



证券代码：836247
证券简称：华密新材

July 28, 2023

2023年 半年度报告



河北华密新材科技股份有限公司
Hebei Huami New Material Technology Co.,LTD

公司半年度大事记



报告期内，公司自主研发取得发明专利：一种改性 PET 复合材料及其制备方法、一种超耐磨橡塑材料及其制备方法和应用、一种改性工程塑料挤出装置及方法、一种合成橡胶连续化湿法混炼装置及方法、一种耐寒橡胶及其制备方法；实用新型专利：一种驾驶室翻转用衬套、一种新型异型橡胶衬套产品硫化用模具。



2023 年 3 月份，公司与西北工业大学化学与化工学院签订了《全日制硕士学位研究生联合培养基地合作协议》和《校外教学实习基地协议书》，以友好协商、共同培养、共同受益、和谐发展的原则，培养国家经济社会发展需要的发高层次应用型人才。



2023 年 4 月，公司在由工业和信息化部、科技部、公安部、财政部、国防科工局、全国工商联、河北省人民政府等举办的中国第五届先进技术转化应用大赛中荣获铜奖。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	25
第五节	股份变动和融资	27
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	31
第七节	财务会计报告	34
第八节	备查文件目录	121

第一节 重要提示、目录和释义

董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李藏稳、主管会计工作负责人翟根田及会计机构负责人（会计主管人员）翟根田保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

1、未按要求披露的事项及原因

根据军工行业相关保密管理办法，对军工涉密客户做脱敏处理，采用代称对外披露。

【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

是 否

2. 本半年度报告已在“第三节 会计数据和经营情况”之“十四、公司面临的风险和应对措施”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

释义

释义项目	指	释义
华密股份、股份公司、公司、本公司	指	河北华密新材科技股份有限公司
邢台慧聚	指	邢台慧聚企业管理有限公司
保荐机构、国融证券	指	国融证券股份有限公司
律师事务所	指	北京市康达律师事务所
会计师事务所、审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北交所	指	北京证券交易所
股东大会	指	股份公司股东大会/有限公司股东会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人的统称
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
《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》
公司章程	指	河北华密新材科技股份有限公司章程
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
混炼胶	指	是一种将炭黑、硫化剂、促进剂等配合剂分散于生胶中并经高温密炼机混炼而成的橡胶材料，可大幅提升生胶的各项物理及化学性能，是制作橡胶制品的关键原材料。根据生胶、配合剂的种类、比例及生产工艺的不同，可生产出不同类型的橡胶混炼胶。
天然橡胶	指	从含胶植物中提取的、以聚异戊二烯为主要成分的天然高分子化合物，其成分中 91%~94%是橡胶烃（聚异戊二烯），其余为蛋白质、脂肪酸、灰分、糖类等非橡胶物质。
合成橡胶	指	以酒精、电石、石油等为原料，通过非生物方法聚合一种或几种单体生产的橡胶。合成橡胶一般在性能上不如天然橡胶全面，但它具有高弹性、绝缘性、气密性、耐油、耐高温或低温等性能。
特种橡胶	指	用在特殊用途上，如耐油、耐酸碱、耐高温、耐低温等橡胶。主要有：丁腈、丁基、氯丁、氯醇、硅、氟、氟硅、氟醚、丙烯酸酯、氢化丁腈等橡胶。
硅橡胶	指	特种橡胶的一种，既耐高温，又耐低温，同时电绝缘性优良，对热氧化和臭氧的稳定性很高。主要用于制作耐高低温制品（如胶管、密封件等），耐高温电缆电线绝缘层等。
氟橡胶	指	特种橡胶的一种，具有耐高温性、耐油性、抗辐射及高真空性优良；其他如电绝缘性、力学性能、耐化学药品腐蚀、耐臭氧、耐大气老化作用都很好，是性能

		全面的特种橡胶。主要用于耐真空、耐高温、耐化学腐蚀的密封材料、胶管等。
丁腈橡胶	指	具有良好的耐油性、耐热性、气密性、耐磨性及耐水性。主要用于制作各种耐油制品，如耐油的胶管、密封件等。
制品	指	密封件、密封制品、减震件、减震制品，用于防止流体或固体微粒从相邻结合面间泄露以及防止外界杂质如灰尘与水分等侵入机器设备内部的零部件，及用于消除或减少机械振动的传递，达到减震、消音及减少冲击所致危害的橡胶制品统称橡胶减震制品。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023年01月01日-2023年06月30日
报告期末	指	2023年06月30日

第二节 公司概况

一、 基本信息

证券简称	华密新材
证券代码	836247
公司中文全称	河北华密新材科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Huami New Material Technology Co.,LTD -
法定代表人	李藏稳

二、 联系方式

董事会秘书姓名	李君娴
联系地址	河北省邢台市任泽区邢德路河头段北侧
电话	0319-7630809
传真	0319-7609988
董秘邮箱	manager@hmxj.com
公司网址	www.hmxj.com
办公地址	河北省邢台市任泽区邢德路河头段北侧
邮政编码	055150
公司邮箱	manager@hmxj.com

三、 信息披露及备置地点

公司中期报告	2023 年半年度报告
公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	证券时报（www.stcn.com）
公司中期报告备置地	河北华密新材科技股份有限公司董事会秘书办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2022 年 12 月 23 日
行业分类	制造业（C）-橡胶和塑料制品业（C29）-橡胶制品业（C291）-橡胶零件制造(C2913)
主要产品与服务项目	丁腈橡胶、氟橡胶、氢化丁腈橡胶等特种混炼胶，及三元乙丙橡胶、天然橡胶等通用混炼胶，密封及减震类橡塑制品
普通股总股本（股）	93,221,400
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（邢台慧聚企业管理有限公司）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李藏稳、李藏须、孙敬花、赵春肖），一致行动人为（李藏稳、李藏须、孙敬花、赵春肖）
--------------	---

五、 注册变更情况

适用 不适用

项目	内容
统一社会信用代码	91130500601193215L
注册地址	河北省邢台市任泽区邢德路河头段北侧
注册资本（元）	93,221,400

六、 中介机构

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国融证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区闹市口大街1号长安兴融中心西楼11层
	保荐代表人姓名	丰含标、林廷
	持续督导的期间	2022年12月23日 - 2025年12月31日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	189,733,520.44	162,299,082.44	16.90%
毛利率%	28.56%	21.71%	-
归属于上市公司股东的净利润	23,539,127.17	11,191,513.99	110.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,020,970.56	10,185,284.98	116.20%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	5.88%	5.41%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.50%	4.93%	-
基本每股收益	0.25	0.16	56.25%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	477,196,368.19	465,653,016.26	2.48%
负债总计	73,147,263.72	69,320,066.71	5.52%
归属于上市公司股东的净资产	404,049,104.47	396,332,949.55	1.95%
归属于上市公司股东的每股净资产	4.33	4.25	1.88%
资产负债率%（母公司）	15.32%	14.89%	-
资产负债率%（合并）	15.33%	14.89%	-
流动比率	5.27	5.82	-
利息保障倍数	65.95	35.58	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-7,336,103.93	22,655,106.67	-132.38%
应收账款周转率	2.42	2.26	-
存货周转率	1.61	1.78	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.48%	0.51%	-
营业收入增长率%	16.90%	-10.75%	-
净利润增长率%	110.33%	-55.48%	-

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,665,317.08
委托他人投资或管理资产的损益	329,456.58
债务重组损益	-400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-183,641.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-24,665.75
非经常性损益合计	1,786,066.60
减：所得税影响数	267,909.99
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,518,156.61

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

公司是一家专业从事橡塑材料及其制品研发、生产与销售的高新技术企业、国家级专精特新“小巨人”企业。公司主导产品是特种橡胶混炼胶和橡塑制品，产品属于《工业“四基”发展目录》中的关键基础材料之特种橡胶领域，产品广泛应用于汽车、高铁、工程机械、石油机械、航空航天等领域。公司拥有多项专有技术，可与主机厂同步开发新产品，已与长城汽车、中国一汽、三一重工、中石化、中国中车等企业建立合作关系。公司是国家高新技术企业、国家（行业）标准制定单位，拥有多项专利，参与制（修）订国家标准 8 项，团体标准 1 项。公司是中国橡胶工业协会橡胶制品分会副理事长单位、中国塑料加工工业协会改性塑料专业委员会常务理事单位，建有河北省企业技术中心、河北省特种橡塑产业技术研究院、河北省往复橡塑密封制品技术创新中心。公司检测中心已通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可。具备开展军工业务所必需的经营资质和资格认证，已经成功进入军工应用领域。公司一直致力于特种橡胶混炼胶、橡塑密封和减震制品的研发、生产、销售，为客户提供高品质、高可靠性的混炼胶和橡塑制品。

（一） 采购模式

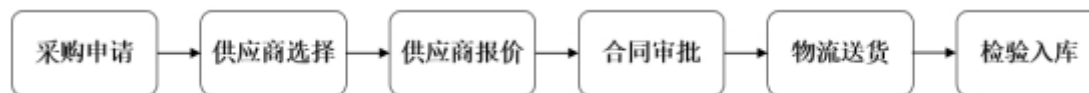
（1） 公司实行的“以产定采”和“合理库存”相结合的采购模式

公司生产所需主要原材料包括丁腈橡胶、三元乙丙橡胶、氟橡胶、天然橡胶等橡胶生胶以及炭黑、

二辛酯、硫化剂、促进剂等配合剂、骨架、零部件及其他等。根据在手订单情况以及交货计划制定生产计划，评估各品种原材料耗用量、市场价格、库存情况、订货周期等要素，确定采购的数量与预算，以确保产品的正常生产。同时，鉴于橡塑材料产品生产周期相对较短，客户临时性订单亦时有发生，为确保按照客户的交期要求及时供货，公司会适当提前备货一定库存。公司长期实施稳健经营原则，有效控制了经营风险。

（2）采购流程及供应商管理

公司下设采购部负责物料采购与供应商管理，采购流程具体如下：



公司建立了完善的供应商评价和选择管理方法，制定了《供应商管理程序》，要求所有生产物料须在合格供应商范围内采购。公司采购部门根据供应商的经营资质、整体规模、质量控制能力、内部管理等多维度指标对潜在供应商进行评估，以此选择满足公司生产需求和质量标准的优质供应商。

公司实行供应商动态管理制，每年根据产品品质、交货周期、价格优惠、信用资质及服务表现等方面对供应商综合评审考核，根据考核结果对合格供应商进行分级评定，评级高的供应商在采购订单方面获得更高优先级。经过多年发展，公司与优质供应商形成了长期战略合作关系，建立了稳定的原材料供应渠道，能够保障原材料的及时供应。

（二）生产模式

公司按照以销定产、合理库存相结合的原则建立生产模式，以保证销售情况、生产情况、库存备货情况相适应，满足客户的产品品质、成本及交期要求。

（1）“以销定产”生产模式

在“以销定产”生产模式下，销售部门根据客户的需求、结合库存情况，制定销售订单并通过 ERP 管理系统传达给生产部门。生产部门计划部根据销售订单来安排生产计划，并考虑车间设备生产安排情况、产品生产工艺流程、工人工作时段等要素，制作生产订单下发至生产小组，由生产小组具体落实每日生产安排，最终满足客户产品交期计划。

公司橡塑产品定制化属性强，如客户要求提供新型定制化产品，在橡胶特殊性能、机械强度、产品结构、使用寿命、产品成本等方面有其独特需求时，销售中心则将通知研发中心根据客户的要求进行新型胶料配方、结构、模具、工艺等多方面设计，展开样品开发流程，待样品获得客户认可后则安排生产车间进行下一阶段的批量生产。

（2）“合理库存”生产模式

在“合理库存”生产模式中，部分合作时间较长的客户，对产品的需求量大且稳定，便于公司分析预测其采购规模，根据客户近期采购量、产品库存量等条件，动态调整生产计划，提前进行产品备货。针对部分产品，公司分析判断市场消费需求变化情况，灵活调整此类产品库存量，以应对市场变化风险。此外，公司橡塑材料时有临时订单，为提高供货及时性，会进行一定数量的成品备货。

（三）销售模式

公司橡塑制品的销售主要采用直销模式。橡塑制品客户为汽车、高铁、航空航天、工程机械等装备制造企业，企业规模一般较大，拥有完整的供应链管理体系。针对新产品，公司通过与客户采购和技术部门的充分沟通，来了解客户对产品技术和功能的各项需求细节，根据客户的要求进行技术研发，并按方案要求小批量提供样品，在客户试用一段时间后，如果方案及样品试运行结果满足要求，则进入批量销售阶段。针对通用产品，根据客户的需求批量销售。为缩小客户服务半径，公司在长春、青岛等地设立技术分中心，派驻经验丰富的技术人才，就近同客户开展产品设计、技术沟通等工作。

公司橡塑材料产品的销售主要采用直销方式，客户主要为橡塑制品生产商，通过销售人员主动拜访、客户推荐等方式获取新客户，下游客户规模普遍偏小，在自主研发橡塑材料方面技术能力较弱；一般无供应商准入、管理机制，供应的材料满足质量要求即可建立商业关系。

