

公司代码：688550

公司简称：瑞联新材



**西安瑞联新材料股份有限公司**

**2023 年半年度报告**

**2023 年 08 月**

## 重要提示

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

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“五、风险因素”部分。

三、 公司全体董事出席董事会会议。

四、 本半年度报告未经审计。

五、 公司负责人刘晓春、主管会计工作负责人王银彬及会计机构负责人（会计主管人员）杨博声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

九、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	31
第五节	环境与社会责任.....	34
第六节	重要事项.....	37
第七节	股份变动及股东情况.....	64
第八节	优先股相关情况.....	69
第九节	债券相关情况.....	69
第十节	财务报告.....	72

备查文件目录	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
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	经公司负责人签名的2023年半年度报告文本原件

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
瑞联新材、公司、本公司	指	西安瑞联新材料股份有限公司
渭南海泰	指	渭南高新区海泰新型电子材料有限责任公司
蒲城海泰	指	陕西蒲城海泰新材料产业有限责任公司
瑞联制药	指	渭南瑞联制药有限责任公司
大荔瑞联	指	大荔瑞联新材料有限责任公司
大荔海泰	指	大荔海泰新材料有限责任公司
卓世合伙	指	福清卓世恒立创业投资管理中心（有限合伙）
国富永钰	指	宁波国富永钰创业投资合伙企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
LCD	指	Liquid Crystal Display，即液晶显示
TFT-LCD	指	Thin Film Transistor-LCD，即薄膜晶体管液晶显示
Mini-LED	指	芯片尺寸介于 50~200 $\mu$ m 之间的 LED 器件
OLED	指	Organic Light-Emitting Diode，即有机发光二极管
AMOLED	指	Active-matrix Organic Light Emitting Diode，即主动矩阵有机发光二极管
OLED 材料	指	OLED 中间体和 OLED 升华前材料
混晶	指	混合液晶
CMO	指	Contract Manufacturing Organization，医药合同生产，是指接受制药公司的委托，提供医药中间体、原料药、医药制剂等的定制生产等服务
CDMO	指	Contract Development and Manufacturing Organization，医药合同定制研发生产，主要包括为跨国制药企业以及生物技术公司提供医药特别是创新药的工艺研发及制备、工艺优化、放大生产、注册和验证批生产以及商业化生产等定制研发生产服务
医药中间体	指	原料药工艺步骤中产生的，需经过进一步分子变化或精制等才能成为原料药的一种物料，广义上所称医药中间体泛指原料药之前的各类化合物
原料药	指	药物活性成分，此种物质在疾病的诊断、治疗、症状缓解、处理或疾病的预防中有药理活性或其他直接作用，或者能影响机体的功能和结构
创新药、新药	指	含有新的结构、具有明确药理作用的小分子或大分子，且具有临床价值的药品
Merck	指	Merck KGaA，即德国默克集团
JNC	指	JNC Corporation，为日本智索株式会社（Chisso）新设全资子公司，Chisso 将液晶材料相关业务全部转入 JNC
Doosan	指	Doosan Corporation Electro-Materials Ltd.
Chugai	指	Chugai Pharmaceutical Co.,Ltd.，罗氏制药的控股子公司
Idemitsu	指	Idemitsu Kosan Co.,Ltd.，即日本出光兴产株式会社
LG 化学	指	LG Chem Ltd，即韩国 LG 化学
SFC	指	SFC CO.,LTD

罗氏	指	Roche Pharma(Schweiz)Ltd.
阿斯利康	指	AstraZeneca
大冢制药	指	日本大冢制药株式会社
卫材制药	指	日本卫材制药株式会社
Kissei	指	KISSEI PHARMACEUTICAL CO.,LTD., 即日本橘生制药
普洛药业	指	普洛药业股份有限公司
合全药业	指	上海合全药业股份有限公司
八亿时空	指	北京八亿时空液晶科技股份有限公司
江苏和成	指	江苏和成显示科技有限公司
诚志永华	指	石家庄诚志永华显示材料有限公司
正性液晶	指	在电场作用下，液晶分子长轴平行于电场为正性液晶
负性液晶	指	在电场作用下，液晶分子长轴垂直于电场为负性液晶
《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	《西安瑞联新材料股份有限公司章程》
PPm	指	Part per million, 百万分之一
PPb	指	Part per billion, 十亿分之一

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司基本情况

公司的中文名称	西安瑞联新材料股份有限公司
公司的中文简称	瑞联新材
公司的外文名称	Xi'an Manareco New Materials Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Xi'an Manareco
公司的法定代表人	刘晓春
公司注册地址	西安市高新区锦业二路副71号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	西安市高新区锦业二路副71号
公司办公地址的邮政编码	710077
公司网址	http://www.xarlm.com/
电子信箱	securities@xarlm.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	王银彬	武丹
联系地址	西安市高新区锦业二路副71号	西安市高新区锦业二路副71号
电话	029-68669091	029-68669091
传真	029-68669076	029-68669076
电子信箱	securities@xarlm.com	securities@xarlm.com

### 三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	西安市高新区锦业二路副71号瑞联新材证券法务部
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、 公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股股票	上海证券交易所科创板	瑞联新材	688550	不适用

#### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

### 五、 其他有关资料

适用 不适用

## 六、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	616,020,141.35	897,191,809.80	-31.34
归属于上市公司股东的净利润	58,291,664.80	161,169,534.35	-63.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	51,701,030.07	152,894,583.58	-66.19
经营活动产生的现金流量净额	181,372,137.77	56,250,907.60	222.43
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,902,927,529.62	2,955,503,428.16	-1.78
总资产	3,351,031,893.48	3,340,456,607.74	0.32

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.42	1.65	-74.55
稀释每股收益(元/股)	0.42	1.64	-74.39
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.38	1.56	-75.64
加权平均净资产收益率(%)	1.96	5.55	减少3.59个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	1.74	5.26	减少3.52个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	9.17	5.79	增加3.38个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本期营业收入、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降分别为31.34%、63.83%、66.19%，其中营业收入变动主要原因是受到显示材料行业下游终端消费电子需求持续冷淡的影响，显示材料板块销量下降。净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降幅度高于营业收入主要是营收下降致使规模效应减弱、单位生产费用上升导致毛利率下降所致。经营活动产生的现金流量净额同比增长222.43%，主要是消化库存策略下购买商品、接受劳务支付的现金大幅下降所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 八、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如 适用)
非流动资产处置损益	-917,240.96	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,630,156.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,247,657.18	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	397,372.19	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	99,916.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	179,709.99	
减：所得税影响额	1,046,937.31	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	6,590,634.73	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、市场地位

报告期内，公司持续专注于研发、生产和销售专用有机新材料，业务内容涵盖显示材料、医药产品、电子化学品等新材料。其中显示材料产品根据终端产品显示特性的不同分为 OLED 材料、液晶材料；医药产品包括创新药中间体和原料药（试生产中），电子化学品主要产品包括半导体光刻胶单体、TFT 平坦层光刻胶、膜材料中间体和聚酰亚胺单体等。其中 OLED 材料主要为 OLED 升华前材料，下游为 OLED 升华后材料，主要应用领域为 OLED 显示面板，液晶材料主要为液晶单体，下游为混合液晶，主要应用领域为 TFT-LCD 显示面板，医药产品目前主要为创新药中间体，下游为原料药，终端产品为医药制剂，电子化学品产品较为分散，下游为光刻胶、透明聚酰亚胺、光学膜材料等，终端应用领域主要为显示面板和半导体。

公司是国内极少数同时具备规模化研发生产 OLED 材料和液晶材料的企业之一，在全球显示材料供应体系中占有重要地位并具有较强的市场竞争力，公司的显示材料客户均为行业内领先的终端材料生产商，与公司建立了长期稳定的合作关系。公司医药主力产品的客户系全球知名药企，公司对主要客户主力产品供应处于独供或一供的地位，与客户合作紧密。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订版），公司所属行业为“化学原料和化学制品制造业”，行业代码为 C26。根据国家统计局于 2018 年 11 月颁布的《战略性新兴产业分类（2018）》（国家统计局令第 23 号），公司 OLED 材料属于“高储能和关键电子材料制造”中的“有机发光材料”；公司创新药中间体产品属于“生物化工制品制造”中的“医药中间体”；公司液晶单体产品直接用于下游混合液晶的制备，混合液晶属于“高储能和关键电子材料制造”中的“高性能混合液晶”。

##### （二）公司所处行业发展情况

###### 1、显示行业

作为显示行业产业链中的关键一环，显示材料的技术和品质决定了面板的显色度、对比度和使用寿命，显示面板的市场规模和终端应用情况直接反应了显示材料的技术成熟度并推动显示材料不断进行迭代、优化。

2023 年以来全球经济增长低迷，大国间博弈加剧、通胀高企、全球性问题持续，由于全球消费者购买力走弱带来消费类电子产品需求持续疲软，显示面板行业在经历 5 年的高景气周期后，自 2021 年下半年进入下行周期，面板价格持续下跌。2022 年下半年，部分面板厂的稼动率已不足 50%，面板价格跌破成本价，经过近半年的库存出清，面板价格在 2022 年末至 2023 年初逐渐止跌企稳，供应链正在逐步恢复至健康的库存水位。随着 2023 年以来面板价格出现的明显回升，面板行业逐渐浮现复苏态势。根据面板行业专业调研机构 Omdia 数据显示，在经历 2022 年低谷后，面板市场规模预计约从 2023 年的 1,242 亿美元增长至 2028 年的 1,439 亿美元，增长 15.9%，

面板行业即将迎来换新周期、供需、价格三大拐点，面板行业的复苏预期也将带动面板厂家产能的扩张。公司显示材料业务处在显示面板行业上游，产业链传导虽存在一定时滞性，但自 2023 年一季度起显示材料业务收入呈逐季环比上升趋势，有望随着终端需求的复苏进入景气周期。

### **（1）2023 年一季度液晶面板行情持续冷淡，从二季度开始液晶面板的行业需求有所回升**

根据 DSCC 数据，2023 年第一季度所有面板制造商的 TFT 投入总量为 6,900 万平方米，预计 2023 年第二季度的 TFT 投入总量为 7,890 万平方米，环比增长 14%。碍于需求端复苏缓慢，面板厂商仍处于积极控库存和谨慎备货的状态，预计从 2023 年下半年开始，终端消费需求将进一步恢复，叠加面板厂商低库存态势，涨价诉求强烈，液晶面板市场走向供需平衡，有机会迎来量价齐升局面。

①电视面板方面，液晶电视的大尺寸化趋势是促进液晶面板行业发展的主要动力，根据洛图科技（RUNTO）发布的《全球液晶 TV 面板市场月度追踪》报告，2023 年上半年，全球大尺寸液晶电视面板出货 116.4M 片，同比下降 8.6%，液晶电视面板出货量明显减少，但随着电视屏幕尺寸的不断增长，上半年液晶面板出货面积达 80.3M 平方米，同比微幅下降 0.6%，出货面积仍较为稳定；②显示器面板方面，Trend Force 预期 2023 年第二季度出货量将达到 3,670 万台，环比增长 15.1%。③汽车触控面板方面，据 Omdia 统计，内嵌式 TFT-LCD 面板出货量从 2020 年的 352.4 万台增长至 2022 年的 1,759.7 万台，年复合增长率达到 123.5%，预计 2026 年出货量将达到 4,055.2 万台，占汽车触控显示面板出货量的比例突破 50%；

### **（2）作为新型显示技术，OLED 显示的商业化应用趋势进一步显现，市场规模持续提升**

随着下游市场显示需求的进阶，更轻薄、视觉效果更佳的产品备受青睐，带动 OLED 下游各应用领域的显示面板更新换代。据 Omdia 推算，2022 年全球 OLED 面板市场规模为 433 亿美元，预计到 2027 年将达到 577 亿美元，复合年均增长率为 5.9%；据 UBI Research 统计，2023 年 OLED 发光材料市场规模预计将从 2022 年的 17.7 亿美元增至 19.2 亿美元，同比增长 8.47%，2027 年有望增至 25.9 亿美元，年复合增长率 7.7%，OLED 材料的长期需求将不断增加。

在大尺寸领域，消费需求下降叠加液晶面板价格暴跌的双重压力，占据高端电视市场的 OLED 电视出货不及预期，据 Omdia 数据，2022 年全球 OLED 电视的出货量仅为 740 万台，占全球电视总出货量的比例为 3%，与 2021 年基本持平，远低于 2021 年 66% 的市场增幅。未来随着市场需求逐步回暖，大尺寸 OLED “色偏”和寿命期问题进一步改善，技术进步推动价格下降，大尺寸 AMOLED 面板将进入一个更为稳定的需求增长模式，OLED 电视市场规模和渗透率有望持续上升，根据 Omdia 的预测，2023 年全球电视 OLED 面板出货量将同比增长约 11%，达到 852 万片，渗透率上升至 4.1%，其中 1,500 美元以上的高端电视市场，OLED 电视的出货量占比将接近 50%。

在中小尺寸领域：①手机面板方面，在经过 2021 年的结构性缺货、2022 年的库存堆积问题后，在需求下行周期，随着消费者换机周期拉长，各终端厂商进一步加强“降本增效”策略，根

据群智咨询（Sigmaintell）预测，2023 年预计全球智能手机出货量减少至 10.8 亿部，同比下降约 6.4%。2023 年一季度全球 OLED 智能手机面板出货 1.36 亿片，同比下滑约 4.4%，其中柔性 OLED 智能手机面板出货约 1.04 亿片，同比增长约 20.8%，主要是由于使用 OLED 柔性显示技术的可折叠手机出货量逆势增长，IDC 预计，2023 年全球可折叠手机出货规模将增长至约 2,140 万部，同比增长 50%；同时，随着 OLED 技术的成熟和成本下降，OLED 手机面板逐渐从高端机型加速向中低端机型渗透，Trend Force 分析报告显示，OLED 在手机市场的比重由于成本持续降低，预估 2023 年在智能手机市场渗透率将逾 50%。

② 车载显示面板方面，近年随着汽车销量的逐渐回暖的积极影响，以及消费者对车载显示屏的娱乐需求及功能需求升级，车载显示屏朝着多屏化、大尺寸化、智能化的趋势发展。根据 Omdia 的预测，2027 年车载 OLED 面板出货量将从 2022 年的 57 万片攀升至 520 万片，复合增长率高达 56%，市场规模近 12 亿美元。

③ 智能穿戴设备显示面板方面，据 Omdia 2023 年 XR 应用近眼显示面板报告显示，包括 AR(增强现实)、VR(虚拟现实)和 MR(混合现实)在内的 XR(扩展现实)应用近眼显示面板出货量将在 2023 年同比增长 56%，达到 2140 万片。

尽管 2023 上半年显示行业仍受冷淡行情影响持续在低位运行，但是随着全球经济复苏、下游面板厂商实现库存去化、需求回暖以及技术升级、产业创新，显示面板产业链景气度有望回暖，显示行业特别是 OLED 显示仍具有广阔的市场空间。

## 2、医药 CDMO 行业

CDMO 业务是为药企提供药品生产所需要的工艺流程研发及优化、配方开发及试生产服务，并在上述研发、开发等服务的基础上进一步提供从公斤级到吨级的定制生产服务。随着人类医疗健康意识的增强、人均可支配收入的增加，在人口老龄化加剧等因素的共同作用下，全球医药市场的需求不断增长，根据 Frost&Sullivan 的相关数据，预计全球医药市场规模将在 2025 年达到 17,188 亿美元，2030 年达到 21,148 亿美元，年复合增长率分别为 5.2% 和 4.2%。

近年来，医药研发企业面临疾病日益复杂、政策监管持续升级，新药研发成本上升、研发成功率下降的局面，进一步促进了以平衡研发成本、研发效率和研发投入回报率为目的医药外包需求的提升，并逐渐从医药中间体的 CDMO 向 API 和制剂的 CDMO 发展，根据 Frost&Sullivan 的行研报告，全球 CDMO 行业处于持续放量发展的趋势，保持较高的市场景气度，2017 年至 2021 年，全球 CDMO 市场规模从 394 亿美元增长至 632 亿美元，复合年增长率为 12.5%。预计 2025 年将达到 1,243 亿美元，2030 年将达到 2,310 亿美元。随着我国 CDMO 企业的综合技术水平和管理体系不断完善，加之我国 MAH 制度确立了药品上市许可和生产许可分离，激发了国内科研机构 and 小型药企的创新活力，2017 年至 2021 年，中国 CDMO 市场规模从 132 亿元增长至 473 亿元，复合年增长率为 37.7%，预计 2025 年将达到 1,571 亿元。

CDMO 赛道的火热，促使除众多国内本土原料药厂商及原研药企逐步切入 CDMO 行业外，跨国巨头们也纷纷加入了中国市场分割。原料药厂在规模化生产和成本控制等方面具备丰富经验，

延伸至 CDMO 领域具有明显的技术优势。在资本市场遇冷、价格战博弈、全球化“退潮”等诸多挑战下，CDMO 行业虽仍保持增长趋势，但亦面临供给端竞争加剧、价格内卷、市场份额及盈利空间被压缩的挑战。

### 3、电子信息行业

公司电子化学品板块的主要产品对应的终端应用行业电子信息行业市场细分程度较高，技术发展和行业状况差异明显，核心产品的直接下游主要为半导体光刻胶领域和显示面板用光刻胶领域，行业情况如下：

作为全球科技竞争和产业变革的重要组成部分，随着人工智能、5G、工业电子等新兴市场的不断发展，全球半导体、半导体材料和半导体光刻胶的市场规模整体呈增长趋势，世界半导体贸易统计组织（WSTS）发布预测称，2023 年全球半导体市场规模将达到 5,150 亿美元，较 2022 年下降 10.3%，但预计全球半导体市场规模将在 2024 年以 11.8% 的速度恢复增长。电子材料市场研究机构 TECHCET 最新数据显示，光刻胶市场预计将在 2024 年反弹，同比增长 7%，市场规模达到 25.7 亿美元，2022-2027 年间复合年增长率为 4.1%。光刻胶作为半导体行业的关键材料之一，技术壁垒较高且对电子元器件、部件的功能和稳定性影响大，高分辨率的 KrF 光刻胶、ArF 光刻胶和 EUV 光刻胶的核心技术基本被日本和美国企业所垄断，加之近年来美国对华半导体管制不断升级，全球主要国家和地区均积极支持本土半导体产业的发展，我国半导体光刻胶企业纷纷加大研发投入。

全球进入屏时代，电子设备的平均尺寸不断提高，显示面板的出货面积整体呈增长趋势，带动显示用光刻胶需求上升。根据智研咨询数据预测，2023 年全球显示用光刻胶市场规模约为 14.01 亿美元，预计 2026 年将达到 15.75 亿美元，年复合增长率约为 2%。我国作为全球最大的显示面板供应市场和消费市场，对面板用光刻胶等上游材料的需求也持续增长，但我国光刻胶的自主生产主要集中在 PCB 光刻胶、TN/STN-LCD 光刻胶等领域，对 TFT-LCD 等面板用高端光刻胶产品仍以进口为主，面板用光刻胶市场空间广阔、国产化替代需求迫切。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司自成立以来，始终专注于专用有机新材料的研发及生产，公司核心技术均来自于自主研发及生产过程中的不断优化，不存在依赖外部购买或合作开发的情形，公司拥有与生产经营相关的核心技术的完整所有权，公司通过申请专利及制定严格的保密程序相结合的方式对核心技术予以保护。公司的核心技术主要体现在化学合成、纯化、同位素分析、痕量分析及量产体系等方面，广泛应用于公司的各类产品，核心技术相关的产品实现的收入占公司主营业务收入的 100%。

公司主要核心技术及技术特点如下所示：

用途	核心技术	技术特点
合成方案设计	有机化合物合成方案设计技术	公司已建立高效的 ELN 系统，将实验数据、产品研发及生产技术的积累模块化，转化为可高效利用的合成方案数据库，通过分析目标化合物的结构、查询比对自身数据库，并结合 SciFinder、Reaxys 等行业权威数据库中的 Markush 检索、Combine Answer Sets 等工具，能够快速形成生产目标化合物的整套解决方案。
化学合成工艺	氢同位素取代反应技术	氢同位素凭借其更加稳定的特性，逐步被应用于医药等领域的研发和生产。公司创新性的在 OLED 蓝色荧光材料中用氢同位素取代氢原子，大大提升了该类蓝色荧光材料的寿命，并实现了取代率的精准控制。
	新型催化偶联反应技术	公司通过对各类偶联化学反应的精细化研究，有针对性的调控催化体系，实现反应的高转化率（>98%）及宽底物适用性，对降低生产成本、提高产品品质等具有重要作用。
	高效异构化反应技术	液晶分子的结构化合物多数具有两个异构体，通常只有单一异构体的性能可以满足液晶显示的技术要求，因此在单体液晶生产过程中，控制无效异构体的比例对于保证产品品质具有重要作用。发行人通过对转型体系和反应催化剂的筛选，可以保证有效异构体的高转化率，将无效/有效异构体的比例限制在较低的水平。
	新型催化剂精准氢化技术	公司凭借自身的研发及生产经验，研制出了新型自制钌催化剂，可实现精准氢化过程，优化反应路径，有效提升生产效率。 例如，公司在含有支链酮类单体化合物的氢化还原反应中，可以跳过醇类中间体过程，实现酮到脂肪烃的直接转化；在烷基环己基苯酚类液晶原材料的氢化还原过程中，可以直接制得环己酮类液晶中间体。
	酶催化定向手性合成技术	医药中间体通常具有较为复杂的手性结构，传统合成方法通常是先得到产品及其对应异构体的混合物，然后经成盐手性拆分，再经重结晶后得到高 ee 值的目标产物，过程复杂，收率低且会产生大量的固废；用酶做催化剂可以实现定向进行手性合成，可以直接得到高 ee 值的目标产物，过程简单，收率高且无三废产生，综合成本优势明显。
	微通道连续流反应技术	随着国家对 18 种危险反应的安全监管，采用微通道连续流反应技术成为有前瞻性化工技术企业的重要方向之一。由于其良好的传热传质效果，大幅提高了反应的选择性，有

