

公司代码：688267

公司简称：中触媒

# 中触媒新材料股份有限公司

## 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“四、风险因素”的相关内容。

四、公司全体董事出席董事会会议。

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

六、公司负责人李进、主管会计工作负责人黄元玲及会计机构负责人（会计主管人员）王子国声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2023年利润分配预案为：公司拟以实施权益分派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，向全体股东每10股派发现金红利2.0元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股。截至2024年4月22日，公司总股本176,200,000股，扣减公司回购专用证券账户中股份数3,079,019股后的股本173,120,981股为基数，以此计算合计拟派发现金红利34,624,196.20元（含税），占公司2023年度合并报表归属于母公司股东的净利润的45.02%。

2023年公司以集中竞价交易方式累计回购公司股份2,647,009股，支付的资金总额为人民币52,689,889.61元（不含印花税、交易佣金等交易费用），占2023年度合并报表归属于上市公司股东净利润的68.51%。

综上，2023年度公司合计分红金额87,314,085.81元，占2023年度合并报表归属于上市公司股东净利润的113.52%。

如在分配方案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间因新增股份上市、股份回购等事项导致公司总股本发生变化的，则以未来实施分配方案的股权登记日的总股本扣减回购专用证券账户中股份数为基数，公司拟维持现金分红总额不变，相应调整每股现金分红金额，并将另行公告

具体调整情况。

该利润分配预案尚需提交公司2023年年度股东大会审议。

#### 八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

#### 九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来经营计划、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。

#### 十、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

#### 十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

#### 十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

#### 十三、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
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.....	12
第四节	公司治理.....	57
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	81
第六节	重要事项.....	94
第七节	股份变动及股东情况.....	145
第八节	优先股相关情况.....	157
第九节	债券相关情况.....	158
第十节	财务报告.....	158

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本
	报告期内在上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中触媒、公司、本公司	指	中触媒新材料股份有限公司
中触媒集团，集团	指	中触媒集团有限公司
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
中海亚	指	中海亚环保材料有限公司，公司全资子公司
中催技术	指	中催技术有限公司，公司参股公司
中赢投资	指	大连中赢投资管理中心（有限合伙），公司员工持股平台
巴斯夫	指	巴斯夫股份公司（BASFSE），缩写 BASF，总部在德国，是全球知名的国际化工企业
保荐人、保荐机构	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
律师事务所、律师	指	国浩律师（上海）事务所
审计机构、会计师事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、上交所	指	上海证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年度
分子筛	指	分子筛是一类具有规则而均匀孔道结构的无机晶体材料，具有大的比表面积以及可调控的功能基元，能有效分离和选择活化尺寸不同、极性不同、沸点不同及饱和度不同的有机烃类分子，具有“筛分分子”和“择形催化”的作用。作为催化材料、吸附分离材料以及离子交换材料在石油化工、煤化工、精细化工、环境保护、土壤修复与治理等领域有着广泛的应用。
硅铝比	指	分子筛中二氧化硅与氧化铝的摩尔比，通常用 $\text{SiO}_2/\text{Al}_2\text{O}_3$ 来表示。
CHA 结构分子筛	指	孔道由八元环孔口构成，相邻八元环彼此交错排列，由六元环和四元环相连。包括 SAPO-34 和 SSZ-13 等，主要用于甲醇制烯烃和废气中 $\text{NO}_x$ 的选择性催化还原。
TS-1 分子筛	指	具有 MFI 拓扑结构的含 Ti 的杂原子分子筛，在选择氧化反应中具有优异的催化性能。
ZSM-5 分子筛	指	具有 MFI 拓扑结构的硅铝分子筛，广泛应用于石油加工、煤化工与精细化工等催化领域。
ZSM-35 分子筛	指	具有 FER 拓扑结构的硅铝分子筛，可广泛用于烃类的转化过程，例如异构化、羰基化、芳构化和裂化等。
Y 分子筛	指	具有 FAU 拓扑结构的硅铝分子筛，硅铝比大于 3.0，在石

		油加工和化学工业过程如催化裂化、加氢裂化催化剂中作为重要活性组元。
β 分子筛	指	具有 BEA 拓扑结构的硅铝分子筛，广泛应用于烷基化、水合等石油化工过程。
尾气脱硝	指	尾气及烟气中氮氧化物的去除过程。
异构化	指	有机化合物分子中原子或基团的位置的改变而其组成和分子量不发生变化的过程。
HPPO	指	双氧水法丙烯制环氧丙烷的工艺，能够有效解决现有主要生产工艺（氯醇法）环境污染严重、副产物多和能耗高等问题。
间甲酚	指	间甲酚，又名间甲基苯酚，属于精细化工品，主要用于农药、医药、抗氧化剂、香料、染料、杀菌剂、防霉剂等领域，如维生素 E、氟磺胺草醚、杀螟松、倍硫磷、二氯苯醚菊脂、抗氧化剂 CA、染料 DPA、树脂增塑剂、百里香酚等。
TRH 特种分子筛	指	本产品被广泛应用于多种大宗及精细化化学品的绿色合成中，其中涉及烯烃环氧化反应、芳香族化合物羟基化反应、醛酮类氨肟化反应、烷烃选择性氧化反应和含硫化合物氧化脱硫反应等。
铁钼催化剂	指	本产品为一种以铁、钼为主要元素的催化剂，是一种主要用于加氢合成、氧化、脱氢等化学反应的催化剂产品。
顺酐催化剂	指	本产品为一种包含磷、钒等元素的催化剂，是一种主要用于烷烃氧化制取顺酐的催化剂产品。
镍铜催化剂	指	本产品为一种以镍、铜为主要元素的催化剂，是一种主要用于加氢合成、氧化、脱氢等化学反应的催化剂产品。
MTO	指	甲醇制烯烃的 MTO 工艺是重要的化工技术。该技术以煤或天然气合成的甲醇为原料，生产低碳烯烃，是发展非石油资源生产乙烯、丙烯等产品的核心技术。

## 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	中触媒新材料股份有限公司
公司的中文简称	中触媒
公司的外文名称	China Catalyst Holding Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	CCH
公司的法定代表人	李进
公司注册地址	辽宁省大连普湾新区松木岛化工园区
公司注册地址的历史变更情况	/
公司办公地址	辽宁省大连普湾新区松木岛化工园区
公司办公地址的邮政编码	116308

公司网址	http://www.china-catalyst.com/
电子信箱	ccgzq@china-catalyst.com

## 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	金钟	赵克伟
联系地址	辽宁省大连普湾新区松木岛化工园区	辽宁省大连普湾新区松木岛化工园区
电话	0411-62395759	0411-62395759
传真	0411-62395759	0411-62395759
电子信箱	ccgzq@china-catalyst.com	ccgzq@china-catalyst.com

## 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》《经济参考报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	中触媒新材料股份有限公司董秘办

## 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	上海证券交易所科创板	中触媒	688267	/

### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

## 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
	签字会计师姓名	吴宇、邵剑
报告期内履行持续督导职责	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司

的保荐机构	办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号
	签字的保荐代表人姓名	黄霖、刘国库
	持续督导的期间	2022.2.16-2025.12.31

## 六、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	549,877,486.08	680,662,044.74	-19.21	560,834,783.45
归属于上市公司股东的净利润	76,912,012.58	151,806,457.92	-49.34	133,671,641.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	53,689,834.76	128,162,946.96	-58.11	128,936,932.23
经营活动产生的现金流量净额	106,663,602.39	53,248,700.39	100.31	138,610,166.25
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	2,635,522,877.54	2,639,760,442.27	-0.16	832,797,662.16
总资产	2,909,414,375.33	2,993,567,442.65	-2.81	1,308,763,280.58

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
基本每股收益 (元 / 股)	0.44	0.90	-51.11	1.01
稀释每股收益 (元 / 股)	0.44	0.90	-51.11	1.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.30	0.75	-60.00	0.98
加权平均净资产收益率 (%)	2.89	6.61	减少3.72个百分点	17.20



扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.02	5.51	减少3.49个百分点	16.59
研发投入占营业收入的比例 (%)	8.64	7.28	增加1.36个百分点	6.59

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、报告期公司营业收入较上年同期下降 19.21%，主要原因为市场需求不及预期，客户订单减少，收入下降；

2、归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 49.34%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降 58.11%，主要原因为受市场需求下降影响，产能利用率下降，导致毛利率下降，以及 2023 年股权激励费用增加；

3、经营活动产生的现金流净额较上年同期增加 100.31%，主要原因为销售回款增加；

4、公司基本每股收益 0.44 元，较去年同期减少 51.11%；加权平均净资产收益率 2.89%，较上年同期减少 3.72 个百分点，主要原因为归属于上市公司股东的净利润减少。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 八、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	123,407,936.50	113,681,880.56	127,257,332.11	185,530,336.91
归属于上市公司股东的净利润	2,050,387.68	37,166,674.73	4,060,692.31	33,634,257.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,230,558.52	33,255,898.64	3,588,193.40	15,615,184.20

经营活动产生的现金流量净额	105,986,503.17	-18,807,156.23	-16,048,719.84	35,532,975.29
---------------	----------------	----------------	----------------	---------------

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,618,501.04		-591,680.57	-4,343,836.77
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,336,350.69	详见第十节、十一、政府补助	17,234,073.38	8,979,984.43
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	27,057,213.92		10,182,016.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				793,563.02
企业取得子公司、联营				

企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	-85,799.25		1,033,006.57	-60,463.18
其他符合非经常性损益定义的损益项目	98,465.44			
减：所得税影响额	4,565,551.94		4,213,905.10	634,538.08
少数股东权益影响额（税后）				

合计	23,222,177.82		23,643,510.96	4,734,709.42
----	---------------	--	---------------	--------------

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

适用 不适用

#### 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	370,000,000.00	929,000,000.00	559,000,000.00	15,749,341.36
应收款项融资	2,412,000.00	2,580,000.00	168,000.00	
合计	372,412,000.00	931,580,000.00	559,168,000.00	15,749,341.36

#### 十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

#### 十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，随着我国经济回升向好，供给需求稳步改善，公司坚持以“中国创造，触发世界”为企业使命，以“致力成为新材料技术的引领者”为企业愿景，在进一步夯实主营业务的基础上，创新发展新业务，以市场为引领，以研发为核心，不断优化产品结构，提升产品核心竞争力，促进公司在激烈的市场竞争中高质量发展。

#### 1. 经营情况

公司主要从事特种分子筛及催化新材料产品的研发、生产、销售及化工技术、化工工艺服务。2023 年度公司实现营业收入 54,987.75 万元，同比下降 19.21%；实现归属于上市公司股东的净利润 7,691.20 万元，同比下降 49.34%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5,368.98 万元，同比下降 58.11%。

#### 2. 研发情况

在当前竞争激烈的化工行业中，产品的研发是企业取得成功的关键之一，公司始终坚持以创新研发为主，提高自主创新能力，推动产品升级换代，并满足市场需求，致力于研发性能更优、能耗更低的升级产品。2023 年度公司研发费用为 4,753.49 万元，占营业收入的 8.64%，研发费用占营业收入比例较去年增加 1.36 个百分点。截至报告期末，公司及全资子公司累计获得授权专利 221 项，其中国内发明专利 166 项，PCT 国际专利 3 项，实用新型专利 52 项。公司是国家知识产权局认定的国家知识产权示范企业，2023 年荣获大连市科技进步二等奖。公司不断提高研发能力，打造了一支以多名博士、硕士及外聘专家为核心的高水平研发团队，团队成员具备深厚的学术背景和丰富的科研经验，围绕主营产品的升级、创新和新产品的研究、开发等方面，持续有计划地推进研发进展，进一步提升公司的核心竞争力，同时也持续提升公司在国内外市场中的竞争力。

### 3. 内部管理情况

公司持续加强销售、生产、质量、采购等方面的管理，通过制度及 ERP 系统优化管理，进一步增强运营效率，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求规范运作，不断提升公司合规运营水平。报告期内，公司荣获“第九届大连市市长质量奖”、“辽宁五一劳动奖状”、“辽宁省第八批‘绿色工厂’”荣誉。公司高度重视人才储备，截至报告期末公司员工总数 754 人，其中研发人员 135 人。公司不断完善人力资源管理体系、职级体系、培训体系，有利于建立企业和员工的共同愿景，吸引并留住优秀人才，使员工对公司产生归属感和奉献精神，充分调动员工的积极性，激发员工的工作热情和创新动力，进一步提高了公司的核心竞争力，助推公司持续高速发展。

### 4. 安全生产情况

公司全面贯彻落实《安全生产法》等相关法律法规和“安全第一，预防为主，综合治理”的安全生产方针，严防各类风险，确保公司安全平稳运营，树立全员安全生产的理念，不断强化安全管理，夯实安全基础，确保了全年安全生产零事故。公司将继续加强安全教育培训、承包商管理、生态环境管理和安全文化建设，持续强化员工健康安全环保意识。

### 5. 市场扩展情况

公司在巩固主营业务的同时，积极拓展业务布局，以特种分子筛及催化剂产品为根基，加强金属催化剂的市场推广，同时以“新材料”为发展突破方向，实现多元化发展。通过建立多元化的客户结构，提高公司的抗风险能力，在稳定自身客户的基础上，积极寻求与其他企业或机构的合作机会，建立更广泛的合作伙伴关系。公司始终坚持国内、国外市场并驾齐驱的发展方向，不断加深与大客户的战略合作关系，目前销售网络遍布亚太、欧洲、北美、南非等地区。公司将凭借在特种分子筛及催化剂等相关产品领域的核心优势，为中国化工的精细化生产和新材料开发及应用提供助力，以更好地服务好中国建设。

### 6. 信息披露执行情况

报告期内，公司严格遵守法律法规和监管机构规定，严格执行公司《信息披露管理制度》，不断完善定期报告披露内容，加强临时公告披露的主动性和及时性，信息披露的有效性和透明度持续提升，并荣获上交所 2022-2023 年度信息披露工作评价最高评级“A”级。公司高度重视投资者关系管理工作，报告期内公司通过接听投资者电话、回复投资者问答邮件、答复 e 互动平台的投资者提问、接待现场调研、召开业绩说明会等方式，不断加强与投资者的沟通和交流，增进投资者对公司的了解和认同。

## 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

#### 一. 主要业务

公司主要从事特种分子筛及催化新材料产品的研发、生产、销售及化工技术、化工工艺服务，应用领域包括环境保护、能源化工等多个行业，是能够实现节能减排、环境治理的战略新兴材料。公司坚持自主研发与持续创新，自公司成立以来陆续推出多种具备自主知识产权的产品，得到了客户的广泛认可。同时，公司在现有产品的基础上，根据市场需求积极进行未来布局，利用积累的技术实力和研发力量，结合募投项目和自投项目积极推进固定源脱硝分子筛、VOCs 催化剂、乙二醇催化剂等多种环保型新材料分子筛及催化剂产品、间甲酚、高纯氧化硅、高纯氧化铝等精细化学品和 TRH 特种分子筛产品、铁钼催化剂、镍铜催化剂、顺酐催化剂等金属催化剂产品的研发及量产落地。募投项目的实施，将在纵向上增强公司现有业务的深度，横向上延伸行业服务跨度，扩大生产和经营规模，总体上提高公司的可持续发展能力，提升公司的综合实力和市场地位。截至本报告期末，公司主营业务未发生变化。

#### 二. 主要产品

公司主要产品为特种分子筛及催化剂、非分子筛催化剂、催化应用工艺及化工技术服务三大类，应用领域包括环境保护、能源化工等多个行业，其中特种分子筛及催化剂为公司报告期内的主要收入来源。非分子筛催化剂系列包括金属催化剂及其他催化剂系列产品。技术服务收入指公司为特种分子筛、催化剂产品在下游市场生产过程提供的化工专利技术或化学生产技术。公司主要产品及应用情况具体如下：

类别	应用领域	系列名称	主要产品名称	产品用途
特种分子筛及催化剂系列产品	环保行业	CHA 结构分子筛系列	移动源脱硝分子筛	尾气处理，移动源尾气脱硝。
			固定源脱硝分子筛	近年来在环保领域的应用越来越广泛，尤其是在烟气脱硝领域发挥了举足轻重的作用。
	能源化工及精细化工行业	钛硅分子筛系列	环氧丙烷催化剂	丙烯环氧化生产环氧丙烷的催化剂。下游产品包括聚氨酯、丙二醇等，终端产品包括家具、家电、汽车、涂料等。

			己内酰胺催化剂	环己酮肟化生产己内酰胺催化剂。下游产品为树脂、纤维，终端产品主要为塑料及织造行业。
		ZSM-35 分子筛系列	烯烃异构化催化剂	C4、C5 等低碳烯烃异构化生成异丁烯的催化剂。下游产品包括甲基叔丁基醚（MTBE）、甲基丙烯酸甲酯（MMA）等，终端产品包括汽油、树脂、涂料等。
		ZSM-5 分子筛系列	吡啶合成催化剂	用于醛（酮）氨法生产吡啶的催化剂。终端产品包括医药农药、染料、香料、饲料添加剂、食品添加剂、橡胶助剂等。
		Y 分子筛与 $\beta$ 分子筛系列	石油裂化分子筛	用于石油催化裂化与加氢裂化环节。石油裂化主要用途为从重质油生产汽油，是提高汽油等轻质油的产量和质量主要过程。
		其他分子筛及催化剂系列	吸附剂、烯烃水合催化剂、MTO 催化剂等	用于能源化工及精细化工行业多种产品制备过程的分子筛及催化剂产品。
非分子筛催化剂系列	金属催化剂及其他催化剂系列		HDC 催化剂	制备草甘膦催化剂。终端产品包括多种除草剂。
			乙腈合成催化剂、镍基加氢催化剂等	用于乙腈合成、加氢等化学反应环节的催化剂产品。
			双氧水催化剂	用于蒽醌法生产双氧水的过程中，主要采用氧化铝球为载体，负载钨金属。
			镍铜催化剂	用于加氢合成、氧化、脱氢等化学反应的催化剂产品。
			铁钼催化剂	用于氧化、硫化、脱氢等化学反应的催化剂产品。
			顺酐催化剂	用于烷烃氧化制取顺酐的催化剂产品。
催化应用工艺及化工技术服务	为特种分子筛、催化剂产品在下游市场生产过程提供化工专利技术或化学生产技术、工艺路线，例如 HPPO 法环氧丙烷生产工艺包、丁酮肟生产工艺包、甲氧基丙酮生产工艺包等。			

### 1. 特种分子筛及催化剂

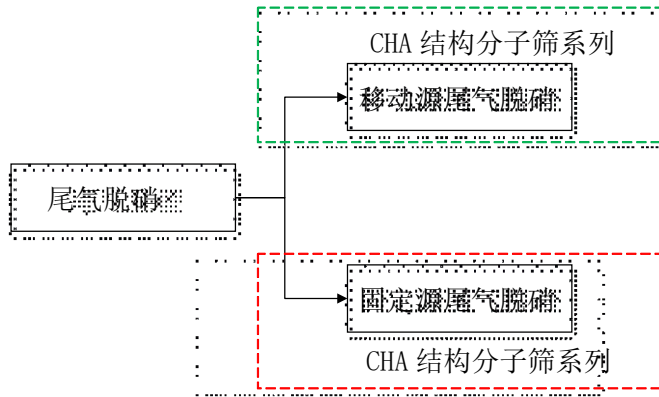
分子筛催化剂是指以分子筛作为主要活性组份或主要载体的催化剂，又称沸石催化剂。特种分子筛以特定晶型为基础，通过载体支撑微观分子级别的孔道结构，并对活性组分和助催化剂进行选择担载。不同晶型的分子筛载体对不同活性组分及助催化剂有担载选择性，根据不同分子筛的特性，能够进一步加工生产成为不同用途的催化剂，即使同一种晶型的分子筛，也能够进行不同改性处理适用于不同的催化反应过程。分子筛催化剂作为固体催化剂，易于回收处理，且无毒无味、无腐蚀性，是环境友好型的新型催化材料。

与其他多相催化剂（例如金属氧化物催化剂、金属催化剂等）相比，特种分子筛及分子筛催化剂具有更高的价格和利润率，因为它们具有更高的性能与成本优势，在所服务的应用中提高了所需产品的产率和选择性。因此，对终端用户和催化剂公司来说，特种分子筛的研发应用及扩大

特种分子筛的使用范围将继续成为企业投资的优先事项。目前，分子筛催化剂广泛运用于节能环保、能源化工、精细化工等领域。

#### (1) 环保行业应用产品：CHA 结构分子筛

在环保行业领域，公司产品主要应用于尾气处理环节，如下图所示：



尾气脱硝是指脱除或降低燃料燃烧排放的氮氧化物的过程。目前公司产品主要应用于柴油车等移动源尾气排放的脱硝处理，主要产品类型为 CHA 结构分子筛，可以满足国六阶段排放标准。国六标准是全球范围内最严苛的排放标准之一，进入国六阶段后，国内的排放指标将与欧洲、美国、日本等地区的同级别排放标准相当，部分指标甚至更为严苛。此外，公司已完成针对钢厂、电厂及化工厂等固定源尾气脱硝分子筛的工业化应用，主要产品类型为 CHA 结构分子筛等。

##### ① 移动源脱硝分子筛

公司研发生产的移动源脱硝分子筛为基于 CHA 结构分子筛制备的新型环保产品。CHA 结构分子筛指骨架代码为 CHA，具有菱沸石结构的特种分子筛，该类分子筛具有特殊的孔道结构，在担载特定金属组分（如铜）后，能够高效去除汽车尾气中的氮氧化物。公司通过不断改进产品配方、优化生产工艺过程进行优化，目前已获得工艺成熟、质量稳定的大批量工业化生产能力，能够满足客户对不同应用领域的技术要求。该产品在国际市场具备较强的竞争力，主要客户涵盖巴斯夫、喜星等国际知名化工企业，并已建立了稳定、长期的商业合作关系。

##### ② 固定源脱硝分子筛

固定源脱硝分子筛主要应用于固定源尾气处理，与汽车尾气催化应用中的移动源脱硝应用原理相似，工业生产过程中排放到大气中的氮氧化物数量较大，是城市或工业区大气的重要污染源。工业生产过程中排放废气的工厂很多，主要包括电力行业和以玻璃行业、水泥行业、陶瓷行业、钢铁行业、焦化行业等为主要污染源的电力行业，随着我国对生态环境建设要求的不断提高，



大气污染的有效防治已成为发展环境友好型社会的必然需求。公司的固定源脱硝分子筛已形成技术储备，产品已经实现销售。

公司掌握以上产品整个工艺流程的生产技术，并具备大规模工业生产能力。随着全球对环境保护尤其是汽车尾气及工业尾气治理的重视程度不断提高，国家节能环保、碳中和等相关环保政策的深入推进，工业废气治理的重视程度不断提高，由上述分子筛制备而成的脱硝催化剂，在固定源和移动源脱硝方面具有更为广阔的市场前景。

(2) 能源化工及精细化工行业应用产品：钛硅分子筛系列、ZSM-35 分子筛系列、ZSM-5 分子筛系列、Y 分子筛与  $\beta$  分子筛系列

在能源化工及精细化工行业领域，公司生产的产品能够应用于煤化工、石油化工、精细化工的多个反应过程和处理环节等。报告期内，公司在能源化工及精细化工领域的产品主要应用于己内酰胺、环氧丙烷、吡啶等化工产品的生产过程以及烯烃异构化、石油裂化过程。公司在上述领域的产品技术水平较高，均为市场所需的技术迭代产品，其中环氧丙烷催化剂、吡啶合成催化剂已于部分客户中实现了对国外进口产品的替代，石油裂化分子筛已实现向巴斯夫等国际优质客户进行销售。公司对现有产品进行不断改进升级的同时，也积极研究开发各类新型产品，拓展产品应用领域，逐步扩大产品在能源化工及精细化工领域的应用范围，提高公司的盈利能力。

① 钛硅分子筛系列（环氧丙烷催化剂、己内酰胺催化剂等）

钛硅分子筛是八十年代初开发的新型杂原子分子筛，能够应用于石油化工行业的众多温和氧化有机合成反应。以钛为活性中心的分子筛具有优异的催化氧化性能，在以过氧化氢或烷基过氧化氢为氧化剂时，能够参与烯烃的环氧化、芳烃羟基化、醛酮氨肟化、烷烃氧化等许多重要的反应，被普遍认为是环境友好的绿色催化剂。公司生产的钛硅分子筛及以钛硅分子筛制备而成的催化剂主要应用于烯烃环氧化与酮氨肟化两个过程，主要作为环氧丙烷与己内酰胺生产过程中的催化剂。

环氧丙烷和己内酰胺是重要的化工原料，在很长一段时间内，国外化工企业掌握制备己内酰胺与环氧丙烷的核心技术，尤其是催化剂的制备技术。长期以来，昂贵的国外催化剂价格给企业带来了沉重的成本压力，成为了限制我国相关行业发展的重要制约因素。公司投入大量科研力量，成功攻克了己内酰胺催化剂生产制备过程中的关键技术难题。该产品以钛硅分子筛为主要原料，具有结构稳定、结晶度高、产品一致性好等特点，在工业实际化生产过程中体现出低成本、高活性和高稳定性的产品优势，得到了客户的广泛认可。

公司的钛硅分子筛除能够用于己内酰胺催化剂外，还能够用于 HPP0 法环氧丙烷的工业生产过程中。HPP0 法为先进、环保的环氧丙烷制备方法，但技术较为复杂，对催化剂要求较高。公司生产的环氧丙烷催化剂成功打破了国外化工企业的技术壁垒，在国内大型环氧丙烷制备企业中得到应用，且催化效果良好，江苏嘉宏新材料有限公司 40 万吨/年 HPP0 装置于 2023 年开车运行成

功，并通过该装置满负荷性能运行完成验收。公司成为国内少数拥有自主技术的 HPP0 法催化剂生产企业之一，并拥有 HPP0 法环氧丙烷生产工艺，能够为客户提供从工艺技术路线到最终产品的全套工艺技术服务。

#### ②ZSM-35 分子筛(烯烃异构化催化剂等)

ZSM-35 分子筛为一种能作为酸性催化剂应用的分子筛，可广泛用于烃类的转化过程，例如异构化、聚合、芳构化和裂化等，此外，也能够应用于重整液和石脑油的改质、催化裂化以及燃料油降低倾点等过程，拥有广泛的应用市场。公司生产的 ZSM-35 分子筛及以 ZSM-35 分子筛制备而成的催化剂主要应用于烯烃异构化反应，主要作为异丁烯生产过程中的催化剂，异丁烯的下游产品涉及多个行业，分布农药、汽油添加剂、香料、医药中间体、有机玻璃、橡胶等多个行业，在市场上具备较强的竞争力。

#### ③ZSM-5 分子筛系列（吡啶合成催化剂等）

ZSM-5 分子筛为石油化工领域的重要分子筛之一，在柴油临氢降凝、加氢裂化、催化裂化、择形催化、低烷基化、异构化、芳构化、脱蜡降凝等领域均具备广阔的应用前景。公司具备 ZSM-5 分子筛及其催化剂的制备技术，公司生产的 ZSM-5 分子筛及以 ZSM-5 分子筛制备而成的催化剂主要应用于醛（酮）氨法制备吡啶，主要作为吡啶及吡啶下游产品生产过程中的催化剂。吡啶是目前用途开发最多的杂环化合物之一，吡啶系列产品广泛应用于医药、农药、染料、香料、饲料添加剂、食品添加剂、橡胶助剂及合成材料等领域，用途广泛。

随着环保和能源问题的日益严峻，ZSM-5 分子筛在石化、化工、环保等领域的应用前景越来越广阔。同时，随着科学技术的不断发展，ZSM-5 分子筛的制备和应用技术也在不断改进和完善，为人类的生产和生活带来更多的便利和效益。

#### ④Y 分子筛、β 分子筛（石油裂化催化剂等）

Y 型分子筛是用途广泛的大孔沸石，在能源化工行业的多种催化剂（如催化裂化催化剂、加氢裂化催化剂）中作为重要活性组元，其物化性质和产品性能可在大范围内调变。

β 分子筛在石油化工与精细化工领域应用广泛，具有很高的加氢裂化、加氢异构化催化活性和对直链烷烃的吸附能力，并具有良好的抗硫、氮中毒能力，β 分子筛也可以与特定 Y 型分子筛联合使用，提高汽油辛烷值。

催化剂在石油炼化中的裂化、加氢、重整等过程中都扮演着重要角色，石油炼化过程中各产品的转化率、油品质量、杂质比率均与催化剂质量有关。炼油技术中广泛应用于生产轻质和清洁油品的技术主要为加氢技术，是重要的炼油工业二次加工技术，是未来我国炼厂鼓励的发展方向。加氢裂化反应可以分为渣油加氢裂化、馏分油加氢裂化和重油加氢裂化。加氢裂化的主要催化剂以 VIB 族和 VIII 族金属元素的氧化物、硫化物或贵金属为主，而主要的载体以 Y 型、β 型分子筛为主。公司生产的 Y 型、β 分子筛及以 Y 型、β 分子筛制备而成的催化剂主要应用于石油化工行业

中催化裂化、加氢裂化的反应环节。

### (3) 其他分子筛及催化剂产品

除上述分子筛系列产品外，公司还掌握多种其他分子筛及催化剂产品的生产制备技术，如用于烯烃环氧化的 Ti-MWW 分子筛系列、用于制备二甲醚的 RTH 型结构分子筛系列、用于制备脱硝催化剂的 AEI 结构分子筛系列，以及用于煤化工领域的甲醇制烯烃催化剂、甲醇制丙烯催化剂等。

## 2. 非分子筛及催化剂

除分子筛外，能够作为催化剂活性组分的材料还包括金属、金属氧化物、金属硫化物等；能够作为催化剂载体的材料还包括金属氧化物、活性炭、有机分子等。为说明方便，将公司生产的载体、活性组分均不包括分子筛的催化剂统称为非分子筛催化剂。目前公司生产的非分子筛催化剂主要为 HDC 催化剂，用于制备草甘膦催化剂。草甘膦是一种高效、广谱、无公害、安全的非选择性芽后除草剂，由于其非选择性、无残留灭生性的特点，在杀死杂草的同时不伤害作物，被广泛用于橡胶、桑、茶、果园及甘蔗地，随着百草枯等产品逐步退出市场，以草甘膦为主的除草剂替代需求持续递增，这将带动整个产业链进入高速发展周期。公司生产的 HDC 催化剂能够有效提高原料转化率，产品在我国国内市场具有技术领先优势。除 HDC 催化剂外，公司的非分子筛催化剂产品还包括用于加氢反应过程的镍基、铜基、贵金属基催化剂，用于氧化、硫化、脱氢反应的铁钼催化剂，用于烷烃制取顺酐的顺酐催化剂，以及用于蒽醌法生产双氧水过程中的双氧水催化剂。

## 3. 催化应用工艺及化工技术服务

除分子筛及催化剂外，公司在多年的技术开发研究过程中掌握了多种化工产品的核心工艺技术，能够为特种分子筛及催化剂在下游产品的应用过程提供技术许可和工艺包等技术服务。公司具有多种工艺包产品的核心技术，包括 HPPO 法环氧丙烷生产工艺包、丁酮肟生产工艺包、甲氧基丙酮生产工艺包等。工艺包技术成熟，在市场上具备较强竞争力。

## (二) 主要经营模式

### 1. 采购模式

公司采取“以产定购”的自主采购模式。生产部根据生产计划向采购部提交采购申请，采购部在确保产品及时供应的同时，随时关注市场变化，通过集中采购、错峰采购等方式，制定合理采购计划，采购计划包括原材料名称、数量、技术指标等要求，采购部会根据最终的采购计划向供应商下达采购订单，并使用 ERP 系统对采购整体工作流程进行管理，不断降低采购成本。

在供应商的选择方面，公司建立了原材料的合格供应商管理制度，引入竞争机制，不断开发新的、有潜力的供应商进行验证，为生产持续保供。基于合格供应商评价体系建立健全了主要物资的招标、比价议价采购制度。公司重要原材料和设备等物资基本以国内采购为主，对采购物资

进行产品质量、定价结构、技术先进程度、配送及服务等多维度考评，与多家供应商签订长期供货协议，以保证公司主要原材料供应的安全。

## 2. 生产模式

公司坚持以市场为导向的生产原则进行排产。生产部依据销售部的订单需求结合公司的经营目标制定生产作业计划，生产部根据生产作业计划编制开车计划，提出原材料、设备配件、包装物等需求，相关部门按需求准备。生产车间按照工艺要求、操作规范进行生产工作，各产品经过检验分析合格后，办理产成品入库手续，等待发货。

生产部需要协调采购部、研发部、质量管理部、EHS 部、仓储物流部等各部门共同协作，完成公司产品生产。公司以自主生产为主，外协加工为辅。公司拥有覆盖全工艺流程的技术和生产能力，公司主要产品核心工艺环节均由公司自主生产。因不同工艺步骤的产能有所差异，为提高生产效率和设备利用率，实现产能的最大化，公司在订单较多且部分工艺环节产能不足时，会通过外协加工完成部分生产步骤以保障产品的及时供应。

## 3. 销售模式

公司采用直接销售模式，强化以技术为先导、商务全面推进的主导思想，一般采取销售和专业技术人员进行技术推销、参加采购方竞标、专业网站推广、合作伙伴推荐等渠道销售。除直接销售分子筛及催化剂产品外，公司还能够提供工艺技术（包）解决方案及根据客户需求提供定制产品、技术支持和工艺技术优化方案。

公司通常与大集团客户签订合作框架协议，原则上确定销售产品类型、主要技术指标、保密责任、结算方式、质量保证违约责任等条款，在框架协议的基础上，公司根据客户采购需求及月（季）度订单进行产品的生产和销售，公司与客户双方建立长期合作关系，对相关产品形成稳定销售渠道。为规范销售组织架构，合理安排职能分工，构建科学高效的工作流程，公司将全面加强技术市场团队及销售商务团队的建设，做到技术线、商务线双线并举，协同共进的发展态势。

## 4. 研发模式

公司以市场和客户需求为导向，围绕公司整体战略规划通过自主研发分子筛及催化剂新产品、自主研制设计化工工艺路线，形成了科研、生产、市场一体化的自主创新机制。同时，公司与科研单位、高校、客户等外部单位建立了良好的研发合作关系；并通过与下游客户联合研发的方式，帮助客户解决化工技术和生产工艺的问题，并为其开发创新性解决方案。

公司制定了《项目立项管理办法》、《设计和开发控制程序》、《研发费用管理制度》、《知识产权管理制度》等制度及研发管理内部控制流程，建立了以技术委员会为核心，研发部为执行机构，质量管理部、销售部、生产部等其他部门协同支持的研发平台。公司还聘请了行业内知名专家担任技术顾问，为公司研发活动提供指导意见。公司相当重视研发工作，研发部是公司研发的归口管理部门，由董事长李进先生亲自领导，对研发活动的全过程进行管理和监督。在具体研

发项目上,研发部负责完成小试和中试研究及产品的持续改进,最后生产部负责组织产业化生产。

### (三) 所处行业情况

#### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

##### 1. 行业的发展阶段

由于国家政策的支持和行业发展的推动,催化剂行业迅速崛起,市场规模也不断扩大,催化剂作为化工、制药、能源等行业的重要原材料,市场需求量日益增加。目前催化剂行业领先企业主要为国际大型化工企业,在大部分催化领域我国仍与国外存在较大技术差距。国外化工企业具备先进催化剂的知识产权与工业化生产能力,长期以来,我国环保、能源化工及精细化工行业对国外催化剂的依赖较为严重,随着我国相关产业规模的扩大,进出口金额总体保持整体上升的趋势。

近年来,随着我国经济结构调整进程逐步深化,对关键领域自主知识产权日益重视,涌现出了一批具备较强科研与生产能力的催化剂研发制造企业,其部分产品已经能够实现进口替代并得到市场认可,国产催化剂产品质量与技术含量的提升使得产品在国际市场上也具备较强的竞争力。随着国内环保政策趋严,国家节能环保、蓝天保卫战、国六排放标准、“碳中和、碳达峰”等政策深入推进,以及钢铁冶金、能源化工、火电等分子筛相关产业自身发展需要,分子筛在国内环境治理等新兴市场和钢铁石化煤化工等传统市场需求呈现多点共振,蓬勃发展的局面,在较长期限内,催化剂产品的国产替代过程已然成为我国催化剂行业发展的主要趋势。随着更多催化剂产品逐步实现国产化,国内催化剂市场仍有广阔的发展空间。

##### 2. 行业的基本特点

催化剂是石油化工行业的核心技术,被称为化学工业的“芯片”,催化剂产品的生产技术涉及材料科学、结构化学、有机化学、工业催化、自动控制等多个技术领域,具有多学科、相互渗透、交叉应用的特点,被广泛应用于炼油、化工、制药、环保等行业。催化剂拥有极强的认证壁垒,培育和具有一定的生产规模是催化剂企业保持市场占有率和市场地位的关键。经过多年的发展,目前工业催化剂生产企业已经建立了较大的业务规模,形成了完善的业务体系,培育了成熟的客户群体,具有规模经济的优势,并推动企业生产成本的降低和企业竞争力的增强。

##### 3. 行业的主要技术门槛

催化剂新产品、新技术的开发具有较高的技术壁垒,往往需要根据不同行业和客户进行定制,企业首先需要了解用户的需求和工业技术的发展情况,再经过基础研究开发等多个环节,逐步进行工业放大试验和工业应用试验,最终实现产品和技术的工业应用。因此,获得催化剂产品的技术突破需要进行长期的培育和积累,而将技术成果转变为工业化产品生产则需要更为长期的科学研究和经验积累。往往细微的差别就可能较大的影响,产品从送样到完成工艺验证需要较长时间,这就导致行业内企业的市场拓展难度较大。

先进的催化剂属于材料领域的高端行业，其生产技术具有一定的专用性和特殊性，技术难度较高，也产生了较高的技术壁垒。并且下游产业对催化剂性能要求较高，需要催化剂产品具有小晶粒纳米尺寸、纳米结构，要求具有高活性、高选择性、高稳定性、长寿命，因此，除了攻克技术成果实现工业化生产的瓶颈以外，还需要能够根据生产企业的要求设计并生产出满足特定企业的催化剂产品，这将对企业的科研及生产技术提出更为严苛的要求。因此优秀的催化剂企业需要不断通过产品研发进行技术迭代，才能引领行业和下游产业发展。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

报告期内，公司主要产品包括移动源尾气脱硝分子筛、用于能源化工及精细化工行业的多种分子筛及催化剂、非分子筛催化剂以及催化工艺及化工技术服务等。移动源尾气脱硝分子筛方面，公司客户为巴斯夫，巴斯夫为全球知名的化工企业，且为全球脱硝催化剂的主要供应企业之一。目前巴斯夫全球移动源脱硝分子筛主要由公司供应，受益于我国国六标准的实施及全球其他国家尾气排放政策的趋严，中国、印度、泰国、欧洲、南非等新兴市场将成为全球移动源脱硝分子筛的主要增量市场。公司生产的移动源脱硝分子筛产品能够满足全球现有移动源尾气排放规定的脱硝要求，北美与欧洲的移动源脱硝分子筛需求较为稳定，市场规模较大，公司的移动源脱硝分子筛已实现向欧洲、南非、北美市场销售。随着尾气排放标准的日趋严格，公司将拓宽自身在国际市场的发展空间，巩固公司在国外的市场地位。