（四）研发模式

1、自主研发。技术研发能力是公司核心竞争力的保证，也是公司竞争优势的体现。公司在多年经营及研发实践中逐渐建立了完善的自主研发技术体系，并以特种橡塑产业技术研究院为载体，公司逐步打造出一支涵盖了高分子材料与工程、工程力学、机械设计制造与自动化、计算机科学与技术、材料化学等多种学科专业技术人才组成的百余人研发团队，可覆盖材料配方研发、产品结构设计与工艺设计、模具设计、试验检测等研发领域；公司检测中心组建了专业化的检验团队，配置有不同类型中高端检测设备，可满足橡胶产品的物理性能、化学性能、实际应用环境检测，制定了《产品质量先期策划管理程序》《实验室管理程序》《科技奖励管理制度》等管理体系，设立了从材料研发到工艺设计等完善的组织架构，保障技术开发工作的有序进行。

2、技术合作。公司在自主研发的基础上，与同行业内科研院所开展技术研发合作，为产品研发、技术创新提供有力保障。通过与青岛科技大学、河北省科学院、河北省科学院能源研究所、吉林大学、河北科技大学等技术合作，拓展了技术创新的信息渠道，形成了以企业为主体，以科研院所、大学为依托的技术创新机制，完善并建立了“产、学、研”的技术开发体系。

专精特新等认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 √省（市）级
“高新技术企业”认定	√是

七、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，有序推进生产经营，核心技术团队稳定，技术研发能力提升，本期新增专利7项，其中发明专利5项，实用新型专利2项。公司现有的橡胶材料业务实现

稳步上升，利润较上年同期增长，橡塑制品的产品构成更加优化，高附加值产品增多；募投项目特种工程塑料项目产量增加，公司将继续加大设备投入及开拓市场。

报告期内，公司总资产为 477,196,368.19 元，较去年增长 2.48%，公司实现营业收入 189,733,520.44 元，较去年同期增长 16.90%，净利润为 23,539,127.17 元，较去年同期增长 110.33%，研发投入为 10,643,361.33 元，较去年同期增长 22.93%，公司主营业务稳定，资产负债结构进一步优化；公司盈利水平提升。

（二） 行业情况

行业定位

公司主营业务为橡塑材料和橡塑制品的研发、生产和销售。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于大类“制造业”之子类“C29 橡胶和塑料制品业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2017），公司所处行业属于“C29 橡胶和塑料制品业”。

1、行业主要法律法规政策对公司经营发展的影响

（1）国家政策法规引导行业转型发展

国家相关法律法规和行业政策的扶持与引导是行业发展的重要驱动因素。近年来，政府及主管部门陆续发布了《中国制造 2025》《石化和化学工业发展规划（2016-2020 年）》《汽车产业中长期发展规划》《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》《橡胶行业“十四五”发展规划指导纲要》等一系列法律、法规及规章制度，为具备较强研发实力的中小企业营造了积极的政策环境，进一步引导橡胶和塑料制造行业向高端化、绿色化、智能化方向转型升级，加快壮大新材料、高端装备等战略性新兴产业，实现橡塑产业可持续循环发展。

（2）行业发展推动公司产品走向高端化

公司所属行业受到国家重点支持，相关法律、法规 and 政策的出台对公司发展高端产品、持续经营和快速成长具有积极意义。公司特种橡胶材料、特种工程塑料属于高分子新材料，具备优于通用橡胶、通用塑料的突出性能，如高硬度高强度低温型氢化丁腈特种橡胶，硬度 $\geq 90\text{ShoreA}$ ，拉伸强度 $\geq 30\text{MPa}$ ，同时拥有 -50°C 的低温脆性温度；特种工程塑料聚苯硫醚制备的发泡材料，密度 $< 0.2\text{g/cm}^3$ ，达到 94V1 阻燃等级，可于 130°C 长期耐温不变形，两类型材料均具有创新驱动型、高性能、技术含量高的特点，是《石化和化学工业发展规划》鼓励发展的高端产品。

在国家政策及行业规划的推动下，对橡塑材料的持续研发投入有助于公司产品快速升级换代，缩小与龙头企业的差距，同时稳定发展的下游应用行业，为橡塑行业带来持续的市场需求，利于行业内具有竞争力的企业快速发展。

2、橡胶材料行业概述

（1）橡胶行业概况

橡胶是一种高弹性、低模量、可逆形变的高分子化合物，拥有良好的耐疲劳性能、不透气性能、

绝缘性能、不透水性能及良好的高弹性能等特殊性能，具备减震、密封、曲挠、耐磨、防腐、绝缘以及粘接等功能，用于制造轮胎、胶管胶带、胶鞋、乳胶制品及其他橡胶零部件。

橡胶产业应用领域十分广泛，上下游产业众多，产品种类也丰富多样，其发展与国民经济中的交通运输、航空航天、军事国防、建筑建材、电气通讯、采掘业、机械制造、医药器械、生活用品、文教体育等产业密不可分，是我国国民经济支柱的重要产业之一。

1) 橡胶的分类

①橡胶按原料不同分为天然橡胶与合成橡胶。

天然橡胶是采集橡胶树或橡胶草等含胶植物中的胶乳，经过去除杂质、凝聚、液压、干燥等加工步骤而制成。合成橡胶是从石油、天然气、煤炭或农副产品中提炼某些低分子的不饱和烃做原料，制成单体物质，然后经过复杂的化学反应而获得的人工合成的高分子聚合物，常见的合成橡胶种类有丁腈橡胶、乙丙橡胶、硅橡胶、氟橡胶、氢化丁腈橡胶、丁苯橡胶、顺丁橡胶、丁基橡胶、丙烯酸酯橡胶等。合成橡胶也同塑料、纤维并称为三大合成材料。

②橡胶根据用途不同可分为通用橡胶及特种橡胶。

通用橡胶综合性能好、应用领域广泛，在使用上一般无特殊性能要求，主要有天然橡胶、乙丙橡胶、丁苯橡胶、顺丁橡胶等；特种橡胶指具有某些较为突出的特殊性能或能够用于苛刻环境和特殊用途中的橡胶，具备如耐油、耐酸碱、耐高温、耐低温、耐辐射等特殊性能，性能较强、成本较高，主要有氯丁橡胶、丁腈橡胶、硅橡胶、氟橡胶、丙烯酸酯橡胶等，在国防军事、高端工业、尖端科学技术、医疗卫生等领域有着重要作用。

(2) 橡塑制品行业概述

橡塑制品细分行业众多，产品种类丰富。根据《国民经济行业分类 2017》，橡胶制造业目前主要分为轮胎制造、橡胶板管带制造、橡胶零件制造等 7 个大类。塑料制造业主要分为塑料板管型材料制造、塑料零件制造等 9 个大类。常见的橡塑零部件包括 O 型密封圈、油封、密封条、减震垫、防滑垫、塑料绝缘零件、家居电器配件、汽车动力总成功能件等等。

橡塑制品功能特点突出，应用领域广泛。受益于橡胶的天然特性，橡胶制品在汽车、电力、高铁、航空航天、石油化工、医疗防护等领域可发挥其减震、密封、耐热耐寒、耐候耐油、耐磨绝缘等功能作用。塑料制品具有质量轻、机械强度大、可塑性强、耐化学侵蚀、绝缘性等显著优势，广泛应用于家电、汽车、通讯、电子电气、医疗、轨道交通、航天航空等诸多国家支柱性产业和新兴行业。橡塑制品的性能水平对终端产品的质量可靠度有重要影响，是保障终端产品稳定运行的重要部件。

橡塑零部件产品在种类丰富的橡塑制品行业中占有重要地位，是下游主机厂配套产业链中不可或缺的重要组成部分。橡塑零部件制品依据功能划分，主要满足密封功能需求与减震功能需求使用。

1) 密封行业概况

密封是防止流体或固体微粒从相邻结合面间泄漏以及防止外界杂质如灰尘与水分等侵入机器设备内部的措施。无论航空航天、航海重工、冶金机械、石油化工还是日用泵阀、各种管件，都离不开密封件，并且现代工业的迅速发展以及对高精尖化的追求使得对密封件质量要求越来越高。

橡塑产品能满足诸多行业的密封需求。橡胶具备宝贵的弹性、较宽的温度范围，其在不同介质中给予较小的应力就会产生较大的变形，这种变形可以提供接触压力，补偿泄漏间隙，起到密封作用。橡塑密封件属于汽车、高铁、石油化工、航空航天等行业的设备配套基础元件，是密封技术中广泛应用的一类产品，对一个国家或地区的工业发展具有重要的作用，是机械装备、电气产品质量、可靠性、耐久性的重要保证。

2) 减震行业概况

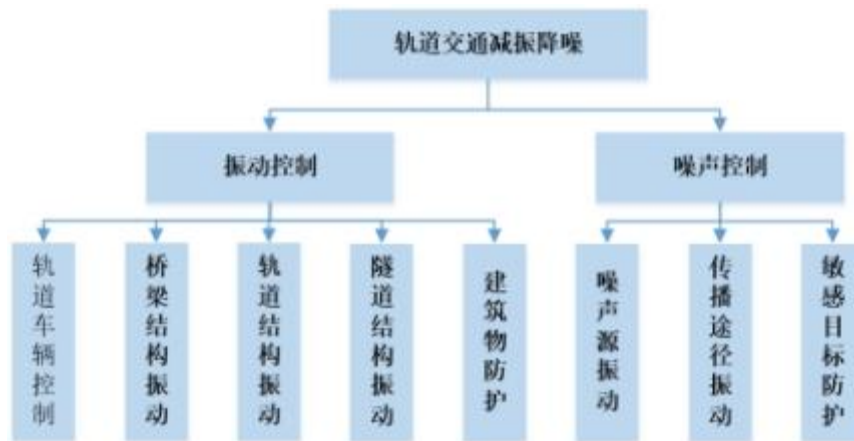
汽车振动和噪声问题推动减震橡胶制品发展

噪声、振动和声振粗糙度是衡量汽车制造质量的一个综合性问题，统称为汽车的 NVH 问题(Noise、Vibration、Harshness)。其产生背景是汽车的发动机和车身都通过弹性元件支承在车桥和轮胎上，当汽车因路面凹凸不平、发动机及传动系统抖动或车轮不平衡而受激振动时，该系统会产生机械振动噪声，影响使用者的乘车体验。

NVH 问题涉及到汽车安全性、经济性、环保性和可靠性等几大性能指标，一直是国际汽车业各大整车制造企业和零部件企业关注的问题之一。橡胶减震制品以其高弹性高硬度高耐久等优异性能，对汽车整体减震缓冲起着重要作用，是解决汽车 NVH 问题的一类重要产品。

高速列车减振降噪为橡胶减震制品提供市场空间

伴随着我国高速列车技术的成熟应用和运行速度的提高，列车的振动和噪声问题越发突出，直接影响乘客舒适度和司机安全驾驶，已成为综合评定车辆品质的指标之一。轨道交通减振降噪需求主要分类如下：



由于橡胶制品高弹性、可逆形变的特点，其在轨道交通领域内的轨道工程、机车及车辆方面的应用效果明显。当前的轨道车辆，主要是由多组动力牵引机多组车厢通过钩缓连接装置连接成为一个整体，而该装置的主要结构由橡胶块和奇特金属安装部位组成。在轨道车辆中运用橡胶制品可以作为动力的承担结构，在车辆加速、减速、制动、串动过程中起到缓冲减震作用，为乘客提供更加安全舒适的运行环境。

随着轨道交通行业的快速发展，对相关配套的橡胶制品需求必将逐年增加，轨道工程橡胶制品的市场规模和应用领域将会进一步扩大。

(三) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	51,848,032.91	10.87%	215,742,403.58	46.33%	-75.97%
应收票据	33,317,716.71	6.98%	26,297,561.73	5.65%	26.70%
应收账款	81,448,189.19	17.07%	65,105,646.07	13.98%	25.10%
存货	80,485,216.15	16.87%	74,836,919.38	16.07%	7.55%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	58,348,665.46	12.23%	56,484,063.42	12.13%	3.30%
在建工程	3,000.00	0.00%	11,000.00	0.00%	-72.73%
无形资产	28,249,274.95	5.92%	8,564,315.67	1.84%	229.85%
商誉			-		
短期借款	29,200,000.00	6.12%	24,890,000.00	5.35%	17.32%
长期借款			-		
应收款项融资	3,397,019.22	0.71%	4,579,674.08	0.98%	-25.82%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，公司货币资金较上年期末下降75.97%，主要原因系公司使用闲置募集资金购买理财产品所致。

报告期内，应收票据较上年期末增长26.70%，主要原因系本期到期解汇的票据较上年减少，导致期末余额增加。

报告期内，应收账款较上年期末增长25.10%，主要原因系本期公司业务逐渐恢复及有小幅度增长致应收账款增加。

报告期内，公司在建工程较上年期末下降72.73%，主要原因系公司上期在建工程于本期转固，本期特种橡塑产业技术研究院（扩建）项目征地完成，初步开始实施建设产生的在建工程。

报告期内，无形资产较上年期末增长229.85%，主要原因系募集资金投资项目特种橡塑产业技术研究院（扩建）项目取得建设用地27,438.14平方米，确认无形资产所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	189,733,520.44	-	162,299,082.44	-	16.90%
营业成本	135,550,389.88	71.44%	127,068,348.89	78.29%	6.68%
毛利率	28.56%	-	21.71%	-	-
销售费用	6,094,812.38	3.21%	4,363,516.35	2.69%	39.68%

