | |
| 养老金 | 养老保险 | 330,926.14 | 1年以内 | 9.54% | 33,092.61 |
| 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 | 股票期权行权款 | 220,334.00 | 1年以内 | 6.35% | |
| 住房公积金 | 住房公积金 | 191,617.02 | 1年以内 | 5.52% | 19,161.70 |

| | | | | | |
|----|--|--------------|--|--------|------------|
| 合计 | | 3,052,923.91 | | 87.98% | 120,585.26 |
|----|--|--------------|--|--------|------------|

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 | 9,077,662.99 | 99.98% | 7,931,630.07 | 99.97% |
| 1 至 2 年 | 1,514.00 | 0.02% | 2,119.07 | 0.03% |
| 2 至 3 年 | 565.61 | 0.01% | | |
| 合计 | 9,079,742.60 | | 7,933,749.14 | |

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

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预付账款年末余额合计数的比例 (%) |
|-------|--------|--------------|---------------------|
| 供应商 1 | 非关联方 | 2,293,879.20 | 25.26% |
| 供应商 2 | 非关联方 | 1,212,031.32 | 13.35% |
| 供应商 3 | 非关联方 | 1,173,180.49 | 12.92% |
| 供应商 4 | 非关联方 | 867,455.12 | 9.55% |
| 供应商 5 | 非关联方 | 671,595.50 | 7.40% |
| 合计 | —— | 6,218,141.63 | 68.48% |

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 | 11,049,837.52 | 125,531.91 | 10,924,305.61 | 12,248,687.63 | 2,369.23 | 12,246,318.40 |
| 在产品 | 4,519,044.33 | | 4,519,044.33 | 6,291,021.29 | | 6,291,021.29 |
| 库存商品 | 47,772,651.17 | 520,287.47 | 47,252,363.70 | 47,548,669.65 | 425,310.85 | 47,123,358.80 |
| 周转材料 | 26,936,927.14 | | 26,936,927.14 | 27,492,019.65 | | 27,492,019.65 |
| 合计 | 90,278,460.16 | 645,819.38 | 89,632,640.78 | 93,580,398.22 | 427,680.08 | 93,152,718.14 |

(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 | |
| 原材料 | 2,369.23 | 123,162.68 | | | | 125,531.91 |
| 库存商品 | 425,310.85 | 94,976.62 | | | | 520,287.47 |
| 合计 | 427,680.08 | 218,139.30 | | | | 645,819.38 |

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|---------------|--------------|
| 定期存款利息 | 13,423,720.69 | 3,339,863.01 |
| 合计 | 13,423,720.69 | 3,339,863.01 |

(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 |
|---------|------------|------------|
| 定期存款利息 | 221,178.08 | 70,054.80 |
| 增值税留抵税额 | 10,658.50 | 7,247.79 |
| 预缴税款 | 154,189.93 | 361,361.92 |
| 合计 | 386,026.51 | 438,664.51 |

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 |
|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|
|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|

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 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

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 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 | |

| | | | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|---|--|--|--|--|---|--|
| | | | | 例 | | | | | 例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|------|--|--------------|--|---------|--|--|--|--|--|--------------|--|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 河北建新飞行汽车科技有限公司 | 0.00 | | 2,960,000.00 | | -438.84 | | | | | | 2,959,561.16 | |
| 小计 | 0.00 | | 2,960,000.00 | | -438.84 | | | | | | 2,959,561.16 | |
| 合计 | 0.00 | | 2,960,000.00 | | -438.84 | | | | | | 2,959,561.16 | |

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

(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 | 521,650,906.03 | 505,546,285.19 |
| 合计 | 521,650,906.03 | 505,546,285.19 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 办公设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 332,667,172.95 | 657,315,491.92 | 18,340,640.40 | 3,487,485.83 | 3,025,370.59 | 1,014,836,161.69 |
| 2. 本期增加金额 | 1,359,877.90 | 47,330,633.36 | 477,053.10 | 516,096.11 | 186,373.16 | 49,870,033.63 |
| (1) 购置 | | 1,371,210.91 | 477,053.10 | 108,826.62 | 186,373.16 | 2,143,463.79 |
| (2) 在建工程转入 | 1,359,877.90 | 45,959,422.45 | | 407,269.49 | | 47,726,569.84 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 91,766.89 | 16,275,461.00 | 641,204.11 | | | 17,008,432.00 |
| (1) 处置或报废 | 91,766.89 | 16,275,461.00 | 641,204.11 | | | 17,008,432.00 |
| 4. 期末余额 | 333,935,283.96 | 688,370,664.28 | 18,176,489.39 | 4,003,581.94 | 3,211,743.75 | 1,047,697,763.32 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 141,930,487.25 | 341,962,120.20 | 16,753,783.94 | 3,143,217.12 | 2,457,358.35 | 506,246,966.86 |
| 2. 本期增加金额 | 7,850,780.03 | 23,842,008.78 | 98,560.56 | 93,307.07 | 82,778.11 | 31,967,434.55 |
| (1) 计提 | 7,850,780.03 | 23,842,008.78 | 98,560.56 | 93,307.07 | 82,778.11 | 31,967,434.55 |
| 3. 本期减少金额 | 28,756.48 | 14,572,553.37 | 609,143.91 | | | 15,210,453.76 |
| (1) 处置或报废 | 28,756.48 | 14,572,553.37 | 609,143.91 | | | 15,210,453.76 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 4. 期末余额 | 149,752,510.80 | 351,231,575.61 | 16,243,200.59 | 3,236,524.19 | 2,540,136.46 | 523,003,947.65 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,978,598.67 | 64,310.97 | | | | 3,042,909.64 |
| 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 | 2,978,598.67 | 64,310.97 | | | | 3,042,909.64 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 181,204,174.49 | 337,074,777.70 | 1,933,288.80 | 767,057.75 | 671,607.29 | 521,650,906.03 |
| 2. 期初账面价值 | 187,758,087.03 | 315,289,060.75 | 1,586,856.46 | 344,268.71 | 568,012.24 | 505,546,285.19 |

(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 |
|--------|--------------|------------|--------------|-----------|----|
| 房屋及建筑物 | 2,765,370.39 | 821,522.49 | 1,924,055.72 | 19,792.18 | |
| 合计 | 2,765,370.39 | 821,522.49 | 1,924,055.72 | 19,792.18 | |