公司在能源化工及精细化工行业分子筛及催化剂领域拥有多种成熟产品，主要包括环氧丙烷催化剂、己内酰胺催化剂、吡啶合成催化剂、异构化催化剂、双氧水催化剂、甲醛催化剂、移动源脱硝分子筛、石油裂化分子筛等。其中，环氧丙烷催化剂作为更为先进环保的 HPP0 法生产环氧丙烷的催化剂，上下游产业链较长且应用领域较广，公司生产的 HPP0 法环氧丙烷催化剂将对目前产能占比较大的污染严重的氯醇法实现技术替代，市场空间较大，公司以 HPP0 法环氧丙烷生产工艺结合催化剂的方式向国内环氧丙烷主要生产企业销售；己内酰胺是一种重要的化工原料，公司生产的己内酰胺催化剂为一种技术成熟的产品，市场竞争力较强，公司下游客户覆盖多个己内酰胺生产厂家；公司生产的吡啶合成催化剂主要作为乙醛-甲醛氨合成吡啶的高性能催化剂，市场前景广阔；ZSM-5 分子筛吸附剂主要应用于成人纸尿裤产品中，市场增长空间较大。以上产品均具备较强质量与技术优势，获得客户的广泛认可。

除分子筛及催化剂外，公司在多年的技术开发研究过程中掌握了多种化工产品的核心工艺技术，能够为客户设计工艺技术路线并提供相应的工艺技术服务。公司具有多种工艺包产品的核心技术，包括 HPP0 法环氧丙烷生产工艺包、丁酮肟生产工艺包、甲氧基丙酮生产工艺包等。公司的工艺包技术成熟，能够为客户提供一站式化工全产业链技术整体解决方案的工艺包，进一步增强客户粘性，在市场上具备较强竞争力。

目前，公司已经构建完成了较为全面的催化剂产业链，具有完善的质量控制体系，在特种分子筛及催化剂、非分子筛催化剂领域具备较强的竞争实力。

### 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

随着国家节能环保、“碳中和、碳达峰”等相关环保政策的深入推进，节能环保技术要求的不断提高，化工行业不断向绿色化、环保化、节能化的趋势发展。公司重视产品的技术升级与更新迭代，对报告期内已形成销售的生产项目仍持续进行研发投入，以改善产品质量并降低生产成本，主要项目包括脱硝分子筛系列产品研发项目、钛硅分子筛系列产品研发项目、金属催化剂产品研发项目等。报告期内，公司不断加强金属催化剂的技术储备，逐步实现国产化替代。

除目前公司主要产品的持续研发投入外，公司在合理研判未来产品与市场趋势的基础上，积极进行战略研发部署，由于公司特种分子筛产品以硅、铝为原材料，经过长期的研究探索，公司已经在高纯氧化硅、高纯氧化铝方面取得了重要的技术积累，这些技术积累不仅为公司提供了制造高品质、高性能产品的基础，还为公司在硅铝新材料产业链上继续向下探索提供了强有力的技术支持。公司已开展的“液相合成法制备高纯石英砂技术工艺及放大项目”被列入大连市重点科技研发计划项目拟立项名单，该人工合成高纯石英砂项目对促进半导体、光伏等相关产业链的整体协同发展具有重要意义。

公司会继续加强与国内外客户和合作伙伴的合作关系，扩大市场份额，提高公司的品牌知名度和竞争力的同时积极探索新的业务模式和商业模式，寻求更多的发展机遇和合作伙伴。通过技术创新和产品研发，实施国产替代，引领行业发展，实现更高效的生产和服务，为公司的持续发展提供强有力的保障。

#### (四) 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

公司始终将技术创新作为企业发展的先导，经过多年的研发积淀，目前公司已拥有多项独立知识产权的核心技术。

公司根据市场调研、技术进步、客户反馈等情况不断对各项核心技术进行更新迭代，在提升现有产品的技术水平和生产效率的同时，不断实现新的产品应用。公司对各项核心技术的创新和整合运用亦是公司的核心竞争力，通过核心技术组合应用构建多元化的产品系列，为客户提供更加优质可靠的分子筛及催化剂产品与技术解决方案。公司掌握了多种特种分子筛及催化剂、非分子筛催化剂制备过程中的核心技术，并且具有生产满足客户不同需求催化剂产品的生产能力。

公司目前各项核心技术的技术特点及其在各类产品中的具体应用情况和具体体现情况如下：

序号	核心技术名称	技术特点	主要应用产品	技术来源
1	应用于汽车尾气脱硝分子筛的制备	降低对CHA结构分子筛生产过程中昂贵模板剂的使用，有效降低生产成本，提高产品质量；调整CHA结构分子筛的硅铝比、粒径与形貌，使孔道得到充分利用，拥有更快的反应速率，反应产物比较容易从活性位扩散到外表面，抑制了结焦的形成，增加了催化剂的寿命	CHA结构分子筛（SSZ-13分子筛）	自主研发

2	应用于丙烯环氧化、环己酮肟化改性钛硅分子筛的制备技术	降低 TS-1 生产成本，使得生产的 TS-1 分子筛结构稳定，结晶度高，重复性好，易于在工业上推广应用，有效提高对产物环氧丙烷或己内酰胺的选择性，且能有效抑制催化剂失活流失，提高产率及对双氧水的利用率	TS-1 分子筛系列，环氧丙烷工艺包，己内酰胺工艺包	自主研发
3	应用于烯烃异构化分子筛的制备技术	提高 ZSM-35 分子筛硅铝比，所得产品结晶度高，并能减少昂贵的有机模板剂的使用，降低 ZSM-35 分子筛生产成本，减少废水产生，降低环境治理成本	ZSM-35 分子筛系列	自主研发
4	应用于石油催化裂化、加氢裂化分子筛的制备技术	产品具有良好的水热稳定性；保证制备过程中保温阶段温度的精准调节；保证晶化降温时间的恒定和产品质量的稳定，工人操作方便，有效降低生产成本	Y 分子筛、β 分子筛系列	自主研发
5	应用于吡啶合成催化剂、烯烃水合催化剂、吸附剂的分子筛制备技术	催化剂的重复利用率高、催化效果好、使用寿命长，能够有效提高吡啶的收率，降低产物分离难度与能耗，提高生产安全系数	ZSM-5 分子筛、铜硅系列催化剂系列	自主研发
6	应用于金属氧化物类催化剂或金属催化剂的制备技术	提高催化反应中原料转化率，降低催化剂失活速率，延长催化剂寿命	HDC 催化剂	自主研发
7	其他分子筛及催化剂制备技术	包括多种应用于不同领域的分子筛及催化剂，性价比高，催化性能较为稳定	Ti-MWW 分子筛等	自主研发
8	化学合成高纯石英砂的制备技术	化学法合成工艺解决了国内天然石英砂纯度不足及不易提纯的限制，公司通过制备手段和工艺过程控制，提升了合成砂的物性指标，并解决了纯度等核心影响因素，大幅降低了生产成本	高纯石英砂	自主研发
9	应用于甲醛催化剂的制备技术	该工艺具有高效、环保等特点，在甲醛生产中发挥着重要作用，具有反应温度低、催化剂活性好、寿命长、单耗低、适合大规模生产的特点	甲醛催化剂	自主研发

## 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

认定称号	认定年度	产品名称
国家级专精特新“小巨人”企业	2021	-
单项冠军示范企业	2022	移动源脱硝分子筛

## 2. 报告期内获得的研发成果

截至报告期末，公司及子公司累计获得国家专利 221 项，其中 166 项国内发明专利、3 项 PCT 国际专利、52 项实用新型专利。

## 报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）



发明专利	35	26	321	166
实用新型专利	1	1	52	52
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	0	0
其他	0	1	3	3
合计	36	28	376	221

注：“其他”为 PCT 专利申请。

### 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	47,534,946.67	49,552,116.56	-4.07
资本化研发投入	/	/	/
研发投入合计	47,534,946.67	49,552,116.56	-4.07
研发投入总额占营业收入比例 (%)	8.64	7.28	增加 1.36 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	/	/	/

#### 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

### 4. 在研项目情况

适用 不适用

单位：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	SSZ-13 分子筛合成工艺技术研究	10,500,000.00	281,037.93	10,323,519.91	结项	制备新型 SSZ-13 分子筛，并解决分子筛生产放大过程中的效应问题，优化工业生产中各环节参数，最终满足工业量化生产。	国内领先	移动源尾气处理及石油化工等领域

2	ZSM-5 分子筛的合成及应用开发	8,850,000.00	1,912,336.65	9,155,081.92	中试阶段	采用公司现有制备技术,制备特种 ZSM-5 分子筛,同时优化过程生产能力,扩大分子筛应用范围,提升使用性能。	国内领先	日化和炼油等领域
3	$\beta$ 分子筛合成工艺技术研究	9,300,000.00	1,133,529.45	7,561,353.21	中试阶段	通过模板剂合成试验等手段、提高结晶率,降低模硅比,使产品具有更高的低碳烯烃收率及丙烯相对选择性。	国内领先	石油化工催化裂化领域
4	非贵金属加氢催化剂的合成	3,700,000.00	2,499,485.38	4,688,141.07	中试阶段	制备铜基和镍基的非贵金属催化剂,并应用于 2-吡咯烷酮加氢反应和环己亚胺的合成。	国内领先	化工、石油精制、石油化学、医药、环保及新能源等领域
5	分子筛活性评价技术的研究与开发	7,750,000.00	1,423,771.91	7,457,194.49	小试阶段	开发适用于特种分子筛及催化剂的性能评价方法,从而得到其应用过程中的工艺参数,通过优化调整最终指导过程生产。	国内领先	分子筛催化剂检验领域
6	高性能氧化铝球的研究与开发	3,920,000.00	2,175,123.35	3,763,339.25	试生产阶段	通过工艺参数的深度开发,制备不同规格的催化剂载体材料,在经过评价和过程模拟后,得到制备 PDH 及移动床催化剂载体材料。	国内领先	石油化工领域,催化剂载体
7	固定源脱硝催化剂的制备及其工艺开发	7,231,000.00	2,335,905.49	6,964,707.55	试生产阶段	通过调整脱硝分子筛结构参数,扩展其至固定源脱硝应用环境,通过模拟放大,最终确定应用过程参数,达到工业应用。	国内领先	新型环保催化剂领域

8	贵金属催化剂的合成及应用	8,285,000.00	811,694.12	6,349,294.74	试生产阶段	通过载体选择、负载方法考察、载量调整等试验,确定催化剂的制备以及反应的重复性、提高催化剂的使用寿命。实现高质、稳定、连续的输出产品。	国内领先	化工、石油精制、石油化学、医药、环保及新能源等领域
9	甲醇制烯烃催化剂的合成及工艺开发	5,565,000.00	1,435,485.07	5,634,328.36	试生产阶段	通过筛选对比现有技术,得到过程反应模型,通过制备新型催化剂,并摸索适用的工艺条件,从而达到工业化推广。	国内领先	煤制烯烃领域
10	甲基酚吸附分离技术开发	18,000,000.00	1,877,644.43	4,408,247.13	中试阶段	利用公司已有分子筛吸附剂的制备技术,选择先进的分离吸附技术,优化过程参数,达到工业生产。	国内领先	抗氧化剂、医用消毒剂、分析试剂等领域
11	磷酸硅铝体系分子筛的合成及其应用	5,320,000.00	234,247.26	4,190,664.12	结项	通过文献调研、工艺技术路线选择等试验,完成工业化放大。	国内领先	正构烷烃的异构化、链烷烃的脱氢环化和甲醇转化
12	模板剂的合成	10,400,000.00	1,246,656.60	8,462,289.67	中试阶段	通过试验模板剂前驱体合成、电解等工艺,达到制备模板剂的能力,实现高质、稳定、连续的输出产品。	国内领先	催化剂制备中的结构导向、孔道填充、匹配骨架电荷等领域
13	双氧水的合成技术开发	6,480,000.00	195,912.74	4,686,953.29	结项	通过催化合成制备一种高效烷基蒽醌衍生物,以其为载体,同时开发高性能的催化剂,通过优化工艺参数,采用	国内领先	精细化工领域

						蒽醌法制备双氧水。		
14	钛硅分子筛合成及应用	10,500,000.00	1,864,800.85	10,705,493.74	结项	通过工艺优化,提高催化性能、选择、转化率、延长催化剂的反应寿命。	国内领先	环氧树脂生产等领域
15	铁钼催化剂合成工艺技术的开发	4,268,000.00	1,657,392.13	3,826,449.18	试生产阶段	通过共沉淀法制备一种铁钼催化剂,并能减少废水中铁、钼的浓度,实现降低成本,降低对环境的污染的目的。	国内领先	基础有机化工领域
16	烷烃固碳与产氢技术开发	1,000,000.00	-	812,904.06	合作技术	开发具有技术、过程及经济可行的特种碳材料和氢气工业化生产新技术。	国内领先	石油化工深加工及氢能新能源领域
17	小孔分子筛合成的研究与开发	13,000,000.00	2,025,763.36	9,158,510.51	中试阶段	通过试验筛选小孔分子筛合成配方,并优化小孔分子筛生产工艺,达到制备小孔分子筛的能力。实现高质、稳定、连续的输出产品。	国内领先	汽车尾气处理及石油化工领域
18	新一代乙二醇催化剂的合成	3,270,000.00	1,800,970.25	3,992,135.54	中试阶段	通过对配方的调整,优化催化剂合成控制过程,从而达到对副产物的抑制作用,最终提高催化剂的使用寿命,降低乙二醇的生产成本。	国内领先	有机化工领域
19	制氧分子筛工艺技术开发	6,200,000.00	246,713.16	3,875,405.59	结项	制备出高机械强度、高吸附量、吸附速度快的PSA制氧分子筛。	国内领先	民用制氧领域
20	丁烷氧化制顺酐催化剂的开发与应用	2,000,000.00	1,253,939.25	1,419,510.09	中试阶段	采用溶剂法合成催化剂,并用固定床式评价装置,运用上述催化剂制备顺丁烯二酸酐。	国内领先	精细化工领域

21	生物质及烯烃高值化利用新技术开发	1,500,000.00	-	1,016,130.08	合作技术	系统研究丙烯氨氧化催化剂活性相、氧化还原性质助剂以及酸碱性助剂对催化剂结构和性能的影响，为开发商业化 MoBi 系催化剂奠定基础。	国内领先	合成纤维、合成橡胶、合成树脂等领域
22	一步法制高硅 Y 分子筛和低成本 CHA 分子筛的开发	1,600,000.00	632,586.11	1,547,103.18	合作技术	一步法制高硅 Y 分子筛项目：采用气相脱铝法路线，通过气固脱铝补硅反应，根据硅铝比需求控制工艺条件。低成本 CHA 分子筛的开发项目：采用传统水热合成路线，通过相对结晶度的变化趋势来确定 TMAdaOH 的最低投加量。	国内领先	高硅 Y 分子筛应用于 VOCs 有机气体吸附及重油裂化催化，CHA 分子筛可用于柴油机尾气脱硝
23	干胶法制备 SAR > 300Beta 分子筛工艺技术开发	2,950,000.00	1,467,732.98	2,736,775.68	中试阶段	干胶法制备一种 SAR > 300 的 Beta 分子筛，并且粒径大小可根据客户需求调整。	国内领先	石油化工领域，催化裂化领域、VOC 吸附应用
24	制氧剂项目的研究与开发	2,410,000.00	1,887,491.18	3,075,993.97	中试阶段	通过过程优化调整，解决锂源的循环利用问题，进一步提升产品的分离效率和使用寿命。	国内领先	民用制氧剂领域
25	甲基环氧氯丙烷的合成及其催化剂的制备工艺技术	8,000,000.00	864,392.99	1,252,509.59	小试阶段	本项目以公司现有的钛硅分子筛合成工艺为基础，调变合成工艺，使其应用于甲基烯丙基氯环氧化反应中，并表现出优良的催化性能。	国内领先	合成环氧树脂应用
26	小晶粒烯烃异构化催化剂的	9,328,000.00	1,606,623.12	2,792,332.13	小试阶段	本项目通过优化合成体系和条件，采用水热合	国内领先	烯烃异构化行业

	工艺开发及应用					成法制备高结晶度小晶粒 ZSM-35 分子筛，确定其用于异构化反应的最佳工艺条件，研究催化剂性质与异构化反应性能的关系，最终制备出性能优异而稳定的丁烯异构工业化催化剂。	先	
27	合成法制备高纯石英砂的工艺技术开发	8,840,000.00	1,235,265.44	2,082,322.03	小试阶段	通过合成法研制出低羟基、高纯石英粉。	国内领先	应用于电光源、半导体工业、石英玻璃、光通讯、航空航天等行业
28	高纯氧化铝合成工艺研究与开发	3,000,000.00	1,225,865.96	1,225,865.96	小试阶段	通过连续生产水解法工艺，解决胶溶指数低、密度低、粒径分布不均匀、流动性差等问题。	国内领先	广泛应用于现代工业的各个方面：电子电力方面、化工方面、医学方面、新型陶瓷方面等
29	高硅铝比 Y 分子筛（10-25, 100-200）合成工艺研究与开发	3,350,000.00	1,113,428.67	1,113,428.67	中试阶段	以四氯化硅作为硅源，在一定温度下，穿透 NaY 分子筛，得到一定硅铝比的催化剂。	国内领先	主要应用于重油和渣油的催化裂化、加氢裂化和异构化等炼油过程
30	具有 MOR 和 MFI 拓	4,480,000.00	1,008,493.96	1,008,493.96	小试阶段	合成催化性能优良的 Ti-MOR 催化	国内	广泛应用于选

	扑结构的钛硅分子筛的合成及应用					剂，用于环己酮氨肟化反应中，达到国内领先催化剂的反应性能。	领先	择氧化领域
合计	/	190,997,000.00	37,454,289.79	135,286,478.67	/	/	/	/

## 情况说明

无

## 5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	135	153
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	17.90	19.22
研发人员薪酬合计	22,335,188.33	22,139,189.19
研发人员平均薪酬	156,190.13	147,594.59

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	8
硕士研究生	10
本科	30
专科	29
高中及以下	58
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	29
30-40岁(含30岁,不含40岁)	60
40-50岁(含40岁,不含50岁)	37
50-60岁(含50岁,不含60岁)	9
60岁及以上	0

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 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

公司经过多年发展，积累了较强的研发优势、技术优势、配套工艺综合技术服务优势和产品质量优势，具体如下：

##### 1. 研发优势

产品创新是公司的核心任务之一，也是公司差异化竞争的关键。公司始终专注于自主研发投入和相关平台搭建，公司同多家科研院所建立了全方面的合作模式。公司目前已被认定为国家知识产权示范企业、辽宁省省级企业技术中心、大连市绿色催化与分离工程重点实验室、大连市尾气净化吸附分离工程实验室和大连市核心催化剂研发重点实验室。公司建立了特种分子筛基础研究、工艺和活性组分开发、专业工艺包和催化剂应用的阶梯式研发体系。公司拥有设施完善、技术领先的研发中心和中试平台，依托上述研发平台，公司不断进行技术创新和成果转化，取得多项成果，建立了有效的知识产权保护体系。

公司高度重视研发人才队伍的建设，通过技术人才培养和引进，已组建由多位博士及技术专家为核心，数十位具有硕士及中级以上技术职称的专业技术人员为研发中坚力量的研发团队，多数研发人员具有多年特种分子筛材料和催化剂研发经验，研发人员年龄结构以中青年为主，具有较强的创新精神。公司通过改善研发环境和提供研发资源保障，不断完善包括薪酬、福利在内的一系列激励措施，增强研发团队人员的归属感和创新力。在研发团队的带领下，公司不断积累核心技术，并结合下游客户及自身发展的实际需要，通过不断研发创新，开发出多项具有独立知识产权的产品，保证了公司的持续创新能力，为公司的长期稳定发展奠定了基础。

##### 2. 技术优势

催化剂具有多学科、相互渗透、交叉应用的特点，因此催化剂有着较高的技术壁垒，经过多年的技术储备，公司掌握了多项核心技术，在移动源尾气脱硝分子筛、能源化工及精细化工行业分子筛及催化剂领域拥有多种成熟产品，催化剂的配方、原料选择、结构设计（孔径及比表面积）、机械强度、合成方法是催化剂研发制造的核心关键技术。公司熟练掌握并持续完善了多种分子筛系列产品及相关催化剂的制备技术。公司自主研发生产的多种分子筛系列产品及非分子筛催化剂制造工艺较为复杂、技术参数要求高、技术水平先进，产品质量优秀，广泛应用于节能环保、能源化工及精细化工等多领域的工业生产，并和多家国内外大型化工企业建立了稳定的合作关系。

目前，公司已形成了成熟的产品研发体系和生产工艺体系，帮助公司拓展产品其他领域奠定



基础，未来根据市场变化不断强化公司产品创新、生产工艺技术的优势。公司与巴斯夫签署了技术合作协议，合作进行下一代移动源脱硝分子筛的研发工作，并与中国科学院大连化学物理研究所、大连理工大学等国内众多科研机构建立了密切的合作关系。

### 3. 配套工艺综合技术服务优势

公司在多年的技术开发研究过程中掌握了多种化工产品的成熟工艺技术，能够为客户设计相适应的工艺技术路线并提供工艺技术服务。公司能够根据不同需求，采用小试验证实验数据、中试放大介入、工业化生产运营数据共享、完整技术路线适配导入等可定制服务流程，为客户提供全面的技术与工艺服务。

公司拥有完善的服务体系，配备了一支强大的专业技术服务队伍，能够为化工企业提供完善的配套服务，帮助化工企业落地先进的工艺技术，并提供技术支持，为客户进行技术诊断并完善工艺流程。公司能够帮助客户有效利用公司产品，提高企业生产能力与利润水平，提升企业产品竞争力和市场份额。

### 4. 产品质量优势

公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证、OHSAS18000 职业健康安全管理体系认证、ISO14000 环境管理体系认证、IATF16949 体系认证和 ISO50001 能源管理体系认证。建立了严格的供应商评估与控制体系、质量控制体系以及生产管理流程、客户满意控制程序等制度，引进卓越绩效管理模式，从设计开发到产品输出，全过程严格质量控制，积极建立各关键过程的特色管理方法，形成公司独特有效的质量管理模式，最终达到用户满意。公司注重上下游产业链的健康发展，从供应商到客户，共创共赢，以质量为纽带，协同发展。公司以高质量发展为准则，从领导作用到全员参与，持续开展降本增效活动，加强过程管理，积极响应国家双碳政策，节能减排，实现绿色发展经济。2023 年获得了大连市市长质量奖的荣誉。

## (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、风险因素

### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

### (三) 核心竞争力风险

适用 不适用

#### 1. 未能保持技术与工艺先进性所引致的风险

核心竞争力是企业在激烈市场竞争中赖以生存的差异化优势资源，公司生产的特种分子筛及催化新材料是节能环保、能源化工等行业及其工艺设备环节所需的关键材料，特种分子筛及催化剂新材料对推动节能环保、能源化工等行业新技术与新工艺的发展起到重要作用。特种分子筛不但可以作为催化剂材料，还可以作为吸附材料、离子交换材料、杀菌净化材料等，其应用领域广泛。如果公司未能及时跟进技术发展趋势、技术和工艺落后于主要竞争对手，或者技术研究方向与未来市场需求出现偏差，则会削弱公司的核心竞争能力，从而对公司的经营情况产生不利影响。

#### 2. 新产品开发失败的风险

公司未来的发展及成功在很大程度上取决于公司技术、产品的创新投入，未来预期仍将保持较高的投入支出，如果未来相关开发项目失败导致新技术及产品的开发完成后不能符合市场需求，或相关研发技术不能实现工业化，进而无法收回前期开发投入，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

### (四) 经营风险

√适用 □不适用

#### 1. 下游客户经济周期变化风险

公司终端用户涉及节能环保、能源化工等行业，而这些行业或企业的经营和效益状况在很大程度上与国民经济运行呈正相关性。能源化工行业存在运营周期，能源化工行业等强周期用户在行业周期下行时，通常会在采购价格和付款周期等方面向上游转嫁部分压力。因此，公司业务的发展可能受经济周期性波动及其发展速度变化的影响。

#### 2. 客户集中风险

报告期内，移动源脱硝分子筛产品是公司核心产品之一，巴斯夫为公司移动源脱硝分子筛产品的唯一客户。公司存在移动源脱硝分子筛产品仅能销售给巴斯夫及其授权对象的业务限制，公司主要产品移动源脱硝分子筛存在对巴斯夫的依赖风险。

若未来下游市场需求下降，对公司移动源脱硝分子筛产品需求减少，或者公司研发创新、生产供应无法及时满足客户需求，或者巴斯夫增加其他供应商，或者巴斯夫移动源脱硝产品未来全球市场份额下滑，则可能对公司业务经营、财务状况产生较大不利影响。

### (五) 财务风险

√适用 □不适用

#### 1. 毛利率波动风险

2023 年，公司毛利率为 32.83%，公司的产品毛利率受市场供求关系变化、行业竞争情况、产品结构构成、产品销售规模、原材料价格成本、人力资源、能源成本等因素的综合影响，造成了毛利率的波动。若未来影响公司毛利率的因素出现重大不利变化，则公司的毛利率可能存在波动的风险。

## 2. 应收账款坏账风险

报告期内，公司应收账款账面金额较大。2023 年，公司应收账款账面价值为 22,683.95 万元，占同期公司营业收入的比例为 41.25%；公司应收账款周转率为 2.10 次。2023 年末，1 年以内应收账款占当期应收账款账面余额的比例为 82.48%。若客户经营情况发生不利变化不能按期回款，则公司可能存在因大额计提坏账准备导致经营业绩下滑的风险。

## 3. 存货跌价和周转率较低风险

2023 年末，公司存货账面价值为 34,581.19 万元，公司存货周转率为 1.09 次，处于较低水平。公司已建立了较为完善的存货管理体系，以市场为导向的生产原则进行排产，合理控制存货，并计提了存货跌价准备，但随着公司经营规模的扩大，公司为满足客户订单需求，扩产和增加备货，若存货出现损毁或者由于技术进步等原因面临淘汰等，公司存货将面临一定的贬值风险。未来如果不能提升自身存货管理水平，较低的存货周转速度将会影响公司整体的资金运营效率，并对公司经营业绩产生不利影响。

## 4. 汇率波动的风险

公司出口产品主要使用美元结算。报告期内，美元兑人民币汇率呈现一定程度的波动。如果未来美元兑人民币汇率发生较大波动，则会对公司业绩产生影响。

## (六) 行业风险

适用 不适用

传统燃料汽车市场受新能源汽车挤占的风险

目前公司的移动源脱硝分子筛产品应用于移动源尾气处理柴油车领域，其市场发展与国家汽车产业的整体发展情况高度相关。受益于国家政策的支持和行业技术的发展，以纯电动汽车、插电式混合动力汽车、燃料电池汽车等为代表的新能源汽车产业快速发展，并对传统燃料汽车市场形成一定程度的挤占。据中国汽车工业协会数据显示，2023 年三大类新能源汽车品种产销量均呈现明显增长，若未来新能源汽车大规模取代传统燃料汽车，将对公司产品的销售造成不利影响。

## (七) 宏观环境风险

适用 不适用

### 环境保护风险

公司目前“三废”治理和排放符合国家的有关环保政策和排放标准，但随着国家环保政策日益严格，环境污染治理标准日趋提高，国家及地方政府可能在将来颁布新的环境保护法律法规，提高环境保护标准，将会增加公司环保投资和治理成本。此外，如果因人为操作不当、自然灾害以及其他原因等出现突发环境污染事件，主管部门可能对公司采取罚款、停产整顿或关闭部分生产设施等措施，将对公司经营业绩产生重大不利影响。

### (八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

### (九) 其他重大风险

适用 不适用

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 54,987.75 万元，较上年同期下降 19.21%；实现归属于上市公司股东的净利润 7,691.20 万元，较上年同期下降 49.34%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	549,877,486.08	680,662,044.74	-19.21
营业成本	369,372,006.97	410,844,325.24	-10.09
销售费用	10,063,971.44	12,471,545.45	-19.30
管理费用	63,963,800.03	56,085,143.04	14.05
财务费用	-6,288,542.99	-5,243,802.64	不适用
研发费用	47,534,946.67	49,552,116.56	-4.07
经营活动产生的现金流量净额	106,663,602.39	53,248,700.39	100.31
投资活动产生的现金流量净额	-553,301,426.21	-720,006,841.68	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-130,850,156.88	1,474,532,492.52	不适用

营业收入变动原因说明：2023 年营业收入比 2022 年下降 19.21%，主要原因为市场需求不及预期，客户订单减少，收入下降；

营业成本变动原因说明：2023 年营业成本比 2022 年下降 10.09%，主要原因为销售收入减少，结转成本下降；

销售费用变动原因说明：2023 年销售费用比 2022 年下降 19.30%，主要原因为样品推广费用减少；

管理费用变动原因说明：2023 年管理费用比 2022 年增加 14.05%，主要原因为实施股权激励导致股份支付费用增加；

财务费用变动原因说明：2023 年财务费用比 2022 年减少，主要原因为贷款利息减少；

研发费用变动原因说明：2023 年研发费用比 2022 年减少 4.07%，主要原因为各研发项目所处阶段不同，材料费用及服务费用减少；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：2023 年经营活动产生的现金流量净额比 2022 年增加 100.31%，主要原因为销售回款增加；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2023 年投资活动产生的现金流量净额比 2022 年有所增加，主要原因为收回投资现金增加；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2023 年筹资活动产生的现金流量净额比 2022 年大幅下降，主要原因为偿还了银行贷款，分配股利及实施股份回购等因素综合影响所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 54,987.75 万元，较上年度下降 19.21%，其中特种分子筛及催化剂系列收入 43,905.35 万元，较上年度下降 31.26%，非分子筛催化剂系列收入 8,149.97 万元，较上年度增加 280.39%，技术收入 2,459.98 万元，较上年度增加 75.44%。

营业成本 36,937.20 万元，较上年度下降 10.09%，毛利率 32.83%，较上年度下降 6.81 个百分点。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化学试剂和助剂制造业	545,152,962.73	364,364,822.35	33.16	-19.14	-10.24	减少 6.63 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

特种分子筛及催化剂系列	439,053,462.04	295,849,082.49	32.62	-31.26	-23.79	减少 6.61 个百分点
非分子筛催化剂系列	81,499,665.40	68,515,739.86	15.93	280.39	285.91	减少 1.20 个百分点
技术收入	24,599,835.29			75.44		
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	287,782,050.13	229,460,765.76	20.27	-13.63	7.31	减少 15.56 个百分点
境外	257,370,912.60	134,904,056.59	47.58	-24.52	-29.78	增加 3.92 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直接销售	545,152,962.73	364,364,822.35	33.16	-19.14	-10.24	减少 6.63 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1. 从行业来看,公司主营业务收入主要来源于化学试剂和助剂制造业,受宏观市场环境影响,下游市场需求不及预期,报告期内化学试剂和助剂制造业收入 545,152,962.73 元,较上年减少 19.14%。

2. 从产品来看,公司主要产品特种分子筛及催化剂系列收入 439,053,462.04 元,较去年减少 31.26%;非分子筛催化剂系列收入 81,499,665.40 元,较去年增加 280.39%;技术收入 24,599,835.29 元,较去年增加 75.44%。

3. 从地区来看,境内收入 287,782,050.13 元,较去年减少 13.63%;境外收入 257,370,912.60 元,较去年减少 24.52%。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减	销售量比上年增减	库存量比上年增减 (%)
------	----	-----	-----	-----	----------	----------	--------------

					(%)	(%)	
特种分子筛及催化剂系列	吨	4,334.44	2,848.24	1,361.19	-16.93	-30.83	65.74
非分子筛催化剂系列	吨	423.20	393.00	41.00	14.41	8.26	5,025.00

## 产销量情况说明

报告期内特种分子筛及催化剂系列产品销售量下降，导致库存量增加。非分子筛催化剂系列产品上期库存量很少，导致本期同比增幅较大。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
化学试剂和助剂制造业	直接材料	201,134,863.25	55.20	225,991,182.91	55.66	-11.00	销售数量下降
	直接人工	24,101,095.67	6.61	29,664,363.70	7.31	-18.75	销售量下降
	燃动力	39,922,102.82	10.96	52,531,376.27	12.94	-24.00	销售量下降
	加工费	7,084,620.60	1.94	4,817,482.75	1.19	47.06	委外加工数量增加
	制造费用	90,180,832.81	24.75	90,756,107.01	22.36	-0.63	
	运费	1,934,911.10	0.53	2,174,982.36	0.54	-11.04	
	出口进项转出	6,396.10	0.00	5,110.31	0.00	25.16	
	小计	364,364,822.35	100.00	405,940,605.31	100.00	-10.24	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例	上年同期金额	上年同期占总成本比	本期金额较上年同期	情况说明

			(%)		例 (%)	变动比例 (%)	
特种分子筛及催化剂系列	直接材料	140,160,374.58	38.47	209,979,200.34	51.72	-33.25	销售量下降
	直接人工	23,011,936.56	6.32	29,383,478.43	7.24	-21.68	销售量下降
	燃动力	38,638,533.52	10.60	52,143,100.23	12.85	-25.90	销售量下降
	加工费	6,706,909.28	1.84	4,817,482.75	1.19	39.22	委托加工增加
	制造费用	85,720,312.14	23.53	89,950,780.19	22.16	-4.70	
	运费	1,604,620.31	0.44	1,906,928.21	0.47	-15.85	
	出口进项转出	6,396.10	0.00	5,110.31	0.00	25.16	
	小计	295,849,082.49	81.20	388,186,080.45	95.63	-37.01	
非分子筛催化剂系列	直接材料	60,974,488.67	16.73	16,011,982.57	3.93	280.81	增加新产品, 生产量增加
	直接人工	1,089,159.11	0.30	280,885.27	0.07	287.76	增加新产品, 生产量增加
	燃动力	1,283,569.30	0.35	388,276.04	0.10	230.58	增加新产品, 生产量增加
	加工费	377,711.32	0.10	0.00	0.00	不适用	
	制造费用	4,460,520.67	1.22	805,326.82	0.20	453.88	
	运费	330,290.79	0.09	268,054.15	0.07	23.22	
	出口进项转出		0.00	0.00	0.00	不适用	
	小计	68,515,739.86	18.80	17,754,524.86	4.37	1,276.24	
	合计	364,364,822.35	100.00	405,940,605.31	100.00	-10.24	

注：本报告中数据加总后与有关数据存在尾差的，若无特别说明，均系计算时四舍五入所致。

成本分析其他情况说明

无



## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 45,059.40 万元，占年度销售总额 81.95%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

## 公司前五名客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	巴斯夫	32,454.68	59.02	否
2	兖矿煤化供销有限公司	4,265.31	7.76	否
3	江苏嘉宏新材料有限公司	3,969.15	7.22	否
4	江苏优士化学有限公司	2,273.79	4.14	否
5	万华化学集团股份有限公司	2,096.47	3.81	否
合计	/	45,059.40	81.95	/

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

适用 不适用

公司产品下游巴斯夫系化工行业头部企业，行业集中度较高，导致报告期内存在向单个客户的销售比例超过总额的 50% 的情形。

较 2022 年相比，兖矿煤化供销有限公司、万华化学集团股份有限公司为本报告期内新进前五大客户。

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 15,816.07 万元，占年度采购总额 25.46%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

### 公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	菏泽高峰建筑工程有限公司东明县第一分公司	4,043.06	6.51	否
2	大连德泰港华燃气股份有限公司（大连德泰港华燃气有限公司）	3,675.69	5.92	否
3	烟台百川汇通科技有限公司	3,280.09	5.28	否
4	山东省昱通安装有限公司	2,851.34	4.59	否
5	国网辽宁省电力有限公司大连供电公司（国网辽宁省电力有限公司）	1,965.90	3.16	否
合计	/	15,816.07	25.46	/

注：本报告中数据加总后与有关数据存在尾差的，若无特别说明，均系计算时四舍五入所致。

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

√适用 □不适用

较 2022 年相比，烟台百川汇通科技有限公司、山东省昱通安装有限公司为本报告期内新进前五大供应商。

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

报表项目	2023 年度	2022 年度	变动比例 (%)
销售费用	10,063,971.44	12,471,545.45	-19.30
管理费用	63,963,800.03	56,085,143.04	14.05
财务费用	-6,288,542.99	-5,243,802.64	不适用
研发费用	47,534,946.67	49,552,116.56	-4.07

销售费用较上年同期下降 19.30%，主要原因为样品推广费用减少；

管理费用较上年同期增长 14.05%，主要原因为实施股权激励导致股份支付费用增加；

财务费用较上年同期大幅减少，主要原因为贷款利息减少；

研发费用较上年同期减少 4.07%，主要原因为各研发项目所处阶段不同，材料费用及服务费用减少。

#### 4. 现金流

适用 不适用

单位：元币种：人民币

报表项目	2023 年度	2022 年度	变动比例 (%)
经营活动现金净流量	106,663,602.39	53,248,700.39	100.31
投资活动现金净流量	-553,301,426.21	-720,006,841.68	不适用
筹资活动现金净流量	-130,850,156.88	1,474,532,492.52	不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 100.31%，主要原因为销售回款增加；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期有所增长，主要原因为收回投资现金增加；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅下降，主要原因为偿还了银行贷款，分配股利及实施股份回购等因素综合影响所致。

#### (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：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末 数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	27,224.92	9.36	85,207.08	28.45	-68.05	购买理财
交易性金融资产	92,900.00	31.93	37,000.00	12.36	151.08	购买理财
应收账款	22,683.95	7.80	29,661.76	9.91	-23.52	应收账款收回
预付款项	1,786.58	0.61	905.42	0.30	97.32	采购预付款增加
合同资产	698.61	0.24	0.00	0.00	不适用	未到期

						质保金
其他流动资产	397.94	0.14	25,137.56	8.39	-98.42	固收类理财产品到期
在建工程	28,188.13	9.69	5,499.80	1.84	412.53	募投项目建设
无形资产	10,250.68	3.52	5,354.79	1.79	91.43	募投项目新增土地
其他非流动资产	2,592.85	0.89	4,162.51	1.39	-37.71	预付工程款减少
短期借款	5,144.24	1.77	8,429.39	2.81	-38.97	短期借款还款
应付票据	1,534.36	0.53	2,196.34	0.73	-30.14	未到期应付票据减少
合同负债	244.38	0.08	1,707.35	0.57	-85.69	预收合同款减少
应付职工薪酬	1,413.28	0.49	1,051.10	0.35	34.46	辞退福利增加
应交税费	527.28	0.18	1,379.05	0.46	-61.76	利润减少,企业所得税减少
其他应付款	89.65	0.03	114.33	0.04	-21.58	质保金减少
其他流动负债	1,418.14	0.49	3,198.70	1.07	-55.67	已背书的未到期的承兑汇票减少