用途	核心技术	技术特点
		效规避了釜式反应的安全风险，实现了从小试工艺到放大工艺的无缝对接。
纯化技术	新型填料层析分离技术	层析分离技术是根据不同产品的分子大小、极性和官能团的不同而设计的物理分离技术，可以实现大批量产品的分离纯化，是一种可以实现工业化分离生产的关键技术。公司通过对层析柱中的各类填料进行分析比对，对填料规格进行细分，根据纯化的具体要求有针对性地进行填料选择，从而在获得高品质产品的同时有效降低了纯化成本。
	卤素杂质分离与纯化技术	部分卤素杂质对于显示材料的使用寿命等关键性能有重要影响，公司通过对产品合成反应的调整、生产环境洁净度控制、纯化溶剂特殊预处理相结合的方式，可以将显示材料中的卤素杂质控制在 <b>PPb</b> 级别，保证了产品品质。
	手性异构体杂质控制与纯化技术	手性化合物一般具有两个对映异构体，通常会表现出不同的活性。在医药领域，手性药物的一个异构体可能是有效的，另一个异构体可能是无效甚至是有毒的。因此，控制无效或有毒的手性异构体杂质，是应用于医药行业的前沿技术领域。公司通过原料控制、纯化过程控制相结合的方式，分阶段对手性异构体杂质逐一进行识别控制，将单一手性异构体杂质控制在 <b>PPm</b> 级别，最多可以实现 21 步反应、7 种手性异构体杂质的控制与纯化。
	金属离子控制与纯化技术	金属离子是影响光刻胶材料、OLED 和液晶显示材料等产品性能的重要元素之一，分析及控制金属离子是保障产品品质的主要环节。公司构建了以 ICP-MS 为主的先进金属离子分析技术体系，建立了行业领先的百级超净室，可以实现所有种类金属离子分析检测的全覆盖，产业化杂质控制已达到 <b>PPb</b> 级别。
痕量分析	痕量杂质的分析与分离技术	公司通过气相、液相、质谱、红外等分析方法和仪器，对产品及反应过程的杂质进行监控和辨识，实现全杂质控制，准确监测精度达到 <b>PPm</b> 级别。同时公司通过反应条件、反应稳定性控制、设备等反应过程的控制，减少、控制了特定杂质的产生，减少了杂质的种类和数量，降低了杂质控制的复杂性，有效的提高了痕量杂质的精细化控制和分离程度，提高了产品品质。
	液晶高聚物痕量分析技术	液晶的生产过程中会产生一定量的高聚物杂质，是形成液晶面板辉点的主要原因。由于小分子杂质与高聚物杂质的分析检测方式存在一定差异，行业内普遍存在难以定量及

用途	核心技术	技术特点
		定性检测高聚物的情况。公司通过对送样产品的特殊处理及分析检测仪器的调整，以分子量范围为标准，大幅度提升了高聚物分析检测的可靠性。根据分析检测结果，公司对相关产品的纯化技术和工艺进行调整，提升了产品品质，有效降低下游面板形成辉点的可能性。
同位素分析	氢同位素取代率的分析技术	公司自主开发并建立起了近两百种稳定的氢同位素取代率的分析技术，可以根据不同化合物的结构特性建立其稳定的氢同位素取代率的测算方法，以实现对产品制备全过程中氢同位素取代率的精准把控。检测方法简单、快速、稳定、灵敏度高，可以满足不同类型的含氢同位素化合物取代率的快速检测、精准控制、基团鉴定、标记位点的分析。
量产体系	高效工业化生产技术	公司建立了高效的工业化生产体系，通过极限实验（温度、压力等）、参数调控等方式进行产前模拟，利用动态危险源二次识别、敏感反应钝化处理等方式保证反应的顺利放大，并采用精准过程控制和 SPC 数据分析等实现反应过程的稳定性和重复性，从而输出规模化量产的工艺。同时，公司通过精准控温技术、定制化搅拌装置、废气浓度精准检测等实现产品规模化生产的精准控制，减少产品副反应的发生，保障公司产品快速、安全、高效、低成本的从克级放量至公斤级或吨级。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

截止报告期末，公司累计获得授权专利 80 项，其中发明专利 70 项，实用新型专利 10 项；本报告期新申请专利 8 项，累计已提交申请待审核授权的专利为 46 项。此外，公司科研部门 2023 年上半年合计完成新品研发、工艺优化等项目共 293 个。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	8	13	46	70
实用新型专利				10
外观设计专利				
软件著作权				

其他				
合计	8	13	46	80

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度(%)
费用化研发投入	46,032,272.24	51,978,931.57	-11.44
资本化研发投入	10,457,188.53		不适用
研发投入合计	56,489,460.77	51,978,931.57	8.68
研发投入总额占营业收入比例(%)	9.17	5.79	3.38
研发投入资本化的比重(%)	18.51		不适用

## 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

□适用 √不适用

## 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

√适用 □不适用

公司下属孙公司渭南瑞联制药有限责任公司判断研发投入费用化与资本化的依据是无需获得临床批件的研究开发项目，自研发开始至中试阶段前作为研究阶段，发生的支出全部计入当期损益；中试阶段至取得化学原料药上市申请批准通知书期间作为开发阶段，发生的支出确认为开发支出，取得化学原料药上市申请批准通知书后转为无形资产。本期研发投入资本化的比重大幅提升主要是在研原料药项目进入中试阶段所致。

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	电致变色涂膜聚合物液晶单体的系列研发	1,059.83	309.92	525.55	已合成数个电致变色涂膜聚合物单体，部分样品已全部通过客户评价。	合成5~7个电致变色涂膜聚合物单体，进行必要的性能测试，为公司发展开拓新版块。	行业领先	应用于智能灵巧窗、汽车后视镜、显示器、传感器及军事防伪设备等领域。
2	LC显示光刻胶树脂及单体的开发	833.05	69.33	274.91	部分专用树脂已完成中试放大并已发样至客户，客户正在进行验证。	专用树脂完成中试放大验证，能够实现工业化生产，保证终端产品的树脂原料供应。	行业领先	应用于面板光刻胶原料树脂的合成以及光刻胶配方的混配中。



3	吡啶系列医药中间体项目	442.05	194.74	227.12	部分产品已给客户送样评价，部分产品正在研发中。	完成 2~4 个吡啶系列医药中间体项目的中试放大。	行业领先	医药常用分子骨架构建。
4	呋喃系列 OLED 有机发光材料项目	380.84	149.50	201.32	已完成数个呋喃系列 OLED 有机发光材料样品的制备并已发样至客户，客户正在测试筛选。	开发出发光效率较高的呋喃系列 OLED 有机发光材料，完成产业化工艺研究，并将材料推向市场。	行业领先	应用于 OLED 面板，有助于提高 OLED 器件发光效率，提升 OLED 面板的性能。
5	二氢吡啶并咪唑类 OLED 材料的研发	399.88	130.68	185.09	已完成数个二氢吡啶并咪唑类 OLED 材料样品制备并已发样至客户，客户正在进行测试筛选。	开发出发光效率较高的二氢吡啶并咪唑类 OLED 材料，完成产业化工艺研究，并将材料推向市场。	行业领先	应用于 OLED 面板，有助于提高 OLED 器件发光效率，提升 OLED 面板的性能。
6	氨基酸类医药中间体项目	569.69	284.85	284.85	已累计完成 10 余项非天然氨基酸项目的研发，同时保持不少于 5 项该类项目在研。	积累非天然氨基酸合成的相关技术，为公司发展开拓新版块奠定技术基础。	行业平均水平	多肽药物、中分子药物关键原料
7	正性面板光刻胶用丙烯酸树脂的开发	341.74	120.61	120.61	已设计并合成出数款丙烯酸树脂，并进行光刻胶配方验证，产品正在研发中。	开发数款应用于面板正性光刻胶的树脂，并进行配方研究，推进光刻胶国产化进程。	行业领先	应用于面板正性光刻胶原料树脂的合成及光刻胶配方的混配中
8	TFT 平坦层光刻胶	408.66	102.16	102.16	部分产品目前正在客户验证，部分产品尚在持续改善中。	通过配方研究，开发完成适用于 LCD 面板 TFT 平坦化层光刻胶，并通过面板客户验证，最终国产化量产。	行业领先	应用于 LCD 面板 TFT 平坦化层光刻胶，推进光刻胶国产化进程

9	半导体光刻胶材料系列产品开发	305.70	120.78	120.78	部分产品正在验证中，部分产品正在研发中。	开发应用于半导体光刻胶的树脂及相关单体，为公司开拓新业务板块。	行业领先	应用于半导体光刻胶领域，推进半导体国产化进程。
合计	/	4,741.44	1,482.57	2,042.39	/	/	/	/

注：此处仅列示部分主要在研项目。

## 5. 研发人员情况

单位:万元币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量（人）	353	361
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	21.54	20.17
研发人员薪酬合计	3,077.46	3,020.34
研发人员平均薪酬	8.72	8.37

教育程度		
学历构成	数量（人）	比例(%)
研究生及以上	104	29.46
本科	205	58.07
大专及以下	44	12.46
合计	353	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量（人）	比例(%)
30岁以下	108	30.59
30-39	181	51.27
40岁以上	64	18.13
合计	353	100.00

## 6. 其他说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### （一）核心竞争力分析

适用 不适用

##### 1、完善高效的研发和技术体系

公司形成了“OLED 研究部、医药研发部、液晶研发部进行新产品研发，中试研究部开展中试产业化放大，项目发展部专注新业务领域拓展、质量检测部完成分析测试”的多维度研发技术体系，不断推进技术的精细化研究和升级，目前已建立了涵盖合成方案设计、化学合成工艺、纯化技术、痕量分析、同位素分析、量产体系六大方面的十五项专有技术体系，覆盖了从原料投入到产品出库全过程的工艺路线、生产步骤、操作要点、性能指标控制等各个方面，响应速度快，

研发效率高。截至报告期末，公司累计获得授权专利 80 项，上半年新增申请专利 8 项，累计已提交申请待审核授权的专利为 46 项。

## 2、优秀的质量检测和过程控制能力

公司产品属于产业链中的关键环节，对终端产品的效果有重要影响。公司先进多样的检测方法提高了杂质检出的准确性和精密性，强大的杂质控制和质量精细化管理能力保证了产品的纯度和质量稳定性，公司主要产品的技术指标水平远超国家标准，已达到全球先进水平。

## 3、持续的研发投入和强大的科技创新能力

科技创新能力是保障公司技术水平提升、支持业务长足发展的核心动力，公司十分重视对企业技术进步以及科研能力提升方面的人才培养和资金投入，历年研发投入均保持在较高水平并保持稳步提升，以满足公司技术开发、产品持续创新的需求，2023 年上半年研发投入 5,648.95 万元，同比上年同期增加 8.68%。通过与行业内领先企业开展持续、稳定的技术交流，及时掌握行业相关最新发展动态与产品趋势，始终保持公司研发走在领域前沿。同时，公司制定了切实可行的人员激励机制，通过多种形式实现对核心研发人员的激励，增强企业对于科技人才的吸引力和凝聚力。

## 4、强大的产业化能力

能否实现中试放大且保证产品质量的稳定是实验室成果商业化的主要制约因素，公司以应用性的技术研发为主，研发技术的产业化能力较强，可不断优化改进技术方案，提高产品量产的可行性和稳定性，在保证研发成果转化率的基础上降低产业化实施风险。目前公司已拥有超过 100 人的经验丰富的中试团队，中试完结项目成功率长期保持在 90% 以上，为公司产品竞争力不断提高提供有力支撑。

## 5、与同行业领先企业建立了长期稳定的合作关系

无论是在液晶材料领域，还是在 OLED 材料领域，公司已与包括 Merck、JNC、Dupont、Idemitsu、Doosan、SFC、LG 化学、八亿时空、江苏和成、诚志永华在内的的海内外客户建立了长期稳定的合作关系，并成为这些客户的战略供应商或重要供应商，在其供应链体系中占据重要地位。在医药 CDMO 业务中，公司已与全球知名药企 Chugai、阿斯利康、日本的大冢制药、卫材制药、Kissei 以及国内普洛药业、合全药业等建立了稳定而密切的合作关系，其中，公司目前核心客户 Chugai 系全球制药巨头罗氏之控股子公司，双方紧密合作已十余年。这种长期保持的客户合作关系具有较强的排他性和客户粘性，形成了较高的客户合作壁垒。

## 6、卓越的工艺优化和成本管理能力

公司依托于多年来在小分子化学领域积累的技术及生产经验，通过对工艺全流程的细致研究和不断优化，改进工艺方法、精细化工艺措施，以产量高、功耗低、持续降本增效为目标，挖掘

各方潜能、打破生产瓶颈，同时通过能源管控、库存管理、原材料成本控制、合理资源配置、提高人工效率等方法，构建全面、科学、合理的成本管理体系，结合规模效应优势，在保证产品质量的前提下进一步降低成本。

## （二）报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

## 四、经营情况的讨论与分析

2023 年以来，全球经济仍处于弱经济周期中，世界经济复苏信号偏弱，消费电子需求在低位修复性恢复，而显示面板行业在去库存、稼动率下调等多重主动策略措施下，2023 年上半年呈逐季上升态势，但碍于消费电子需求端并未真正激活，显示行业周期向上拐点亦未立即呈现，从国内主要面板厂商披露的 2023 年上半年经营数据来看，上半年面板行业的整体经营情况同比下滑严重或亏损扩大。在此背景下，2023 年上半年公司显示材料板块经营业绩较去年同期出现较大幅度下滑，公司管理层依据市场变化，推进各项业务开展，同时着力拓展新业务、新领域，促进产业链进一步横向/纵向延伸，及时调整经营思路与策略，强化内部管理，开源节流、提效降本，现将 2023 年上半年经营情况汇报如下：

### （一）2023 年上半年整体经营情况

报告期内公司实现营业收入 61,602 万元，同比下降 31%，归属于上市公司股东的净利润 5,829 万元，同比下降 64%，扣非后净利润 5,170 万元，同比下滑 66%，报告期内净利润、扣非净利润下降幅度高于营业收入主要是综合毛利率下降所致；经营活动产生的现金流量净额 18,137 万元，同比增长 222%；截至报告期末，公司资产总额为 33.51 亿元，较期初增长 0.32%；归属于上市公司股东的净资产 29.03 亿元，较期初下降 1.78%。

2023 年上半年公司综合毛利率为 33%，较 2022 年上半年下降 4 个百分点。上半年公司毛利率下降的主要原因为①营业收入下降，公司整体生产规模效应减弱，单位直接人工和单位制造费用上升，导致毛利率同比下降。②IPO 募投项目逐步转固后，新增固定资产折旧导致单位折旧费用上升，导致毛利率同比下降。

### （二）主要板块经营情况

#### 1、显示材料板块

2023 年上半年，公司显示材料板块实现销售收入 51,093 万元，占公司营收总额的比重为 83%，同比 2022 年上半年减少 29,571 万元，降幅为 37%。上半年公司显示材料业务呈现出以下特点：

（1）由于 2022 年上半年下游需求旺盛，公司显示材料业务超预期大幅增长，经历了 2022 年下半年下游需求断崖式下跌之后，2023 年上半年需求恢复缓慢，行情持续冷淡，虽然显示材料业务逐季改善，但与去年同期相比整体收入仍有显著下降。

(2) 在显示行业缓慢恢复周期中，公司 OLED 业务的恢复程度大于液晶业务。

(3) 得益于高效的研发响应速度和优质的客户服务，公司 OLED 板块新品数量仍保持较高增速。

## 2、医药 CDMO 板块

2023 年上半年，公司医药 CDMO 板块实现销售收入 7,682 万元，占公司营业收入的比重为 12%，同比 2022 年上半年增长 939 万元，增幅为 14%。公司医药业务收入上升主要是以下原因：①医药板块主力产品的终端新工艺药品逐步放量，客户加大了该终端药配套医药中间体的采购，该配套产品收入超千万；②部分医药中间体逐步量产供货并实现销售收入小幅提升。

医药业务作为公司的长期重要的发展战略方向，公司持续从人才引进、研发投入等方面优化该板块的资源配置，不断丰富产品种类和结构。在产品管线层面，截至 2023 年中，公司共有医药管线 168 个，相较于 2022 年底净增加 28 个，其中终端药物为创新药的项目 120 个，仿制药项目 34 个，未知 14 个。根据对应终端药物的进展不同，公司医药管线的情况详见下表：

进度	2023 年中	2022 年底	终端药物治疗领域
商业化	50	47	骨髓纤维化、肺癌、心血管疾病、细菌感染、胰腺炎、糖尿病、胶质瘤、哮喘、青光眼、高压眼等疾病
临床 III 期及临床后	26	27	糖尿病、肝细胞癌、抗病毒、子宫肌瘤、抗菌药等疾病
临床 II 期	16	16	癌症、苯丙酮尿症 (PKU)、痛风、白血病、肿瘤、实体瘤、肥胖等疾病
临床 I 期及临床前	63	47	肿瘤、胃病、肾病、乳腺癌、关节炎、多发性骨髓瘤、实体瘤等疾病
未知	13	3	未知
<b>合计</b>	<b>168</b>	<b>140</b>	-

注：1、新增管线数量已剔除因终端药物项目终止而无效的 5 条 2023 年之前已有管线。

2、未知系指部分终端药物的商业化进度、名称、治疗领域等相关信息公司无法获悉。

## 3.电子化学品板块

2023 年上半年，公司电子化学品及其他新材料板块实现销售收入 2,827 万元，占公司营业总额的比重为 5%，较 2022 年上半年增加 514 万元，同比增长 22%。目前，公司在电子化学品板块的主要产品包括半导体光刻胶单体、TFT 平坦层光刻胶、膜材料中间体和 PI 单体，部分量产产品保持快速增长态势。虽然目前该板块整体收入占比相对较低，但板块的客户数量、新品数量和形成销售的产品数量都在逐年快速增加，发展潜力巨大，将为公司未来业绩快速增长奠定基础。

### (三) 重点产能建设

目前，公司形成了以西安总部为行政研发中心，渭南海泰为主要中试基地、蒲城海泰为核心生产基地、瑞联制药为原料药生产基地、日本瑞联为医药业务市场开拓基地、大荔瑞联和大荔海

泰为产能储备基地的“一中心多基地”架构体系。报告期内，公司的产能建设以蒲城海泰和瑞联制药为主，资本性支出除用于原有项目的改扩建和零星修缮外，仍以募投项目的投资为核心。2023 年上半年，公司固定资产类资本性支出金额为 12,613 万元，其中募投项目支出金额为 5,391 万元。公司各募投项目逐步进行产能释放，其中 OLED 及其他功能材料生产项目已整体达到预定可使用状态，原料药项目、高端液晶显示材料生产项目和科研检测中心项目仍在建设中。募投项目的整体建设进度虽因设备供货期延长、物流不畅、施工受限等原因略有滞后，但整体推进顺利，显著提升了公司产能，为促进公司业务规模化增长和新产品的量产奠定良好的基础。

#### （四）对外投资

公司于 2023 年上半年投资西安思摩威新材料有限公司（简称“思摩威”），总投资额 1,000 万元，增资后持有思摩威 1.67% 股权。思摩威是一家从事柔性有机发光材料和封装材料产品研发、生产、销售和服务的高科技企业，其生产的面板封装材料 TFE-INK 已通过面板厂认证并实现量产，TFE-INK 是柔性显示面板的封装材料，在柔性 OLED 薄膜封装工艺中，通过喷墨打印的方式沉积在柔性 OLED 器件上，起到隔绝水氧的作用。公司与思摩威的合作有利于双方充分发挥各自优势，在 OLED 新技术合作开发、上下游产业链融合发展等领域开展深入合作，完善公司显示业务布局，实现公司显示业务的横向延伸。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

### 五、风险因素

适用 不适用

#### （一）技术风险

##### 1、显示技术升级切换风险

在显示领域升级迭代的过程中，若公司产品技术研发创新跟不上市场对产品更新换代的需求或持续创新不足、无法跟进行业技术升级迭代，可能会受到有竞争力的替代技术和竞争产品的冲击，将导致公司的产品无法适应市场需求，从而使公司的经营业绩、盈利能力及市场地位面临下滑的风险。

##### 2、显示材料及医药 CDMO 业务研发风险

公司的主要显示材料产品包括 OLED 材料和单体液晶，其中 OLED 材料作为新型显示材料，目前行业内终端材料制造商较多、技术方案更新快。在 OLED 终端材料快速升级迭代的情况下，如果公司的研发创新能力跟不上终端客户的技术需求，则存在因竞争力不足导致的客户合作不利风险。

CDMO 业务的前期投入较大、研发周期较长。同时，除公司自身的技术研发与生产能力外，医药中间体能否进入量产阶段形成规模化利润贡献还取决于下游终端药品的研发成败、临床实验结果及能否实现商业化销售，存在较大的不确定性。公司面临因特定医药中间体合成工艺路线研发失败，或终端医药制剂研发失败，导致新开发的医药中间体品种无法规模化放量的风险。

### 3、研发人员流失风险

高端显示材料和医药行业属于人才密集型行业，对研发技术人员依赖较高，尤其是高端研发人员对公司研发实力与技术创新至关重要，是公司核心竞争力重要组成部分。公司在行业内人才竞争日益激烈的情况下，客观上存在研发团队人员流失的风险。如果发生研发人员大量流失的情况，将对公司的产品开发和技术升级带来不利影响。

### 4、核心技术泄密风险

有机新材料行业属于技术密集型产业，公司不能排除在生产经营过程中相关技术、数据、保密信息泄露进而导致核心技术泄漏的可能。如果相关核心技术泄密并被竞争对手获知和模仿，将可能给发行人市场竞争力带来不利影响。

## （二）经营风险

### 1、客户相对集中风险

公司的客户集中度较高，与下游应用领域市场集中度较高的产业格局有关。未来如果前五大主要客户的经营状况发生重大变化，对公司的采购出现突然性的大幅下降，且对其他主要客户的销售增长无法弥补，则公司可能面临因客户集中度较高导致的业绩波动风险。

