

常州天晟新材料集团股份有限公司

2023 年年度报告

2024-015



2024 年 4 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴海宙、主管会计工作负责人吴海宙及会计机构负责人(会计主管人员)吴海宙声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

(一) 公司本报告期发生亏损，主要原因如下：

1、本报告期相比上年同期，收入基本持平，毛利率提升，毛利增加，费用减少，因减值计提影响，仍为亏损状态。

2、贷款成本居高不下，全年财务费用有增无减，财务费用负担较重，利息费用 4,213 万元。

3、公司对各类资产进行了减值测试，计提信用减值损失 6,032 万元，计提资产减值损失 2,701 万元。

(二) 公司主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化，与行业趋势基本一致。

(三) 公司所处行业不存在产能过剩、持续衰退或者技术替代等情形。

(四) 公司持续经营能力不存在重大风险。

本年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 管理层讨论与分析.....	14
第四节 公司治理.....	33
第五节 环境和社会责任.....	49
第六节 重要事项.....	51
第七节 股份变动及股东情况.....	65
第八节 优先股相关情况.....	72
第九节 债券相关情况.....	73
第十节 财务报告.....	74

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的 2023 年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、天晟新材	指	常州天晟新材料集团股份有限公司
融海资产管理公司	指	青岛融海国投资产管理有限公司
长沙盈海	指	长沙盈海私募股权基金管理合伙企业（有限合伙）
晟衍	指	晟衍（上海）投资管理有限公司
美利晟	指	常州美利晟高分子科技有限公司
江苏美利晟	指	江苏美利晟新材料有限公司
天晟进出口	指	常州天晟进出口有限公司
和祺科技	指	江苏和祺科技有限公司
常州新祺晟	指	常州新祺晟高分子科技有限公司
上海新祺晟	指	上海新祺晟高分子材料有限公司
常州昊天	指	常州昊天新材料科技有限公司
天晟复合	指	常州天晟复合材料有限公司
青岛图博	指	青岛图博板材有限公司
新光环保	指	江苏新光环保工程有限公司
天晟投资	指	天晟新材（常州）投资管理有限公司
天晟香港	指	天晟新材料（香港）有限公司
Composites	指	Composites USA LLC
Polyumac	指	Polyumac USA LLC
兴岳资本	指	兴岳资本有限公司
天晟证券	指	天晟证券有限公司
研究院	指	江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司
宁波揽众基金	指	宁波揽众嘉宸股权投资合伙企业（有限合伙）
中铁轨道	指	中铁轨道交通装备有限公司
和岳科技	指	常州天晟和岳科技有限公司
旅行装备	指	常州天晟旅行装备有限公司
天晟光学薄膜	指	天晟光学薄膜技术（青岛）有限公司
股票、A 股	指	本公司发行的人民币普通股
审计机构	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	常州天晟新材料集团股份有限公司股东大会
董事会	指	常州天晟新材料集团股份有限公司董事会
监事会	指	常州天晟新材料集团股份有限公司监事会
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《常州天晟新材料集团股份有限公司章程》

PE	指	聚乙烯
PVC	指	聚氯乙烯
EVA	指	乙烯-醋酸乙烯酯共聚物
SBR	指	丁苯橡胶
CR	指	氯丁橡胶
PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯
PP	指	聚丙烯
PMI	指	聚甲基丙烯酸酰亚胺，一种侧链型酰亚胺聚合物
PI	指	聚酰亚胺
Kits、成套芯材	指	成套芯材是指每一片材料都是预先切割，按需要的高公差进行定形、编号，以将其准确地放入模具中指定的位置。这种方式排除了现场成型和对平板的切割，减少了客户工艺建造周期，节省了劳动成本。
Scrim 玻纤布	指	玻璃纤维稀松平纹织物
夹层结构	指	一种复合构造的板、壳结构，它的两个表面由很薄的板材做成，中间夹以较轻的夹芯层。前者称为面板，要求强度高；后者称为芯材，要求重量轻。夹层结构面板的材料有铝合金、不锈钢、钛合金和各种复合材料。芯材有轻质木材、泡沫塑料等，也可用金属材料或复合材料制成波纹板夹层或蜂窝型芯材。芯材与面板一般用胶粘结在一起，也可用熔焊、焊接连接，形成整体。在总体受力分析中，认为上、下两面板只承受面板面内的拉压力和剪切力，不能承受弯矩和扭矩，而中间芯材只承受垂直于夹层中面的切力。夹层结构与一般板壳结构受力分析的唯一差别在于挠度计算中除了考虑弯曲力矩产生的挠度外，还要考虑剪力的影响。夹层结构的两面板之间距离较大，所以夹层结构的弯曲刚度比一般板壳结构大得多，失稳临界应力显著提高。
芯材	指	夹层结构中，两个面板之间的材料。芯材有轻质木材、泡沫塑料等，也可用金属材料或复合材料制成波纹板夹层或蜂窝型芯材。
发泡	指	通过物理发泡剂和/或者化学发泡剂，可以将聚合物制造成泡沫材料。
软质发泡	指	通过物理发泡剂和/或者化学发泡剂，可以将聚合物制造成具有一定弹性的泡沫材料的方法。
结构泡沫	指	通过物理发泡剂和/或者化学发泡剂，可以将聚合物制造成具有可制成结构件的泡沫材料。
铝蜂窝板	指	以表面涂覆耐候性极佳的装饰涂层之高强度合金铝板作为面、底板与铝蜂窝芯经高温高压复合制造而成的复合板材。

开孔	指	泡沫材料泡孔之间形成联孔结构
闭孔	指	泡沫材料泡孔之间相互隔绝的结构
比刚度	指	材料的刚度除以密度称为比刚度。比刚度较高说明材料重量轻，而刚度大。
比强度	指	材料的强度除以密度成为比强度。比强度较高说明材料重量轻，而强度大。
船级社	指	从事船舶检验的机构。通常为民间组织。中国从事船舶检验的部门为政府的一个部门。世界上最早的船级社是1760年成立的英国劳氏船级社。此后航运发达的国家相继成立了船级社，并在世界主要港口设立分支机构，如美国船舶局、挪威船级社、法国船级社和日本海事协会等。船级社主要业务是对新造船舶进行技术检验，合格者给予船舶的各项安全设施并授给相应证书；根据检验业务的需要，制定相应的技术规范 and 标准；受本国或他国政府委托，代表其参与海事活动。有的船级社也接受陆上工程设施的检验业务。
DNV	指	DNV 是挪威船级社，是一个权威，专业，独立的非营利性基金组织，挪威船级社成立于1864年，总部位于挪威首都奥斯陆。挪威船级社（DNV）与德国劳氏船级社（GL）宣布正式合并。已于2012年12月20日签署合同，新公司更名为 DNV GL Group。
RoHS 认证	指	RoHS 认证是《电气、电子设备中限制使用某些有害物质指令》（The restriction of the use of certain hazardous substances in electrical and electronic equipment）的英文缩写，是欧盟进口电子产品的环保认证。
IATF16949 认证	指	IATF16949 认证标准由汽车工作组（IATF）制定，是 ISO 9001 质量管理体系标准的补充和衍生；IATF 16949 体系认证的目的是通过建立和实施一套有效的质量管理体系，确保汽车制造商和供应商的产品和服务符合客户要求 and 法律法规的要求。
德国 DIN5510 认证	指	德国的铁路规范部门根据 DIN 5510 对列车用材料的燃烧性能进行规范
NFF16-101	指	法国燃烧测试标准：所有车辆-燃烧行为-材料选择
SGS 认证	指	SGS-瑞士通用公证行，成立于1878年，世界最大的认证机构之一。SGS 集团是全球检验、鉴定、测试和认证服务的领导者和创新者，是公认的专业、质量和诚信的最高标准。
JIS 标准	指	日本工业标准（全写为 Japan Industry Standards）
耐候性	指	材料如涂料、建筑用塑料、橡胶制品等，应用于室外经受气候的考验，如

		光照、冷热、风雨、细菌等造成的综合破坏，其耐受能力称为耐候性。
交联	指	线型或支链型高分子链间以共价键连接成网状或体形高分子的过程。线型聚合物经适度交联后，其力学强度、弹性、尺寸稳定性、耐溶剂性等均有改善。交联常被用于聚合物的改性。
自由能	指	在热力学当中，自由能指的是在某一个热力学过程中，系统减少的内能中可以转化为对外作功的部分，它衡量的是在一个特定的热力学过程中，系统可对外输出的“有用能量”。
密炼	指	在密闭式炼胶机内进行的橡胶的塑炼和混炼。
开炼	指	在开放式炼胶机内进行的橡胶的塑炼和混炼。
模压	指	压缩模塑的简称，又称压塑。塑料或橡胶胶料在闭合模腔内借助加热、加压而成型为制品的塑料加工（也是橡胶加工）方法。一般是将粉状、粒状、团粒状、片状或与制品相似形状的料坯，放在加热的模具的型腔中，然后闭模加压，使其成型并固化或硫化，再经脱模得制品。
发泡剂	指	使对象物质成孔的物质，它可分为化学发泡剂、物理发泡剂和表面活性剂三大类。化学发泡剂是经加热分解后能释放出二氧化碳和氮气等气体，并在聚合物组成中形成细孔的化合物。物理发泡剂是指泡沫细孔是通过某一种物质的物理形态的变化，即通过压缩气体的膨胀、液体的挥发或固体的溶解而形成，这种物质就称为物理发泡剂。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	天晟新材	股票代码	300169
公司的中文名称	常州天晟新材料集团股份有限公司		
公司的中文简称	天晟新材		
公司的外文名称（如有）	Changzhou Tiansheng New Materials Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TIANSHENG		
公司的法定代表人	吴海宙		
注册地址	常州市龙锦路 508 号		
注册地址的邮政编码	213028		
公司注册地址历史变更情况	公司上市时注册地址为常州市中吴大道 985 号，2013 年 5 月 16 日变更为常州市龙锦路 508 号。		
办公地址	常州市龙锦路 508 号		
办公地址的邮政编码	213028		
公司网址	http://www.tschina.com		
电子信箱	dongmi@tschina.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	余丽品	张婷
联系地址	常州市龙锦路 508 号	常州市龙锦路 508 号
电话	0519—86929019	0519—86929019
传真	0519—88866091	0519—88866091
电子信箱	dongmi@tschina.com	dongmi@tschina.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： http://www.szse.cn/
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	常州市龙锦路 508 号 公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间
签字会计师姓名	梁修武、李斌

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	574,227,880.18	584,659,616.50	-1.78%	761,001,952.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	-160,229,146.99	-187,721,964.07	14.65%	-164,090,770.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-162,934,553.72	-192,862,203.00	15.52%	-166,178,786.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	148,026,985.02	-9,300,068.48	1,691.68%	-24,966,307.47
基本每股收益（元/股）	-0.49	-0.58	15.52%	-0.50
稀释每股收益（元/股）	-0.49	-0.58	15.52%	-0.50
加权平均净资产收益率	-84.02%	-52.22%	-31.80%	-30.56%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	1,160,041,808.31	1,364,108,240.85	-14.96%	1,588,686,186.01
归属于上市公司股东的净资产（元）	112,558,236.09	270,807,932.48	-58.44%	453,351,346.46