管理费用	9,388,870.02	4.95%	8,188,909.21	5.05%	14.65%
研发费用	10,643,361.33	5.61%	8,657,805.01	5.33%	22.93%
财务费用	-475,175.07	-0.25%	633,330.30	0.39%	-175.03%
信用减值损失	-1,845,113.40	-0.97%	-506,773.78	-0.31%	264.09%
资产减值损失	-301,696.78	-0.16%	-859,411.92	-0.53%	-64.89%
其他收益	1,665,317.08	0.88%	677,684.37	0.42%	145.74%
投资收益	329,056.58	0.17%	127,453.64	0.08%	158.18%
公允价值变动收益	-	-	-	0.00%	-
资产处置收益	-	-	28,574.07	0.02%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	26,855,536.15	14.15%	11,442,843.79	7.36%	134.69%
营业外收入	26,326.05	0.01%	629,184.53	0.39%	-95.82%
营业外支出	209,967.36	0.11%	214,294.77	0.13%	-2.02%
净利润	23,539,127.17	-	11,191,513.99	-	110.33%

项目重大变动原因:

报告期内，公司毛利率较上年同期增长6.85%，主要原因系：一方面，本期橡胶材料原料的价格较上年同期下降，成本降低；另一方面，高附加值的橡塑制品占比有所增长致本期毛利率上升。

报告期内，公司销售费用较上年同期增长39.68%，主要原因系公司设立子公司，主营外贸业务，增加销售机构及人员致费用增加；

报告期内，公司研发费用较上年同期增长22.93%，主要原因系公司加大研发投入，扩充技术人才，检测试验设备增加所致；

报告期内，公司财务费用较上年同期下降175.03%，主要原因系公司办理通知存款业务，增加利息收入所致；

报告期内，公司信用减值损失较上年同期增长264.09%，主要原因系本期末应收账款增加，计提的坏账准备增加所致；

报告期内，公司资产减值损失较上年同期下降64.89%，主要原因系本期销售库龄较长的库存商品，存货跌价准备减少所致；

报告期内，公司其他收益较上年同期增长145.74%，主要原因系本期收到科技专项资金、企业创新发展项目资金、“民参军”奖励资金等政府补助，较上年同期增加；

报告期内，公司投资收益较上年同期增长158.18%，主要原因系本期公司用闲置募集资金购买理财产品致投资收益增加；

报告期内，公司资产处置收益较上年同期下降100%，主要原因系公司本期无处置资产；

报告期内，公司营业利润较上年同期增长134.69%，主要原因系本期毛利率较上年同期增长所致；

报告期内，公司营业外收入较上年同期下降95.82%，主要原因系本期报废资产较上年同期减少所致；

报告期内，公司净利润较上年同期增长110.33%，主要原因系本期公司高附加值产品较上年同期增加及橡胶材料原材料价格较上年同期下降，毛利率上升致净利润上升。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	189,455,489.92	162,124,607.64	16.86%
其他业务收入	278,030.52	174,474.80	59.35%
主营业务成本	135,133,721.21	126,734,909.26	6.63%
其他业务成本	416,668.67	333,439.63	24.96%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
橡塑材料	138,592,839.01	108,873,555.99	21.44%	12.58%	6.23%	增加 4.69 个百分点
橡塑制品	51,140,681.43	26,676,833.89	47.84%	30.49%	8.54%	增加 10.55 个百分点
合计	189,733,520.44	135,550,389.88	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
华北地区	127,990,825.57	100,622,277.21	21.38%	17.64%	10.57%	增加 5.03 个百分点
国内其他地区	61,742,694.87	34,928,112.67	43.43%	15.40%	-3.15%	增加 10.83 个百分点
合计	189,733,520.44	135,550,389.88	-	-	-	-

收入构成变动的原因：

报告期内，公司其他业务收入较上年同期增长 59.35%，主要原因系本期橡胶材料原料销售收入增加所致；

报告期内，公司橡塑制品收入较上年同期增长 30.49%，主要原因系本期高铁领域及航空航天领域产品销售较上年同期增长所致；

报告期内，公司华北地区毛利率较上年同期增长 5.03%，主要原因系本期橡胶材料原料的价格较上年同期下降，成本降低所致；

报告期内，公司国内其他地区毛利率较上年同期增长 10.83%，主要原因系本期高附加值产品较上年同期增加所致。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-7,336,103.93	22,655,106.67	-132.38%

投资活动产生的现金流量净额	-144,359,950.05	-14,240,590.78	-913.72%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,198,316.69	-5,886,497.70	-107.23%

现金流量分析:

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 132.38%，主要原因系一方面公司执行税费缓缴政策，上年同期缓缴的税费于本期支付，本期支付的各项税费较上年增加 1,141 万元；另一方面公司发生的运输费较上年同期增长 260 万元，支付的中介机构费用较上年同期增加 100 万元，为拓展业务，差旅费、业务招待费增长较大，与院校技术合作相关支出增加。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 913.72%，主要原因系公司使用闲置募集资金购买理财增加 1.2 亿元及取得建设用地支付的现金增加所致；

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 107.23%，主要原因系报告期内银行借款较去年同期减少 1,990 万元所致。

4、理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	10,000,000.00	0.00	0.00	不存在
银行理财产品	自有资金	20,000,000.00	0.00	0.00	不存在
银行理财产品	自有资金	20,000,000.00	0.00	0.00	不存在
银行理财产品	募集资金	50,000,000.00	0.00	0.00	不存在
银行理财产品	募集资金	50,000,000.00	0.00	0.00	不存在
银行理财产品	募集资金	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	不存在
银行理财产品	募集资金	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	不存在
银行理财产品	募集资金	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	不存在
券商理财产品	募集资金	30,000,000.00	0.00	0.00	不存在
券商理财产品	募集资金	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	不存在
券商理财产品	募集资金	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	不存在
合计	-	300,000,000.00	120,000,000.00	0.00	-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

□适用 √不适用

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

□适用 √不适用

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

(一) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
河北通源国际贸易有限公司	新设立	本次对外投资设立全资子公司是基于公司未来发展战略考虑，有利于增强公司的持续经营能力，利于公司未来业绩的增长，预计对公司的未来财务状况和经营成果产生积极的促进作用。

合并财务报表的合并范围是否发生变化

√是 □否

公司于 2023 年 4 月 6 日、2023 年 4 月 27 日，分别召开第三届董事会第九次会议、2022 年年度股东大会会议，审议通过《关于对外投资设立子公司的议案》，出资设立全资子公司河北通源国际贸易有限公司，2023 年 6 月 1 日，公司全资子公司已完成工商注册登记，取得营业执照，注册资本为 700 万元，公司对其有实质控制权，自河北通源国际贸易有限公司成立之日起，将其纳入合并范围。

九、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

十、 对关键审计事项的说明

□适用 √不适用

十一、 企业社会责任

(一) 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

□适用 √不适用

(二) 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司重视人才培养，为支持西北工业大学教育事业，与西北工业大学教育基金会签订《捐赠协议》，自 2023 年至 2027 年，每年向西北工业大学教育基金会捐赠 15 万元，用于西北工业大学化学与化工学院“华密新材”奖学金和西北工业大学化学与化工学院“华密新材”奖教金。奖学金主要用于奖励化学与化工学院科研能力突出、学习成绩优异的在读博士、硕士研究生；奖教金主要奖励化学与化工学院科技创新或教书育人成果获教学管理能力突出的在职教工。

(三) 环境保护相关的情况

√适用 □不适用

公司属于环境保护部门公布的大气重点排污单位。公司严格按照国家及地方政府有关环保法规和政策要求，自觉履行环保社会责任。公司建立健全各项环境管理制度，认真贯彻落实各项环保排放标准，积极落实节能减排工作。公司通过了 ISO14001: 2015 环境管理体系，2023 年 4 月进行了扩项审核并顺利通过。

公司日常加强各类污染源的源头管控和过程管理，采取有效措施确保环保治理设施正常运行，定期对环保治理设施进行维护和保养，确保各类污染源达标排放。

公司于 2022 年 8 月 12 日取得邢台市生态环境局颁发的《排污许可证》，2023 年 2 月 17 日根据上级要求重新对排污许可证进行了修改，完善了废气监测因子并通过了审核。

公司建设项目均按照国家环保法规要求进行了环境影响评价并取得行政主管部门批复文件。公司编制了《突发环境事件应急预案》并按规定进行了环保备案，备案号：130526-2022-008-L，有效期至 2025 年 5 月 19 日，公司制定了应急演练计划并定期组织开展应急演练。

公司按照排污许可证要求制定了年度自行监测方案，定期委托第三方环保监测机构按照监测方案要求进行污染物排放检测并出具检测报告，经检测，各项污染物排放指标符合国家和地方排放标准，未出现排放超标现象。

公司加强固废管理，生产过程中产生的一般固体废弃物除部分回用外，其他全部回收后外售；生产过程中产生的危险废弃物均委托有资质的单位进行处置；职工生活垃圾定期收集后由市政环卫部门进行处理。

公司严格按照国家及地方政府要求对环境信息进行依法披露，披露网址：<http://121.29.48.71:8080/#/guide>。

十二、 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

十三、 对 2023 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十四、 公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1.宏观经济运行及下游行业波动的风险	<p>重大风险事项描述：报告期内，公司的主要产品为橡塑材料及其制品，产品下游市场主要分布于汽车和高铁行业，产品需求与宏观经济整体运行情况关系密切。近年，受国际贸易低迷、中美贸易摩擦、新型冠状病毒肺炎疫情等因素的影响，我国经济增长逐渐放缓。</p> <p>在此宏观经济背景下，2018 年至 2022 年 12 月，我国汽车产量逐年下降，2023 年汽车行业有所复苏，但产销增速放</p>

	<p>缓，汽车产业未来发展趋势可能波动下行，公司产品的市场需求可能有减少的风险。</p> <p>我国高铁产业经过快速扩张后进入稳步发展阶段。目前国家已建成“四纵四横”高速铁路网，“八纵八横”高铁网加密形成，百万以上人口城市高铁覆盖率超过 95%，高铁线路铺设日趋完善，2019 年-2022 年高铁投产新线里程数分别为 5,474 公里、2,521 公里、2,168 公里、2,082 公里，2023 年高铁预计投产 2,500 公里，较去年有所上升，但整体呈缓慢增长趋势，因此，高铁行业的发展放缓可能会对公司业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将大力推动产品的研发，扩大公司产品的应用领域，提高公司产品的市场竞争力；公司将进一步提高服务质量，加强市场开拓，优化销售体系，增加客户对公司的黏性。</p>
2.原材料价格波动风险	<p>重大风险事项描述：公司主要原材料包括合成橡胶、天然橡胶、炭黑、二辛酯、金属骨架等，其中合成橡胶、炭黑、二辛酯作为石油下游衍生产品，采购价格受石油等基础原料价格和市场供需关系影响较为明显。2019 年至 2022 年国际原油平均价格分别为 64.04 美元/桶、41.47 美元/桶、69.89 美元/桶和 100.08 美元/桶，波动幅度较大，同期，合成橡胶、炭黑与国际原油呈现相近的价格变动趋势。受国际政治经济形势以及新冠疫情结束等因素的影响，2023 年一季度国际原油平均价格下降至 80.56 美元/桶，二季度原油价格继续下降，平均价格下降至 78.07 美元/桶，较一季度减少 3.09%。若原材料价格因素不能及时传导至下游客户，公司未来的业绩将受到不利影响。</p> <p>应对措施：公司将着重通过及时了解行情信息，对原材料采取预订、锁单等措施，保障采购材料的价格稳定并将提高现有材料的利用率，严格控制生产成本。</p>
3.募投项目新增产能消化风险	<p>重大风险事项描述：公司募投项目特种工程塑料项目建设期两年，预计建成达产后，将新增产能 2 万吨/年。工程塑料领域属于公司新开拓业务领域，若未来市场开拓不及预期，技术研发不能紧跟行业变化趋势，或工程塑料行业及市场环境等情况发生重大变化，可能导致下游客户对公司产品需求下降，进而面临此募投项目新增产能消化未能达到预期的风险。</p>

	<p>应对措施: 1.加大营销力度, 进一步深入开发销售潜力, 推动新增产能在市场的消化; 在传统营销策略的基础上, 大力创新, 深度挖掘销售政策的潜力; 继续挖掘已有区域市场的潜力, 通过积极的营销措施, 不断提高产品在现有市场的占有率。</p> <p>2.引入先进的设备、合理的生产环境布局以及针对改性特种工程塑料的持续研发投入, 提升公司改性工程塑料产品的品质, 提升改性工程塑料产品品牌的市场知名度, 带动销售规模的提升。</p> <p>3.增强客户维系, 巩固并拓展销售渠道</p> <p>公司生产的改性工程塑料应用领域广泛, 与现有汽车、航空、电气等领域客户有一定重叠, 公司将进一步加强与上述领域原有客户的业务合作, 提高产品质量、提升响应速度及服务水平, 巩固原有客户, 开拓新的销售渠道获取新客户。</p>
4.应收账款发生坏账的风险	<p>重大风险事项描述: 报告期末, 公司应收账款账面价值为 8,144.82 万元, 占期末流动资产的比重为 21.35%, 是重要的资产组成部分。虽然公司主要客户多数为汽车、高铁、航空航天领域的央企、上市公司或知名企业, 但若未来出现宏观经济形势恶化、企业经营不善等情形, 可能导致应收账款不能按期或无法收回而发生坏账, 从而将对公司的生产经营和业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施: 公司均与客户签订明确付款期限明确的购销合同, 定期与客户进行对账工作, 对于逾期的应收账款, 公司加强催款力度, 逐年减少账龄较长的应收账款。</p>
5.毛利率波动的风险	<p>重大风险事项描述: 公司主要产品为橡塑材料及其制品, 其中橡塑材料是以橡胶生胶、配合剂为主要原材料经混炼工艺制成的一种工业中间产品, 是制作橡塑制品的重要原材料。橡塑材料中的直接材料成本占比较大, 其销售毛利率受原材料市场价格影响大。若公司未来在原材料价格上涨时, 未能通过调整销售价格的方式及时向客户传导, 可能导致橡塑材料毛利率发生下降。</p> <p>公司橡塑制品主要为汽车、高铁等领域的主机厂客户同步开发、配套供应, 属于定制属性强的非标准化产品, 毛利率在产品供应初期较高, 随着量产规模的扩大而逐年下降。若公司</p>