### 2、原材料价格波动风险

公司生产使用的主要原材料包括基础化工原料和各类定制初级中间体，原材料的价格变化直接影响公司的利润水平。近年来随着国内环保政策的趋严，公司采购的部分原材料有不同程度的价格上涨。如果未来原材料价格普遍性大幅度上涨，且公司主要产品销售价格不能同步上调，将会对公司的盈利能力产生不利影响。

### 3、医药中间体毛利率下滑风险

在客户增加订单规模、医药中间体新品种采购进入稳定阶段、或公司调整工艺路线等情况下，客户可能与公司协商对产品进行一定程度的降价，如生产成本不能相应降低，则医药中间体毛利率可能会随之降低。

### 4、环境保护风险

公司属于有机新材料行业，产品生产过程中存在“三废”排放和综合治理的合规性要求。随着人民生活水平的提高及社会环境保护意识的不断增强，国家及地方政府可能在将来实施更为严

格的环境保护标准。未来如果公司在日常经营中发生排污违规、污染物泄漏、污染环境等情况，将面临被政府有关监管部门的处罚、责令整改的风险，从而会对公司的生产经营造成影响。

#### 5、安全生产风险

公司属于有机新材料行业，产品生产过程中涉及易燃易爆物质及有毒原料的使用。发行人未来如果设备老化毁损、人为操作不当或发生自然灾害，可能会导致火灾、人身伤害等安全生产事故，将可能影响公司正常的生产经营，给公司带来损失。

#### 6、外购中间体的供应风险

公司的原材料采购主要包括基础化工原料和外购中间体，后者由供应商依据公司的采购指标要求进行生产供应。如果外购中间体供应商出现产能不足、经营困难、突然性停产等导致的供应不及时，公司无法及时规划出弥补供应缺口的方案，则可能面临生产延期和生产效率降低的风险，给公司生产经营带来不利影响。

### （三）财务风险

#### 1、存货减值风险

公司在生产过程中会采取超额投料的方式以保证目标产量，由此可能导致一定数量的超额产出，存在因库存产品增加导致的减值风险。公司存货主要构成是库存商品，存货绝对金额较大、占总资产比例较高，且公司所处的新材料领域具有产品技术更新较快的特点，在此行业背景下，未来公司可能面临因产品技术更新、市场需求环境变化、客户提货延迟甚至违约等情形，导致存货减值大幅增加的可能。

#### 2、新增固定资产折旧规模较大风险

公司通过自筹资金及 IPO 募集资金对蒲城、渭南工厂进行了金额较大的固定资产投资建设。公司新增固定资产折旧规模较大，期末在建工程的逐步转固会进一步增加固定资产的折旧规模，且募投项目建成投产后的初期阶段，新增固定资产折旧将可能对公司的经营业绩产生较大的影响。如果公司未来市场及客户开发不利，不能获得与新增折旧规模相匹配的销售规模增长，则公司存在因新增固定资产折旧规模较大导致利润下滑的风险。

#### 3、税收优惠变化风险

报告期内，公司及其子公司渭南海泰、蒲城海泰被有权主管部门认定为高新技术企业或西部地区的鼓励类企业，企业所得税减按 15% 计征。如果国家有关高新技术企业和西部地区鼓励类企业的税收优惠法律法规发生重大调整，或者公司未来不能持续取得高新技术企业资格或西部地区的鼓励类企业资格，将对公司经营业绩造成不利影响。



报告期内，公司的产品以外销为主，享受出口产品“免、抵、退”政策。如果国家有关出口退税的法律法规发生重大调整，或者公司未来出口退税率发生变动，将对公司经营业绩造成不利影响。

#### （四）法律风险

##### 1、知识产权保护风险

公司主要从事专用有机新材料的研发、生产和销售，经过多年的研发投入和积累，公司取得了多项专利技术和专有技术。若公司在涉及主要产品的知识产权方面发生纠纷或诉讼，则可能对公司的知识产权保护和经营业绩产生不利影响。

#### （五）行业风险

##### 1、显示行业市场波动的风险

公司的显示材料产品的终端应用领域主要为显示面板，若下游终端市场需求大幅减少，将对产业链上游材料端的供应产生不利影响。若公司无法提高市场占有率，提升对客户的供应份额，公司将面临显示材料业务下滑的风险。

显示面板的价格波动会向上游材料供应商传导，影响显示材料的销售价格。从新材料行业来看，“量升价跌”为行业内常见的销售情况，若公司未能紧跟行业发展趋势，持续提升技术创新能力、优化产品结构，则公司可能面临产品降价导致的毛利率下降风险。

#### （六）宏观环境风险

##### 1、贸易政策变动风险

报告期内，公司的境外收入占主营业务收入的比例较高，境外客户主要集中在日本、欧洲和韩国等地区。未来，若上述国家和地区的政治经济局势、与中国的贸易政策发生不利变化，则可能会对公司产品的境外销售产生不利影响，进而影响公司的经营业绩。

##### 2、汇率波动风险

公司的外销收入主要以美元结算，因外销收入占比较高，公司可能面临因人民币汇率波动导致的汇兑损失风险。

### 六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现收入 61,602 万元，同比下降 31%；归属于上市公司股东的净利润 5,829 万元，同比下降 64%，扣非后净利润 5,170 万元，同比下降 66%。

#### （一）主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
----	-----	-------	---------

营业收入	616,020,141.35	897,191,809.80	-31.34
营业成本	415,249,023.52	563,307,124.47	-26.28
销售费用	12,088,888.19	19,683,939.04	-38.59
管理费用	83,656,214.48	86,720,070.18	-3.53
财务费用	-14,836,436.87	-13,115,952.47	13.12
研发费用	46,032,272.24	51,978,931.57	-11.44
经营活动产生的现金流量净额	181,372,137.77	56,250,907.60	222.43
投资活动产生的现金流量净额	-212,463,839.36	149,934,061.74	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-27,537,655.61	-377,015,375.18	-92.70

营业收入变动原因说明:主要是受到显示材料行业下游终端消费电子需求持续冷淡的影响, 营收同比出现下降

营业成本变动原因说明:主要是营业收入下降、成本亦随之下降所致

销售费用变动原因说明:主要是咨询代理费下降所致

管理费用变动原因说明:管理费用同比变动不大

财务费用变动原因说明:主要是汇兑收益增加所致

研发费用变动原因说明:主要是公司加大研发投入所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是消化库存策略下购买商品、接受劳务支付的现金大幅下降所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期购买结构性存款金额增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期偿还债务支付的现金减少所致

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金						
应收款项						
存货						
合同资产						
投资性房地产						
长期股权投资						
固定资产						
在建工程						
使用权资产						
短期借款	100,057,534.25	2.99	10,005,208.33	0.30	900.05	主要是报告期新增保证借款所致
合同负债	2,311,381.8	0.07	8,625,7	0.26	-73.20	主要是报告期收

	5		96.28			到客户的预收款减少所致
长期借款						
租赁负债						
交易性金融资产	235,396,541.69	7.02	140,358,337.92	4.20	67.71	主要是报告期新增结构性存款所致
应收票据	53,904,355.62	1.61	8,509,719.99	0.25	533.44	主要是报告期已背书且在资产负债表日尚未终止确认的应收票据增加所致
一年内到期的非流动资产	10,200,771.44	0.30	5,435,680.60	0.16	87.66	主要是一年以内到期的委托贷款增加所致
其他权益工具投资	42,869,800.00	1.28	24,652,350.00	0.74	73.90	主要是报告期新增股权投资所致
债权投资	-	-	19,506,597.08	0.58	不适用	主要是报告期收回委托贷款及剩余委托贷款转为一年内到期的非流动资产所致
应付票据	30,000,000.00	0.90	57,000,000.00	1.71	-47.37	主要是报告期开具银行承兑汇票减少所致
应交税费	6,486,915.55	0.19	3,068,658.45	0.09	111.39	主要是报告期应交所得税和增值税增加所致
其他流动负债	52,623,532.14	1.57	31,603,672.67	0.95	66.51	主要是报告期已背书且在资产负债表日尚未终止确认的应收票据增加所致
实收资本（或股本）	137,510,945.00	4.10	98,398,696.00	2.95	39.75	主要是本期资本公积转增股本所致
其他综合收益	5,879,080.60	0.18	-1,033,915.69	-0.03	-668.62	主要是其他权益工具投资公允价值变动所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 1,452,347.75（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0.04%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

截至报告期末所有权或使用权受到限制的资产主要是货币资金包括：1) 定期存款本金 311,200,000.00 元及利息 7,298,351.73 元；2) 银行承兑汇票保证金 15,000,000.00 元；3) ETC 账户保证金 13,000.00 元。

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,000,000.00		100%

**1. 重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	截至报告期末进展情况	本期投资损益	披露日期及索引（如有）
西安思摩威新材料有限公司	新材料技术研发、推广；自然科学研究和试验发展；电子专用材料研发、制造；和成材料制造；光伏设备及元器件制造等	增资	10,000,000.00	1.6667%	自有资金	已完成全部出资	-	不适用
合计	/	/	10,000,000.00	/	/	/	-	/

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	140,358,337.92				895,000,000.00	800,000,000.00	38,203.77	235,396,541.69
其他					10,000,000.00			10,000,000.00
股票	24,652,350.00		5,839,319.97				2,378,130.03	32,869,800.00
合计	165,010,687.92		5,839,319.97		905,000,000.00	800,000,000.00	2,416,333.80	278,266,341.69

**证券投资情况**

□适用 √不适用

**私募基金投资情况**

□适用 √不适用

衍生品投资情况

适用 不适用**(五) 重大资产和股权出售**适用 不适用**(六) 主要控股参股公司分析**适用 不适用

公司名称	主营业务	注册资本（万元）	持股比例	总资产（万元）	净资产（万元）	营业收入（万元）	净利润（万元）
渭南海泰	液晶显示材料、新型光电材料及精细化学品的研发、生产和销售	10,000	100%	47,943.25	18,222.04	19,527.87	-258.37
蒲城海泰	液晶显示材料、有机电致发光显示材料、医药中间体及其他新型光电材料、精细化学品的研发、生产和销售	3,000	100%	134,559.42	34,132.00	36,828.44	1,836.57
瑞联制药	医药中间体和精细化学品的研发、生产和销售	3,300	100%	22,306.11	-70.19	0	-884.82
大荔瑞联	专用化学产品生产、销售	1,000	100%	2,099.84	1,094.84	0	94.76
大荔海泰	专用化学产品生产、销售	1,000	100%	1,593.11	962.02	0	-13.12
日本瑞联	医药原料药、中间体等的制造、进出口及销售以及液晶材料、OLED 材料等及其中间体的进出口及销售	5,000 万日元	100%	145.23	126.84	0	-83.92

注：公司通过子公司渭南海泰持有瑞联制药 100% 的股权。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**适用 不适用**七、其他披露事项**适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 9 日	审议通过《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于 2022 年度监事会工作报告的议案》《关于 2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算的议案》《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》《关于 2022 年度独立董事述职报告的议案》《关于 2022 年度利润分配预案及资本公积转增股本方案的议案》《关于前次募集资金使用情况报告的议案》《关于 2022 年度日常性关联交易执行情况及预计 2023 年度日常性关联交易的议案》《关于 2023 年度公司及子公司申请综合授信并提供担保的议案》《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的召集、召开程序、召集人资格、出席股东大会人员的资格及股东大会的表决程序和表决结果均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，合法、有效。上述股东大会通过的各项决议均合法有效，不存在否决议案的情况。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
左荣	职工代表监事	选举
王银彬	副总经理	聘任
钱晓波	副总经理	聘任
胡湛	副总经理	聘任
周全	副总经理	聘任
胡宗学	副总经理	聘任
王公民	职工代表监事	离任
张波	副总经理	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

- 1、公司职工代表监事王公民先生因个人原因向监事会申请辞去职工代表监事职务，为保证公司监事会的正常运作，根据《公司法》等有关规定，2023年1月5日，公司召开职工代表大会选举左荣女士为公司第三届监事会职工代表监事，任期自职工代表大会选举通过之日起至第三届监事会任期届满之日止。具体内容详见公司于2023年1月7日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于公司职工代表监事辞职及补选职工代表监事的公告》（2023-002）。
- 2、公司副总经理张波先生因个人原因申请辞去副总经理职务，具体内容详见公司于2023年2月4日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于公司副总经理辞职的公告》（2023-006）。
- 3、为促进公司更好地开展各项经营活动，完善公司管理体系和组织架构，公司于2023年2月9日召开第三届董事会2023年第一次临时会议，审议并一致同意聘任王银彬先生、钱晓波先生、胡湛先生、周全先生、胡宗学先生为公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。具体内容详见公司于2023年2月10日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于聘任公司副总经理的公告》（2023-008）。

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数（股）	0
每10股派息数(元)（含税）	0
每10股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施



适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,331

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

根据渭南市生态环境局 2023 年 3 月 29 日发布的《关于发布 2023 年环境监管重点单位名录的通知》，子公司蒲城海泰、渭南海泰均被纳入环境污染重点监管单位。蒲城海泰所属重点单位类别为大气环境、土壤污染监管、环境风险监控，渭南海泰所属重点单位类别为水环境、土壤污染监管、环境风险监控。涉及到的排放污染物种类包括：废水、废气、固废、噪音。

报告期内，蒲城海泰、渭南海泰均按照国家 and 地方相关环境法律、法规要求，认真落实污染治理各项措施，已依法取得排污许可证（蒲城海泰排污许可证编号：9161059269843837XP001Q，渭南海泰排污许可证编号：916105017625687350001P），排放达到国家、地方相关标准，未受到环保部门处罚。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

蒲城海泰防治污染设施的建设和运行情况如下：

序号	名称	投运日期	处理工艺	排污达标情况	运行情况
1	污水站	2016 年	物化+厌氧+好氧	达标	良好
2	废气治理设施	2016 年	冷凝+光解+喷淋装置+活性炭	达标	良好
3	资源无害化处理中心	2022 年	SNCR 脱硝+余热锅炉降温+急冷脱酸+活性炭吸附+布袋除尘器+酸性气体洗涤	达标	良好

渭南海泰防治污染设施的建设和运行情况如下：

序号	名称	投运日期	处理工艺	排污达标情况	运行情况
1	污水站	2006 年	预处理+生化+MBR	达标	良好
2	废气治理设施	2006 年	冷凝+活性炭吸附	达标	良好
3	高浓废气治理设施	2020 年	冷凝+碱喷淋+水喷淋+除雾+活性炭吸附/脱附	达标	良好

##### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

渭南海泰、蒲城海泰严格执行国家环保相关法律法规及环境评价相关要求，建设项目合法合规，已建成运行项目均获得环境主管部门审批。

**4. 突发环境事件应急预案**√适用  不适用

蒲城海泰已制定《陕西蒲城海泰新材料产业有限责任公司突发环境事件应急预案》，并在渭南市生态环境局蒲城分局备案, 备案编号 6105262023002。

渭南海泰已制定《渭南高新区海泰新型电子材料有限责任公司突发环境事件应急预案》，并在渭南市生态环境局高新分局备案, 备案编号 6105002021017M。

**5. 环境自行监测方案**√适用  不适用

蒲城海泰与渭南海泰均编制了《自行监测方案》，并委托有资质的第三方以自动监测与手工监测相结合的方式对污染物进行监测，定期将监测结果于公司网站及陕西省污染物监测信息平台上进行公示。本报告期内自检、委外监测结果均显示公司各项污染物指标全部达标排放、各污染物处理设施均正常运行，对周边环境未造成不良影响。

**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况** 适用  不适用**7. 其他应当公开的环境信息** 适用  不适用**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**√适用  不适用**1. 因环境问题受到行政处罚的情况** 适用  不适用**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**√适用  不适用

(1) 根据《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 版）》的规定，瑞联新材属于排污许可登记管理类别，已依法取得登记编号为 91610131628053714D001W 的排污登记回执。产生的废水经公司内部污水站处理达标后排入城市管网，废气经处理达标后排入大气，危废品委托有资质的第三方进行无害化处理。

(2) 根据《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 版）》的规定，瑞联制药属于排污许可重点管理类别，已依法取得登记编号为 91610501MA6Y20CM6R001P 的排污许可证，按照国家和地方相关环境法律、法规要求，认真落实污染治理各项措施。因报告期内瑞联制药无生产任务，调试期间产生的少量废气已按要求进行收集和处理。瑞联制药防治污染设施的建设和运行情况如下：

序号	名称	交付日期	处理工艺	排污达标情况	运行情况
1	污水站	2022 年	预处理+生化 +末端净化	-	未使用

2	废气治理设施	2022 年	冷凝+碱喷淋+水喷淋+除雾+活性炭吸附	-	良好
---	--------	--------	---------------------	---	----

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司经营过程中产生的废水主要包括实验室器皿清洗废水、生产过程中产生的高浓高盐废水，以及生活污水。低浓度废水和生活污水经污水处理设施处理后排入市政污水管网，配置溶液的废液按照危废处置流程处置，高浓度废水由公司废水预处理车间进行处置。

公司经营过程中会产生挥发性溶剂废气、VOCs（挥发性有机物）等废气，产生的废气收集后经过废气处置设施冷凝、碱喷淋、活性炭吸附装置等，达到《大气污染物综合排放标准》《挥发性有机物排放控制标准》《恶臭污染物排放标准》《锅炉大气污染物排放标准》等相关标准后，高空排放。

公司经营过程中会产生反应残留物、废试剂瓶等危险废物以及生活垃圾。公司设置了专用堆放场所，分类收集危险废物，并委托有《危险废物经营许可证》资质的单位进行处理。公司对生活垃圾经收集后，委托环卫部门进行处理。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	通过外购蒸汽，减少锅炉使用，降低温室气体排放；通过设备改造，使用更节能的部件，降低电力消耗。

具体说明

适用 不适用

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司在创造企业价值的同时，不忘肩负社会责任，主动承担社会责任，厚植爱心，传递温暖，积极开展投身各项社会公益慈善活动，以生产建设带动就业、以实际行动助力乡村振兴行动，彰显企业担当。公司多年来一直支持西安市蓝田县辋川镇七安子村中蜂养殖产业项目，采购农家蜂蜜。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	分红	本公司	为维护中小投资者的利益，公司承诺上市后将严格按照《西安瑞联新材料股份有限公司章程（草案）》及上市后未来三年股东分红回报规划确定的利润分配政策履行利润分配决策程序，并实施利润分配。	2020年3月4日；长期	否	是	不适用	不适用
	其他	本公司	<p>公司回购股票应符合《公司法》《证券法》、其他相关法律法规及证券交易所相关业务规则的规定；在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司承诺接受以下约束措施：</p> <p>（1）公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>（2）公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺公司将依法承担相应责任。任何对《关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）并上市后三年内稳定股价预案的议案》的修订均需提交公司股东大会审议。公司应当依照相关法律、行政法规和证券市场监管机关、证券交易所发布的上市公司信息披露规则和制度，对稳定股价方案、具体措施、进展情况等内容进行信息披露。</p>	2020年3月4日；长期	否	是	不适用	不适用

	其他	本公司	<p>(1) 本公司符合发行上市条件, 保证本公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形, 不存在以欺骗手段骗取发行注册的情形。</p> <p>(2) 若存在以欺骗手段骗取发行注册的情形, 本公司将自中国证监会确认相关事实之日起5个工作日内启动购回首次公开发行的全部股票的程序。</p>	2020年3月4日; 长期	否	是	不适用	不适用
	其他	本公司	<p>(1) 坚持技术创新, 提高产品技术水平和生产工艺水平, 提升公司核心竞争力;</p> <p>(2) 加强内部控制, 提高经营效率, 降低营业成本, 从而进一步提升公司的盈利能力;</p> <p>(3) 加强募集资金管理, 保证募集资金到位后, 公司将严格按照公司募集资金使用和管理制度对募集资金进行使用管理, 同时合理安排募集资金投入过程中的时间进度安排, 将短期闲置的资金用作补充营运资金, 提高该部分资金的使用效率, 节约财务费用, 从而进一步提高公司的盈利能力;</p> <p>(4) 加快募投项目进度, 尽量缩短募集资金投资项目收益实现的时间, 从而在未来达产后可以增加股东的分红回报;</p> <p>(5) 重视对股东的回报, 保障股东的合法权益。公司已在本次发行后适用的公司章程中对利润分配政策进行了详细规定, 公司将严格按照本次发行后适用的公司章程的规定进行利润分配, 优先采用现金分红方式进行利润分配。</p> <p>公司将保证或尽最大努力促使填补被摊薄即期回报的措施的切实履行, 保障投资者的合法权益。如未能履行填补被摊薄即期回报的措施且无正当、合理的理由, 公司及相关承诺主体将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开作出解释并致歉, 违反承诺给股东造成损失的, 依法承担补偿责任。</p>	2020年3月4日; 长期	否	是	不适用	不适用
	其他	本公司	<p>本次发行上市的注册申请文件及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并对本次发行上市的注册申请文件及其他信息披露资料内容的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如注册申请文件及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断</p>	2020年3月4日; 长期	否	是	不适用	不适用

		<p>公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，经证券监督管理部门、司法机关认定后，本公司将依法回购已发行的股份，回购价格按二级市场价格确定。</p> <p>若因公司制作、出具的首次公开发行股票并在科创板上市注册申请文件及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失：1) 证券监督管理部门或其它有权部门认定公司上市注册申请文件及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且本公司因此承担责任的，本公司在收到该等认定书面通知后的 20 个交易日内，将启动赔偿投资者损失的相关工作；2) 本公司将积极与中介机构、投资者沟通协商确定赔偿范围、赔偿顺序、赔偿金额、赔偿方式；3) 经前述方式协商确定赔偿金额，或者经证券监督管理部门、司法机关认定赔偿金额后，依据前述沟通协商的方式或其它法定形式进行赔偿。</p> <p>上述承诺内容系本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本公司将依法承担相应责任。</p>					
其他	本公司	<p>(1) 本公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。</p> <p>(2) 如本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的因导致的除外），本公司将采取以下措施： “以自有资金赔偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，赔偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；</p>	2020 年 3 月 4 日；长期	否	是	不适用	不适用