(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 |
|-------|--------------|------------|
| 新建综合楼 | 5,108,209.27 | 正在办理中 |
| 综合设备间 | 2,673,085.40 | 正在办理中 |
| 臭氧设备间 | 571,593.84 | 正在办理中 |
| 甲类仓库 | 1,619,617.68 | 正在办理中 |
| 丙类仓库 | 2,573,861.39 | 正在办理中 |
| 动力厂房 | 3,693,084.60 | 正在办理中 |
| 门卫房 | 257,339.52 | 正在办理中 |

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 | 82,825,991.27 | 96,693,905.20 |
| 工程物资 | 8,382,859.04 | 7,143,660.74 |
| 合计 | 91,208,850.31 | 103,837,565.94 |

(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 |
| 研发中心建设 | 34,210,768.25 | | 34,210,768.25 | 30,794,566.36 | | 30,794,566.36 |
| JX201 项目 | 10,894,187.64 | | 10,894,187.64 | 9,510,866.66 | | 9,510,866.66 |
| 消防泵房改造 | 4,095,204.98 | | 4,095,204.98 | 3,338,349.74 | | 3,338,349.74 |
| 智能仪器建设项目 | 204,625.00 | | 204,625.00 | 204,625.00 | | 204,625.00 |
| 扩容 5000T 间氨基苯磺酸钠盐项目 | 4,904,220.30 | | 4,904,220.30 | 4,457,623.08 | | 4,457,623.08 |
| 三氧化硫法氯苯砒及四四砒改造项目 | | | | 39,067,266.09 | | 39,067,266.09 |
| 三氧化硫法氯苯砒二次改造 | 5,250,333.10 | | 5,250,333.10 | | | |
| 三氧化硫暖房改造 | 1,818,600.34 | | 1,818,600.34 | 1,817,404.76 | | 1,817,404.76 |
| BBA 烷化冷凝器更换 | 216,734.36 | | 216,734.36 | | | |
| 2.6 酸车间及配套设施 | 21,231,317.30 | | 21,231,317.30 | 7,503,203.51 | | 7,503,203.51 |
| 合计 | 82,825,991.27 | | 82,825,991.27 | 96,693,905.20 | | 96,693,905.20 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目 | 预算 | 期初 | 本期 | 本期 | 本期 | 期末 | 工程 | 工程 | 利息 | 其 | 本期 | 资金 |
|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|---|----|----|
|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|---|----|----|

| 名称 | 数 | 余额 | 增加 金额 | 转入 固定 资产 金额 | 其他 减少 金额 | 余额 | 累计 投入 占预 算比 例 | 进度 | 资本 化累 计金 额 | 中： 本期 利息 资本 化金 额 | 利息 资本 化率 | 来源 |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|----------------------|----------------|---------------|---------------------------|------|---------------------|---------------------------------|----------------|----|
| 三氧化硫法氯苯砒及四砒改造项目 | 78,000,000.00 | 39,067,266.09 | 6,772,107.83 | 45,839,373.92 | | | 97.00% | 100% | | | | 其他 |
| 研发中心建设 | 122,610,000.00 | 30,794,566.36 | 3,416,201.89 | | | 34,210,768.25 | 28.00% | 30% | | | | 其他 |
| JX-201 项目 | 120,000,000.00 | 9,510,866.66 | 1,383,320.98 | | | 10,894,187.64 | 57.00% | 60% | | | | 其他 |
| 2.6 酸车间及配套设施 | 200,000,000.00 | 7,503,203.51 | 13,728,113.79 | | | 21,231,317.30 | 11.00% | 15% | | | | 其他 |
| 三氧化硫法氯苯砒二次改造 | 5,380,000.00 | | 5,250,333.10 | | | 5,250,333.10 | 98.00% | 90% | | | | 其他 |
| 合计 | 525,990,000.00 | 86,875,902.62 | 30,550,077.59 | 45,839,373.92 | | 71,586,606.29 | | | | | | |

(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 |
| 整体设备 | 8,382,859.04 | | 8,382,859.04 | 7,143,660.74 | | 7,143,660.74 |
| 合计 | 8,382,859.04 | | 8,382,859.04 | 7,143,660.74 | | 7,143,660.74 |

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 784,866.98 | 784,866.98 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 784,866.98 | 784,866.98 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 392,879.91 | 392,879.91 |
| 2. 本期增加金额 | 65,331.18 | 65,331.18 |
| (1) 计提 | 65,331.18 | 65,331.18 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 458,211.09 | 458,211.09 |
| 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 | 326,655.89 | 326,655.89 |
| 2. 期初账面价值 | 391,987.07 | 391,987.07 |

(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 | 海域使用权 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|--------------|------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 200,946,721.97 | 1,100,000.00 | 1,493,971.20 | 884,302.95 | 21,003,249.50 | 225,428,245.62 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | 21,000.00 | 21,000.00 |
| (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 | 200,946,721.97 | 1,100,000.00 | 1,493,971.20 | 884,302.95 | 21,024,249.50 | 225,449,245.62 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 15,378,793.52 | 1,100,000.00 | 240,904.34 | 619,020.11 | 1,645,237.24 | 18,983,955.21 |
| 2. 本期增加金额 | 2,089,462.74 | | | 33,129.24 | 210,032.52 | 2,332,624.50 |
| (1) 计提 | 2,089,462.74 | | | 33,129.24 | 210,032.52 | 2,332,624.50 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|--------------|--------------|------------|---------------|----------------|
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 17,468,256.26 | 1,100,000.00 | 240,904.34 | 652,149.35 | 1,855,269.76 | 21,316,579.71 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 1,253,066.86 | | | 1,253,066.86 |
| 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 | | | 1,253,066.86 | | | 1,253,066.86 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 183,478,465.71 | | | 232,153.60 | 19,168,979.74 | 202,879,599.05 |
| 2. 期初账面价值 | 185,567,928.45 | | | 265,282.84 | 19,358,012.26 | 205,191,223.55 |

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 |
|-------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 技术服务费 | 2,199,710.47 | | 388,184.16 | | 1,811,526.31 |
| 合计 | 2,199,710.47 | | 388,184.16 | | 1,811,526.31 |

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 | 8,175,563.85 | 1,226,405.37 | 8,159,288.39 | 1,223,893.26 |
| 可抵扣亏损 | 19,085,975.33 | 2,862,896.30 | 32,742,813.65 | 4,911,422.05 |
| 期权成本 | 37,835,340.07 | 5,675,301.01 | 6,679,636.37 | 1,001,945.45 |
| 递延收益 | 3,923,000.00 | 588,450.00 | 1,981,000.00 | 297,150.00 |
| 租赁负债 | 330,469.21 | 49,570.38 | 392,879.91 | 58,931.99 |
| 合计 | 69,350,348.46 | 10,402,623.06 | 49,955,618.32 | 7,493,342.75 |