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	574,227,880.18	584,659,616.50	全部收入
营业收入扣除金额（元）	3,886,460.76	4,754,402.78	经营租赁收入、销售材料、提供劳务、大宗交易等其他收入
营业收入扣除后金额（元）	570,341,419.42	579,905,213.72	主营业务收入

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	105,487,175.26	140,814,939.68	142,815,626.47	185,110,138.77
归属于上市公司股东的净利润	-13,978,180.53	-7,505,513.00	-14,217,633.90	-124,527,819.56

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-14,944,573.20	-7,925,109.26	-15,430,001.05	-124,634,870.21
经营活动产生的现金流量净额	6,555,714.18	-16,237,495.68	175,643,907.76	-17,935,141.24

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	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）	-1,079,415.25	1,233,585.83	-237,011.79	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,271,922.37	2,623,197.58	4,485,322.89	
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		20,523.04	-1,971,664.92	
委托他人投资或管理资产的损益	148,308.65	54,041.10	45,488.19	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转	909,906.50	55,170.67		

回				
债务重组损益	-225,834.94	82,840.87		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,147,191.23	756,635.51	423,679.45	
减：所得税影响额	462,978.92	-312,030.14	657,798.29	
少数股东权益影响额（税后）	3,692.91	-2,214.19		
合计	2,705,406.73	5,140,238.93	2,088,015.53	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

（一）主要业务及行业地位

公司作为全国知名的高分子材料专业生产商，一直致力于高分子新材料的研究、开发、生产和销售。公司在软质泡沫材料、结构泡沫材料及上述材料的后加工产品应用方面，均处于市场领先地位，并致力于为客户提供整套解决方案。

（二）行业发展状况及总体趋势

1、软质泡沫材料发展状况及未来发展前景

（1）软质泡沫材料是由塑料（PE、EVA 等）和橡胶（CR、SBR 等）等为主要原材料，加以催化剂、泡沫稳定剂、发泡剂等辅助材料通过物理发泡或交联发泡使塑胶材料发泡（开孔或闭孔型）达到使塑料、橡胶等原材料中产生大量的微孔，体积增加，密度降低，软质泡沫材料是具有缓冲、吸音、吸震、保温、过滤等特性的聚合物，广泛应用于电子产品、家电、汽车、体育运动休闲等领域。

（2）公司软质发泡产品属于复合材料行业，2023 年受全球出口贸易萎缩及关税影响，同时国内体育用品整体疲软，对全年橡胶制品的生产销售产生了不利影响，影响了全年整体销售额。但主要原材料供应体系稳定，基本未受国家化工企业环保整治影响，软质发泡橡胶类发泡产品市场占有率较高，产品性能稳定，新品开发能力较强，品种齐全，公司橡胶类产品在多变的经营环境中，保持了企业经营的稳定性。

（3）随着软质泡沫产品在体育用品、汽车、家电、精密仪器等领域更为广泛的应用，我国软质发泡行业处于稳定发展阶段，未来业绩看好，对软质发泡产品整体经营环境持乐观态度，公司将依据自身产品技术优势和市场占有率优势，继续增加中高端橡胶、塑料新产品的开发，扩大与寻找新的市场需求，努力扩大市场销售，进一步增加市场占有率，持续增强公司产品的市场规模优势和盈利能力。

2、结构泡沫材料发展状况及未来发展前景

（1）结构泡沫材料目前市场上主要有 PVC 结构泡沫材料和 PET 结构泡沫材料等。其中 PVC 结构泡沫材料由于其行业应用比较成熟，是目前使用量比较大的一种结构泡沫材料，且 PVC 结构泡沫材料的优势明显，密度更低，性能更佳，易加工性及实用性更好，具有一定的不可替代性。

（2）结构泡沫材料作为各种复合材料的夹芯结构主要用来增加刚度、减轻重量。结构泡沫材料还具有吸水性低、隔音隔热效果好等特性，使其成为要求具有高强度和低密度领域的理想材料，被广泛应用于风力发电、轨道交通、船舶、航空航天、建筑节能等领域。

（3）2023 年外部市场总体较上年需求下降，但 PVC 结构泡沫材料在海上叶片上的应用需求会加大，公司在满足风电叶片行业需求之外，需要特别加强非风电叶片领域的业务和服务能力，2024 年需增强技术水平，不断开发新品，加强市场开发力度，开拓新的应用场景。在稳定老客户的同时，持续扩大非风电业务，有重点的加强与优质客户的合作力度，找到销量和利润提升方面新的突破点。

3、后加工品的发展状况及未来发展前景

（1）公司后加工品业务一直处于稳定增长中，公司依托自身的新材料制造，对高分子功能性材料的理解深度增强了公司对材料的应用能力及成套解决方案的设计能力，并转化为竞争优势。后加工业务承载了公司系列结构芯材在市场中的应用及推广，经过过去一个时期的经验积累，后加工产品已经实现了从小件模切到大结构部件制造的拓展以及跨越不同产业的应用，是公司重要的收入增长来源。

（2）公司从产品供应商向综合解决方案提供商转变，公司坚持以原材料生产至后续加工一体化的原则来降低产品成本和增加市场竞争力，坚持以不断开发新产品作为企业的发展方向，坚持快速应变和服务至上的营销策略，坚持以全面质量管理为中心，全体员工参与，坚持贯彻 ISO9001:2015 和 IATF16949:2016 有关质量标准要求，建立、健全并有效运行质量体系，加强质量管理，保证以优异的产品质量和服务质量满足顾客的需求和期望。

4、交通配套类产品发展状况及未来发展前景

(1) 随着人们环保意识和生活水平的提高，对城市道路、轨道交通、高速铁路等产生噪声的敏感度越来越大，要求进行声屏障治理的诉求越来越迫切，同时要求在布置形式、材料、结构、构造以及外观装饰等方面的选择都必须满足局部景观的需要，并要保证经济性、实用性及耐用性。公司生产的声屏障产品广泛应用于高速铁路、地铁等城市轨道交通领域。

(2) 城市轨道交通的发展，符合“十八大”关于大力推进城镇化建设的政策背景和“绿色交通”低能耗、少污染的环保理念，未来发展空间较大。根据国务院《“十四五”现代综合交通运输体系规划》，到 2025 年，综合交通运输基本实现一体化融合发展，智能化、绿色化取得实质性突破，综合能力、服务品质、运行效率和整体效益显著提升，交通运输发展向世界一流水平迈进。作为现代综合交通运输体系的重要组成部分，我国轨道交通事业飞速发展将带来巨大市场空间及非常广阔的市场前景，公司将努力拓宽自身产品在相关领域的应用，抓住机遇，提升公司的盈利能力和市场竞争力。

(3) 新光环保是国内主要的铁路、城市轨道交通环保降噪材料研发、生产、销售、安装并具备环保专业一级施工、钢构二级资质的综合型企业。新光环保拥有声屏障生产及安装的核心技术，并在铁路声屏障行业中积累了丰富的客户资源。先进的工艺技术、完善的产品质量和丰富工程运营经验令新光环保在声屏障行业内形成了独特的竞争优势，为未来业绩的稳定增长提供了重要保证。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
原料 1	询比价采购	4.29%	否	10,125.06	12,060.28
原料 2	询比价采购	1.00%	否	10,223.28	10,607.50
原料 3	询比价采购	0.90%	否	9,530.00	11,181.00
原料 4	询比价采购	0.40%	否	23,864.00	24,800.00
原料 5	询比价采购	0.55%	否	71,750.00	71,833.00

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

公司采购化工材料整体比重不高，一些化工材料受市场影响，价格（元/吨）有时波动较大。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

能源类型未发生重大变化。

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
软质发泡材料产品	技术成熟	均为公司内部技术人员，团队稳定	截止报告期末，软质发泡材料产品拥有 4 项发明专利。	多年研发经验与优秀的研发团队
结构泡沫材料产品	技术成熟	均为公司内部技术人员，团队稳定	截止报告期末，结构泡沫材料产品拥有 9 项发明专利、11 项实用新型专利。	多年研发经验与优秀的研发团队
后加工产品	技术成熟	均为公司内部技术人员，团队稳定	截止报告期末，后加工类产品拥有 5 项发明专利、46 项实用新	多年研发经验与优秀的研发团队

			型专利。	
声屏障产品	技术成熟	均为公司内部技术人员，团队稳定	截止报告期末，声屏障产品拥有 16 项发明专利、42 项实用新型专利、12 项外观专利。	多年研发经验与优秀的研发团队

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
软质发泡材料-塑料产品	3 万立方/年	70.00%	无	无
软质发泡材料-橡胶产品	30 万床/年	90.00%	无	无
PVC 硬质发泡材料	4 万立方/年	47.00%	无	无

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

常州新祺晟《年产 25 万套顶棚内饰件产品》项目，环评报告表于 2023 年 10 月 13 日得到常州市生态环境局批复。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

单 位	项 目	证书编号	有 效 期
常州天晟新材料集团股份有限公司	排污许可证	91320400703606586Q001Y	2020 年 5 月 19 日-2025 年 5 月 18 日
常州新祺晟高分子科技有限公司	排污许可证	91320402713256532J002Y	2020 年 9 月 21 日-2025 年 8 月 20 日
常州昊天新材料科技有限公司	排污许可证	91320404137679843W001Z	2021 年 1 月 21 日-2026 年 1 月 20 日
常州昊天新材料科技有限公司	排污许可证	91320404137679843W002Y	2023 年 6 月 15 日-2028 年 6 月 14 日
常州天晟复合材料有限公司	排污许可证	91320411755089631H001Y	2020 年 7 月 16 日-2025 年 7 月 15 日
江苏新光环保工程有限公司	排污许可证	913211837331877224001Y	2022 年 1 月 12 日-2027 年 1 月 11 日

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，也未发生因其他关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到影响的情形。

公司核心竞争力主要体现在以下几方面：

（一）核心竞争力优势表现

1、技术和研发优势

公司一直将技术创新和新产品开发作为公司发展战略的核心，采取了“预研一代、开发一代、设计一代、生产一代”的产品和技术发展模式，目前围绕结构泡沫材料、软质发泡材料、后加工制品的新产品、交通配套类产品的技术与开发，全力做好技术支持。

2、规模优势明显

公司目前已拥有软质发泡材料和结构泡沫材料规模化的生产能力。公司通过规模化生产合理降低单位生产成本，进一步扩大竞争优势；在后加工制品的新产品方面，也取得了明显进展。

3、质量优势

公司建立了严格的质量控制和管理制度，确保每批产品从原材料采购到产品出库的每个环节均经过严格检验。公司产品在执行严格的国家标准的同时，还参考执行国外领先产品标准，对质量制定了更高要求以满足高端应用领域客户的要求。对于风电领域，除需要满足本公司的质量检测要求外，还接受风电企业的现场监督检测，以确保每批产品的全程监控。