			自本公司未完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本公司不得以任何形式向其董事、监事、高级管理人员增加薪酬或津贴。					
	股份限售	吕浩平、李佳凝、刘晓春	<p>1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接及间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不得提议由公司回购该部分股份。</p> <p>2、本人担任董事、监事及高级管理人员的，除遵守第 1 条的规定外，在本人任职期间，以及如本人在任期届满前离职的，则在本人就任时确定的任期内及任期届满后 6 个月内，每年转让股份数不超过本人持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本人持有的公司股份。</p> <p>3、本人减持公司股份将遵守相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。采取集中竞价交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%。采取大宗交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%。采取协议转让方式的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行。原则上本人应遵循前述承诺的方式进行交易，但法律、行政法规、部门规章、规范性文件及上海证券交易所规则另有规定的除外。</p> <p>4、自锁定期届满之日起两年内，若本人通过任何途径或手段减持首发前股份，则减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发行价；公司上市后 6 个月内如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述发行价格作相应调整。</p> <p>5、本人在限售期满后减持首发前股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。</p>	2020 年 3 月 4 日；自公司上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用



		<p>6、公司上市后存在重大违法情形，触及退市风险警示标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，本人承诺不减持所持有的公司股份。</p> <p>7、本人减持股份依照《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》披露减持计划时，将在减持计划中披露上市公司是否存在重大负面事项、重大风险、本人认为应当说明的事项，以及上海证券交易所要求披露的其他内容。</p> <p>8、本人将遵守上述股份锁定及减持意向承诺，若本人违反上述承诺的，本人转让控制的首发前股份的所获增值收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本人支付的报酬和本人应得的现金分红，同时本人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本人将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。</p> <p>9、本人将遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关法律、法规、规则的规定；如相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对本人持有的公司股份的转让、减持另有要求的，则本人将按相关要求执行。</p>					
股份限售	吕浩平、刘晓春	在股份锁定及减持的承诺履行期间，本人职务变更、离职等原因不影响承诺的效力，在此期间本人继续履行股份锁定及减持的承诺。	自公司上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	卓世合伙	<p>1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不得提议由公司回购该部分股份。</p> <p>2、本企业减持公司股份将遵守相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗</p>	2020 年 3 月 4 日；自公司上市之日	是	是	不适用	不适用

		<p>交易方式、协议转让方式等。采取集中竞价交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%。采取大宗交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%。采取协议转让方式的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行。原则上本企业应遵循前述承诺的方式进行交易，但法律、行政法规、部门规章、规范性文件及上海证券交易所规则另有规定的除外。</p> <p>3、自锁定期届满之日起两年内，若本企业通过任何途径或手段减持首发前股份，则减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发价；公司上市后 6 个月内如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发价，持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述发价作相应调整。</p> <p>4、公司上市后存在重大违法情形，触及退市风险警示标准的，自相关行政处罚决定或司法裁判作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，本企业承诺不减持公司股份。</p> <p>5、本企业减持股份依照《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》披露减持计划时，将在减持计划中披露上市公司是否存在重大负面事项、重大风险、本企业认为应当说明的事项，以及上海证券交易所要求披露的其他内容。</p> <p>6、本企业将遵守上述股份锁定及减持意向承诺，若本企业违反上述承诺的，本企业转让持有的首发前股份的所获增值收益将归公司所有。未向公司足额缴纳减持收益之前，公司有权暂扣应向本企业支付的报酬和本企业应得的现金分红，同时本企业不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本企业将因违反承诺所产生的收益足额交付公司为止。</p> <p>7、本企业将遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科</p>	<p>起 36 个月内</p>				
--	--	--	-----------------	--	--	--	--

			<p>创业板股票上市规则》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关法律、法规、规则的规定；如相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对本企业持有的公司股份的转让、减持另有要求的，则本企业将按相关要求执行。</p>					
	股份限售	<p>持有公司股份的董事、高级管理人员高仁孝、王子中、刘骞峰、王小伟、王银彬、袁江波、张波、钱晓波</p>	<p>1、本人所持有的公司首次公开发行股份前已发行的股份，自公司股票上市之日起一年内不进行转让。</p> <p>2、在本人任职期间，以及如本人在任期届满前离职的，则在本人就任时确定的任期内及任期届满后 6 个月内，每年转让股份数不超过本人持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本人持有的公司股份。</p> <p>3、本人减持公司股份将遵守相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。采取集中竞价交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%。采取大宗交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%。采取协议转让方式的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行。原则上本人应遵循前述承诺的方式进行交易，但法律、行政法规、部门规章、规范性文件及上海证券交易所规则另有规定的除外。</p> <p>4、自锁定期届满之日起两年内，若本人通过任何途径或手段减持首发前股份，则减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发价；公司上市后 6 个月内如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发价，持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述发行价格作相应调整。</p> <p>5、在股份锁定及减持的承诺履行期间，本人职务变更、离职等原因不影响承诺的效力，在此期间本人继续履行股份锁定及减持的承诺。</p>	<p>2020 年 3 月 4 日；自公司上市之日起 12 个月内、任职期间、离职后 6 个月内</p>	是	是	不适用	不适用

			<p>6、本人将遵守上述股份锁定及减持意向承诺，若本人违反上述承诺的，本人转让直接及/或间接持有的首发前股份的所获增值收益将归公司所有。</p> <p>7、本人将遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关法律、法规、规则的规定；如相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对本人持有的公司股份的转让、减持另有要求的，则本人将按相关要求执行。</p>					
	股份限售	持有公司股份的监事王公民	<p>1、本人所持有的公司首次公开发行股份前已发行的股份，自公司股票上市之日起一年内不进行转让。</p> <p>2、在本人任职期间，以及如本人在任期届满前离职的，则在本人就任时确定的任期内及任期届满后 6 个月内，每年转让股份数不超过本人持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本人持有的公司股份。</p> <p>3、本人减持公司股份将遵守相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。采取集中竞价交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%。采取大宗交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%。采取协议转让方式的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行。原则上本人应遵循前述承诺的方式进行交易，但法律、行政法规、部门规章、规范性文件及上海证券交易所规则另有规定的除外。</p> <p>4、本人将遵守上述股份锁定及减持意向承诺，若本人违反上述承诺的，本人转让直接及/或间接持有的首发前股份的所获增值收益将归公司所有。</p> <p>5、本人将遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科</p>	2020 年 3 月 4 日；自公司上市之日起 12 个月内、任职期间、离职后 6 个月内	是	是	不适用	不适用

			<p>创业板股票上市规则》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关法律、法规、规则的规定；如相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对本人持有的公司股份的转让、减持另有要求的，则本人将按相关要求执行。</p>					
股份限售	持有公司股份的核心技术人员	<p>1、本人所持有的公司首次公开发行股份前已发行的股份，自公司股票上市之日起一年内和离职后 6 个月内不进行转让。</p> <p>2、本人自所持首发前股份的限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%；减持比例可以累积使用。</p> <p>3、本人将遵守上述股份锁定及减持意向承诺，若本人违反上述承诺的，本人转让直接及/或间接持有的首发前股份的所获增值收益将归公司所有。</p> <p>4、本人将遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等相关法律、法规、规则的规定；如相关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所对本人持有的公司股份的转让、减持另有要求的，则本人将按相关要求执行。</p>	<p>2020 年 3 月 4 日；自公司上市之日起 12 个月内、任职期间、离职后 6 个月内</p>	是	是	不适用	不适用	
解决同业竞争	实际控制人吕浩平、李佳凝、刘晓春	<p>1、本人目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，亦未参与投资任何与公司及其控股子公司研发、生产、销售的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。</p> <p>2、对于本人直接和间接控制的其他企业，本人保证该等企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证该等企业不与公司进行同业竞争。如果本人所投资、任职或通过其他形式控制的企业从事的业务与公司形成同业竞争或者潜在同业竞争情况的，本人同意将与该等业务相关的股权或资产纳入公司经营或控制范围，或通过其他合法有效方式消除同业竞争的情</p>	<p>2020 年 3 月 4 日；长期</p>	否	是	不适用	不适用	

		<p>形；且公司有权随时要求本人出让在该等企业中的全部股份，本人给予公司对该等股权在同等条件下的优先购买权，并将确保有关交易价格的公平合理。</p> <p>3、本人承诺如从第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务存在同业竞争或潜在同业竞争的，将立即通知公司，本人承诺采用任何其他可以被监管部门所认可的方案，以最终排除本人对该等商业机会所涉及资产/股权/业务之实际管理、运营权，从而避免与公司形成同业竞争的情况。</p> <p>4、自本承诺函签署之日起，如公司及其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人所控制的其他企业将不与公司及其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司及其控股子公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人所控制的其他企业将按照包括但不限于如下方式退出与公司及其控股子公司的竞争：A、停止生产或经营构成竞争或可能构成竞争的产品、业务；或B、将相竞争的业务纳入到公司及其控股子公司来经营；或C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。</p> <p>5、本人近亲属亦遵守上述承诺。</p> <p>6、本承诺函一经本人签署，即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任。本承诺函所载承诺事项在本人作为司实际控制人期间持续有效，且不可撤销。若因违反本承诺函的上述任何条款，而导致发行人遭受任何直接或者间接形成的损失的，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司造成的所有直接或间接损失，并妥善处置全部后续事项。</p> <p>7、本承诺函如与日后颁布的法律、法规、部门规章、规范性文件、证券交易所业务规则的相关规定相抵触，按有关法律、法规、部门规章、规范性文件、证券交易所业务规则的相关规定执行。</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

	解决 同业 竞争	卓世合 伙	<p>1、本企业目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，亦未参与投资任何与公司及其控股子公司研发、生产、销售的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。</p> <p>2、对于本企业直接和间接控制的其他企业，本企业保证该等企业履行本承诺函中与本企业相同的义务，保证该等企业不与公司进行同业竞争。如果本企业所投资或通过其他形式控制的企业从事的业务与公司形成同业竞争或者潜在同业竞争情况的，本企业同意将与该等业务相关的股权或资产纳入公司经营或控制范围，或通过其他合法有效方式消除同业竞争的情形；且公司有权随时要求本企业出让在该等企业中的全部股份，本企业给予公司对该等股权在同等条件下的优先购买权，并将确保有关交易价格的公平合理。</p> <p>3、本企业承诺如从第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务存在同业竞争或潜在同业竞争的，将立即通知公司，本企业承诺采用任何其他可以被监管部门所认可的方案，以最终排除本企业对该等商业机会所涉及资产/股权/业务之实际管理、运营权，从而避免与公司形成同业竞争的情况。</p> <p>4、自本承诺函签署之日起，如公司及其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，本企业及本企业所控制的其他企业将不与公司及其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司及其控股子公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本企业及本企业所控制的其他企业将按照包括但不限于如下方式退出与公司及其控股子公司的竞争：A、停止生产或经营构成竞争或可能构成竞争的产品、业务；或B、将相竞争的业务纳入到公司及其控股子公司来经营；或C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。</p> <p>5、本承诺函一经本企业签署，即对本企业构成有效的、合法的、具有约束力的责任。本承诺函所载承诺事项在本企业作</p>	2020年 3月4 日；长 期	否	是	不适用	不适用
--	----------------	----------	--	--------------------------	---	---	-----	-----

			<p>为发行人第一大股东期间持续有效，且不可撤销。若因违反本承诺函的上述任何条款，而导致发行人遭受任何直接或者间接形成的损失的，本企业愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失，并妥善处置全部后续事项。</p> <p>6、本承诺函如与日后颁布的法律、法规、部门规章、规范性文件、证券交易所业务规则的相关规定相抵触，按有关法律、法规、部门规章、规范性文件、证券交易所业务规则的相关规定执行。</p>					
	解决同业竞争	全体董事、监事、高级管理人员	<p>1、本人目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，亦未参与投资任何与公司及其控股子公司研发、生产、销售的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。</p> <p>2、对于本人直接和间接控制的其他企业，本人保证该企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证该企业不与公司进行同业竞争。如果本人所投资、任职或通过其他形式控制的企业从事的业务与公司形成同业竞争或者潜在同业竞争情况的，本人同意将与该等业务相关的股权或资产纳入公司经营或控制范围，或通过其他合法有效方式消除同业竞争的情形；且公司有权随时要求本人出让在该等企业中的全部股份，本人给予公司对该等股权在同等条件下的优先购买权，并将确保有关交易价格的公平合理。</p> <p>3、本人承诺如从第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务存在同业竞争或潜在同业竞争的，将立即通知公司，本人承诺采用任何其他可以被监管部门所认可的方案，以最终排除本人对该等商业机会所涉及资产/股权/业务之实际管理、运营权，从而避免与公司形成同业竞争的情况。</p> <p>4、自本承诺函签署之日起，如公司及其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人所控制的其他企业将不与</p>	2020年3月4日；长期	否	是	不适用	不适用



		<p>公司及其控股子公司拓展后的产品或服务相竞争；可能与公司及其控股子公司拓展后的产品或服务发生竞争的，本人及本人所控制的其他企业将按照包括但不限于如下方式退出与公司及其控股子公司的竞争：A、停止生产或经营构成竞争或可能构成竞争的产品、业务；或B、将相竞争的业务纳入到公司及其控股子公司来经营；或C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。</p> <p>5、本人近亲属亦遵守上述承诺。</p> <p>6、本承诺函一经本人签署，即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任。本承诺函所载承诺事项在本人作为公司实际控制人期间持续有效，且不可撤销。若因违反本承诺函的上述任何条款，而导致发行人遭受任何直接或者间接形成的损失的，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司造成的所有直接或间接损失，并妥善处理全部后续事项。</p> <p>7、本承诺函如与日后颁布的法律、法规、部门规章、规范性文件、证券交易所业务规则的相关规定相抵触，按有关法律、法规、部门规章、规范性文件、证券交易所业务规则的相关规定执行。</p>					
解决关联交易	实际控制人吕浩平、李佳凝、刘晓春	<p>1、除已经在招股说明书及律师工作报告中披露的关联交易以外，本人及本人直接或间接控制的其它企业与公司及其控股/全资子公司之间不存在其它任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；</p> <p>2、本人及本人直接或间接控制的其它企业将不以任何理由和方式非法占有发行人及其控股/全资子公司的资金及其它任何资产，并尽可能避免本人及本人直接或间接控制的其它企业与发行人及其控股/全资子公司之间进行关联交易；</p> <p>3、本人作为公司实际控制人期间，将尽量减少、规范与发行人及其控股/全资子公司之间产生新增关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础</p>	2020年3月4日；长期	否	是	不适用	不适用

		<p>上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；</p> <p>4、对于不可避免的关联交易，本人及本人直接或间接控制的其它企业将严格遵守法律法规等规范性文件及发行人公司章程中关于关联交易的规定，在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行；</p> <p>5、本人不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过持有发行人的经营决策权损害股份公司及其他股东的合法权益；</p> <p>6、本人近亲属亦遵守上述承诺；</p> <p>7、若本人违反上述声明与承诺，本人将承担因此给发行人及发行人其他股东造成的损失；</p> <p>8、本承诺函自签署之日起生效，且在本人对发行人具有控制权或具有重大影响期间持续有效且不可撤销。</p>					
解决关联交易	持股5%以上的股东卓世合伙、国富永钰、东方富海	<p>1、除已经在招股说明书及律师工作报告中披露的关联交易以外，本企业及本企业直接或间接控制的其它企业与公司及其控股/全资子公司之间不存在其它任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；</p> <p>2、本企业及本企业直接或间接控制的其它企业将不以任何理由和方式非法占有发行人及其控股/全资子公司的资金及其它任何资产，并尽可能避免本企业及本企业直接或间接控制的其它企业与发行人及其控股/全资子公司之间进行关联交易；</p> <p>3、对于不可避免的关联交易，本企业及本企业直接或间接控制的其它企业将严格遵守法律法规等规范性文件及发行人公司章程中关于关联交易的规定，在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行；</p> <p>4、本企业承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过直接或间接持有发行人的股份而滥用股东权利，损害发行人其他股东的合法利益；</p> <p>5、若本企业违反上述声明与承诺，本企业将承担因此给发行人及发行人其他股东造成的损失；</p>	2020年3月4日；长期	否	是	不适用	不适用

			6、本承诺函自签署之日起生效，且在本企业对公司具有控制权或具有重大影响期间持续有效且不可撤销。					
解决关联交易	全体董事、监事、高级管理人员		<p>1、除已经在招股说明书及律师工作报告中披露的关联交易以外，本人及本人直接或间接控制的其它企业与公司及其控股/全资子公司之间不存在其它任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；</p> <p>2、本人及本人直接或间接控制的其它企业将不以任何理由和方式非法占有发行人及其控股/全资子公司的资金及其它任何资产，并尽可能避免本人及本人直接或间接控制的其它企业与发行人及其控股/全资子公司之间进行关联交易；</p> <p>3、本人作为公司董事/监事/高级管理人员期间，将尽量减少、规范与发行人及其控股/全资子公司之间产生新增关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；</p> <p>4、对于不可避免的关联交易，本人及本人直接或间接控制的其它企业将严格遵守法律法规等规范性文件及发行人公司章程中关于关联交易的规定，在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行；</p> <p>5、本人不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过持有发行人的经营决策权损害股份公司及其他股东的合法权益；</p> <p>6、本人近亲属亦遵守上述承诺；</p> <p>7、若本人违反上述声明与承诺，本人将承担因此给发行人及发行人其他股东造成的损失；</p> <p>8、本承诺函自签署之日起生效，且在本人担任董事/监事/高级管理人员期间持续有效且不可撤销。</p>	2020年3月4日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	实际控制人、卓世合伙、董事（不		关于上市后三年内稳定股价的措施及承诺，具体内容参见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“六、发行人、股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及本次发行的保荐人及	2020年3月4日；上市后三年内	是	是	不适用	不适用

		含独立董 事)、 高级管 理人员	证券服务机构等作出的重要承诺(二)稳定股价的措施和承诺”。					
	其他	实际控 制人、 卓世合 伙	关于股份回购和股份购回的措施和承诺,具体内容参见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“六、发行人、股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等作出的重要承诺、未能履行承诺的约束措施以及已触发履行条件的承诺事项的履行情况(三)股份回购和股份购回的措施和承诺和(四)对欺诈发行上市的股份购回承诺”。	2020年 3月4 日;长 期	否	是	不适用	不适用
	其他	实际控 制人、 卓世合 伙、董 事、高 级管理 人员	关于填补被摊薄即期回报的措施和承诺,具体内容参见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“六、发行人、股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等作出的重要承诺、未能履行承诺的约束措施以及已触发履行条件的承诺事项的履行情况(五)填补被摊薄即期回报的措施及承诺。	2020年 3月4 日;长 期	否	是	不适用	不适用
	其他	实际控 制人、 卓世合 伙、董 事、监 事、高 级管理 人员	关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺,具体内容参见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书“第十节投资者保护”之“六、发行人、股东、实际控制人、发行人的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及本次发行的保荐人及证券服务机构等作出的重要承诺、未能履行承诺的约束措施以及已触发履行条件的承诺事项的履行情况(七)依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺。	2020年 3月4 日;长 期	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司第 一大股 东卓世	关于参与本次可转债的认购情况及相关承诺,具体内容参见于上海证券交易所官网披露的募集说明书“重大事项提示”之“四、公司第一大股东、实际控制人、持股5%以上股东及董	2023年 3月30	否	是	不适用	不适用

		合伙、实际控制人、持股 5% 以上股东及董事、监事、高级管理人员	事、监事、高级管理人员参与本次可转债的认购情况及相关承诺”。	日；长期					
	其他	公司第一大股东卓世合伙、实际控制人、持股 5% 以上股东及董事、监事、高级管理人员	关于应对本次发行可转债摊薄即期回报的相关承诺，具体内容参见公司于上海证券交易所网站披露的募集说明书“重大事项提示”之“六、填补即期回报的措施和承诺”之“（二）应对本次发行摊薄即期回报的相关承诺”。	2023 年 3 月 30 日；长期	否	是	不适用	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	《2021 年限制性股票激励计划》草案公告	本人在公司正式告知本人《西安瑞联新材料股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划(草案)》前并不知悉本次股权激励计划；且本人在《西安瑞联新材料股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划(草案)》公告前 6 个月内，未曾以任何方式从任何渠道获知任何有关公司的内幕信息，本人及/或本人的父母、配偶、子女在此期间买卖公司股票的行为系个人对二级	2021 年 10 月 15 日；本次股权激励计划	是	是	不适用	不适用	不适用

	前 6 个月内有买卖公司股票 的激励对象	市场交易情况的自行判断而进行的操作，不属于利用内幕信息实施的内幕交易。	有效期内				
其他	2021 年限制性股票激励计划授予对象	1、本人承诺，将以自有资金支付本次激励计划获授限制性股票的价款，资金来源合法合规，不接受公司提供的贷款、贷款担保或任何其他形式的财务资助或类似安排。 2、本人承诺，本人及本人直系亲属（包括配偶、父母、子女）不存在因知悉本次激励计划而买卖公司股票的或在前述期间内泄露内幕信息而导致内幕交易发生的情形。 3、本人承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益安排的，本人应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本次激励计划所获得的全部利益返还公司。	2021 年 10 月 22 日；本次股权激励计划有效期内	是	是	不适用	不适用
其他	本公司	本公司不为激励对象依 2021 限制性股票激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2021 年 9 月 29 日；本次股权激励计划有效期内	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

陕西证监局在对公司现场检查中关注到，公司在公司治理及内控制度执行、内幕信息登记管理、募集资金使用和财务规范性等方面存在问题。2023年1月，上海证券交易所对公司及时任财务总监兼董事会秘书予以口头警示，要求公司切实做好整改工作，加强相关法律法规学习，完善公司治理，健全内部控制制度，持续提升规范运作水平和信息披露质量。就上述问题公司向陕西证监局提交了回复及整改情况报告，并按照整改报告进行了有效整改，整改达到预期效果。

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用



## (二)报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）												
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											-	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											-	
公司及其子公司对子公司的担保情况												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保
西安瑞联新材料股份有限公司	公司本部	陕西蒲城海泰新材料产业有限责任公司	全资子公司	2,100.00	2023-4-7	2023-4-7	2024-3-29	连带责任担保	否	否	-	否
报告期内对子公司担保发生额合计											-	
报告期末对子公司担保余额合计（B）											-	
注：上述报告期内公司对子公司的担保情况中，因该担保协议对应的主合同未执行而尚未产生担保义务，故此处的担保发生额及担保余额均为0。												
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）											-	
担保总额占公司净资产的比例(%)											-	
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											-	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											-	