(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 |
| 使用权资产 | 326,655.89 | 48,998.38 | 392,879.91 | 58,931.99 |
| 资产账面价值大于计税基础的项目（固定资产） | 118,058,955.93 | 17,708,843.39 | 126,998,495.56 | 19,049,774.33 |
| 合计 | 118,385,611.82 | 17,757,841.77 | 127,391,375.47 | 19,108,706.32 |

(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 | | 10,402,623.06 | | 7,493,342.75 |
| 递延所得税负债 | | 17,757,841.77 | | 19,108,706.32 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 4,490,312.80 | 8,883,781.63 |
| 可抵扣亏损 | 13,526,728.35 | 11,543,098.66 |
| 合计 | 18,017,041.15 | 20,426,880.29 |

(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 |
|--------|---------------|---------------|--------|
| 2025 年 | 519,502.25 | 519,502.25 | 2020 年 |
| 2026 年 | 2,744,180.73 | 2,744,180.73 | 2021 年 |
| 2027 年 | 4,217,463.19 | 4,217,463.19 | 2022 年 |
| 2028 年 | 4,061,952.49 | 4,061,952.49 | 2023 年 |
| 2029 年 | 1,983,629.69 | | 2024 年 |
| 合计 | 13,526,728.35 | 11,543,098.66 | |

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程设备款 | 5,308,846.67 | | 5,308,846.67 | 1,120,046.55 | | 1,120,046.55 |
| 定期存款利息 | 145,479.45 | | 145,479.45 | 1,696,109.59 | | 1,696,109.59 |
| 合计 | 5,454,326.12 | | 5,454,326.12 | 2,816,156.14 | | 2,816,156.14 |

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 |
| 货币资金 | 235,000,000.00 | 235,000,000.00 | 冻结、不能随时支取 | 不能随时支取的定期存款 155,000,000.00 元； 银行承兑汇票保证金 80,000,000.00 元。 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | 冻结、不能随时支取 | 不能随时支取的定期存款 70,000,000.00 元； 银行承兑汇票保证金 80,000,000.00 元。 |
| 应收票据 | 37,714,110.74 | 37,714,110.74 | 已背书或贴现 | 未终止确认的已背书或贴现票据 | 76,377,176.54 | 76,377,176.54 | 已背书或贴现 | 未终止确认的已背书或贴现票据 |
| 合计 | 272,714,110.74 | 272,714,110.74 | | | 226,377,176.54 | 226,377,176.54 | | |

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 |
|---------------|------|---------------|
| 已贴现未到期的银行承兑汇票 | | 10,610,569.80 |
| 合计 | | 10,610,569.80 |

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 0.00 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 | | | | |

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： | | |

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 | 39,454,100.00 | 39,600,000.00 |
| 合计 | 39,454,100.00 | 39,600,000.00 |

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 |
|-----|---------------|---------------|
| 材料款 | 24,787,767.54 | 36,457,223.65 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 设备款 | 4,266,361.88 | 6,725,166.20 |
| 工程款 | 4,802,235.30 | 9,587,554.34 |
| 运输费 | 1,163,077.51 | 399,008.14 |
| 其他 | 7,117,382.08 | 7,983,627.15 |
| 合计 | 42,136,824.31 | 61,152,579.48 |

(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 | 354,628.31 | 359,628.31 |
| 合计 | 354,628.31 | 359,628.31 |

(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 |
|---------|------------|------------|
| 应退职工公积金 | 122,921.57 | 122,921.57 |
| 保证金 | 164,750.00 | 169,750.00 |
| 其他 | 66,956.74 | 66,956.74 |
| 合计 | 354,628.31 | 359,628.31 |

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 |
|---------|------------|-----------|
| 应退职工公积金 | 122,921.57 | 尚未领取 |
| 保证金 | 164,750.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 287,671.57 | |

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 | 1,885,127.97 | 1,237,470.07 |
| 合计 | 1,885,127.97 | 1,237,470.07 |

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 | 1,550,000.00 | 39,768,690.41 | 41,157,902.41 | 160,788.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 4,105,330.30 | 4,105,330.30 | |

| | | | | |
|----|--------------|---------------|---------------|------------|
| 合计 | 1,550,000.00 | 43,874,020.71 | 45,263,232.71 | 160,788.00 |
|----|--------------|---------------|---------------|------------|

(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 | 1,400,000.00 | 34,140,697.32 | 35,540,697.32 | |
| 2、职工福利费 | 150,000.00 | 990,529.70 | 990,529.70 | 150,000.00 |
| 3、社会保险费 | | 2,984,343.83 | 2,973,555.83 | 10,788.00 |
| 其中：医疗保险费 | | 2,652,284.19 | 2,652,284.19 | |
| 工伤保险费 | | 332,059.64 | 321,271.64 | 10,788.00 |
| 4、住房公积金 | | 1,474,797.60 | 1,474,797.60 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 178,321.96 | 178,321.96 | |
| 合计 | 1,550,000.00 | 39,768,690.41 | 41,157,902.41 | 160,788.00 |

(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 | | 3,933,479.24 | 3,933,479.24 | |
| 2、失业保险费 | | 171,851.06 | 171,851.06 | |
| 合计 | | 4,105,330.30 | 4,105,330.30 | |

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按上年平均工资的 16%、0.70% 每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

41、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 个人所得税 | 1,209,337.02 | 1,194,890.61 |
| 城市维护建设税 | 529,341.36 | 150,798.74 |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 378,100.97 | 107,713.38 |
| 环境保护税 | 20,396.31 | 19,905.26 |
| 合计 | 2,137,175.66 | 1,473,307.99 |

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 |
|------------|------------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 127,553.02 | 124,545.92 |
| 合计 | 127,553.02 | 124,545.92 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 223,053.38 | 160,871.11 |
| 已背书未到期票据 | 37,714,110.74 | 65,766,606.74 |
| 合计 | 37,937,164.12 | 65,927,477.85 |

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 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | 息 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 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 |
|------|------------|------------|
| 房屋租赁 | 202,916.19 | 267,441.15 |
| 合计 | 202,916.19 | 267,441.15 |

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 | 1,981,000.00 | 3,000,000.00 | 1,058,000.00 | 3,923,000.00 | 财政补助 |
| 合计 | 1,981,000.00 | 3,000,000.00 | 1,058,000.00 | 3,923,000.00 | |