	<p>未来无法持续取得主机厂新产品的订单，则橡塑制品毛利率可能面临下降的风险。除此外，行业竞争格局的变化、公司核心技术优势和持续创新能力、人力资源成本等多个因素都有可能导导致公司的毛利率水平出现一定幅度的波动，从而可能影响公司整体的盈利水平。</p> <p>应对措施： 1.加强研发投入，开发新产品</p> <p>继续加强研发投入，提高产品技术含量，创新产品结构，进入高端领域；提高自身服务能力的同时，延长产业链，增加产品附加值。</p> <p>2.拓宽销售渠道，拓展新客户</p> <p>转变销售模式，将传统的销售模式与互联网相结合，通过建立一个优秀的电商平台或社交媒体账号，深度发掘潜在客户。</p> <p>3.加强原材料成本管理，完善采购制度</p> <p>做好采购预算与计划，关注原材料价格走势，把握市场变化；要加强原材料消耗管理，提高原材料利用率，降低生产损耗；增强与供应商的合作，建立与供应商共同发展的战略合作关系。</p>
6.实际控制人控制的风险	<p>重大风险事项描述： 公司实际控制人李藏稳、孙敬花夫妇和李藏须、赵春肖夫妇共同控制公司 66.51%的股份，若其利用实际控制人的特殊地位通过行使表决权等方式对公司的经营决策、财务决策、利润分配、对外投资、重要人事任免等方面进行不当控制，形成有利于实际控制人的决策，未来可能给公司经营带来重大风险。</p> <p>应对措施： 公司将不断强化“三会”职能，完善内部控制管理制度并贯彻实施。确保股东大会和董事会规范地行使相应权利；充分发挥监事会的监督职能；在涉及公司发展的重大事项决策过程中，充分考虑公司未来的发展。通过系统的法规培训不断增强实际控制人和管理层的诚信及规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

是 否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	200,000	29,714.29
2. 销售产品、商品，提供劳务	300,000	33,127.30
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	100,000,000	29,200,000.00

2、 重大日常性关联交易

适用 不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

5、与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

6、关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
李藏稳、孙敬花、李藏须、赵春肖	贷款担保	9,200,000	9,200,000	0	2023年3月29日	2026年3月28日	保证	连带	2023年4月7日
李藏稳、孙敬花、李藏须、赵春肖	贷款担保	20,000,000	20,000,000	0	2023年1月3日	2026年1月2日	保证	连带	2023年4月7日

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

适用 不适用

8、其他重大关联交易

适用 不适用

（四）经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项、以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2023年4月7日	不适用	河北通源国际贸易有限公司	现金	700万元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次对外投资设立全资子公司是基于公司未来发展战略考虑，有利于增强公司的持续经营能力，利于公司未来业绩的增长，预计对公司的未来财务状况和经营成果产生积极的促进作用。

（五）承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

承诺事项详细情况：

报告期内公司无新增承诺事项。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收票据	流动资产	质押	16,536,684.85	3.47%	已背书未到期的承兑汇票
固定资产	非流动资产	抵押	5,332,802.83	1.12%	抵押借款
无形资产	非流动资产	抵押	3,591,054.84	0.75%	抵押借款
总计	-	-	25,460,542.52	5.34%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产均为公司为补充流动资金，取得银行借款提供的抵押，有利于公司正常的生产经营。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	18,644,520	20.00%	0	18,644,520	20.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	74,576,880	80.00%	0	74,576,880	80.00%
	其中：控股股东、实际控制人	61,999,800	66.51%	0	61,999,800	66.51%
	董事、监事、高管	3,720,000	3.99%	0	3,720,000	3.99%
	核心员工	1,860,000	2.00%	0	1,860,000	2.00%
总股本		93,221,400	-	0	93,221,400	-
普通股股东人数						13,123

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邢台慧聚企业管理有限公司	境内非国有法人	28,695,946	0	28,695,946	30.78%	28,695,946	0
2	李藏稳	境内自然人	15,143,919	0	15,143,919	16.25%	15,143,919	0
3	李藏须	境内自然人	15,143,919	0	15,143,919	16.25%	15,143,919	0
4	郝胜涛	境内自然人	1,860,000	0	1,860,000	2.00%	1,860,000	0
5	赵红涛	境内自然人	1,860,000	0	1,860,000	2.00%	1,860,000	0
6	李藏波	境内自然人	1,860,000	0	1,860,000	2.00%	1,860,000	0
7	赵春肖	境内自然人	1,508,108	0	1,508,108	1.62%	1,508,108	0
8	孙敬花	境内自然人	1,507,908	0	1,507,908	1.62%	1,507,908	0
9	邢台市邢新股权投资基金中心（有限合伙）	境内非国有法人	1,400,000	0	1,400,000	1.50%	1,400,000	0
10	河北产投新材料发展中心（有限合伙）	境内非国有法人	1,400,000	0	1,400,000	1.50%	1,400,000	0
合计		-	70,379,800	0	70,379,800	75.52%	70,379,800	0

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

李藏稳、李藏须：兄弟关系；

李藏稳、孙敬花：夫妻关系；

李藏须、赵春肖：夫妻关系；

邢台慧聚企业管理有限公司：李藏稳、李藏须间接控制的公司；

郝胜涛、李藏稳：表亲关系；

郝胜涛、李藏须：表亲关系；

赵红涛、李藏稳：表亲关系；

赵红涛、李藏须：表亲关系；

李藏波、李藏稳：兄弟关系；

李藏波、李藏须：兄弟关系。

公司是否存在质押、司法冻结股份

适用 不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

序号	股东名称	持股期间的起止日期
1	邢台市邢新股权投资基金中心（有限合伙）	持有起始时间为 2022 年 12 月 23 日
2	河北产投新材料发展中心（有限合伙）	持有起始时间为 2022 年 12 月 23 日

二、 控股股东、实际控制人变化情况

适用 不适用

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

募集资金使用详细情况：

报告期内，募投项目投入募集资金金额为 22,024,407.00 元，截至 2023 年 6 月 30 日，募投项目累计投入募集资金金额为 26,311,415.12 元。具体内容详见公司在北京证券交易所披露平台（www.bse.cn）披露的临时公告《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2023-074）

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

适用 不适用

是否符合公司章程及审议程序的规定

是 否

中期财务会计报告审计情况：

适用 不适用

八、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李藏稳	董事长	男	1966年9月	2021年10月14日	2024年10月13日
李藏须	董事、总经理	男	1970年7月	2021年10月14日	2024年10月13日
郝胜涛	董事、副总经理	男	1977年9月	2021年10月14日	2024年10月13日
赵红涛	董事、副总经理	男	1981年1月	2021年10月14日	2024年10月13日
杨莉	独立董事	女	1957年6月	2021年10月14日	2024年10月13日
徐云萍	独立董事	女	1965年3月	2021年10月14日	2024年10月13日
张莎莎	独立董事	女	1988年5月	2021年10月14日	2024年10月13日
张宏宾	副总经理	男	1966年10月	2021年10月14日	2024年10月13日
张喆	副总经理	男	1980年12月	2021年10月14日	2024年10月13日
李君娴	董事会秘书	女	1991年11月	2021年10月14日	2024年10月13日
翟根田	财务负责人	男	1968年9月	2021年10月14日	2024年10月13日
路刚辉	监事会主席	男	1981年9月	2021年10月14日	2024年10月13日
赵勇	监事	男	1976年11月	2021年10月14日	2024年10月13日
孙双群	监事	男	1970年7月	2021年10月14日	2024年10月13日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					7

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司实际控制人、董事长李藏稳与公司实际控制人、董事、总经理李藏须为兄弟关系；公司实际控制人、董事长李藏稳与公司董事会秘书李君娴为父女关系；公司实际控制人、董事长李藏稳与郝胜涛、赵红涛为表亲关系；公司实际控制人、董事、总经理李藏须与郝胜涛、赵红涛为表亲关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
李藏稳	董事长	15,143,919	0	15,143,919	16.25%	0	0	0
李藏须	董事、总经理	15,143,919	0	15,143,919	16.25%	0	0	0
郝胜涛	董事、副总经理	1,860,000	0	1,860,000	2.00%	0	0	0

赵红涛	董事、副总经理	1,860,000	0	1,860,000	2.00%	0	0	0
杨莉	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0	0
徐云萍	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0	0
张莎莎	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0	0
张宏宾	副总经理	0	0	0	0.00%	0	0	0
李君娴	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0	0	0
翟根田	财务负责人	0	0	0	0.00%	0	0	0
路刚辉	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0	0
赵勇	监事	0	0	0	0.00%	0	0	0
孙双群	监事	0	0	0	0.00%	0	0	0
合计	-	34,007,838	-	34,007,838	36.50%	0	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	91	4	2	93
生产人员	236	25	25	236
销售人员	55	11	0	66
技术人员	113	24	6	131
财务人员	12	0	0	12
员工总计	507	64	33	538

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	13	15
本科	73	87
专科	116	128

专科以下	305	308
员工总计	507	538

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	9	0	0	9

核心人员的变动情况：

报告期内公司核心人员未发生变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	51,848,032.91	215,742,403.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	120,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	33,317,716.71	26,297,561.73
应收账款	五、（四）	81,448,189.19	65,105,646.07
应收款项融资	五、（五）	3,397,019.22	4,579,674.08
预付款项	五、（六）	5,193,147.01	3,628,046.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（七）	5,521,340.53	6,703,375.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（八）	80,485,216.15	74,836,919.38
合同资产	五、（九）	269,500.00	538,500.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		381,480,161.72	397,432,127.06
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、(十)	58,348,665.46	56,484,063.42
在建工程	五、(十一)	3,000.00	11,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十二)	28,249,274.95	8,564,315.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十三)	447,484.59	320,359.93
递延所得税资产	五、(十四)	2,146,042.35	1,826,429.82
其他非流动资产	五、(十五)	6,521,739.12	1,014,720.36
非流动资产合计		95,716,206.47	68,220,889.20
资产总计		477,196,368.19	465,653,016.26
流动负债：			
短期借款	五、(十六)	29,200,000.00	24,890,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十七)	11,969,119.56	9,068,911.37
预收款项	五、(十八)	7,410,209.75	5,858,509.75
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十九)	3,505,973.22	5,750,750.57
应交税费	五、(二十)	3,513,482.77	6,825,983.99
其他应付款	五、(二十一)	299,444.86	968,333.39
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、(二十二)	16,536,684.85	14,942,481.52
流动负债合计		72,434,915.01	68,304,970.59
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十三)	613,173.04	1,015,096.12
递延所得税负债	五、(十四)	99,175.67	
其他非流动负债			
非流动负债合计		712,348.71	1,015,096.12
负债合计		73,147,263.72	69,320,066.71
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(二十四)	93,221,400.00	93,221,400.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十五)	213,640,290.91	213,615,625.16
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十六)	21,740,449.02	21,740,449.02
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十七)	75,446,964.54	67,755,475.37
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		404,049,104.47	396,332,949.55
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		404,049,104.47	396,332,949.55
负债和所有者权益(或股东权益)总计		477,196,368.19	465,653,016.26

法定代表人: 李藏稳

主管会计工作负责人: 翟根田

会计机构负责人: 翟根田

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产:			
货币资金		49,965,445.79	215,742,403.58
交易性金融资产		120,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	十四、(一)	33,317,716.71	26,297,561.73
应收账款	十四、(二)	81,448,189.19	65,105,646.07
应收款项融资	十四、(三)	3,397,019.22	4,579,674.08
预付款项		5,193,147.01	3,628,046.77

其他应收款	十四、(四)	5,519,076.41	6,703,375.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		80,485,216.15	74,836,919.38
合同资产		269,500.00	538,500.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		379,595,310.48	397,432,127.06
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(五)	2,000,000.00	
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		58,348,665.46	56,484,063.42
在建工程		3,000.00	11,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		28,249,274.95	8,564,315.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		447,484.59	320,359.93
递延所得税资产		2,146,012.56	1,826,429.82
其他非流动资产		6,521,739.12	1,014,720.36
非流动资产合计		97,716,176.68	68,220,889.20
资产总计		477,311,487.16	465,653,016.26
流动负债：			
短期借款		29,200,000.00	24,890,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,969,119.56	9,068,911.37
预收款项		7,410,209.75	5,858,509.75
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,485,577.46	5,750,750.57
应交税费		3,512,982.77	6,825,983.99
其他应付款		299,444.86	968,333.39