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	2023 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	3,526,103.05	票据保证金、农民工工资保证金及保函保证金
固定资产	9,724,412.68	抵押借款到期未解押（见注释）
合计	13,250,515.73	

注：2023 年 1 月 12 日，公司与中国邮政储蓄银行大连瓦房店市支行签订《小企业授信业务额度借款合同》（合同编号：0121003629230129220186），授信额度为 1,000.00 万元整，借款额度存续期自 2023 年 1 月 12 日至 2028 年 1 月 11 日，借款额度使用期自 2023 年 1 月 12 日至 2026 年 1 月 11 日，由中触媒集团有限公司提供最高额保证担保；同日，公司与中国邮政储蓄银行大连瓦房店市支行签订《小企业最高额保证合同》（合同编号：0721003629230131114893），由中触媒集团有限公司提供最高额保证担保，合同主债权期间自 2023 年 1 月 12 日至 2028 年 1 月 11 日，担保债权最高金额为 1,000.00 万元整。2023 年 6 月 29 日，公司与中国邮政储蓄银行大连瓦房店市支行签订《小企业授信业务支用单》（合同编号：0621003629230629015583），借款金额为 100.00 万元，借款种类为科创信用贷，借款期限自 2023 年 6 月 29 日至 2024 年 6 月 28 日。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

报告期内行业经营性信息分析请参见第三节管理层讨论与分析之“二、报告期内公司从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（三）所处行业情况”。

## 化工行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

#### (1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

文件名称	发布部门	发布时间	主要相关内容
《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》	国务院	2010年10月	重点开发推广高效节能技术装备及产品,实现重点领域关键技术突破,带动能效整体水平的提高。加快资源循环利用关键共性技术研发和产业化示范,提高资源综合利用水平和再制造产业化水平。示范推广先进环保技术装备及产品,提升污染防治水平。
《中国制造2025》	国务院	2015年5月	以特种金属功能材料、高性能结构材料、功能性高分子材料、特种无机非金属材料 and 先进复合材料为发展重点,加快研发先进熔炼、凝固成型、气相沉积、型材加工、高效合成等新材料制备关键技术和装备,加强基础研究和体系建设,突破产业化制备瓶颈。
《国家重点支持的高新技术领域》	科技部、财政部、国家税务总局	2016年1月	节能与环保用新型无机非金属材料制造技术;新型催化剂技术;功能精细化学品。
《新材料产业发展指南》	工业和信息化部、发展改革委、科技部、财政部	2016年12月	开展稀土三元催化材料、工业生物催化剂、脱硝催化材料质量控制、总装集成技术等开发,提升汽车尾气、工业废气净化用催化材料寿命及可再生性能,降低生产成本。
《工业和信息化部关于加快推进环保装备制造发展的指导意见》	国家工业和信息化部	2017年10月	燃煤电厂脱硝催化剂、失活催化剂再生技术设备等被认定为环保装备制造的重点发展与推广领域。
《重型柴油车污染物排放限值及测量方法(中国第六阶段)》	生态环境部、国家市场监督管理总局	2018年6月	重卡方面,相对于国五标准,国六标准的NO <sub>x</sub> 限值下降了77%;轻卡方面,国六b的NO <sub>x</sub> 排放限值相对于国六a(即国五与国六的过渡标准)下降42%。
《关于建立实施汽车排放检验与维护制度的通知》	生态环境部、交通运输部、市场监管总局	2020年6月	地方各级生态环境、交通运输、市场监管部门形成联防联控机制,推动构建汽车排放检验与维护闭环管理制度,推进超标排放汽车维护修理,减少汽车排气污染物排放。
《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》	国务院	2021年3月	增强制造业竞争优势,推动制造业高质量发展,推动高端稀土功能材料、高品质特殊钢材、高性能合金、高温合金、高纯稀有金属材料、高性能陶瓷、电子玻璃等先进金属和无机非金属材料取得突破。
《“十四五”工业绿色发展规划》	工业和信息化部	2021年11月	壮大绿色环保战略性新兴产业。着力打造能源资源消耗低、环境污染少、附加值高、市场需求旺盛的产业发展新引擎,加快发展新能源、新材料、新能源汽车、绿色智能船舶、绿色环保、高端装备、能源电子等战略性新兴产业,带动整个经济社会的绿色低碳发展。专栏6重点行业清洁生产改造工程石化化工行业。实施高效催化、过程强化、高效精馏等工艺技术改造,以及废盐焚烧精制、废硫酸高温裂解、高级氧化、微反应、煤气化等装备改造。
《“十四五”原材料工业发展规划》	工业和信息化部、科学技术部、自然资源部	2021年12月	推动高选择性催化、高效膜分离、危险工艺本质安全等技术,特种茂金属聚烯烃、高端润滑油、高纯/超高纯化学品及工业特种气体、甲烷偶联制烯烃等新产品研发。推进煤炭清洁高效利用、煤制化学品短流程、生物基材料全产业链制备以及磷石膏低成本无害化处理及资源化利用、二氧化碳捕集储存及综合利用等技术的工程化。推动新型微通道反应器装备及连续流工艺、危险化学品存储运输安全、工业互联网和智能制造、低全球变暖潜能制冷剂替代品等技术产业化应用。

《“十四五”节能减排综合工作方案》	国务院	2022 年 1 月	主要目标：到 2025 年，全国单位国内生产总值能源消耗比 2020 年下降 13.5%，能源消费总量得到合理控制，化学需氧量、氨氮、氮氧化物、挥发性有机物排放总量比 2020 年分别下降 8%、8%、10%以上、10%以上。节能减排政策机制更加健全，重点行业能源利用效率和主要污染物排放控制水平基本达到国际先进水平，经济社会发展绿色转型取得显著成效。
《政府工作报告》	国务院	2022 年 3 月	加强生态环境保护，促进可持续发展。巩固蓝天、碧水、净土保卫战成果。
《关于“十四五”推动石化化工行业高质量发展的指导意见》	工业和信息化部、国家发展和改革委员会、科学技术部、生态环境部、应急管理部、国家能源局	2022 年 3 月	加快突破新型催化、绿色合成、功能-结构一体化高分子材料制造、“绿氢”规模化应用等关键技术，布局基础化学品短流程制备、智能仿生材料、新型储能材料等前沿技术，巩固提升微反应连续流、反应-分离耦合、高效提纯浓缩、等离子体、超重力场等过程强化技术。
柴油货车污染治理攻坚行动方案	生态环境部、发展改革委、科技部、工业和信息化部、公安部、财政部、住房城乡建设部、交通运输部、农业农村部、商务部、海关总署、市场监管总局、气象局、能源局、民航局	2022 年 11 月	攻坚目标：到 2025 年，运输结构、车船结构清洁低碳程度明显提高，燃油质量持续改善，机动车船、工程机械及重点区域铁路内燃机车超标冒黑烟现象基本消除，全国柴油货车排放检测合格率超过 90%，全国柴油货车氮氧化物排放量下降 12%，新能源和国六排放标准货车保有量占比力争超过 40%，铁路货运量占比提升 0.5 个百分点。推进传统汽车清洁化。2023 年 7 月 1 日，全国实施轻型车和重型车国 6b 排放标准。
关于实施汽车国六排放标准有关事宜的公告	生态环境部、工业和信息化部、商务部、海关总署、市场监管总局	2023 年 5 月	自 2023 年 7 月 1 日起，全国范围全面实施国六排放标准 6b 阶段，禁止生产、进口、销售不符合国六排放标准 6b 阶段的汽车。
《石化化工行业稳增长工作方案》	工业和信息化部、国家发展改革委、财政部、生态环境部、商务部、应急管理部、中华全国供销合作总社	2023 年 8 月	实施产业链强基行动。深入实施产业基础再造工程，聚焦航空航天、电子信息、新能源、节能环保、氢能以及医疗健康等重点产业链需求，支持催化剂、特种聚酯、膜材料等专用化学品、化工新材料及关键单体原料产业化，推进生物医用材料创新任务“揭榜挂帅”，提升高端产品供给能力。
《工业战略性新兴产业分类目录（2023）》	国务院第五次全国经济普查领导小组办公室	2023 年 12 月	催化剂制备、环保用途催化剂所属行业可归类为“3.3 先进石化化工新材料”-“3.3.9.3 新型催化材料及助剂制造”。
《重点新材料首批次应用示范指导目录（2024 年版）》	国家工业和信息化部	2023 年 12 月	高纯氧化铝及球形氧化铝粉： (1) 高纯氧化铝(4N)：纯度≥99.99%，比表面 3-5m <sup>2</sup> /g，D50:0.5-20 μm； (2) 高纯氧化铝(5N)：纯度≥99.999%，比表面 1.7m <sup>2</sup> /g，D50:5 μm，松装密度 0.27g/cm <sup>3</sup> ，平均孔径 10.5nm；

			(3) 球形氧化铝粉: $Al_2O_3 \geq 99.7\%$ , $SiO_2 \leq 0.03\%$ , $Fe_2O_3 \leq 0.03\%$ , $Na_2O \leq 0.02\%$ , $EC \leq 10 \mu s/cm$ , 含湿率 $\leq 0.03\%$ , 真实密度 $3.85 \pm 0.1 g/cm^3$ , 球化率 $\geq 90\%$ , 白度 $\geq 90$ ; 汽油车尾气净化催化剂: THC、NO <sub>x</sub> 、CO 的起燃温度 $T_{50} \leq 350^\circ C$ ; 在 $450^\circ C$ 、 $\lambda=1.00$ 时的转化效率 THC $\geq 90\%$ ; NO <sub>x</sub> $\geq 95\%$ ; CO $\geq 95\%$ ; 满足国六排放标准限值。
《产业结构调整指导目录(2024 年本)》	国家发展改革委	2023 年 12 月	专用化学品: 低 VOCs 含量胶粘剂, 环保型水处理剂, 新型高效、环保催化剂和助剂, 功能性膜材料, 超净高纯试剂、光刻胶、电子气体、新型显示和先进封装材料等电子化学品及关键原料的开发与生产; 高品质人工晶体材料、多功能透明件、特种光学玻璃材料、制品和器件, 功能性人造金刚石材料生产装备技术开发; 高纯石英原料(纯度大于等于 99.999%)、半导体用高端石英坩埚、半导体用石英陶瓷器件(纯度大于等于 99.9%)、化学气相合成石英玻璃等制造技术开发与生产。

## (2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

催化剂作为影响化学反应的重要媒介, 在全球各行各业广泛使用, 除传统的石油化工产品制造领域以外, 已在清洁能源的开发与利用、环境保护以及人类的生存环境的治理与保护等多个新兴领域起到了关键作用。公司生产的催化剂应用领域主要包括环保领域、能源化工领域、精细化工领域等。催化剂产品的生产技术涉及材料科学、结构化学、有机化学、工业催化、自动控制等多个技术领域, 具有多学科、相互渗透、交叉应用的特点, 生产工艺复杂, 技术难度高。由于我国催化剂产业相比国外企业存在较大差距, 国际大型化工企业拥有先进催化剂的知识产权与工业化生产能力, 因此我国环保、能源化工及精细化工行业对于国外催化剂的进口依赖较为严重; 近年来, 随着我国经济结构调整进程逐步深化和对关键领域自主知识产权重视程度的提升, 已经涌现出了一批具备较强科研与生产能力的催化剂研发制造企业, 其产品已实现进口替代并逐步得到国内市场认可, 部分产品在国际市场上也具备较强的竞争力。在较长时间内, 催化剂产品的国产替代过程将成为我国催化剂行业发展的主要趋势。国家出台一系列政策鼓励和支持分子筛催化剂相关产品技术开发。《产业结构调整指导目录(2024 年本)》将环保催化剂和助剂列为鼓励类。

公司作为我国工业催化剂生产领域的主要厂商之一, 凭借优异的研发与生产能力成功在激烈的国际竞争中开拓了一席之地。自公司成立以来, 陆续推出了多种具备自主知识产权的产品, 公司推出烯烃异构化催化剂、己内酰胺催化剂、环氧丙烷催化剂、铁钼催化剂、镍铜催化剂、双氧水催化剂、甲醛催化剂、移动源脱硝分子筛、吸附分离分子筛、固定源脱硝分子筛等。以上产品得到了客户的广泛认可, 降低了我国部分化工产品对国外的依赖程度, 完善了我国相关行业的产业链, 提升了我国部分重要产品的国产化水平。除现有产品外, 公司还投入大量研发力量, 积极布局了 TRH 特种分子筛、VOCs 净化催化剂、乙二醇合成催化剂等多种环保型新材料分子筛及催化剂产品, 顺酐催化剂等金属催化剂产品, 间甲酚、高纯氧化硅、高纯氧化铝等精细化学品, 形成了充足的技术储备, 随着募投项目的有序推进, 公司将持续优化产品矩阵。



## 2 产品与生产

### (1). 主要经营模式

√适用 □不适用

详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”的相关内容之“（二）主要经营模式”。

### 报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

### (2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
特种分子筛及催化剂	化学原料和化学制品制造业	硅溶胶, 盐酸金刚烷胺, 二氧化硅等	环保行业、能源化工及精细化工行业	主要原材料价格涨跌、制造成本、市场行情波动、研发进展
非分子筛催化剂	化学原料和化学制品制造业	电解铜	能源化工及精细化工行业	主要原材料价格涨跌、制造成本、市场行情波动
催化应用工艺及化工技术服务	化学原料和化学制品制造业	/	能源化工及精细化工行业	/

### (3). 研发创新

√适用 □不适用

公司是国家知识产权示范企业、国家“专精特新小巨人”企业、辽宁省省级企业技术中心、大连市绿色催化与分离工程重点实验室、大连市尾气净化吸附分离工程实验室和大连市核心催化剂研发重点实验室。为提高公司的科研水平，公司积极开展对外联合，引进外部技术力量为公司服务。公司与巴斯夫签署了技术合作协议，合作进行下一代移动源脱硝分子筛的研发工作。公司与中国科学院大连化学物理研究所、大连理工大学等国内众多科研机构建立了密切的合作关系。公司通过自主研发与合作研发相结合，产品研发与应用研发相结合的科研模式，不断开发新产品，开拓新的应用市场，不断优化现有产品的生产技术，提高产品质量，形成完善的迭代研发机制，确保每一代产品的技术水平始终处于领先地位。报告期内，公司及全资子公司合计拥有 221 项专利，其中 166 项国内发明专利，3 项 PCT 国际专利，52 项实用新型专利。公司的研发实力与技术工艺储备是公司近年实现快速发展的关键。

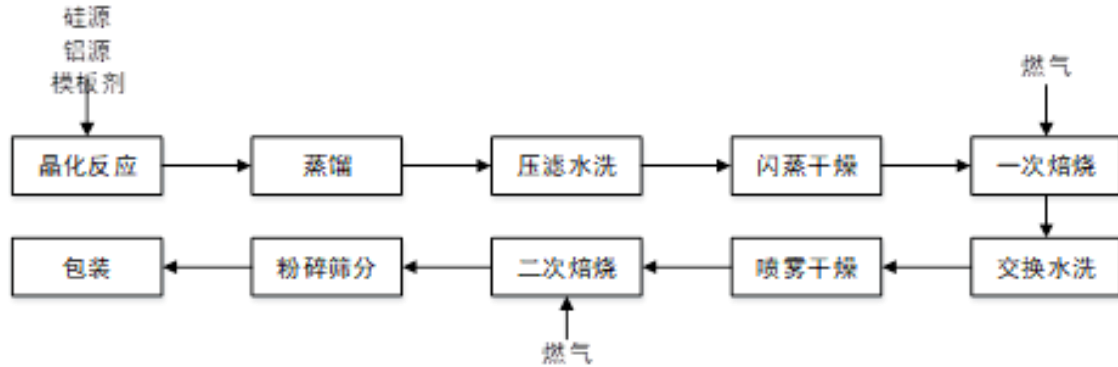
### (4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

#### 1、特种分子筛及催化剂产品制备工艺流程

根据客户对产品的不同要求，公司对外销售产品中，部分产品以分子筛形式出售，部分产品需进一步加工生产为对应的催化剂进行出售。

(1) 以分子筛形式直接销售的分子筛产品



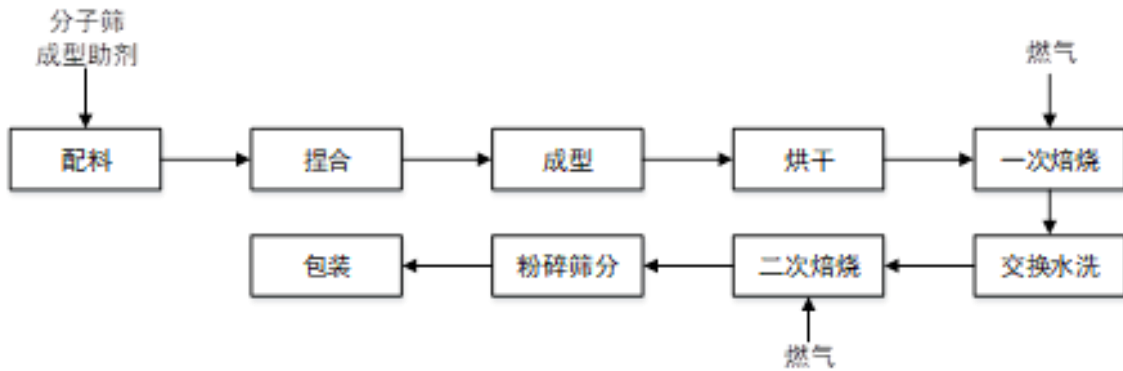
对于以分子筛形式直接出售的分子筛产品，生产过程主要包括晶化反应、蒸馏、水洗、干燥、一次焙烧、交换、二次焙烧、粉碎筛分、包装等工序。部分分子筛生产过程所需的工艺处理过程不同，比如某些产品无需其中特定环节，或者需要经历多次焙烧等。其主要工艺流程如下所示：

主要工序具体内容如下：

工序	内容
晶化	晶化反应是将硅源、铝源、模板剂等原料投入高压釜中，升温至晶化温度后，保温反应。
蒸馏	通过蒸馏去除反应液体系中的有机溶剂，减少后序操作过程的安全性。
干燥	压滤后的产物含有大量的水分，通过闪蒸，把吸附水脱除掉，同时更好地分散产品。
焙烧	将干燥产物放在窑炉中，通过燃气加热，去除分子筛中的模板剂，脱除孔道中的杂质。
交换	通过交换剂，去除分子筛骨架上的碱金属，进一步改变分子筛的性质。
粉碎筛分	将焙烧后的产品，投入粉碎机，以得到客户需求粒径分布的产品。
包装	粉碎后的产品，根据公司包装规格，包装入库。

(2) 需进一步加工为催化剂进行销售的分子筛产品

对于需进一步加工为催化剂进行销售的分子筛产品，除以上分子筛的生产流程外，额外生产流程主要包括配料、捏合、成型、焙烧、交换、整形筛分等工序。其主要工艺流程如下所示：

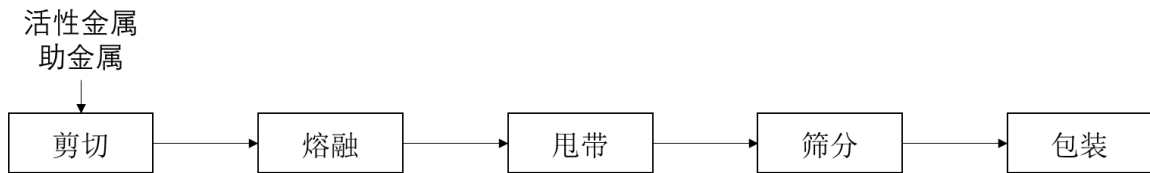


主要工序具体内容如下：

工序	内容
配料	将合成的分子筛、助剂按顺序放至配料容器中。
捏合	通过捏合，保证物料各组分混合均匀，且保证一定的物理性能，适合下一步的成型。
成型	根据不同的催化剂应用场所，选择不同的模具，进行挤条、甩带或者其他成型要求。
焙烧	通过焙烧，使得分子筛催化剂产品具有一定的物理和化学强度。
交换	通过交换剂，去除分子筛催化剂上的杂质金属，进一步增强分子筛的性质。
整形筛分	采用整形设备，确保分子筛催化剂具有均匀一致的规格。
包装	筛分后的产品，根据公司包装规格，包装入库。

## 2、非分子筛催化剂制备工艺流程

报告期内，公司生产的非分子筛催化剂生产过程主要包括熔融、甩带、筛分等工序，其主要工艺流程如下所示：



主要工序具体内容如下：

工序	内容
剪切	剪切是将原料金属进行剪切成方便熔融、规格统一的尺寸，同时保证其熔化速度一致。
熔融	将活性金属和助金属加入电磁感应炉中，通过线圈加热，熔化金属，同时添加不同性能的增性剂，以保证产品的活性指标和机械强度，此过程是影响催化剂性能的关键环节。
甩带	甩带是将高温液态的金属熔浆在高速旋转的低温装置上迅速冷却成型，这个过程将决定催化剂的形貌和一次产品收率。
筛分	通过筛分，将甩带过程的产品中的不合格部分分离掉，进行二次处理，成品直接包装。

## (5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
特种分子筛及催化剂	5850 吨	75.87	/	/	/
非分子筛催化剂	400 吨	105.80	/	/	/
环保新材料及中间体项目	特种分子筛及催化剂 3300 吨、非分子筛催化剂 3200 吨、精细化学品 10000 吨	/	特种分子筛及催化剂 3300 吨、非分子筛催化剂 3200 吨、精细化学品 10000 吨	7,311.69	2026 年 2 月
特种分子筛、环保催化剂、汽车尾气净化催化剂产业化项目	特种分子筛 3000 吨、环保催化剂、汽车尾气净化催化剂 1000 吨	/	特种分子筛 3000 吨、环保催化剂、汽车尾气净化催化剂 1000 吨	23,627.64	2023 年 12 月

注 1：公司已于 2023 年 2 月 1 日披露了《中触媒新材料股份有限公司关于变更部分募投项目投资金额、使用超募资金增加部分募投项目投资额及调整募投项目实施进度的公告》（公告编号：2023-004），对上述募投项目投资金额、实施进度等事项进行变更及调整，详情参见公司于 2023 年 2 月 1 日披露于指定信息披露媒体的相关公告。

注 2：环保新材料及中间体项目在建产能预计完工时间调整为 2026 年 2 月，具体内容详见公司同日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《中触媒新材料股份有限公司关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2024-020）。

### 生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

### 非正常停产情况

□适用 √不适用

## 3 原材料采购

### (1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
二氧化硅（吨）	直接采购	电汇	41.15	96.33	332.21

盐酸金刚烷胺 (吨)	直接采购	电汇、银行 承兑	-2.41	192.00	236.50
硅溶胶(吨)	直接采购	电汇、银行 承兑	-20.88	7,500.33	7,828.38
电解铜(吨)	直接采购	电汇、银行 承兑	0.65	239.13	227.36
碳酸二甲酯 (吨)	直接采购	电汇、银行 承兑	-18.85	421.92	429.30

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响：公司主要原材料价格变动对本报告期营业成本影响较小。

## (2). 主要能源的基本情况

适用 不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率(%)	采购量	耗用量
天然气(吨)	直接采购	电汇	-28.26	7,969.99	7,969.99
电(度)	直接采购	电汇	-9.09	38,668,035.70	38,668,035.70
蒸汽(吨)	直接采购	电汇	-9.98	5,092.00	5,092.00
水(吨)	直接采购	电汇	-8.95	881,122.00	881,122.00

主要能源价格变化对公司营业成本的影响：公司主要能源价格变化导致营业成本下降。

## (3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

## (4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

## 4 产品销售情况

### (1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况

化学试剂和助剂制造业	54,515.30	36,436.48	33.16	-19.14	-10.24	减少 6.63 个百分点	/
------------	-----------	-----------	-------	--------	--------	--------------	---

## (2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
直接销售	54,515.30	-19.14

## 会计政策说明

□适用 √不适用

## 5 环保与安全情况

## (1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

## (2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

## (五) 投资状况分析

## 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

## 1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

## 2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数

其他	37,000.00				171,900.00	116,000.00		92,900.00
合计	37,000.00				171,900.00	116,000.00		92,900.00

证券投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 私募股权投资基金投资情况

适用 不适用

其他说明

无

#### 5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

截至本报告期，公司拥有 1 家全资子公司和 1 家参股公司。

公司全资子公司、参股公司的基本情如下：

单位：万元

公司名称	经营范围	公司持股比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
中海亚	环保轻质建筑材料制造、销售；吸附式调温材料、环保型分子筛、环保型催化剂、化工产品：硫酸铜、硫酸锌、硫酸钠、二氧化硅、氢氧化铝、氯化稀土溶液、钼酸钠、钒酸	100.00	10,260.00	48,100.81	13,592.85	8,483.84	-436.72

	铵、铈、铂、银的研发、生产、销售及相 关技术开发、技术 转让、技术推广、技 术咨询、技术服务； 本公司产品及技术 的进出口业务。（依 法须经批准的项目， 经相关部门批准后方可 开展经营活动）						
中催技术	新型化工工业成套 技术、分子筛、催化 剂和化工产品（不 含危险化学品）的 技术开发、技术转 让、技术推广、技术 咨询和技术服务； 委托生产、销售催 化材料（不含化学 危险品）；化工产品 （不含危险化学 品）、煤炭的销售。 （依法须经批准的 项目，经相关部门 批准后方可开展经 营活动）	49.00	5,000.00	5,344.09	4,929.82	1,088.94	7.72

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用



## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

详情见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（三）所处行业情况”的相关内容。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司持续围绕主营业务，不断优化产品性能，提高产品质量，为客户提供更优质的服务，积极进入中高端催化剂市场，通过技术创新和产品研发，实施国产替代，引领催化剂行业发展。同时，公司将大力发展在半导体、光伏等战略新兴领域具有广阔市场前景的高纯硅铝新材料业务，加大技术开发投入，致力于推出符合市场需求的高质量产品，不断推动公司的持续发展。

公司将继续加强与国内外客户和合作伙伴的合作关系，扩大市场份额，提高公司的品牌知名度和竞争力。同时，公司也将积极探索新的业务模式和商业模式，寻求更多的发展机遇和合作伙伴。

### (三) 经营计划

适用 不适用

公司将全力完成 2024 年各项经营指标，持续推进化工催化剂产品销售，加强研发投入，降低成本，提高生产效率，保证现有产品质量的稳定提升，并积极研发新型产品及扩展现有产品在其他领域的运用，为客户提供一站式化工全产业链技术整体解决方案，重点开发国内外知名客户，扩大市场份额，提高公司的品牌知名度和竞争力，进一步巩固公司在特种分子筛催化剂方面的领军企业地位，整合产业资源，优化业务结构，坚持自主创新，进一步完善公司的化工产业链，进而为成就公司中长期战略目标奠定坚实的基础。

### (四) 其他

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，建立以股东大会、董事会、监事会及经营管理层为主体结构的经营与决策管理体系，形成了权责明确、各司其职、各尽其责、相互制衡、相互协调的法人治理结构，进一步促进公司规范运作，强化信息披露及投资者关系管理工作，确保信息披露真实、准确、完整、及时、公平，持续提高公司治理水平，保护公司及全体股东的利益。

#### （一）股东大会的运行情况

报告期内，公司共计召开 4 次股东大会，其中 1 次年度股东大会和 3 次临时股东大会。历次股东大会的召集、提案、召开、表决、决议均符合法律法规、规范性文件以及《公司章程》《股东大会议事规则》的规定，股东大会保证全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### （二）董事会的运行情况

报告期内，公司共计召开 8 次董事会会议。历次董事会的召集、议案、召开、表决、决议均符合法律法规、规范性文件以及《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，公司全体董事按时出席董事会、列席股东大会，独立、客观、公正的审议董事会议案，并就相关重大决策提出意见和建议，依法、忠诚、勤勉地履行董事职责。公司独立董事严格遵守《独立董事工作制度》，勤勉尽职地履行职责和义务，对公司重大事项享有足够的知情权并对重大事项发表独立意见，切实维护中小股东的合法权益。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，为董事会决策提供科学和专业的意见参考，在公司的经营管理中充分发挥了专业性作用。

#### （三）监事会的运行情况

报告期内，公司共计召开 5 次监事会会议。历次监事会的召集、议案、召开、表决、决议均符合法律法规、规范性文件以及《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，公司监事认真履行职责并列席公司董事会、股东大会。公司监事会能够独立有效地对公司财务以及公司董事及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （四）内控规范的执行情况

报告期内，公司结合监管要求变化与经营管理实际需要持续优化制度体系，修订了《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《累积投票制实施细则》等制度，严格执行相关制度，规范各项工作程序，有效强化了内部控制。

#### （五）信息披露及投资者关系管理工作的执行情况

公司严格按照相关法律法规及公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，保障全体股东的合法权益，公司积极与投资者进行沟通与联系，认真做好投资者来访来电的接待和咨询工作，通过现场会谈、线上、线下调研交流、召开业绩说明会、上证 e 互动、电话和电子邮件等方式积极与投资者进行沟通，构建与投资者和谐共处、共谋发展的和谐交流平台，增强投资者对公司的认识与了解。

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

适用 不适用

## 二、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 2 月 16 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023 年 2 月 17 日	1. 审议通过《关于变更部分募投项目投资金额、使用超募资金增加部分募投项目投资额及调整募投项目实施进度的议案》
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023 年 3 月 29 日	1. 审议通过《关于公司使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 17 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023 年 5 月 18 日	1. 审议通过《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》； 2. 审议通过《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》； 3. 审议通过《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》； 4. 审议通过《关于公司 2022 年

				<p>年度报告及其摘要的议案》；</p> <p>5. 审议通过《关于公司2022年度财务决算报告的议案》；</p> <p>6. 审议通过《关于公司2023年度财务预算报告的议案》；</p> <p>7. 审议通过《关于公司2022年度利润分配预案的议案》；</p> <p>8. 审议通过《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》；</p> <p>9. 审议通过《关于公司2023年度董事薪酬方案的议案》；</p> <p>10. 审议通过《关于公司2023年度监事薪酬方案的议案》</p>
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 11 月 15 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023年11月16日	<p>1. 审议通过《关于修订〈中触媒新材料股份有限公司章程〉及公司内部制度的议案》；</p> <p>1.01. 审议通过《中触媒新材料股份有限公司章程》；</p> <p>1.02. 审议通过《中触媒新材料股份有限公司董事会议事规则》；</p> <p>1.03. 审议通过《中触媒新材料股份有限公司独立董事工作制度》；</p> <p>1.04. 审议通过《中触媒新材料股份有限公司关联交易管理制度》；</p> <p>1.05. 审议通过《中触媒新材料股份有限公司信息披露管理制度》；</p> <p>1.06. 审议通过《中触媒新材料股份有限公司累积投票制实施细则》；</p> <p>2. 审议通过《关于补选公司董事的议案》</p>

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

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：万股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
李进	董事长、核心技术人员	男	52	2021年11月2日	2024年11月1日	2,968.16	2,968.16	0	-	81.44	否
李永宾	副董事长	男	44	2021年11月2日	2024年11月1日	565.21	565.21	0	-	80.45	否
甄玉科	总经理	男	58	2023年6月12日	2024年11月1日	0	0	0	-	128.92	否
	董事			2023年11月15日	2024年11月1日						
金钟	董事、董事会秘书、副总经理	男	52	2021年11月2日	2024年11月1日	25.00	25.00	0	-	77.24	否
邹本锋	董事（离任）	男	49	2021年11月2日	2023年10月28日	479.63	479.63	0	-	17.73	否
刘岩	董事	男	36	2021年11月2日	2024年11月1日	1,038.08	1,038.08	0	-	0	否
石双月	董事	女	53	2021年11月2日	2024年11月1日	989.55	989.55	0	-	0	否
周颖	独立董事	女	58	2021年11月2日	2024年11月1日	0	0	0	-	12.00	否
徐杰	独立董事	男	66	2021年11月2日	2024年11月1日	0	0	0	-	12.00	否
李纲	独立董事	男	46	2021年11月2日	2024年11月1日	0	0	0	-	12.00	否
王贤彬	监事会主席	男	46	2021年11月2日	2024年11月1日	8.00	8.00	0	-	25.69	否

王建青	职工代表监事	男	43	2021年11月2日	2024年11月1日	10.00	10.00	0	-	20.36	否
赵阳	监事	男	52	2021年11月2日	2024年11月1日	6.67	6.67	0	-	19.32	否
项仁勇	总经理 (离任)	男	50	2022年4月27日	2023年6月12日	0	0	0	-	250.76	否
徐瑞飞	财务总监 (离任)	男	50	2022年4月27日	2023年5月16日	0	0	0	-	50.81	否
蒋山	总工程师	男	53	2022年10月27日	2024年11月1日	0	0	0	-	69.57	否
柳海涛	副总经理	男	48	2021年11月2日	2024年11月1日	8.00	8.00	0	-	79.93	否
黄元玲	财务总监	女	52	2023年8月23日	2024年11月1日	0	0	0	-	32.40	否
丁世亮	副总经理	男	54	2023年8月23日	2024年11月1日	0	0	0	-	69.89	否
王炳春	副总经理 (离任)	男	52	2021年11月2日	2023年5月16日	0	0	0	-	67.22	否
	核心技术人员			2021年11月2日	/						
李小龙	核心技术人员	男	34	2016年5月5日	/	0	0	0	-	18.15	否
郇志军	核心技术人员	男	40	2023年5月16日	/	0	0	0	-	30.70	否
续晶华	核心技术人员	女	39	2023年5月16日	/	0	0	0	-	32.85	否
史丽华	核心技术人员	女	41	2018年1月22日	/	0	0	0	-	30.88	否
孙红影	核心技术人员	女	36	2015年5月18日	/	0	0	0	-	23.61	否
王志光	核心技术人员	男	47	2015年9月21日	/	8.00	8.00	0	-	38.93	否



合计	/	/	/	/	/	6,106.30	6,106.30	0	/	1,282.85	/
----	---	---	---	---	---	----------	----------	---	---	----------	---

注 1：年初持股数和年末持股数据如有尾差，是由于四舍五入所导致。

注 2：王炳春报告期内从公司获得的税前报酬总额为 67.22 万元，其中报告期内任公司副总经理获得的税前报酬总额为 26.66 万元。

姓名	主要工作经历
李进	男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，身份证号：43242119720412****。1991 年 9 月至 1995 年 7 月就读于武汉科技大学，煤化工专业；1995 年 8 月至 1998 年 6 月就读于大连理工大学，应用化学专业；曾在中石化上海石油化工研究院、中科院大连化学物理研究所工作；曾任公司总经理。现任集团董事长，公司董事长；社会职务：第十四届辽宁省人大代表。
甄玉科	男，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，身份证号：42010719660910****。1985 年 9 月至 1989 年 7 月就读于武汉科技大学，煤化工专业；2005 年 9 月至 2007 年 7 月就读于南开大学，项目管理专业；曾任济南钢铁公司焦化厂技术员、生产部副部长；菏泽聚隆能源有限公司总经理；山东钢铁股份有限公司化工厂厂长；山东铁雄冶金科技有限公司董事长；现任山东元森冶金低碳工程技术有限公司董事长；山东元森能源发展有限公司董事长；公司董事、总经理；社会职务：山东省焦化行业协会副会长兼协会专家委员会主任。
邹本锋 (离任)	男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，身份证号为 51010719750922****。1994 年 9 月至 1998 年 7 月就读于四川大学，专业为机电一体化；曾任大连宏锋科技有限公司总经理；曾任公司董事、副总经理。现任集团董事。
李永宾	男，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号：37052319800811****。曾任山西孟氏实业有限公司销售部区域经理、销售总监、西安分公司副总经理；天津市津化汇科商贸有限公司销售部经理、总经理助理；天津市富澳国际贸易有限公司总经理。现任集团董事，公司副董事长。
金钟	男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，身份证号：21100319720730****。曾任职于大连凯飞精细化工有限公司办公室主任、行政总监、董事副总经理；大连奇凯医药科技有限公司副总经理。现任公司董事、副总经理、董事会秘书。
刘岩	男，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。身份证号：21020419880528****。曾任丹东银行大连分行客户经理。现任大连百傲化学股份有限公司董事、董事会秘书，公司董事。
石双月	女，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，身份证号：42010719711216****。曾任天津市富澳国际贸易有限公司总经理、天峪信合（北京）投资有限公司总经理。现任信合财富（北京）资产管理有限公司董事长、总经理，集团董事，公司董事。
周颖	女，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，身份证号：21021119660112****，博士生导师。曾任大连理工大学土木工程系辅导员（1988 年至 1996 年）、学校党委办公室副主任（1996 年至 1999 年）、管理与经济学部金融与会计研究所讲师、副教授（1999 年至 2021 年）、大连热电股份有限公司（股票代码：600719）独立董事（2006 年至 2012 年）。现任大连理工大学经济管理学院工商管理系教授（2022 年至今）；沈阳萃华金银珠宝股份有限公司（股票代码：002731）独立董事（2018 年至今），审计委员会召集人（2020 年至今）；大连德迈仕精密科技股份有限公司（证券代码：301007）独立董事，审计委员会召集人（2019 年至今）；

	公司独立董事，审计委员会召集人（2020 年至今）。
徐杰	男，1958 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，身份证号：41010319581007****，博士研究生导师。大连化物所研究员、辽宁省优秀专家、大连市优秀专家，2002 年享受国务院政府特殊津贴。现任大连瑞克科技股份有限公司独立董事（2021 年至今），公司独立董事。
李纲	男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，身份证号：61011319780102****。曾任日立环球存储科技（深圳）有限公司工程师、阿尔派电子（中国）有限公司大连研发中心工程师、大连磐超科技发展有限公司工程师、日电信息系统（中国）有限公司大连分公司经理、辽宁乾均律师事务所律师助理、辽宁慧之博律师事务所律师聘用律师、辽宁仁凯律师事务所副主任律师，湖南锐杰律师事务所律师。现任北京市盈科（西安）律师事务所律师，公司独立董事。
王贤彬	男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，身份证号：21042319781217****。曾任职于大连绿源新化学股份有限公司研发部实验员、大连连碳化学有限公司分析室主任；2019 年大连市劳动模范；2022 年辽宁省劳动模范。现任公司质量管理部部长、监事会主席。
王建青	男，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，身份证号：41082519811005****。曾任职于大连凯飞精细化工有限公司项目组长，公司项目组长、研发部副部长、研发部部长。现任公司监事。
赵阳	男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，身份证号：21020319720420****。曾任大连大富塑料彩印有限公司销售经理、大连路明发光科技股份有限公司对外合作部经理、大连利健甲壳素股份有限公司总经理助理、大连凯舟甲壳素类海洋生物资源工程研发有限公司总经理、公司采购部部长、销售部副部长、行政人事部副部长。现任公司审计部部长、监事。
项仁勇 （离任）	男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，身份证号：31010919740428****。曾任职于大金空调有限公司信息系统工程师、浚丰洋酒有限公司中国区信息技术主管、安格化工（上海）有限公司亚太区信息技术经理、巴斯夫（中国）有限公司移动源排放催化剂全球业务部，供应链高级经理、亚太区财务控制、巴斯夫（中国）有限公司移动源排放催化剂全球业务部通用引擎和新业务，全球业务总经理；曾任公司总经理。
徐瑞飞 （离任）	男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。身份证号：37052319740626****。曾任职于正和集团有限公司财务主管、市场主管、东鲁深发化工有限公司副总经理、山东友泰科技有限公司财务总监、山东华邦化学集团有限公司财务总监；曾任公司财务总监。
蒋山	男，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。身份证号：34222519710125****。曾任职于大连理工大学，担任助理工程师、讲师、大连海事大学，担任副教授。现任公司总工程师。
王炳春	男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，身份证号：37072219720615****。曾在化工部大连化工研究设计院、中科院大连化学物理研究所工作。曾任公司总工程师、副总经理。现任公司资深专家。
柳海涛	男，1976 出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，身份证号：65232719761007****。曾任中国科学院兰州化学物理研究所实验员、中国科学院兰州化物所羰基合成与选择氧化国家重点实验室助理研究员、中科院北京过程工程研究所副研究员、沙特基础工业公司高级研究员。现任公司副总经理。