其他说明：

| 负债项目 | 年初余额 | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 本年计入其他收益金额 | 其他变动 | 年末余额 | 与资产/收益相关 |
|--|------------|----------|-------------|------------|------|------------|----------|
| 中央预算内投资 国家引导资金 | 260,000.00 | | | 65,000.00 | | 195,000.00 | 与资产相关 |
| 加氢还原法改造 1200吨/年间氨基 苯磺酸项目（循 环经济发展专项 资金） | 370,000.00 | | | 370,000.00 | | | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|---|--------------|--------------|---|--------------|---|--------------|-------|
| 12.5 吨/小时 MVR 蒸发装置（沧州市科学技术研究与发展计划项目及经费） | 55,000.00 | | | 15,000.00 | | 40,000.00 | 与资产相关 |
| 10 吨/天焚烧炉升级改造 | 1,296,000.00 | | | 108,000.00 | | 1,188,000.00 | 与资产相关 |
| 高品质热敏显色剂工艺的研究与产业化专项项目补贴 | | 3,000,000.00 | | 500,000.00 | | 2,500,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 1,981,000.00 | 3,000,000.00 | - | 1,058,000.00 | - | 3,923,000.00 | --- |

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 | 555,844,368.00 | 3,210,400.00 | | | | 3,210,400.00 | 559,054,768.00 |

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） | 234,488,400.57 | 14,093,000.00 | | 248,581,400.57 |
| 其他资本公积 | 10,391,978.00 | 6,964,706.40 | | 17,356,684.40 |

| | | | |
|----|----------------|---------------|----------------|
| 合计 | 244,880,378.57 | 21,057,706.40 | 265,938,084.97 |
|----|----------------|---------------|----------------|

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 | |

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 |
|-------|------|--------------|--------------|------|
| 安全生产费 | | 2,772,588.73 | 2,772,588.73 | |
| 合计 | | 2,772,588.73 | 2,772,588.73 | |

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 | 149,674,241.44 | | | 149,674,241.44 |
| 合计 | 149,674,241.44 | | | 149,674,241.44 |

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 | 516,328,465.80 | 536,578,766.93 |
| 调整后期初未分配利润 | 516,328,465.80 | 536,578,766.93 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 11,943,188.82 | 8,266,463.85 |
| 应付普通股股利 | 8,902,838.03 | 33,103,864.08 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 期末未分配利润 | 519,368,816.59 | 511,741,366.70 |
|---------|----------------|----------------|

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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 320,906,109.42 | 279,981,826.98 | 280,349,782.57 | 239,575,385.36 |
| 其他业务 | 534,107.90 | 51,341.25 | 238,636.75 | 228,746.15 |
| 合计 | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 | 280,588,419.32 | 239,804,131.51 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|-------------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 | | | | | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 染料和日化中间体 | 129,144,396.90 | 96,859,399.81 | | | | | 129,144,396.90 | 96,859,399.81 |
| 医药和农药中间体 | 39,349,571.88 | 39,763,466.23 | | | | | 39,349,571.88 | 39,763,466.23 |
| 纸张化学品 | 92,340,059.84 | 90,511,099.19 | | | | | 92,340,059.84 | 90,511,099.19 |
| 复合材料和新材料中间体 | 58,006,460.62 | 51,434,728.06 | | | | | 58,006,460.62 | 51,434,728.06 |
| 其他 | 2,599,728.08 | 1,464,474.94 | | | | | 2,599,728.08 | 1,464,474.94 |
| 按经营地区分类 | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 | | | | | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 国内地区销售 | 190,917,768.40 | 175,649,611.73 | | | | | 190,917,768.40 | 175,649,611.73 |
| 国外地区销售 | 130,522,448.92 | 104,383,556.50 | | | | | 130,522,448.92 | 104,383,556.50 |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 按商品转让的时间分类 | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 | | | | | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 |
| 其中: | | | | | | | | |
| 在某一时点转让 | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 | | | | | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 | | | | | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 |
| 其中: | | | | | | | | |
| 直接销售 | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 | | | | | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,0.00 元预计将于年度确认收入,0.00 元预计将于年度确认收入,0.00 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 | 995,034.98 | 1,488,899.79 |
| 教育费附加 | 710,739.27 | 1,063,499.86 |
| 房产税 | 784,890.67 | 774,837.68 |
| 土地使用税 | 947,706.44 | 947,706.44 |
| 车船使用税 | 10,444.50 | 10,474.50 |
| 印花税 | 181,473.31 | 201,963.55 |
| 环境保护税 | 44,659.04 | 37,127.25 |
| 合计 | 3,674,948.21 | 4,524,509.07 |

其他说明:

63、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 工资 | 3,759,276.86 | 3,454,567.34 |
| 社会保障缴款 | 836,149.12 | 824,901.66 |
| 福利费 | 105,407.38 | 189,894.58 |
| 工会经费 | 83,400.00 | 83,400.00 |
| 差旅费 | 59,900.95 | 172,368.67 |
| 业务招待费 | 519,629.34 | 181,644.59 |
| 办公费 | 89,861.31 | 105,135.91 |
| 汽车费 | 173,164.85 | 218,476.83 |
| 资产保险费 | 9,089.59 | 2,477.05 |
| 折旧费 | 2,129,103.58 | 2,634,488.93 |
| 无形资产摊销 | 2,332,624.50 | 2,332,624.50 |
| 租金、物业费 | 115,085.90 | 115,234.70 |
| 中介机构费用 | 415,094.34 | 367,924.53 |
| 废水处理费 | 664,484.82 | 687,788.74 |
| 咨询服务费 | 708,445.20 | 115,367.83 |
| 期权成本 | 3,532,653.33 | 7,587,750.00 |
| 其他 | 391,072.98 | 237,671.30 |
| 合计 | 15,924,444.05 | 19,311,717.16 |

其他说明

64、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 差旅费 | 130,044.30 | 460,147.60 |
| 招待费 | 346,554.58 | 251,083.65 |
| 办公费 | 7,286.50 | 1,506.33 |
| 快件费 | 44,526.01 | 42,253.56 |
| 销售工资 | 1,095,987.52 | 1,435,441.24 |
| 服务费 | 148,986.67 | 69,143.32 |
| 销样品 | 2,965.06 | 6,009.46 |
| 保险费 | 32,877.36 | |
| 其他 | 4,608.00 | 5,552.00 |
| 合计 | 1,813,836.00 | 2,271,137.16 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 材料消耗 | 10,907,390.29 | 6,095,994.12 |
| 职工薪酬 | 7,166,499.00 | 5,847,507.01 |
| 折旧、摊销 | 1,364,292.13 | 1,331,827.40 |
| 试验设备运行、维护及调整费用 | 877,425.54 | 244,082.07 |
| 委托外部研发费用 | 388,184.16 | 788,184.16 |
| 其他 | 16,444.34 | 2,474.40 |
| 合计 | 20,720,235.46 | 14,310,069.16 |