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		16,536,684.85	14,942,481.52
流动负债合计		72,414,019.25	68,304,970.59
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		613,173.04	1,015,096.12
递延所得税负债		99,175.67	
其他非流动负债			
非流动负债合计		712,348.71	1,015,096.12
负债合计		73,126,367.96	69,320,066.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本		93,221,400.00	93,221,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		213,640,290.91	213,615,625.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		21,740,449.02	21,740,449.02
一般风险准备			
未分配利润		75,582,979.27	67,755,475.37
所有者权益（或股东权益）合计		404,185,119.20	396,332,949.55
负债和所有者权益（或股东权益）合计		477,311,487.16	465,653,016.26

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		189,733,520.44	162,299,082.44
其中：营业收入	五、（二十八）	189,733,520.44	162,299,082.44
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		162,725,547.77	150,323,765.03
其中：营业成本	五、(二十八)	135,550,389.88	127,068,348.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十九)	1,523,289.23	1,411,855.27
销售费用	五、(三十)	6,094,812.38	4,363,516.35
管理费用	五、(三十一)	9,388,870.02	8,188,909.21
研发费用	五、(三十二)	10,643,361.33	8,657,805.01
财务费用	五、(三十三)	-475,175.07	633,330.30
其中：利息费用		410,678.69	666,617.22
利息收入		899,100.66	41,473.91
加：其他收益	五、(三十四)	1,665,317.08	677,684.37
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	329,056.58	127,453.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十六)	-1,845,113.40	-506,773.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十七)	-301,696.78	-859,411.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十八)		28,574.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,855,536.15	11,442,843.79
加：营业外收入	五、(三十九)	26,326.05	629,184.53
减：营业外支出	五、(四十)	209,967.36	214,294.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,671,894.84	11,857,733.55
减：所得税费用	五、(四十一)	3,132,767.67	666,219.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,539,127.17	11,191,513.99
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,539,127.17	11,191,513.99
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号			

填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		23,539,127.17	11,191,513.99
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		23,539,127.17	11,191,513.99
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		23,539,127.17	11,191,513.99
(二) 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 (元/股)	五、(四十二)	0.25	0.16
(二) 稀释每股收益 (元/股)	五、(四十二)	0.25	0.16

法定代表人: 李藏稳

主管会计工作负责人: 翟根田

会计机构负责人: 翟根田

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十四、(六)	189,733,520.44	162,299,082.44
减: 营业成本	十四、(六)	135,550,389.88	127,068,348.89

税金及附加		1,522,789.23	1,411,855.27
销售费用		5,959,484.00	4,363,516.35
管理费用		9,388,670.02	8,188,909.21
研发费用		10,643,361.33	8,657,805.01
财务费用		-475,072.05	633,330.30
其中：利息费用		410,678.69	666,617.22
利息收入		898,970.64	41,473.91
加：其他收益		1,665,317.08	677,684.37
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（七）	329,056.58	127,453.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,844,994.24	-506,773.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-301,696.78	-859,411.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）			28,574.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,991,580.67	11,442,843.79
加：营业外收入		26,326.05	629,184.53
减：营业外支出		209,967.36	214,294.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,807,939.36	11,857,733.55
减：所得税费用		3,132,797.46	666,219.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,675,141.90	11,191,513.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,675,141.90	11,191,513.99
（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		23,675,141.90	11,191,513.99
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.25	0.16
（二）稀释每股收益（元/股）		0.25	0.16

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		141,715,341.68	143,399,422.35
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十三）	2,200,882.80	270,405.81
经营活动现金流入小计		143,916,224.48	143,669,828.16
购买商品、接受劳务支付的现金		95,013,934.67	87,090,508.20
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		27,597,919.98	23,390,577.90
支付的各项税费		15,678,425.00	4,727,554.61
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十三）	12,962,048.76	5,806,080.78
经营活动现金流出小计		151,252,328.41	121,014,721.49
经营活动产生的现金流量净额		-7,336,103.93	22,655,106.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		180,000,000.00	76,032,558.49

取得投资收益收到的现金		329,456.58	158,798.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			727,419.76
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		180,329,456.58	76,918,777.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,689,406.63	5,115,367.89
投资支付的现金		300,000,000.00	86,044,000.00
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		324,689,406.63	91,159,367.89
投资活动产生的现金流量净额		-144,359,950.05	-14,240,590.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		49,200,000.00	69,190,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十三）		13,000,000.00
筹资活动现金流入小计		49,200,000.00	82,190,000.00
偿还债务支付的现金		44,890,000.00	50,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,258,316.69	23,216,497.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十三）	250,000.00	14,560,000.00
筹资活动现金流出小计		61,398,316.69	88,076,497.70
筹资活动产生的现金流量净额		-12,198,316.69	-5,886,497.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-163,894,370.67	2,528,018.19
加：期初现金及现金等价物余额		215,742,403.58	25,957,368.56
六、期末现金及现金等价物余额		51,848,032.91	28,485,386.75

法定代表人：李藏稳

主管会计工作负责人：翟根田

会计机构负责人：翟根田

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		141,715,341.68	143,399,422.35

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,200,752.78	270,405.81
经营活动现金流入小计		143,916,094.46	143,669,828.16
购买商品、接受劳务支付的现金		95,013,934.67	87,090,508.20
支付给职工以及为职工支付的现金		27,589,904.08	23,390,577.90
支付的各项税费		15,678,425.00	4,727,554.61
支付其他与经营活动有关的现金		12,852,521.76	5,806,080.78
经营活动现金流出小计		151,134,785.51	121,014,721.49
经营活动产生的现金流量净额		-7,218,691.05	22,655,106.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		180,000,000.00	76,032,558.49
取得投资收益收到的现金		329,456.58	158,798.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			727,419.76
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		180,329,456.58	76,918,777.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,689,406.63	5,115,367.89
投资支付的现金		302,000,000.00	86,044,000.00
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		326,689,406.63	91,159,367.89
投资活动产生的现金流量净额		-146,359,950.05	-14,240,590.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		49,200,000.00	69,190,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			13,000,000.00
筹资活动现金流入小计		49,200,000.00	82,190,000.00
偿还债务支付的现金		44,890,000.00	50,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,258,316.69	23,216,497.70
支付其他与筹资活动有关的现金		250,000.00	14,560,000.00
筹资活动现金流出小计		61,398,316.69	88,076,497.70
筹资活动产生的现金流量净额		-12,198,316.69	-5,886,497.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-165,776,957.79	2,528,018.19
加：期初现金及现金等价物余额		215,742,403.58	25,957,368.56
六、期末现金及现金等价物余额		49,965,445.79	28,485,386.75

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2023 年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	93,221,400.00				213,615,625.16				21,740,449.02		67,755,475.37		396,332,949.55
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	93,221,400.00				213,615,625.16				21,740,449.02		67,755,475.37		396,332,949.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											7,691,489.17		7,716,154.92
（一）综合收益总额											23,539,127.17		23,539,127.17
（二）所有者投入和减少资本					24,665.75								24,665.75
1. 股东投入的普通股													
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					24,665.75								24,665.75
4. 其他													
（三）利润分配											-15,847,638.00		-15,847,638.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													-15,847,638.00		-15,847,638.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期末余额	93,221,400.00				213,640,290.91				21,740,449.02				75,446,964.54		404,049,104.47

上期情况

单位：元

项目	2022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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	69,916,000.00				69,608,648.39				17,477,022.88		51,967,508.14		208,969,179.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	69,916,000.00			69,608,648.39			17,477,022.88		51,967,508.14			208,969,179.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				97,790.50					-11,391,354.01			-11,293,563.51
（一）综合收益总额									11,191,513.99			11,191,513.99
（二）所有者投入和减少资本				97,790.50								97,790.50
1. 股东投入的普通股												
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				64,803.00								64,803.00
4. 其他				32,987.50								32,987.50
（三）利润分配									-22,582,868.00			-22,582,868.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-22,582,868.00			-22,582,868.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	69,916,000.00				69,706,438.89			17,477,022.88		40,576,154.13		197,675,615.90

法定代表人：李藏稳

主管会计工作负责人：翟根田

会计机构负责人：翟根田

(八) 母公司股东权益变动表

本期情况

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	93,221,400.00	-	-	-	213,615,625.16				21,740,449.02		67,755,475.37	396,332,949.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	93,221,400.00				213,615,625.16				21,740,449.02		67,755,475.37	396,332,949.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					24,665.75						7,827,503.90	7,852,169.65
（一）综合收益总额											23,675,141.90	23,675,141.90
（二）所有者投入和减少资本					24,665.75							24,665.75
1. 股东投入的普通股												
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					24,665.75							24,665.75
4. 其他												
（三）利润分配											-15,847,638.00	-15,847,638.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-15,847,638.00	-15,847,638.00
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	93,221,400.00				213,640,290.91				21,740,449.02		75,582,979.27	404,185,119.20

上期情况

单位：元

项目	2022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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	69,916,000.00				69,608,648.39				17,477,022.88		51,967,508.14	208,969,179.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	69,916,000.00				69,608,648.39				17,477,022.88		51,967,508.14	208,969,179.41
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					97,790.50						-11,391,354.01	-11,293,563.51
(一) 综合收益总额											11,191,513.99	11,191,513.99
(二) 所有者投入和减少资本					97,790.50							97,790.50
1. 股东投入的普通股												
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					64,803.00							64,803.00

的金额												
4. 其他					32,987.50							32,987.50
(三) 利润分配											-22,582,868.00	-22,582,868.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-22,582,868.00	-22,582,868.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	69,916,000.00				69,706,438.89				17,477,022.88		40,576,154.13	197,675,615.90

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、(六)
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、(二十七)
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、(十二)
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

1、公司于 2023 年 4 月 6 日、2023 年 4 月 27 日，分别召开第三届董事会第九次会议、2022 年年度股东大会会议，审议通过《关于对外投资设立子公司的议案》，2023 年 6 月 1 日，公司全资子公司已完成工商注册登记，并取得由邢台市任泽区行政审批局核发的营业执照。（公告编号：2023-065）

2、公司于 2023 年 4 月 6 日、2023 年 4 月 27 日，分别召开第三届董事会第九次会议、2022 年年度股东大会会议，审议通过《关于公司 2022 年年度权益分派预案的议案》，2023 年 5 月 9 日，披露《2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-060），公司目前总股本为 93,221,400 股，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.70 元（含税）。本次权益分派共预计派发现金红利 15,847,638.00 元。

3、公司于 2023 年 6 月 14 日通过招拍挂的方式竞得位于河北省邢台市任泽区国有建设用地 2023-37 号 27,438.14 平方米的使用权，用于募集资金投资项目特种橡塑产业技术研究院（扩建）项目的建设，并于 2023 年 6 月 19 日披露《关于募集资金投资项目取得建设用地的进展公告》（公告编号：2023-066）

（二） 财务报表项目附注

河北华密新材科技股份有限公司 二〇二三年半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

（一） 公司概况

河北华密新材科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为河北华密橡胶科技股份有限公司,于1998年6月设立。公司统一社会信用代码:91130500601193215L。2016年3月,公司经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意,公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。2022年11月25日,经中国证券监督管理委员会批准,公司向不特定合格投资者公开发行股票,公司发行23,305,400股人民币普通股(“A股”)(超额配售选择权行使前),每股面值1元,申请增加注册资本人民币23,305,400元,变更后的注册资本为人民币93,221,400元。并于2022年12月23日在北京证券交易所成功上市。

截至2023年6月30日止,本公司股本总数为93,221,400股,注册资本为93,221,400元。证券简称:华密新材,证券代码:836247。

注册地址:河北省邢台市任泽区邢德路河头段北侧

法定代表人:李藏稳

本公司主要经营活动为:一般项目:橡胶制品制造;橡胶制品销售;工程塑料及合成树脂制造;工程塑料及合成树脂销售;合成材料制造(不含危险化学品);合成材料销售;密封件制造;密封件销售;塑料制品制造;塑料制品销售;汽车零部件及配件制造;汽车零配件零售;汽车零配件研发;汽车零配件批发;汽车零部件再制造;机械零件、零部件销售;机械零件、零部件加工;橡胶加工专用设备制造;橡胶加工专用设备销售;模具制造;模具销售;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;技术进出口;货物进出口;非居住房地产租赁;租赁服务(不含许可类租赁服务);企业管理咨询。(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)

本财务报表业经公司董事会于2023年7月27日批准报出。

（二） 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十四）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年6月30日的合并及母公司财务状况以及2023年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

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

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合

并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表,同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负

债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

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

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

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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，

计入当期损益。

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

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

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。
终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债
以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。
持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。
终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给

转入方：

一 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账 龄	应收账款逾期信用损失率 (%)	其他应收账款逾期信用损失率 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其

可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十二) 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）长期股权投资的核算

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于

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

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

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

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

(2) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(十四) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	4.85-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	3、5	9.50-19.40
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-10	3、5	9.50-32.33

3、 固定资产处置

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

(十五) 在建工程

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

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达

到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50年	年限平均法	0%	土地权证预计的使用年限
软件	3年	年限平均法	0%	预计提供经济利益的期限、合同协议规定或受益年限

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (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。