黄元玲	女，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，身份证号：65310119721005****，中级会计师。曾任中石化新疆喀什地区分公司财务科会计；大连唐银房地产开发有限公司财务总监；大连北大荒投资发展有限公司、大连正中房地产开发有限公司财务总监；中国供销集团（大连）经贸有限公司董事、财务总监；中合商品交易中心（大连）有限公司法定代表人、董事长；新合作实业（天津）有限公司财务总监；公司财务总监助理。现任公司财务总监。
丁世亮	男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，身份证号：37020619700416****。曾任职山东海化集团有限公司石油化工分公司生产部部长、副总工程师、总工程师；山东汇东新能源有限公司副总经理、总工程师；山东华邦化学集团有限公司副总经理、总工程师；曾任公司大连基建项目总指挥。现任公司副总经理。
李小龙	男，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，身份证号：21062319900424****。现任公司项目负责人。
史丽华	女，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，身份证号：37062819830324****。曾任大连理工大学化工学院，博士后。现任公司联合实验室主任。
孙红影	女，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，身份证号：21092119881230****。曾任辽宁奥克化学股份有限公司，项目经理。现任公司项目负责人。
王志光	男，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，身份证号：37050219771224****。曾任石油化工科学研究院，工程师、中科院大连化学物理研究所，博士后。现任公司项目负责人。
续晶华	女，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，身份证号：61272419850825****。曾任大连市标准化研究院标准服务部职员；在大连化学物理研究所做博士后研究。现任公司研发部部长。
邵志军	男，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，身份证号：23100419840609****。曾任济南大学材料科学与工程学院讲师；延长中科（大连）能源科技股份有限公司技术研发专员；中科柏易金（郑州）新能源科技有限公司总经理。现任公司项目负责人。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李进	中触媒集团有限公司	董事长	2020年6月	-
石双月	中触媒集团有限公司	董事	2020年6月	-
李永宾	中触媒集团有限公司	董事	2020年6月	-
邹本锋（离任）	中触媒集团有限公司	董事	2020年6月	-
金钟	大连中赢投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年6月	-
在股东单位任职情况的说明	/			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李进	中催技术有限公司	董事	2020年6月	-
石双月	中触媒华邦（东营）有限公司	董事	2015年8月	-
石双月	小糊涂优服（北京）信息技术股份有限公司	董事	2017年1月	-
石双月	北京水心视觉科技有限公司	董事长、财务负责人	2023年12月	-
石双月	海德水心（山东）数字科技有限公司	董事长	2023年12月	-
石双月	北京文瑞益同科技中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年10月	-
石双月	北京紫亿菁彩科技中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年9月	-
石双月	信合财富（北京）资产管理有限公司	董事长、经理、财务负责人	2020年11月	-
石双月	信合财富（北京）基金管理有限公司	执行董事、经理	2015年3月	-
石双月	北京信合鼎成投资管理咨询有限公司	执行董事、经理	2016年6月	-
石双月	北京信合天成投资管理有限公司	执行董事、经理	2015年5月	-
石双月	宁波梅山保税港区信合远宏投资管理有限公司	执行董事、经理	2016年7月	-
石双月	北京中昊创业工程材料有限公司	董事	2009年6月	-
石双月	百宜合月（海口）实业有限公司	执行董事兼总经理、财务负责人	2021年1月	-

石双月	中科元辰(北京)信息技术有限公司	执行董事、经理	2021年1月	-
石双月	中科佳泰(北京)科技文化有限公司	董事长	2021年2月	-
石双月	中科汉青(北京)文化有限公司	执行董事、经理	2021年5月	-
石双月	北京信宜合月科技中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2021年5月	-
石双月	中科海境(北京)科技文化有限公司(已注销)	执行董事兼经理	2021年6月	2023年6月
李永宾	中触媒华邦(东营)有限公司	董事	2017年1月	-
李永宾	中催技术有限公司	董事、总经理	2020年6月	-
邹本锋(离任)	中触媒华邦(东营)有限公司	监事	2020年5月	-
邹本锋(离任)	中海亚环保材料有限公司	执行董事	2017年9月	2023年12月
刘岩	大连百傲化学股份有限公司	董事、董事会秘书、副总经理	2020年4月	2024年4月
刘岩	大连通运投资有限公司	执行董事	2014年9月	-
周颖	沈阳萃华金银珠宝股份有限公司	独立董事	2018年6月	2024年6月
周颖	大连理工大学经济管理学院工商管理系	教授、博士生导师	2022年1月	-
周颖	大连德迈仕精密科技股份有限公司	独立董事	2019年8月	2024年10月
徐杰	中国科学院大连化学物理研究所	研究员、博士生导师	1999年1月	-
徐杰	大连瑞克科技股份有限公司	独立董事	2021年4月	2024年4月
李纲	北京市盈科(西安)律师事务所	律师	2021年12月	-
徐瑞飞(离任)	中触媒华邦(东营)有限公司	董事	2020年5月	-
柳海涛	源海晟德科技有限责任公司	监事	2021年9月	-
甄玉科	山东元森冶金低碳工程技术有限公司	董事长	2021年7月	-
甄玉科	山东元森能源发展有限公司	董事长	2022年5月	-
甄玉科	中海亚环保材料有限公司	执行董事	2023年12月	-
黄元玲	中海亚环保材料有限公司	监事	2023年12月	-
在其他单位任职情况的说明	/			

**(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》，董事、监事报酬由股东大会确定；高级管理人员报酬由董事会确定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	否
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	2023年4月14日，公司召开第三届董事会薪酬与考核委员会第三次会议，审议通过了《关于公司2023年度董事薪酬方案的议案》、《关于公司2023年度高级管理人员薪酬方案的议案》。2023年度公司董事、高级管理人员薪酬方案是根据《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等制度，结合公司所处行业、企业规模、公司实际经营情况及董事、高级管理人员的工作内容和责任所制定，不存在损害公司和全体股东的利益的情形。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的薪酬由基本薪酬和绩效薪酬两部分组成；独立董事领取津贴；未在公司担任其他职务的外部非独立董事不在公司领取薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬按月支付，年终奖依据绩效考核情况和公司经营业绩确定金额；独立董事津贴按月发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,067.17
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	323.77

**(四) 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	变动原因
邹本锋	董事	离任	个人原因离任
项仁勇	总经理	离任	个人原因离任
徐瑞飞	财务总监	离任	个人原因离任
甄玉科	总经理	聘任	董事会聘任
甄玉科	董事	选举	补选董事
黄元玲	财务总监	聘任	董事会聘任
丁世亮	副总经理	聘任	董事会聘任
续晶华	核心技术人员	聘任	新增认定
邵志军	核心技术人员	聘任	新增认定

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第十一次会议	2023 年 1 月 31 日	审议通过《关于变更部分募投项目投资金额、使用超募资金增加部分募投项目投资额及调整募投项目实施进度的议案》、《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第三届董事会第十二次会议	2023 年 3 月 9 日	审议通过《关于公司使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》、《关于公司使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》、《关于提议召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》
第三届董事会第十三次会议	2023 年 4 月 26 日	审议通过《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》、《关于公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》、《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》、《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司 2023 年度董事薪酬方案的议案》、《关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》、《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审核说明的议案》、《关于提议召开 2022 年年度股东大会的议案》
第三届董事会第十四次会议	2023 年 5 月 16 日	审议通过《关于公司高级管理人员变动的议案》
第三届董事会第十五次会议	2023 年 6 月 12 日	审议通过《关于公司高级管理人员变动的议案》、《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》
第三届董事会第十六次会议	2023 年 8 月 23 日	审议通过《关于〈中触媒新材料股份有限公司 2023 年半年度报告〉及其摘要的议案》、《关于〈中触媒新材料股份有限公司 2023 年半年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》、《关于公司高级管理人员变动的议案》
第三届董事会第十七次会议	2023 年 8 月 29 日	审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》
第三届董事会第十八次会议	2023 年 10 月 27 日	审议通过《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》、《关于修订〈中触媒新材料股份有限公司章程〉及公司内部制度的议案》、《关于修订〈中触媒新材料股份有限公司董事会审计委员会工作细则〉、〈中触媒新材料股份有限公司董事会提名委员会工作细则〉、〈中触媒新材料股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则〉、〈中触媒新材料股份有限公司董事会

		战略委员会工作细则》的议案》、《关于补选公司董事的议案》、《关于补选公司薪酬与考核委员会委员的议案》、《关于召开中触媒新材料股份有限公司 2023 年度第三次临时股东大会的议案》
--	--	---

## 八、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李进	否	8	8	0	0	0	否	4
李永宾	否	8	8	0	0	0	否	4
金钟	否	8	8	0	0	0	否	4
邹本锋 (离任)	否	7	7	0	0	0	否	3
石双月	否	8	8	2	0	0	否	4
刘岩	否	8	8	4	0	0	否	3
周颖	是	8	8	4	0	0	否	4
徐杰	是	8	8	3	0	0	否	4
李纲	是	8	8	4	0	0	否	4
甄玉科	否	0	0	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用



## 九、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

## (一)董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	周颖、徐杰、刘岩
提名委员会	徐杰、李纲、李永宾
薪酬与考核委员会	李纲、甄玉科、周颖、邹本锋（离任）
战略委员会	李进、周颖、徐杰

## (二)报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 2 月 16 日	第三届董事会审计委员会第五次会议审议通过《关于 2022 年度第四季度审计部工作报告的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员工作细则》及其他规范性文件开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023 年 4 月 14 日	第三届董事会审计委员会第六次会议审议通过《关于公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》、《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》、《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》、《关于 2023 年度第一季度审计部工作报告的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员工作细则》及其他规范性文件开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023 年 8 月 18 日	第三届董事会审计委员会第七次会议审议通过《关于 2023 年度第二季度审计部工作报告的议案》、《关于〈中触媒新材料股份有限公司 2023 年半年度报告〉及其摘要的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员工作细则》及其他规范性文件开展	无

		工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
2023 年 10 月 26 日	第三届董事会审计委员会第八次会议审议通过《关于 2023 年度第三季度审计部工作报告的议案》、《关于公司 2023 年度第三季度报告的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员工作细则》及其他规范性文件开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

**(三) 报告期内提名委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 6 月 9 日	第三届董事会提名委员会第三次会议审议通过《关于公司高级管理人员变动的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会提名委员工作细则》及其他规范性文件开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023 年 8 月 17 日	第三届董事会提名委员会第四次会议审议通过《关于公司聘任财务总监的议案》、《关于公司聘任副总经理的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会提名委员工作细则》及其他规范性文件开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023 年 10 月 26 日	第三届董事会提名委员会第五次会议审议通过《关于补选公司董事的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会提名委员工作细则》及其他规范性文件开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 14 日	第三届董事会薪酬与考核委员会第三次会议审议通过《关于公司 2023 年度董事薪酬方案的议案》、《关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会薪酬与考核委员工作细则》及其他规范性文件开展工作，勤勉尽	无

		责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
--	--	----------------------	--

**(五) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**十、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**十一、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量(人)	593
主要子公司在职员工的数量(人)	161
在职员工的数量合计(人)	754
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	-
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	446
销售人员	19
技术人员	135
财务人员	12
行政人员	110
工程人员	32
合计	754
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士研究生	9
硕士研究生	20
本科	128
专科	152
高中及以下	445
合计	754

**(二) 薪酬政策**√适用 不适用

公司严格遵照《中华人民共和国劳动合同法》及其他有关劳动法律、法规的规定，全员签订劳动合同，按规定缴纳各项职工保险，提供各种保障性福利，按时给付稳定而具有竞争力的薪酬，保证公司薪酬水平的内部公平性、合理性和市场竞争性，同时完善薪酬管理制度和奖励机制，以充分调动员工的积极性和创造性，通过提供具有竞争力的薪酬福利来吸引和留住优秀的员工，从而提升企业的整体竞争力。

公司及公司董事会与董事会薪酬与考核委员会将积极探寻更加公正、透明、合理的绩效评价与激励约束机制，进一步完善公司的绩效考评体系，继而有效调动员工的积极性和创造力，更好地促进公司长期稳定发展。

**(三) 培训计划**√适用 不适用

企业和产品的竞争，归根至底是人才的竞争，公司始终将人才培养作为发展的基础，不断加强人力资源的开发和配置，建立了科学的内部人才培养、选拔和引进机制。公司拥有一套完整的员工专业培训机制，通过对员工的培训与开发，员工的工作技能、知识层次、工作效率和工作品质都将进一步加强，同时通过完善的绩效管理与薪酬体系、有效的员工激励体系，持续提高员工福利待遇，从而全面提高公司的整体人才结构构成，增强企业的综合竞争力。

对于新入职员工，从企业文化、规章制度入手，积极开展新员工入职培训，使其更快、更好地融入企业；公司每年也会组织技术岗位人员的培训，加强专业技术岗位人员的培训，提高专业技术水平和专业技能，增强创新意识、改造能力；人力资源部门根据公司发展规划和各部门的培训需求制定培训计划，并组织公司相关员工进行内部培训或参加外部培训。公司将始终坚持人才战略，不断优化人员素质结构；做好人力资源的战略规划，积极培养梯队人才，并多渠道引进人才；继续加大队伍建设，持续加强对员工的培力度，培养和发掘自身人才储备，完善人才竞争、薪酬机制和激励机制，满足公司战略发展对人力资源的要求。

**(四) 劳务外包情况**√适用 不适用

劳务外包的工时总数	62,544.00 小时
劳务外包支付的报酬总额	3,016,124.07 元

**十二、 利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用 不适用

1、公司严格按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红（2023年修订）》的有关规定，在《公司章程》中明确了利润分配的原则、形式、现金分红的条件、利润分配的间隔和利润分配政策的制定、决策、调整机制。

2、为积极回报广大股东，给予投资者稳定回报，建立健全科学、持续、稳定、透明的分红决策和监督机制，公司董事会结合公司实际情况制定了2023年度利润分配方案，议案已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表明确同意的独立意见，尚需股东大会审议。2023年度利润分配方案内容如下：

公司拟以实施权益分派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，向全体股东每10股派发现金红利2.0元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股。截至2024年4月22日，公司总股本176,200,000股，扣减公司回购专用证券账户中股份数3,079,019股后的股本173,120,981股为基数，以此计算合计拟派发现金红利34,624,196.20元（含税），占公司2023年度合并报表归属于母公司股东的净利润的45.02%。

2023年公司以集中竞价交易方式累计回购公司股份2,647,009股，支付的资金总额为人民币52,689,889.61元（不含印花税、交易佣金等交易费用），占2023年度合并报表归属于上市公司股东净利润的68.51%。

综上，2023年度公司合计分红金额87,314,085.81元，占2023年度合并报表归属于上市公司股东净利润的113.52%。

如在分配方案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间因新增股份上市、股份回购等事项导致公司总股本发生变化的，则以未来实施分配方案的股权登记日的总股本扣减回购专用证券账户中股份数为基数，公司拟维持现金分红总额不变，相应调整每股现金分红金额，并将另行公告具体调整情况。

## （二）现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.00
每 10 股转增数 (股)	
现金分红金额 (含税)	34,624,196.20
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	76,912,012.58
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	45.02
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	52,689,889.61
合计分红金额 (含税)	87,314,085.81
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	113.52

**十三、 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) 股权激励总体情况**

√适用 □不适用

**1. 报告期内股权激励计划方案**

单位:元 币种:人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比 (%)	激励对象人数	激励对象人数占比 (%)	授予标的股票价格
中触媒新材料股份有限公司 2022 年股票期权激励计划	股票期权	6,430,000	3.65	51	7.67	31.80

注: 上表内激励对象人数及激励对象人数占比为 2022 年股权激励计划 (草案) 设定时数据, 行权价格为 31.80 元/份 (该价格为权益分派调整前行权价格)。

**2. 报告期内股权激励实施进展**

√适用 □不适用

单位: 股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格 (元)	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
中触媒新材料股份有限公司	6,430,000	0	1,656,800	0	31.80	6,430,000	0

2022 年股票期权激励计划							
----------------	--	--	--	--	--	--	--

### 3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
中触媒新材料股份有限公司 2022 年股票期权激励计划	未达到目标值	17,210,420.99
合计	/	17,210,420.99

#### (二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### (三) 董事、高级管理人员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

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

适用 不适用

报告期内，公司根据《上市公司股权激励管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律规范及《公司章程》的相关规定，确定由公司董事会薪酬与考核委员会负责领导、组织激励对象的考核工作，公司人力资源部负责具体实施考核工作。人力资源部对董事会薪酬与考核委员会负责及报告工作。公司人力资源部、财务部等相关部门负责相关考核数据的收集和提供，并对数据的真实性和可靠性负责。公司董事会负责考核结果的审核。

#### 十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规和《公司章程》的规定，结合行业和公司实际经营情况，对内控制度进行持续完善与细化，结合公司内部控制制度，定期开展内部控制日常监督和专项监督，内控监督覆盖了公司核心管理与业务领域，并对内部控制有效性进行了评价与考核。

2023 年 4 月，国务院办公厅发布《关于上市公司独立董事制度改革的意见》，2023 年 8 月 4 日，证监会发布了《上市公司独立董事管理办法》，公司对照有关独立董事新规，梳理公司独立董事情况，公司三位独立董事均符合新规要求。同时公司依据独立董事新规开展《公司章程》、《关联交易管理制度》、《独立董事工作制度》等多项制度修订工作。

公司内部控制运行情况良好，未发现对公司治理、投资决策、经营管理及发展有重大影响的异常事项，不存在内部控制重大缺陷与重要缺陷，公司内控运行机制有效，能够合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整，保障了公司及全体股东的利益。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，中海亚是公司唯一的一家全资子公司，公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等相关法律法规、规章制度的有关规定，对子公司实施管理控制。公司制订了《中触媒新材料股份有限公司子公司管理办法》，明确规定公司对子公司的公司治理、经营与投资决策管理、人员委派、推荐及监督、绩效考核、重大经营事项报告与备案、财务管理、内部审计监督管理、预算和决算管理、信息管理等进行监督及管理。

#### 十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用



公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。详见公司 2024 年 4 月 23 日在上交所网站披露的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

#### 十八、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

### 一、 董事会有关 ESG 情况的声明

公司高度重视 ESG 相关工作，将 ESG 工作融入日常经营中，在注重公司经营业绩的同时，关注环境保护、员工权益保护及股东权益保护等工作，切实履行企业社会责任，保障企业员工、股东、客户、供应商等各利益相关方的共同利益，积极促进社会经济的可持续发展。

1.环境保护方面：公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》等法律法规，坚持绿色发展理念，推广循环经济和资源回收利用，大力开展降本增效工作，减少资源浪费；通过低碳办公和生产，节约能源保护环境。公司制定一系列关于环境保护管理、职业健康管理、安全生产管理相关制度文件，保障公司环境保护工作全面有序进行，同时在日常工作中持续向员工宣导节能降耗、环境保护意识，倡导“低碳生活”的环保理念，致力于创造良好的社会和环境效益。

2.员工权益保护方面：公司坚持以人为本，尊重和保护员工的合法权益，严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》和《中华人民共和国工会法》等法律、法规和规范性文件的要求，不断健全人力资源管理体系、完善薪酬及激励机制，通过签订劳动合同等方式，对员工的薪酬、福利、工作时间、休假、劳动保护等员工权益进行了制度规定和有力保护。公司严格按照国家要求，及时为员工缴纳基本养老、医疗、工伤、失业和生育保险等社会保险和住房公积金，维护员工的切身利益。公司注重企业文化建设，以团结、坦诚、主动、自律为核心价值观，营造民主、自由、平等、创新、合作的工作氛围，并提供安全、舒适的工作环境，关注员工身心健康。此外，公司为员工提供多样化的培训，并规划职业发展路径，助力员工成长。

3.股东权益保障方面：公司高度重视股东权益保护，建立了科学规范的治理架构，股东大会、董事会、监事会和管理层之间权责明确，相互协调与监督，确保公司依法依规运作；公司严格履行上市公司信息披露的责任和义务，确保及时、准确、完整、真实地将公司信息向全体投资者进

行披露，充分保障投资者的知情权；同时积极开展与投资者的互动交流工作，通过多种形式搭建公司管理层与投资者畅通交流的桥梁。

4. “以客户为中心”的理念：公司以客户需求为导向，保护客户权益。一方面以市场为牵引，加强对市场、对客户理解，及时把握市场趋势和客户需求；另一方面以客户为中心，通过管理内部各环节，围绕客户需求展开各项研发及市场工作。公司自成立以来，不断提高产品性能和质量及服务水平，提升产品价值，致力于为客户提供一站式化工全产业链技术整体解决服务，助力客户持续健康发展。

未来，公司将继续严格履行证监会加强企业 ESG 实践的要求，积极承担企业社会责任，为企业、行业可持续发展、资本市场高质量发展和社会发展持续贡献力量。

## 二、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）	622.12
中触媒	622.12

### (一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

#### 1. 排污信息

适用 不适用

中触媒主要从事特种分子筛及催化新材料产品的研发、生产、销售及化工技术、化工工艺服务。主要生产工序有合成、晶化、压滤、交换、焙烧、成型、包装等，在生产过程中会产生部分污染物：

(1) 废水：主要为工业废水和生活废水两大类，其中：工业废水主要污染物指标为 PH、COD、氨氮；生活废水主要污染物为：COD、氨氮、SS。工业废水在车间经过蒸发、过滤等初步处理后，再与公司生活废水一起汇总至污水处理站进行物化+生化法处理，达到园区污水厂入厂标准后，排入园区污水处理厂，再进一步进行处理达标后排放。

(2) 废气：主要污染物为颗粒物、氮氧化物、二氧化硫，通过在生产线上安装的风机将废气抽至布袋除尘器除尘、再进入吸收塔经过酸+碱+水三级喷淋吸收，达标后排放。

(3) 噪声：主要为公司生产设备在运行过程中产生的噪声。采用设备减震、配备消音装置等降噪，并通过合理布局将噪声大的空压机、循环水泵等设备安装在厂区中心位置，为部分高噪声设备安装隔音罩，以建筑物和绿化带屏蔽，使周边噪声降至最低。

(4) 固体废物：主要为生产或污水处理过程中产生的废弃物，分为可回收、不可回收和危险废弃物三大类。公司将这三类废品分类收集、分类存放、分类处置，其中可回收废物交由有资质单位回收再利用；不可回收废物和危险废物分别交由持一般工业废物和危废处置资质的企业进行

安全处置。

中海亚主要从事吸附式调温材料的研发、生产。主要生产工序有合成、晶化、压滤、交换、焙烧、成型、包装等，在生产过程中会产生部分污染物：

(1) 废水：主要为工业废水和生活废水两大类，其中：工业废水主要污染物指标为 PH、COD、氨氮；生活废水主要污染物为：COD、氨氮、SS。工业废水在车间经过蒸发、过滤等初步处理后，再与公司生活废水一起汇总至污水处理站进行生化法处理，达到园区污水厂入厂标准后，排入园区污水处理厂，再进一步进行处理达标后排放。

(2) 废气：主要污染物为颗粒物、氮氧化物、二氧化硫，通过在生产线安装的风机将废气抽至布袋除尘器除尘，再进入 RTO 炉处理，达标后排放。

(3) 噪声：主要为公司生产设备在运行过程中产生的噪声。采用设备减震、配备消音装置等降噪，并通过合理布局将噪声大的空压机、循环水泵等设备安装在厂区中心位置，为部分高噪声设备安装隔音罩，以建筑物和绿化带屏蔽，使周边噪声降至最低。

(4) 固体废物：主要为生产或污水处理过程中产生的废弃物，分为可回收、不可回收和危险废弃物三大类。公司将这三类废品分类收集、分类存放、分类处置，其中可回收废物交由有资质单位回收再利用；不可回收废物和危险废物分别交由持一般工业废物和危废处置资质的企业进行安全处置。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

中触媒：各生产过程中含颗粒物、二氧化硫、氮氧化物废气经各自工序配套的旋风分离、脉冲式布袋除尘器、吸收塔、低氮燃烧器等装置处理后经各自排气筒排放。含氨废气进氨回收系统回收后经 25 米高排气筒排放，含硫酸雾废气经碱吸收+水吸收后经 25 米高排气筒排放。

废水污染源主要包括生产过程中的过滤废水、洗涤废水、交换废水、吸收塔废水、高氨氮废水、去离子水制备浓水、真空水泵排水、循环冷却系统排污水、设备车间地面清洗废水和职工生活污水等，其中部分洗涤废水经过蒸发浓缩后回用于相应工艺的交换液制备，实现回收利用。去离子水制备的浓水回收后用于普通分子筛生产。高氨氮废水采用氨回收系统处理后，与其他所有废水混合后进入厂区污水处理站。厂区污水处理站采用沉降、絮凝、生化、气浮、电化学、MBR 膜过滤等工艺处理生产和生活废水，经处理的废水达到园区污水厂进水指标后排入园区污水处理厂进一步处理后排放。

项目产生的固体废物按照《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》（GB18599-2020）和《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2023）要求综合利用或委托有资质的专业公司处理，避免二次污染。

中海亚：项目废气主要为三乙胺回收工段不凝气、天然气燃烧废气、干燥废气、RTO 装置废气、污水处理站恶臭、物料转运过程中的“跑、冒、滴、漏”和储罐大小呼吸产生的无组织废气。

晶化釜产生的含有机胺的尾气经两级回收装置处理后的不凝气，通过 RTO 处理装置处理后经过高 35m 排气筒 (DA004) 排放。导热油炉废气经 20m 高排气筒 (DA005) 排放；物料喷雾干燥废气经“旋风除尘+布袋除尘”处理后，由 1 根 35m 高排气筒 (DA002) 排放；废水喷雾干燥废气与闪蒸干燥废气经“旋风除尘+布袋除尘”处理后，由 1 根 35m 高排气筒 (DA003) 排放；转炉焙烧尾气和网带窑焙烧尾气经 RTO 装置处理后与转炉燃气废气和回转窑燃气废气一起经 1 根 35m 高排气筒 (DA004) 排放；污水处理站产生的含恶臭废气经生物除臭装置处理后经 1 根 15m 高排气筒 (DA001) 排放。有机胺储罐采用氮封装置，装料过程产生的呼吸气引入 3.0% 浓度硫酸溶液喷淋罐处理，然后再经过深冷装置回收有机胺；经深冷后尾气引入 RTO 炉处理，再经 35m 高排气筒 (DA004) 排放；50% 硫酸储罐及 30% 盐酸储罐产生的呼吸气引入喷淋吸收塔进行处理，喷淋液采用 5.0% 氢氧化钠溶液，无组织排放。晶化釜加料过程中产生的废气经气相平衡管引入深冷处理装置，回收有机胺后通过管道进入 RTO 炉二次处理，然后再由 35m 高排气筒 (DA004) 排放。

项目废水处理站处理规模为 720m<sup>3</sup>/d，按 24 小时设计，小时处理量 30m<sup>3</sup>/h，采用工艺为“中和+预沉+水解酸化+厌氧+缺氧+接触氧化+MBBR+生物滤池”工艺，废水经处理后排入东明县第二污水处理厂处理。

项目产生的固体废物按照《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》(GB18599-2020) 和《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2023) 综合利用或合理处置的原则进行控制，避免二次污染。

### 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

中触媒：GSC 项目已于 2008 年 12 月 11 日获得大连环境保护局批复文件，批准文号：大环建发【2008】66 号，于 2015 年 7 月 1 日获得大连市环境保护局环保验收批复文件，批准文号：大环验准字【2015】000030 号。

CCG 系列催化剂生产项目于 2017 年 1 月 17 日获得大连金普环境保护局批复文件，批准文号：大金普环评批 2016-02-059 号，于 2017 年 9 月 25 日获得大连金普新区环保局验收批复文件，批准文号：大金普环验 2017-132。

备用燃气锅炉、备用有机热载体炉等配套设施于 2018 年 7 月 13 日获得大连金普新区环境保护局批准文件，批准文号：大金普环评准字【2018】0083 号，于 2018 年 10 月 31 日获得大连金普新区环境保护局环境保护验收意见，批准文号：大金普环验准字【2018】0127 号。

特种分子筛和环保催化新材料研发及产业化项目于 2018 年 11 月 26 日获得大连金普新区环境保护局批准文件，批准文号：大金普环评准字【2018】0169 号，特种分子筛和环保催化新材料研发及产业化项目（第一阶段）于 2021 年 4 月完成自主验收。

特种分子筛和环保催化新材料研发及产业化项目配套天然气有机热载体炉项目于 2020 年 9

月 14 日获得大连市生态环境局批复文件，批准文号：大环评准字【2020】100180，于 2021 年 4 月完成自主验收。

特种分子筛和环保催化新材料研发及产业化项目（改建）于 2022 年 11 月 17 日获得大连市生态环境局批复文件，批准文号：大环评准字【2022】000055 号。

环保新材料及中间体项目（重新报批）于 2023 年 6 月 26 日获得大连市生态环境局批复文件，批复文号：大环评准字【2023】000028 号。

年产 3000 吨超高纯石英材料项目于 2023 年 7 月 5 日获得大连市生态环境局批复文件，批复文号：大环评准字【2023】100077 号。

中海亚：3000 吨/年吸附式调温材料项目于 2015 年 7 月 17 日通过菏泽市环境保护局批复（菏环审【2015】49 号），2016 年 10 月 14 日通过菏泽市环境保护局验收（菏环验【2016】0904 号），2021 年 12 月 23 日 3000 吨/年吸附式调温材料环境评价后评价报告取得备案文件文号（菏东环呈【2021】54 号）。

2018 年 5 月 22 日，东明县环境保护局对项目废水治理配套设施项目进行了批复，批复文号：东环审【2018】29 号文，并于 2020 年 1 月 18 日完成自主验收。

特种分子筛、环保催化剂、汽车尾气净化剂产业化项目于 2019 年 8 月 6 日通过菏泽市行政审批服务局批复，批复文号：菏行审【2019】130051 号。

废水治理配套设施提质改造建设项目（改建）于 2023 年 4 月 23 日通过菏泽市生态环境局东明县分局批复，批复文号：菏东环审【2023】5 号。

#### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

中触媒已制定《突发环境事件应急预案》《环境风险评估报告》，并在大连市生态环境局备案，其中，《突发环境事件应急预案》中新增三个专项预案为《1-1 危险化学品泄漏或火灾爆炸事故专项预案》、《1-2 土壤及地下水专项预案》、《1-3 危险废物专项预案》，于 2023 年 1 月 18 日在大连市金普新区（金州）生态环境分局取得备案。

中海亚已制定《突发环境事件应急预案》《环境风险评估报告》《危险废物应急预案》，并在菏泽市生态环境局东明县分局备案。

#### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

中触媒已按照环评要求、排污许可要求、国家相关规定、行业标准要求，制定了废水、废气、噪声等相关污染物年度自行监测方案，并严格按照监测方案执行落实。

中海亚已按照环评要求、排污许可要求、国家相关标准、行业标准要求，制定了废水、废气、噪声等相关污染物年度自行监测方案，并严格按照监测方案执行落实。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司及子公司未发生因环境问题而受到行政处罚的情况。

### (三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

报告期内公司的主要能源资源消耗为水、电、天然气；主要排放物为经处理后的废水、废气、噪音、固体废弃物。公司已建立相关环保及污染物管理方面的内部制度，将废弃物控制程序、废水控制程序、废气控制程序、噪音控制程序等纳入公司的标准操作程序。公司对工厂进行全面的合规管理，所有废气、废水、固废均达标排放或处置。

#### 1. 温室气体排放情况

适用 不适用

按照生态环境部办公厅《关于加强企业温室气体排放报告管理相关工作的通知》（环办气候函【2021】9号）及省市生态环境局的工作要求，中触媒定期完成《碳排放核查报告》及开展《环保税核算》工作，进行月度、季度、年度例行环保监测，并按时每月在《辽宁省重点排污单位自行监测信息发布平台》发布；中海亚定期完成《碳排放核查报告》及开展《环保税核算》工作，进行月度、季度、年度例行环保监测，并按时每月在《中海亚环保有限公司环境信息公示栏》发布。

#### 2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

公司主要涉及能源资源为电力、天然气、水与蒸汽。公司通过节水设备使用，降低各项业务活动对水资源的耗用；电能来自当地的电网公司，供应稳定。报告期内，公司采购蒸汽金额减少，其原因为公司使用的大部分蒸汽转为自己生产，公司生产、生活中高度重视节能减排，优化工艺流程，提升员工节约意识。

#### 3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

公司生产运营过程中产生的排放物主要包括：废水、废气、固体废弃物、噪声。公司严格按照国家和地方政府要求，保障所有排放物达标排放，并根据实际情况制定排放减量路径，公司按

时完成季度、年度《排污许可执行报告》，年度《污染源统计》等编制工作，并在相关网站及时发布。

#### 公司环保管理制度等情况

适用 不适用

报告期内，公司在建立了环境管理体系的基础上，重新修订了相关管理制度，由 EHS 部门负责环境与安全管理，公司不断加强各部门及下属子公司的规范水平。同时，积极开展环境保护相关培训，提高全体员工的环保意识；不定期对环保设施进行安全检查和抽查，加强风险防范，保障公司生产运营符合各项环保要求。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	3,605.3
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）	在生产过程中使用减碳技术。

具体说明

适用 不适用

1、使用新技术的低温干燥装置，2023 年 1-12 月份合计处理含盐废水 4362.5 吨，降低能耗 1278.2 吨标准煤，减少二氧化碳排放 3400 吨；

2、使用磁悬浮风机替代高能耗的罗茨鼓风机，2023 年 1-12 月份合计节电 36wkwh，根据生态环境部 2023 年 2 月公布的全国电网平均排放因子 0.5703tCO<sub>2</sub>/MWh，计算合计减少二氧化碳排放 205.3 吨；

3、两项合计减少二氧化碳排放 3605.3 吨。

#### (五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

#### (六) 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

公司始终遵守环保法规，承担环境社会责任，持续做好各项环境保护工作。公司在着眼企业长远规划过程中，注重环保管理的持续改进，公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》等环保法律法规，公司生产经营过程一直秉承节能减排，低碳环保的理念，坚持使用天然气、电力等清洁能源作为主要动力来源，减少对大气

的污染。定期对废气除尘装置、污水处理装置进行维护、保养；定期组织废气、废水和噪声的排放监测，每季度废气、噪声及污水监测符合所在地域及国家的排放标准要求；严格执行雨污分流和危险废物规范管理及合规处置，全年无环境污染事件发生。

### 三、社会责任工作情况

#### (一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

公司主要从事特种分子筛及催化新材料产品的研发、生产、销售及化工技术、化工工艺服务。公司主要产品为特种分子筛及催化剂、非分子筛催化剂、催化应用工艺及化工技术服务三大类，应用领域包括环境保护、能源化工等多个行业，其中特种分子筛及催化剂为公司报告期内的主要收入来源。

公司所属行业为战略性新兴产业，根据工业和信息化部、发展改革委、科技部、财政部联合发布的《新材料产业发展指南》，脱硝催化材料属于节能环保材料，是突破重点应用领域急需的新材料，根据国家统计局发布的《工业战略性新兴产业分类目录（2023）》，工业催化剂、机动车尾气净化催化剂均为重点产品，符合《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》“聚焦新一代新材料等战略性新兴产业，加快关键核心技术创新应用，增强要素保障能力，培育壮大产业发展新动能”的产业政策。

#### (二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	20.00	辽宁省大连理工大学教育发展基金会
物资折款（万元）		
公益项目		
其中：资金（万元）		
救助人数（人）		
乡村振兴		
其中：资金（万元）		
物资折款（万元）		
帮助就业人数（人）		

#### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

√适用 □不适用

报告期公司向大连理工大学教育发展基金会捐款 20 万元，用于设立中触媒奖学金项目。



## 2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

### (三)股东和债权人权益保护情况

公司始终重视股东利益，报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，注重公司的规范化运营。以《公司章程》为基础，建立健全内部各项管理制度，形成以股东大会、董事会、监事会为主体结构的决策与经营体系，公司三会的召集、召开、表决程序均符合相关规定。

报告期内，公司严格履行信息披露义务，做到信息披露工作的真实、准确、及时、完整、公平，保证所有股东均有平等的机会获得信息。公司按照分红政策的要求制定分红方案，重视对投资者的合理投资回报，以维护广大股东合法权益。

公司财务政策稳健，资金、资产安全并具有独立性，在维护股东利益的同时兼顾债权人利益，不存在损害债权人利益的情形，公司亦不存在股东及关联方资金占用情形或违规担保事项。

### (四)职工权益保护情况

公司高度重视员工权益保护工作，严格遵守《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规及相关规定进行人员招录，并向员工提供合理的薪酬，为员工提供基本养老保险、医疗保险、公积金等福利。公司为员工打造现代、舒适的工作空间，同时提供环保、高效、安全的办公环境；建立健全员工职业健康安全各项工作，定期发放安全劳保用品等；组织篮球赛、足球赛等形式多样、内容丰富的员工活动；提供健康体检、生日及节日礼物、女性福利、婚育福利等各项员工福利；颁发年度荣誉奖项；不断满足员工多样性的精神文化需求，增强员工价值感和归属感，全面营造健康向上的企业文化氛围。

公司持续优化薪酬体系、绩效考核体系以及职业发展体系，依据公司发展目标及人才发展战略，开展员工入职培训、岗位技能培训等丰富多样的培训活动，激发员工创造性，促进员工长远发展。

#### 员工持股情况

员工持股人数（人）	45
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	5.97
员工持股数量（万股）	439.60
员工持股数量占总股本比例（%）	2.49

### (五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

公司坚持“公平、透明、共赢”的理念与供货商开展合作，与供应商共同成长。公司建立了采购管理制度和供应商管理制度，对供应商选择、采购流程、存货管理等事项进行了明确的规定，实施数字化信息系统采购，使采购流程更加规范、高效、便捷。在供应商的选择上，引入竞争机制，不断开发新的、有潜力的供应商进行验证，同时关注供应商所提供产品的质量，也将供应商的商业道德、诚信状况、经营情况等指标纳入评估体系，建立合格供应商名单。在供应商的管理上，严格把控产品质量和产品质量安全，确保供应商的产品符合公司要求；坚持阳光采购，不向供应商收取额外费用，建立电话、公共邮箱等各种投诉举报渠道，杜绝任何行贿受贿等违法违规行为的发生。此外，公司严格实施公开招标制度，对于金额比较高的中大型项目，由采购部公开招标，开启公开竞价，并联动公司其他部门共同核价，选取合格供应商。