其他说明

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 8,805.50 | 2,611.28 |
| 其中：租赁负债融资费用 | 8,805.50 | 2,611.28 |
| 减：利息收入 | 6,668,334.58 | 6,931,649.24 |
| 减：汇兑收益 | 2,690,317.94 | 3,055,229.19 |
| 手续费 | 35,195.73 | 48,485.15 |
| 结汇扣费 | 48,270.29 | 68,505.31 |
| 合计 | -9,266,381.00 | -9,867,276.69 |

其他说明

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 2,185,773.72 | 2,360,418.00 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 33,594.25 | 22,954.91 |
| 合计 | 2,219,367.97 | 2,383,372.91 |

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 |
|----------------|------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -438.84 | |
| 理财收益 | 402,584.05 | 273,018.72 |
| 合计 | 402,145.21 | 273,018.72 |

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 |
|-----------|------------|-----------|
| 应收账款坏账损失 | 219,755.03 | 17,324.36 |
| 其他应收款坏账损失 | -17,891.19 | -9,841.02 |
| 合计 | 201,863.84 | 7,483.34 |

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -218,139.30 | -2,971,933.95 |
| 合计 | -218,139.30 | -2,971,933.95 |

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 |
|----|------------|-----------|-------------------|
| 其他 | 183,582.33 | 79,150.00 | 183,582.33 |
| 合计 | 183,582.33 | 79,150.00 | 183,582.33 |

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 | 45,000.00 | 34,800.00 | 45,000.00 |
| 非流动资产处置损失 | 168,680.00 | 273,739.80 | 168,680.00 |
| 其他 | 9.39 | 9,968.20 | 9.39 |
| 合计 | 213,689.39 | 318,508.00 | 213,689.39 |

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 | 0.00 | 4,600,076.15 |
| 递延所得税费用 | -828,091.79 | -3,179,825.03 |
| 合计 | -828,091.79 | 1,420,251.12 |

(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 | 11,115,097.03 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,667,330.38 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -192,966.98 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 10,211.56 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -2,312,666.75 |
| 所得税费用 | -828,091.79 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 利息收入 | 4,830,840.82 | 5,236,672.99 |
| 投标保证金 | 95,400.00 | 180,000.00 |
| 工伤赔款 | | 24,000.00 |
| 定期存款 | 50,000,000.00 | |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 35,609.90 | 24,332.20 |
| 政府补助 | 3,236,900.00 | 1,802,418.00 |
| 其他 | 12,266.00 | 86,869.68 |
| 合计 | 58,211,016.72 | 7,354,292.87 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

定期存款本期发生额 5000 万元，主要是本期定期存款到期收回所致。

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 |
|-------|----------------|---------------|
| 手续费支出 | 47,746.25 | 32,992.72 |
| 付现费用 | 16,056,642.23 | 13,549,464.82 |
| 定期存款 | 135,000,000.00 | |
| 应收利息 | 6,848,850.82 | |
| 保证金 | 404,500.00 | |
| 其他往来 | 265,974.96 | 396,234.60 |

| | | |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 158,623,714.26 | 13,978,692.14 |
|----|----------------|---------------|

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

1. 定期存款本期发生 13500 万元，主要是本期办理定期存款业务增加所致。
2. 应收利息本期发生 684.89 万元，主要是本期为办理可转让大额定期存款支付的票面利息，到期后收回。

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到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 |
|---------------|-----------|-----------|
| 派息手续费及送转股份登记费 | 3,051.06 | 16,202.13 |
| 支付租赁费 | 73,836.00 | 73,836.00 |
| 合计 | 76,887.06 | 90,038.13 |

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 | |
| 短期借款 | 10,610,569.80 | | | | 10,610,569.80 | |

| | | | | | | |
|-------------|---------------|--|-----------|-----------|---------------|------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 124,545.92 | | 64,524.96 | 61,517.86 | | 127,553.02 |
| 租赁负债 | 267,441.15 | | | | 64,524.96 | 202,916.19 |
| 合计 | 11,002,556.87 | | 64,524.96 | 61,517.86 | 10,675,094.76 | 330,469.21 |

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 11,943,188.82 | 8,266,463.85 |
| 加：资产减值准备 | 16,275.46 | 2,964,450.61 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 31,966,153.55 | 28,902,086.67 |
| 使用权资产折旧 | 65,331.18 | 65,479.98 |
| 无形资产摊销 | 2,332,624.50 | 2,332,624.50 |
| 长期待摊费用摊销 | 388,184.16 | |
| 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） | 168,680.00 | 273,739.80 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | -2,306,467.47 | -1,500,715.40 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -402,145.21 | -273,018.72 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -2,909,280.31 | 3,252,353.16 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -1,350,864.55 | -1,690,851.25 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 2,660,642.68 | -35,041,386.11 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 36,034,003.68 | 41,833,594.08 |
| 经营性应付项目的增加（减少 | -50,610,947.15 | -40,115,377.12 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 以“-”号填列) | | |
| 其他 | -79,525,346.67 | 8,482,709.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -51,529,967.33 | 17,752,153.65 |
| 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 | 287,370,870.08 | 290,926,031.43 |
| 减: 现金的期初余额 | 372,474,758.88 | 353,060,254.59 |
| 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 | -85,103,888.80 | -62,134,223.16 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | |
| 其中: | |
| 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: | |
| 其中: | |
| 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 | 287,370,870.08 | 372,474,758.88 |
| 其中: 库存现金 | 66,783.20 | 16,831.39 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 287,301,814.06 | 372,455,654.67 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,272.82 | 2,272.82 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 287,370,870.08 | 372,474,758.88 |

(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 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|
| 定期存款 | 155,000,000.00 | 70,000,000.00 | 不能随时支取 |
| 银行承兑汇票保证金 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 | 冻结 |
| 合计 | 235,000,000.00 | 150,000,000.00 | |

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 | | | 42,811,164.74 |
| 其中：美元 | 6,007,066.95 | 7.1268 | 42,811,164.74 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | 61,368,942.78 |
| 其中：美元 | 8,611,009.54 | 7.1268 | 61,368,942.78 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | 1,444,717.88 |
| 其中：美元 | 202,716.21 | 7.1268 | 1,444,717.88 |