(十八) 长期资产减值

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

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

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 合同负债

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

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和

职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

用时。

(二十二) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

(二十三) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

(二十四) 收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价

格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时间点履行履约义务：

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

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

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

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

2、 具体原则

本公司根据与客户签订的销售合同及客户下达的订单，组织生产及发运，仓库人员依据 ERP 系统审核后的销售交货单发货；

公司产品发货方式主要包括：通过物流公司发货和客户自提两种方式，不同发货方式收货确认形式有所不同：

（1）橡塑材料销售业务

选择物流公司发货方式的：公司依据客户提供的盖章确认的销售交货单回执或对账单，结合物流公司提供的物流签收信息，确认已将商品相关的控制权转移给购货方，确认销售收入。

选择客户自提方式的：公司收到销售交货单回执或对账单后，确认已将商品相关的控制权转移给购货方，确认销售收入。

(2) 橡塑制品销售业务

选择物流公司发货方式的：公司依据双方签署的合同，通过物流公司发货配送到客户处，依据客户提供的盖章确认的销售交货单回执，确认已将商品相关的控制权转移给购货方，确认销售收入。

选择中转库发货方式的：公司依据客户供应链系统中上线的数量，核对每月客户发来的对账单，确认客户已签收使用的商品数量和金额，并以此确认商品相关的控制权已转移，确认销售收入。

(二十五) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

(二十六) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资

产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

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

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

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

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

(二十八) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

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

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

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

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

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

本公司按照本附注“三、（十八）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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

包括：

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

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

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

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

2、 本公司作为出租人

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

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(九)金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十四）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

（二十九）重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

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

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

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

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

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定, 执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、 重要会计估计变更

无

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	13
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7

税种	计税依据	税率（%）
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率（%）
河北华密新材科技股份有限公司	15
河北通源国际贸易有限公司	25

（二） 税收优惠

根据河北省 2021 年第一批备案高新技术企业名单，河北华密新材科技股份有限公司通过高新技术企业评定，发证日期为 2021 年 9 月 18 日，证书编号为 GR202113001316，认定有效期三年。河北华密新材科技股份有限公司自 2021 年 9 月至 2024 年 8 月适用企业所得税税率为 15%。

五、 合并财务报表项目注释

（一） 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	38,906.50	39,424.50
银行存款	51,715,477.08	215,702,979.08
其他货币资金	93,649.33	
合计	51,848,032.91	215,742,403.58
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项		

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无使用受限的货币资金。

（二） 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
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	120,000,000.00	
其中：理财产品	120,000,000.00	
合计	120,000,000.00	

（三） 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	29,498,342.84	22,497,097.38
财务公司承兑汇票	2,264,162.16	95,011.80
商业承兑汇票	1,756,231.39	3,905,476.99
减：应收票据坏账准备	201,019.68	200,024.44
合计	33,317,716.71	26,297,561.73

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	24,231,747.67	16,270,421.19
财务公司承兑汇票		116,491.31
商业承兑汇票		149,772.35
合计	24,231,747.67	16,536,684.85

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	84,352,039.42	67,595,109.34
1 至 2 年	1,113,077.97	649,011.59
2 至 3 年	358,848.40	346,216.57
3 至 4 年	339,345.11	318,065.68
4 至 5 年	179,739.19	333,410.28
5 年以上	808,417.58	607,696.36
小计	87,151,467.67	69,849,509.82
减：坏账准备	5,703,278.48	4,743,863.75
合计	81,448,189.19	65,105,646.07

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,109,272.84	1.27	1,109,272.84	100.00		1,132,781.26	1.62	1,132,781.26	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,109,272.84	1.27	1,109,272.84	100.00		1,132,781.26	1.62	1,132,781.26	100.00	
按组合计提坏账准备	86,042,194.83	98.73	4,594,005.64	5.34	81,448,189.19	68,716,728.56	98.38	3,611,082.49	5.26	65,105,646.07
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	86,042,194.83	98.73	4,594,005.64	5.34	81,448,189.19	68,716,728.56	98.38	3,611,082.49	5.26	65,105,646.07
合计	87,151,467.67	100.00	5,703,278.48		81,448,189.19	69,849,509.82	100.00	4,743,863.75		65,105,646.07

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
河北青洋密封件有限公司	376,237.40	376,237.40	100	长账龄应收账款, 22 年无交易、无回款、且没有明确回款意愿
邢台市恒润橡塑有限公司	269,389.53	269,389.53	100	失信被执行人
天津华泰汽车车身制造有限公司	115,357.40	115,357.40	100	失信被执行人
荣成华泰汽车有限公司	100,475.40	100,475.40	100	失信被执行人
烟台孚瑞克森汽车部件有限公司	93,470.20	93,470.20	100	失信被执行人
耐力股份有限公司	42,405.00	42,405.00	100	长账龄应收账款, 22 年无交易、无回款、且没有明确回款意愿
辽宁曙光汽车集团股份有限公司	38,140.13	38,140.13	100	长账龄应收账款, 22 年无交易、无回款、且没有明确回款意愿
河北程杰汽车转向机制造有限公司	22,422.60	22,422.60	100	长账龄应收账款, 22 年无交易、无回款、且没有明确回款意愿
惠州航创密封件有限公司	23,600.00	23,600.00	100	长账龄应收账款, 22 年无交易、无回款、且没有明确回款意愿
河北初光汽车部件有限公司	13,225.00	13,225.00	100	长账龄应收账款, 22 年无交易、无回款、且没有明确回款意愿
清河县腾州汽车配件厂	7,873.66	7,873.66	100	长账龄应收账款, 22 年无交易、无回款、且没有明确回款意愿
新疆特变电工集团有限公司沈阳电气分公司	4,180.00	4,180.00	100	长账龄应收账款, 22 年无交易、无回款、且没有明确回款意愿
龙口中宇热管理系统科技有限公司	2,496.52	2,496.52	100	失信被执行人
合计	1,109,272.84	1,109,272.84		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	84,352,039.42	4,217,601.98	5.00
1 至 2 年	1,113,077.97	111,307.80	10.00
2 至 3 年	356,351.88	106,905.56	30.00
3 至 4 年	68,329.56	20,498.86	30.00
4 至 5 年	29,409.12	14,704.56	50.00
5 年以上	122,986.88	122,986.88	100.00
合计	86,042,194.83	4,594,005.64	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	4,743,863.75	959,414.73				5,703,278.48
合计	4,743,863.75	959,414.73				5,703,278.48

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中车制动系统有限公司	18,422,049.60	21.14	921,102.48
客户 A1	6,940,392.30	7.96	347,019.62
客户 I	5,169,840.00	5.93	258,492.00
长城汽车股份有限公司重庆采购分公司	4,448,055.78	5.10	222,402.79
中车青岛四方车辆研究所有限公司	3,679,681.78	4.22	183,984.09
合计	38,660,019.46	44.35	1,933,000.97

注：根据军工行业相关保密管理办法，对军工涉密客户做脱敏处理，采用代称对外披露。

(五) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	3,397,019.22	4,579,674.08
合计	3,397,019.22	4,579,674.08

2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	4,579,674.08	34,291,642.84	35,474,297.70		3,397,019.22	
合计	4,579,674.08	34,291,642.84	35,474,297.70		3,397,019.22	

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,142,193.13	99.02	3,547,958.54	97.79
1至2年	32,130.65	0.62	71,265.00	1.97
2至3年	10,000.00	0.19	8,823.23	0.24
3年以上	8,823.23	0.17		
合计	5,193,147.01	100.00	3,628,046.77	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
济南坦明贸易有限公司	2,146,263.88	41.33
青岛聚合成化学有限公司	643,502.66	12.39
辽宁新帅石化有限公司	246,840.00	4.75
辽宁鑫创润滑科技有限公司	246,840.00	4.75
重庆国际复合材料股份有限公司	198,400.00	3.82
合计	3,481,846.54	67.04

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	5,521,340.53	6,703,375.45
合计	5,521,340.53	6,703,375.45

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	966,677.40	3,255,408.89
1 至 2 年	2,003,330.00	4,011,930.00
2 至 3 年	4,000,000.00	
3 年以上		
小计	6,970,007.40	7,267,338.89
减：坏账准备	1,448,666.87	563,963.44
合计	5,521,340.53	6,703,375.45

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6,970,007.40	100.00	1,448,666.87	20.78	5,521,340.53	7,267,338.89	100.00	563,963.44	7.76	6,703,375.45
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,970,007.40	100.00	1,448,666.87	20.78	5,521,340.53	7,267,338.89	100.00	563,963.44	7.76	6,703,375.45
合计	6,970,007.40	100.00	1,448,666.87		5,521,340.53	7,267,338.89	100.00	563,963.44		6,703,375.45

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	966,677.40	48,333.87	5.00
1至2年	2,003,330.00	200,333.00	10.00
2至3年	4,000,000.00	1,200,000.00	30.00
合计	6,970,007.40	1,448,666.87	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	563,963.44			563,963.44
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	884,703.43			884,703.43
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,448,666.87			1,448,666.87

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	7,267,338.89			7,267,338.89
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	24,248,227.53			24,248,227.53
本期终止确认	24,545,559.02			24,545,559.02
其他变动				
期末余额	6,970,007.40			6,970,007.40

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核销	
坏账准备	563,963.44	884,703.43			1,448,666.87
合计	563,963.44	884,703.43			1,448,666.87

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
征地保证金	6,000,000.00	6,000,000.00
土地保证金		1,100,000.00
房租押金保证金	63,083.72	136,308.89
员工社保代缴款	13,469.91	31,030.00
员工备用金	604,990.51	
电费	288,463.26	
合计	6,970,007.40	7,267,338.89

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
邢台市任泽区财政局	征地保证金	6,000,000.00	1-2年、2-3年	86.08	600,000.00
国网河北省电力公司 任县供电分公司	电费	288,463.26	1年以内	4.14	14,423.16
曹占波	备用金	237,597.69	1年以内	3.41	11,879.88
孙鹏	备用金	80,000.00	1年以内	1.15	4,000.00
夏丽娜	备用金	68,869.82	1年以内	0.99	3,443.49
合计		6,674,930.77		95.77	633,746.53

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值
原材料	57,305,761.84	1,944,104.56	55,361,657.28	51,218,723.79	1,734,977.28	49,483,746.51
周转材料	486,662.41		486,662.41	431,613.72		431,613.72
在产品	1,326,911.18	280,578.69	1,046,332.49	819,554.11	282,677.77	536,876.34
库存商品	25,984,605.88	4,624,758.66	21,359,847.22	26,708,966.60	4,519,090.08	22,189,876.52
发出商品	2,230,716.75		2,230,716.75	2,194,806.29		2,194,806.29
合计	87,334,658.06	6,849,441.91	80,485,216.15	81,373,664.51	6,536,745.13	74,836,919.38

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,734,977.28	252,936.59		43,809.31		1,944,104.56
在产品	282,677.77	664.28		2,763.36		280,578.69
库存商品	4,519,090.08	404,802.18		299,133.60		4,624,758.66
合计	6,536,745.13	658,403.05		345,706.27		6,849,441.91

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质量保证金	290,000.00	20,500.00	269,500.00	570,000.00	31,500.00	538,500.00
合计	290,000.00	20,500.00	269,500.00	570,000.00	31,500.00	538,500.00

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	290,000.00	100.00	20,500.00	7.07	269,500.00	570,000.00	100.00	31,500.00	5.53	538,500.00
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产	290,000.00	100.00	20,500.00	7.07	269,500.00	570,000.00	100.00	31,500.00	5.53	538,500.00
合计	290,000.00	100.00	20,500.00		269,500.00	570,000.00	100.00	31,500.00		538,500.00

按组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		计提比例（%）
	合同资产	减值准备	
1年以内（含1年）	210,000.00	10,500.00	5.00
1至2年	70,000.00	7,000.00	10.00
2至3年	10,000.00	3,000.00	30.00
合计	290,000.00	20,500.00	

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
坏账准备	31,500.00		11,000.00		20,500.00	
合计	31,500.00		11,000.00		20,500.00	

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	58,348,665.46	56,484,063.42
固定资产清理		
合计	58,348,665.46	56,484,063.42

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	52,420,072.89	77,689,156.06	2,736,900.99	4,270,796.33	137,116,926.27
(2) 本期增加金额		5,598,031.00		746,192.37	6,344,223.37
—购置		5,598,031.00		746,192.37	6,344,223.37
—在建工程转入					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额		13,000.00		11,569.00	24,569.00
—处置					
—报废		13,000.00		11,569.00	24,569.00
(4) 期末余额	52,420,072.89	83,274,187.06	2,736,900.99	5,005,419.70	143,436,580.64
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	30,830,551.12	44,759,666.93	2,070,361.11	2,972,283.69	80,632,862.85
(2) 本期增加金额	1,340,630.85	2,754,639.94	90,691.90	283,994.26	4,469,956.95
—计提	1,340,630.85	2,754,639.94	90,691.90	283,994.26	4,469,956.95
(3) 本期减少金额		3,914.07		10,990.55	14,904.62
—处置					
—报废		3,914.07		10,990.55	14,904.62
(4) 期末余额	32,171,181.97	47,510,392.80	2,161,053.01	3,245,287.40	85,087,915.18
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	20,248,890.92	35,763,794.26	575,847.98	1,760,132.30	58,348,665.46
(2) 上年年末账面价值	21,589,521.77	32,929,489.13	666,539.88	1,298,512.64	56,484,063.42

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	3,000.00	11,000.00
工程物资		
合计	3,000.00	11,000.00

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
特种橡塑产业技术研究院（扩建）项目	3,000.00		3,000.00			
厂区通道等				11,000.00		11,000.00
合计	3,000.00		3,000.00	11,000.00		11,000.00