公司坚持以客户需求为核心导向，努力为客户提供定制化、专业化的解决方案，通过技术创新，助力客户价值实现与提升。一方面，公司合理研判市场行情，积极扩展业务布局，以特种分子筛及催化剂产品为核心，积极开发市场需要、技术先进、工艺环保的新型技术产品；另一方面，公司对产品质量持续跟踪和改进，配备了专业的销售与技术服务团队，依靠持续的技术创新为客户提供有成本竞争力、无缺陷的产品和服务，不断提升产品可靠性，优化客户体验。

### (六) 产品安全保障情况

公司质量管理部对生产的全过程进行监控，严格把控产品质量，注重产品安全，高度重视产品生产、销售、储运等环节的质量管理，包括原材料采购、项目研发、产品流通、外委加工、生产管理、质量控制和质量保证，公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证，产品质量获得了市场的认可。

公司制定了严格的安全管理制度，遵循“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产工作方针，深入开展企业安全生产标准化建设，将安全生产目标纳入部门及个人的绩效考核体系，提高安全生产管理水平，减少和杜绝各类安全事故的发生。公司通过岗前培训和定期开展安全培训、讲座等多种方式，提升员工安全意识，塑造全员安全学习文化，促进企业安全、健康、快速、协调发展，保障员工的安全健康。

### (七) 在承担社会责任方面的其他情况

适用 不适用

## 四、其他公司治理情况

### (一) 党建情况

适用 不适用

中共大连中触媒新材料股份有限公司党支部，共有党员 10 名，预备党员 2 名，入党积极分子 3 名，支部委员会由书记、组织委员、宣传委员 3 人组成。按照上级党委相关要求，围绕年度工

作安排，圆满完成年度党建各项工作任务。随着时代的进步与公司业务的不断扩展，公司党组织在 2023 年积极贯彻落实党的方针政策，加强党组织建设，开展多样化的党建活动，努力提升党组织的凝聚力和战斗力，为公司的发展提供坚强的政治保障。

2023 年，公司继续落实党建工作，首先公司完善了组织架构，明确了党组织的职责和权限，确保了党组织工作的有序开展。严格党员发展程序，注重从业务骨干中选拔优秀分子加入党组织，提升了党员队伍的整体素质。其次，公司定期开展党员教育培训，提高党员的政治觉悟和业务水平，确保党员在各项工作中发挥先锋模范作用。

为深入学习党的光辉历程，传承红色基因，2023 年 6 月，公司党支部组织党员们前往山东万达集团参观党史展览馆，开展了一次别开生面的主题学习活动。山东万达集团党史展览馆内，陈列着丰富的党史资料，生动再现了中国共产党从诞生到发展壮大的辉煌历程。党员们跟随讲解员的步伐，认真聆听每一段历史，深刻感受到了党的伟大和光荣。在参观过程中，党员们纷纷表示，通过此次学习，更加深刻地理解了党的初心和使命，更加坚定了跟党走信念。大家纷纷表示，要将学习成果转化为工作动力，以更加饱满的热情投入到公司的发展中，为公司的繁荣贡献自己的力量。此次参观学习不仅是一次党性教育的洗礼，更是一次心灵的触动。党员们通过实地参观、亲身体验，更加深刻地认识到党的伟大事业来之不易，更加珍惜当前来之不易的幸福生活。

公司党支部将继续开展此类主题学习活动，通过多种形式的教育引导党员们牢记党的宗旨，不忘初心、牢记使命，为公司的发展注入强大的精神动力。同时，也希望通过这样的活动，能够带动更多员工积极参与到党建工作中来，共同为公司的发​​展贡献智慧和力量。

## (二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	具体详见于公司 2023 年 5 月 18 日、8 月 24 日、11 月 21 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	0	不适用
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	详见公司官网 www.china-catalyst.com

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

公司依据《信息披露管理制度》与《投资者关系管理制度》依法履行信息披露义务，合规开展投资者交流活动。公司设有投资者电话专线、专用邮箱等渠道，认真听取投资者的意见建议，确保公开联系途径畅通、有效。在遵守相关法律、法规和交易规则的基础上，使投资者充分了解公司重大事项最新进展和公司经营的实际情况，保证信息披露的公平、公开、公正，充分尊重和

维护相关利益者的合法权益，与投资者形成长期的、稳定的、良好的公共关系，共同推动公司持续、健康的发展。

报告期内，公司举行 2022 年度暨 2023 年第一季度业绩说明会、2023 年半年度业绩说明会及 2023 年第三季度业绩说明会，回复了投资者提出的各类问题，保障了投资者知情权，在不违背信息披露规则的前提下，采用多渠道、多方式的投资者关系管理方式，通过安排专人接听电话、解答上证 e 互动平台提问、接待来访等方式及时解答投资者的疑问，了解投资者的诉求、倾听投资者的意见、反馈投资者的建议，与投资者形成有效的互动模式。保证所有投资者对公司重大事项的知情权，为投资者公平获取公司信息创造良好途径。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

公司高度重视投资者关系管理工作，公司指定信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《经济参考报》和上海证券交易所网站，公司严格按照有关法律法规的规定履行上市公司的信息披露义务，向所有股东及中小投资者真实、准确、完整、及时地披露信息，保障投资者知情权，维护社会公众股东的合法权益。

### (三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等信息披露相关制度，并严格按照有关法规制度的要求履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，保障投资者的知情权和公平性。

### (四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

公司高度重视知识产权保护，建立了较为完善的知识产权保护体系，公司是国家知识产权示范企业，并被认定为辽宁省省级企业技术中心，公司的核心技术均来源于长期的研发投入和自主创新。截至报告期末，公司及全资子公司合计拥有 221 项专利，其中 166 项国内发明专利，3 项 PCT 国际专利，52 项实用新型专利，为公司研发技术提供充分的和长生命周期的专利保护。

公司建立了完善的信息安全及保密管理体系措施并制定了保密制度，规定公司技术研发岗位为需要保密的岗位，所有相关人员均需与公司签订《保密协议》，并详细约定了技术秘密和商业秘密的保密范围和违约赔付责任，所有项目文件储存均进行加密，由上至下层层把关。公司自成立以来未发生因核心技术人员违约、泄密或其他原因而导致公司利益受损的情形。

**(五) 机构投资者参与公司治理情况**

适用 不适用

**(六) 其他公司治理情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东中触媒集团、实际控制人李进、刘颐静及实际控制人亲属李群	<p>1、中触媒集团承诺：</p> <p>一、如果证券监管部门核准发行人首次公开发行股票并上市事项，自发行人股票上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、如发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（发行价指发行人首次公开发行股票的发行价格，如在此期间因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因除权、除息的，上述收盘价将相应调整，以下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本企业直接、间接持有的发行人股票锁定期在原有锁定期限的基础上自动延长 6 个月，在延长锁定期内，本企业不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>三、本企业所持有的股票在上述锁定期满后 2 年内减持的，减持</p>	2022 年 2 月 16 日	是	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月，因发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，在 36 个月锁定期限基础上自	是	不适用	不适用

		<p>价格不低于发行价（如在此期间发生除权、除息的，最低减持价格将相应调整）。</p> <p>（一）在本企业遵守关于所持发行人股份锁定期延期及锁定期届满后减持价格的承诺的基础上，且在不丧失对发行人控制地位的前提下，本企业存在适当减持发行人之股份的可能。在本企业所持发行人股份的锁定期届满后的 12 个月内，减持数量不超过本企业直接或间接所持股份的 10%，在锁定期届满后的 24 个月内，减持数量不超过本企业直接或间接所持股份的 20%。</p> <p>（二）本企业所持公司股份锁定期满后两年内减持的，应提前三个交易日向公司提交减持原因、减持数量、减持计划的说明，并由公司在减持前三个交易日予以公告。在减持达到发行人股份总数 1%时，在该事实发生之日起 2 个交易日内作出公告。在减持时间区间内，本企业在减持数量过半或减持时间过半时，披露减持进展情况。在减持计划实施完毕后或者减持期间届满后 2 个交易日内，再次公告减持的具体情况。前述减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、减持时间、方式、价格区间、减持原因。</p> <p>（三）若本企业通过大宗交易方式减持股份的，在连续 90 日内不超过发行人股份总数的 2%；通过集中竞价交易的，在连续 90 日内，减持股份的总数不超过发行人股份总数的 1%；本企业如果因协议转让方式减持股份导致持股数量不足 5%的，本企业在 6 个月内继续遵守减持比例和信息披露的要求；本企业如果采取协议转让方式减持发行人股票，保证单个受让方的受让比例不低于发行人股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行。</p> <p>四、本企业承诺，具有下列情形之一的，不减持所持有的公司股份：</p> <p>（一）本企业或公司因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的；</p> <p>（二）本企业因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴</p>		<p>动延长 6 个月</p>			
--	--	--	--	-----------------	--	--	--

		<p>责未滿 3 个月的；</p> <p>（三）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则规定的其他情形。</p> <p>五、本企业在作为发行人控股股东期间，本企业将严格遵守法律、法规、规范性文件关于公司控股股东的持股及股份变动的有关规定，发行人存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前或者恢复上市前，本企业不得减持直接或间接所持发行人股份。</p> <p>六、在本企业持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本企业承诺适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p> <p>七、如果本企业违反上述承诺内容的，本企业承诺将按照法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任。如果本企业违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴发行人。</p> <p>2、李进承诺：</p> <p>一、如果证券监管部门核准发行人首次公开发行股票并上市事项，自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、如发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（发行价指发行人首次公开发行股票的发行价格，如在此期间因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因除权、除息的，上述收盘价将相应调整，以下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人直接、间接持有的发行人股票锁定期在原有锁定期限的基础上自动延长 6 个月，在延长锁定期内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>三、上述锁定期满后，本人担任发行人董事、高级管理人员期间</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--



		<p>每年转让的发行人股份不超过本人所持发行人股份总数的 25%；本人辞去董事、高级管理人员后半年内，不转让所持发行人股份；本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，将继续遵守上述承诺；如果本人辞去董事、高级管理人员职务半年后仍为发行人核心技术人员，自直接或间接持有的首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时直接或间接持有公司首发前股份总数的 25%。</p> <p>四、本人所持有的股票在上述锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价（如在此期间发生除权、除息的，最低减持价格将相应调整）。</p> <p>（一）在本人遵守关于所持发行人股份锁定期延期及锁定期届满后减持价格的承诺的基础上，且在不丧失对发行人控制地位的前提下，本人存在适当减持发行人之股份的可能。在本人所持发行人股份的锁定期届满后的 12 个月内，减持数量不超过本人直接或间接所持股份的 10%，在锁定期届满后的 24 个月内，减持数量不超过本人直接或间接所持股份的 20%。</p> <p>（二）若本人拟减持发行人股份，本人将在减持前 5 个交易日通知发行人，并由发行人在减持前 3 个交易日予以公告。若本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划。在减持达到发行人股份总数 1% 时，在该事实发生之日起 2 个交易日内作出公告。在减持时间区间内，本人在减持数量过半或减持时间过半时，披露减持进展情况。在减持计划实施完毕后或者减持期间届满后 2 个交易日内，再次公告减持的具体情况。前述减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、减持时间、方式、价格区间、减持原因。</p> <p>（三）若本人通过大宗交易方式减持股份的，在连续 90 日内不超过发行人股份总数的 2%；通过集中竞价交易的，在连续 90 日内，减持股份的总数不超过发行人股份总数的 1%；本人如果因协议转让方式减持股份导致持股数量不足 5% 的，本人在 6 个月内继续遵</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		<p>守减持比例和信息披露的要求；本人如果采取协议转让方式减持发行人股票，保证单个受让方的受让比例不低于发行人股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行。</p> <p>五、本人承诺，具有下列情形之一时，不减持所持有的公司股份：</p> <p>（一）本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的；</p> <p>（二）本人因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴责未满 3 个月的；</p> <p>（三）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则规定的其他情形。</p> <p>六、本人在作为发行人实际控制人、董事、高级管理人员、核心技术人员期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于公司控股股东的持股及股份变动的有关规定，发行人存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前或者恢复上市前，本人不得减持直接或间接所持发行人股份。</p> <p>七、在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人承诺适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p> <p>八、如果本人违反上述承诺内容的，本人将按照法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任。如本人违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴发行人。</p> <p>九、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p> <p>3、刘颐静承诺：</p> <p>一、如果证券监管部门核准发行人首次公开发行股票并上市事项，自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		<p>二、如发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（发行价指发行人首次公开发行股票的发行价格，如在此期间因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因除权、除息的，上述收盘价将相应调整，以下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人直接、间接持有的发行人股票锁定期在原有锁定期限的基础上自动延长 6 个月，在延长锁定期内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>三、本人所持有的股票在上述锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价（如在此期间发生除权、除息的，最低减持价格将相应调整）。</p> <p>（一）在本人遵守关于所持发行人股份锁定期延期及锁定期届满后减持价格的承诺的基础上，且在不丧失对发行人控制地位的前提下，本人存在适当减持发行人之股份的可能。在本人所持发行人股份的锁定期届满后的 12 个月内，减持数量不超过本人直接或间接所持股份的 10%，在锁定期届满后的 24 个月内，减持数量不超过本人直接或间接所持股份的 20%。</p> <p>（二）若本人拟减持发行人股份，本人将在减持前 5 个交易日通知发行人，并由发行人在减持前 3 个交易日予以公告。若本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划。在减持达到发行人股份总数 1% 时，在该事实发生之日起 2 个交易日内作出公告。在减持时间区间内，本人在减持数量过半或减持时间过半时，披露减持进展情况。在减持计划实施完毕后或者减持期间届满后 2 个交易日内，再次公告减持的具体情况。前述减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、减持时间、方式、价格区间、减持原因。</p> <p>（三）若本人通过大宗交易方式减持股份的，在连续 90 日内不超过发行人股份总数的 2%；通过集中竞价交易的，在连续 90 日内，减持股份的总数不超过发行人股份总数的 1%；本人如果因协议转</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

		<p>让方式减持股份导致持股数量不足 5%的，本人在 6 个月内继续遵守减持比例和信息披露的要求；本人如果采取协议转让方式减持发行人股票，保证单个受让方的受让比例不低于发行人股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行。</p> <p>四、本人承诺，具有下列情形之一时，不减持所持有的公司股份：</p> <p>（一）本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的；</p> <p>（二）本人因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴责未满 3 个月的；</p> <p>（三）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则规定的其他情形。</p> <p>五、本人在作为发行人实际控制人期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于公司控股股东的持股及股份变动的有关规定，发行人存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前或者恢复上市前，本人不得减持直接或间接所持发行人股份。</p> <p>六、在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人承诺适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p> <p>七、如果本人违反上述承诺内容的，本人将按照法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任。如本人违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴发行人。”</p> <p>4、李群的承诺：</p> <p>一、如果证券监管部门核准发行人首次公开发行股票并上市事项，自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、如发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

		<p>于发行价（发行价指发行人首次公开发行股票的发行价格，如在此期间因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因除权、除息的，上述收盘价将相应调整，以下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人直接、间接持有的发行人股票锁定期在原有锁定期限的基础上自动延长 6 个月，在延长锁定期内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>三、本人所持有的股票在上述锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价（如在此期间发生除权、除息的，最低减持价格将相应调整）。</p> <p>四、在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人承诺适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p> <p>五、如果本人违反上述承诺内容的，本人将按照法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任。</p>						
股份限售	董事李永宾、石双月、邹本锋（离任）、刘岩、金钟，监事王贤彬、赵阳、王建青，高级管理人员柳海涛	<p>董事李永宾、石双月、邹本锋（离任）、刘岩、金钟，监事王贤彬、赵阳、王建青，高级管理人员柳海涛的承诺：</p> <p>一、如果证券监管部门核准发行人首次公开发行股票并上市事项，自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、如发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（发行价指发行人首次公开发行股票的发行价格，如在此期间因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因除权、除息的，上述收盘价将相应调整，以下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人直接、间接持有的发行人股票锁定期在原有锁定期限的基础上自动延长 6 个月，在延长锁定期内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>三、作为发行人董事（监事、高级管理人员）期间，本人转让所持</p>	2022 年 2 月 16 日	是	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月，因发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，在 36 个月锁定期限基础上自	是	不适用	不适用

		<p>发行人股份将遵守以下规定：</p> <p>(1) 本人担任发行人董事（监事、高级管理人员）期间每年转让的发行人股份不超过本人所持发行人股份总数的 25%；</p> <p>(2) 本人离职后半年内，不转让所持发行人股份；</p> <p>(3) 法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对董事/监事/高级管理人员股份转让的其他规定；</p> <p>(4) 本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，将继续遵守上述承诺。</p> <p>四、本人所持有的股票在上述锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价（如在此期间发生除权、除息的，最低减持价格将相应调整）。</p> <p>（一）在本人遵守关于所持发行人股份锁定期延期及锁定期届满后减持价格的承诺的基础上，本人存在适当减持发行之股份的可能。在本人所持发行人股份的锁定期届满后的 12 个月内，减持数量不超过本人直接或间接所持股份的 10%，在锁定期届满后的 24 个月内，减持数量不超过本人直接或间接所持股份的 20%。（二）若本人拟减持发行人股份，本人将在减持前 5 个交易日通知发行人，并由发行人在减持前 3 个交易日予以公告。若本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划。在减持达到发行人股份总数 1%时，在该事实发生之日起 2 个交易日内作出公告。在减持时间区间内，本人在减持数量过半或减持时间过半时，披露减持进展情况。在减持计划实施完毕后或者减持期间届满后 2 个交易日内，再次公告减持的具体情况。前述减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、减持时间、方式、价格区间、减持原因。</p> <p>（三）若本人通过大宗交易方式减持股份的，在连续 90 日内不超过发行人股份总数的 2%；通过集中竞价交易的，在连续 90 日内，减持股份的总数不超过发行人股份总数的 1%；本人如果因协议转让方式减持股份导致持股数量不足 5%的，本人在 6 个月内继续遵守减持比例和信息披露的要求；本人如果采取协议转让方式减持</p>		<p>动延长 6 个月</p>			
--	--	---	--	-----------------	--	--	--

		<p>发行人股票，保证单个受让方的受让比例不低于发行人股份总数的5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行。</p> <p>五、本人承诺，具有下列情形之一时，不减持所持有的公司股份：  （一）本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满6个月的；  （二）本人因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴责未满3个月的；  （三）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则规定的其他情形。</p> <p>六、本人在作为发行人董事（监事、高级管理人员）期间，本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于公司董事（监事、高级管理人员）的持股及股份变动的有关规定，发行人存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前或者恢复上市前，本人不得减持直接或间接所持发行人股份。</p> <p>七、在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人承诺适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p> <p>八、如果本人违反上述承诺内容的，本人将按照法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任。如本人违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴发行人。</p> <p>九、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p>						
股份限售	核心技术人员王志光	<p>核心技术人员王志光的承诺：  一、如果证券监管部门核准发行人首次公开发行股票并上市事项，自发行人股票上市之日起12个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。  二、本人在担任发行人核心技术人员期间每年转让的股份不超过</p>	2022年2月16日	是	自公司首次公开发行股票并上市之日起12个月	是	不适用	不适用

		<p>所持发行人股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；离职后半年内，不转让直接或者间接持有的发行人股份。</p> <p>三、在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人承诺适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p> <p>四、如果本人违反上述承诺内容的，本人将按照法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任。</p>						
股份限售	其他持有发行人股份 5% 以上的股东王婧、桂菊明	<p>王婧、桂菊明承诺如下：</p> <p>一、如果证券监管部门核准发行人首次公开发行股票并上市事项，自发行人股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、如发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（发行价指发行人首次公开发行股票的发行价格，如在此期间因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因除权、除息的，上述收盘价将相应调整，以下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人直接、间接持有的发行人股票锁定期在原有锁定期限的基础上自动延长 6 个月，在延长锁定期内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>三、本人所持有的股票在上述锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价（如在此期间发生除权、除息的，最低减持价格将相应调整）。</p> <p>（一）本人减持发行人股份应符合相关法律、法规、规章的规定，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等证券交易所认可的合法方式。</p> <p>（二）在遵守各项承诺的前提下，本人具体减持方案将根据届时市场情况及本人经营情况而定，并由发行人及时予以公告；</p> <p>（三）本人承诺，本人持有发行人 5% 以上股份期间实施减持时，如通过证券交易所集中竞价交易方式减持股份的，在首次卖出的</p>	2022 年 2 月 16 日	是	自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月，因发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，在 12 个月锁定期限基础上自动延长 6 个月	是	不适用	不适用



		<p>十五个交易日前向上海证券交易所备案减持计划并予以公告，采取其他方式减持的提前三个交易日予以公告，未履行公告程序前不减持。</p> <p>四、本人承诺，具有下列情形之一的，不减持所持有的公司股份：  （一）本人或公司因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满6个月的；  （二）本人因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴责未满3个月的；  （三）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则规定的其他情形。</p> <p>五、公司存在下列情形之一，触及退市风险警示标准的，自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，本人不减持所持有的公司股份：  （一）公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；  （二）公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关；  （三）其他重大违法退市情形。</p> <p>六、在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人承诺适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p> <p>七、如果本人违反上述承诺内容的，本人将按照法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任。本人如违反上述减持价格下限减持的，自愿将减持所得收益上缴发行人。</p>						
股份限售	机构股东徽商德诚、大连彤阳、	<p>机构股东徽商德诚、大连彤阳、广东栖港，自然人股东何德彬、陈艳秋、郭晶的承诺：  “一、如果证券监管部门核准发行人首次公开发行股票并上市事项，自本单位/本人取得发行人股份之日起36个月内，本单位/本人不转让或者委托他人管理本单位/本人直接或间接持有的发行</p>	2022年2月16日	是	自取得公司股份之日起36个月	是	不适用	不适用

	广东栖霞, 自然人股东何德彬、陈艳秋、郭晶	<p>人首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、在本单位/本人持股期间, 若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化, 则本人承诺适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p> <p>三、如果本单位/本人违反上述承诺内容的, 本单位/本人将按照法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任。”</p>						
股份限售	员工持股平台中赢投资	<p>持有发行人股份的员工持股平台中赢投资的承诺:</p> <p>一、如果证券监管部门核准发行人首次公开发行股票并上市事项, 自发行人股票上市之日起 36 个月内, 本单位不转让或者委托他人管理本单位直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、在本单位持股期间, 若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化, 则本单位承诺适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p> <p>三、如果本单位违反上述承诺内容的, 本单位将按照法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任。</p>	2022 年 2 月 16 日	是	公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
其他	公司	<p>中触媒新材料股份有限公司关于稳定股价预案的承诺:</p> <p>在股价稳定措施的启动条件满足时, 公司将按照相关法律法规的规定、公司章程及本预案的内容实施稳定股价的措施。如果本公司未采取上述稳定股价的具体措施, 本公司将在中国证监会指定披露媒体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, 向投资者提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护投资者的权益。如非因不可抗力导致, 给投资者造成损失的, 公司将向投资者依法承担赔偿责任, 并按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任; 如因不可抗力导致, 应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案, 尽可能的</p>	2022 年 2 月 16 日	是	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用

		保护公司投资者的利益。							
其他	公司控股股东、实际控制人	公司控股股东、实际控制人关于稳定股价预案的承诺： 在稳定股价措施的启动条件满足时，本人将按照相关法律法规的规定、公司章程及本预案的内容实施稳定股价的措施。如果本人未采取上述稳定股价的具体措施，本人将在中国证监会指定披露媒体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；公司有权将本人应该用于实施增持股票计划相等金额的应付现金分红及税后薪酬予以扣留或扣减；本人持有的公司股份将不得转让，直至本人按照承诺采取稳定股价措施并实施完毕时为止，因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。	2022 年 2 月 16 日	是	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用	
其他	公司董事（独立董事除外）、高级管理人员	公司董事（独立董事除外）、高级管理人员关于稳定股价预案的承诺：在稳定股价措施的启动条件满足时，本人将按照相关法律法规的规定、公司章程及本预案的内容实施稳定股价的措施。如果本人未采取上述稳定股价的具体措施，本人将在中国证监会指定披露媒体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；公司有权将本人应该用于实施增持股票计划相等金额的应付现金分红（如有）及税后薪酬予以扣留或扣减；本人持有的公司股份将不得转让，直至本人按照承诺采取稳定股价措施并实施完毕时为止，因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。本稳定公司股权的预案及约束措施中，公司、控股股东/实际控制人、董事（独立董事除外）及高级管理人所做承诺自作出之日起生效，对承诺人具有约束力，该等承诺持续有效且不可撤销。	2022 年 2 月 16 日	是	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用	
其他	公司	本公司就首次公开发行股票并上市的招股说明书的真实性、准确性、完整性、及时性出具如下承诺：（1）本公司首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。（2）如本公司招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股（如本公	2022 年 2 月 16 日	是	长期	是	不适用	不适用	

		<p>司上市后发生除权事项的，上述回购数量相应调整）。本公司将在中国证监会出具有关违法事实的认定结果当日进行公告，并在 3 个交易日内根据相关法律法规及公司章程的规定召开董事会审议股份回购具体方案。本公司将根据董事会决议启动股份回购措施。如本公司股票未上市的，回购价格为投资者所缴股款及按银行同期活期存款利率计算的利息之和；如本公司股票已上市的，股份回购价格不低于回购公告前 30 个交易日该种股票每日加权平均价的算术平均值。（3）如因本公司招股说明书中存在的虚假记载、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，本公司将依法赔偿因上述虚假陈述行为给投资者造成的直接经济损失，包括但不限于投资差额损失及相关佣金、印花税、资金占用利息等。（4）如本公司违反上述承诺，本公司将在股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并按中国证监会及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。”</p>						
其他	公司控股股东中触媒集团，实际控制人李进、刘颐静	<p>公司控股股东中触媒集团，实际控制人李进、刘颐静就公司首次公开发行股票并上市的招股说明书的真实性、准确性、完整性、及时性出具如下承诺：一、发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。二、如发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，承诺人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，同时承诺人也将回购发行人上市后减持的原限售股份。三、如因发行人招股说明书中存在虚假记载、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，承诺人将对发行人因上述违法行为引起的赔偿义务承担个别及连带责任。四、如承诺人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在发行人处领薪及分红（如有），同时承诺人持有的发行人股份将不得转让，直至本人/本单位按照</p>	2022 年 2 月 16 日	是	长期	是	不适用	不适用

		上述承诺采取的相应股份购回及赔偿措施实施完毕时为止，因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。							
其他	公司全体董事、监事、高级管理人员	公司全体董事、监事、高级管理人员就公司首次公开发行股票并上市的招股说明书的真实性、准确性、完整性、及时性出具如下承诺：一、发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。二、如发行人招股说明书中存在虚假记载、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，公司全体董事、监事、高级管理人员将对发行人的赔偿义务承担个别及连带责任。三、如公司全体董事、监事、高级管理人员违反上述承诺，则将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在发行人处领薪、分红（如有），同时公司全体董事、监事、高级管理人员持有的发行人股份将不得转让，直至公司全体董事、监事、高级管理人员按照上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止，因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。	2022 年 2 月 16 日	是	长期	是	不适用	不适用	
其他	中介机构	（1）本次发行的保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司承诺：本保荐机构已对招股说明书及其他信息披露文件进行了核查，确认并承诺不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。因保荐机构为发行人首次公开发行并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失，但是本公司能够证明自己没有过错的除外。（2）本次发行的律师事务所国浩律师（上海）事务所承诺：如因本所未能依照适用的法律、法规、规范性文件及行业准则的要求勤勉尽责地履行法律职责而导致本所为发行人本次发行及上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。”（3）本次发行的会计师事务所容诚会计师事务所（特殊普通合伙）承诺：本单位为中触媒新材料股份	2022 年 2 月 16 日	是	长期	是	不适用	不适用	

		有限公司首次公开发行并在科创板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。”（4）本次发行的验资机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）承诺：本单位为中触媒新材料股份有限公司首次公开发行并在科创板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。”（5）本次发行的资产评估机构北京经纬仁达资产评估有限公司承诺：本单位为股份公司首次公开发行并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。”							
其他	董事、高级管理人员	公司董事及高级管理人员关于摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：（一）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（二）本人承诺对职务消费行为进行约束；（三）本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；（四）本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（五）未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（六）自本承诺出具日至公司首次公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；（七）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的赔偿责任。	2022 年 2 月 16 日	是	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司控股股东、实际控制人	公司控股股东、实际控制人关于摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：一、本人/本企业承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；二、自本承诺出具日至公司首次公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，	2022 年 2 月 16 日	是	长期	是	不适用	不适用	

		本人/本企业承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；三、本人/本企业承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人/本企业愿意依法承担对公司或者投资者的赔偿责任。						
分红	公司	<p>公司关于利润分配政策承诺如下：一、发行前滚存利润的分配方案本次发行日前滚存的可供股东分配的未分配利润由发行前后的新老股东共享。二、本次发行后的股利分配政策及上市后三年分红回报规划为进一步健全利润分配制度，明确公司首次公开发行股票并上市后对股东的分红回报，公司依据相关法律法规的要求，在充分考虑公司实际经营情况及未来发展需要的基础上，制定了上市后（含发行当年）适用的《关于公司上市后三年股东分红回报规划》，具体内容如下：1、分红回报规划制定考虑因素应着眼于公司长远和可持续发展，有利于公司全体股东利益，综合考虑公司实际情况、发展目标，建立健全对投资者持续、稳定的回报规划与机制，对公司股利分配作出制度安排，确保公司股利分配政策的连续性和稳定性。2、分红回报规划制定原则充分考虑和听取股东、独立董事、监事的意见，坚持以现金分红为主的基本原则，公司如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可分配利润的百分之二十，且该利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。公司应当采取有效措施保障公司具备现金分红能力。3、分红回报规划制定周期和相关决策机制公司应至少每三年重新审阅一次股东分红回报规划，根据股东、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改，确定该时段的股东回报计划，且公司保证调整后的股东回报计划不违反股东回报规划制定原则。公司董事会结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东、独立董事和监事的意见，制定年度或中期分红方案，并经公司股东大会表决通过后实施。4、公司本次发行完成后分红回</p>	2022 年 2 月 16 日	是	自公司首次公开发行股票并上市之日起 3 年	是	不适用	不适用

		<p>报的第一个三年计划公司在依照《公司法》等法律法规、规范性文件、公司章程的规定足额提取法定公积金、任意公积金之后，公司如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增方案。如公司采取现金及股票股利结合的方式分配利润的，应当遵循以下原则：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>5、股利分配政策根据公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过的《公司章程(草案)》，本次发行后股利分配政策主要内容如下：（1）公司利润分配政策的基本原则公司本着重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司合理资金需求以及可持续发展的原则，实施持续、稳定的股利分配政策。公司利润分配不得超过累计可分配利润范围。公司股东大会、董事会、监事会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。（2）公司利润分配的具体政策①利润分配的形式公司采取现金、或股票、或现金和股票相结合的方式分配股利。在符合条件的情况下，公司优先采取现金方式分配股利。②现金分红的条件和比例：公司当年盈利且累计未分配利润为正值；审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；公司未来十二个月内无重大资金支出安排（募集资金项目除外，下同）；公司同时满足上述条件的，应当优先采取现金方式分配股利，公司以现金方式分配的股利不少于当年实现可分配利润的 20%；公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否存在</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--



		<p>重大资金支出安排等因素，区分不同情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策；公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。上述“重大资金支出安排”是指公司未来十二个月内一次性或累计购买资产或对外投资等交易涉及的资金支出总额（同时存在账面值和评估值的，按孰高原则确认）占公司最近一期经审计净资产 50%以上，且绝对金额达到 5,000 万元以上的事项；③在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，且公司股票估值处于合理范围内，公司可在满足本章程规定的现金分红的条件下实施股票股利分配。④公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可根据公司的盈利状况及资金需求提议公司进行中期现金分红。（3）公司利润分配的决策程序和机制①董事会负责制定利润分配方案并就其合理性进行充分讨论，经独立董事发表明确意见，并经董事会审议通过后提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东意见，提出分红议案，并直接提交董事会审议。公司审议利润分配方案时，应当为股东提供网络投票方式。②董事会因特殊情形作出不进行现金分红预案的，应当就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表明确意见，并经董事会审议通过后提交股东大会以特别决议审议，并在公司指定信息披露媒体上公告。（4）公司利润分配政策的调整如遇战争、自然灾害等不可抗力，或公司外部经营环境发生重大变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应当由公司董事会根据实际情况详细论证，提出利润分配</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

		政策调整议案，经独立董事发表明确意见，并经董事会审议通过后提交股东大会以特别决议审议。公司审议利润分配政策调整议案时，应当为股东提供网络投票方式。							
其他	公司	公司对欺诈发行上市的股份购回承诺如下：（1）中触媒新材料股份有限公司（“公司”）首次公开发行股票的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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。（2）若公司不符合科创板发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册且已经上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。（3）若因公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或公司存在欺诈发行的情况，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。	2022 年 2 月 16 日	是	长期	是	不适用	不适用	
其他	控股股东、实际控制人	控股股东、实际控制人对欺诈发行上市的股份购回承诺如下：（1）公司首次公开发行股票的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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。（2）若公司不符合科创板发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册且已经上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股及本人已转让的原限售股份。（3）若因公司招股说明书有虚假记载、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，本人将依法赔偿投资者损失。	2022 年 2 月 16 日	是	长期	是	不适用	不适用	
解决同业竞争	控股股东、实际控制人	（一）控股股东避免同业竞争的承诺公司控股股东中触媒集团向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺》，作出承诺如下：1、截至本承诺函出具之日，本企业、本企业直接或间接控制的除发行人以外的其他企业（以下简称“其他企业”）未从事与发行人相同或相似的业务。2、自本承诺函出具之日起，本企业将持续促使本企业、本企业直接或间接控制的其他企业未来不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务。3、自本承诺函出具之日起，本企业将不再对任何与发行人从事相同或相似业务的其他企业进行投	2022 年 2 月 16 日	是	长期	是	不适用	不适用	

		<p>资或进行控制，或者为该企业提供资金、技术、销售渠道、客户信息等支持。4、如发行人认定本企业通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与发行人有从事与发行人经营业务构成或可能构成竞争的业务，则在发行人提出异议后，本企业将及时将相关业务终止或转让给无关联第三方。如发行人提出受让相关业务请求，本企业应无条件按经有证券从业资格的中介机构评估后的公允价格将相关业务和资产优先转让给发行人。5、本企业承诺将不会利用发行人的控股股东地位损害发行人及发行人其他股东的合法权益。6、上述承诺自签署之日起生效，对本企业具有法律约束力。本承诺持续有效且不可变更或撤销，直至本企业不再为发行人控股股东或本企业不再对发行人直接或间接拥有权益的主要股东（以晚发生者为准）为止之日失效，在上述期间本企业愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的全部经济损失。”（二）实际控制人避免同业竞争的承诺公司实际控制人李进、刘颐静向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺》，作出承诺如下：1、截至本承诺函出具之日，本人、本人直接或间接控制的除发行人以外的其他企业（以下简称“其他企业”），本人的配偶、父母、子女及其他近亲属自身及/或其直接或间接控制的其他企业未从事与发行人相同或相似的业务。2、自本承诺函出具之日起，本人将持续促使本人、本人的其他企业、本人的配偶、父母、子女及其他近亲属及其直接或间接控制的其他企业未来不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务。3、自本承诺函出具之日起，本人将不再对任何与发行人从事相同或相似业务的其他企业进行投资或进行控制，或者在该企业中担任董事、监事、高级管理人员或核心技术人员，或者为该企业提供资金、技术、销售渠道、客户信息等支持。4、如发行人认定本人通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与发行人有从事与发行人经营业务构成或可能构成竞争的业务，则在发行人提出异议后，本人将及时将相关业务终止或转让给无关联第三方。如发行人提出受让相关业务请求，本人应无条件按经有证券从业资格的中介机构评估后的公允价格将</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		<p>相关业务和资产优先转让给发行人。5、本人承诺将不会利用发行人的实际控制人地位损害发行人及发行人其他股东的合法权益。</p> <p>6、上述承诺自签署之日起生效，对本人具有法律约束力。本承诺持续有效且不可变更或撤销，直至本人不再为发行人实际控制人或本人不再是对发行人直接或间接拥有权益的主要股东（以晚发生者为准）为止之日失效，在上述期间本人愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的全部经济损失。</p>						
解决关联交易	控股股东、实际控制人	<p>（一）公司控股股东中触媒集团向公司出具了《关于减少和规范关联交易的承诺》，作出承诺如下：一、本企业已按照法律法规及证监会的有关规定对关联方和关联交易的情况进行了完整、详尽的披露，除已披露的关联交易外，不存在其他按照法律法规及证监会的有关规定需要披露的关联交易事项。二、本企业承诺本企业尽量避免和减少与发行人及其子公司的关联交易；本企业承诺及促使本企业直接或间接控制的其他企业尽量避免和减少与发行人及其子公司的关联交易。对于无法避免的关联交易均应按照相关法律法规、《公司章程》和《关联交易管理办法》等文件的相关规定依法履行决策程序，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，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。三、本企业承诺将严格遵守发行人《公司章程》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，在审议涉及与发行人关联交易事项的股东大会上，切实遵守发行人股东大会进行关联交易表决时的回避程序。本企业不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过对发行人行使不正当股东权利损害发行人及其他股东的合法权益。四、本企业承诺并促使本企业直接或间接控制的其他企业不利用本企业的地位及控制性影响谋求不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益。五、本承诺函自出具之日起具有法律效力，在本企业作为发行人控股股东期间持续有效且不可撤销，如有违反并给发行人及其他股东造成损失的，本企业承诺将承担赔偿责任。”（二）公司实际控制人李进、刘颐静为规范与公司的关联交易，分别向公司出具了《关于</p>	2022 年 2 月 16 日	是	长期	是	不适用	不适用

		减少和规范关联交易的承诺》，作出承诺如下：一、本人已按照法律法规及证监会的有关规定对关联方和关联交易的情况进行了完整、详尽的披露，除已披露的关联交易外，不存在其他按照法律法规及证监会的有关规定需要披露的关联交易事项。二、本人承诺本人尽量避免和减少与发行人及其子公司的关联交易；本人承诺及促使本人直接或间接控制的其他企业，本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）及其直接或间接控制的其他企业尽量避免和减少与发行人及其子公司的关联交易。对于无法避免的关联交易均应按照相关法律法规、《公司章程》和《关联交易管理办法》等文件的相关规定依法履行决策程序，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，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。三、本人承诺将严格遵守发行人《公司章程》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，在审议涉及与发行人关联交易事项的董事会或股东大会上，切实遵守发行人董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序。本人不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过对发行人行使不正当股东权利损害发行人及其他股东的合法权益。四、本人承诺并促使本人直接或间接控制的其他企业，本人关系密切的家庭成员及其直接或间接控制的其他企业不利用本人的地位及控制性影响谋求不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益。五、本承诺函自出具之日起具有法律效力，在本人作为发行人实际控制人期间持续有效且不可撤销，如有违反并给发行人及其他股东造成损失的，本人承诺将承担赔偿责任。						
其他	股东信息披露专项承诺	公司承诺，本公司的股东不存在以下情形：一、本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息。二、本公司股东具备法律、法规规定的股东资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份的情形。三、本公司股东不存在以公司进行不当利益输送的情形。四、本次发行的中介机构或其	2022 年 2 月 16 日	是	长期	是	不适用	不适用