担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	-
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	-
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	-
担保情况说明	-

### (三) 其他重大合同

适用  不适用

## 十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一)募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	本年度投入金额(4)	本年度投入金额占比(%) (5) =(4)/(1)
首次公开发行股票	2020年8月26日	1,995,786,000.00	1,844,035,867.24	1,875,789,691.85	1,875,789,691.85	1,398,435,444.14	74.55	53,912,398.31	2.87

## (二)募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	报告期内是否实现效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余的金额及形成原因
------	------	----------	--------	----------	----------	--------------	----------------	---------------------	--------------------------------	---------------	-------	---------------	---------------	------------	-----------------	--------------------------	------------

OLED及其他功能材料生产项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2020年8月26日	否	286,970,000	286,970,000	294,834,786.65	102.74	2023年上半年	否	是	该项目已达到预定可使用状态，不适用	是	38,027,366.81	否	不涉及
高端液晶显示材料生产项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2020年8月26日	否	303,770,000	303,770,000	154,298,847.84	50.79	2024年下半年	否	否	见“（三）报告期内募投项目变更情况”	否	不涉及	否	不涉及
资源无害化处理项目	其他	不适用	首次公开发行股票	2020年8月26日	否	31,150,000	31,150,000	13,690,424.76	43.95	2022年上半年	否	是	该项目已达到预定可使用状态，不适用	不适用	不涉及	否	尚未结项，不涉及
科研检测中心项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2020年8月26日	否	169,630,000	169,630,000	76,194,760.36	44.92	2024年下半年	否	否	见“（三）报告期内募投项目变更情况”	否	不涉及	否	不涉及
补充流动资金	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2020年8月26日	是	615,269,691.85	615,269,691.85	615,269,691.85	100.00	\	是	是	不适用	不适用	不涉及	否	不涉及
原料药项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2020年8月26日	是	369,000,000	369,000,000	143,781,385.31	38.97	2025年上半年	否	是	不适用	否	不涉及	否	不涉及

新能源材料自动化生产项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2020年8月26日	是	100,000,000	100,000,000	100,365,547.37	100.37	2022年下半年	否	是	该项目已达到预定可使用状态，不适用	否	该项目暂未产生销售	否	不涉及
--------------	------	-----	----------	------------	---	-------------	-------------	----------------	--------	----------	---	---	-------------------	---	-----------	---	-----

## (三) 报告期内募投变更情况

√适用 □不适用

变更前项目名称	变更后项目名称	变更原因	决策程序及信息披露情况说明
高端液晶显示材料生产项目	高端液晶显示材料生产项目	随着 OLED 等新一代显示技术的蓬勃发展，液晶显示行业迈入成熟稳定发展阶段，行业增速趋于平稳。液晶项目主要以生产高端单体液晶为主，2022 年下半年以来，受终端消费电子需求下降的影响，液晶面板的市场需求有所放缓，对上游液晶材料的需求相应下降，虽然目前经济形势和下游市场需求有所回暖，但从短期恢复节奏和恢复程度看，公司预计现有产能在合理规划后基本可覆盖近 1-2 年的液晶业务体量；加之液晶项目建成后，将新增固定资产折旧费用。基于上述情况，为更好地保护投资者利益，提高募集资金使用效率，根据当前项目规划结合行业发展趋势，经审慎研究，公司拟根据市场需求的变化情况放缓液晶项目的建设进度，将液晶项目整体达到预定可使用状态时间延长至 2024 年第四季度。	经公司第三届董事会 2023 年第三次临时会议及第三届监事会 2023 年第二次临时会议，审议通过了《关于调整高端液晶显示材料生产项目实施期限的议案》，同意公司将高端液晶显示材料生产项目达到预定可使用状态时间延长至 2024 年第四季度。详情请见公司 2023 年 5 月 13 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于调整部分募集资金投资项目实施期限的公告》（2023-035）
科研检测中心项目	科研检测中心项目	科研检测中心项目拟通过配备先进的科研质检设备，进一步提升公司显示材料、医药产品、电子化学品等专用材料的研发实验、分析检测及工艺优化能力。在项目建设的进程中，受终端消费电子需求低迷及面板行业景气度回落影响，短期内，显示材料尤其是液晶显示材料的需求逐渐由存量增长转为下滑，公司预计部分楼层达到预定可使用状态后，结合公司现有的实验质检楼将能够满足近 1-2 年的产品研发和检测需求；加之项目建成后，新增的固定资产及研发设备折旧费用将大幅增加。基于上述情况，为更好地保护投资者利益，提高募集资金使用效率，根据当前项目规划结合	经公司第三届董事会 2023 年第三次临时会议及第三届监事会 2023 年第二次临时会议，审议通过了《关于调整科研检测中心项目实施期限的议案》，同意公司将科研检测中心项目达到预定可使用状态时间延长至 2024 年第四季度。详情请见公司 2023 年 5 月 13 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

		行业发展趋势，经审慎研究，公司拟根据市场恢复情况结合业务发展规划与布局，放缓部分楼层的装修和设备购置等项目内容的进度，将项目整体达到预定可使用状态时间延长至 2024 年第四季度。	的《关于调整部分募集资金投资项目实施期限的公告》（2023-035）
--	--	--	------------------------------------

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

## 2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

## 3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 14 日召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十一次会议，于 2023 年 5 月 8 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目正常实施及确保募集资金安全的前提下，使用不超过人民币 5 亿元的部分闲置募集资金进行现金管理，可用于购买安全性高、流动性好的保本型金融机构投资产品（包括但不限于结构性存款、协议存款、通知存款、定期存款、大额存单等），使用期限自股东大会审议通过之日起不超过 18 个月，在前述额度及期限范围内，资金可循环滚动使用，并于到期后归还至募集资金专项账户。公司授权董事长在上述额度及决议有效期内全权行使现金管理投资决策权并签署相关合同文件，具体由财务负责人组织财务部实施和管理。公司独立董事、监事会、保荐机构海通证券股份有限公司对该事项均发表了同意意见。详情请见公司 2023 年 4 月 17 日披露于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-025）。

## 4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用**十三、 其他重大事项的说明**适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	25,567,812	25.99			10,227,125		10,227,125	35,794,937	26.03
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	25,567,812	25.99			10,227,125		10,227,125	35,794,937	26.03
其中：境内非国有法人持股	19,176,203	19.49			7,670,481		7,670,481	26,846,684	19.52
境内自然人持股	6,391,609	6.50			2,556,644		2,556,644	8,948,253	6.51
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	72,830,884	74.01			28,885,124		28,885,124	101,716,008	73.97
1、人民币普通股	72,830,884	74.01			28,885,124		28,885,124	101,716,008	73.97
2、境内上市的外资股									



3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	98,398,696	100.00		39,112,249		39,112,249	137,510,945	100.00

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司实施了2022年度资本公积转增股本方案，以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增39,112,249股，本次转增后公司总股本由98,398,696股变更为137,510,945股，具体情况详见公司于2023年5月24日在上海证券交易所网站披露的《2022年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-037）。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
卓世合伙	19,176,203	0	7,670,481	26,846,684	首发原始股份限售及转增股份限售	2024年3月2日
刘晓春	6,391,609	0	2,556,644	8,948,253	首发原始股份限售及转增股份限售	2024年3月2日
合计	25,567,812	0	10,227,125	35,794,937	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	10,367
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

### 存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

□适用 √不适用

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	包含转融 通借出股 份的限售 股份数量	质押、标 记或冻结 情况		股东 性质
						股 份 状 态	数 量	
卓世合伙	7,670,481	26,846,684	19.52	26,846,684	26,846,684	无	0	其他
国富永钰	4,450,377	15,576,320	11.33	0	0	无	0	其他
刘晓春	2,560,844	8,962,953	6.52	8,948,253	8,948,253	无	0	境外 自然 人
王远淞	740,003	2,590,011	1.88	0	0	无	0	境内 自然 人
王子中	700,175	2,450,612	1.78	0	0	无	0	境内 自然 人
陈谦	676,168	2,366,588	1.72	0	0	无	0	境内 自然 人
浙江普永泽股权 投资合伙企业 (有限合伙)	530,890	1,858,115	1.35	0	0	无	0	其他
上海浦东发展银 行股份有限公 司—长信金利趋势 混合型证券投资 基金	1,500,000	1,500,000	1.09	0	0	无	0	其他
香港中央结算有 限公司	1,293,481	1,293,481	0.94	0	0	无	0	境外 法人
宁波科玖股权投 资合伙企业(有 限合伙)	235,436	1,182,425	0.86	0	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称		持有无限售条件流通股 的数量		股份种类及数量				
				种类	数量			
国富永钰		15,576,320		人民币 普通股	15,576,320			
王远淞		2,590,011		人民币 普通股	2,590,011			

王子中	2,450,612	人民币普通股	2,450,612
陈谦	2,366,588	人民币普通股	2,366,588
浙江普永泽股权投资合伙企业（有限合伙）	1,858,115	人民币普通股	1,858,115
上海浦东发展银行股份有限公司—长信金利趋势混合型证券投资基金	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
香港中央结算有限公司	1,293,481	人民币普通股	1,293,481
宁波科玖股权投资合伙企业（有限合伙）	1,182,425	人民币普通股	1,182,425
刘骞峰	1,066,303	人民币普通股	1,066,303
高仁孝	960,336	人民币普通股	960,336
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、卓世合伙的实际控制人吕浩平、李佳凝夫妇和刘晓春存在一致行动关系；2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	卓世合伙	26,846,684	2024年3月2日	0	上市之日起42个月
2	刘晓春	8,948,253	2024年3月2日	0	上市之日起42个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		卓世合伙的实际控制人吕浩平、李佳凝夫妇和刘晓春存在一致行动关系			

## 截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

## 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

## (三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

## (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

□适用 √不适用

## 三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
刘晓春	董事	6,402,109	8,962,953	2,560,844	公司实施 2022 年年度权益分派转增股份所致
刘骞峰	董事	761,645	1,066,303	304,658	公司实施 2022 年年度权益分派转增股份所致
吕浩平	董事	10,500	14,700	4,200	公司实施 2022 年年度权益分派转增股份所致
王小伟	董事、高级管理人员	469,449	657,229	187,780	公司实施 2022 年年度权益分派转增股份所致
胡湛	高级管理人员	9,465	13,251	3,786	公司实施 2022 年年度权益分派转增股份所致
胡宗学	高级管理人员	15,147	21,206	6,059	公司实施 2022 年年度权益分派转增股份所致
周全	高级管理人员	38,283	53,596	15,313	公司实施 2022 年年度权益分派转增股份所致
钱晓波	高级管理人员	57,863	81,008	23,145	公司实施 2022 年年度权益分派转增股份所致
袁江波	高级管理人员	92,583	129,616	37,033	公司实施 2022 年年度权益分派转增股份所致
王银彬	高级管理人员	249,836	349,770	99,934	公司实施 2022 年年度权益分派转增股份所致
何汉江	核心技术人员	3,360	4,704	1,344	公司实施 2022 年年度权益分派转增股份所致
毛涛	核心技术人员	3,360	4,704	1,344	公司实施 2022 年年度权益分派转增股份所致
赵彤	核心技术人员	3,500	4,900	1,400	公司实施 2022 年年度权益分派转增股份所致
郭强	核心技术人员	18,309	25,633	7,324	公司实施 2022 年年度权益分派转增股份所致
路志勇	核心技术人员	21,683	30,356	8,673	公司实施 2022 年年度权益分派转增股份所致
李启贵	核心技术人员	110,233	154,326	44,093	公司实施 2022 年年度权益分派转增股份所致
张波	高级管理人员 (离任)	21,000	29,400	8,400	公司实施 2022 年年度权益分派转增股份所致
王公民	监事 (离任)	22,722	31,811	9,089	公司实施 2022 年年度权益分派转增股份所致

	任)				益分派转增股份所致
--	----	--	--	--	-----------

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

### 1. 股票期权

适用 不适用

### 2. 第一类限制性股票

适用 不适用

### 3. 第二类限制性股票

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

注：公司于2023年7月21日收到实际控制人刘晓春、吕浩平、李佳凝出具的《关于不再续签〈一致行动协议〉的告知函》，各方确认《一致行动协议》于2023年9月1日到期后不再续签，各方一致行动关系将于2023年9月1日到期后终止。一致行动关系到期解除后，公司将由原三名一致行动人共同控制变更为无实际控制人。

## 五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

## 六、特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

## 二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

### (一) 转债发行情况

不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

不适用

### (三) 报告期转债变动情况

不适用

### (四) 报告期转债累计转股情况

不适用

### (五) 转股价格历次调整情况

不适用

### (六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

无

### (七) 转债其他情况说明

公司于 2022 年 10 月 27 日召开公司第三届董事会第九次会议、2022 年 11 月 14 日召开 2022 年第四次临时股东大会及 2023 年 3 月 21 日召开第三届董事会 2023 年第二次临时会议及 2022 年 11 月 14 日召开 2022 年第四次临时股东大会，审议通过了关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的相关议案，具体内容详见公司于 2022 年 10 月 28 日、2022 年 11 月 15 日及 2023 年 3 月 22 日在上海证券交易所网站披露的相关公告。本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总额不超过 10 亿元（含），募集资金拟用于投资建设 OLED 升华前材料及高端精细化学品产业基地项目及补充流动资金。

公司于 2023 年 4 月 7 日收到上海证券交易所（以下简称“上交所”）出具的《关于受理西安瑞联新材料股份有限公司科创板上市公司发行证券申请的通知》（上证科审（再融资）（2023）83 号），上海证券交易所依据相关规定对公司报送的科创板上市公司发行证券的募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为该项申请文件齐备，符合法定形式，决定予以受理并依法进行审核。

公司于 2023 年 4 月 17 日收到上海证券交易所出具的《关于西安瑞联新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的审核问询函》（上证科审（再融资）（2023）96 号）（以下简称《问询函》），上交所审核机构对公司提交的向不特定对象发行可转换公司债券申请文件进行了审核，并形成了首轮问询问题。公司收到《问询函》后，按照要求会同中介机构对问题进行了认真研究和逐项落实，并对有关问题进行了说明和论证分析，具体回复内容详见公司于

6月3日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于西安瑞联新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的审核问询函的回复》。

根据上交所的审核意见，公司对《西安瑞联新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书（申报稿）》等申请文件中涉及的相关内容进行了更新，具体内容详见公司于6月3日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《西安瑞联新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书（申报稿）》等相关文件。

根据上交所进一步审核要求，公司会同相关中介机构对问询函部分回复内容及募集说明书等申请文件进行了补充与修订，更新部分以“楷体（加粗）”字体显示，具体内容详见公司于6月27日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于西安瑞联新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的审核问询函的回复（修订稿）》《西安瑞联新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书（申报稿）》等相关文件，公司已在规定的期限内通过上交所发行上市审核业务系统报送相关文件。

公司于2023年7月13日收到上交所出具的《关于西安瑞联新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的审核中心意见落实函》（上证科审（再融资）〔2023〕174号）（以下简称《落实函》），上交所审核中心对公司提交的向不特定对象发行可转换公司债券申请文件进行了审核，并形成了审核意见和需落实的问题。公司与相关中介机构将按照《落实函》的要求，在规定的期限内将有关材料报送至上交所受理部门。

因公司存在实际控制人变更事项，参照《上市公司证券发行注册管理办法》第三十六条的规定，公司向上交所申请中止本次向不特定对象发行可转换公司债券的审核程序。公司已于2023年7月24日收到上交所同意中止审核的通知。公司本次申请中止审核不会影响公司的正常生产经营，公司将在相关事项完成后及时向上交所申请恢复对本次向不特定对象发行可转换公司债券的审核。

公司本次向不特定对象发行可转换公司债券事项尚需经上海证券交易所审核及证监会作出同意注册的决定后方可实施。本次发行事项最终能否获得审核通过及其时间尚存在不确定性。公司将按照相关法律法规规定和要求，根据本次发行事项的进展情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位:西安瑞联新材料股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		759,272,063.93	837,597,434.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		235,396,541.69	140,358,337.92
衍生金融资产			
应收票据		53,904,355.62	8,509,719.99
应收账款		291,038,456.03	247,099,706.96
应收款项融资			
预付款项		10,720,162.63	9,355,696.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		609,889.58	538,572.84
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		501,941,484.69	624,720,260.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		10,200,771.44	5,435,680.60
其他流动资产		51,538,964.00	65,554,189.36
流动资产合计		1,914,622,689.61	1,939,169,598.69
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			19,506,597.08
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		42,869,800.00	24,652,350.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,067,799,712.49	1,021,621,897.84
在建工程		200,229,933.61	226,397,657.22
生产性生物资产			



油气资产			
使用权资产			
无形资产		40,869,462.51	41,769,539.94
开发支出		10,457,188.53	
商誉			
长期待摊费用		3,755,474.35	3,864,386.60
递延所得税资产		18,637,189.16	16,824,845.13
其他非流动资产		51,790,443.22	46,649,735.24
非流动资产合计		1,436,409,203.87	1,401,287,009.05
资产总计		3,351,031,893.48	3,340,456,607.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,057,534.25	10,005,208.33
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		30,000,000.00	57,000,000.00
应付账款		184,500,601.03	201,462,885.84
预收款项			
合同负债		2,311,381.85	8,625,796.28
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		48,825,769.96	53,736,851.91
应交税费		6,486,915.55	3,068,658.45
其他应付款		1,946,064.39	1,781,284.48
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		52,623,532.14	31,603,672.67
流动负债合计		426,751,799.17	367,284,357.96
<b>非流动负债：</b>			
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		12,664,270.76	10,762,127.70
递延所得税负债		8,688,293.93	6,906,693.92
其他非流动负债			

非流动负债合计		21,352,564.69	17,668,821.62
负债合计		448,104,363.86	384,953,179.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		137,510,945.00	98,398,696.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,140,470,183.70	2,180,026,245.93
减：库存股		50,049,014.73	50,049,014.73
其他综合收益		5,879,080.60	-1,033,915.69
专项储备			
盈余公积		49,199,348.00	49,199,348.00
一般风险准备			
未分配利润		619,916,987.05	678,962,068.65
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,902,927,529.62	2,955,503,428.16
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,902,927,529.62	2,955,503,428.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,351,031,893.48	3,340,456,607.74

公司负责人：刘晓春主管会计工作负责人：王银彬会计机构负责人：杨博

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：西安瑞联新材料股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		634,475,929.79	706,406,096.45
交易性金融资产		235,396,541.69	140,358,337.92
衍生金融资产			
应收票据		2,766,523.52	8,509,719.99
应收账款		259,401,812.85	431,630,031.86
应收款项融资			
预付款项		53,938,356.02	124,068,830.93
其他应收款		1,148,904,755.72	1,041,769,053.99
其中：应收利息			
应收股利			
存货		55,226,886.44	78,756,420.60
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		10,200,771.44	5,435,680.60
其他流动资产		1,259,682.04	13,891,405.78
流动资产合计		2,401,571,259.51	2,550,825,578.12

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			19,506,597.08
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		158,109,401.40	158,284,942.60
其他权益工具投资		42,869,800.00	24,652,350.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		88,143,046.05	90,779,254.75
在建工程		48,358,691.41	40,043,111.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,468,098.91	7,819,941.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,836,062.68	6,919,022.77
其他非流动资产		877,933.68	1,266,596.60
非流动资产合计		352,663,034.13	349,271,815.97
资产总计		2,754,234,293.64	2,900,097,394.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,057,534.25	10,005,208.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		30,000,000.00	80,000,000.00
应付账款		26,127,083.29	147,246,981.81
预收款项			
合同负债		2,261,245.87	8,625,796.28
应付职工薪酬		14,814,036.53	19,147,201.01
应交税费		1,073,076.77	861,177.39
其他应付款		5,339,401.78	589,854.10
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		1,485,700.04	8,603,672.67
流动负债合计		181,158,078.53	275,079,891.59
<b>非流动负债：</b>			
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		3,474,528.04	4,179,959.00

递延所得税负债		2,240,776.31	661,413.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,715,304.35	4,841,372.12
负债合计		186,873,382.88	279,921,263.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		137,510,945.00	98,398,696.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,140,382,892.43	2,180,026,245.93
减：库存股		50,049,014.73	50,049,014.73
其他综合收益		5,839,319.97	-1,145,512.53
专项储备			
盈余公积		49,199,348.00	49,199,348.00
未分配利润		284,477,420.09	343,746,367.71
所有者权益（或股东权益）合计		2,567,360,910.76	2,620,176,130.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,754,234,293.64	2,900,097,394.09

公司负责人：刘晓春主管会计工作负责人：王银彬会计机构负责人：杨博

### 合并利润表

2023年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、营业总收入		616,020,141.35	897,191,809.80
其中：营业收入		616,020,141.35	897,191,809.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		548,793,900.05	716,837,739.46
其中：营业成本		415,249,023.52	563,307,124.47
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		6,603,938.49	8,263,626.67
销售费用		12,088,888.19	19,683,939.04
管理费用		83,656,214.48	86,720,070.18
研发费用		46,032,272.24	51,978,931.57
财务费用		-14,836,436.87	-13,115,952.47

其中：利息费用		241,909.27	1,783,613.69
利息收入		8,959,033.04	15,736,733.67
加：其他收益		4,809,866.93	4,984,717.65
投资收益（损失以“-”号填列）		2,525,873.17	4,469,455.92
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）		1,119,156.20	2,477,783.88
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,699,143.88	-4,805,467.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,395,439.45	-2,275,862.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,586,554.27	185,204,697.51
加：营业外收入		99,916.70	158,032.41
减：营业外支出		917,240.96	2,354,753.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		64,769,230.01	183,007,976.26
减：所得税费用		6,477,565.21	21,838,441.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,291,664.80	161,169,534.35
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		58,291,664.80	161,169,534.35
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		58,291,664.80	161,169,534.35
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		5,879,080.60	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,879,080.60	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		5,839,319.97	
（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		5,839,319.97	
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		39,760.63	
(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		39,760.63	
(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		64,170,745.40	
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		64,170,745.40	
(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)		0.42	1.65
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.42	1.64