4、完整的产品线优势和成套解决方案优势

公司具有完整的产品线，从各种高分子软质发泡材料、结构泡沫材料的研发到规模化生产，再到制品的精密加工，为客户提供更具成本优势的成套解决方案，同时配合客户共同完成新产品或者新应用的开发。

公司利用各专业的高端人才优势和对行业的前瞻性，打破传统高分子发泡材料生产企业只做材料供应商的模式，创新性地将成套解决方案的理念运用到生产经营中，形成了以客户需求为起点，通过整体方案设计及产品的设计、评审、实现、验证、安装调试等一系列流程，最终满足客户需求，并为其提供持续的技术服务，构成完整的成套解决方案。

5、相关认证的优势

公司已经通过了 ISO14001 环境管理体系认证和 ISO9001 质量管理体系认证，公司的结构泡沫材料通过了挪威船级社 DNV 认证，轨道车辆用材料通过了德国 DIN5510 认证，全资子公司新祺晟通过了劳氏质量体系认证且汽车类产品通过了 IATF16949 汽车体系审核，使公司产品进入相关领域销售有了保障。

（二）自主研发和开发的无形资产情况

1、商标：截至报告期末，公司、子公司共拥有注册商标 58 项。

2、专利：截至报告期末，公司、子公司共拥有 149 项专利权（其中 34 项发明专利、101 项实用新型专利、14 项外观设计专利）。

四、主营业务分析

1、概述

（一）主要产品及用途

公司的 PE、EVA、SBR、CR 等软质发泡产品品种齐全，运动用品系列设计新颖，市场覆盖面广，并与国内外知名客户建立了长期合作关系。公司加工成套事业部拥有 10 万级和 1 万级净化中心，所生产的高分子材料加工品主要为国内外知名家电、通讯、IT、汽车等品牌进行配套。公司自主研发的结构泡沫材料 Strucell 系列产品，已成功跨入风力发电、轨道交通、房车营地车、船舶制造、节能建筑等领域，填补了国内空白。

产品类别	主要产品	产品特性	主要用途
发泡材料及应用-软质发泡材料	PE 和 EVA 等塑料发泡产品、SBR 和 CR 等橡胶发泡产品。	软质泡沫材料是具有缓冲、吸音、吸震、保温、过滤等特性的聚合物。	PE、EVA 发泡材料用于生产健身地垫、野营垫运动类产品等。SBR、CR 发泡材料用于生产游泳衣、健身护具、运动手套、杯套等。
发泡材料及应用-结构泡沫材料	PVC 等结构泡沫材料。	结构泡沫材料作为各种复合材料的夹芯结构主要用来增加刚度、减轻重量。结构泡沫材料还具有吸水性	被广泛应用于风力发电、轨道交通、船舶、航空航天、建筑节能等领域。

		低、隔音绝热效果好等特性，使其成为具有高强度和低密度领域的理想材料。	
发泡材料及应用-后加工产品	高净化保护膜、高净化 PET 双面胶带、光学 OCA、功能性薄膜等光学材料。	拥有专业的研发团队，为客户提供胶粘制品、功能性涂层光学薄膜等新材料的开发设计解决方案，满足不同客户的个性化设计需求。	产品广泛应用于电子、家电、汽车、医疗等领域。
	产品主要有聚乙烯（PE）发泡材料（闭孔和开孔型）、橡塑发泡体、EVA 发泡体、聚氨酯（PU）及其涂胶、防震、隔音件产品的精密模切产品。	模切是把原材料根据预定形状，通过精密加工和切割的方式使材料形成特定形状的零配件，属于加工类行业。	广泛用于电子、电器、MP3、MP4、复印机、数码相机、数码摄像机、笔记本电脑、手机、汽车、仪器仪表等、电子通讯、数码 IT 产品配件、医疗器械等。
交通配套类产品	主要产品为声屏障产品，分为金属类和非金属类，目前主要产品种类有：穿孔金属声屏障、圆筒型金属声屏障、珍珠岩陶粒复合吸声板、木屑混凝土多孔吸声板、水泥多孔吸声板、整体式混凝土声屏障、FC 复合吸声板等。	声屏障是一种用来阻挡噪声与接收者之间直达声的一种屏障设备，是地面和高架城市轨道交通最常采用的降噪方法。	广泛用于高速铁路、城际快铁、地铁轻轨、高速公路等。

（二）主要经营模式

1、公司已经通过了 ISO14001 环境管理体系认证和 ISO9001 质量管理体系认证，公司的结构泡沫材料通过了挪威船级社 DNV 认证，轨道车辆用材料通过了德国 DIN5510 认证，全资子公司新祺晟通过了劳氏质量体系认证且汽车类产品通过了 IATF16949 汽车体系审核，使公司产品进入相关领域销售有了保障。

2、公司的业务以客户期望为中心，不同的产品由不同的子公司具体经营，各个子公司有完善的经营团队，从采购、研发、生产和销售等部门组成，主要业务模式分为研发模式、采购模式、生产模式、销售模式四大块。

（1）研发模式：公司参股了研发机构-江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司。研究院目前配备了以高性能泡沫的研究为主的先进试验室设备和检测仪器。通过柔性引进的方式，引进多位国内知名的高分子材料专家，创新激励机制，形成面向产业需求的技术孵化体系。

（2）采购模式：公司主要通过议价和比价的方式选择供应商。供应商的确认是按照质量管理体系中的《采购控制程序》和《供方控制程序》以及产品的技术特性和质量要求选定供应商。

（3）生产模式：公司的主要生产模式是以销定产，采取柔性生产方式，同时考虑产品的生产周期以及产品的固化、熟化时间特性，确定合理的安全存量。销售部门根据订单签订情况、生产销售情况、库存情况，结合车间生产能力，向生产调度中心填报销售计划或订单；生产调度中心根据销售计划或订单，向生产部门下达生产计划单，调整生产线产品品种及规格，同时向采购部下达材料采购计划单，并通知检验、仓储等相关职能部门。同时根据生产计划的执行情况以及内外环境条件的变化适时调整计划。

（4）销售模式：公司发泡材料类及后加工产品主要采用直销模式。声屏障类产品销售模式主要为参与客户招标模式，主要招标业务通过业主方直接招标获取。公司的主要经营模式在报告期内未发生重大变化。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	574,227,880.18	100%	584,659,616.50	100%	-1.78%
分行业					

制造业	565,749,975.22	98.52%	533,349,846.27	91.22%	6.07%
其他业务	8,477,904.96	1.48%	51,309,770.23	8.78%	-83.48%
分产品					
发泡材料及应用	448,795,253.99	78.15%	512,145,053.48	87.60%	-12.37%
交通配套类产品	116,954,721.23	20.37%	21,204,792.79	3.62%	451.55%
其他业务	8,477,904.96	1.48%	51,309,770.23	8.78%	-83.48%
分地区					
内销	503,502,539.68	87.68%	462,046,542.62	79.03%	8.97%
外销	70,725,340.50	12.32%	122,613,073.88	20.97%	-42.32%
分销售模式					
直销	574,227,880.18	100.00%	584,659,616.50	100.00%	-1.78%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	565,749,975.22	471,312,112.17	16.69%	6.07%	3.89%	1.75%
其他业务	8,477,904.96	8,212,775.65	3.13%	-83.48%	-82.89%	-3.32%
分产品						
发泡材料及应用	448,795,253.99	359,959,746.26	19.79%	-12.37%	-16.21%	3.68%
交通配套类产品	116,954,721.23	111,352,365.91	4.79%	451.55%	362.88%	18.24%
其他业务	8,477,904.96	8,212,775.65	3.13%	-83.48%	-82.89%	-3.32%
分地区						
内销	503,502,539.68	426,511,611.56	15.29%	8.97%	3.26%	4.68%
外销	70,725,340.50	53,013,276.26	25.04%	-42.32%	-40.19%	-2.67%
分销售模式						
直销	574,227,880.18	479,524,887.82	16.49%	-1.78%	-4.42%	2.30%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
------	----	----	--------	-----------	------

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
制造业	销售量	万元	47,131.21	45,367.80	3.89%
	生产量	万元	40,519.37	42,931.94	-5.62%
	库存量	万元	18,888.44	25,500.29	-25.93%
其他业务	销售量	万元	821.28	4,800.00	-82.89%
	生产量	万元	821.28	4,800.00	-82.89%
	库存量	万元	0	0	0.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

其他业务：本年度同比减少 82.89%，主要是业务减少所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	材料	349,418,176.76	72.87%	336,779,247.94	67.13%	3.75%
制造业	人工	38,621,950.99	8.05%	40,952,530.15	8.16%	-5.69%
制造业	费用	83,271,984.42	17.37%	75,946,199.54	15.14%	9.65%
其他业务	材料					
其他业务	人工					
其他业务	费用	8,212,775.65	1.71%	48,000,111.34	9.57%	-82.89%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
发泡材料及应用	材料	245,566,539.95	51.22%	319,515,079.21	63.69%	-23.14%
发泡材料及应用	人工	35,731,968.54	7.45%	39,094,238.34	7.79%	-8.60%
发泡材料及应用	费用	78,661,237.77	16.40%	71,012,296.03	14.16%	10.77%
交通配套类产品	材料	103,851,636.81	21.66%	17,264,168.72	3.44%	501.54%
交通配套类产	人工	2,889,982.45	0.60%	1,858,291.81	0.37%	55.52%

品						
交通配套类产品	费用	4,610,746.65	0.96%	4,933,903.52	0.98%	-6.55%
其他业务	材料					
其他业务	人工					
其他业务	费用	8,212,775.65	1.71%	48,000,111.34	9.57%	-82.89%

说明

营业成本说明：交通配套类产品，材料与人工成本同比明显上升，主要是销售增长，生产增加所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 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

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	168,516,162.48
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	29.34%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第 1 名	47,272,634.92	8.23%
2	第 2 名	46,178,915.27	8.04%
3	第 3 名	29,292,777.73	5.10%
4	第 4 名	24,861,445.26	4.33%
5	第 5 名	20,910,389.30	3.64%
合计	--	168,516,162.48	29.34%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	87,105,069.68
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.75%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第 1 名	24,240,453.17	6.61%
2	第 2 名	22,921,759.39	6.25%
3	第 3 名	15,113,076.60	4.12%
4	第 4 名	14,295,780.52	3.90%

5	第 5 名	10,534,000.00	2.87%
合计	--	87,105,069.68	23.75%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	28,817,797.87	34,777,284.92	-17.14%	主要系薪酬、售后服务费等同比减少所致。
管理费用	76,603,208.96	77,499,257.00	-1.16%	无重大变化。
财务费用	40,349,937.65	39,989,598.20	0.90%	无重大变化。
研发费用	14,115,650.51	12,588,832.38	12.13%	主要系研发投入增加所致。