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	10,335,561.60	3,834,768.11	120,873.81	14,291,203.52
(2) 本期增加金额	19,501,750.00	587,178.31	31,683.17	20,120,611.48
—购置	19,501,750.00	587,178.31	31,683.17	20,120,611.48
—内部研发				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额	29,837,311.60	4,421,946.42	152,556.98	34,411,815.00
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	2,517,450.61	3,189,291.64	20,145.60	5,726,887.85
(2) 本期增加金额	153,942.04	260,684.47	21,025.69	435,652.20
—计提	153,942.04	260,684.47	21,025.69	435,652.20
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额	2,671,392.65	3,449,976.11	41,171.29	6,162,540.05
3. 减值准备				

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	27,165,918.95	971,970.31	111,385.69	28,249,274.95
(2) 上年年末账面价值	7,818,110.99	645,476.47	100,728.21	8,564,315.67

(十三) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	264,859.99		48,162.06		216,697.93
长春技术分中心房租及物业费	55,499.94		55,499.94		
西安办事处房租及物业费		175,473.05	29,731.05		145,742.00
青岛技术分中心房租		170,088.66	85,044.00		85,044.66
合计	320,359.93	345,561.71	218,437.05		447,484.59

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,222,906.94	2,133,447.96	12,076,096.76	1,811,414.52
固定资产税会差异	83,962.62	12,594.39	100,102.01	15,015.30
合计	14,306,869.56	2,146,042.35	12,176,198.77	1,826,429.82

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
税法规定允许一次性扣除的固定资产	661,171.13	99,175.67		
合计	661,171.13	99,175.67		

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备及工程预付款	6,521,739.12		6,521,739.12	1,014,720.36		1,014,720.36
合计	6,521,739.12		6,521,739.12	1,014,720.36		1,014,720.36

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	29,200,000.00	24,890,000.00
合计	29,200,000.00	24,890,000.00

(十七) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	11,234,674.69	8,277,925.41
1至2年	402,242.95	379,334.64
2至3年		29,295.00
3年以上	332,201.92	382,356.32
合计	11,969,119.56	9,068,911.37

(十八) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	7,130,469.87	5,668,120.69

项目	期末余额	上年年末余额
1至2年	201,257.07	109,613.78
2至3年	41,299.49	41,086.46
3至4年	37,183.32	39,688.82
合计	7,410,209.75	5,858,509.75

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,750,750.57	23,718,246.34	25,963,023.70	3,505,973.21
离职后福利-设定提存计划		1,685,765.19	1,685,765.18	0.01
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	5,750,750.57	25,404,011.53	27,648,788.88	3,505,973.22

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,723,211.26	20,376,991.36	22,622,437.58	3,477,765.04
(2) 职工福利费	27,539.31	884,871.25	884,202.39	28,208.17
(3) 社会保险费		1,239,810.53	1,239,810.53	
其中：医疗保险费		1,117,659.47	1,117,659.47	
工伤保险费		122,053.81	122,053.81	
生育保险费		97.25	97.25	
(4) 住房公积金		1,216,573.20	1,216,573.20	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	5,750,750.57	23,718,246.34	25,963,023.70	3,505,973.21

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,615,120.84	1,615,120.83	0.01
失业保险费		70,644.35	70,644.35	-
合计		1,685,765.19	1,685,765.18	0.01

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,483,765.39	2,795,871.05
企业所得税	1,737,634.98	3,355,165.86
城市维护建设税	105,271.18	275,272.84
印花税	50,969.92	82,550.01
个人所得税	56,353.49	117,698.32
教育费附加	45,116.22	117,974.08
地方教育费附加	30,077.48	78,649.40
其他税费	4,294.11	2,802.43

税费项目	期末余额	上年年末余额
合计	3,513,482.77	6,825,983.99

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	299,444.86	968,333.39
合计	299,444.86	968,333.39

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
残保金		467,159.18
押金	14,050.00	29,225.67
其他费用性支出	285,394.86	171,274.66
运费		300,673.88
合计	299,444.86	968,333.39

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
未终止确认已背书转让尚未到期的票据	16,536,684.85	14,942,481.52
合计	16,536,684.85	14,942,481.52

(二十三) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,015,096.12		401,923.08	613,173.04	政府补助
合计	1,015,096.12		401,923.08	613,173.04	

涉及政府补助的项目:

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
节能专项资金	121,500.00		81,000.00		40,500.00	与资产相关
军转民企业技术中心资金	30,769.17		15,384.62		15,384.55	与资产相关
企业技术中心创新能力建设资金	203,076.95		101,538.46		101,538.49	与资产相关
研发中心扩建项目	66,000.00		16,500.00		49,500.00	与资产相关
技术改造项目	593,750.00		187,500.00		406,250.00	与资产相关
合计	1,015,096.12		401,923.08		613,173.04	

(二十四) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	93,221,400.00						93,221,400.00

(二十五) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	190,802,968.32			190,802,968.32
其他资本公积	22,812,656.84	24,665.75		22,837,322.59
合计	213,615,625.16	24,665.75		213,640,290.91

(二十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,740,449.02	21,740,449.02			21,740,449.02
合计	21,740,449.02	21,740,449.02			21,740,449.02

(二十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	67,755,475.37	51,967,508.14
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	67,755,475.37	51,967,508.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,539,127.17	11,191,513.99
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,847,638.00	22,582,868.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	75,446,964.54	40,576,154.13

(二十八) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	189,455,489.92	135,133,721.21	162,124,607.64	126,734,909.26
其他业务	278,030.52	416,668.67	174,474.80	333,439.63
合计	189,733,520.44	135,550,389.88	162,299,082.44	127,068,348.89

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
橡塑材料	138,592,839.01	123,108,068.11
橡塑制品	51,140,681.43	39,191,014.33
合计	189,733,520.44	162,299,082.44

(二十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	456,852.24	417,282.19
教育费附加	195,793.83	178,835.22
地方教育费附加	130,529.22	119,223.48
印花税	97,875.91	87,143.80
房产税	252,088.96	225,657.02
土地使用税	380,512.00	380,512.00
车船使用税	3,677.64	1,611.56
环境保护税	5,959.43	1,590.00
合计	1,523,289.23	1,411,855.27

(三十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,784,983.82	3,107,640.25
业务招待费	1,192,098.34	922,299.71
差旅费	359,113.90	89,881.41
办公费	386,499.98	135,682.93
三包服务费	49,722.15	46,286.87
其他	111,850.72	61,725.18
广告费	210,543.47	
合计	6,094,812.38	4,363,516.35

(三十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,429,782.35	4,531,024.77
股份支付	24,665.75	64,803.00
办公费	504,272.30	523,776.49
折旧及摊销	612,941.77	747,484.22
业务招待费	1,056,253.91	770,679.22
审计、咨询费	1,073,379.56	894,067.39
维修检测费	61,792.80	75,480.99
差旅费	57,536.53	117,002.31
水电费	115,675.49	105,463.65
保险费	89,662.51	104,195.06
其他	181,736.21	254,932.11
环境保护费	181,170.84	
合计	9,388,870.02	8,188,909.21

(三十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,482,013.05	5,480,215.60
直接材料	560,610.42	698,932.53
折旧与摊销	1,374,610.22	1,218,988.00
模具费	591,770.67	419,566.36
电费	477,655.64	337,895.50
办公费	344,488.88	68,381.23
检验检测费	327,567.48	320,323.18
技术服务费	307,000.00	

项目	本期金额	上期金额
差旅费	106,212.81	1,450.10
其他	71,432.16	112,052.51
合计	10,643,361.33	8,657,805.01

(三十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	410,678.69	666,617.22
减：利息收入	899,100.66	41,473.91
手续费支出	13,246.90	8,186.99
合计	-475,175.07	633,330.30

(三十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,665,317.08	677,684.37
合计	1,665,317.08	677,684.37

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
节能专项资金	81,000.00	81,000.00	与资产相关
军转民企业技术中心资金	15,384.62	15,384.62	与资产相关
企业技术中心创新能力建设资金	101,538.46	101,538.46	与资产相关
研发中心扩建项目	16,500.00	16,500.00	与资产相关
技术改造项目	187,500.00	187,500.00	与资产相关
2022年市级科技专项资金	250,000.00		其他收益
招录退役军人减免	15,750.00	63,000.00	其他收益
重点人群采集招录建档立卡人员	33,150.00	31,200.00	其他收益
待报解预算收入		12,088.51	其他收益
失业保险稳岗返还		169,472.78	其他收益
2023年省级科技局支持市县科技创新和科学普及专项资金-研发费用加计扣除后补助	603,494.00		其他收益
特色产业集群企业创新发展项目	261,000.00		其他收益
2023年“民参军”奖励政策	100,000.00		其他收益
合计	1,665,317.08	677,684.37	

(三十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	329,456.58	147,357.35
债务重组产生的投资收益	-400.00	-19,903.71
合计	329,056.58	127,453.64

(三十六) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	995.24	2,059.54
应收账款坏账损失	959,414.73	191,632.11

项目	本期金额	上期金额
其他应收款坏账损失	884,703.43	313,082.13
合计	1,845,113.40	506,773.78

(三十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	312,696.78	856,411.92
合同资产减值损失	-11,000.00	3,000.00
合计	301,696.78	859,411.92

(三十八) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失		28,574.07	
其中：处置固定资产收益		28,574.07	
合计		28,574.07	

(三十九) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废保险赔偿		611,398.76	
其他	26,326.05	17,785.77	26,326.05
合计	26,326.05	629,184.53	26,326.05

(四十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	9,664.38	3,925.00	9,664.38
对外捐赠	200,000.00	210,096.23	200,000.00
罚款及违约金	300.00		300.00
其他	2.98	273.54	2.98
合计	209,967.36	214,294.77	209,967.36

(四十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	3,353,204.53	820,710.89
递延所得税费用	-220,436.86	-154,491.33
合计	3,132,767.67	666,219.56

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	26,671,894.84
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	4,000,784.23
子公司适用不同税率的影响	-13,604.45
调整以前期间所得税的影响	-130,567.73
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	234,350.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,981.34
其他	-968,176.60
所得税费用	3,132,767.67

(四十二) 每股收益

1、 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	23,539,127.17	11,191,513.99
本公司发行在外普通股的加权平均数	93,221,400.00	69,916,000.00
基本每股收益	0.25	0.16
其中：持续经营基本每股收益	0.25	0.16
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	23,539,127.17	11,191,513.99
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	93,221,400.00	69,916,000.00
稀释每股收益	0.25	0.16
其中：持续经营稀释每股收益	0.25	0.16
终止经营稀释每股收益		

(四十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	12,500.00	47,383.59
利息收入	806,773.16	41,460.93
政府补助	1,214,494.00	181,561.29
收到拨款	167,115.64	
合计	2,200,882.80	270,405.81

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	12,384,048.76	5,372,599.92
往来款	578,000.00	433,480.86
合计	12,962,048.76	5,806,080.78

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
关联方资金拆借		13,000,000.00
合计		13,000,000.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
关联方资金拆借		13,000,000.00
上市中介费用	250,000.00	1,560,000.00
合计	250,000.00	14,560,000.00

(四十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	23,539,127.17	11,191,513.99
加：信用减值损失	301,696.78	506,773.78
资产减值准备	1,845,113.40	859,411.92
固定资产折旧	4,469,956.95	4,565,796.06
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
使用权资产折旧		
无形资产摊销	435,652.20	512,361.39
长期待摊费用摊销	218,437.05	
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）		28,574.07
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	9,664.38	-607,473.76
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	410,678.69	666,617.22
投资损失（收益以“—”号填列）	-329,056.58	-127,453.64
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-319,612.53	-154,491.33
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	99,175.67	

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,960,993.55	3,526,250.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,127,226.72	6,846,318.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,928,716.84	-5,159,091.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,336,103.93	22,655,106.67
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	51,848,032.91	28,485,386.75
减：现金的期初余额	215,742,403.58	25,957,368.56
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	-163,894,370.67	2,528,018.19

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	51,848,032.91	215,742,403.58
其中：库存现金	38,906.50	39,424.50
可随时用于支付的银行存款	51,715,477.08	215,702,979.08
可随时用于支付的其他货币资金	93,649.33	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	51,848,032.91	215,742,403.58

(四十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	16,536,684.85	信用等级一般的应收票据背书未到期
固定资产	5,332,802.83	借款抵押
无形资产	3,591,054.84	借款抵押
合计	25,460,542.52	

(四十六) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
节能专项资金	1,600,000.00	递延收益	81,000.00	81,000.00	其他收益
军转民企业技术中心资金	300,000.00	递延收益	15,384.62	15,384.62	其他收益
企业技术中心创新能力建设资金	2,000,000.00	递延收益	101,538.46	101,538.46	其他收益
研发中心扩建项目	330,000.00	递延收益	16,500.00	16,500.00	其他收益
技术改造项目	3,750,000.00	递延收益	187,500.00	187,500.00	其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的项目
		本期金额	上期金额	
2022年市级科技专项资金	250,000.00	250,000.00		其他收益
招录退役军人减免	78,750.00	15,750.00	63,000.00	其他收益
重点人群采集招录建档立卡人员	64,350.00	33,150.00	31,200.00	其他收益
失业保险稳岗返还	169,472.78		169,472.78	其他收益
2023年省级科技局支持市县科技创新和科学普及专项资金-研发费用加计扣除后补助	603,494.00	603,494.00		其他收益
待报解预算收入	12,088.51		12,088.51	其他收益
特色产业集群企业创新发展项目	261,000.00	261,000.00		其他收益
2023年“民参军”奖励政策	100,000.00	100,000.00		其他收益