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、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 |
|----------------|---------------|---------------|
| 材料消耗 | 10,907,390.29 | 6,095,994.12 |
| 职工薪酬 | 7,166,499.00 | 5,847,507.01 |
| 折旧、摊销 | 1,364,292.13 | 1,331,827.40 |
| 试验设备运行、维护及调整费用 | 877,425.54 | 244,082.07 |
| 委托外部研发费用 | 388,184.16 | 788,184.16 |
| 其他 | 16,444.34 | 2,474.40 |
| 合计 | 20,720,235.46 | 14,310,069.16 |
| 其中：费用化研发支出 | 20,720,235.46 | 14,310,069.16 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

| | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|----|--|--|
| | | | | | 入 | 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 | |
|----------|-----|------|
| | 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 | |
| 沧州建新瑞祥化学科技有限公司 | 250,000,000.00 | 临港化工园区经四路西、纬三路北 | 临港化工园区经四路西、纬三路北 | 化工 | 100.00% | | 设立 |
| 沧州升腾科技有限公司 | 30,000,000.00 | 沧州渤海新区 | 沧州渤海新区中疏港路北侧黄骅港综合保税区办公楼 503 室 | 新材料 | 100.00% | | 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 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|------|------|----|----|----|----|----|------|----|----|----|----|----|
| | 流动 | 非流 | 资产 | 流动 | 非流 | 负债 | 流动 | 非流 | 资产 | 流动 | 非流 | 负债 |
| | | | | | | | | | | | | |

| 称 | 资产 | 动资产 | 合计 | 负债 | 动负债 | 合计 | 资产 | 动资产 | 合计 | 负债 | 动负债 | 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： | | |
| 投资账面价值合计 | 2,960,000.00 | 0.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -438.84 | 0.00 |
| --其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| --综合收益总额 | 0.00 | 0.00 |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益 | 1,981,000.00 | 3,000,000.00 | | 1,058,000.00 | | 3,923,000.00 | 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 |
|---|------------|------------|
| 中央预算内投资中试车间及其配套附属设施 | 65,000.00 | 65,000.00 |
| 加氢还原法改造 1200 吨/年间氨基苯磺酸项目(循环经济发展专项资金) | 370,000.00 | 370,000.00 |
| 12.5 吨/小时 MVR 蒸发装置(沧州市科学技术研究与发展计划项目及经费) | 15,000.00 | 15,000.00 |

| | | |
|--------------------------|--------------|--------------|
| 10 吨/天焚烧炉升级改造 | 108,000.00 | 108,000.00 |
| 2021 年沧州市创新能力提升项目及经费 | | 900,000.00 |
| 科技企业研发费用加计扣除后补助 | | 902,418.00 |
| 高品质热敏显色剂工艺的研究与产业化专项项目补贴 | 500,000.00 | |
| 扩岗补助 | 18,000.00 | |
| 推动服务贸易创新发展项目取得的外经贸发展专项资金 | 218,900.00 | |
| 先进制造业增值税加计抵减额 | 890,834.67 | |
| 合计 | 2,185,734.67 | 2,360,418.00 |

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货币资金、应收账款、应收票据、应收款项融资、应付账款及租赁负债等。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，使股东及其他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和进行风险管理，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

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

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、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。

① 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受汇率风险主要与美元有关，本公司主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本公司的交易及境外经营的业绩均构成影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。

汇率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，以下所列外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

| 项目 | 本期 | | 上期 | |
|---------------|-------------|----------|-------------|----------|
| | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 人民币对美元汇率升值 1% | -873,250.81 | | -603,212.75 | |
| 人民币对美元汇率贬值 1% | 873,250.81 | | 603,212.75 | |

注 1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注 2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

② 利率风险

利率风险，是指金融工具的未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。浮动利率的借款令本公司承受现金流量利率风险，而固定利率的借款风险令本公司承受公允价值利率风险。于 2024 年 6 月 30 日，本公司无浮动利率的借款，不存在利率风险。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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，为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他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。本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见七、合并财务报表项目注释第 5 项、第 8 项。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （二）应收款项融资 | | | 15,151,983.66 | 15,151,983.66 |
| （1）应收票据 | | | 15,151,983.66 | 15,151,983.66 |
| 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

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

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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，实际控制人为自然人朱守琛。

本企业最终控制方是朱守琛。

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、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|----------------|---------|
| 沧州建新商厦有限公司 | 同一实际控制人 |
| 沧州建新物业服务有限公司 | 同一实际控制人 |
| 河北建新飞行汽车科技有限公司 | 同一实际控制人 |

其他说明

公司于 2023 年 9 月 25 日召开总经理办公会审议通过了参股河北建新飞行汽车科技有限公司相关事项。公司以自有资金人民币 296.00 万元参股标的公司（持股比例为 18.5%），根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023 年修订）》相关规定，公司本次对外投资事项未达到董事会审批权限。

公司于 2024 年 4 月 25 日以自有资金向河北建新飞行汽车科技有限公司支付人民币 296.00 万元，完成参股实际认缴出资事项。

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------------|--------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 沧州建新物业服务有限公司 | 物业费 | 52,740.00 | 52,740.00 | 否 | 52,740.00 |

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 |
| 沧州建新商厦有限公司 | 房屋租赁 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 73,836.00 | 73,836.00 | 8,805.50 | 2,611.28 | 0.00 | 0.00 |

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

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

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|----------------|------|----|-----------|---------------|------|----|------|----|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 董事、高级管理人员、核心员工 | | | 3,210,400 | 17,303,400.00 | | | | |
| 合计 | | | 3,210,400 | 17,303,400.00 | | | | |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

| 授予对象类别 | 期末发行在外的股票期权 | | 期末发行在外的其他权益工具 | |
|----------------|---|------------|---------------|--------|
| | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 |
| 董事、高级管理人员、核心员工 | 股票期权 5.374 元/份 第二类限制性股票 2.654 元/股 | 1 个月-25 个月 | | |

其他说明

这些公允价值是使用布莱克-斯科尔斯模型计算，输入至模型的数据如下：

| 项目 | 本年数 |
|----------|------------------------------|
| 加权平均股票价格 | 5.71 |
| 加权平均行使价 | 2.73（第二类限制性股票） 5.45（股票期权） |
| 预计波动 | 26.13%、26.29%、26.29% |
| 预计寿命 | 1 年、2 年、3 年 |
| 无风险利率 | 1.50%、2.10%、2.75% |
| 预计股息收益 | |

预计波动是根据采用创业板近 12 个月、24 个月、36 个月的历史波动率计算得出。于模型中使用的预计寿命是基于管理层的最佳估计，就不可转换性、行使限制和行使模式的影响作出了调整。