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：刘晓春主管会计工作负责人：王银彬会计机构负责人：杨博

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		562,157,179.40	1,030,896,266.24
减：营业成本		440,606,886.13	872,910,576.08
税金及附加		3,209,602.42	4,524,861.80
销售费用		12,070,319.43	19,670,489.63
管理费用		23,033,235.56	27,980,407.52
研发费用		33,299,119.56	35,112,603.83
财务费用		-11,416,425.41	-8,828,891.56
其中：利息费用		241,909.27	1,783,613.69
利息收入		7,038,397.33	11,099,539.81
加：其他收益		1,124,755.81	3,586,746.48
投资收益（损失以“—”号填列）		2,525,873.17	4,469,455.92

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）			
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）		1,119,156.20	2,477,783.88
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-178,397.82	-5,346,335.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,885,282.86	-1,991,751.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		63,060,546.21	82,722,118.83
加：营业外收入		24,960.00	53,687.40
减：营业外支出		16,877.15	98,275.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,068,629.06	82,677,530.99
减：所得税费用		5,000,830.28	8,394,560.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,067,798.78	74,282,970.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		58,067,798.78	74,282,970.09
（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		5,839,319.97	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		5,839,319.97	
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		5,839,319.97	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
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		63,907,118.75	74,282,970.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘晓春主管会计工作负责人：王银彬会计机构负责人：杨博

### 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		479,036,999.12	699,549,712.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		35,661,270.91	48,183,659.69
收到其他与经营活动有关的现金		12,069,522.80	14,483,412.26
经营活动现金流入小计		526,767,792.83	762,216,784.58
购买商品、接受劳务支付的现金		144,937,553.24	449,890,124.17
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		127,414,964.01	138,423,771.07
支付的各项税费		24,505,478.96	58,177,598.42



支付其他与经营活动有关的现金		48,537,658.85	59,474,383.32
经营活动现金流出小计		345,395,655.06	705,965,876.98
经营活动产生的现金流量净额		181,372,137.77	56,250,907.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		815,000,000.00	740,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,665,559.06	7,128,440.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		818,665,559.06	747,128,440.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,129,398.42	280,549,138.62
投资支付的现金		905,000,000.00	316,645,240.00
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		1,031,129,398.42	597,194,378.62
投资活动产生的现金流量净额		-212,463,839.36	149,934,061.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		90,000,000.00	63,014,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			2,795.47
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	63,016,795.47
偿还债务支付的现金			280,234,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,537,655.61	119,485,055.35
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			40,312,365.30
筹资活动现金流出小计		117,537,655.61	440,032,170.65
筹资活动产生的现金流量净额		-27,537,655.61	-377,015,375.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-569,493.59	6,099,215.83

五、现金及现金等价物净增加额		-59,198,850.79	-164,731,190.01
加：期初现金及现金等价物余额		484,959,562.99	582,532,753.38
六、期末现金及现金等价物余额		425,760,712.20	417,801,563.37

公司负责人：刘晓春主管会计工作负责人：王银彬会计机构负责人：杨博

### 母公司现金流量表

2023年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		643,852,469.11	740,783,435.23
收到的税费返还		35,661,270.91	41,697,873.81
收到其他与经营活动有关的现金		4,185,401.45	158,057,893.89
经营活动现金流入小计		683,699,141.47	940,539,202.93
购买商品、接受劳务支付的现金		420,069,665.98	476,880,177.13
支付给职工及为职工支付的现金		40,674,921.97	44,305,289.75
支付的各项税费		13,357,344.27	25,680,154.01
支付其他与经营活动有关的现金		130,322,296.07	374,282,826.34
经营活动现金流出小计		604,424,228.29	921,148,447.23
经营活动产生的现金流量净额		79,274,913.18	19,390,755.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		815,000,000.00	740,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,665,559.06	7,128,440.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		818,665,559.06	747,128,440.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,804,528.01	14,820,998.78
投资支付的现金		905,000,000.00	516,645,240.00
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		920,804,528.01	531,466,238.78
投资活动产生的现金流量净额		-102,138,968.95	215,662,201.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		90,000,000.00	63,014,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			2,795.47
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	63,016,795.47
偿还债务支付的现金			280,234,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,537,655.61	119,485,055.35
支付其他与筹资活动有关的现金			40,312,365.30
筹资活动现金流出小计		117,537,655.61	440,032,170.65
筹资活动产生的现金流量净额		-27,537,655.61	-377,015,375.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-499,253.74	6,099,215.83
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-50,900,965.12	-135,863,202.07
加：期初现金及现金等价物余额		458,056,900.16	529,652,780.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		407,155,935.04	393,789,578.50

公司负责人：刘晓春主管会计工作负责人：王银彬会计机构负责人：杨博

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

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		
	实收资本(或 股本)	其他权益 工具			资本公积	减: 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、 上年 期末 余额	98,398,696. 00				2,180,026,24 5.93	50,049,01 4.73	- 1,033,915 .69		49,199,34 8.00		678,962,06 8.65		2,955,503,42 8.16		2,955,503,42 8.16
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	98,398,696. 00				2,180,026,24 5.93	50,049,01 4.73	- 1,033,915 .69		49,199,34 8.00		678,962,06 8.65		2,955,503,42 8.16		2,955,503,42 8.16

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	39,112,249. 00				- 39,556,062.2 3	6,912,996 .29				- 59,045,081. 60		- 52,575,898.5 4	- 52,575,898.5 4
(一) 综 合 收 益 总 额						6,912,996 .29				58,291,664. 80		65,204,661.0 9	65,204,661.0 9
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本					-443,813.23							-443,813.23	-443,813.23
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股													
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额					-667,253.59							-667,253.59		-667,253.59
4. 其他					223,440.36							223,440.36		223,440.36
(三) 利润分配												-		-
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												117,336,746.40		117,336,746.40
4. 其他														
(四) 所有者	39,112,249.00				-39,112,249.00									

权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）	39,112,249.00				-39,112,249.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转															

转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取							5,470,240.64				5,470,240.64		5,470,240.64
2. 本期使用							5,470,240.64				5,470,240.64		5,470,240.64
(六) 其他													
四、本期末余额	137,510,945.00				2,140,470,183.70	50,049,014.73	5,879,080.60		49,199,348.00	619,916,987.05	2,902,927,529.62		2,902,927,529.62

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														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年	70,181,579.00				2,184,276,030.22				35,090,789.50		565,080,827.54		2,854,629,226.26		2,854,629,226.26



期末余额													
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	70,181,579.00			2,184,276,030.22				35,090,789.50		565,080,827.54		2,854,629,226.26	2,854,629,226.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,893,804.00			-20,640,787.30	40,312,365.30					42,620,869.05		9,561,520.45	9,561,520.45
（一）综合收										161,169,534.35		161,169,534.35	161,169,534.35

益总额														
(二)所有者投入和减少资本					7,253,016.70	40,312,365.30							-33,059,348.6	-33,059,348.6
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,410,518.70								7,410,518.70	7,410,518.70
4. 其他					-157,502.00	40,312,365.30							-	-
(三)利润分配													-	-
										118,548,665.30			118,548,665.30	118,548,665.30

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										- 118,548,665.30		- 118,548,665.30		- 118,548,665.30
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	27,893,804.00				- 27,893,804.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	27,893,804.00				- 27,893,804.00									
2. 盈余公积转														

增资本 (或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取							6,700,411.43					6,700,411.43		6,700,411.43

2. 本期使用							6,700,411.43					6,700,411.43		6,700,411.43
(六) 其他														
四、本期期末余额	98,075,383.00				2,163,635,242.92	40,312,365.30		35,090,789.50	607,701,696.59			2,864,190,746.71		2,864,190,746.71

公司负责人：刘晓春 主管会计工作负责人：王银彬 会计机构负责人：杨博

### 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	98,398,696.00				2,180,026,245.93	50,049,014.73	-1,145,512.53		49,199,348.00	343,746,367.71	2,620,176,130.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	98,398,696.00				2,180,026,245.93	50,049,014.73	-1,145,512.53		49,199,348.00	343,746,367.71	2,620,176,130.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	39,112,249.00				-39,643,353.50		6,984,832.50			59,268,947.62	-52,815,219.62

(一) 综合收益总额							6,984,832.50			58,067,798.78	65,052,631.28
(二) 所有者投入和减少资本					-531,104.50						-531,104.50
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-667,254.27						-667,254.27
4. 其他					136,149.77						136,149.77
(三) 利润分配										-117,336,746.40	-117,336,746.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-117,336,746.40	-117,336,746.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	39,112,249.00				-39,112,249.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	39,112,249.00				-39,112,249.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											

1. 本期提取								719,749.16			719,749.16
2. 本期使用								719,749.16			719,749.16
(六) 其他											
四、本期期末余额	137,510,945.00				2,140,382,892.43	50,049,014.73	5,839,319.97		49,199,348.00	284,477,420.09	2,567,360,910.76

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	70,181,579.00				2,184,195,517.92				35,090,789.50	325,327,337.03	2,614,795,223.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	70,181,579.00				2,184,195,517.92				35,090,789.50	325,327,337.03	2,614,795,223.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,893,804.00				-20,573,905.00	40,312,365.30				-44,265,695.21	-77,258,161.51
（一）综合收益总额										74,282,970.09	74,282,970.09
（二）所有者投入和减少资本					7,319,899.00	40,312,365.30					-32,992,466.30
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,410,518.70						7,410,518.70
4. 其他					-90,619.70	40,312,365.30					-40,402,985.00
(三) 利润分配										-118,548,665.30	-118,548,665.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-118,548,665.30	-118,548,665.30
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	27,893,804.00				-27,893,804.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	27,893,804.00				-27,893,804.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								515,481.17			515,481.17
2. 本期使用								515,481.17			515,481.17



(六) 其他											
四、本期期末余额	98,075,383.00				2,163,621,612.92	40,312,365.30			35,090,789.50	281,061,641.82	2,537,537,061.94

公司负责人：刘晓春主管会计工作负责人：王银彬会计机构负责人：杨博

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

西安瑞联新材料股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在陕西省注册的股份有限公司，于 2015 年 8 月 13 日由西安瑞联近代电子材料有限责任公司整体改制设立，统一社会信用代码：91610131628053714D。本公司所发行人民币普通股 A 股，已在上海证券交易所科创板上市。本公司总部位于陕西省西安市高新区锦业二路副 71 号。

本公司于 1999 年 3 月 9 日由西安高华电气实业有限公司及西安近代化学研究所出资设立，2001 年 10 月 18 日变更公司名称为西安瑞联近代电子材料有限责任公司。2015 年 8 月 13 日，公司整体变更为西安瑞联新材料股份有限公司。

根据公司 2022 年年度股东大会审议通过的《关于 2022 年度利润分配预案及资本公积转增股本方案的议案》，公司拟以实施权益分派的股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 12.00 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。截至本公告披露日，公司总股本为 98,398,696 股，扣减公司回购专用证券账户中的 618,074 股，本次实际参与分配的股本数为 97,780,622 股，共计派发现金红利 117,336,746.40 元（含税），转增 39,112,249 股，本次转增后公司总股本为 137,510,945 股。本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设人力资源部、财务部、证券投资部、项目管理部、营销部、质量管理部、质检部、研发部、采购部、技术管理部等部门。本公司及子公司主要经营活动为 OLED 材料、单体液晶、医药中间体等专用有机新材料的研发、生产和销售，其中 OLED 材料、单体液晶产品属于显示材料行业。本公司为医药企业提供医药中间体产品的研发和生产服务属于合同生产业务/合同生产研发业务（CMO/CDMO）行业。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本报告期纳入合并范围的子公司共 6 家。子公司的相关信息详见本附注九、在其他主体中的权益披露。

本报告期合并范围变化情况详见本附注八、合并范围的变动。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制，自报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在问题。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧及收入确认政策，具体会计政策见附注五、23及附注五、38。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2023 年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以

外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指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现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用按照系统合理的方法确定的、与公允价值确定日即期汇率近似的汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用按照系统合理的方法确定的、与发生日即期汇率近似的汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按采用按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 以摊余成本计量的金融资产

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：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合 1：内销客户

应收账款组合 2：外销客户

应收账款组合 3：合并范围内关联方

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。



对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：备用金
- 其他应收款组合 2：应收押金和保证金
- 其他应收款组合 3：合并范围内关联方
- 其他应收款组合 4：预付货款

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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。

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参照 10、金融工具。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参照 10、金融工具。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

参照 10、金融工具。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参照 10、金融工具。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、合同履约成本等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用先进先出法计价，库存商品发出时采用个别计价法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品、周转材料领用时采用一次转销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

参照附注五、38. 收入

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

参照 10、金融工具。

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司的投资。

**(1) 初始投资成本确定**

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

**(2) 后续计量及损益确认方法**

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
建筑物及构筑物	年限平均法	5~30	3%	19.40%~3.23%
机器设备	年限平均法	3~10	3%	32.33%~9.70%
运输设备	年限平均法	5~10	3%	19.40%~9.70%
办公设备及其他	年限平均法	5~10	3%	19.40%~9.70%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、30。

本公司工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见附注五、30。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

## 25. 借款费用

适用 不适用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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。

#### （2）借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

#### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

### （1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### （2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### （3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。

## 29. 无形资产

### （1）. 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、技术转让权、软件、污染物排放权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命(年)	摊销方法
土地使用权	50	直线法
技术转让权	10	直线法
软件	5	直线法
污染物排放权	10	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、30。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：



于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

##### (2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

参照附注五、42. 租赁。

### 35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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) 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 36. 股份支付

适用 不适用

- (1) 股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

- (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### (1) 一般原则

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的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①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。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②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。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

#### (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

如合同约定验货期：

在验货期满后或者收到客户的验货单时，确认收入；

如合同未约定验货期：

##### (1) 内销模式下收入确认方式

本公司将货物运送至指定地点并获取对方的货物签收单时，货物控制权转移至客户。本公司在收到客户确认的货物签收单时确认收入。

##### (2) 外销模式下收入确认方式

FOB、CFR、CIF 和 CIP 方式下，本公司在货物交付指定承运人、取得货运提单并完成海关出口报关手续时，货物控制权转移至客户。本公司在取得货运提单并完成出口报关手续时确认收入；

DDP 和 DAP 方式下，本公司将货物交付给客户时，货物控制权转移至客户。本公司在货物签收并获取对方的签收单时确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，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本公司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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入

当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本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，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。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

##### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

**(1) 租赁的识别**

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

**(2) 本公司作为承租人**

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人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承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

**短期租赁**

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

**低价值资产租赁**

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

**租赁变更**

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本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。

**(3) 本公司作为出租人**

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

**融资租赁**

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本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。

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：①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；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生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：①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；②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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 递延所得税资产



在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2021年12月30日,财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第15号〉的通知》(财会(2021)35号)(以下简称“准则解释第15号”),规定了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理、关于亏损合同的判断。采用解释第15号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。	不适用	采用解释第15号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。
2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会(2022)31号,以下简称解释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”内容自2023年1月1日起施行,“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”和“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。采用解释第16号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。	不适用	采用解释第16号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

其他说明:

##### ① 企业会计准则解释第15号

财政部于2021年12月发布了《企业会计准则解释第15号》(财会(2021)35号)(以下简称“解释第15号”)。

解释第15号规定,企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售(以下统称试运行销售)的,应当按照《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等规定分别进行会计处理。

该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售进行追溯调整。

解释第 15 号规定，在判断亏损合同时，企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行。企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

采用解释第 15 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## ② 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《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”）。

解释第 16 号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。上述规定自 2022 年 11 月 30 日起实施。企业应当对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

解释第 16 号规定，企业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，企业应当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，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理。上述规定自 2022 年 11 月 30 日起实施。企业应当对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

采用解释第 16 号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

适用 不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%
消费税		
营业税		

城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
西安瑞联新材料股份有限公司	15
渭南高新区海泰新型电子材料有限责任公司	15
陕西蒲城海泰新材料产业有限责任公司	15
渭南瑞联制药有限责任公司	25
大荔海泰新材料有限责任公司	25
大荔瑞联新材料有限责任公司	25
日本瑞联	23.2; 均等割额 18 万日元/年

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司 2020 年 12 月 1 日取得《高新技术企业证书》(证书编号: GR202061000370), 有效期为三年, 本公司 2023 年半年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(2) 本公司之子公司渭南高新区海泰新型电子材料有限责任公司(以下简称“渭南海泰公司”) 2022 年 10 月 12 日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202261000580), 有效期为三年。渭南海泰公司 2023 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(3) 本公司之子公司陕西蒲城海泰新材料产业有限责任公司(以下简称“蒲城海泰公司”) 根据 2020 年 4 月 23 日收到《财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》, 自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	178,030.95	12,826.28
银行存款	744,081,032.98	797,571,608.07
其他货币资金	15,013,000.00	40,013,000.00
合计	759,272,063.93	837,597,434.35
其中: 存放在境外的 款项总额	1,295,796.53	2,090,392.78
存放财务公司款项		

其他说明:

外币信息，在“附注七、82、外币货币性项目”中披露。

所有权或使用权受到限制的资产：

- 1) 本公司银行存款中，包括定期存款本金 311,200,000.00 元及利息 7,298,351.73 元。
- 2) 本公司其他货币资金中，包括银行承兑汇票保证金 15,000,000.00 元，ETC 账户保证金 13,000.00 元。
- 3) 期末，除上述定期存款本金及利息、银行承兑汇票保证金及 ETC 保证金使用受到限制外，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	235,396,541.69	140,358,337.92
其中：		
理财产品	235,396,541.69	140,358,337.92
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	235,396,541.69	140,358,337.92

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	53,904,355.62	8,509,719.99
商业承兑票据		
合计	53,904,355.62	8,509,719.99

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据	142,348,838.71	52,457,832.10
商业承兑票据		
合计	142,348,838.71	52,457,832.10

说明：用于背书的 1.42 亿元银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	308,140,239.31
1 年以内小计	308,140,239.31
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	3,394,045.36
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	311,534,284.67

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	2,698,836.30	0.87	2,698,836.30	100	-	2,601,278.10	0.98	2,601,278.10	100	-
其中:										
DOTTIKON	2,698,836.30	0.87	2,698,836.30	100	-	2,601,278.10	0.98	2,601,278.10	100	-
按组合计提坏账准备	308,835,448.37	99.13	17,796,992.34	5.76	291,038,456.03	262,005,921.82	99.02	14,906,214.86	5.69	247,099,706.96
其中:										
外销客户	123,991,302.33	39.80	7,091,037.66	5.72	116,900,264.67	108,564,961.77	41.03	6,200,371.55	5.71	102,364,590.22
内销客户	184,844,146.04	59.33	10,705,954.68	5.79	174,138,191.36	153,440,960.05	57.99	8,705,843.31	5.67	144,735,116.74
合计	311,534,284.67	/	20,495,828.64	/	291,038,456.03	264,607,199.92	/	17,507,492.96	/	247,099,706.96

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
DOTTIKON	2,698,836.30	2,698,836.30	100	预计无法收回
合计	2,698,836.30	2,698,836.30	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 外销客户

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	123,769,470.27	6,869,205.60	5.55
1至2年			
2至3年			
3年以上	221,832.06	221,832.06	100.00
合计	123,991,302.33	7,091,037.66	5.72

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 内销客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	184,370,769.04	10,232,577.68	5.55
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	473,377.00	473,377.00	100.00
合计	184,844,146.04	10,705,954.68	5.79

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	17,507,492.96	2,988,335.68				20,495,828.64
合计	17,507,492.96	2,988,335.68				20,495,828.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	40,689,410.00	13.06	2,258,262.26
第二名	33,360,545.00	10.71	1,851,510.25
第三名	29,961,226.01	9.62	1,662,848.04
第四名	21,009,731.05	6.74	1,166,040.07
第五名	19,145,479.68	6.15	1,062,574.12
合计	144,166,391.74	46.28	8,001,234.74

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、 应收款项融资**

□适用 √不适用

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,415,639.00	87.83	8,768,762.08	93.73
1至2年	1,080,689.44	10.08	300,337.40	3.21
2至3年	41,368.20	0.39	69,769.88	0.74
3年以上	182,465.99	1.70	216,827.04	2.32
合计	10,720,162.63	100.00	9,355,696.40	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

截至2023年6月30日，账龄超过1年的预付款项合计130.45万元，占预付款项的比例12.17%。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,688,135.54	15.94
第二名	1,103,773.58	10.42
第三名	973,097.34	9.19
第四名	772,212.39	7.29
第五名	608,388.99	5.75
合计	5,145,607.84	48.60

其他说明

□适用 √不适用

**8、 其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	609,889.58	538,572.84
合计	609,889.58	538,572.84

其他说明：

□适用 √不适用



**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	517,786.01
1 年以内小计	517,786.01
1 至 2 年	20,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	275,394.57
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	813,180.58

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

备用金	399,982.95	314,956.61
应收押金和保证金	399,020.00	409,886.05
预付货款	14,177.63	372,563.90
合计	813,180.58	1,097,406.56

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	186,269.82		372,563.90	558,833.72
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,843.55			2,843.55
本期转回				
本期转销				
本期核销			358,386.27	358,386.27
其他变动				
2023年6月30日余额	189,113.37		14,177.63	203,291.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	372,563.90			358,386.27		14,177.63
按组合计提坏账准备	186,269.82	2,843.55				189,113.37
合计	558,833.72	2,843.55		358,386.27		203,291.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	358,386.27

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
烟台晓明化工有限公司	长期预付转其他应收	318,786.27	逾期3年以上无法收回	管理层审批	否
威海化工机械有限公司	长期预付转其他应收	39,600.00	逾期3年以上无法收回	管理层审批	否
合计	/	358,386.27	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
蒲城县农民工工资保证金专户	保证金	120,000.00	3年以上	14.76	24,120.00
中国平安保险公司	保险赔款	80,000.00	1年以内	9.84	4,000.00
西安鑫泰	长期预付转至其他应收款	73,360.00	3年以上	9.02	73,360.00
原金珠	备用金	38,188.00	1年以内	4.70	2,214.90
陈国炜	备用金	28,000.00	1年以内	3.44	1,400.00
合计	/	339,548.00	/	41.76	105,094.90