(四十七) 租赁

1、作为承租人

项目	本期金额	上期金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	382,895.96	

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1年以内	25,440.00
1至2年	25,440.00
合计	50,880.00

六、合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

2023年6月1日河北华密新材科技股份有限公司设立河北通源国际贸易有限公司，注册资本700万元，持股100%。

河北通源国际贸易有限公司注册地址：河北任泽经济开发区邢德路河头段北侧1号A栋201，主要经营范围：一般项目：橡胶制品销售；塑料制品销售；合成材料销售；生物基材料销售；高品质合成橡胶销售；工程塑料及合成树脂销售；汽车零配件批发；汽车零配件零售；汽车装饰用品销售；针纺织品及原料销售；皮革制品销售；机械设备销售；摩托车及零配件批发；摩托车及零配件零售；五金产品批发；五金产品零售；轴承销售；密封用填料销售；高性能密封材料销售；密封件销售；阀门和旋塞销售；宠物食品及用品批发；宠物食品及用品零售；玩具、动漫及游艺用品销售；自行车及零配件批发；自行车

及零配件零售;助动自行车、代步车及零配件销售;电子产品销售;日用杂品销售;日用品批发;日用品销售;文具用品批发;文具用品零售;办公用品销售;体育用品及器材批发;体育用品及器材零售;教学用模型及教具销售;纸制品销售;眼镜销售(不含隐形眼镜);服装服饰批发;羽毛(绒)及制品销售;服装服饰零售;搪瓷制品销售;日用陶瓷制品销售;厨具工具及日用杂品零售;厨具工具及日用杂品批发;日用玻璃制品销售;玻璃纤维及制品销售;箱包销售;金属制品销售;金属链条及其他金属制品销售;有色金属合金销售;工业机器人销售;货物进出口;技术进出口。(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)

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河北通源国际贸易有限公司	河北省邢台市任泽区	河北省邢台市任泽区	批发业	100%		设立

八、与金融工具相关的风险

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

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

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中

型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款		29,200,000.00				29,200,000.00
应付账款		11,234,674.69	402,242.95	60,434.00	271,767.92	11,969,119.56
合计		40,434,674.69	402,242.95	60,434.00	271,767.92	41,169,119.56

项目	上年年末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款		24,890,000.00				24,890,000.00
应付账款		8,277,925.41	379,334.64	411,651.32		9,068,911.37
合计		33,167,925.41	379,334.64	411,651.32		33,958,911.37

(三) 市场风险

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

1、 利率风险

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

2、 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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外,公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间,本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约;不存在外币业务。

3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本公司未持有其他上市公司的权益投资。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次:

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
◆应收款项融资		3,397,019.22		3,397,019.22
◆交易性金融资产		120,000,000.00		120,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		123,397,019.22		123,397,019.22

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
邢台慧聚企业管理有限公司	河北邢台	投资、企业管理咨询	1000 万	30.78	30.78

本公司的最终控制方为：李藏稳、李藏须、孙敬花、赵春肖。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
东台科慧咨询有限公司	李藏稳、李藏须合计持股 64.07%的企业
河北简厨生鲜商贸有限公司	李藏稳儿子李世贤持股 100%的企业
邢台鼎盛橡胶密封件厂	孙敬花弟弟孙进良持股 100%的企业
邢台市顺达铁路配件有限公司	李藏须儿子李世谦配偶李航琪父亲李梦虎持股 60%的企业
邢台尚居物业服务有限公司	李藏须儿子李世谦配偶李航琪父亲李梦虎持股 50%的企业
邢台市信盛房地产开发有限公司	李藏须儿子李世谦配偶李航琪持股 65%并担任监事的企业
任县舒悦商务酒店	李藏须女儿李世妍配偶张明凯作为经营者的个体工商户
任县馨悦酒店	李藏须女儿李世妍配偶张明凯作为经营者的个体工商户
宁波市天普橡胶科技股份有限公司	独立董事杨莉担任独立董事的企业
邢台瑞诚财务咨询服务有限公司	独立董事徐云萍担任执行董事的企业
邢台旭祯管理咨询有限公司	独立董事徐云萍担任执行董事的企业
邢台市顺德税务师事务所	独立董事徐云萍担任执行事务合伙人的企业
河北国途律师事务所	独立董事张莎莎担任主任的律师事务所
邢台叶盛贸易有限公司	李藏须女儿李世妍配偶张明凯父亲张计文持股 60%的企业
河北三叶化肥有限公司	李藏须女儿李世妍配偶张明凯母亲张志玲持股 100%的企业

注：河北科慧投资有限公司于 2023 年 7 月 21 日更名为东台科慧咨询有限公司

(四) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期金额
任县舒悦商务酒店	酒店住宿服务	29,714.29			21,763.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
邢台鼎盛橡胶密封件厂	销售混炼胶	33,127.30	33,357.02

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李藏稳、李藏须、孙敬花、赵春肖	9,200,000.00	2023.03.29	2026.03.28	否
李藏稳、李藏须、孙敬花、赵春肖	20,000,000.00	2023.01.03	2025.01.02	否

关联方应收应付款项

3、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	邢台鼎盛橡胶密封件厂	19,248.19	962.41	995.10	49.76

十一、 股份支付

项目	本期金额	上期金额
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	24,665.75	64,803.00

注：根据《邢台富安企业管理合伙企业（有限合伙）财产份额转让协议》，前员工李岭军将在邢台富安企业管理合伙企业（有限合伙）90,600.00 元的财产，以 65,934.25 元转让给张贵卫，公司将转让价格与前次员工持股计划公允价格的差异，共计 24,665.75 元确认为股份支付费用。

十二、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

不适用。

（二） 或有事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无需披露重大的或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无需披露重大的资产负债表日后事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	29,498,342.84	22,497,097.38
财务公司承兑汇票	2,264,162.16	95,011.80
商业承兑汇票	1,756,231.39	3,905,476.99
减：应收票据坏账准备	201,019.68	200,024.44
合计	33,317,716.71	26,297,561.73

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	24,231,747.67	16,270,421.19
财务公司承兑汇票		116,491.31
商业承兑汇票		149,772.35
合计	24,231,747.67	16,536,684.85

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	84,352,039.42	67,595,109.34
1 至 2 年	1,113,077.97	649,011.59
2 至 3 年	358,848.40	346,216.57
3 至 4 年	339,345.11	318,065.68
4 至 5 年	179,739.19	333,410.28
5 年以上	808,417.58	607,696.36
小计	87,151,467.67	69,849,509.82
减：坏账准备	5,703,278.48	4,743,863.75
合计	81,448,189.19	65,105,646.07

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,109,272.84	1.27	1,109,272.84	100.00		1,132,781.26	1.62	1,132,781.26	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,109,272.84	1.27	1,109,272.84	100.00		1,132,781.26	1.62	1,132,781.26	100.00	
按组合计提坏账准备	86,042,194.83	98.73	4,594,005.64	5.34	81,448,189.19	68,716,728.56	98.38	3,611,082.49	5.26	65,105,646.07
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	86,042,194.83	98.73	4,594,005.64	5.34	81,448,189.19	68,716,728.56	98.38	3,611,082.49	5.26	65,105,646.07
合计	87,151,467.67	100.00	5,703,278.48		81,448,189.19	69,849,509.82	100.00	4,743,863.75		65,105,646.07

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
河北青洋密封件有限公司	376,237.40	376,237.40	100.00	长账龄应收账款, 22 年无交易、无回款、且没有明确回款意愿
邢台市恒润橡塑有限公司	269,389.53	269,389.53	100.00	失信被执行人
天津华泰汽车车身制造有限公司	115,357.40	115,357.40	100.00	失信被执行人
荣成华泰汽车有限公司	100,475.40	100,475.40	100.00	失信被执行人
烟台孚瑞克森汽车部件有限公司	93,470.20	93,470.20	100.00	失信被执行人
耐力股份有限公司	42,405.00	42,405.00	100.00	长账龄应收账款, 22 年无交易、无回款、且没有明确回款意愿
辽宁曙光汽车集团股份有限公司	38,140.13	38,140.13	100.00	长账龄应收账款, 22 年无交易、无回款、且没有明确回款意愿
河北程杰汽车转向机制造有限公司	22,422.60	22,422.60	100.00	长账龄应收账款, 22 年无交易、无回款、且没有明确回款意愿
惠州航创密封件有限公司	23,600.00	23,600.00	100.00	长账龄应收账款, 22 年无交易、无回款、且没有明确回款意愿
河北初光汽车部件有限公司	13,225.00	13,225.00	100.00	长账龄应收账款, 22 年无交易、无回款、且没有明确回款意愿
清河县腾州汽车配件厂	7,873.66	7,873.66	100.00	长账龄应收账款, 22 年无交易、无回款、且没有明确回款意愿
新疆特变电工集团有限公司 沈阳电气分公司	4,180.00	4,180.00	100.00	长账龄应收账款, 22 年无交易、无回款、且没有明确回款意愿
龙口中宇热管理系统科技有限公司	2,496.52	2,496.52	100.00	失信被执行人
合计	1,109,272.84	1,109,272.84		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	84,352,039.42	4,217,601.98	5.00
1 至 2 年	1,113,077.97	111,307.80	10.00
2 至 3 年	356,351.88	106,905.56	30.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 至 4 年	68,329.56	20,498.86	30.00
4 至 5 年	29,409.12	14,704.56	50.00
5 年以上	122,986.88	122,986.88	100.00
合计	86,042,194.83	4,594,005.64	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	4,743,863.75	959,414.73			5,703,278.48
合计	4,743,863.75	959,414.73			5,703,278.48

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
中车制动系统有限公司	18,422,049.60	21.14	921,102.48
客户 A1	6,940,392.30	7.96	347,019.62
客户 I	5,169,840.00	5.93	258,492.00
长城汽车股份有限公司重庆采购分公司	4,448,055.78	5.10	222,402.79
中车青岛四方车辆研究所有限公司	3,679,681.78	4.22	183,984.09
合计	38,660,019.46	44.35	1,933,000.97

注：根据军工行业相关保密管理办法，对军工涉密客户做脱敏处理，采用代称对外披露。

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	3,397,019.22	4,579,674.08
应收账款		
合计	3,397,019.22	4,579,674.08

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	5,519,076.41	6,703,375.45
合计	5,519,076.41	6,703,375.45

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	964,294.12	3,255,408.89
1 至 2 年	2,003,330.00	4,011,930.00
2 至 3 年	4,000,000.00	
小计	6,967,624.12	7,267,338.89
减：坏账准备	1,448,547.71	563,963.44
合计	5,519,076.41	6,703,375.45

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6,967,624.12	100.00	1,448,547.71	20.79	5,519,076.41	7,267,338.89	100.00	563,963.44	7.76	6,703,375.45
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,967,624.12	100.00	1,448,547.71	20.79	5,519,076.41	7,267,338.89	100.00	563,963.44	7.76	6,703,375.45
合计	6,967,624.12	100.00	1,448,547.71		5,519,076.41	7,267,338.89	100.00	563,963.44		6,703,375.45

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	964,294.12	48,214.71	5.00
1 至 2 年	2,003,330.00	200,333.00	10.00
2 至 3 年	4,000,000.00	1,200,000.00	30.00
合计	6,967,624.12	1,448,547.71	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	563,963.44			563,963.44
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	884,584.27			884,584.27
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,448,547.71			1,448,547.71

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	7,267,338.89			7,267,338.89
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	24,245,844.25			24,245,844.25
本期终止确认	24,545,559.02			24,545,559.02
其他变动				
期末余额	6,967,624.12			6,967,624.12

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
征地保证金	6,000,000.00	6,000,000.00
土地保证金		1,100,000.00
房租押金保证金	63,083.72	136,308.89
员工社保代缴款	11,086.63	31,030.00
员工备用金	604,990.51	
电费	288,463.26	

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
合计	6,967,624.12	7,267,338.89

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
邢台市任泽区财政局	征地保证金	6,000,000.00	1-2年、2-3年	86.11	600,000.00
国网河北省电力公司任县供电分公司	电费	288,463.26	1年以内	4.14	14,423.16
曹占波	备用金	237,597.69	1年以内	3.41	11,879.88
孙鹏	备用金	80,000.00	1年以内	1.15	4,000.00
夏丽娜	备用金	68,869.82	1年以内	0.99	3,443.49
合计		6,674,930.77		95.80	633,746.53

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,000,000.00		2,000,000.00			
合计	2,000,000.00		2,000,000.00			

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河北通源国际贸易有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计		2,000,000.00		2,000,000.00		

(六) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	189,455,489.92	135,133,721.21	162,124,607.64	126,734,909.26
其他业务	278,030.52	416,668.67	174,474.80	333,439.63
合计	189,733,520.44	135,550,389.88	162,299,082.44	127,068,348.89

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
橡塑材料	138,592,839.01	123,108,068.11
橡塑制品	51,140,681.43	39,191,014.33
合计	189,733,520.44	162,299,082.44

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	329,456.58	147,357.35
债务重组产生的投资收益	-400.00	-19,903.71
合计	329,056.58	127,453.64

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,665,317.08	
委托他人投资或管理资产的损益	329,456.58	
债务重组损益	-400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-183,641.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-24,665.75	
小计	1,786,066.60	
所得税影响额	-267,909.99	
合计	1,518,156.61	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.88	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.50	0.24	0.24

河北华密新材科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇二三年七月二十七日

第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

河北华密新材科技股份有限公司董事会秘书办公室