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
环保型光固化功能胶粘带的研究与开发	工艺革新，产品升级	小样试做	溶剂型产品替代	打造绿色产品，提升竞争力
亚克力缓冲泡棉胶带的研究与开发	新发泡技术，屏下缓冲应用	量产化	发泡技术新应用，产品量产化	打开 OLED 显示领域配套市场，提升公司竞争力
防水泡棉胶带的研究与开发	产品迭代	量产化	丰富产品系列	丰富产品系列，扩大市场份额
电子零部件用强弱粘双面胶带的研究与开发	产品迭代	量产化	丰富产品系列	丰富产品系列，扩大市场份额
自清洁声屏障	解决声屏障自洁性差的问题	试生产阶段	优化传统产品，丰富产品线	丰富产品，提升市场竞争力
抑制性顶部干涉器	声屏障辅助构件，完善产品系列	已完成实用新型专利授权	优化传统产品，丰富产品线	丰富产品，提升市场竞争力
高强金属复合吸声板	运用新型工艺及结构，较传统声屏具有更高性能	已完成实用新型专利授权	满足 400 时速高铁声屏障的使用	丰富产品，提升市场竞争力
非金属微孔颗粒声屏障	解决传统声屏障板不环保，粉尘化后易飞扬造成二次污染，尤其是吸水受潮后吸声性能大大减弱问题	已完成实用新型专利授权	为我国的交通噪声治理行业增添一类新型声屏障产品	丰富产品，提升市场竞争力
新型吸隔声透明声屏障	从隔声、吸声和绕射声三个角度设计一种降噪性能优越且实用的声屏障	已完成实用新型专利授权	解决隔声和采光问题并获得最佳的隔声效果	丰富产品，提升市场竞争力
环保材料隔音屏	相较于传统声屏障更环保节能，使用寿命长	中试阶段	更适合高速公路、铁路、轻轨等行车区域降噪，桥梁、高架立交桥等噪声控制项目	丰富产品，提升市场竞争力
金属复合 T 型吸声屏	与其他吸声屏搭配使	中试阶段	为我国的交通噪声治	丰富产品，提升市场

	用,提高吸声屏得整体性和稳定性		理行业增添一类新型声屏障产品	竞争力
陶粒隔音吸声板	能在极其恶劣的环境中使用,取材方便,造价更低廉	中试阶段	解决现有吸声或隔声材料的缺点,提供一种具有良好吸声和隔声性能得产品	丰富产品,提升市场竞争力
全频复合吸声板	解决现有声屏障对人体健康的危害,吸声频带窄,吸声性能不佳的问题	小试阶段	为解决现有声屏障对人体健康的危害而研发的新型产品	丰富产品,提升市场竞争力
新型吸声声屏障	可作为功能材料也可作为结构材料,有特殊物理和化学性能	小试阶段	面对潮湿环境依然对吸声效果没有影响的质量轻、强度高的产品	丰富产品,提升市场竞争力
超静音隔热工程车内饰顶棚	应用于工程车吸音内饰顶棚	项目已量产,在做新的改进	进口国产化,丰富产品线	丰富产品线,提升市场竞争力
高强耐磨隔声工程车装饰脚垫	用于工程车脚垫耐磨隔声	项目已量产,在做新的改进	开发原料与工艺,以满足客户需求	提升技术实力,拓展产品类型,提升公司竞争力
工程油箱减震脚垫	用于工程机械塑料油箱减震零件	项目已量产,在做新的改进	开发材料、工艺和工装,以满足客户需求	拓展产品类型,提升公司竞争力
高铁齿轮箱用隔热绝缘套	用于高铁齿轮箱绝缘隔热	项目已量产,在做新的改进	开发原料与工艺,以满足客户需求	提升技术实力,拓展产品类型,提升公司竞争力
联电 F193 密封圈	用于汽车电子元器件密封保护	项目已量产,在做新的改进	自主开发模具,选用材料开发工艺,导入量产	丰富产品线,提升公司竞争力
安全带收卷盒减震件	应用于汽车安全带收卷盒减震、隔热零件	项目已量产,在做新的改进	开发隔热减震功能复合材料,满足客户性能要求	丰富产品线,提升公司竞争力
汽车吸音泡棉	依据汽车内饰吸音棉技术要求,开发出满足性能的产品	项目已量产	自主开发模具,选用材料开发工艺,导入量产	提升产品竞争力,有助于开拓市场
工程车扶手	依据工程车内饰件技术要求,开发出满足性能的产品	在研	开发原料与工艺,以满足客户需求	提升产品竞争力,有助于开拓市场
工程机械内饰件项目	依据工程车驾驶舱扶手技术要求,开发出满足性能的产品	在研	开发原料与工艺,以满足客户需求	提升产品竞争力,有助于开拓市场
新能源汽车吸音泡棉	依据 JCB 工程车内饰技术要求,开发出满足性能的产品	在研	开发原料与工艺,以满足客户需求	提升产品竞争力,有助于开拓市场
船舶用板材加工吊装装置的研发	用于提供一种板材加工吊装装置,实现板材的有效定位	研发完成	对板材吊装进行动态调节,适用于船舶用板材加工过程中的吊装、定位等工序,提升产品质量和生产效率	提高船体板材生产效率,提升产品质量。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量(人)	39	31	25.81%
研发人员数量占比	6.25%	4.31%	1.94%
研发人员学历			
本科	26	25	4.00%
硕士	2	4	-50.00%

其他	11	2	450.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	7	10	-30.00%
30~40 岁	28	16	75.00%
40 岁以上	4	5	-20.00%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	14,115,650.51	12,588,832.38	15,759,559.32
研发投入占营业收入比例	2.46%	2.15%	2.07%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	713,878,988.35	580,044,937.49	23.07%
经营活动现金流出小计	565,852,003.33	589,345,005.97	-3.99%
经营活动产生的现金流量净额	148,026,985.02	-9,300,068.48	1,691.68%
投资活动现金流入小计	35,087,582.46	15,248,097.04	130.11%
投资活动现金流出小计	49,328,648.36	26,653,721.59	85.07%
投资活动产生的现金流量净额	-14,241,065.90	-11,405,624.55	-24.86%
筹资活动现金流入小计	625,408,134.32	717,081,066.88	-12.78%
筹资活动现金流出小计	649,826,983.58	740,292,051.21	-12.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-24,418,849.26	-23,210,984.33	-5.20%
现金及现金等价物净增加额	109,829,628.67	-38,098,934.82	388.27%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 公司 2023 年经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升 1,691.68%，主要原因系本报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

(2) 公司 2023 年投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 24.86%，主要原因系本报告期投资支付的现金增加所致。

(3) 公司 2023 年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 5.20%，主要原因系本报告期取得借款收到的现金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本年度有大额减值计提及以前年度货款回收，导致经营活动产生的现金净流量与净利润存在重大差异。

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,600,595.20	-1.03%	主要是权益法确认联营企业投资收益。	否
资产减值	-27,013,421.10	17.43%	主要是计提存货跌价形成。	否
营业外收入	1,342,081.29	-0.87%	主要是赔偿收入、无法支付应付款项的转入等形成。	否
营业外支出	1,437,715.38	-0.93%	主要是非流动资产报损形成。	否
信用减值	-60,315,290.10	38.91%	主要是应收账款坏账计提等形成。	否
其他收益	3,165,177.38	-2.04%	主要是政府补助。	符合国家政策前提下，会有收益。

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	186,420,045.62	16.07%	90,937,301.57	6.67%	9.40%	无重大变化
应收账款	349,100,249.75	30.09%	572,195,670.75	41.95%	-11.86%	无重大变化
合同资产	11,618,600.09	1.00%	6,427,059.77	0.47%	0.53%	无重大变化
存货	75,403,355.38	6.50%	113,736,702.95	8.34%	-1.84%	无重大变化
长期股权投资	7,420,047.33	0.64%	5,316,691.83	0.39%	0.25%	无重大变化
固定资产	287,576,525.37	24.79%	316,448,931.09	23.20%	1.59%	无重大变化
在建工程	46,818,442.88	4.04%	27,900,487.30	2.05%	1.99%	无重大变化
使用权资产	4,415,786.76	0.38%	3,640,251.91	0.27%	0.11%	无重大变化
短期借款	427,817,554.19	36.88%	420,509,212.02	30.83%	6.05%	无重大变化

合同负债	1,992,306.54	0.17%	3,762,970.27	0.28%	-0.11%	无重大变化
长期借款			22,899,349.80	1.68%	-1.68%	无重大变化
租赁负债	247,999.16	0.02%	810,294.43	0.06%	-0.04%	无重大变化

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	10,000,000.00					10,000,000.00		0.00
金融资产小计	10,000,000.00					10,000,000.00		0.00
银行理财	4,369,598.43					4,369,598.43		0.00
应收款项融资	4,568,212.46				3,343,530.29	4,568,212.46		3,343,530.29
上述合计	18,937,810.89	0.00			3,343,530.29	18,937,810.89		3,343,530.29
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值（元）	受限原因
货币资金	6,072,324.89	用于票据保证金及定存质押贷款等
应收票据	1,737,212.72	用于质押开出小额应付票据
应收账款	122,446,165.52	用于质押贷款
固定资产	209,822,040.94	用于抵押贷款
无形资产	72,573,013.31	用于抵押贷款
合计	412,650,757.38	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
常州天晟复合材料有限公司	子公司	高性能清洁能源设备材料研发、制造加工、销售及技术咨询、技术服务；仓储服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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）	39,465 万元人民币	139,538,565.40	5,242,002.34	51,337,781.02	- 45,842,657.80	- 48,692,277.13
常州新祺晟高分子科技有限公司	子公司	高分子材料的研发和技术咨询；塑料制品、橡胶制品制造；化工原料、普通机械、橡塑制品、针纺织品、百货、服装及辅料的销售；技术咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。个人卫生	2,800 万元人民币	193,407,450.94	87,132,707.80	149,243,989.20	25,346,963.51	20,318,789.38

		用品销售；特种劳动防护用品生产；特种劳动防护用品销售；医护人员防护用品生产（I类医疗器械）；日用化学产品制造；日用品零售；劳动防护用品生产；劳动防护用品销售（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）						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、常州天晟复合材料有限公司 单位：元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减 (%)
营业收入	51,337,781.02	76,160,638.01	-32.59
营业利润	-45,842,657.80	-73,627,561.69	37.74
净利润	-48,692,277.13	-75,682,523.97	35.66
项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减 (%)
总资产	139,538,565.40	193,110,518.06	-27.74
净资产	5,242,002.34	53,934,279.47	-90.28

2、常州新祺晟高分子科技有限公司 单位：元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减 (%)
营业收入	149,243,989.20	155,571,702.37	-4.07
营业利润	25,346,963.51	22,170,365.04	14.33
净利润	20,318,789.38	17,713,270.31	14.71
项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减 (%)
总资产	193,407,450.94	183,967,668.84	5.13
净资产	87,132,707.80	86,813,918.42	0.37

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

一、公司未来发展战略规划

(一) 公司致力于以“科技创新”与“市场为先”作为核心发展战略。遵循国家产业政策方向引导，以绿色、低碳为核心理念。把新材料的高新技术研发以及应用开发创新与新兴产业、朝阳行业紧密链接。突破国外“卡脖子”核心技术，填补国内空白。