		负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有发行人股份情形。五、若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。							
其他	实际控制人	实际控制人李进和刘颐静作出《规范上市公司与关联方资金往来的规定的承诺》，具体承诺如下：一、本人及本人所控制的关联企业在与股份公司发生的经营性资金往来中，将严格限制占用股份公司资金。二、本人及本人控制的关联企业不得要求股份公司垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求股份公司代为承担成本和其他支出。三、本人及本人控制的关联企业不谋求以下列方式将股份公司资金直接或间接地提供给本人及本人控制的关联企业使用，包括：（1）有偿或无偿地拆借股份公司的资金给本人及本人控制的关联企业使用；（2）通过银行或非银行金融机构向本人及本人控制的关联企业提供委托贷款；（3）委托本人及本人控制的关联企业进行投资活动；（4）为本人及本人控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代本人及本人控制的关联企业偿还债务；（6）中国证监会认定的其他方式。	2022 年 2 月 16 日	是	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司	公司未能履行承诺时的约束措施：（1）如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按照法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②未能履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；③自未履行承诺事实发生之日起至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕之日止，公司不得以任何形式向董事、监事及高级管理人员增加薪资或津贴或分配红利或派发红股。（2）如公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按照法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；	2022 年 2 月 16 日	是	长期	是	不适用	不适用	

		②尽快研究将投资者损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护本公司投资者利益。							
其他	控股股东、实际控制人	控股股东、实际控制人未能履行承诺时的约束措施：（1）如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②除因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形外，不得转让公司股份；③如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在确定收益的10个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；④自未履行承诺事实发生之日起至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕之日止，本人将不收取发行人所分配之红利或派发之红股；⑤本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。（2）如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；②尽快研究将投资者损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。”	2022年2月16日	是	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司董事、监事、高级管理人员	公司董事、监事、高级管理人员未能履行承诺时的约束措施：（1）如本人/本单位非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②除因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形外，不得转让公司股份；③如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在确定收益的10个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；④自未履行承诺事实发生之日起至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕之日止，本人/本单位将不收取发行人支付的薪资或津贴及所分配之	2022年2月16日	是	长期	是	不适用	不适用	

			红利或派发之红股；⑤本人/本单位未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。（2）如本人/本单位因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；②尽快研究将投资者损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。”						
与股权激励相关的承诺	其他	公司	1. 公司根据国家税收法规的规定，代扣代缴激励对象应缴纳的个人所得税。2. 公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权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。3. 公司应及时按照有关规定履行股票期权激励计划申报、信息披露等义务。	2022年10月21日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	1. 激励对象应当按公司所聘岗位的要求，勤勉尽责、恪守职业道德，为公司的发展做出应有贡献。2. 激励对象的资金来源应当为激励对象合法自筹资金。3. 激励对象获授的股票期权在行权前不得转让、用于担保或偿还债务。4. 激励对象因激励计划获得的收益，应按国家税收法规缴纳个人所得税及其他税费。5. 激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2022年10月21日	是	长期	是	不适用	不适用



(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明请参见本报告第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”中的“40. 重要会计政策和会计估计的变更”。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴宇、邵剑
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	吴宇（5 年）、邵剑（1 年）
境外会计师事务所名称	/
境外会计师事务所报酬	/
境外会计师事务所审计年限	/
境外会计师事务所注册会计师姓名	/
境外会计师事务所注册会计师审计年限	/

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	30
财务顾问	不适用	/
保荐人	申万宏源证券承销保荐有限责任公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2022 年年度股东大会审议通过《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

**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

公司于 2023 年 4 月 26 日召开第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十次会议，审议并一致通过了《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》，2023 年度日常关联交易预计金额为 11,000,000.00 元，详见公司于 2023 年 4 月 27 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《中触媒新材料股份有限公司关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号：2023-018)。

报告期内关联交易情况详见本报告“第十节 财务报告”之“十四、关联方及关联交易”的“5、关联交易情况”。

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十三、 重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
券商理财产品	闲置募集资金	191,400.00	87,900.00	
银行理财产品	自有资金	11,000.00	5,000.00	
券商理财产品	自有资金	33,000.00		

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理	减值准备计提金额
-----	--------	--------	----------	----------	------	------	----------	--------	-------	----------	---------	-------	---------	----------	----------	----------

														财计划	(如有)
申万宏源证券有限公司	券商理财产品	4,500.00	2023/11/22	2024/2/26	募集资金	证券	否	合同约定	2.65% - 2.70%			4,500.00		是	是
申万宏源证券有限公司	券商理财产品	7,500.00	2023/12/29	2024/9/23	募集资金	证券	否	合同约定	2.80% - 2.85%			7,500.00		是	是
申万宏源证券有限公司	券商理财产品	8,600.00	2023/12/29	2024/6/24	募集资金	证券	否	合同约定	2.80% - 2.85%			8,600.00		是	是
申万宏源证券有限公司	券商理财产品	7,300.00	2023/12/29	2024/4/8	募集资金	证券	否	合同约定	2.75% - 2.80%			7,300.00		是	是
申万宏源证券有限公司	券商理财产品	40,000.00	2023/12/29	2024/12/23	募集资金	证券	否	合同约定	2.90% - 2.95%			40,000.00		是	是



中国银河证券股份有限公司	券商理财产品	5,000.00	2023/12/29	2024/6/25	募集资金	证券	否	合同约定	2.75% - 2.80%			5,000.00		是	是	
中国银河证券股份有限公司	券商理财产品	5,000.00	2023/12/29	2024/12/26	募集资金	证券	否	合同约定	2.85% - 2.90%			5,000.00		是	是	
国泰君安证券股份有限公司	券商理财产品	5,000.00	2023/12/29	2024/6/25	募集资金	证券	否	合同约定	2.82% - 3.02%			5,000.00		是	是	
国泰君安证券股份有限公司	券商理财产品	5,000.00	2023/12/29	2024/12/24	募集资金	证券	否	合同约定	2.88% - 3.08%			5,000.00		是	是	
中信银行大连	银行理财产品	5,000.00	2023/12/23	2024/1/25	自有资金	银行	否	合同约定	1.05% - 2.70%			5,000.00		是	是	

普湾支行																	
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2) / (1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4) / (1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2022年2月11日	184,569.50	90,672.29	169,114.64	78,442.35	120,652.02	30,939.33	25.64	22,666.83	18.79	不适用

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	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)	本年投入金额	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原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
一、承诺投资项目																		
环保新材料及中间体项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2022年2月11日	是	42,806.35	85,016.02	5,132.06	7,311.69	8.60	2024年2月	否	否	由于募投项目变更,需要重新办理、环评、能评及首要、重办、收、环、能、首	不适用	无	否	不适用

														工艺验证等审批程序，项目整体有所延迟。				
特种分子筛、环保催化剂、汽车尾气净化催化剂产业化项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2022年2月11日	否	35,636.00	35,636.00	17,534.77	23,627.64	66.30	2023年12月	否	是	不适用	不适用	无	否	不适用
二、超募资金投向																		
永久补充流动资金	其他	否	首次公开发行股票	2022年2月11日	是	50,000.00	50,000.00	23,000.00	50,000.00	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：以上数据为截至 2023 年 12 月 31 日公司募投项目未变更前数据。公司已于 2024 年 4 月 23 日披露了《中触媒新材料股份有限公司关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2024-020），公司决定将“环保新材料及中间体项目”进行延期，详情参见公司于 2024 年 4 月 23 日披露于指定信息披

露媒体的相关公告。

### (三) 报告期内募投变更或终止情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

变更前项目名称	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募投资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
环保新材料及中间体项目	42,806.35	2,208.42	环保新材料及中间体项目	公司合理布局在原有土地的基础上新增 89,864 平方米，用于扩大“环保新材料及中间体项目”实施场地，在原募投项目内容的基础上增加间甲酚等精细化学品、TRH 特种分子筛产品及铁钼催化剂、镍铜催化剂、顺酐催化剂等金属催化剂产品。将投资金额由 42,806.35 万元增加至 85,016.02 万元，并将超募资金 42,209.67 万元用于该项目，因“环保新材料及中间体项目”实施场地及生产车间的增加，将导致募投项目完结时间延期至 2024 年 2 月。	不适用	1. 2023 年 1 月 31 日，召开第三届董事会第十一次会议，审议通过《关于变更部分募投项目投资金额、使用超募资金增加部分募投项目投资额及调整募投项目实施进度的议案》，公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见。  具体详情，请参见公司于 2023 年 2 月 1 日在上交所网站（www.sse.com.cn）公开披露的《中触媒新材料股份有限公司第三届董事会第十一次会议决议公告》，公告编号：（2023-001）。
特种分子筛、环保催化剂、汽车尾气净化催化	35,636.00	6,649.81	特种分子筛、环保催化剂、汽车尾气净化催化剂产业化项目	2022 年，新冠疫情进入常态化管理后，全国各地爆发的疫情对公司位于山东省菏泽市东明县化工园区的“特种分子筛、环保催化剂、汽车尾气净化催化剂产业化项目”整体建设进度影响较大。疫情防控期间，施工人员作业受限，建筑物物料运输难以满足正	不适用	2. 2023 年 1 月 31 日，召开第三届监事会第八次会议，审议通过《关于变更部分募投项目投资金额、使用超募资金增加部分募投项目投资额及调整募投项目实施进度的议案》。

剂产业化项目				<p>常供应保障，使得该项目整体建设进度放缓。</p> <p>为保证募投项目实施质量，根据募投项目当前实际情况，经审慎考量，将募投项目“特种分子筛、环保催化剂、汽车尾气净化催化剂产业化项目”达到预定可使用状态日期由 2023 年 2 月调整至 2023 年 12 月。</p>	<p>具体详情，请参见公司于 2023 年 2 月 1 日在上交所网站（www.sse.com.cn）公开披露的《中触媒新材料股份有限公司第三届监事会第八次会议决议公告》，公告编号：（2023-002）。</p> <p>3. 公司 2023 年 2 月 1 日在上交所网站（www.sse.com.cn）公开披露的《关于变更部分募投项目投资金额、使用超募资金增加部分募投项目投资额及调整募投项目实施进度的公告》，公告编号：（2023-004）。</p> <p>保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司对本事项出具了明确的核查意见。</p> <p>4. 2023 年 2 月 16 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募投项目投资金额、使用超募资金增加部分募投项目投资额及调整募投项目实施进度的议案》。</p> <p>具体详情，请参见公司于 2023 年 2 月 17 日在上交所网站（www.sse.com.cn）公开披露的《中触媒新材料股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：（2023-006）。</p>
--------	--	--	--	--	--

注：环保新材料及中间体项目在建产能预计完工时间调整为 2026 年 2 月，具体内容详见公司同日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《中触媒新材料股份有限公司关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2024-020）。



**(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

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年3月9日	120,000.00	2023年3月9日	2024年3月8日	87,900.00	否

**其他说明**

2023年3月9日召开的第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，为提高资金的使用效率，增加收益，同意在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，公司拟使用最高不超过人民币 120,000.00 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，拟使用最高不超过人民币 40,000.00 万元的暂时闲置自有资金进行现金管理，使用期限不超过 12 个月，自董事会审议通过之日起 12 个月之内有效。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用资金。

具体内容详见公司于 2023 年 3 月 10 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《中触媒新材料股份有限公司关于公司使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-011）。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理情况如下：

序号	银行名称	产品名称	产品类型	投资金额 (万元)	产品收益起算日	产品到期日	实现收益 (万元)	现状
1	招商银行股份有限公司大连	定期存单	保本保最低收益型	10,000.00	2023/1/5	2023/4/5	38.8197	已到期

	开发区支行							
2	招商银行股份有限公司大连开发区支行	通知存款	保本保最低收益型	5,000.00	2023/3/21	2023/4/11	5.6875	已到期
3	招商银行股份有限公司大连开发区支行	通知存款	保本保最低收益型	400.00	2023/3/21	2023/12/21	5.9583	已到期
4	中国邮政储蓄银行股份有限公司大连瓦房店市支行	通知存款	保本保最低收益型	2,000.00	2023/3/7	2023/4/3	2.0423	已到期
5	中国邮政储蓄银行股份有限公司大连瓦房店市支行	通知存款	保本保最低收益型	123.00	2023/4/7	2023/12/18	1.5178	已到期
6	申万宏源证券有限公司	龙鼎定制 302 期收益凭证产品	本金保障型浮动收益类	30,000.00	2022/12/30	2023/12/25	904.9726	已到期

7	申万宏源 证券有限 公司	龙鼎定 制 303 期收益 凭证产 品	本金保 障型浮 动收益 类	7,000.00	2022/12/30	2023/10/9	163.3973	已 到 期
8	申万宏源 证券有限 公司	龙鼎定 制 319 期收益 凭证产 品	本金保 障型浮 动收益 类	15,000.00	2023/1/6	2023/6/26	204.9863	已 到 期
9	申万宏源 证券有限 公司	龙鼎定 制 320 期收益 凭证产 品	本金保 障型浮 动收益 类	8,000.00	2023/1/6	2023/10/9	182.1370	已 到 期
10	申万宏源 证券有限 公司	金樽专 项 336 期收益 凭证	本金保 障型固 定收益 类	4,500.00	2023/5/22	2023/11/20	60.9164	已 到 期
11	申万宏源 证券有限 公司	金樽专 项 345 期收益 凭证	本金保 障型固 定收益 类	5,000.00	2023/6/29	2023/9/25	29.8699	已 到 期
12	申万宏源 证券有限 公司	金樽专 项 346 期收益 凭证	本金保 障型固 定收益 类	10,000.00	2023/6/29	2023/12/26	133.8904	已 到 期
13	申万宏源 证券有限 公司	龙鼎定 制 688 期收益 凭证	本金保 障型浮 动收益 类	5,000.00	2023/9/28	2023/12/25	31.0890	已 到 期

14	申万宏源 证券有限 公司	龙鼎定 制 725 期收益 凭证	本金保 障型浮 动收益 类	11,000.00	2023/10/17	2023/12/25	53.7945	已 到 期
15	申万宏源 证券有限 公司	龙鼎定 制 781 期收益 凭证	本金保 障型浮 动收益 类	4,500.00	2023/11/22	2024/2/26		未 到 期
16	申万宏源 证券有限 公司	龙鼎定 制 845 期收益 凭证	本金保 障型浮 动收益 类	7,500.00	2023/12/29	2024/9/23		未 到 期
17	申万宏源 证券有限 公司	龙鼎定 制 846 期收益 凭证	本金保 障型浮 动收益 类	8,600.00	2023/12/29	2024/6/24		未 到 期
18	申万宏源 证券有限 公司	龙鼎定 制 847 期收益 凭证	本金保 障型浮 动收益 类	7,300.00	2023/12/29	2024/4/8		未 到 期
19	申万宏源 证券有限 公司	龙鼎定 制 848 期收益 凭证	本金保 障型浮 动收益 类	40,000.00	2023/12/29	2024/12/23		未 到 期
20	中国银河 证券股份 有限公司	“银河 金山” 收益凭 证 13052 期	本金保 障型固 定收益 类	25,000.00	2022/12/30	2023/12/26	719.0411	已 到 期

21	中国银河证券股份有限公司	“银河金山”收益凭证 13090 期	本金保障型固定收益类	5,000.00	2023/1/6	2023/4/5	32.0548	已到期
22	中国银河证券股份有限公司	“银河金山”收益凭证 13091 期	本金保障型固定收益类	5,000.00	2023/1/6	2023/4/5	32.0548	已到期
23	中国银河证券股份有限公司	“银河金山”收益凭证 13092 期	本金保障型固定收益类	15,000.00	2023/1/6	2023/4/5	96.1644	已到期
24	中国银河证券股份有限公司	“银河金鼎”收益凭证 3892 期-数字看跌	本金保障型浮动收益类	6,000.00	2023/4/13	2023/5/15	15.7808	已到期
25	中国银河证券股份有限公司	“银河金鼎”收益凭证 3893 期-数字看跌	本金保障型浮动收益类	9,000.00	2023/4/13	2023/6/13	45.0986	已到期

26	中国银河证券股份有限公司	“银河金山”收益凭证 13695 期	本金保障型固定收益类	5,000.00	2023/6/21	2023/7/18	8.0548	已到期
27	中国银河证券股份有限公司	“银河金利”收益凭证 297 期	本金保障型浮动收益类	5,000.00	2023/12/29	2024/6/25		未到期
28	中国银河证券股份有限公司	“银河金利”收益凭证 298 期	本金保障型浮动收益类	5,000.00	2023/12/29	2024/12/26		未到期
29	国泰君安证券股份有限公司	尧睿 23187 号收益凭证	本金保障型浮动收益类	5,000.00	2023/12/29	2024/6/25		未到期
30	国泰君安证券股份有限公司	尧睿 23188 号收益凭证	本金保障型浮动收益类	5,000.00	2023/12/29	2024/12/24		未到期

#### 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

超募资金整体使用情况

单位：万元 币种：人民币

超募资金来源	超募资金金额 (1)	截至报告期末累计 投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计 投入进度 (%) (3) = (2)/(1)
首次公开发行股票	90,672.29	50,000.00	55.14

## 超募资金明细使用情况

单位：万元 币种：人民币

用途	性质	拟投入超募资 金总额 (1)	截至报告期末累计 投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累 计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	备注
永久性补充 流动资金	补流/还贷	50,000.00	50,000.00	100	无
环保新材料 及中间体项 目	自建项目	42,209.67	0	0	无

## 其他说明

1. 2023 年 3 月 9 日召开的第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意将部分超募资金 23,000.00 万元用于永久性补充流动资金。公司承诺本次使用部分超募资金永久补充流动资金不会影响投资项目建设资金需求，在永久补充流动资金后的 12 个月内不进行高风险投资以及为控股子公司以外的对象提供财务资助。独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司对本事项出具了明确的核查意见，该事项已经公司股东大会审议批准。

具体内容详见公司于 2023 年 3 月 10 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《中触媒新材料股份有限公司关于公司使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-010）。

2. 公司于 2023 年 1 月 31 日召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过《关于变更部分募投项目投资金额、使用超募资金增加部分募投项目投资额及调整募投项目实施进度的议案》，同意使用超募资金 42,209.67 万元对“环保新材料及中间体项目”进行补充。公司于 2023 年 2 月 16 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募投项目投资金额、使用超募资金增加部分募投项目投资额及调整募投项目实施进度的议案》。公司 2023 年 2 月 1 日在上交所网站（www.sse.com.cn）公开披露的《关于变更部分募投项目投资金额、使用超募资金增加部分募投项目投资额及调整募投项目实施进度的公告》公告编号：（2023-004）。独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构申万宏源证券承销保荐有限责任公司对本事项出具了明确的核查意见。

**5、其他**

适用 不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	137,797,180	78.20				- 43,605,173	- 43,605,173	94,192,007	53.46
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,431,980	0.81				0	0	1,431,980	0.81
3、其他内资持股	136,365,200	77.39				- 43,605,173	- 43,605,173	92,760,027	52.64
其中：境内非国有法人持股	66,883,200	37.96				- 13,185,014	- 13,185,014	53,698,186	30.48
境内自然人持股	69,482,000	39.43				- 30,420,159	- 30,420,159	39,061,841	22.17
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	38,402,820	21.80				43,605,173	43,605,173	82,007,993	46.54

份									
1、人民币普通股	38,402,820	21.80				43,605,173	43,605,173	82,007,993	46.54
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	176,200,000	100.00				0	0	176,200,000	100.00

备注：本表不包含转融通业务对股份变动的的影响。战略投资者申银万国创新证券投资有限公司获得配售公司股票的数量为 1,431,980 股，报告期内，申银万国创新证券投资有限公司通过转融通方式将所持限售股借出，借出数量为 556,800 股，余额为 875,180 股。

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

2023 年 2 月 16 日，公司首次公开发行限售股 25,646,332 股上市流通，详见公司于 2023 年 2 月 9 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《中触媒新材料股份有限公司首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2023-005）。

2023 年 8 月 16 日，公司首次公开发行限售股 15,853,841 股上市流通，详见公司于 2023 年 8 月 9 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《中触媒新材料股份有限公司首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2023-031）。

2023 年 11 月 20 日，公司首次公开发行限售股 245,000 股上市流通，详见公司于 2023 年 11 月 11 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《中触媒新材料股份有限公司首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2023-051）。

2023 年 11 月 30 日，公司首次公开发行限售股 1,860,000 股上市流通，详见公司于 2023 年 11 月 23 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《中触媒新材料股份有限公司首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2023-055）。

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
申万宏源中触媒员工参与科创板战略配售1号集合资产管理计划	4,215,200	4,215,200	0	0	首发限售	2023年2月16日
杨志龙	3,640,000	3,640,000	0	0	首发限售	2023年2月16日
魏永增	3,555,000	3,555,000	0	0	首发限售	2023年2月16日
南京力合进成创业投资合伙企业(有限合伙)	2,000,000	2,000,000	0	0	首发限售	2023年2月16日
杨伟平	1,818,000	1,818,000	0	0	首发限售	2023年2月16日
北京信合嘉汇投资咨询中心(有限合伙)	1,774,814	1,774,814	0	0	首发限售	2023年2月16日
深圳水木易德投资管理合伙企业(有限合伙)一绍兴上虞易丰一期股权投资合伙企业(有限合伙)	1,350,000	1,350,000	0	0	首发限售	2023年2月16日
楼艳青	1,200,000	1,200,000	0	0	首发限售	2023年2月16日
大连哥邦弟企业管理中心(有限合伙)	1,100,000	1,100,000	0	0	首发限售	2023年2月16日
刘晓黎	1,000,000	1,000,000	0	0	首发限售	2023年2月16日

李康杰	1,000,000	1,000,000	0	0	首发限售	2023年2月16日
王俊懿	680,000	680,000	0	0	首发限售	2023年2月16日
王现争	500,000	500,000	0	0	首发限售	2023年2月16日
曹弘	395,000	150,000	0	0	首发限售	2023年2月16日
		245,000			首发限售	2023年11月20日
太海里（北京）投资管理有限公司	345,000	345,000	0	0	首发限售	2023年2月16日
张杰	340,000	340,000	0	0	首发限售	2023年2月16日
盘锦顺泽科技发展有限公司	340,000	340,000	0	0	首发限售	2023年2月16日
高兵	228,318	228,318	0	0	首发限售	2023年2月16日
南通木禾农业科技有限公司	200,000	200,000	0	0	首发限售	2023年2月16日
王发特	150,000	150,000	0	0	首发限售	2023年2月16日
韩美玲	30,000	30,000	0	0	首发限售	2023年2月16日
李德军	30,000	30,000	0	0	首发限售	2023年2月16日
王婧	10,380,841	10,380,841	0	0	首发限售	2023年8月16日
桂菊明	5,473,000	5,473,000	0	0	首发限售	2023年8月16日
首泰金信（北京）股权投资基金管理股份有限公司—宁波徽商德诚投资合伙企业（有限合伙）	1,860,000	1,860,000	0	0	首发限售	2023年11月30日
合计	43,605,173	43,605,173	0	0	/	/

注：报告期内，公司股东珠海力合进成管理咨询合伙企业（有限合伙）已更名为南京力合进成创业投资合伙企业（有限合伙）。

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期期初，公司资产总额为 299,356.74 万元，负债总额为 35,380.70 万元，资产负债率为 11.82%；报告期期末，公司资产总额为 290,941.44 万元，负债总额为 27,389.15 万元，资产负债率为 9.41%。

项目	本报告期末	本报告期初
股本（万股）	17,620.00	17,620.00
资产总额（万元）	290,941.44	299,356.74
负债总额（万元）	27,389.15	35,380.70

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	6,872
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	5,670
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用

### 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、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中触媒集团有限公司	0	46,031,000	26.12	46,031,000	无	0	境内非国有法人
李进	0	11,485,000	6.52	11,485,000	无	0	境内自然人
刘岩	0	10,380,841	5.89	10,380,841	无	0	境内自然人
王婧	0	10,380,841	5.89	0	质押	3,150,000	境内自然人
桂菊明	0	5,473,000	3.11	0	无	0	境内自然人
刘颐静	0	5,207,000	2.96	5,207,000	无	0	境内自然人
大连中赢投资管理中心（有限合伙）	0	4,396,000	2.49	4,396,000	无	0	其他
石双月	0	4,378,000	2.48	4,378,000	无	0	境内自然人
杨志龙	152,500	3,792,500	2.15	0	无	0	境内自然人
魏永增	0	3,555,000	2.02	0	无	0	境内自然人
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		
王婧		10,380,841		人民币普通股	10,380,841		
桂菊明		5,473,000		人民币普通股	5,473,000		

杨志龙	3,792,500	人民币普通股	3,792,500
魏永增	3,555,000	人民币普通股	3,555,000
中国工商银行股份有限公司—广发多因子灵活配置混合型证券投资基金	2,905,991	人民币普通股	2,905,991
深圳泽源私募证券投资基金管理有限公司—泽源利旺田 29 号私募证券投资基金	2,740,624	人民币普通股	2,740,624
南京力合进成创业投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
北京信合嘉汇投资咨询中心（有限合伙）	1,774,814	人民币普通股	1,774,814
中国银行股份有限公司—大成景恒混合型证券投资基金	1,468,763	人民币普通股	1,468,763
刘荣珍	1,343,081	人民币普通股	1,343,081
前十名股东中回购专户情况说明	根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号—年度报告的内容与格式》，如前 10 名股东中存在回购专户，应当予以特别说明，但不纳入前 10 名股东列示。截至报告期末，公司前十名无限售条件股东中存在回购专户“中触媒新材料股份有限公司回购专用证券账户”，该账户持有公司回购股份 2,647,009 股，占公司总股本的比例为 1.50%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	中触媒集团、李进、刘颐静存在一致行动关系，为一致行动人。中触媒集团实际控制人为李进、刘颐静，李进和刘颐静为夫妻关系。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况

股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
申万宏源中触媒员工参与科创板战略配售1号集合资产管理计划	退出	0	0	0	0
魏永增	新增	0	0	3,555,000	2.02

## 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	中触媒集团有限公司	46,031,000	2025年8月16日	0	股票上市之日起36个月并延长6个月
2	李进	11,485,000	2025年8月16日	0	股票上市之日起36个月并延长6个月
3	刘岩	10,380,841	2025年8月16日	0	股票上市之日起36个月并延长6个月
4	刘颐静	5,207,000	2025年8月16日	0	股票上市之日起36个月并延长6个月
5	大连中赢投资管理中心（有限合伙）	4,396,000	2025年2月16日	0	股票上市之日起36个月
6	石双月	4,378,000	2025年8月16日	0	股票上市之日起36个月并延长6个月
7	李永宾	2,163,474	2025年8月16日	0	股票上市之日起36个月并延长6个月
8	邹本锋	2,040,000	2025年8月16日	0	股票上市之日起36个月并延长6个月
9	李群	1,708,000	2025年8月16日	0	股票上市之日起36个月并延长6个月



10	申银万国创新 证券投资有限 公司	1,431,980	2024年2月19日	0	股票上市之日起24 个月
上述股东关联关系或 一致行动的说明		中触媒集团、李进、刘颐静存在一致行动关系，为一致行动人。中触媒集团实际控制人为李进、刘颐静，李进和刘颐静为夫妻关系。李群为实际控制人亲属。石双月为李永宾妻姐。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。			

**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

前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

□适用 √不适用

前十名存托凭证持有人较上期发生变化

□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

**(五) 首次公开发行战略配售情况****1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东/持有人 名称	获配的股票/存托凭证 数量	可上市交易 时间	报告期内增减变动 数量	包含转融通借 出股份/存托凭 证的期末持有 数量
申万宏源证券 — 中信银行— 申万宏源中触 媒员工参与科 创板战略配售 1号集合资产	4,215,200	2023年2月 16日	-4,215,200	0

管理计划				
------	--	--	--	--

## 2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
申银万国创新证券投资有限公司	全资子公司	1,431,980	2024年2月16日	-271,800	1,431,980

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

√适用 □不适用

名称	中触媒集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李进
成立日期	2014年1月6日
主要经营业务	技术开发、技术服务、技术推广、技术转让；项目投资；投资管理；技术进出口；经济贸易咨询；市场调查；产品设计；组织文化艺术交流活动（演出除外）；企业策划；销售化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、五金交电、建筑材料、非金属矿石、金属矿石、仪器仪表。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	不适用

#### 2 自然人

□适用 √不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

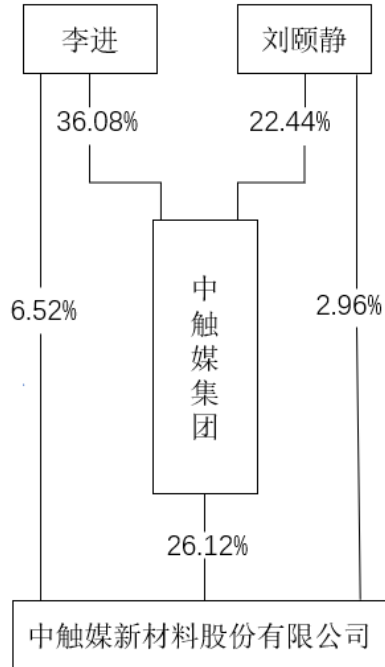
□适用 √不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	李进
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	中触媒集团有限公司董事长、中触媒新材料股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	刘頔静
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	中触媒集团有限公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

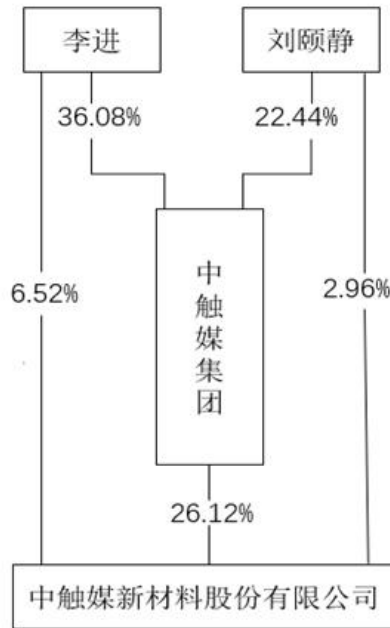
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	以集中竞价交易方式回购公司股份方案
回购股份方案披露时间	2023 年 8 月 30 日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	拟回购股份数量:100 万股-200 万股, 占公司总股本的比例: 0.5675-1.1351
拟回购金额	3,000 万元-6,000 万元
拟回购期间	自公司董事会审议通过回购股份方案之日(2023 年 8 月 29 日)起 12 个月内
回购用途	在未来适宜时机全部用于股权激励或员工持股计划, 或用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券。若公司未能在股份回购实施结果暨股份变动公告日后三年内实施上述用途, 未使用部分股份将被注销。
已回购数量(股)	2,647,009
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	——
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	——

## 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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

中触媒新材料股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中触媒新材料股份有限公司（以下简称中触媒公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中触媒公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中触媒公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）特种分子筛及催化剂系列、非分子筛催化剂系列产品收入确认

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、25 收入确认原则和计量方法和附注五、38 营业收入及营业成本所示，中触媒公司营业收入类型包括特种分子筛及催化剂系列产品收入、非分子筛催化剂系列产品收入和技术收入等，本期特种分子筛及催化剂系列、非分子筛催化剂系列产品收入为 52,055.31 万元，占中触媒公司营业收入的 94.67%。

由于特种分子筛及催化剂系列、非分子筛催化剂系列产品收入对财务报表的影响重大，从而存在中触媒公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有控制风险和重大错报风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

针对特种分子筛及催化剂系列、非分子筛催化剂系列产品收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）向中触媒公司治理层（以下简称治理层）、管理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。

（2）了解与特种分子筛及催化剂系列、非分子筛催化剂系列产品收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性。

（3）检查销售合同，识别与特种分子筛及催化剂系列、非分子筛催化剂系列产品收入确认相关的商品控制权转移、主要风险和报酬转移相关的条款，评价特种分子筛及催化剂系列、非分子筛催化剂系列产品收入确认政策是否符合企业会计准则规定。

(4) 执行分析程序，包括对特种分子筛及催化剂系列、非分子筛催化剂系列产品收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，判断特种分子筛及催化剂系列、非分子筛催化剂系列产品收入和毛利率变动的合理性。

(5) 对于特种分子筛及催化剂系列、非分子筛催化剂系列产品内销收入，检查销售合同、订单、销售发票、出库单、运输记录及客户签收单、回款等；对于特种分子筛及催化剂系列、非分子筛催化剂系列产品外销收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等。

(6) 对应收账款实施函证程序，向主要客户进行函证，以确认应收账款余额和特种分子筛及催化剂系列、非分子筛催化剂系列产品收入金额的真实性和准确性。

通过执行上述审计程序，我们认为管理层对特种分子筛及催化剂系列、非分子筛催化剂系列产品收入的确认是恰当的。

## (二) 应收账款减值

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、10 金融工具和附注五、4 应收账款所示，中触媒公司截至 2023 年 12 月 31 日，应收账款账面余额 24,886.82 万元，坏账准备余额 2,202.87 万元。

由于应收账款占期末资产比例较高，且应收账款减值涉及重大管理层判断，因此，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 评估并测试与公司信用政策及应收账款管理相关的关键内部控制，复核相关内部控制设计是否合理并得到有效执行。

(2) 复核管理层在评估应收账款的可收回性方面的判断及估计，包括管理层确定划分应收账款组合的依据、单项计提坏账准备的判断等，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目。



(3) 根据现行的会计准则要求，参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，评估管理层所采用的预期信用损失率是否恰当。

(4) 执行应收账款函证程序及检查客户历史回款和期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的充分性。

(5) 获取中触媒公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，账龄划分是否正确，重新计算坏账计提金额是否准确。

通过执行上述审计程序，我们认为管理层对应收账款减值方面所做的判断是恰当的。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括中触媒公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中触媒公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中触媒公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中触媒公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中触媒公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中触媒公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就中触媒公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

（此页无正文，为中触媒公司容诚审字[2024]110Z0188 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
吴宇（项目合伙人）

中国注册会计师：  
邵剑

中国 北京

2024 年 4 月 23 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：中触媒新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		272,249,234.02	852,070,826.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		929,000,000.00	370,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		33,926,880.00	33,963,310.00
应收账款		226,839,536.34	296,617,573.64
应收款项融资		2,580,000.00	2,412,000.00
预付款项		17,865,764.39	9,054,247.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,246,867.88	1,224,389.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		345,811,896.40	322,989,531.31
合同资产		6,986,111.72	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,979,351.81	251,375,584.30
流动资产合计		1,840,485,642.56	2,139,707,463.10
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		24,160,126.19	24,122,302.47
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		620,704,635.67	664,464,071.43
在建工程		281,881,314.88	54,998,038.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		254,223.30	27,049.18
无形资产		102,506,790.04	53,547,927.24
开发支出			
商誉		2,091,422.22	2,091,422.22
长期待摊费用		50,968.40	420,955.89

递延所得税资产		11,350,727.98	12,563,152.42
其他非流动资产		25,928,524.09	41,625,060.55
非流动资产合计		1,068,928,732.77	853,859,979.55
资产总计		2,909,414,375.33	2,993,567,442.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款		51,442,402.81	84,293,929.81
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		15,343,614.51	21,963,381.90
应付账款		109,398,327.98	110,784,755.74
预收款项			
合同负债		2,443,755.35	17,073,474.46
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		14,132,757.29	10,510,989.70
应交税费		5,272,838.93	13,790,508.63
其他应付款		896,537.23	1,143,283.97
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		9,482.05	8,990.92
其他流动负债		14,181,368.19	31,987,012.71
流动负债合计		213,121,084.34	291,556,327.84
<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		29,999.96	29,482.01
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		60,740,413.49	62,221,190.53
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		60,770,413.45	62,250,672.54
负债合计		273,891,497.79	353,807,000.38
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		176,200,000.00	176,200,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,054,896,223.51	2,037,685,802.52
减：库存股		52,769,520.00	
其他综合收益			
专项储备		308,200.11	86,678.41
盈余公积		59,139,008.31	50,804,879.75
一般风险准备			
未分配利润		397,748,965.61	374,983,081.59
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,635,522,877.54	2,639,760,442.27
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计		2,635,522,877.54	2,639,760,442.27
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,909,414,375.33	2,993,567,442.65

公司负责人：李进 主管会计工作负责人：黄元玲 会计机构负责人：王子国

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：中触媒新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		257,355,423.13	836,032,939.39
交易性金融资产		929,000,000.00	370,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		32,926,880.00	28,563,310.00
应收账款		226,839,536.34	330,007,922.45
应收款项融资		2,580,000.00	2,412,000.00
预付款项		16,577,048.03	7,927,184.63
其他应收款		243,013,791.96	76,659,419.47
其中：应收利息			
应收股利			
存货		341,570,684.25	301,998,542.88
合同资产		8,973,986.72	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,030,838.80	251,375,584.30
流动资产合计		2,061,868,189.23	2,204,976,903.12
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		132,556,758.62	129,254,729.91

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		540,230,632.62	569,110,901.02
在建工程		36,009,249.74	20,334,956.20
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		254,223.30	27,049.18
无形资产		89,001,715.43	39,620,275.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,426,674.16	8,803,640.65
其他非流动资产		11,250,482.84	16,224,717.97
非流动资产合计		815,729,736.71	783,376,270.32
资产总计		2,877,597,925.94	2,988,353,173.44
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,001,054.17	84,293,929.81
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		65,785,775.84	21,963,381.90
应付账款		93,780,830.84	136,328,212.77
预收款项			
合同负债		2,443,755.35	17,073,474.46
应付职工薪酬		11,719,893.23	8,165,142.89
应交税费		5,067,523.70	9,862,866.19
其他应付款		391,437.23	343,283.97
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		9,482.05	8,990.92
其他流动负债		13,181,368.19	26,587,012.71
流动负债合计		193,381,120.60	304,626,295.62
<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		29,999.96	29,482.01
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		60,740,413.49	62,221,190.53
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		60,770,413.45	62,250,672.54
负债合计		254,151,534.05	366,876,968.16



所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		176,200,000.00	176,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,054,896,223.51	2,037,685,802.52
减：库存股		52,769,520.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		55,788,724.59	47,454,596.03
未分配利润		389,330,963.79	360,135,806.73
所有者权益（或股东权益）合计		2,623,446,391.89	2,621,476,205.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,877,597,925.94	2,988,353,173.44