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

2022 年 7 月 11 日，公司召开第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，公司独立董事对该事项发表了独立意见，认为首次授予条件已经成就，授予激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对授予日授予的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

因此，本次授予股票期权与第二类限制性股票的授予日为 2022 年 7 月 11 日，股票期权的公允价值根据 B-S 期权定价模型确定第一期 0.76 元/股，第二期 1.07 元/股，第三期 1.35 元/股；第二类限制性股票的公允价值根据 B-S 期权定价模型确定，第一期 3.02 元/股，第二期 3.10 元/股，第三期 3.22 元/股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | Black-Scholes 期权定价模型 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 预计波动、预计寿命、无风险利率（参数见下“其他说明”） |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 本次股权激励计划授予 725.80 万份（调整前）股票期权、819.50 万股（调整前）第二类限制性股票，第一期注销 49.78 万份股票期权、作废 6 万股第二类限制性股票。报告期内，第一期处于可行权期；第二、三期均处于等待 |

| | |
|-----------------------|---------------|
| | 期。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 28,646,553.33 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 3,532,653.33 |

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|----------------|--------------|--------------|
| 董事、高级管理人员、核心员工 | 3,532,653.33 | |
| 合计 | 3,532,653.33 | |

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

无

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

2023年10月16日，公司披露了《关于控股股东、实际控制人自愿承诺未来十二个月内自愿不减持公司股份的公告》（公告编号：2023-050）。公司控股股东、实际控制人朱守琛先生自愿承诺，自承诺函签署之日起12个月内（2023年10月16日至2024年10月15日）不减持其所持有的公司股份；在上述承诺期间内，承诺主体因公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等事项取得的新增股份亦遵守上述承诺。

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

2024年7月22日，公司第六届董事会第八次会议、第六届监事会第七次会议分别审议通过了《关于作废2022年股票期权与限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》、《关于2022年股票期权与限制性股票激励计划之股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》、《关于2022年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票第二个归属期归属条件成就的议案》。公司就审议事项于同日进行了单独披露，详细内容请查阅巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

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） | 91,266,852.87 | 93,337,305.45 |
| 未逾期及逾期 6 个月以内 | 91,085,723.23 | 92,167,299.49 |
| 7 至 12 个月 | 181,129.64 | 1,170,005.96 |
| 1 至 2 年 | 41,181.16 | 75,000.00 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 2至3年 | | 1,900.00 |
| 3年以上 | 1,563,763.29 | 1,565,141.49 |
| 3至4年 | 1,900.00 | 3,278.20 |
| 4至5年 | 8,632.36 | 9,298.70 |
| 5年以上 | 1,553,230.93 | 1,552,564.59 |
| 合计 | 92,871,797.32 | 94,979,346.94 |

(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 | 92,871,797.32 | 100.00% | 4,256,403.46 | 4.58% | 88,615,393.86 | 94,979,346.94 | 100.00% | 4,476,158.49 | 4.71% | 90,503,188.45 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 内销组合 | 31,333,521.77 | 33.74% | 3,638,435.62 | 11.61% | 27,695,086.15 | 29,406,283.95 | 30.96% | 4,075,784.04 | 13.86% | 25,330,499.91 |
| 外销组合 | 61,538,275.55 | 66.26% | 617,967.84 | 1.00% | 60,920,307.71 | 65,573,062.99 | 69.04% | 400,374.45 | 0.61% | 65,172,688.54 |
| 合计 | 92,871,797.32 | 100.00% | 4,256,403.46 | 4.58% | 88,615,393.86 | 94,979,346.94 | 100.00% | 4,476,158.49 | 4.71% | 90,503,188.45 |

按组合计提坏账准备类别名称：内销组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 未逾期及逾期6个月以内 | 29,547,447.68 | 1,906,700.42 | 6.45% |
| 7至12个月 | 181,129.64 | 126,790.75 | 70.00% |
| 1至2年 | 41,181.16 | 41,181.16 | 100.00% |
| 2至3年 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 3年以上 | 1,563,763.29 | 1,563,763.29 | 100.00% |
| 合计 | 31,333,521.77 | 3,638,435.62 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：外销组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------------|---------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 未逾期及逾期6个月以内 | 61,538,275.55 | 617,967.84 | 1.00% |
| 合计 | 61,538,275.55 | 617,967.84 | |

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

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 | 4,476,158.49 | | | 4,476,158.49 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | -219,755.03 | | | -219,755.03 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 4,256,403.46 | | | 4,256,403.46 |

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账款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的应收账款 | 4,476,158.49 | -219,755.03 | | | | 4,256,403.46 |
| 合计 | 4,476,158.49 | -219,755.03 | | | | 4,256,403.46 |

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 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 1 | 17,745,732.00 | | 17,745,732.00 | 19.11% | 258,061.43 |
| 客户 2 | 9,886,296.96 | | 9,886,296.96 | 10.65% | 49,431.48 |
| 客户 3 | 7,991,993.52 | | 7,991,993.52 | 8.61% | 39,959.97 |
| 客户 4 | 6,163,256.64 | | 6,163,256.64 | 6.64% | 30,816.28 |
| 客户 5 | 5,188,310.40 | | 5,188,310.40 | 5.59% | 25,941.55 |
| 合计 | 46,975,589.52 | | 46,975,589.52 | 50.60% | 404,210.71 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 3,233,173.63 | 5,025,236.26 |
| 合计 | 3,233,173.63 | 5,025,236.26 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | 性 |
|--|--|--|--|--|---|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 出口退税 | 943,427.77 | 2,815,886.94 |
| 工伤借款 | 1,366,618.98 | 1,288,011.17 |
| 暂付款 | 932,516.43 | 725,316.33 |
| 股票期权行权款 | 220,334.00 | 408,562.00 |
| 合计 | 3,462,897.18 | 5,237,776.44 |