(二) 公司未来将聚焦于新能源（风能、光伏、储能）、新能源汽车、智能显示与通信、文旅露营产品等领域。整合优化产业链上下游，大力拓展市场应用。坚持以新材料核心技术驱动拓展，在新兴领域提供更高性能、更环保、成本更低、技术更新的产品与整体解决方案。

二、2024 年经营计划

为了贯彻公司的发展战略，顺利实现经营目标，公司制定的主要业务发展计划为：

(一) 市场开发、新产品、新业务拓展

1、发泡材料及应用

(1) 软质发泡，面对国际经济环境竞争不确定因素的影响，公司将依据自身产品技术优势和市场占有率优势，继续增加中高端橡胶、塑料新产品的开发，扩大产能，扩大与寻找新的市场需求，努力扩大市场销售，进一步增加市场占有率，持续增强公司产品的市场规模优势和盈利能力，随着国民经济的高速发展，人民生活条件提升，体育健康产业发展迅猛。公司未来将重点发展橡胶发泡产品，并对橡胶发泡产品进行新品开发，努力提升产品的技术含量，力争开发出具备国际先进水平的行业高端产品，提升公司行业竞争力与盈利能力。公司近年来，陆续开发出环保类 SBR 产品，以及多款高档 CR 类橡胶发泡产品。如用于船用救生衣类专用 C140 产品，环保类高档服装用 CR 类功能性产品 C1501 产品，高性能环保类高档水上用品专用产品 C160，高性能运动类专用产品 C150 产品等。一系列高性能产品的开发，不仅满足了世界各类大型体育品牌企业对产品设计性能的要求，也为企业赢得了更好的经营效益与市场声誉。公司在积极创新，研发新品的同时，以市场拓展为导向，扩大橡胶发泡产品的生产能力与后加工能力。

(2) 结构泡沫，风电业务稳健发展策略；非风电业务大力拓展；PVC 材料新市场拓展（建筑板房与营地车配套）；降本增效。

(3) 后加工产品，聚焦家电业和汽车零部件为主，拓展工程机械、新能源汽车、医疗器械、环保等产业，不断加强、扩大与终端市场交流的广度和深度，开发新产品、拓展新客户，为客户提供“一站式解决方案”，从而更好地增加客户粘性，扩大市场占有率，提升利润空间，公司从产品供应商向综合解决方案提供商转变，公司坚持以原材料生产至后续加工一体化的原则来降低产品成本和增加市场竞争力，坚持以不断开发新产品作为企业的发展方向，坚持快速应变和服务至上的营销策略，坚持以全面质量管理为中心，全体员工参与，坚持贯彻 ISO9001:2015 和 IATF16949:2016 有关质量标准要求，建立、健全并有效运行质量体系，加强质量管理，保证以优异的产品质量和服务质量满足顾客的需求和期望。

2、交通配套类产品：声屏障产品，以自我发展为基础，联合优势技术和市场资源；继续保持和提升公司在金属、非金属声屏障及 RPC 整体屏障生产方面的专业优势，全力开拓发展铁路、公路声屏障，形成科技和产业化的优势。抓住国家交通基础设施发展的有利时机，坚持专业化、技术化、品牌化、国际化的发展战略，谨慎投资、快速发展，全力开拓发展铁路、公路声屏障，形成科技和产业化的优势。积极扩大市场份额，研发新品，不断拓宽市场应用领域，积极完成全年销售和利润指标；轨道交通配套类产品，在已成功研发、制造的基础上，加快项目建设与运营能力，提升业绩与利润回报。

3、发展新业务，开拓新市场新客户，提升业绩规模，增加利润和现金流。

(二) 技术开发与创新计划

公司更加关注促进科研与生产相结合，将科技成果迅速转化为生产力，技术为实现业绩服务。加强外部合作，提高企业的新产品研发能力，提高产品的性能。

（三）人力资源发展计划

公司高度重视人才，并注重引进人才、培养人才、开发人才相结合，创造良好的工作环境，激发人才活力，着力建设一支开拓进取、充满活力的管理队伍，不断提高企业的核心竞争力，满足企业可持续发展的需要。

公司计划重点发展以下几类人才：一是研发技术人员，提高公司的科研能力，除了高薪聘请相关的技术专家，公司计划和相关高校进行合作，努力吸引国内高校优秀的毕业生来公司工作；二是管理人才，作为公众企业，需不断完善公司治理结构，需要大量具有管理经验的人才；三是高级市场人才，随着公司结构泡沫产品投入市场，公司急需各应用领域的高级市场筹划人员；四是销售人才和基层一线员工，加强公司销售人员的职业培训，强化一线员工的专业技能和职业素质。

三、公司经营中可能存在的风险及应对措施

（一）核心技术人员流失的风险

公司在市场竞争中具有较为明显的技术竞争优势。高分子发泡行业技术竞争的核心在于对发泡的配方工艺和总体生产工艺流程的掌握，这些核心配方、工艺及技术对公司的生产经营至关重要。随着行业竞争日趋激烈，行业内企业对核心技术人员争夺在所难免。如果公司的核心技术人员离职或核心技术外泄，将会影响公司在高分子发泡行业的技术领先地位，从而对公司的生产经营造成一定影响。因此，公司面临因核心技术人员流失带来的技术外泄风险。对此，公司建立了完善的人力资源管理体系，通过提供有竞争力的薪酬、福利，整体培养计划，采用公平的竞争晋升机制等措施，有效的吸引和稳定人才，加强了公司的核心竞争力，巩固公司市场领先地位。

（二）经营规模扩大可能引致的管理风险

公司已按现代企业制度的要求建立了较为规范的管理体系，运营良好有序。随着经营规模的扩大，将对公司高管人员的管理和协调能力提出较高的要求，公司现有的管理架构、管理人员的数量和结构应随之进行调整，否则，将对公司的发展构成一定的制约。公司面临能否建立与公司业务规模相适应的高效管理体系和管理团队，确保公司稳定、健康发展的风险。对此，公司将进一步加强风险控制体系建设，增强人才队伍的建设，控制管理风险的发生。

（三）新产品研发的风险

技术创新和产品不断的更新换代，是公司成立以来生存和发展的重要因素。公司新产品的研发，一般要经过技术和工艺积累、实验室实验、检测、技术和工艺调整、中试和规模生产的过程。由于高分子发泡材料，特别是高分子结构泡沫材料对产品的质量、性能和稳定性有较高的要求，对产品的研发、生产的工艺设计要求较高，公司研发过程中需投入大量的人员和资金，新产品的研发成本较高。公司受研发能力、研发条件和其他不确定性因素的影响，存在新产品研发失败的风险，这种风险可能导致公司不能按计划开发新产品，或者开发出来的新产品在性能、质量和成本损耗方面不具有竞争优势，进而影响公司在行业内的竞争地位。对此，公司建立了有效的研发机制、持续的研发投入、不断扩充核心研发人员，保证了公司具备持续的技术创新能力。

（四）境外经营风险

加快拓展境外市场、推动公司国际化发展步伐，是本公司的重要发展战略。公司通过对外投资，获得海外公司复合材料发泡行业内领先的技术、产品、品牌和渠道，研发能力、高端产品的生产工艺和质量控制体系，拉大公司与竞争对手的领先优势，同时实现公司的全球市场战略布局，完善公司产品在全球市场的营销渠道，加强公司在全球的品牌影响力，逐渐实现成为在相关领域国际领先企业的战略目标。但境外经营受地缘政治、所在国政策及国际化人才培养、管理能力等因素影响较大，存在一定风险。对此，公司加强国际化人才引进，积极消化、总结境外业务拓展经验、教训，在公司制度、规范层面加强对境外业务管控，并严格执行。同时，公司在境外业务拓展和境外具体运营过程中，严格遵守所在地区政策、法规及相关习惯，以弱化境外经营风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 10 日	“天晟新材投资者关系”微信小程序	其他	其他	线上参与公司 2022 年度网上业绩说明会的投资者	2022 年度业绩及公司主要经营业务介绍等。	2023 年 5 月 11 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的投资者关系活动记录表 (编号: 2023-001)。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。对公司的相关事项做出的决策程序规范，决策科学，效果良好。

（二）关于公司与持股 5%以上股东

公司不存在控股股东及实际控制人。公司持股 5%以上股东为吴海宙、青岛融海国投资产管理有限公司及其一致行动人长沙盈海私募股权基金管理合伙企业（有限合伙）。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于大股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事管理办法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职务和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 2 名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大交易、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立 KPI 绩效考核体系，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。报告期内，高级管理人员均认真履行了工作职责，较好地完成了经营管理任务。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者权益保护制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《证券时报》为公司定期报告摘要披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司不存在控股股东及实际控制人。

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于持股 5%以上股东，具体情况如下：

1. 业务方面：公司与持股 5%以上股东不存在同业竞争情况，具有完整的研发、生产、销售等业务体系，不需要依赖于持股 5%以上股东。
2. 人员方面：公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在持股 5%以上股东控制的企业担任除董事、监事外的任何职务和领取薪酬。
3. 资产方面：公司拥有独立的生产经营场所及经营所需的设备、技术、专利、商标，不存在产权界定不清晰的情况。
4. 机构方面：公司建立了适应自身发展需要的组织机构并明确了各机构的职能，可独立运作。
5. 财务方面：公司设有独立的财务部门及审计部门，配备了专门的财务人员及审计人员，建立了会计核算制度、财务管理制度及内部审计制度。公司开立独立银行账户，不存在与持股 5%以上股东共用账户的情况。公司依法独立纳税进行纳税申报及履行纳税义务。公司持股 5%以上股东未以任何形式占用公司货币资金或其他资产。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.54%	2023 年 04 月 14 日	2023 年 04 月 14 日	《常州天晟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：2023-013）详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	27.21%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 18 日	《常州天晟新材料股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-038）详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	27.85%	2023 年 06 月 14 日	2023 年 06 月 14 日	《常州天晟新材料股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-045）详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	27.19%	2023 年 07 月 26 日	2023 年 07 月 26 日	《常州天晟新材料股份有限公司 2023 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-052) 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	21.88%	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 29 日	《常州天晟新材料集团股份有限公司 2023 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-081) 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
吴海宙	男	55	董事	现任	2008 年 06 月 27 日	2026 年 12 月 28 日	25,423,066	0	0	0	25,423,066	不适用
			董事长	现任	2015 年 07 月 20 日	2026 年 12 月 28 日						
			财务总监	现任	2023 年 12 月 29 日	2026 年 12 月 28 日						