公司负责人：李进 主管会计工作负责人：黄元玲 会计机构负责人：王子国

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		549,877,486.08	680,662,044.74
其中：营业收入		549,877,486.08	680,662,044.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		491,828,945.27	527,640,405.99
其中：营业成本		369,372,006.97	410,844,325.24
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		7,182,763.15	3,931,078.34
销售费用		10,063,971.44	12,471,545.45
管理费用		63,963,800.03	56,085,143.04
研发费用		47,534,946.67	49,552,116.56
财务费用		-6,288,542.99	-5,243,802.64
其中：利息费用		1,647,815.40	6,511,799.15
利息收入		5,644,515.78	10,350,963.22
加：其他收益		5,989,145.11	7,014,850.37
投资收益（损失以“-”号填列）		27,095,037.64	9,725,332.73

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		37,823.72	-353,739.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-417,191.77	-10,561,072.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-975,845.89	-357,265.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		236,488.01	53,711.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		89,976,173.91	158,897,195.76
加：营业外收入		131,658.83	12,841,994.10
减：营业外支出		3,072,447.13	754,380.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		87,035,385.61	170,984,809.84
减：所得税费用		10,123,373.03	19,178,351.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		76,912,012.58	151,806,457.92
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		76,912,012.58	151,806,457.92
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）		76,912,012.58	151,806,457.92
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			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		76,912,012.58	151,806,457.92
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		76,912,012.58	151,806,457.92
(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)		0.44	0.90
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.44	0.90

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

公司负责人：李进 主管会计工作负责人：黄元玲 会计机构负责人：王子国

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		557,810,005.56	691,607,016.42
减：营业成本		389,171,682.19	465,079,148.14
税金及附加		6,272,778.42	2,594,501.81
销售费用		10,063,971.44	12,471,545.45
管理费用		53,264,615.56	46,591,608.82
研发费用		42,176,659.06	44,438,660.13
财务费用		-6,203,823.26	-5,235,157.38
其中：利息费用		1,647,815.40	6,511,799.15
利息收入		5,551,199.39	10,334,972.91
加：其他收益		5,909,038.50	6,786,308.37
投资收益（损失以“-”号填列）		27,095,037.64	9,725,332.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		37,823.72	-353,739.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-482,114.07	-10,506,304.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-975,845.89	-357,265.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		236,488.01	-15,105.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		94,846,726.34	131,299,674.66
加：营业外收入		110,201.02	12,749,674.61
减：营业外支出		327,726.66	742,714.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		94,629,200.70	143,306,634.72
减：所得税费用		11,287,915.08	15,651,126.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		83,341,285.62	127,655,508.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		83,341,285.62	127,655,508.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		83,341,285.62	127,655,508.63
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：李进 主管会计工作负责人：黄元玲 会计机构负责人：王子国

### 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<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		556,395,052.20	474,955,618.09
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		32,512,908.52	26,392,182.65
收到其他与经营活动有关的现金		15,170,707.53	36,078,254.33
经营活动现金流入小计		604,078,668.25	537,426,055.07
购买商品、接受劳务支付的现金		274,214,921.82	288,254,579.33
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		117,375,170.89	112,132,289.30
支付的各项税费		34,250,695.86	24,909,785.45
支付其他与经营活动有关的现金		71,574,277.29	58,880,700.60
经营活动现金流出小计		497,415,065.86	484,177,354.68
经营活动产生的现金流量净额		106,663,602.39	53,248,700.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,045,000,000.00	530,000,000.00
取得投资收益收到的现金		29,245,183.63	10,182,016.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		225,459.30	9,424.78
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		2,074,470,642.93	540,191,441.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		273,772,069.14	110,198,283.14
投资支付的现金		2,354,000,000.00	1,150,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,627,772,069.14	1,260,198,283.14
投资活动产生的现金流量净额		-553,301,426.21	-720,006,841.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,714,159,975.93

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		51,441,348.64	119,435,983.80
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		51,441,348.64	1,833,595,959.73
偿还债务支付的现金		84,100,010.80	288,002,697.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,425,731.92	47,263,757.34
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		52,765,762.80	23,797,011.90
筹资活动现金流出小计		182,291,505.52	359,063,467.21
筹资活动产生的现金流量净额		-130,850,156.88	1,474,532,492.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,139,571.67	2,755,958.52
五、现金及现金等价物净增加额		-576,348,409.03	810,530,309.75
加：期初现金及现金等价物余额		845,071,540.00	34,541,230.25
六、期末现金及现金等价物余额		268,723,130.97	845,071,540.00

公司负责人：李进 主管会计工作负责人：黄元玲 会计机构负责人：王子国

### 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<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		598,593,788.71	474,955,618.09
收到的税费返还		16,024,549.99	26,392,182.65
收到其他与经营活动有关的现金		9,039,481.84	34,258,217.39

经营活动现金流入小计		623,657,820.54	535,606,018.13
购买商品、接受劳务支付的现金		289,948,262.53	323,055,911.08
支付给职工及为职工支付的现金		100,509,973.09	94,896,972.85
支付的各项税费		26,666,352.87	16,759,446.07
支付其他与经营活动有关的现金		52,644,047.44	50,525,392.64
经营活动现金流出小计		469,768,635.93	485,237,722.64
经营活动产生的现金流量净额		153,889,184.61	50,368,295.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,045,000,000.00	530,000,000.00
取得投资收益收到的现金		29,245,183.63	10,182,016.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		165,929.21	9,424.78
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			11,800,857.70
投资活动现金流入小计		2,074,411,112.84	551,992,299.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		104,056,929.96	52,110,584.79
投资支付的现金		2,354,000,000.00	1,150,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		165,295,766.90	76,473,500.78
投资活动现金流出小计		2,623,352,696.86	1,278,584,085.57
投资活动产生的现金流量净额		-548,941,584.02	-726,591,786.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,714,159,975.93
取得借款收到的现金		1,000,000.00	119,435,983.80
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	1,833,595,959.73



偿还债务支付的现金		84,100,010.80	288,002,697.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,425,731.92	47,263,757.34
支付其他与筹资活动有关的现金		52,765,762.80	23,797,011.90
筹资活动现金流出小计		182,291,505.52	359,063,467.21
筹资活动产生的现金流量净额		-181,291,505.52	1,474,532,492.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,139,571.67	2,755,958.52
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-575,204,333.26	801,064,960.12
加：期初现金及现金等价物余额		829,033,653.34	27,968,693.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		253,829,320.08	829,033,653.34

公司负责人：李进 主管会计工作负责人：黄元玲 会计机构负责人：王子国

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度												少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或 股本)	其他权益 工具			资本公积	减: 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
优先 股		永续 债	其他											
一、 上年 年末 余额	176,200,000.00				2,037,685,802.52		86,678.41	50,804,752.64		374,981,495.14		2,639,758,728.71		2,639,758,728.71
加: 会计 政策 变更								127.11		1,586.45		1,713.56		1,713.56
前 期差 错更 正														
其 他														
二、 本年	176,200,000.00				2,037,685,802.52		86,678.41	50,804,879.75		374,983,081.59		2,639,760,442.27		2,639,760,442.27

2023 年年度报告

期初余额														
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					17,210,420.99	52,769,520.00	221,521.70	8,334,128.56	22,765,884.02	-4,237,564.73			-4,237,564.73	
（一）综合收益总额									76,912,012.58	76,912,012.58			76,912,012.58	
（二）所有者投入和减少资本					17,210,420.99	52,769,520.00							-	
1. 所有者投入的普通股						52,769,520.00							-	
2. 其他权益工具持													-	

2023 年年度报告

有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					17,210,420.99								17,210,420.99	17,210,420.99
4. 其他														
(三) 利润分配								8,334,128.56		-			45,812,000.00	45,812,000.00
1. 提取盈余公积								8,334,128.56		-				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-			45,812,000.00	45,812,000.00

2023 年年度报告

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动															

2023 年年度报告

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							221,521.70					221,521.70		221,521.70
1. 本 期提 取							8,242,327. 24					8,242,327.24		8,242,327.24
2. 本 期使 用							8,020,805. 54					8,020,805.54		8,020,805.54
(六) 其他														
四、 本期 期末 余额	176,200,000. 00				2,054,896,223 .51	52,769,520. 00	308,200.11	59,139,008. 31		397,748,965. 61		2,635,522,877 .54		2,635,522,877 .54

2023 年年度报告

项目	2022 年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或 股本）	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年年末 余额	132,150,000. 00				386,106,965.31				35,496,263. 65		279,044,433. 20		832,797,662.16		832,797,662.16
加：会 计政策 变更									-3,319.35		-29,874.08		-33,193.43		-33,193.43
前 期差 错更 正															
其 他															
二、本 年期初 余额	132,150,000. 00				386,106,965.31				35,492,944. 30		279,014,559. 12		832,764,468.73		832,764,468.73
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “—” 号填 列）	44,050,000.0 0				1,651,578,837. 21			86,678.41	15,311,935. 45		95,968,522.4 7		1,806,995,973. 54		1,806,995,973. 54

2023 年年度报告

(一) 综合收 益总额									151,806,457. 92		151,806,457.92		151,806,457.92
(二) 所有者 投入和 减少资 本	44,050,000.0 0				1,651,578,837. 21						1,695,628,837. 21		1,695,628,837. 21
1. 所 有者投 入的普 通股	44,050,000.0 0				1,647,096,423. 20						1,691,146,423. 20		1,691,146,423. 20
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本													
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额					4,482,414.01						4,482,414.01		4,482,414.01
4. 其 他													
(三) 利润分 配								15,311,935. 45	- 55,837,935.4 5		-40,526,000.00		-40,526,000.00
1. 提 取盈余 公积								15,311,935. 45	- 15,311,935.4 5				





2023 年年度报告

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							86,678.41					86,678.41		86,678.41
1. 本 期提取							6,349,905.55					6,349,905.55		6,349,905.55
2. 本 期使用							6,263,227.14					6,263,227.14		6,263,227.14
(六) 其他														
四、本 期期末 余额	176,200,000.00				2,037,685,802.52		86,678.41	50,804,879.75	374,983,081.59		2,639,760,442.27		2,639,760,442.27	

公司负责人：李进 主管会计工作负责人：黄元玲 会计机构负责人：王子国

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

2023 年年度报告

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	176,200,000.00				2,037,685,802.52				47,454,468.92	360,134,220.28	2,621,474,491.72
加：会计政策变更									127.11	1,586.45	1,713.56
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	176,200,000.00				2,037,685,802.52				47,454,596.03	360,135,806.73	2,621,476,205.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					17,210,420.99	52,769,520.00			8,334,128.56	29,195,157.06	1,970,186.61
（一）综合收益总额										83,341,285.62	83,341,285.62
（二）所有者投入和减少资本					17,210,420.99	52,769,520.00					-35,559,099.01
1. 所有者投入的普通股						52,769,520.00					-52,769,520.00
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					17,210,420.99						17,210,420.99
4. 其他											
（三）利润分配									8,334,128.56	-54,146,128.56	-45,812,000.00

2023 年年度报告

1. 提取盈余公积									8,334,128.56	-	
2. 对所有者（或股东）的分配										8,334,128.56	
3. 其他										-	-
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取									5,728,838.64		5,728,838.64
2. 本期使用									5,728,838.64		5,728,838.64
（六）其他											
四、本期期末余额	176,200,000.00				2,054,896,223.51	52,769,520.00			55,788,724.59	389,330,963.79	2,623,446,391.89

2023 年年度报告

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	132,150,000.00				386,106,965.31				34,692,408.76	285,801,678.80	838,751,052.87
加：会计政策变更									-3,319.35	-29,874.08	-33,193.43
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	132,150,000.00				386,106,965.31				34,689,089.41	285,771,804.72	838,717,859.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	44,050,000.00				1,651,578,837.21				12,765,506.62	74,364,002.01	1,782,758,345.84
（一）综合收益总额										127,655,508.63	127,655,508.63
（二）所有者投入和减少资本	44,050,000.00				1,645,122,313.46						1,689,172,313.46
1. 所有者投入的普通股	44,050,000.00				1,647,096,423.20						1,691,146,423.20
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					-1,974,109.74						-1,974,109.74
4. 其他											

2023 年年度报告

(三) 利润分配									12,765,506.62	-	-
										53,291,506.62	40,526,000.00
1. 提取盈余公积									12,765,506.62	-	
										12,765,506.62	
2. 对所有者(或股东)的分配										-	-
										40,526,000.00	40,526,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								4,571,354.57			4,571,354.57
2. 本期使用								4,571,354.57			4,571,354.57
(六) 其他					6,456,523.75						6,456,523.75

2023 年年度报告

四、本期期末余额	176,200,000.00				2,037,685,802.52				47,454,596.03	360,135,806.73	2,621,476,205.28
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	----------------	------------------

公司负责人：李进 主管会计工作负责人：黄元玲 会计机构负责人：王子国

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

中触媒新材料股份有限公司（以下简称本公司或公司）于 2015 年 11 月在大连市金普新区工商行政管理局注册，取得 91210200677529168F 号企业法人营业执照。公司总部的经营地址大连市金普新区松木岛化工园区。法定代表人李进。

本公司前身为原大连多相触媒有限公司，2015 年 9 月 15 日在该公司基础上改组为股份有限公司。

本公司原注册资本为人民币 13,215 万元，股本总数 13,215 万股，均为社会公众持有。

2022 年 1 月 5 日，经中国证券监督管理委员会《关于同意中触媒新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]10 号）核准，公司向社会公众公开发行新股人民币普通股（A 股）4,405 万股，并于 2022 年 2 月 16 日在上海证券交易所科创板上市交易，股票简称“中触媒”，证券代码“688267”，本次公开发行后本公司注册资本变更为 17,620.00 万元。

公司主要的经营活动为特种分子筛及催化新材料产品的研发、生产、销售及化工技术、化工工艺服务。主要产品为特种分子筛及催化剂、非分子筛催化剂、催化应用工艺及化工技术服务三大类，应用领域包括环境保护、能源化工等多个行业。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 22 日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。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（2023 年修订）》披露有关财务信息。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 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



本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、 遵循企业会计准则的声明

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

### 2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 400.00 万人民币
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款项占预付款项余额的 10%以上且金额大于 400.00 万人民币
重要的在建工程	单个项目的预算大于 400.00 万人民币
期末账龄超过 1 年的重要应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款余额的 10%以上且金额大于 400.00 万人民币
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债余额的 10%以上且金额大于 400.00 万人民币
合同负债账面价值发生重大变动	合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的 30%以上且金额大于 400.00 万人民币
超过 1 年的重要其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付账款占其他应付账款余额的 10%以上且金额大于 400.00 万人民币
收到的重要的投资活动有关的现金	单笔投资金额大于 1000.00 万人民币
支付的重要的投资活动有关的现金	单笔投资金额大于 1000.00 万人民币
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价

	值占集团总资产 $\geq$ 5%或单项投资超过 400.00 万人民币
--	--------------------------------------

## 6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用  不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见本节五“7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（6）。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见本节五“7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（6）。

### (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。

## 7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用  不适用

### **(1) 控制的判断标准和合并范围的确定**

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### **(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定**

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### **(3) 合并财务报表的编制方法**

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

#### **(4) 报告期内增减子公司的处理**

##### **①增加子公司或业务**

###### **A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

###### **B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### **②处置子公司或业务**

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **(5) 合并抵销中的特殊考虑**

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

## **(6) 特殊交易的会计处理**

### **①购买少数股东股权**

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### **②通过多次交易分步取得子公司控制权的**

#### **A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并**

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资

本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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，除因会计政策不同而进行的调整以外，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股权投资且按权益法核算的，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、其他综合收益以及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。

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或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（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

## 11、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

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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(或其一部分)的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## (2) 金融资产的分类与计量

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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资

产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

## (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的

余额孰高进行后续计量。

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的是本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

## （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，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。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，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。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，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）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准

备。

#### ①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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

于每个资产负债表日，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。

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。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或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将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划

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：

应收票据确定组合的依据如下：

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

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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方客户

应收账款组合 2 应收国外客户

应收账款组合 3 应收其他客户

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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，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，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。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

合同资产组合 2 其他

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：应收账款、其他应收款账龄按照入账日期至资产负债表日的时间确认。

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5.00%	5.00%
1 至 2 年	10.00%	10.00%
2 至 3 年	30.00%	30.00%
3 至 4 年	50.00%	50.00%
4 至 5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

#### B. 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。

##### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否

发生显著不利变化：

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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。

通常情况下，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。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④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；债权人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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤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。

#### ⑥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。

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。

#### **(6) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

##### **① 终止确认所转移的金融资产**

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

##### **② 继续涉入所转移的金融资产**



既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

## （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## （8）金融工具公允价值的确定方法

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

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。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。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

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。

### ①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

## 12、应收票据

√适用 □不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见本节五“11、金融工具”。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

参见本节五“11、金融工具”。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

参见本节五“11、金融工具”。

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

参见本节五“11、金融工具”。

### 13、应收账款

√适用 □不适用

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见本节五“11、金融工具”。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

参见本节五“11、金融工具”。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

参见本节五“11、金融工具”。

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

参见本节五“11、金融工具”。

### 14、应收款项融资

√适用 □不适用

#### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见本节五“11、金融工具”。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

参见本节五“11、金融工具”。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

参见本节五“11、金融工具”。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

参见本节五“11、金融工具”。

## 15、其他应收款

√适用 □不适用

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见本节五“11、金融工具”。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

参见本节五“11、金融工具”。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

参见本节五“11、金融工具”。

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

参见本节五“11、金融工具”。

## 16、存货

√适用 □不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

#### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

#### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

#### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### (4) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

适用 不适用

### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

## 17、合同资产

适用 不适用

### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五“11、金融工具。”

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。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。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

#### 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

参见本节五“11、金融工具”。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

参见本节五“11、金融工具”。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

参见本节五“11、金融工具”。

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

参见本节五“5、重要性标准确定方法和选择依据”、“11、金融工具”。

#### 18、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

#### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

## 19、长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 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，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。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。

### (2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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，按照原持有的股权投资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。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节五“ 27. 长期资产减值”。

## 20、投资性房地产

不适用

## 21、固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	3-40	5.00	2.375-31.67
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
电子及其他	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

**22、在建工程**

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1) 实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；(2) 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生 (3) 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。

类别	转固标准和时点
机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人員和使用人員验收。

## 23、借款费用

适用  不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 24、生物资产

适用  不适用

**25、油气资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

**(1) 无形资产的计价方法**

按取得时的实际成本入账。

**(2) 无形资产使用寿命及摊销**

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
非专利技术	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	2-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

**③无形资产的摊销**

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

√适用 □不适用

**(1) 研发支出归集范围**

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

**(2) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

**(3) 开发阶段支出资本化的具体条件**

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**27、长期资产减值**

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉、使用权资产等长期资产的资产减值，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。

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 29、合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 30、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

#### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

#### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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，均计入当期损益。

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (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：



- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

- ①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 31、预计负债

√适用 □不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

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。

#### (2) 预计负债的计量方法

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行

复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 32、股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### (4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，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，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应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。

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 33、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34、收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确

定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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，即客户已拥有了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。

## （2）具体方法

本公司主要采用直销销售模式，收入确认的具体方法如下：

境内销售同时满足下列条件：①根据销售合同或者订单约定的交货方式及交货条件将货物发给客户或客户指定地点或客户自提，获取客户的签收回单，商品控制权转移，作为收入确认的具体时点；②销售收入的金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；③销售产品的成本能够合理计算。

境外销售收入确认的时点为：按《国际贸易术语解释通则》中对各种贸易方式的商品控制权转移时点的规定确认，公司主要以 FOB、CIF 等形式出口，在装船后货物的控制权即发生转移。公司在同时具备下列条件后确认收入：①产品已报关出口，离境、取得报关单，运保费已支付；②产品出口收入金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；③出口产品的成本能够合理计算，卖方要承担的风险，都是在装运货物越过船舷以前的风险，越过船舷以后风险由买方承担。

按不同客户类型和销售方式进行收入确认的时点、依据和计量方法如下：

客户类型	销售方式	产品收入确认时点	依据	计量方法
境内客户	终端客户	货物发出并经客户签收确认	合同、出库单、签收单	已签收货物不含税
	贸易客户			
境外客户	终端客户	货物报关出口并取得报关单	订单、报关单、提单、出口发票	报关出口货物离岸价

技术服务收入：根据公司业务特点，公司提供工艺包技术或技术服务，在向客户移交技术清单（成果）、提供技术服务完成后取得客户签收单或验收报告时一次性确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35、合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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。

### 36、政府补助

√适用 □不适用

#### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

#### (3) 政府补助的会计处理

##### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

### ③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### ④政府补助退回

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。

## 37、租赁

√适用 □不适用

### (1) 租赁的识别

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

### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见本节五“31、预计负债”。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会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，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 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；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。



计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

#### 38、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

##### (1) 递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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。

## (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差

异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

#### (4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

### 39、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：

#### (1) 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商业模式，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。

#### (2) 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。

#### (3) 与回购公司股份相关的会计处理方法

因奖励职工等原因回购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 40、重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁发的《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定	递延所得税资产	-918,060.38
	盈余公积	127.11
	未分配利润	1,586.45
	所得税费用	-34,906.99
《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（2023 年修订）》（证监会公告[2023]65 号）	扣除所得税后归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	-1,480,776.99

## 其他说明

执行《企业会计准则解释第 17 号》中“关于售后租回交易的会计处理”

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号，以下简称解释 17 号），自 2024 年 1 月 1 日起施行。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 41、其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%
消费税		
营业税		

城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
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%
房产税	自用房产按房屋建筑物原值扣除 30%后余额、出租房产按租金收入	1.2%、12%
土地使用税	按使用土地面积计征	3.2-6 元/年/平方米

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 (%)
中触媒新材料股份有限公司	15.00
中海亚环保材料有限公司	15.00

## 2. 税收优惠

适用  不适用

(1) 根据财政部、国家税务总局、科学技术部关于修订印发国科发火[2016]32号《高新技术企业认定管理办法》的通知及国科发火[2016]195号关于修订印发《高新技术企业认定管理工作指引》的通知，2021年12月15日，经大连市科学技术局、大连市财政局、国家税务总局大连市税务局批准，本公司被认定为大连市高新技术企业（证书编号：GR202121200738），有效期为三年；2022年12月12日，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准，子公司中海亚环保材料有限公司被认定为山东省高新技术企业（证书编号：GR202237007422），有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定及国家税务总局《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》（财税[2006]88号），在认定为高新技术企业期间，本公司及中海亚享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

(2) 根据财政部、税务总局于2023年9月发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第43号），自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税增值税税额。公司及子公司中海亚环保材料有限公司为先进制造业企业，本期享受该政策。

(3) 根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第13号）规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成

无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。本公司及子公司中海亚环保材料有限公司享受上述加计扣除税收优惠。

(4)根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》(财税[2012]39号)、《关于调整部分产品出口退税率的通知》(财税[2018]123号)及《关于提高部分产品出口退税率的公告》([2020]第15号)的规定，公司本期出口业务享受增值税“免、抵、退”优惠政策，出口退税率为13%。

### 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	204,639.32	132,680.31
银行存款	236,083,048.97	844,938,859.69
其他货币资金	35,961,545.73	6,999,286.05
存放财务公司存款		
合计	272,249,234.02	852,070,826.05
其中：存放在境外的款项总额		

#### 其他说明

说明：其他货币资金中 2,234,237.20 元为股份回购资金，30,201,205.48 元为存出投资款，2,267,137.00 元为票据保证金，1,229,966.05 元为保函保证金，29,000.00 元为农民工工资保证金。除票据保证金、保函保证金和农民工工资保证金之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 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	指定理由和依据

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	929,000,000.00	370,000,000.00	/
其中：			
理财产品	929,000,000.00	370,000,000.00	/
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	929,000,000.00	370,000,000.00	/

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	33,926,880.00	33,963,310.00
商业承兑票据		
合计	33,926,880.00	33,963,310.00

#### (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		64,305,028.64
商业承兑票据		
合计		64,305,028.64

注：公司对应收票据承兑人的信用等级进行了划分，分为信用等级较高的 6 家大型商业银行和 9 家上市股份制商业银行（以下简称“信用等级较高银行”）以及信用等级一般的其他商业银行（以下简称“信用等级一般银行”）。6 家大型商业银行分别为中国银行、中国农业银行、中国



建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行，9 家上市股份制商业银行分别为招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行。上述银行信用良好，拥有国资背景或为上市银行，资金实力雄厚，经营情况良好，根据银行主体评级情况，和未来展望，公司将其划分为信用等级较高银行。

已背书或用于贴现的银行承兑汇票如果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。由信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认应收票据，待到期兑付后终止确认。

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	33,926,880.00	100.00			33,926,880.00	33,963,310.00	100.00			33,963,310.00
其中：										
1. 银行承兑汇票	33,926,880.00	100.00			33,926,880.00	33,963,310.00	100.00			33,963,310.00
2. 商业承兑汇票										
合计	33,926,880.00	/		/	33,926,880.00	33,963,310.00	/		/	33,963,310.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：1. 银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	33,926,880.00		
合计	33,926,880.00		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

①按银行承兑汇票计提坏账准备的应收票据：于 2023 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

②于 2023 年 12 月 31 日，本公司无按商业承兑汇票计提坏账准备的应收票据。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”的内容。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	205,263,523.03	287,299,872.61
1 年以内小计	205,263,523.03	287,299,872.61
1 至 2 年	23,400,029.83	23,592,888.51
2 至 3 年	12,864,668.01	331,000.00
3 年以上		
3 至 4 年	331,000.00	3,216,790.01
4 至 5 年	3,216,790.01	1,218,000.00
5 年以上	3,792,230.00	2,574,230.00
合计	248,868,240.88	318,232,781.13

## (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	1,410,880.00	0.57	1,410,880.00	100.00		1,410,880.00	0.44	1,410,880.00	100.00	
其中：										

## 2023 年年度报告

按组合计提坏账准备	247,457,360.88	99.43	20,617,824.54	8.33	226,839,536.34	316,821,901.13	99.56	20,204,327.49	6.38	296,617,573.64
其中：										
1. 应收合并范围内关联方客户										
2. 应收国外客户	74,420,820.59	29.90	3,721,087.42	5.00	70,699,733.17	136,445,389.98	42.88	6,822,269.50	5.00	129,623,120.48
3. 应收其他客户	173,036,540.29	69.53	16,896,737.12	9.76	156,139,803.17	180,376,511.15	56.68	13,382,057.99	7.42	166,994,453.16
合计	248,868,240.88	/	22,028,704.54	/	226,839,536.34	318,232,781.13	/	21,615,207.49	/	296,617,573.64

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
应收客户 1	746,880.00	746,880.00	100.00	预计无法收回
应收客户 2	600,000.00	600,000.00	100.00	预计无法收回
应收客户 3	64,000.00	64,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,410,880.00	1,410,880.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：客户组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收国外客户	74,420,820.59	3,721,087.42	5.00
应收其他客户	173,036,540.29	16,896,737.12	9.76
合计	247,457,360.88	20,617,824.54	8.33

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

按单项计提坏账准备	1,410,880.00					1,410,880.00
按组合计提坏账准备	20,204,327.49	413,497.05				20,617,824.54
合计	21,615,207.49	413,497.05				22,028,704.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
应收客户 1	105,901,680.00		105,901,680.00	39.45	5,295,084.00
应收客户 2	33,378,216.33		33,378,216.33	12.44	1,668,910.82
应收客户 3	29,557,218.00	14,313,116.00	43,870,334.00	16.35	2,755,827.40
应收客户 4	12,083,526.32		12,083,526.32	4.50	1,757,557.10
应收客户 5	9,580,000.00		9,580,000.00	3.57	958,000.00
合计	190,500,640.65	14,313,116.00	204,813,756.65	76.31	12,435,379.32

## 其他说明

注：占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例计算，期末余额中包含其他非流动资产中的合同资产

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期质保金	19,516,917.81	1,479,376.69	18,037,541.12	10,070,616.00	503,530.80	9,567,085.20
减：列示于其他非流动资产的合同资产	12,163,116.00	1,111,686.60	11,051,429.40	10,070,616.00	503,530.80	9,567,085.20
合计	7,353,801.81	367,690.09	6,986,111.72			

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用



## (3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	7,353,801.81	100.00	367,690.09	5.00	6,986,111.72					
其中：										
1. 未到期质保金	7,353,801.81	100.00	367,690.09	5.00	6,986,111.72					
合计	7,353,801.81	/	367,690.09	/	6,986,111.72		/		/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：1.未到期质保金

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)

1. 未到期质保金	7,353,801.81	367,690.09	5.00
合计	7,353,801.81	367,690.09	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	367,690.09			
合计	367,690.09			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,580,000.00	2,412,000.00
应收账款		
合计	2,580,000.00	2,412,000.00

### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	516,529.59	
合计	516,529.59	

### (4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,580,000.00					2,412,000.00				
其中：										

1. 应收票据	2,580,000.00					2,412,000.00				
合计	2,580,000.00	/		/		2,412,000.00	/		/	

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 1.应收票据

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
1.应收票据	2,580,000.00		
合计	2,580,000.00		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

于2023年12月31日,本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收款项融资减值准备。本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险,不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按组合计提减值准备的确认标准及说明见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”的内容。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5) 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

**(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

□适用 √不适用

**(8) 其他说明：**

□适用 √不适用

**8、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	17,301,232.96	96.84	8,360,574.98	92.34
1至2年	470,037.27	2.63	622,755.18	6.88
2至3年	66,487.38	0.37	29,245.85	0.32
3年以上	28,006.78	0.16	41,671.80	0.46
合计	17,865,764.39	100.00	9,054,247.81	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：

本公司不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)

预付供应商 1	4,320,869.13	24.19
预付供应商 2	2,467,200.00	13.81
预付供应商 3	1,596,989.44	8.94
预付供应商 4	1,040,250.00	5.82
预付供应商 5	1,036,000.00	5.80
合计	10,461,308.57	58.56

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,246,867.88	1,224,389.99
合计	1,246,867.88	1,224,389.99

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用



其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,223,819.65	1,040,251.04
1 年以内小计	1,223,819.65	1,040,251.04
1 至 2 年	42,604.00	251,279.44
2 至 3 年	51,279.44	
3 年以上		
3 至 4 年		20,000.00
4 至 5 年	20,000.00	
5 年以上		
合计	1,337,703.09	1,311,530.48

#### (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
押金和保证金	1,146,726.00	1,200,240.00
备用金	189,697.65	96,597.04
其他	1,279.44	14,693.44
合计	1,337,703.09	1,311,530.48

## (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	87,140.49			87,140.49
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	3,694.72			3,694.72
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	90,835.21			90,835.21

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据和坏账准备计提比例见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”的内容。

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	
按组合计提坏账准备	87,140.49	3,694.72				90,835.21
合计	87,140.49	3,694.72				90,835.21

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”的内容。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
其他应收款 1	600,000.00	44.85	押金和保证金	1 年以内	30,000.00
其他应收款 2	295,726.00	22.10	押金和保证金	1 年以内	14,786.30
其他应收款 3	100,000.00	7.48	备用金	1 年以内	5,000.00
其他应收款 4	100,000.00	7.48	押金和保证金	1 年以内	5,000.00
其他应收款 5	50,000.00	3.74	押金和保证金	2-3 年	15,000.00
合计	1,145,726.00	85.65	/	/	69,786.30

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	37,025,604.96		37,025,604.96	62,790,864.01		62,790,864.01
在产品	101,388,431.18	2,366,562.52	99,021,868.66	116,763,111.97	2,366,562.52	114,396,549.45
库存商品	214,935,190.66	21,429,205.76	193,505,984.90	155,211,243.67	21,429,205.76	133,782,037.91
周转材料	11,574,069.59		11,574,069.59	11,551,826.71		11,551,826.71
消耗性生物资产						
合同履约成本						

发出商品	2,774,264.61		2,774,264.61	468,253.23		468,253.23
委托加工物资	1,910,103.68		1,910,103.68			
合计	369,607,664.68	23,795,768.28	345,811,896.40	346,785,299.59	23,795,768.28	322,989,531.31

## (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						
在产品	2,366,562.52					2,366,562.52
库存商品	21,429,205.76					21,429,205.76
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	23,795,768.28					23,795,768.28

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11. 持有待售资产

适用 不适用

## 12. 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

## 13. 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
理财产品		250,000,000.00
增值税借方余额重分类	2,942,326.60	1,287,784.30
待摊费用	471,982.35	87,800.00
预缴所得税	565,042.86	
合计	3,979,351.81	251,375,584.30

其他说明

无

**14、 债权投资**

**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况  
适用 不适用

其他债权投资的核销说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**16. 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：  
适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：  
适用 不适用

按组合计提坏账准备：  
适用 不适用



**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

长期应收款核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17. 长期股权投资****(1). 长期股权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初	本期增减变动	期末

被投资单位	余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	减值准备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中 催 技 术 有 限 公 司	24,1 22,3 02.4 7			37,82 3.72						24,16 0,126 .19	
小计	24,1 22,3 02.4 7			37,82 3.72						24,16 0,126 .19	
合计	24,1 22,3 02.4 7			37,82 3.72						24,16 0,126 .19	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、 其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、 投资性房地产**

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	620,704,635.67	664,464,071.43
固定资产清理		
合计	620,704,635.67	664,464,071.43

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	260,998,490.34	610,095,290.61	5,829,686.50	7,946,345.99	884,869,813.44
2. 本期增加金额	1,429,489.61	27,470,704.90	3,798,130.07	833,777.97	33,532,102.55
(1) 购置	242,636.86	11,712,866.54	3,798,130.07	488,023.20	16,241,656.67
(2) 在建工程转入	1,186,852.75	15,757,838.36		345,754.77	17,290,445.88

## 2023 年年度报告

(3) ) 企业合 并增加					
3. 本 期减少金 额	2,736,647.4 1	5,723,099.89	1,858,066.1 3	421,335.12	10,739,148 .55
(1) ) 处置或 报废	2,736,647.4 1	1,975,493.96	1,858,066.1 3	421,335.12	6,991,542. 62
(2) ) 其他减 少		3,747,605.93			3,747,605.93
4. 期 末余额	259,691,332 .54	631,842,895.62	7,769,750.4 4	8,358,788.8 4	907,662,767. 44
二、累计折旧					
1. 期 初余额	42,101,770. 87	169,256,337.22	3,905,116 .79	5,142,517 .13	220,405,742. 01
2. 本 期增加金 额	9,475,438.9 1	59,982,227.82	851,572.47	1,039,850.6 1	71,349,089.8 1
(1) ) 计提	9,475,438.9 1	59,982,227.82	851,572.47	1,039,850.6 1	71,349,089.8 1
3. 本 期减少金 额	858,200.63	1,773,738.73	1,765,162.5 5	399,598.14	4,796,700. 05
(1) ) 处置或 报废	858,200.63	1,359,131.48	1,765,162.5 5	399,598.14	4,382,092. 80
(2) ) 其他减 少		414,607.25			414,607.25
4. 期 末余额	50,719,009. 15	227,464,826.31	2,991,526.7 1	5,782,769.6 0	286,958,131. 77
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	208,972,323.39	404,378,069.31	4,778,223.73	2,576,019.24	620,704,635.67
2. 期初账面价值	218,896,719.47	440,838,953.39	1,924,569.71	2,803,828.86	664,464,071.43

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	8,721,731.91	办理产权资料尚在准备之中

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、 在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	276,544,257.12	50,617,209.93
工程物资	5,337,057.76	4,380,828.22
合计	281,881,314.88	54,998,038.15

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
环保新材料及中间体项目	5,370,757.31		5,370,757.31	8,168,747.73		8,168,747.73

特种分子筛、环保催化剂、汽车尾气净化催化剂产业化项目	244,278,211.70		244,278,211.70	33,081,208.30		33,081,208.30
硝酸铵溶液进行树脂处理项目	2,078,118.39		2,078,118.39	1,886,214.09		1,886,214.09
年产3000吨超高纯石英材料	8,700,785.62		8,700,785.62			
HPP0 碱处理	3,277,299.59		3,277,299.59			
高纯石英砂中试项目	979,830.69		979,830.69			
B2 车间 F01D02 回转窑改造	3,672,099.51		3,672,099.51			
模拟移动床小中试工程	1,468,987.72		1,468,987.72			
零星工程	6,718,166.59		6,718,166.59	4,162,455.74		4,162,455.74
真空低温干燥设备				3,318,584.07		3,318,584.07
合计	276,544,257.12		276,544,257.12	50,617,209.93		50,617,209.93

## (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 (万元)	期初 余额	本期增 加金额	本期转 入固定 资产金 额	本期其他 减少金 额	期末 余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来 源
环保新材料及中间体项目	85,016.02	8,168,747.73	10,048,916.79	12,846,907.21		5,370,757.31	8.60	8.60				募集资金

特种分子筛、环保催化剂、汽车尾气净化催化剂产业化项目	35,636.00	33,081,208.30	211,197,003.40			244,278,211.70	66.30	66.30				募集资金
硝酸铵溶液进行树脂处理项目		1,886,214.09	191,904.30			2,078,118.39		90.00				自有资金
真空低温干燥设备		3,318,584.07		3,318,584.07				100.00				自有资金

年产3000吨超高纯石英材料	3,887.34	8,700,785.62			8,700,785.62	22.38	22.00					自有资金
HP PO 碱处理	125,501.81	3,151,797.78			3,277,299.59		90.00					自有资金
合计	46,580,256.00	233,290,407.89	16,165,491.28		263,705,172.61	/	/			/	/	

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	5,236,352.46		5,236,352.46	4,106,184.05		4,106,184.05
其他工程材料	100,705.30		100,705.30	274,644.17		274,644.17
合计	5,337,057.76		5,337,057.76	4,380,828.22		4,380,828.22

其他说明：

无

### 23、 生产性生物资产

#### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

#### (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 24、 油气资产

#### (1) 油气资产情况

适用 不适用

#### (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 25、 使用权资产

#### (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				45,081.84	45,081.84
2. 本期增加金额	533,333.34				533,333.34

（1）房屋租 赁	533,333.34				533,333.34
3. 本期减少金 额					
4. 期末余额	533,333.34			45,081.84	578,415.18
二、累计折旧					
1. 期初余额				18,032.66	18,032.66
2. 本期增加金 额	297,142.86			9,016.36	306,159.22
（1）计提	297,142.86			9,016.36	306,159.22
3. 本期减少金 额					
（1）处置					
4. 期末余额	297,142.86			27,049.02	324,191.88
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	236,190.48			18,032.82	254,223.30
2. 期初账面价 值				27,049.18	27,049.18

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：  
无

## 26、 无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初 余额	57,607,052.20	200,000.00	1,110,000.00	1,647,375.90	60,564,428.10
2. 本期 增加金额	47,308,454.46			4,015,635.97	51,324,090.43
(1) 购置	47,308,454.46			4,015,635.97	51,324,090.43
(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	104,915,506.66	200,000.00	1,110,000.00	5,663,011.87	111,888,518.53
二、累计摊销					
1. 期初 余额	5,632,522.28	31,666.67	779,166.86	573,145.05	7,016,500.86
2. 本期 增加金额	1,793,967.80	20,000.04	89,022.12	462,237.67	2,365,227.63
(1) ) 计提	1,793,967.80	20,000.04	89,022.12	462,237.67	2,365,227.63
3. 本期 减少金额					
(1) 处置					
4. 期末 余额	7,426,490.08	51,666.71	868,188.98	1,035,382.72	9,381,728.49
三、减值准备					
1. 期初 余额					