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	126,616,750.32	18,066,440.96	108,550,309.36	149,555,282.64	17,050,074.20	132,505,208.44
在产品	89,316,802.84	1,740,702.69	87,576,100.15	113,202,399.55	2,121,051.25	111,081,348.30
库存商品	309,235,043.28	35,346,842.12	273,888,201.16	383,122,482.68	39,952,863.80	343,169,618.88
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	109,025.80		109,025.80	335,097.54		335,097.54
发出商品	32,690,996.31	899,262.09	31,791,734.22	38,182,036.86	553,049.75	37,628,987.11
委托加工物资	26,114.00		26,114.00			
合计	557,994,732.55	56,053,247.86	501,941,484.69	684,397,299.27	59,677,039.00	624,720,260.27

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,050,074.20	2,542,825.05		1,526,458.29		18,066,440.96
在产品	2,121,051.25	652,492.05		1,032,840.61		1,740,702.69
库存商品	39,952,863.80	2,979,467.61		7,585,489.29		35,346,842.12
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	553,049.75	899,262.09		553,049.75		899,262.09

委托加工物资					
合计	59,677,039.00	7,074,046.80		10,697,837.94	56,053,247.86

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的债权投资本金	10,179,441.01	5,380,808.58
一年内到期的债权投资利息	21,330.43	54,872.02
合计	10,200,771.44	5,435,680.60

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		

应收退货成本		
待认证及抵扣进项税	36,968,547.76	44,673,275.18
预缴企业所得税	13,503,690.39	19,557,547.11
待摊费用	1,066,725.85	1,323,367.07
合计	51,538,964.00	65,554,189.36

其他说明：

无

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款本金	10,380,808.58	201,367.57	10,179,441.01	25,380,808.58	493,402.92	24,887,405.66
委托贷款利息	21,330.43		21,330.43	54,872.02		54,872.02
减：一年内到期的债权投资	10,200,771.44		10,200,771.44	5,435,680.60		5,435,680.60
合计	201,367.57	201,367.57		20,000,000.00	493,402.92	19,506,597.08

##### (2). 期末重要的债权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
委托贷款					5,380,808.58	7.5	7.5	2023年1月10日
委托贷款	10,380,808.58	7.5	7.5	2024年1月10日	20,000,000.00	7.5	7.5	2024年1月10日
合计	10,380,808.58	/	/	/	25,380,808.58	/	/	/

##### (3). 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2023年1月1日余 额	493,402.92			493,402.92
2023年1月1日余 额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	292,035.35			292,035.35
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日 余额	201,367.57			201,367.57

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

其他说明：

无

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
海融医药	32,869,800.00	24,652,350.00
西安思摩威新材料有限公司	10,000,000.00	
合计	42,869,800.00	24,652,350.00

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,067,799,712.49	1,021,621,897.84
固定资产清理		
合计	1,067,799,712.49	1,021,621,897.84

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计



一、账面原值：					
1.期初余额	618,366,028.72	931,358,222.24	11,601,632.52	24,237,831.65	1,585,563,715.13
2.本期增加金额	26,217,538.25	93,444,391.65	196,813.79	503,940.12	120,362,683.81
(1) 购置		14,789,017.14	196,813.79	487,144.00	15,472,974.93
(2) 在建工程转入	26,217,538.25	78,655,374.51		16,796.12	104,889,708.88
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,495,975.56	6,131,435.26	318,511.72	126,693.07	8,072,615.61
(1) 处置或报废	1,495,975.56	6,131,435.26	318,511.72	126,693.07	8,072,615.61
4.期末余额	643,087,591.41	1,018,671,178.63	11,479,934.59	24,615,078.70	1,697,853,783.33
二、累计折旧					
1.期初余额	160,246,889.19	375,732,369.01	9,459,589.55	18,502,969.54	563,941,817.29
2.本期增加金额	15,463,077.38	56,238,070.16	315,619.23	1,009,259.03	73,026,025.80
(1) 计提	15,463,077.38	56,238,070.16	315,619.23	1,009,259.03	73,026,025.80
3.本期减少金额	849,385.13	5,778,899.89		285,487.23	6,913,772.25
(1) 处置或报废	849,385.13	5,778,899.89		285,487.23	6,913,772.25
4.期末余额	174,860,581.44	426,191,539.28	9,775,208.78	19,226,741.34	630,054,070.84
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	468,227,009.97	592,479,639.35	1,704,725.81	5,388,337.36	1,067,799,712.49

2. 期初账面价值	458,119,139.53	555,625,853.23	2,142,042.97	5,734,862.11	1,021,621,897.84
-----------	----------------	----------------	--------------	--------------	------------------

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
315 工房	17,371,704.37	项目待最终验收
308 工房	11,012,031.92	项目待最终验收
313 工房	7,775,188.52	项目待最终验收
314 工房	6,374,993.78	项目待最终验收
409 库房	1,529,920.70	项目待最终验收
402 库房	1,385,396.59	项目待最终验收
309 工房	7,853,326.08	项目待最终验收
乙库 (D 库)	1,198,181.95	待完成整体规划变更手续
甲库 (C 库)	695,738.10	待完成整体规划变更手续
合计	55,196,482.01	

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	171,789,601.41	193,399,563.39
工程物资	28,440,332.20	32,998,093.83
合计	200,229,933.61	226,397,657.22

其他说明:

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高端液晶显示材料生产项目	66,378,224.60		66,378,224.60	48,823,286.59		48,823,286.59
OLED及其他功能材料生产项目	14,599,858.33		14,599,858.33	63,050,598.93		63,050,598.93
西安瑞联科研检测中心项目	48,026,737.27		48,026,737.27	37,155,812.47		37,155,812.47
零星技改	24,850,200.16		24,850,200.16	23,586,816.10		23,586,816.10
新能源材料自动化生产项目	1,269,715.83		1,269,715.83	1,913,196.03		1,913,196.03
瑞联制药原料药项目	16,664,865.22		16,664,865.22	18,869,853.27		18,869,853.27
合计	171,789,601.41		171,789,601.41	193,399,563.39		193,399,563.39

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	其中：利息资本化累计金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
高端液晶显示材料生产项目	310,001,200.00	48,823,286.59	18,065,899.07	510,961.06		66,378,224.60	52.15	尚未完工			自筹/募集
OLED及其他功能材料生产项目	363,319,500.00	63,050,598.93	27,393,206.52	75,843,947.12		14,599,858.33	94.30	已完工尚未结项			自筹/募集

西安瑞联科研检测中心项目	170,000,000.00	37,155,812.47	10,870,924.80			48,026,737.27	44.82	尚未完工			自筹/募集
零星技改项目		23,586,816.10	11,461,860.90	7,343,496.45	2,854,980.39	24,850,200.16	0.00	尚未完工			自筹
新能源材料自动化生产项目	145,040,000.00	1,913,196.03	4,597,717.06	5,241,197.26		1,269,715.83	101.65	已完工尚未结项			自筹/募集
渭南瑞联制药有限责任公司原料药项目	423,000,000.00	18,869,853.27	12,439,622.94	14,644,610.99		16,664,865.22	38.65	尚未完工			自筹/募集
合计	1,411,360,700.00	193,399,563.39	84,829,231.29	103,584,212.88	2,854,980.39	171,789,601.41	/	/			/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	5,042,000.18	2,947,273.73	2,094,726.45	5,924,057.52	2,981,277.13	2,942,780.39
工程设备	26,345,605.75		26,345,605.75	30,055,313.44		30,055,313.44
合计	31,387,605.93	2,947,273.73	28,440,332.20	35,979,370.96	2,981,277.13	32,998,093.83

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	技术转让权	污染物排放权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	48,582,773.55	5,777,330.71		7,000,000.00	2,160,524.80	63,520,629.06
2. 本期增加金额		190,041.26				190,041.26
(1) 购置		190,041.26				190,041.26
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额	48,582,773.55	5,967,371.97		7,000,000.00	2,160,524.80	63,710,670.32
二、累计摊销						
1. 期初余额	11,109,263.82	3,161,470.00		7,000,000.00	480,355.30	21,751,089.12
2. 本期增加金额	493,606.8	488,485.67			108,026.22	1,090,118.69
(1) 计提	493,606.8	488,485.67			108,026.22	1,090,118.69
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	11,602,870.62	3,649,955.67		7,000,000.00	588,381.52	22,841,207.81
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	36,979,902.93	2,317,416.30			1,572,143.28	40,869,462.51
2. 期初账面价值	37,473,509.73	2,615,860.71			1,680,169.50	41,769,539.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**27、开发支出**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
原料药在研项目		10,457,188.53						10,457,188.53
合计		10,457,188.53						10,457,188.53

其他说明：

公司下属孙公司渭南瑞联制药有限责任公司判断研发投入费用化与资本化的依据是无需获得临床批件的研究开发项目，自研发开始至中试阶段前作为研究阶段，发生的支出全部计入当期损益；中试阶段至取得化学原料药上市申请批准通知书期间作为开发阶段，发生的支出确认为开发支出，取得化学原料药上市申请批准通知书后转为无形资产。本期研发投入资本化的比重大幅提升主要是在研原料药项目进入中试阶段所致。

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**适用 不适用**(2). 商誉减值准备**适用 不适用**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**适用 不适用**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**适用 不适用**(5). 商誉减值测试的影响**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
公共租赁房相关支出	3,864,386.60	103,116.89	212,029.14		3,755,474.35
合计	3,864,386.60	103,116.89	212,029.14		3,755,474.35

其他说明：

无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	81,421,163.62	12,213,174.55	81,217,768.18	12,182,665.24
内部交易未实现利润	21,131,007.87	3,169,651.18	14,621,969.53	2,193,295.42
可抵扣亏损				
股权激励费用	9,031,485.43	1,354,722.81	4,216,107.02	632,416.05
递延收益	12,664,270.78	1,899,640.62	10,762,127.70	1,614,319.15
公允价值变动			1,347,661.80	202,149.27
合计	124,247,927.70	18,637,189.16	112,165,634.23	16,824,845.13

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	6,869,788.20	1,030,468.23		
交易性金融资产公允价值变动	396,541.69	59,481.25	358,337.92	53,750.68
摊余成本计量的应计利息	7,319,682.18	1,097,952.33	1,479,743.38	221,961.51
内部交易未实现利润	94,936.28	23,734.07	94,936.28	23,734.07
固定资产加计扣除	43,177,720.36	6,476,658.05	44,048,317.72	6,607,247.66
合计	57,858,668.71	8,688,293.93	45,981,335.30	6,906,693.92

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

#### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用



## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付机器、设备款	37,550,733.72		37,550,733.72	32,316,946.07		32,316,946.07
预付土地出让金	12,741,338.50		12,741,338.50	12,256,138.50		12,256,138.50
预付工程款	1,190,650.52		1,190,650.52	1,958,830.19		1,958,830.19
预付工程咨询款	189,900.00		189,900.00			
其他	117,820.48		117,820.48	117,820.48		117,820.48
合计	51,790,443.22		51,790,443.22	46,649,735.24		46,649,735.24

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	100,057,534.25	10,005,208.33
信用借款		
合计	100,057,534.25	10,005,208.33

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	30,000,000.00	57,000,000.00
合计	30,000,000.00	57,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	72,956,760.43	83,173,323.28
工程款	84,461,187.40	89,615,115.97
设备款	13,738,698.56	17,266,072.39
服务费	10,179,248.78	7,489,594.56
其他	3,164,705.86	3,918,779.64
合计	184,500,601.03	201,462,885.84

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南省荣生建设有限公司	40,332,704.27	工程未决算
陕西康利达建筑工程有限公司	10,400,846.94	工程未决算
陕西金开利洁净安装工程有限公司	7,988,533.94	工程未决算

无锡市康鹏化学设备制造有限公司	6,577,586.32	工程未决算
四川合力洁净集团股份有限公司	3,739,725.85	工程未决算
合计	69,039,397.32	/

其他说明：

适用 不适用

河南省荣生建设有限公司期末余额中1年以内金额为22,249,101.13元，1-2年金额18,083,603.14元；陕西康利达建筑工程有限公司期末余额中1年以内金额为9,703,065.53元，1-2年金额697,781.41元；陕西金开利洁净安装工程有限公司期末余额中1年以内金额为7,949,783.94元，1-2年金额为38,750.00元，无锡市康鹏化学设备制造有限公司期末余额中1年以内金额为5,547,871.27元，1-2年金额为1,029,715.05元，四川合力洁净集团股份有限公司期末余额中1-2年金额为3,739,725.85元。

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,311,381.85	8,625,796.28
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合计	2,311,381.85	8,625,796.28

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	53,262,413.25	108,249,757.82	112,726,619.02	48,785,552.05
二、离职后福利-设定提存计划	474,438.66	6,878,695.86	7,312,916.61	40,217.91
三、辞退福利		469,834.50	469,834.50	

四、一年内到期的其他福利				
合计	53,736,851.91	115,598,288.18	120,509,370.13	48,825,769.96

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	31,188,118.67	94,894,422.23	100,635,713.69	25,446,827.21
二、职工福利费		1,621,253.78	1,621,253.78	
三、社会保险费	41,975.25	3,633,983.83	3,668,910.67	7,048.41
其中：医疗保险费	37,135.35	3,005,927.89	3,043,063.24	
工伤保险费		420,290.82	420,290.82	
生育保险费	3,880.80	152,060.06	148,892.45	7,048.41
补充医疗保险	959.1	55,705.06	56,664.16	
四、住房公积金	299,889.31	4,819,220.07	5,089,118.91	29,990.47
五、工会经费和职工教育经费	21,732,430.02	3,280,877.91	1,711,621.97	23,301,685.96
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	53,262,413.25	108,249,757.82	112,726,619.02	48,785,552.05

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	446,741.61	6,587,900.55	7,025,369.41	9,272.75
2、失业保险费	27,697.05	290,795.31	287,547.20	30,945.16
3、企业年金缴费				
合计	474,438.66	6,878,695.86	7,312,916.61	40,217.91

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,480,301.39	848,438.74

消费税		
营业税		
企业所得税	644,042.30	3,297.87
个人所得税		
城市维护建设税	186,180.72	171,236.91
房产税	1,166,694.69	1,155,894.91
土地使用税	291,835.73	291,835.65
印花税	315,195.06	192,231.35
水利防洪基金	71,646.14	79,114.06
教育费附加	132,986.23	122,312.07
残疾人基金	198,033.29	204,296.89
合计	6,486,915.55	3,068,658.45

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,946,064.39	1,781,284.48
合计	1,946,064.39	1,781,284.48

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款		796,675.68
保证金及押金	831,092.57	610,064.63
其他	1,114,971.82	374,544.17
合计	1,946,064.39	1,781,284.48

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未终止确认的应收票据	52,457,832.10	31,509,719.99
预收款包含的销项税	165,700.04	93,952.68
合计	52,623,532.14	31,603,672.67

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

#### 长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,762,127.70	3,100,000.00	1,197,856.94	12,664,270.76	政府补助
合计	10,762,127.70	3,100,000.00	1,197,856.94	12,664,270.76	/

其他说明：

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
中小企业技改项目	财政拨款	1,345,500.00		69,000.00		1,276,500.00	其他收益	与资产相关
隐形冠军企业创新能力提升项目	财政拨款	929,583.34		48,499.98		881,083.36	其他收益	与资产相关
技术改造专项资金补贴	财政拨款	338,542.16		138,446.88		200,095.28	其他收益	与资产相关

陕西省外经贸发展专项（OLED 电荷传输材料产业化项目）	财政拨款	303,333.57		86,666.64		216,666.93	其他收益	与资产相关
3HB 系列快速响应项目	财政拨款	284,210.13		71,052.66		213,157.47	其他收益	与资产相关
燃气锅炉低氮改造	财政拨款	22,414.80		22,414.80		0.00	其他收益	与资产相关
铁腕治霾	财政拨款	14,375.00		14,375.00		0.00	其他收益	与资产相关
OLED 发光主体材料研发及产业化项目	财政拨款	250,000.00		250,000.00		0.00	其他收益	与资产相关
柔性显示 OLED 蓝色荧光材料的研发及应用	财政拨款	500,000.00				500,000.00	其他收益	与资产相关
西安高新信用服务中心废气污染治理	财政拨款	192,000.00		4,975.00		187,025.00	其他收益	与资产相关
公租房补贴	财政拨款	1,552,860.75		78,295.50		1,474,565.25	其他收益	与资产相关
2019 年企业技术改造项目奖金	财政拨款	288,243.76		67,592.04		220,651.72	其他收益	与资产相关
锅炉改造项目补贴款	财政拨款	35,897.52		21,538.44		14,359.08	其他收益	与资产相关
OLED 光电显示材料项目	财政拨款	168,000.00		28,000.00		140,000.00	其他收益	与资产相关
2019 年省级工业转型升级项目	财政拨款	2,146,666.67		140,000.00		2,006,666.67	其他收益	与资产相关
2020 年中小企业技术改造项目	财政拨款	1,450,000.00		100,000.00		1,350,000.00	其他收益	与资产相关
2021 年中小企业技术改造项目	财政拨款	940,500.00		57,000.00		883,500.00	其他收益	与资产相关
2022 年省级文化产业发	财政拨款		500,000.00			500,000.00	其他收益	与资产相关



展专项资金项目								关
重点产业链发展专项资金项目	财政拨款		2,600,000.00			2,600,000.00	其他收益	与资产相关
合计		10,762,127.70	3,100,000.00	1,197,856.94		12,664,270.76		

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	98,398,696.00			39,112,249.00		39,112,249.00	137,510,945.00

其他说明：

根据公司 2022 年年度股东大会审议通过的《关于 2022 年度利润分配预案及资本公积转增股本方案的议案》，公司拟以实施权益分派的股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 12.00 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。截至本公告披露日，公司总股本为 98,398,696 股，扣减公司回购专用证券账户中的 618,074 股，本次实际参与分配的股本数为 97,780,622 股，共计派发现金红利 117,336,746.40 元（含税），转增 39,112,249 股，本次转增后公司总股本为 137,510,945 股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

资本溢价（股本溢价）	2,149,503,296.21		39,112,249.00	2,110,391,047.21
其他资本公积	30,522,949.72		443,813.23	30,079,136.49
合计	2,180,026,245.93		39,556,062.23	2,140,470,183.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2022 年年度股东大会审议通过的《关于 2022 年度利润分配预案及资本公积转增股本方案的议案》，公司拟以实施权益分派的股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 12.00 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。截至本公告披露日，公司总股本为 98,398,696 股，扣减公司回购专用证券账户中的 618,074 股，本次实际参与分配的股本数为 97,780,622 股，共计派发现金红利 117,336,746.40 元（含税），转增 39,112,249 股，本次转增后公司总股本为 137,510,945 股。

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	50,049,014.73			50,049,014.73
合计	50,049,014.73			50,049,014.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,145,512.53	8,217,450.00			1,232,617.50	6,984,832.50		5,839,319.97
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-1,145,512.53	8,217,450.00			1,232,617.50	6,984,832.50		5,839,319.97

企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	111,596.84					-71,836.21		39,760.63
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	111,596.84					-71,836.21		39,760.63
其他综合收益合计	-1,033,915.69	8,217,450.00			1,232,617.50	6,912,996.29		5,879,080.60

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		5,470,240.64	5,470,240.64	
合计		5,470,240.64	5,470,240.64	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,199,348.00			49,199,348.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	49,199,348.00			49,199,348.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	678,962,068.65	565,080,827.54
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	678,962,068.65	565,080,827.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,291,664.80	246,538,464.91
减：提取法定盈余公积		14,108,558.50
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	117,336,746.40	118,548,665.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	619,916,987.05	678,962,068.65

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	616,020,141.35	415,249,023.52	897,191,809.80	563,307,124.47
其他业务				
合计	616,020,141.35	415,249,023.52	897,191,809.80	563,307,124.47

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	金额	合计
商品类型	616,020,141.35	616,020,141.35
显示材料	510,927,370.31	510,927,370.31
医药	76,819,810.12	76,819,810.12
电子化学品及其他	28,272,960.92	28,272,960.92
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类	616,020,141.35	616,020,141.35
在某一时点确认	616,020,141.35	616,020,141.35
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	616,020,141.35	616,020,141.35

合同产生的收入说明：

无

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,737,108.88	2,730,746.45
教育费附加	1,240,792.09	1,955,749.63
资源税		

房产税	2,240,603.36	1,900,510.23
土地使用税	583,671.38	591,670.47
车船使用税	15,996.28	7,086.60
印花税	718,903.38	976,535.50
环保税	66,863.12	101,327.79
合计	6,603,938.49	8,263,626.67

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场拓展服务费	7,445,402.36	15,524,962.35
职工薪酬	2,323,701.11	1,926,208.68
物料消耗	276,992.52	754,775.35
样品	45,812.78	220,848.24
保险费	-686,750.99	503,376.51
交际应酬费	313,339.37	107,648.98
差旅费	1,848,334.71	166,659.07
广告宣传费	328,018.78	69,073.58
股份支付	-25,104.25	163,501.85
其他	219,141.80	246,884.43
合计	12,088,888.19	19,683,939.04

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,780,304.39	37,862,781.86
运保及维护费	11,010,389.71	11,751,195.73
折旧费	15,670,069.35	11,262,944.15
安全费用	3,697,457.61	5,422,961.00
水电气费	5,257,316.10	5,195,718.15
交际应酬费	3,257,699.70	3,889,168.86
办公费	1,799,697.88	1,516,338.23
车辆运输维护费	1,119,839.52	1,072,432.20
税费	1,637,563.64	1,687,506.08
聘请中介机构费	767,613.32	620,294.27
股份支付	-304,944.82	4,237,521.93
差旅费	720,751.90	380,129.43
检验检测费	249,742.25	131,791.45

无形资产摊销	1,096,717.87	913,516.09
其他	1,895,996.06	775,770.75
合计	83,656,214.48	86,720,070.18