徐奕	男	53	董事	现任	2008年06月27日	2026年12月28日	6,908,346	0	0	0	6,908,346	不适用
			总裁	现任	2023年12月29日	2026年12月28日						
韩庆军	男	40	董事	现任	2020年10月09日	2026年12月28日	0	0	0	0	0	不适用
			董事会秘书	离任	2020年10月09日	2023年12月29日						
韩霞	女	49	董事	现任	2023年12月29日	2026年12月28日	0	0	0	0	0	不适用
刘映	男	43	独立董事	现任	2023年07月26日	2026年12月28日	0	0	0	0	0	不适用
俞建春	男	62	独立董事	现任	2023年12月29日	2026年12月28日	0	0	0	0	0	不适用
林小钰	女	59	独立董事	现任	2023年12月29日	2026年12月28日	0	0	0	0	0	不适用
丁春雨	男	44	监事会主席	现任	2023年04月14日	2026年12月28日	0	0	0	0	0	不适用
刘保群	男	53	监事	现任	2020年10月09日	2026年12月28日	0	0	0	0	0	不适用
方洁	女	42	监事	现任	2020年10月09日	2026年12月28日	0	0	0	0	0	不适用
薛美霞	女	55	副总裁	现任	2017年12月06日	2026年12月28日	0	0	0	0	0	不适用
			财务总监	离任	2014年07月28日	2023年12月29日						
余丽品	女	43	副总裁、董事会秘书	现任	2023年12月29日	2026年12月28日	0	0	0	0	0	不适用

吕磊	男	53	董事	离任	2020年10月09日	2023年12月29日	0	0	0	0	0	不适用
沈磊	男	50	独立董事	离任	2020年05月15日	2023年12月29日	0	0	0	0	0	不适用
王利	男	48	独立董事	离任	2020年10月09日	2023年12月29日	0	0	0	0	0	不适用
宋洪海	男	48	独立董事	离任	2020年10月09日	2023年07月26日	0	0	0	0	0	不适用
徐珏	女	53	监事会主席	离任	2020年10月09日	2023年04月14日	0	0	0	0	0	不适用
辛艳文	女	47	总裁	离任	2020年10月09日	2023年08月10日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	32,331,412	0	0	0	32,331,412	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2023年4月14日，监事徐珏因个人原因辞任；2023年7月26日，独立董事宋洪海因个人原因辞任；2023年8月10日，总裁辛艳文因个人原因辞任。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐珏	监事会主席	离任	2023年04月14日	因个人原因辞任。
丁春雨	监事会主席	被选举	2023年04月14日	经股东大会选举，担任公司非职工代表监事，任监事会主席。
宋洪海	独立董事	离任	2023年07月26日	因个人原因辞任。
刘映	独立董事	被选举	2023年07月26日	经股东大会选举，担任公司独立董事职务。
辛艳文	总裁	解聘	2023年08月10日	因个人原因辞任。
吴海宙	财务总监	聘任	2023年12月29日	换届选举。
徐奕	总裁	聘任	2023年12月29日	换届选举。
韩庆军	董事会秘书	任期满离任	2023年12月29日	任期届满。
韩霞	董事	被选举	2023年12月29日	换届选举。
吕磊	董事	任期满离任	2023年12月29日	任期届满。
沈磊	独立董事	任期满离任	2023年12月29日	任期届满。
王利	独立董事	任期满离任	2023年12月29日	任期届满。
俞建春	独立董事	被选举	2023年12月29日	换届选举。
林小钰	独立董事	被选举	2023年12月29日	换届选举。
薛美霞	财务总监	任期满离任	2023年12月29日	任期届满。

余丽品	副总裁、董事会秘书	聘任	2023 年 12 月 29 日	换届选举。
-----	-----------	----	------------------	-------

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

- 1、吴海宙：男，中国国籍，无境外居留权，1969 年 5 月出生，本科学历，工程师，现任本公司董事长、财务总监。1991 年至 1993 年，任职于常州兰和塑料化工有限公司，1993 年至 1998 年，任职于常州市青龙塑料制品厂，1998 年至 2008 年 6 月任常州市天晟塑胶化工有限公司董事、副总经理及技术中心主任，2008 年 7 月至 2015 年 7 月任公司董事、副总裁，2015 年 7 月至今任公司董事长。
- 2、徐奕：男，中国国籍，无境外居留权，1971 年 2 月出生，中欧国际工商学院 EMBA 硕士研究生，清华大学五道口金融学院研究生，正高级经济师，现任本公司董事、总裁。1992 年至 1998 年在常州兰和塑料化工有限公司工作，1998 年至 2008 年 6 月任常州市天晟塑胶化工有限公司董事、副总经理，2008 年 7 月至 2012 年 9 月任公司董事、副总裁，2012 年 10 月至 2014 年 7 月任公司董事、执行总裁，2014 年 8 月至 2020 年 10 月任公司董事、总裁，2020 年 10 月至 2023 年 12 月任公司副董事长、执行总裁。徐奕先生为常州市青年联合会第九届、第十届委员会委员，江苏省青年联合会委员，江苏省青年商会常务理事，天宁区政协常委，天宁区工商联副主席。
- 3、韩庆军：男，中国国籍，无境外居留权，1984 年生，研究生学历，中共党员，现任本公司董事。曾任青岛融海国有资本投资运营有限公司金融发展部经理、副经理，青岛融海金融控股有限公司副总经理，2020 年 10 月至 2023 年 12 月任公司董事、副总裁、董事会秘书。
- 4、韩霞：女，中国国籍，无境外居留权，1975 年出生，毕业于中国人民解放军军需财经高等专科学校，大专学历，中国注册会计师、会计师、税务师，现任本公司董事。历任深圳赫美集团股份有限公司财务总监，中喜会计师事务所(特殊普通合伙)副所长，深圳日正会计师事务所合伙人等职务。
- 5、刘映：男，1981 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于中国人民大学，会计学专业本科学历，拥有荷兰欧洲商学院研究生院工商管理硕士学位、国际会计师协会准会员证书、上市公司独立董事资格证书。历任深圳市中吉号茶业股份有限公司董事、副总经理、财务总监。现任深圳市时耕科技有限公司副总裁，还担任深圳市新红林资产管理有限公司、湖南大文堂控股有限公司、深圳市前海朴成管理咨询有限公司、深圳市先源企业管理咨询有限公司执行董事兼总经理；珠海和佳医疗设备股份有限公司董事；深圳中吉茶会商务服务有限公司总经理；深圳市时耕智能科技有限公司、深圳市琪乐君投资实业有限公司、维恩和美钻石（上海）有限公司监事；本公司独立董事。
- 6、林小钰：女，1965 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任华融证券辽宁分公司资产管理部总经理、大连营业部营销总监；长江证券大连营业部市场总监。现任珠海和佳医疗设备股份有限公司董事；本公司独立董事。
- 7、俞建春：男，1962 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，注册会计师、造价工程师、高级工程师。曾任职于上海远洋运输有限公司、上海明方会计师事务所有限公司、上海沪港金茂会计师事务所有限公司。现任上海景天华会计师事务所有限公司主任会计师；上海知升企业管理咨询有限公司、上海依诺信息技术有限公司、上海普特思环保科技有限公司执行董事；上海上穗税务师事务所有限公司、铸诺（上海）科技有限公司监事；上海汇伦医药股份有限公司、本公司独立董事。

（二）监事会成员

- 1、丁春雨：男，中国国籍，无境外居留权，1980 年 1 月出生，大学本科学历，现任本公司行政总监、监事会主席。2002 年 3 月至 2007 年 5 月任职于江苏方天企业发展股份有限公司，2007 年 5 月至 2012 年 6 月任苏州工业园区优诺塑业有限公司项目总监，2012 年 6 月至 2019 年 6 月任苏州美林集团有限公司董事长助理，2019 年 6 月至今担任公司行政总监。
- 2、刘保群：男，中国国籍，无境外居留权，1971 年 1 月出生，硕士学历，现任本公司监事、天晟新材子公司常州新祺

晟高分子科技有限公司销售总监。1990年3月至1996年9月任职于兰和塑料化工有限公司，1996年10月至2001年10月任常州新协和塑料化工有限公司销售经理，2001年11月至今任常州新祺晟高分子科技有限公司销售总监。

3、方洁：女，中国国籍，无境外居留权。1982年7月出生，本科学历，现任本公司监事、办公室档案行政。2005年9月至2009年1月任职于江苏省常州技师学院，2009年2月至今任公司办公室档案行政工作。

（三）其他高级管理人员

1、薛美霞：女，中国国籍，无境外居留权，1969年11月出生，会计师，南京财经大学会计学专业本科，之后在复旦大学财务高级研修班及上海中欧国际工商学院 CFO 研修班进行深造，现任本公司副总裁。2001年5月至2014年6月，担任江苏普灵仕集团有限公司财务总监；2014年7月至2017年11月担任公司财务总监；2017年12月至2023年12月担任公司副总裁、财务总监。

2、余丽品：女，中国国籍，无境外居留权，1981年6月出生，研究生学历，中级职称，现任本公司副总裁、董事会秘书。2006年7月至今，先后担任公司研发工程师、董事长秘书、证券部经理、证券事务代表。余丽品女士于2018年8月参加深圳证券交易所董事会秘书资格考试并取得《董事会秘书资格证书》。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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	在其他单位是否领取报酬津贴
刘映	深圳市时耕科技有限公司	副总裁	2021年05月01日		是
刘映	深圳市新红林资产管理有限公司	执行董事兼总经理	2019年10月21日		否
刘映	湖南大文堂控股有限公司	执行董事兼总经理	2020年10月30日		否
刘映	深圳市前海朴成管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	2021年06月11日		否
刘映	深圳市先源企业管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	2020年06月16日		否
刘映	珠海和佳医疗设备股份有限公司	董事	2023年05月19日		否
刘映	深圳中吉茶会商务服务有限公司	总经理	2018年10月17日		否
刘映	深圳市时耕智能科技有限公司	监事	2021年06月16日		否
刘映	深圳市琪乐君投资实业有限公司	监事	2023年07月31日		否
刘映	维恩和美钻石（上海）有限公司	监事	2021年08月09日		否
林小钰	珠海和佳医疗设备股份有限公司	董事	2023年05月19日		否
俞建春	上海景天华会计师事务所有限公司	主任会计师	2024年01月01日		是
俞建春	上海知升企业管理咨询有限公司	执行董事	2001年04月03日		否

俞建春	上海上穗税务师事务所有限公司	监事	2018年11月28日		否
俞建春	上海汇伦医药股份有限公司	独立董事	2023年07月01日		是
俞建春	镭诺（上海）科技有限公司	监事	2023年07月05日		否
俞建春	上海依诺信息技术有限公司	执行董事	2023年07月12日		否
俞建春	上海普特思环保科技有限公司	执行董事	2023年07月12日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

公司董事、总裁徐奕先生因敏感期买卖公司股票，江苏证监局于 2021 年 10 月对其采取出具警示函措施。

公司董事韩霞女士因时任深圳赫美集团股份有限公司财务总监于 2021 年 3 月和 2021 年 10 月受到深圳证券交易所通报批评。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共 12 人。2023 年薪酬支付见下表。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴海宙	男	55	董事长、财务总监	现任	28.81	否
徐奕	男	53	董事、总裁	现任	44.61	否
韩庆军	男	40	董事	现任	56.12	否
韩霞	女	49	董事	现任	0	否
吕磊	男	53	董事	离任	0	是
刘映	男	43	独立董事	现任	4	是
俞建春	男	62	独立董事	现任	0	否
林小钰	女	59	独立董事	现任	0	否
沈磊	男	50	独立董事	离任	10	是
王利	男	48	独立董事	离任	10	是
宋洪海	男	48	独立董事	离任	6	是
徐珏	女	53	监事会主席	离任	7.3	否
丁春雨	男	44	监事会主席	现任	20.51	否
刘保群	男	53	监事	现任	55.49	否
方洁	女	42	监事	现任	7.1	否
辛艳文	女	47	总裁	离任	104.65	否
薛美霞	女	55	副总裁	现任	61.11	否
余丽品	女	43	副总裁、董事会秘书	现任	0	否