2. 本期增加金额					
(1)					
3. 本期减少金额					
(1)					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	97,489,016.58	148,333.29	241,811.02	4,627,629.15	102,506,790.04
2. 期初账面价值	51,974,529.92	168,333.33	330,833.14	1,074,230.85	53,547,927.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
中海亚环保材料有限公司	2,091,422.22					2,091,422.22
合计	2,091,422.22					2,091,422.22

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
中海亚环保材料 有限公司						
合计						

本公司于年度终了对商誉进行减值测试，测试后期末商誉不存在减值。

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成 及依据	所属经营分 部及依据	是否与以前年度保持一致
中海亚环保材料有限 公司	本公司商誉为收购中海亚 环保材料有限公司股权时 形成，本公司将与商誉相 关的资产认定为一个资产 组。中海亚经营性资产独 立运营管理，能够独立产 生现金流，属于完整的资 产组。	不适用	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价 值	可收回 金额	减值金 额	预测期 的年限	预测期 的关键 参数 (增长 率、利	预测期 内的 参数的 确定依据	稳定期 的关键 参数 (增长 率、利	稳定期 的关键参数 的确定依 据



					润率等)		润率、折现率等)	
中海亚环保材料有限公司	96,201,235.97	115,000,000.00		5 年	收入增长率 5%-15%、利润率 12.36%-64.37%、折现率 11.41%	①收入增长率、利润率：根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期 ②折现率：反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率	收入增长率 0%、利润率 18.81% - 64.37%、折现率 11.41%	稳定期收入增长率为 0%，利润率、折现率与预测期最后一年一致
合计	96,201,235.97	115,000,000.00		/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 28、 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造	420,955.89		369,987.49		50,968.40
合计	420,955.89		369,987.49		50,968.40

其他说明：

无

## 29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,275,144.97	3,791,271.74	24,299,299.08	3,644,894.86
内部交易未实现利润	28,029,902.46	4,204,485.37	26,445,842.53	3,966,876.38
可抵扣亏损	5,751,553.92	862,733.09		
信用减值准备	22,119,539.75	3,317,930.96	21,702,347.98	3,255,352.20
已申报纳税的预收款			14,905,660.38	2,235,849.06
股份支付			2,521,602.01	378,240.30
租赁负债	39,482.01	5,922.30	38,472.93	5,770.94
合计	81,215,623.11	12,182,343.46	89,913,224.91	13,486,983.74

### (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	5,289,879.93	793,481.99	6,131,826.38	919,773.94
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				
使用权资产	254,223.30	38,133.49	27,049.18	4,057.38
合计	5,544,103.23	831,615.48	6,158,875.56	923,831.32

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	831,615.48	11,350,727.98	923,831.32	12,563,152.42
递延所得税负债	831,615.48		923,831.32	

## (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

## 30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货						

成本						
合同资产	12,163,116.00	1,111,686.60	11,051,429.40	10,070,616.00	503,530.80	9,567,085.20
预付工程、设备款	14,877,094.69		14,877,094.69	32,057,975.35		32,057,975.35
合计	27,040,210.69	1,111,686.60	25,928,524.09	42,128,591.35	503,530.80	41,625,060.55

其他说明：

无

### 31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,526,103.05	3,526,103.05	其他	票据保证金、农民工工资保证金及保函保证	6,999,286.05	6,999,286.05	其他	票据保证金、农民工工资保证金及保函保证

				金				金
应收票据								
存货								
固定资产	16,401,504.46	9,724,412.68	抵押	抵押借款到期未解押	16,401,504.46	10,491,925.84	抵押	抵押借款
无形资产								
应收账款					21,092,498.63	20,037,873.70	质押	质押借款
合计	19,927,607.51	13,250,515.73	/	/	44,493,289.14	37,529,085.59	/	/

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	50,441,348.64	20,067,262.58
抵押借款		20,024,444.44
保证借款		
信用借款	1,001,054.17	44,202,222.79
合计	51,442,402.81	84,293,929.81

短期借款分类的说明：

注 1: 2023 年 1 月 12 日, 公司与中国邮政储蓄银行大连瓦房店市支行签订《小企业授信业务额度借款合同》(合同编号: 0121003629230129220186), 授信额度为 1,000.00 万元整, 借款额度存续期自 2023 年 1 月 12 日至 2028 年 1 月 11 日, 借款额度使用期自 2023 年 1 月 12 日至 2026 年 1 月 11 日, 由中触媒集团有限公司提供最高额保证担保; 同日, 公司与中国邮政储蓄银行大连瓦房店市支行签订《小企业最高额保证合同》(合同编号: 0721003629230131114893), 由中触媒集团有限公司提供最高额保证担保, 合同主债权期间自 2023 年 1 月 12 日至 2028 年 1 月 11 日, 担保债权最高金额为 1,000.00 万元整。2023 年 6 月 29 日, 公司与中国邮政储蓄银行大连瓦房店市支行签订《小企业授信业务支用单》(合同编号: 0621003629230629015583), 借款金额为 100.00 万元, 借款种类为科创信用贷, 借款期限自 2023 年 6 月 29 日至 2024 年 6 月 28 日。

注 2: 质押借款 50,441,348.64 元, 系公司子公司中海亚环保材料有限公司已贴现未到期(2024 年 1 月份正常兑付)的应收本公司商业承兑汇票未终止确认金额。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 33、 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 34、 衍生金融负债

适用 不适用

## 35、 应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		3,454,642.30

银行承兑汇票	15,343,614.51	18,508,739.60
合计	15,343,614.51	21,963,381.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是不适用

### 36、 应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	43,946,125.35	77,361,744.50
应付工程款	62,595,963.39	31,174,653.92
应付运费	1,717,414.30	2,030,110.15
应付劳务费	1,138,824.94	218,247.17
合计	109,398,327.98	110,784,755.74

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

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
应付供应商 1	4,082,550.24	未到结算期
合计	4,082,550.24	/

其他说明

适用  不适用

### 37、 预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

其他说明

适用 不适用

### 38、 合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,443,755.35	2,167,814.16
预收技术转让款及其他		14,905,660.30
合计	2,443,755.35	17,073,474.46

#### (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收技术转让款	-14,905,660.30	项目已验收，结转收入
合计	-14,905,660.30	/

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	10,510,989.70	110,763,332.26	107,141,564.67	14,132,757.29
二、离职后福利-设定提存计划		11,502,567.05	11,502,567.05	
三、辞退福利		2,470,646.00	2,470,646.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,510,989.70	124,736,545.31	121,114,777.72	14,132,757.29



## (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	9,950,708.18	90,627,293.48	86,891,910.66	13,686,091.00
二、职工福利费	91,131.66	5,599,158.34	5,690,290.00	
三、社会保险费		7,120,665.78	7,120,665.78	
其中：医疗保险费		5,616,841.47	5,616,841.47	
工伤保险费		932,087.92	932,087.92	
生育保险费		571,736.39	571,736.39	
四、住房公积金		5,781,229.11	5,781,229.11	
五、工会经费和职工教育经费	469,149.86	1,634,985.55	1,657,469.12	446,666.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,510,989.70	110,763,332.26	107,141,564.67	14,132,757.29

## (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		11,137,164.55	11,137,164.55	
2、失业保险费		365,402.50	365,402.50	
3、企业年金缴费				
合计		11,502,567.05	11,502,567.05	

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		3,766,572.20

消费税		
营业税		
企业所得税	3,648,507.73	8,578,188.82
个人所得税	266,647.27	365,126.43
城市维护建设税	205,670.36	120,301.93
房产税	506,474.10	509,378.60
土地使用税	367,916.85	232,147.35
印花税	118,229.00	90,135.79
教育费附加	88,144.44	72,181.16
地方教育费附加	58,762.96	48,120.77
其他税费	12,486.22	8,355.58
合计	5,272,838.93	13,790,508.63

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	896,537.23	1,143,283.97
合计	896,537.23	1,143,283.97

其他说明：

□适用 √不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金及押金	617,249.00	852,249.00
其他	279,288.23	291,034.97
合计	896,537.23	1,143,283.97

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	9,482.05	8,990.92
合计	9,482.05	8,990.92

其他说明：

无

**44、 其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未到期的承兑汇票	13,863,680.00	30,853,310.00
待转销项税额	317,688.19	1,133,702.71
合计	14,181,368.19	31,987,012.71

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

适用 不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	40,000.00	40,000.00
减：未确认融资费用	517.99	1,527.07
减：一年内到期的租赁负债	9,482.05	8,990.92
合计	29,999.96	29,482.01

其他说明：

无

**48、 长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

**专项应付款**

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、 预计负债**

□适用 √不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	62,221,190.53		1,480,777.04	60,740,413.49	与资产相关
合计	62,221,190.53		1,480,777.04	60,740,413.49	/

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产负债表列报项目	2022年12月31日余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	2023年12月31日余额	与资产/收益相关
东北振兴新动能培育平台及设施建设项目补助	38,279,569.84			860,215.08		37,419,354.76	与资产相关
基础设施建设补助	17,144,836.09			385,277.28		16,759,558.81	与资产相关
特种分子筛和环保催化新材料研发及产业化项目	1,635,999.96			204,500.04		1,431,499.92	与资产相关
安全生产风险监测预警系统前端数据采集设备及传输链路项目	30,784.64			30,784.64		-	与资产相关
环保新材料及中间体项目	5,130,000.00					5,130,000.00	与资产相关
2022年大连市科技成果转移转化补		100,000.00		100,000.00			与收益

助							相关
2023 年企业家论坛奖励金		300,000.00		300,000.00			与收益相关
大连市市场监督管理局补助款		300,000.00		300,000.00			与收益相关
2021 年第三批高企重新认定补助		100,000.00		100,000.00			与收益相关
2022 年度一次性吸纳高校毕业生就业补贴		18,000.00		18,000.00			与收益相关
工业互联网专项资金拟支持项目		400,000.00		400,000.00			与收益相关
2018 年高新技术企业奖励资金		50,000.00		50,000.00			与收益相关
2022 年稳岗补贴		303,199.00		303,199.00			与收益相关
2023 年大连市科技人才创新支持项目资金		700,000.00		700,000.00			与收益相关
高校毕业生社保补贴		56,314.70		56,314.70			与收益相

							关
” 兴辽计划 “人才奖金		700,000.00		700,000.00			与 收益 相关
企业稳岗留 工增产增效 补贴		232,291.20		232,291.20			与 收益 相关
山东省科学 技术厅高新 技术财政补 助款		30,000.00		30,000.00			与 收益 相关
2023 年稳岗 补贴		43,545.79		43,545.79			与 收益 相关
东明县人力 资源和社会 保障局一次 性扩岗补贴 款		1,500.00		1,500.00			与 收益 相关
东明县人力 资源和社会 保障局一次 性扩岗补贴 款		1,500.00		1,500.00			与 收益 相关
合计	62,221,1 90.53	3,336,350. 69	-	4,817,127. 73	-	60,740,413 .49	

## 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	176,200,000.00						176,200,000.00

其他说明：

无

#### 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）	2,033,203,388.51			2,033,203,388.51
其他资本公积	4,482,414.01	17,210,420.99		21,692,835.00
合计	2,037,685,802.52	17,210,420.99		2,054,896,223.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022年11月15日，公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过《关于向2022年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，根据公司2022年第二次临时股东大会的授权，公司董事会同意向符合条件的51名激励对象授予6,430,000份股票期权，本期分摊确认的股份支付费用17,210,420.99元，计入资本公积-其他资本公积。

#### 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		52,769,520.00		52,769,520.00
合计		52,769,520.00		52,769,520.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023年8月29日，公司召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，公司拟通过集中竞价交易方式进行股份回购，回购股份将在未来适宜时机全部用于股权激励或员工持股计划，或用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券。本次回购股份的资金总额不低于人民币3,000万元（含）且不超过人民币6,000万元（含）。

截至2023年12月31日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式已累计回购股份2,647,009股，占公司总股本1.5023%。

#### 57、 其他综合收益

适用 不适用

#### 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	86,678.41	8,242,327.24	8,020,805.54	308,200.11
合计	86,678.41	8,242,327.24	8,020,805.54	308,200.11

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	50,804,879.75	8,334,128.56		59,139,008.31
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	50,804,879.75	8,334,128.56		59,139,008.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积金。

## 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	374,981,495.14	279,044,433.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,586.45	-29,874.08
调整后期初未分配利润	374,983,081.59	279,014,559.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,912,012.58	151,806,457.92
减：提取法定盈余公积	8,334,128.56	15,311,935.45
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
对所有者（或股东）的分配	45,812,000.00	40,526,000.00
期末未分配利润	397,748,965.61	374,983,081.59

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 1,586.45 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

## 2023 年年度报告

主营业务	545,152,962.73	364,364,822.35	674,189,812.81	405,940,605.31
其他业务	4,724,523.35	5,007,184.62	6,472,231.93	4,903,719.93
合计	549,877,486.08	369,372,006.97	680,662,044.74	410,844,325.24

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
特种分子筛及催化剂系列	439,053,462.04	295,849,082.49
非分子筛催化剂系列	81,499,665.40	68,515,739.86
技术收入	24,599,835.29	
按经营地区分类		
境内	287,782,050.13	229,460,765.76
境外	257,370,912.60	134,904,056.59
其他业务	4,724,523.35	5,007,184.62
合计	549,877,486.08	369,372,006.97

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62. 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,963,894.95	269,472.64



教育费附加	854,170.20	161,683.60
资源税		
房产税	2,030,382.22	2,036,006.72
土地使用税	1,335,897.90	920,259.86
车船使用税	12,908.60	12,739.16
印花税	342,860.16	343,874.90
地方教育费附加	569,446.82	107,789.06
其他	73,202.30	79,252.40
合计	7,182,763.15	3,931,078.34

其他说明：

无

### 63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,997,674.40	2,758,956.68
股权激励费用	1,372,792.21	285,814.89
差旅费	1,200,926.51	322,526.80
劳务费	858,211.19	
业务招待费	850,331.29	588,339.85
办公费	638,838.92	459,234.89
服务费	109,897.29	676,532.95
样品费用	35,299.63	7,380,139.39
合计	10,063,971.44	12,471,545.45

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	29,756,863.03	28,936,421.16
股权激励费用	9,944,527.00	2,844,206.71

折旧费	5,887,181.86	5,529,854.59
中介机构服务费	5,369,547.98	7,162,270.83
办公费	2,680,370.74	3,044,728.83
无形资产摊销	2,269,485.45	1,336,227.78
业务招待费	1,969,274.25	2,742,559.41
车辆及交通费	1,799,040.80	1,359,819.89
劳务费	1,394,802.08	867,756.09
差旅费	671,132.07	404,056.84
低值易耗品	660,713.77	624,796.38
修理费	532,854.35	506,472.89
其他	1,028,006.65	725,971.64
合计	63,963,800.03	56,085,143.04

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
人工费用	22,335,188.33	22,139,189.19
材料费用	11,191,931.93	16,400,627.43
非流动资产摊销	4,985,391.57	4,542,858.02
股权激励费用	3,997,734.19	759,849.34
服务费	1,812,055.27	3,688,679.24
办公及水电费	1,703,635.67	1,456,988.21
设备维护费	1,070,026.55	401,841.89
差旅费	305,509.39	157,347.19
其他	133,473.77	4,736.05
合计	47,534,946.67	49,552,116.56

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	1,647,815.40	6,511,799.15
减：利息收入	-5,644,515.78	-10,350,963.22
汇兑收益	-2,435,556.92	-2,728,922.93
银行手续费	128,819.81	835,451.95
其他	14,894.50	488,832.41
合计	-6,288,542.99	-5,243,802.64

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	4,817,127.73	6,938,070.52
其中：与递延收益相关的政府补助	1,480,777.04	1,480,776.99
直接计入当期损益的政府补助	3,336,350.69	5,457,293.53
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	1,172,017.38	76,779.85
其中：个税扣缴税款手续费	98,465.44	76,499.85
进项税加计扣除	1,073,271.94	
其他	280.00	280.00
合计	5,989,145.11	7,014,850.37

其他说明：

政府补助披露详见本章节“十一、政府补助”。

**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	37,823.72	-353,739.85
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	15,749,341.36	6,860,235.86
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
银行承兑汇票贴现费用		-102,944.10
处置其他流动资产取得的投资收益	11,307,872.56	3,321,780.82
合计	27,095,037.64	9,725,332.73

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

#### 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		60,000.00
应收账款坏账损失	-413,497.05	-10,559,940.44
其他应收款坏账损失	-3,694.72	-61,131.77
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-417,191.77	-10,561,072.21

其他说明：

无

**72、 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-975,845.89	-357,265.80
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
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		
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	-975,845.89	-357,265.80

其他说明：

无

**73、 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	236,488.01	53,711.92
其中：固定资产	236,488.01	53,711.92
合计	236,488.01	53,711.92

其他说明：

无

**74、 营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,858.41		1,858.41
其中：固定资产处置利得	1,858.41		1,858.41
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		11,700,000.00	
其他	129,800.42	1,141,994.10	129,800.42
合计	131,658.83	12,841,994.10	131,658.83

其他说明：

√适用 □不适用

无

**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	2,856,847.46	645,392.49	2,856,847.46
其中：固定资产处置损失	2,856,847.46	645,392.49	2,856,847.46
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	202,000.00	13,000.00	202,000.00
其他	13,599.67	95,987.53	13,599.67

合计	3,072,447.13	754,380.02	3,072,447.13
----	--------------	------------	--------------

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	8,910,948.59	19,878,940.16
递延所得税费用	1,212,424.44	-700,588.24
合计	10,123,373.03	19,178,351.92

### (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	87,035,385.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,055,307.84
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-225,159.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	443,589.78
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	33,228.26
研发费用加计扣除及其他	-3,183,593.71
所得税费用	10,123,373.03

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 77、 其他综合收益

□适用 √不适用

**78、 现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,644,515.78	10,350,963.22
政府补助	3,336,350.69	22,287,293.53
往来款及其他	6,189,841.06	3,439,997.58
合计	15,170,707.53	36,078,254.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	10,893,355.14	16,303,256.26
银行手续费费用	128,819.81	835,451.95
保证金及其他付现费用	60,552,102.34	41,741,992.39
合计	71,574,277.29	58,880,700.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	2,045,000,000.00	
定期存单		530,000,000.00
合计	2,045,000,000.00	530,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金

无



支付的重要的投资活动有关的现金  
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
理财产品	2,354,000,000.00	620,000,000.00
定期存单		530,000,000.00
合计	2,354,000,000.00	1,150,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金  
 无

收到的其他与投资活动有关的现金  
适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金  
适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金  
适用 不适用

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
上市发行费用		23,797,011.90
回购库存股	52,765,762.80	
合计	52,765,762.80	23,797,011.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
 无

筹资活动产生的各项负债变动情况  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现	

					金变动	
短期借款	84,293,929.81	1,000,000.00	50,248,483.80	84,100,010.80		51,442,402.81
一年内到期的非流动负债	8,990.92		491.13			9,482.05
租赁负债	29,482.01		517.95			29,999.96
合计	84,332,402.74	1,000,000.00	50,249,492.88	84,100,010.80		51,481,884.82

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 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	76,912,012.58	151,806,457.92
加：资产减值准备	975,845.89	357,265.80
信用减值损失	417,191.77	10,561,072.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,349,089.81	66,197,624.39

使用权资产摊销	306,159.22	231,238.56
无形资产摊销	2,365,227.63	1,416,217.10
长期待摊费用摊销	369,987.49	669,287.32
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）	-236,488.01	-53,711.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,854,989.05	645,392.49
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,647,815.40	6,511,799.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,095,037.64	-9,725,332.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,212,424.44	-548,477.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-152,110.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,822,365.09	-54,735,164.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	121,834,101.53	-187,659,580.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-140,859,294.37	63,244,309.16
其他	17,431,942.69	4,482,414.01
经营活动产生的现金流量净额	106,663,602.39	53,248,700.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	268,723,130.97	845,071,540.00
减：现金的期初余额	845,071,540.00	34,541,230.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-576,348,409.03	810,530,309.75

## (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	268,723,130.97	845,071,540.00
其中：库存现金	204,639.32	132,680.31
可随时用于支付的银行存款	236,083,048.97	844,938,859.69
可随时用于支付的其他货币资金	32,435,442.68	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	268,723,130.97	845,071,540.00
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		

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 59,622,585.88 元。

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81. 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
----	--------	------	---------

			余额
货币资金	-	-	
其中：美元	11,616,523.43	7.0827	82,276,350.51
欧元	4,659.15	7.8592	36,617.20
港币			
日元	21,000.00	0.0502	1,054.41
卢比	22,210.00	0.0855	1,898.51
澳大利亚元	1,300.00	4.8484	6,302.92
应收账款	-	-	
其中：美元	10,503,259.05	7.0827	74,391,432.72
欧元	3,744.70	7.8592	29,430.36
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
美元	233,373.50	7.0827	1,652,914.47

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

## 82、租赁

(1). 作为承租人

适用 不适用

与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2023 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	779,846.53
租赁负债的利息费用	517.95
与租赁相关的总现金流出	1,524,450.00

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 779,846.53 元

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 1,524,450.00(单位：元 币种：人民币)

**(2). 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

**(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

适用 不适用

其他说明

无

**83、其他**

适用 不适用

**八、研发支出**

**(1). 按费用性质列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	22,335,188.33	22,139,189.19
材料费用	11,191,931.93	16,400,627.43
非流动资产摊销	4,985,391.57	4,542,858.02
股权激励费用	3,997,734.19	759,849.34
服务费	1,812,055.27	3,688,679.24
办公及水电费	1,703,635.67	1,456,988.21
设备维护费	1,070,026.55	401,841.89
差旅费	305,509.39	157,347.19
其他	133,473.77	4,736.05

合计	47,534,946.67	49,552,116.56
其中：费用化研发支出	47,534,946.67	49,552,116.56
资本化研发支出		

其他说明：

无

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

**(3). 重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用



## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
中海亚环保材料有限公司	山东省	10,260	山东省菏泽市	环保型催化剂的生产、研发与销售	100.00		股权收购

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

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中催技术有限公司	山西省	山西省太原市	化工产品销售	49.00		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	中催技术有限公司	中催技术有限公司

流动资产	36,891,013.97	39,724,567.86
非流动资产	16,549,877.89	15,865,924.32
资产合计	53,440,891.86	55,590,492.18
流动负债	4,142,675.14	6,369,466.73
非流动负债		
负债合计	4,142,675.14	6,369,466.73
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	49,298,216.72	49,221,025.45
按持股比例计算的净资产份额	24,160,126.19	24,122,302.47
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	24,160,126.19	24,122,302.47
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	10,889,380.55	7,931,833.48
净利润	77,191.27	-721,918.07
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	77,191.27	-721,918.07
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关

			入金额				
递延收益	62,221,190.53			1,480,777.04		60,740,413.49	与资产相关
合计	62,221,190.53			1,480,777.04		60,740,413.49	/

### 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	3,336,350.69	5,457,293.53
其他		11,700,000.00
合计	3,336,350.69	17,157,293.53

其他说明：  
无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资，本公司设定

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

#### （1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：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；债权人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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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 76.98%（比较期：85.28%）；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 85.65%（比较：95.56%）。

## （二）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2023 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	51,442,402.81			
应付票据	15,343,614.51			
应付账款	109,398,327.98			
其他应付款	896,537.23			
租赁负债	19,999.96	10,000.00		
一年内到期的非流动负债	9,482.05			
合计	177,110,364.54	10,000.00		

（续上表）

项目名称	2022 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	84,293,929.81			
应付票据	21,963,381.90			

项目名称	2022 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付账款	110,784,755.74			
其他应付款	1,143,283.97			
租赁负债	9,999.95	9,482.06	10,000.00	
一年内到期的非流动负债	8,990.92			
合计	218,204,342.29	9,482.06	10,000.00	

## (三) 市场风险

## 1. 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元计价有关。

①截至 2023 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下：

项目名称	2023 年 12 月 31 日	
	外币	人民币
货币资金		
其中：美元	11,616,523.43	82,276,350.51
欧元	4,659.15	36,617.20
日元	21,000.00	1,054.41
卢比	22,210.00	1,898.51
澳大利亚元	1,300.00	6,302.92
应收账款		
其中：美元	10,503,259.05	74,391,432.72
欧元	3,744.70	29,430.36
应付账款		
其中：美元	233,373.50	1,652,914.47

(续上表)



项目名称	2022 年 12 月 31 日	
	外币	人民币
货币资金		
其中：美元	2,847,285.38	19,830,203.75
欧元	6,491.90	48,188.72
日元	21,000.00	1,098.30
卢比	22,210.00	1,870.08
澳大利亚元	1,300.00	6,127.94
应收账款		
其中：美元	19,591,274.44	136,445,389.98
欧元		
应付账款		
其中：美元	160,685.16	1,119,107.86

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。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支出，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。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

## (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	13,863,680.00	未终止确认	由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，已背书或贴现的银行承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
贴现	应收票据中尚未到期的商业承兑汇票	50,441,348.64	未终止确认	由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，已背书或贴现的银行承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	516,529.59	终止确认	由于应收款项融资中的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。
合计	/	64,821,558.23	/	/

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	516,529.59	
合计	/	516,529.59	

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产			929,000,000.00	929,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			929,000,000.00	929,000,000.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				

(3) 理财产品			929,000,000.00	929,000,000.00
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				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			2,580,000.00	2,580,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			<b>931,580,000.00</b>	<b>931,580,000.00</b>
(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

第三层次公允价值计量：金融工具的公允价值是以估值技术确定的，且其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是不可观察的。对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产和应收款项融资，本公司采用估值技术或者引用交易对手的报价确定公允价值。估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。这些金融工具公允价值的计量可能采用了不可观察参数，例如市净率、市盈率和流动性折让等。因上述不可观察参数变动引起的公允价值变动金额均不重大

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

**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中触媒集团有限公司	北京	投资	10,272.19	26.12	26.12

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是：李进和刘颐静二人为夫妻关系，截至 2023 年 12 月 31 日，分别直接持有中触媒集团 36.08%和 22.44%股权，合计持有中触媒集团 58.52%的股权，中触媒集团持有公司 26.12%的股份，李进直接持有公司 1,148.50 万股股份，占公司总股本的 6.52%，刘颐静直接持有公司 520.70 万股股份，占公司总股本的 2.96%；李进担任公司董事长，能够对公司的重大对外投资、技术研发、日常经营管理等经营决策施加重大影响，李进和刘颐静为公司的共同实际控制人。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”相关内容。

**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

本公司联营企业情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”相关内容。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

中催技术有限公司	联营
----------	----

其他说明

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
中触媒华邦（东营）有限公司	石双月担任董事
石双月	董事、持有中触媒集团有限公司 11.97%的股权，中触媒集团有限公司持有公司 26.12%的股份；直接持有公司 2.48%的股份
桂菊明	持有中触媒集团有限公司 14.96%的股权，中触媒集团有限公司持有公司 26.12%的股份；直接持有公司 3.11%的股份
刘岩	董事、直接持有公司 5.89%的股权
王婧	直接持有公司 5.89%的股权
李永宾	副董事长，董事、石双月之妹夫
甄玉科	董事、总经理
金钟	董事，董事会秘书，副总经理
徐杰	独立董事
周颖	独立董事
李纲	独立董事
王贤彬	监事会主席
王建青	职工监事
赵阳	监事
柳海涛	副总经理
黄元玲	财务总监
丁世亮	副总经理
蒋山	总工程师
项仁勇	总经理，报告期内已辞任
王炳春	总工程师，报告期内已辞任
徐瑞飞	财务总监，报告期内已辞任
邹本峰	董事，报告期内已辞任
马光华	控股股东监事

宁波信合致金投资合伙企业（有限合伙）	石双月实际控制的企业
百宜合月（海口）实业有限公司	石双月持股 65%并担任执行董事兼经理
信合财富（北京）资产管理有限公司	石双月担任董事长
信合财富（北京）基金管理有限公司	石双月担任执行董事兼经理
北京信合鼎成投资管理咨询有限公司	石双月担任执行董事兼经理
宁波梅山保税港区信合远宏投资管理有限公司	石双月担任执行董事兼经理
北京信合天成投资管理有限公司	石双月担任执行董事兼经理
北京紫亿菁彩科技中心（有限合伙）	石双月担任执行事务合伙人
北京文瑞益同科技中心（有限合伙）	石双月担任执行事务合伙人
中科元辰（北京）信息技术有限公司	石双月担任执行董事兼经理
中科汉青（北京）文化有限公司	石双月担任执行董事兼经理
北京信宜合月科技中心（有限合伙）	石双月持股 90%并担任执行事务合伙人
北京中昊创业工程材料有限公司	石双月担任董事
北京水心视觉科技有限公司	石双月担任董事长
海德水心（山东）数字科技有限公司	石双月担任董事长
北京中科宏维科技中心（有限合伙）	石双月实际控制的企业
小糊涂优服（北京）信息技术股份有限公司	石双月担任董事
中科佳泰（北京）科技文化有限公司	石双月担任董事长
宁波梅山保税港区信合致嘉投资管理中心（有限合伙）	石双月实际控制的企业
宁波信合致盈投资合伙企业（有限合伙）	石双月实际控制的企业
宁波信合致睿投资合伙企业（有限合伙）	石双月实际控制的企业
北京信合天峪投资咨询中心（有限合伙）	石双月实际控制的企业
宁波梅山保税港区核三投资管理合伙企业（有限合伙）	石双月实际控制的企业
北京中科宏维科技中心（有限合伙）	石双月实际控制的企业
山东中科智能数据科技有限公司	石双月实际控制的企业
中科清宇（北京）视觉科技有限公司	石双月实际控制的企业
源睿（保定）信息科技有限公司	石双月实际控制的企业
北京中科惠红科技中心（有限合伙）	石双月实际控制的企业



北京信合裕丰投资咨询中心（有限合伙）	石双月实际控制的企业
北京文瑞益同科技中心（有限合伙）	石双月担任执行事务合伙人
北京信合嘉汇投资咨询中心（有限合伙）	石双月为其执行事务合伙人的实际控制人
湖北乌纱岭生态农业有限公司	桂菊明担任执行董事兼经理
浠水飞宏贸易服务有限公司	桂菊明控制的企业
奥瑞京生物科技（北京）有限公司	桂菊明担任董事
黄冈市环孚天然气有限公司	桂菊明担任董事兼经理
大连百傲化学股份有限公司	刘岩担任董事兼董事会秘书
大连通运投资有限公司	刘岩任执行董事
大连中赢投资管理中心（有限合伙）	金钟任执行事务合伙人
山东元森冶金低碳工程技术有限公司	甄玉科担任董事长
山东元森能源发展有限公司	甄玉科担任董事长
源海晟德科技有限责任公司	柳海涛任监事

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中催技术有限公司	销售商品	9,769,911.48	6,371,681.40

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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李进、刘颐静、中触媒集团有限公司	20,000,000.00	2019-12-9	2025-12-8	否
中触媒集团有限公司	10,000,000.00	2023-1-12	2028-1-11	否

注 1：期末最高额担保主债务已结清，担保金额为按授信协议最高额本金保证余额。

注 2：关联担保未履行完毕情况详见本章节“七、合并财务报表项目注释”之“32、短期借款”的内容。

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	1,067.17	862.86

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

应收账款	中催技术有限公司	2,884,063.75	144,203.19	5,303,554.13	265,177.71
合同资产	中催技术有限公司	384,000.00	19,200.00		

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中触媒华邦(东营)有限公司	710,000.00	710,000.00

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
销售人员	31.80 元/份	股票期权行权安排为自授予之日起12个月、24个月、36个月分别按40%、30%、30%的比例行权，股票期权授予日为2022年11月15日		
管理人员				
研发人员				
生产人员				

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

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司股票在科创板的交易价格为基础，并考虑行权价格、年化波动率、年化无风险利率、到期年限、股息收益率等参数，按照 Black-Scholes 期权定价模型确定最佳估计数。
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	21,692,835.00

其他说明

无

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、本期股份支付费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	1,372,792.21	
管理人员	9,944,527.00	
研发人员	3,997,734.19	
生产人员	1,895,367.59	
合计	17,210,420.99	

其他说明

无

**5、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	34,624,196.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	

截至公告披露日公司总股本 176,200,000 股，扣减公司回购专用证券账户中股份数 3,079,019 股后的股本 173,120,981 股为基数，向全体股东每 10.00 股派 2.0 元（含税）比例向全部股东派发现金股利，共计派发现金股利 34,624,196.20 元（含税）。此项提议尚待股东大会批准。

**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

**十八、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、重要债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1)、非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2)、其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息**

**(1)、报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(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



## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	205,263,523.03	299,449,261.16
1 年以内小计	205,263,523.03	299,449,261.16
1 至 2 年	23,400,029.83	32,900,917.96
2 至 3 年	12,864,668.01	4,248,496.00
3 年以上		
3 至 4 年	331,000.00	11,232,224.82
4 至 5 年	3,216,790.01	1,218,000.00
5 年以上	3,792,230.00	2,574,230.00
合计	248,868,240.88	351,623,129.94

## (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	1,410,880.00	0.57	1,410,880.00	100.00			1,410,880.00	0.40	1,410,880.00	100.00
其中：										

按组合计提坏账准备	247,457,360.88	99.43	20,617,824.54	8.33	226,839,536.34	350,212,249.94	99.60	20,204,327.49	5.77	330,007,922.45
其中：										
1· 应收合并范围内关联方客户						33,390,348.81	9.50			33,390,348.81
2· 应收国外客户	74,420,820.59	29.90	3,721,087.42	5.00	70,699,733.17	136,445,389.98	38.80	6,822,269.50	5.00	129,623,120.48
3· 应收其他客户	173,036,540.29	69.53	16,896,737.12	9.76	156,139,803.17	180,376,511.15	51.30	13,382,057.99	7.42	166,994,453.16
合计	248,868,240.88	/	22,028,704.54	/	226,839,536.34	351,623,129.94	/	21,615,207.49	/	330,007,922.45

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
应收客户 1	746,880.00	746,880.00	100.00	预计无法收回
应收客户 2	600,000.00	600,000.00	100.00	预计无法收回
应收客户 3	64,000.00	64,000.00	100.00	预计无法收回
合计	1,410,880.00	1,410,880.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：2. 应收国外客户

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	74,419,892.76	3,720,994.64	5.00
1-2 年	927.83	92.78	10.00
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	74,420,820.59	3,721,087.42	5.00

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”的内容。

组合计提项目：3. 应收其他客户

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	130,843,630.27	6,542,181.51	5.00
1-2 年	23,399,102.00	2,339,910.20	10.00
2-3 年	12,864,668.01	3,859,400.40	30.00

3-4 年	331,000.00	165,500.00	50.00
4-5 年	3,216,790.01	1,608,395.01	50.00
5 年以上	2,381,350.00	2,381,350.00	100.00
合计	173,036,540.29	16,896,737.12	9.76

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”的内容。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,410,880.00					1,410,880.00
按组合计提坏账准备	20,204,327.49	413,497.05				20,617,824.54
合计	21,615,207.49	413,497.05				22,028,704.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收客户1	105,901,680.00		105,901,680.00	39.46	5,295,084.00
应收客户2	33,378,216.33		33,378,216.33	12.44	1,668,910.82
应收客户3	29,557,218.00	14,313,116.00	43,870,334.00	16.35	2,755,827.40
应收客户4	12,083,526.32		12,083,526.32	4.50	1,757,557.10
应收客户5	9,580,000.00		9,580,000.00	3.57	958,000.00
合计	190,500,640.65	14,313,116.00	204,813,756.65	76.32	12,435,379.32

其他说明

占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例计算，期末余额中包含其他非流动资产中的合同资产。

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	243,013,791.96	76,659,419.47
合计	243,013,791.96	76,659,419.47

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		



1 年以内	242,993,087.33	76,610,097.82
1 年以内小计	242,993,087.33	76,610,097.82
1 至 2 年	40,000.00	51,279.44
2 至 3 年	51,279.44	
3 年以上		
3 至 4 年		20,000.00
4 至 5 年	20,000.00	
5 年以上		
合计	243,104,366.77	76,681,377.26

## (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
关联往来款	241,769,267.68	76,473,500.78
押金和保证金	1,146,726.00	110,000.00
备用金	187,093.65	96,597.04
其他	1,279.44	1,279.44
合计	243,104,366.77	76,681,377.26

## (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	21,957.79			21,957.79
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	68,617.02			68,617.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额	90,574.81			90,574.81

#### 各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据和坏账准备计提比例见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”的内容。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	21,957.79	68,617.02				90,574.81
合计	21,957.79	68,617.02				90,574.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
其他应收款 1	241,769,267.68	99.45	关联往来 款	1 年以内	
其他应收款 2	600,000.00	0.25	押金和保 证金	1 年以内	30,000.00
其他应收款 3	295,726.00	0.12	押金和保 证金	1 年以内	14,786.30
其他应收款 4	100,000.00	0.04	备用金	1 年以内	5,000.00
其他应收款 5	100,000.00	0.04	押金和保 证金	1 年以内	5,000.00
合计	242,864,993.68	99.90	/	/	54,786.30

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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	108,396,632.43		108,396,632.43	105,132,427.44		105,132,427.44
对联营、 合营企业 投资	24,160,126.19		24,160,126.19	24,122,302.47		24,122,302.47

合计	132,556,758.62		132,556,758.62	129,254,729.91		129,254,729.91
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

## (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
中海亚环保材料有限公司	105,132,427.44	3,264,204.99		108,396,632.43		
合计	105,132,427.44	3,264,204.99		108,396,632.43		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中催技术有限公司	24,122,302.47			37,823.72						24,160,126.19	
小计	24,122,302.47			37,823.72						24,160,126.19	
合计	24,122,302.47			37,823.72						24,160,126.19	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	545,152,962.73	376,951,563.57	674,189,812.81	448,352,567.21
其他业务	12,657,042.83	12,220,118.62	17,417,203.61	16,726,580.93
合计	557,810,005.56	389,171,682.19	691,607,016.42	465,079,148.14

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
特种分子筛及催化剂系列	439,053,462.04	308,435,823.71
非分子筛催化剂系列	81,499,665.40	68,515,739.86
技术收入	24,599,835.29	
按经营地区分类		
境内	287,782,050.13	223,638,522.17
境外	257,370,912.60	153,313,041.40
其他业务	12,657,042.83	12,220,118.62
合计	557,810,005.56	389,171,682.19

其他说明

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	37,823.72	-353,739.85
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	15,749,341.36	6,860,235.86
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置其他流动资产取得的投资收益	11,307,872.56	3,321,780.82
银行承兑汇票贴现费用		-102,944.10
合计	27,095,037.64	9,725,332.73

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,618,501.04	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,336,350.69	详见第十节、十一、政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	27,057,213.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-85,799.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	98,465.44	
减：所得税影响额	4,565,551.94	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	23,222,177.82	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.89	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.02	0.30	0.30

## 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：李进

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 22 日

**修订信息**

适用 不适用