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) | 2,367,906.98 | 4,406,394.05 |
| 1至2年 | 1,010,923.70 | 747,315.89 |
| 3年以上 | 84,066.50 | 84,066.50 |
| 5年以上 | 84,066.50 | 84,066.50 |
| 合计 | 3,462,897.18 | 5,237,776.44 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,247,697.08 | 36.03% | 84,066.50 | 6.74% | 1,163,630.58 | 3,308,515.44 | 63.17% | 84,066.50 | 2.54% | 3,224,448.94 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 国家税务总局沧州临港经济技术开发区税 | 943,427.77 | 27.24% | | | 943,427.77 | 2,815,886.94 | 53.76% | | | 2,815,886.94 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
| 务局 | | | | | | | | | | |
| 其他 | 304,269.31 | 8.79% | 84,066.50 | 27.63% | 220,202.81 | 492,628.50 | 9.41% | 84,066.50 | 17.06% | 408,562.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,215,200.10 | 63.97% | 145,657.05 | 6.58% | 2,069,543.05 | 1,929,261.00 | 36.83% | 128,473.68 | 6.66% | 1,800,787.32 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 代付社会保险组合 | 697,940.94 | 20.15% | 69,794.09 | 10.00% | 628,146.85 | 640,212.62 | 12.22% | 64,021.26 | 10.00% | 576,191.36 |
| 工伤借款、押金、备用金组合 | 1,517,259.16 | 43.81% | 75,862.96 | 5.00% | 1,441,396.20 | 1,289,048.38 | 24.61% | 64,452.42 | 5.00% | 1,224,595.96 |
| 合计 | 3,462,897.18 | 100.00% | 229,723.55 | 6.63% | 3,233,173.63 | 5,237,776.44 | 100.00% | 212,540.18 | 4.06% | 5,025,236.26 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|----------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|--------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 国家税务总局沧州临港经济技术开发区税务局 | 2,815,886.94 | | 943,427.77 | | | |
| 其他 | 492,628.50 | 84,066.50 | 304,269.31 | 84,066.50 | 27.63% | 预计无法收回 |
| 合计 | 3,308,515.44 | 84,066.50 | 1,247,697.08 | 84,066.50 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------------|--------------|------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 代付社会保险组合 | 697,940.94 | 69,794.09 | 10.00% |
| 工伤借款、押金、备用金组合 | 1,517,259.16 | 75,862.96 | 5.00% |
| 合计 | 2,215,200.10 | 145,657.05 | |

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 | 128,473.68 | | 84,066.50 | 212,540.18 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 17,183.37 | | | 17,183.37 |
| 2024年6月30日余额 | 145,657.05 | | 84,066.50 | 229,723.55 |

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 | |
| 代付社会保险 | 64,021.26 | 5,772.83 | | | | 69,794.09 |
| 工伤借款、押金、备用金 | 64,452.42 | 11,410.54 | | | | 75,862.96 |
| 天津市冠达实业总公司 | 84,066.50 | | | | | 84,066.50 |
| 合计 | 212,540.18 | 17,183.37 | | | | 229,723.55 |

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 |
|----------------------|---------|--------------|---|------------------|-----------|
| 张磊 | 工伤借款 | 1,366,618.98 | 1年以内 355,695.28元, 1-2年 1,010,923.70元 | 39.46% | 68,330.95 |
| 国家税务总局沧州临港经济技术开发区税务局 | 出口退税 | 943,427.77 | 1年以内 | 27.24% | |
| 养老金 | 养老保险 | 326,739.00 | 1年以内 | 9.44% | 32,673.90 |
| 中国证券登记结 | 股票期权行权款 | 220,334.00 | 1年以内 | 6.36% | |

| | | | | | |
|------------------|-------|--------------|-------|--------|------------|
| 算有限责任公司 深圳分公司 | | | | | |
| 住房公积金 | 住房公积金 | 190,102.30 | 1 年以内 | 5.49% | 19,010.23 |
| 合计 | | 3,047,222.05 | | 87.99% | 120,015.08 |

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 | 212,000,000.00 | 0.00 | 212,000,000.00 | 212,000,000.00 | | 212,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 2,959,561.16 | 0.00 | 2,959,561.16 | | | |
| 合计 | 214,959,561.16 | 0.00 | 214,959,561.16 | 212,000,000.00 | | 212,000,000.00 |

(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 | | |
| 沧州建新 瑞祥化学 科技有限 公司 | 182,000,000.00 | | | | | | 182,000,000.00 | |
| 沧州升腾 科技有限 公司 | 30,000,000.00 | | | | | | 30,000,000.00 | |
| 合计 | 212,000,000.00 | | | | | | 212,000,000.00 | 0.00 |

(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 | | | | | | | | | | | | |
|----------------|--|--|--------------|--|---------|--|--|--|--|--|--------------|------|
| 河北建新飞行汽车科技有限公司 | | | 2,960,000.00 | | -438.84 | | | | | | 2,959,561.16 | |
| 小计 | | | 2,960,000.00 | | -438.84 | | | | | | 2,959,561.16 | |
| 合计 | | | 2,960,000.00 | | -438.84 | | | | | | 2,959,561.16 | 0.00 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(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 | 320,906,109.42 | 279,981,826.98 | 280,349,782.57 | 239,575,385.36 |
| 其他业务 | 534,107.90 | 51,341.25 | 238,636.75 | 228,746.15 |
| 合计 | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 | 280,588,419.32 | 239,804,131.51 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|-------------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 | | | | | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 染料和日化中间体 | 129,144,396.90 | 96,859,399.81 | | | | | 129,144,396.90 | 96,859,399.81 |
| 医药和农药中间体 | 39,349,571.88 | 39,763,466.23 | | | | | 39,349,571.88 | 39,763,466.23 |
| 纸张化学品 | 92,340,059.84 | 90,511,099.19 | | | | | 92,340,059.84 | 90,511,099.19 |
| 复合材料和新材料中间体 | 58,006,460.62 | 51,434,728.06 | | | | | 58,006,460.62 | 51,434,728.06 |
| 其他 | 2,599,728.08 | 1,464,474.94 | | | | | 2,599,728.08 | 1,464,474.94 |

| | | | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 按经营地区分类 | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 | | | | | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 |
| 其中: | | | | | | | | |
| 国内地区销售 | 190,917,768.40 | 175,649,611.73 | | | | | 190,917,768.40 | 175,649,611.73 |
| 国外地区销售 | 130,522,448.92 | 104,383,556.50 | | | | | 130,522,448.92 | 104,383,556.50 |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 | | | | | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 |
| 其中: | | | | | | | | |
| 在某一时点转让 | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 | | | | | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 | | | | | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 |
| 其中: | | | | | | | | |
| 直接销售 | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 | | | | | 321,440,217.32 | 280,033,168.23 |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

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

其他说明:

5、投资收益

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -438.84 | |
| 理财收益 | 133,150.69 | 271,627.40 |
| 合计 | 132,711.85 | 271,627.40 |

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） | 1,294,900.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 402,584.03 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -30,107.06 | |
| 减：所得税影响额 | 271,990.15 | |
| 合计 | 1,395,386.82 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.81% | 0.0215 | 0.0211 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.71% | 0.0189 | 0.0186 |

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