合计	--	--	--	--	415.7	--
----	----	----	----	----	-------	----

其他情况说明

适用 不适用

辛艳文薪酬说明：

辛艳文于 2020 年 10 月 9 日聘用为公司总裁，2023 年 8 月 10 日已离职。2023 年薪酬包括应发薪酬和离职补偿金。

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十八次会议	2023 年 03 月 13 日	2023 年 03 月 13 日	《常州天晟新材料股份有限公司第五届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2023-004）详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第十九次会议	2023 年 03 月 29 日	2023 年 03 月 30 日	《常州天晟新材料股份有限公司第五届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2023-009）详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第二十次会议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 28 日	《常州天晟新材料股份有限公司第五届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2023-017）详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第二十一次会议	2023 年 05 月 29 日	2023 年 05 月 30 日	《常州天晟新材料股份有限公司第五届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2023-040）详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第二十二次会议	2023 年 07 月 10 日	2023 年 07 月 11 日	《常州天晟新材料股份有限公司第五届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2023-047）详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第二十三次会议	2023 年 08 月 25 日		《常州天晟新材料集团股份有限公司第五届董事会第二十三次会议决议》（仅审议 2023 年半年度报告一项议案，未披露）
第五届董事会第二十四次会议	2023 年 10 月 27 日		《常州天晟新材料集团股份有限公司第五届董事会第二十四次会议决议》（仅审议 2023 年第三季度报告一项议案，未披露）
第五届董事会第二十五次会议	2023 年 11 月 10 日	2023 年 11 月 10 日	《常州天晟新材料集团股份有限公司第五届董事会第二

			十五次会议决议公告》（公告编号：2023-069）详见巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第二十六次会议	2023 年 12 月 13 日	2023 年 12 月 14 日	《常州天晟新材料集团股份有限公司第五届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2023-074）详见巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn）
第六届董事会第一次会议	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 29 日	《常州天晟新材料集团股份有限公司第六届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2023-082）详见巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吴海宙	10	9	1	0	0	否	5
徐奕	10	9	1	0	0	否	5
吕磊	9	0	9	0	0	否	0
韩庆军	10	9	1	0	0	否	5
沈磊	9	0	9	0	0	否	4
王利	9	0	9	0	0	否	5
宋洪海	5	0	5	0	0	否	0
韩霞	1	0	1	0	0	否	1
刘映	5	1	4	0	0	否	1
林小钰	1	1	0	0	0	否	1
俞建春	1	1	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》的有关规定，勤勉尽责地履行职责，按时出席公司会议，认真严谨审议公司各项议案。根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会审计委员会	王利、吴海宙、沈磊	4	2023 年 04 月 27 日	《2022 年度内部控制自我评价报告》《关于拟续聘会计师事务所的议案》 《2022 年年度报告全文》及 《2022 年年度报告摘要》《2022 年度审计报告》	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关法律法规勤勉尽责的开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	及时了解公司的生产经营和运作情况，主动调查获取了做出决策所需要的情况和资料；与内审部沟通 2022 年内审情况及 2023 年度内审计划；与审计沟通 2022 年度财务审计事项。	不适用
			2023 年 04 月 27 日	《2023 年第一季度报告全文》《审计部 2023 年一季度报告》		及时了解公司的生产经营和运作情况，主动调查获取了做出决策所需要的情况和资料；与内审部沟通 2023 年一季度内审情况。	不适用
			2023 年 08 月 25 日	《2023 年半年度报告》及《2023 年半年度报告摘要》《审计部 2023 年二季度报告》		及时了解公司的生产经营和运作情况，主动调查获取了做出决策所需要的情况和资料；与内审部沟通 2023 年上半年内审情况及 2023 年下半年内审	不适用

						计划。	
			2023 年 10 月 27 日	《2023 年第三季度报告全文》《审计部 2023 年第三季度报告》		及时了解公司的生产经营和运作情况，主动调查获取了做出决策所需要的情况和资料；与内审部沟通 2023 年三季度内审情况。	不适用
第六届董事会审计委员会	俞建春、林小钰、刘映	1	2023 年 12 月 29 日	《关于聘任公司财务总监的议案》	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关法律法规勤勉尽责的开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	结合候选人资料，对候选人的任职资格进行了审核。	不适用
第五届董事会薪酬和考核委员会	沈磊、宋洪海、吴海宙	2	2023 年 01 月 13 日	《关于公司董事（非独立董事）、高管 2022 年度绩效考核的议案》	薪酬和考核委员会严格按照《董事会薪酬和考核委员会工作细则》及相关法律法规的规定对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案。	按照绩效评价标准对董事高级管理人员的工作情况进行评估、审核。	不适用
			2023 年 04 月 25 日	《关于 2023 年度董事薪酬的议案》 《关于 2023 年度高级管理人员薪酬的议案》		审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与考核方案。	不适用
第五届董事会提名委员会	宋洪海/刘映、王利、吴海宙	2	2023 年 07 月 10 日	《关于补选公司独立董事的议案》	提名委员会严格按照《董事会提名委员会工作细则》及相关法律法规	结合独立董事候选人资料，对候选人的任职资格及独立性进行了审	不适用

					规的规定对 审议事项进 行核查审 议，一致同 意相关议 案。	核。	
			2023 年 12 月 13 日	《关于公司 董事会换届 选举暨选举 第六届董事 会非独立董 事的议案》 《关于公司 董事会换届 选举暨选举 第六届董事 会独立董事 的议案》		结合董事候 选人资料， 对候选人的 任职资格进 行了审核。	不适用
第六届董事 会提名委员 会	刘映、俞建 春、吴海宙	1	2023 年 12 月 29 日	《关于聘任 公司总裁的 议案》《关 于聘任公司 副总裁的议 案》《关于 聘任公司财 务总监的议 案》《关于 聘任公司董 事会秘书的 议案》	提名委员会 严格按照 《董事会提 名委员会工 作细则》及 相关法律法规 的规定对审 议事项进 行核查审 议，一致同 意相关议 案。	结合候选人 资料，对候 选人的任职 资格进行了 审核。	不适用

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	70
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	554
报告期末在职员工的数量合计（人）	624
当期领取薪酬员工总人数（人）	624
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	417
销售人员	56
技术人员	39

财务人员	28
行政人员	23
人力资源人员	12
管理人员	24
其他	25
合计	624
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	0
硕士	18
本科	144
大专	102
专科以下	360
合计	624

2、薪酬政策

2023 年公司薪酬政策不断完善、健全薪酬绩效体系，公司每年会根据市场行情、公司业绩完成情况以及员工 KPI 完成情况适当的做出调整，确保员工薪酬内部公平性和外部竞争性，将公司利益和员工利益紧密联系在一起。

3、培训计划

员工培训是企业提升员工素质和管理水平的有效手段，也是企业培养管理人才及内部选拔的重要途径。公司持续发展，需要不断培养具有共同价值观、奋斗精神和卓越能力的管理层员工，每个人都需要加强管理技能，提升承担关键管理职位或承担更大责任的能力。

为了建立符合发展需求与理念的梯队人才，我们通过合理适当的培训、发展项目，搭建健康有效的公司培训体系。在培训体系中，所有员工的职业发展通路将通过专业和管理双通道得以保证。公司在完整先进的培训体系和清晰高效的员工培养双通道实施保障下，保证了人才梯队的建设，保证了应对企业实现战略目标而快速发展时期对人才的强烈需求。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	152,082
劳务外包支付的报酬总额（元）	3,755,080.80

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	325,984,340.00
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00

现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	-1,073,614,034.87
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据公司 2024 年的经营计划，以及根据《公司章程》关于现金分红的条件，公司当年实现的可供分配利润为负值（按母公司报表口径），为保证公司经营对流动资金的需求，同时更好地兼顾股东的长远利益，经董事会研究决定，2023 年不进行现金分红，也不实施资本公积金转增股本。	

公司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红利分配预案

适用 不适用

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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进和优化，以不断适应外部环境变化和内部管理的要求。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(一) 重大缺陷：1、管理人员舞弊、违规；2、对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；3、当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4、公司审计委员会以及内审部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>(二) 重要缺陷：1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2、未建立反舞弊程序和控制措施；3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>(三) 一般缺陷：1、是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>(一) 重大缺陷：1、公司决策程序导致重大失误；2、公司违反国家法律法规并受到 5 万以上的处罚；3、媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；4、公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；5、公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；6、公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>(二) 重要缺陷：1、公司决策程序导致出现一般失误；2、公司违反企业内部规章，形成损失；3、媒体出现负面新闻，波及局部区域；4、公司重要业务制度或系统存在缺陷；5、公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>(三) 一般缺陷：1、公司决策程序效率不高；2、公司违反内部规章，但未形成损失；3、媒体出现负面新闻，但影响不大；4、公司一般业务制度或系统存在缺陷；5、公司一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>(一) 重大缺陷：错报大等于营业收入总额的 5%；错报大等于资产总额的 2%。</p> <p>(二) 重要缺陷：错报大等于营业收入总额的 2%，小于营业收入总额的 5%；错报大等于资产总额的 1%，小于资产总额的 2%。</p> <p>(三) 一般缺陷：错报小于营业收入总额的 2%；错报小于资产总额的 1%。</p>	<p>(一) 根据具体情况，参照财务报告内部控制缺陷认定标准。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，亦无需参照重点排污单位披露其他环境信息。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司的生产及运营严格遵守国家有关法律法规，公司将持续加强环保监督管理，确保企业发展符合环境保护政策法规。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求上市公司发生环境事故的相关情况

无

二、社会责任情况

(1) 经济与法律责任：公司严格按《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规规范要求，正确、及时、完整、客观进行信息披露；相关经济活动严格规范操作。

(2) 人本责任：公司坚持以人为本的人才理念，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，维护员工个人权益，关注员工安全、健康、工作满意度；积极开展各类培训，提升员工专业与职业素养。

(3) 社会责任：公司积极履行相关社会责任与义务；在为股东创造价值的同时，积极承担与平衡员工、客户、供应商、社会利益相关方的利益；公司注重企业经济效益和社会效益的双赢，严格遵守国家法律、法规、各项政策要求，依法经营、依法纳税、有效扩大就业岗位，支持地方经济发展。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求公司建有完善安全管理体系，总部设有EHS岗位，各生产单位设有安环部门。公司对于EHS管理提出“用心管理，提高全员安全生产预警力”的理念。进一步落实企业安全生产主体责任，明确总经理是企业安全生产第一责任人，各部门领导是本部门安全生产第一责任人；自上而下分解安全目标，层层落实责任，主动发现、主动防范，从而提高全员安全生产的预警力。提倡人人都是安全员，时时自警。做好企业的安全生产，需要心、言、行一致，如果没有员工思想上的充分认识和理解，就不会有行动上的自觉和主动。如果离开了全员的参与，就不能称之为全员安全管理。同时要求各生产单位做好以下几点：