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,499,490.72	30,203,439.26
物料消耗	5,751,110.59	8,548,977.94
折旧与摊销费用	8,484,140.48	7,511,877.62
水电气费	1,263,923.10	1,570,912.54
办公费	190,374.45	551,869.60
安全费用	200,062.75	184,549.44
维修费	169,144.15	274,153.98
股份支付	-136,927.42	1,352,172.31
其他	610,953.42	1,780,978.88
合计	46,032,272.24	51,978,931.57

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	241,909.27	1,783,613.69
减：利息收入	-8,959,033.04	-15,736,733.67
汇兑损益	-6,374,324.48	642,940.71
手续费及其他	255,011.38	194,226.80
合计	-14,836,436.87	-13,115,952.47

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助（与收益相关）	3,432,300.00	3,342,412.63
政府补助（与资产相关）	1,197,856.94	1,497,936.00
手续费返还	179,709.99	144,369.02
合计	4,809,866.93	4,984,717.65

其他说明：

计入其他收益的明细：

项目	本期金额	上期金额	与资产相关 / 与收益相关
2022 年度陕西省外经贸发展专项资金项目	1,410,000.00		与收益相关
特色专业园区项目资金	1,000,000.00		与收益相关
22 年度外贸发展专项资金	480,000.00		与收益相关
OLED 发光主体材料研发及产业化项目	250,000.00		与资产相关
工业稳增长超产超销项目	150,000.00		与收益相关
技术产业开发区财政局拨付企业专项资金	150,000.00		与收益相关
手续费返还	179,709.99	144,369.02	
工业升级转型项目	140,000.00	140,000.00	与资产相关
2019 年度中小企业技术改造专项资金	138,446.88	138,446.88	与资产相关
2020 年中小企业技术改造项目	100,000.00	100,000.00	与资产相关
2022 年度纳税十强工业企业奖金	100,000.00		与收益相关
就业补贴	88,000.00		与收益相关
OLED 电荷传输材料产业化项目	86,666.64	86,666.64	与资产相关
公租房补贴	78,295.50	78,295.50	与资产相关
3HB 系列快速响应项目	71,052.66	71,052.66	与资产相关
中小企业技改项目	193,592.04	277,092.04	与资产相关
隐形冠军销售能力提升项目	48,499.98		与资产相关
OLED 光电显示材料项目	28,000.00	28,000.00	与资产相关
2018 年燃气锅炉低氮改造补贴	22,414.80	22,414.68	与资产相关
锅炉改造项目补贴	21,538.44	21,538.44	与资产相关
西安硕博人才奖	20,000.00		与收益相关
铁腕治霾	19,350.00	19,350.00	与资产相关
E 类人才安居补贴	11,700.00		与收益相关
市级财政专项帮扶资金	10,000.00		与收益相关
劳动竞赛款项	10,000.00		与收益相关
人才安居货币化补贴	1,600.00		与收益相关
高新区工会委员会款项	1,000.00		与收益相关
2021 年度对外经贸发展区域协调资金		1,500,000.00	与收益相关
2022 年对外经贸运费补助		733,000.00	与收益相关
OLED 材料及医药中间体产业化		500,000.00	与资产相关
稳岗补贴		479,412.63	与收益相关
2022 年秦创原引进高层次人才项目		330,000.00	与收益相关
工业稳增长政策措施补助经		300,000.00	与收益相关



费			
新型高效 OLED 磷光材料的研发及应用		15,079.16	与资产相关
合计	4,809,866.93	4,984,717.65	

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,128,500.98	3,086,610.44
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益	397,372.19	1,382,845.48
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	2,525,873.17	4,469,455.92

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,119,156.20	2,477,783.88
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,119,156.20	2,477,783.88

其他说明：

无

### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-2,988,335.68	-5,088,648.48
其他应收款坏账损失	-2,843.55	-8,419.32
债权投资减值损失	292,035.35	291,600.00
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-2,699,143.88	-4,805,467.80

其他说明：

无

### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,074,046.81	-1,656,795.65
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失	-321,392.64	-619,066.83
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-7,395,439.45	-2,275,862.48

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	99,916.70	158,032.41	99,916.70
合计	99,916.70	158,032.41	99,916.70

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	917,240.96	2,270,073.21	917,240.96
其中：固定资产处置损失	917,240.96	2,270,073.21	917,240.96
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		18,950.00	
其他		65,730.45	
合计	917,240.96	2,354,753.66	917,240.96

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,558,565.28	21,968,737.62
递延所得税费用	-1,081,000.07	-130,295.71
合计	6,477,565.21	21,838,441.91

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	64,769,230.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,715,384.50
子公司适用不同税率的影响	-1,081,618.66
调整以前期间所得税的影响	-59,902.60
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-316,141.78
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	3,215,989.45
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-4,996,145.70
所得税费用	6,477,565.21

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见合并财务报表项目注释 57

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他收益	3,627,732.39	3,444,622.90
利息收入	3,096,768.94	8,527,773.75
营业外收入	33,260.00	49,400.00
递延收益-收到政府补助	3,100,000.00	1,140,000.00
员工归还备用金额	254,183.73	42,507.67
其他	1,957,577.74	1,279,107.94
合计	12,069,522.80	14,483,412.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
暂收暂付款	1,769,879.93	984,193.00
经营费用及其他	46,767,778.92	58,490,190.32
合计	48,537,658.85	59,474,383.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购账户结息		2,795.47
合计		2,795.47

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付股份回购款		40,312,365.30
合计		40,312,365.30

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	58,291,664.80	161,169,534.35
加：资产减值准备	7,395,439.45	2,275,862.48
信用减值损失	2,699,143.88	4,805,467.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,026,025.80	47,346,236.31
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,090,118.69	969,273.61
长期待摊费用摊销	212,029.14	212,029.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	917,240.96	2,248,645.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,119,156.20	-2,477,783.88
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,992,039.89	-10,522,859.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,525,873.17	-4,469,455.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,791,052.94	-1,013,579.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	751,131.78	1,060,541.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	126,402,566.72	-74,898,659.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,306,343.16	-88,639,689.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-42,851,694.42	17,213,815.11
其他	1,172,936.33	971,529.98
经营活动产生的现金流量净额	181,372,137.77	56,250,907.60
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	348,606,658.30	327,801,563.37
减：现金的期初余额	373,606,026.61	339,888,538.16
加：现金等价物的期末余额	77,154,053.90	90,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	111,353,536.38	242,644,215.22
现金及现金等价物净增加额	-59,198,850.79	-164,731,190.01

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	348,606,658.30	373,606,026.61
其中：库存现金	178,030.95	12,826.28
可随时用于支付的银行存款	348,428,627.35	373,593,200.33
可随时用于支付的其他货币资金		
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	77,154,053.90	111,353,536.38
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	425,760,712.20	484,959,562.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	333,511,351.73	
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	333,511,351.73	/

其他说明：

所有权或使用权受到限制的资产：

1) 本公司银行存款中，包括定期存款本金 311,200,000.00 元及利息 7,298,351.73 元。

2) 本公司其他货币资金中, 包括银行承兑汇票保证金 15,000,000.00 元, ETC 账户保证金 13,000.00 元。

3) 期末, 除上述定期存款本金及利息、银行承兑汇票保证金及 ETC 保证金使用受到限制外, 本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放境外且资金汇回受到限制的款项。

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	538.08	7.2258	3,888.06
欧元			
港币			
日元	25,867,300.00	0.050094	1,295,796.53
应收账款			
其中: 美元	17,657,175.91	7.2258	127,587,221.69
欧元			
港币			
长期借款			
其中: 美元			
欧元			
港币			
合同负债			
其中: 美元	136,542.69	7.2258	986,630.17
应付账款			
其中: 美元	609,499.15	7.2258	4,404,118.97

其他说明:

无

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

适用 不适用

## 83、套期

适用 不适用

## 84、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币



种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
中小企业技改项目	3,180,000.00	与资产有关	193,592.04
公租房补贴	3,131,820.00	与资产有关	78,295.50
工业升级转型项目	2,800,000.00	与资产有关	140,000.00
2020 年中小企业技术改造项目	2,000,000.00	与资产有关	100,000.00
2022 年度陕西省外经贸发展专项资金项目	1,410,000.00	与收益有关	1,410,000.00
3HB 系列快速响应项目	1,350,000.00	与资产有关	71,052.66
OLED 电荷传输材料产业化项目	1,300,000.00	与资产有关	86,666.64
2019 年度中小企业技术改造专项资金	1,100,000.00	与资产有关	138,446.88
特色专业园区项目资金	1,000,000.00	与收益有关	1,000,000.00
隐形冠军销售能力提升项目	970,000.00	与资产有关	48,499.98
OLED 光电显示材料项目	560,000.00	与资产有关	28,000.00
22 年度外贸发展专项资金	480,000.00	与收益有关	480,000.00
铁腕治霾	387,000.00	与资产有关	19,350.00
OLED 发光主体材料研发及产业化项目	250,000.00	与资产有关	250,000.00
2018 年燃气锅炉低氮改造补贴	171,846.00	与资产有关	22,414.80
工业稳增长超产超销项目	150,000.00	与收益有关	150,000.00
财政局拨付企业专项资金	150,000.00	与收益有关	150,000.00
锅炉改造项目补贴	140,000.00	与资产有关	21,538.44
2022 年度纳税十强工业企业奖金	100,000.00	与收益有关	100,000.00
就业补贴	88,000.00	与收益有关	88,000.00
西安硕博人才奖	20,000.00	与收益有关	20,000.00
E 类人才安居补贴	11,700.00	与收益有关	11,700.00
市级财政专项帮扶资金	10,000.00	与收益有关	10,000.00
劳动竞赛款项	10,000.00	与收益有关	10,000.00
人才安居货币化补贴	1,600.00	与收益有关	1,600.00
高新区工会委员会款项	1,000.00	与收益有关	1,000.00

合计	20,772,966.00		4,630,156.94
----	---------------	--	--------------

注：已剔除摊销完的与资产相关项目。

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

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	
渭南海泰	渭南	渭南	精细化工	100.00		出资设立
蒲城海泰	蒲城	蒲城	精细化工	100.00		出资设立
瑞联制药	渭南	渭南	精细化工	100.00		出资设立
大荔海泰	大荔	大荔	精细化工	100.00		出资设立
大荔瑞联	大荔	大荔	精细化工	100.00		出资设立
日本瑞联	日本东京都中央区	日本东京都中央区	贸易业务	100.00		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

#### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### 4、重要的共同经营

适用 不适用

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、交易性金融资产、债权投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

#### 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产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，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、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。本公司会定期与客户对账，随时监控信用风险敞口。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 46.28%（2022 年：63.47%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 41.76%（2022 年：49.48%）。

于资产负债表日，本公司交易性金融资产与债权投资的账面价值按照报表项目列示如下。

	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	235,396,541.69	140,358,337.92
债权投资		19,506,597.08
一年内到期的非流动资产	10,200,771.44	5,435,680.60
<b>合计</b>	<b>245,597,313.13</b>	<b>165,300,615.60</b>

#### (a) 信用风险敞口

于资产负债表日，本公司债权投资的信用风险敞口按照地域列示如下：

	期末余额	上年年末余额
中国大陆	245,597,313.13	165,300,615.60

#### 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2023.6.30		
	一年以内	一至三年	合计
金融资产：			
货币资金	75,927.21	--	75,927.21
应收票据	5,390.44	--	5,390.44
应收账款	29,103.85	--	29,103.85
其他应收款	60.99	--	60.99
一年内到期的非流动资产	1,020.08	--	1,020.08
交易性金融资产	23,539.65	--	23,539.65
<b>金融资产合计</b>	<b>135,042.22</b>		<b>135,042.22</b>
金融负债：			
短期借款	10,005.75	--	10,005.75
应付票据	3,000.00	--	3,000.00
应付账款	18,450.06	--	18,450.06
其他应付款	194.61	--	194.61
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>31,650.42</b>	--	<b>31,650.42</b>

上年年末，本公司持有的金融资产、金融负债项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2022.12.31		
	一年以内	一至三年	合计
金融资产：			
货币资金	83,759.74	--	83,759.74
应收票据	850.97	--	850.97
应收账款	24,709.97	--	24,709.97
其他应收款	53.86	--	53.86
债权投资	--	1,950.66	1,950.66

项 目	2022.12.31		
	一年以内	一至三年	合 计
一年内到期的非流动资产	543.57	--	543.57
交易性金融资产	14,035.83	--	14,035.83
<b>金融资产合计</b>	<b>123,953.94</b>	<b>1,950.66</b>	<b>125,904.60</b>
金融负债：			
短期借款	1,000.52	--	1,000.52
应付票据	5,700.00	--	5,700.00
应付账款	20,146.29	--	20,146.29
其他应付款	178.13	--	178.13
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>27,024.94</b>	<b>--</b>	<b>27,024.94</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

#### 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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本期数	上期数
固定利率金融工具		--
金融负债		
其中：短期借款	10,005.75	1,000.52
金融资产		
其中：货币资金	39,316.10	42,397.84
其中：债权投资		1,950.66
其中：一年内到期的非流动资产	1,020.08	543.57
合 计	50,341.93	45,892.59
浮动利率金融工具		
金融资产		

项目	本期数	上期数
其中：交易性金融资产	23,539.65	14,035.83
合计	23,539.65	14,035.83

于 2023 年 6 月 30 日，如果交易性金融资产浮动收益率 上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将增加或减少金额较小。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。公司存在境外采购和境外销售，结算货币主要采用美元、欧元，当汇率出现较大波动时，会对公司的经营业绩造成较大影响

于 2023 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
美元	539.07	1,071.41	12,759.11	11,117.35
日元			129.58	209.04

本公司持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

于 2023 年 6 月 30 日，对于本公司以外币计价的货币资金、预付账款、应收账款、合同负债、应付账款，假设人民币对美元升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 1,049.72 万元（2022 年 12 月 31 日：约 871.67 万元）。

#### 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 13.37%（2022 年 12 月 31 日：11.52%）。



## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			235,396,541.69	235,396,541.69
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			235,396,541.69	235,396,541.69
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			42,869,800.00	42,869,800.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			278,266,341.69	278,266,341.69
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的 负债总额				
二、非持续的公允价值 计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的 资产总额				
非持续以公允价值计量的 负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本公司的金融资产的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见附注九、1

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、监事或高级管理人员	其他
实际控制人及董事、监事或高级管理人员关系密切的家庭成员	其他
宁波国富永钰投资合伙企业（有限合伙）	参股股东
北京结力源制冷技术有限公司	其他
北京捷立鑫源科技发展有限公司	其他
北京博信达投资管理有限公司	其他
泸水威狮矿业发展有限公司	其他
贡山威狮矿业发展有限公司	其他
上海理承商务咨询中心	其他
南浔澜如信息咨询服务部	其他
晶英会科技(上海)有限责任公司	其他
共晶科技（嘉兴）有限责任公司	其他
共晶健康产业（浙江）有限责任公司	其他
上海晶辉企业管理合伙企业(有限合伙)	其他
内蒙古德恒税务师事务所有限公司	其他
海南国佳计算化学研究院有限公司等	其他
北京环宇电器有限责任公司	其他
北京清大科越股份有限公司等	其他

其他说明

无

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	171.97	173.58

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

单位：股币种：人民币

股份支付对象	
公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	
-------------------------------	--

其他说明

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	
授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 Black-Scholes 模型来计算第二类限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	按预计离职率及可行权条件确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,439,178.51
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-667,253.59

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 前期承诺履行情况

根据公司 2022 年年度股东大会审议通过的《关于 2022 年度利润分配预案及资本公积转增股本方案的议案》，公司拟以实施权益分派的股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 12.00 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。截至本公告披露日，公司总股本为 98,398,696 股，扣减公司回购专用证券账户中的 618,074 股，本次实际参与分配的股本数为 97,780,622 股，共计派发现金红利 117,336,746.40 元（含税），转增 39,112,249 股，本次转增后公司总股本为 137,510,945 股。

根据 2021 年第一次临时股东大会决议，公司拟采用委托贷款的方式向渭南高新城棚改有限公司出借资金 5,000 万元，借款期限不超过 36 个月，年利率 7.5%，由陕西威楠高科（集团）实业有限责任公司提供连带责任保证担保。截止 2023 年 6 月 30 日，公司已全额划出资金 5,000 万元，渭南高新城棚改有限公司已归还 3,961.92 万元。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用



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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	273,939,168.04
1 年以内小计	273,939,168.04
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	3,394,045.36
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	277,333,213.40

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

按单项计提坏账准备	2,698,836.30	0.97	2,698,836.30	10.0		2,601,278.10	0.58	2,601,278.10	10.0	
其中:										
DOTTIKON	2,698,836.30	0.97	2,698,836.30	10.0		2,601,278.10	0.58	2,601,278.10	10.0	
按组合计提坏账准备	274,634,377.10	99.03	15,232,564.25	5.55	259,401,812.85	446,596,752.17	99.42	14,966,720.31	3.35	431,630,031.86
其中:										
合并范围内关联方	12,225,112.59	4.41	12,225.11	0.10	12,212,887.48	186,871,811.49	41.60	186,871.81	0.10	186,684,939.68
外销客户	95,229,597.87	34.34	5,494,763.06	5.77	89,734,834.81	108,564,961.77	24.17	6,200,371.55	5.71	102,364,590.22
内销客户	167,179,666.64	60.28	9,725,576.08	5.82	157,454,090.56	151,159,978.91	33.65	8,579,476.95	5.68	142,580,501.96
合计	277,333,213.40	/	17,931,400.55	/	259,401,812.85	449,198,030.27	/	17,567,998.41	/	431,630,031.86

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
DOTTIKON	2,698,836.30	2,698,836.30	100	预计无法收回
合计	2,698,836.30	2,698,836.30	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:合并范围内关联方

单位:元币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	12,225,112.59	12,225.11	0.10
合计	12,225,112.59	12,225.11	0.10

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目:外销客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	95,007,765.81	5,272,931.00	5.55
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	221,832.06	221,832.06	100
合计	95,229,597.87	5,494,763.06	5.77

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：内销客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	166,706,289.64	9,252,199.08	5.55
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	473,377.00	473,377.00	100
合计	167,179,666.64	9,725,576.08	5.82

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	17,567,998.41	363,402.14				17,931,400.55
合计	17,567,998.41	363,402.14				17,931,400.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	40,689,410.00	14.67	2,258,262.26
第二名	33,360,545.00	12.03	1,851,510.25

第三名	29,961,226.01	10.8	1,662,848.04
第四名	21,009,731.05	7.58	1,166,040.07
第五名	19,145,479.68	6.9	1,062,574.12
合计	144,166,391.74	51.98	8,001,234.74

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,148,904,755.72	1,041,769,053.99
合计	1,148,904,755.72	1,041,769,053.99

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	107,492,883.99
1 年以内小计	107,492,883.99
1 至 2 年	546,162,996.21
2 至 3 年	496,465,112.75
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,150,120,992.95

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方组合	1,149,821,037.68	1,042,573,984.30
预付货款	94,177.63	372,563.90
备用金	177,117.64	261,438.26
保证金及押金	28,660.00	28,660.00
合计	1,150,120,992.95	1,043,236,646.46

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,095,028.57		372,563.90	1,467,592.47
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	107,031.03			107,031.03
本期转回				
本期转销				
本期核销			358,386.27	358,386.27
其他变动				
2023年6月30日 余额	1,202,059.60		14,177.63	1,216,237.23

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核销	其他变动	
按单项计 提坏账准 备	372,563.90			358,386.27		14,177.63
按组合计 提坏账准 备	1,095,028.57	107,031.03				1,202,059.60
合计	1,467,592.47	107,031.03		358,386.27		1,216,237.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	358,386.27

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	款项是否由关联 交易产生
烟台晓明化工 有限公司	长期预付转 其他应收	318,786.27	逾期3年以上 无法收回	管理层审批	否
威海化工机械 有限公司	长期预付转 其他应收	39,600.00	逾期3年以上 无法收回	管理层审批	否
合计	/	358,386.27	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
蒲城海泰	往来款	789,703,666.02	1年以内、1-2年、2-3年	68.66	789,703.67
渭南海泰	往来款	192,008,588.27	1年以内、1-2年、2-3年	16.69	192,008.59
瑞联制药	往来款	158,108,783.39	1年以内、1-2年、2-3年	13.75	158,108.78
大荔瑞联	往来款	10,000,000.00	2-3年	0.87	10,000.00
中国平安保险公司	保险赔款	80,000.00	1年以内	0.01	4,000.00
合计	/	1,149,901,037.68	/	99.98	1,153,821.04

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、长期股权投资**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	158,109,401.40		158,109,401.40	158,284,942.60		158,284,942.60
对联营、合营企业投资						
合计	158,109,401.40		158,109,401.40	158,284,942.60		158,284,942.60

**(1) 对子公司投资**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
渭南海泰	102,777,624.24		125,358.55	102,652,265.69		
蒲城海泰	33,021,908.36		50,182.65	32,971,725.71		
瑞联制药						
大荔瑞联	10,000,000.00			10,000,000.00		
大荔海泰	10,000,000.00			10,000,000.00		
日本瑞联	2,485,410.00			2,485,410.00		
合计	158,284,942.60		175,541.20	158,109,401.40		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	562,157,179.40	440,606,886.13	1,030,896,266.24	872,910,576.08
其他业务				
合计	562,157,179.40	440,606,886.13	1,030,896,266.24	872,910,576.08

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	金额	合计
商品类型	562,157,179.40	562,157,179.40
显示材料	463,600,925.35	463,600,925.35
医药	73,954,575.73	73,954,575.73
电子化学品及其他	24,601,678.32	24,601,678.32
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类	562,157,179.40	562,157,179.40
在某一时点确认	562,157,179.40	562,157,179.40
按合同期限分类		



按销售渠道分类		
合计	562,157,179.40	562,157,179.40

合同产生的收入说明：

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

适用 不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

适用 不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,128,500.98	3,086,610.44
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益	397,372.19	1,382,845.48
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	2,525,873.17	4,469,455.92

其他说明：

无

**6、其他**

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-917,240.96	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,630,156.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,247,657.18	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	397,372.19	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	99,916.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	179,709.99	
减：所得税影响额	1,046,937.31	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	6,590,634.73	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.96	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.74	0.38	0.38

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：刘晓春

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 24 日

## 修订信息

适用 不适用