- 1、进一步强化“生产必须安全”的意识，让每个员工成为自己的“方向盘”。
- 2、对重点岗位，设立重点岗位安全自警教育环节。
- 3、落实车间主任（主管）为主体责任责任人，统领岗位的安全生产、环境保护以及质量保证等工作。
- 4、全面排查隐患，确保隐患排查横向到边、纵向到底、杜绝盲区。
- 5、确保员工安全培训 24-48 小时、培训内容为操作规程、如何在现场发现安全隐患等等。
- 6、每年组织员工进行两次消防演练、确保义务消防员人人会使用消防器材。

报告期内，公司未发生重大安全事故。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	交易对方：高琍玲	其他承诺	作为新光环保目前主要的经营管理负责人，高琍玲承诺：自天晟新材本次发行股份及支付现金购买资产完成日起，其将在新光环保持续服务不少于 48 个月；现有高级管理人员及核心技术人员（包括吴章桥、朱文浩、张玉岁、谭伟良、蒋立新）已经签署了服务期及竞业禁止承诺，承诺在本次交易完成后在新光环保至少服务 48 个月，服务期满后若离职，离职后的两年内不得从事与天晟新材及新光环保相同或类似的业务。	2014 年 01 月 20 日	(1) 本次发行股份和支付现金购买资产实施完毕后 48 个月内；(2) 竞业限制：服务期满后若离职，离职后的两年内。	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。
	新光环保实际控制人高琍玲、杨志峰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	(1) 为避免本人及本人下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“本人及其控制的公司”）与上市公司的潜在同业竞争，本人及其控制的公司不会以任何形式	2014 年 01 月 20 日	长期有效	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

			<p>直接或间接地从事与上市公司及其下属公司相同或相似的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与上市公司及其下属公司相同或者相似的业务。(2) 如本人及其控制的公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本人及其控制的公司将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予上市公司。</p> <p>(3) 本人保证将努力促使与本人关系密切的家庭成员不直接或间接从事、参与或投资与上市公司的生产、经营相竞争的任何经营活动。</p> <p>(4) 本人将不利用对上市公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与上市公司相竞争的业务或项目。</p>			
	新光环环保实际控制人高珺玲、杨志峰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(1) 本次交易完成后，本人及本人下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“本人及其控制的公司”）与上市公司之间</p>	2014年01月20日	长期有效	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

			<p>将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。本人承诺不利用上市公司股东地位，损害上市公司及其他股东的合法权益。本次交易完成后，本人将继续严格按照有关法律法规、规范性文件以及上市公司章程的有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对有关涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。本人因违反本承诺而致使本次交易完成后的上市公司及其控股子公司遭受损失，本人将承担相应的赔偿责任。本人和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。上述承诺自本次交易事项获得中国证监会核准之日起对本人及本人控制的企业具有法律约束力。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东及实际控制人吕泽伟、孙剑和吴海宙；在公司担任董事、监事、高级管理人员的自然人股东吕泽伟先生、孙剑先生、吴海宙先生、徐奕先生、宋越先生	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(一) 避免同业竞争的承诺</p> <p>2009年12月1日，公司控股股东、实际控制人吕泽伟、孙剑、吴海宙向本公司出具了《避免同业竞争协议》，内容如下：“本人作为常州天晟新材料股份有限公司的实际控制人之一，就避免同业竞争事项，特做出如下承诺：截止本承诺函出具之日，本人及本人直接或间接控制的公司或能够施加重大影响的企业不从事与天晟新材构成实质性同业竞争的业务和经营，并保证将来亦不在天晟新材以外的公司、企业增加投资，从事与天晟新材构成实质性同业竞争的业务和经营。若本人及相关公司、企业与天晟新材产品或业务出现相竞争的情况，则本人及相关公司、企业将以停止生产或经营相竞</p>	2009年12月01日	长期有效	截止到报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

			<p>争业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到天晟新材经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式、或者采取其他方式避免同业竞争。本人愿意承担由于违反上述承诺给天晟新材造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。”</p> <p>(二) 首次公开发行前股东所持股份的限售安排以及自愿锁定的承诺</p> <p>1、控股股东及实际控制人吕泽伟先生、孙剑先生和吴海宙先生承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。</p> <p>2、在公司担任董事、监事、高级管理人员的自然人股东吕泽伟先生、孙剑先生、吴海宙先生、徐奕先生、宋越先生承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有的公司股份总数的百分之二十</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			五：离职后半年内，不转让其直接和间接持有的公司股份。（三）关于代上海新祺晟承担补交税款责任的承诺为消除上海新祺晟可能出现的补缴税款事项对本公司的影响，本公司实际控制人吕泽伟先生、孙剑先生、吴海宙先生承诺：“如以后上海市虹口区国家税务局或其他政府有关部门要求上海新祺晟高分子材料有限公司补缴因上述核定征收企业所得税而少缴的税款，我们将代为承担补缴责任，确保上海新祺晟高分子材料有限公司及常州天晟新材料股份有限公司不会因此受到损失”。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

详见第十节“五、重要会计政策及会计估计”43、重要会计政策和会计估计变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁修武、李斌
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5 年、5 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与威海维赛新材料科技有限公司、保定维赛新材料科技股份有限公司、望都维赛新材料科技有限责任公司、维赛(威海)科技发展有限公司、维赛(江苏)复合材料科技有限公司的侵害发明专利权纠纷,最高人民法院已终审裁定。	9,800	否	最高人民法院于2024年1月终审裁定。	一、终审裁定结果: 1、撤销山东省青岛市中级人民法院(2023)鲁02知民初字第70号民事判决; 2、驳回常州天晟新材料集团股份有限公司的起诉。 一审案件受理费536,300元,退还常州天晟新材料集团股份有限公司;上诉人常州天晟新材料集团股份有限公司预交的二审案件受理费536,300元予以退还。 二、影响: 该诉讼对公司本期利润或期后利润暂无重大影响。	不适用	2023年03月24日	http://www.cninfo.com.cn/ 《关于重大诉讼事项的公告》《关于重大诉讼事项进展的公告》(公告编号:2023-007、2023-063、2023-065、2024-001、2024-002)

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
青岛融实发展控股有限公司	关联公司	日常关联交易	天晟新材向青岛融实采购有色金属、化工原料、油品等大宗商品	参照市场定价双方合同约定	市场价	0	0.00%	50,000	否	银行结算	市场价	2023年04月28日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	0	--	50,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司于 2023 年 4 月 27 日召开的第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第十八次会议审议通过了《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》，并于 2023 年 5 月 18 日经公司 2022 年年度股东大会审议通过。2023 年度预计与青岛融海国投资产管理有限公司的关联方，包括但不限于青岛融实发展控股有限公司发生日常关联交易事项，关联交易的总额预计不超过 50,000 万元，报告期内，实际发生关联交易金额为 0 元，在关联交易获批额度范围。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	-----------	-------------	-------------	----	-----------	-----------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
青岛融实发展控股有限公司	关联公司	公司从青岛融实发展控股有限公司拆入资金，用于运营资金阶段性补充。	800	0	800	9.00%	30.22	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		青岛融实发展控股有限公司向公司提供借款，有利于满足公司资金需求。						

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□适用 □不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☑适用 □不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
常州新祺晟高分子科技有限公司	2023年04月25日	1,200	2023年12月20日	1,200	连带责任保证			一年	否	是
常州新祺晟高分子科技有限公司	2023年04月25日	1,100	2023年12月27日	1,100	连带责任保证			一年	否	是
常州新祺晟高分子科技有限公司	2023年04月25日	218	2023年05月30日	218	连带责任保证			一年	否	是
常州美利晟高分子科技有限公司	2023年04月25日	700	2023年05月30日	700	连带责任保证			一年	否	是
常州美利晟高分子科技有限公司	2023年04月25日	300	2023年10月23日	300	连带责任保证			一年	否	是
常州美利晟高分子科技有限公司	2022年04月25日	184	2023年04月11日	184	连带责任保证			一年	否	是
常州美利晟高分子科技有限公司	2023年04月25日	146	2023年05月30日	146	连带责任保证			一年	否	是

常州昊天新材料科技有限公司	2023年04月25日	500	2023年08月15日	500	连带责任保证			一年	否	是
常州昊天新材料科技有限公司	2023年04月25日	278	2023年08月25日	278	连带责任保证			一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			4,442		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					4,442
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			4,626		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					4,626
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			4,442		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					4,442
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			4,626		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					4,626
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				41.10%						
其中:										
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				1,330						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				1,330						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2022 年度向特定对象发行股票事宜及拟实施控制权变更整体方案事项的进展及终止情况

(1) 公司于 2022 年 2 月 21 日召开第五届董事会第十三次会议及第五届监事会第十次会议，2022 年 3 月 18 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司本次向特定对象发行股票预案（修订稿）的议案》等相关议案。

公司拟向特定对象泉州台商投资区聚诚智能机械合伙企业（有限合伙）（以下简称“聚诚智能”）发行股票，发行数量不超过 95,323,700 股（含本数），发行价格为 5.56 元/股，拟发行股票募集资金总额不超过 52,999.98 万元（含本数），扣除发行费用后拟全部用于补充流动资金。

(2) 公司与聚诚智能于 2022 年 2 月 21 日签署《股份认购协议》，聚诚智能拟以现金方式认购上市公司本次向特定对象发行 95,323,700 股股份（最终认购数量以中国证监会注册文件的要求为准），占本次发行前总股本的 29.24%。

吴海宙（作为委托方）与福建聚成机械设备有限公司（以下简称“聚成机械”）（作为受托方）于 2022 年 1 月 26 日签署《表决权委托协议》，吴海宙拟将所持天晟新材 25,423,066 股股份的表决权委托给聚成机械行使，占发行前总股本的 7.80%。自上市公司 2022 年度定向发行股票所募集资金划转至上市公司资金账户之日起生效。

孙剑、吕泽伟和徐奕于 2022 年 1 月 26 日签署放弃持有的天晟新材股份的表决权的《表决权放弃协议》：孙剑承诺放弃持有的天晟新材 13,050,000 股股份的表决权，吕泽伟承诺放弃持有的天晟新材 12,434,384 股股份的表决权，徐奕承诺放弃持有的天晟新材 6,908,346 股股份的表决权。自上市公司 2022 年度定向发行股票所募集资金划转至上市公司资金账户之日起生效。

前述变更整体方案实施完成后聚成机械及其一致行动人聚诚智能持有实际行使表决权股份占公司总股本比例为 28.66%，控股股东变更为聚诚智能，实际控制人变更为黄达平。

(3) 公司于 2023 年 3 月 13 日召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于终止 2022 年度向特定对象发行股票事项的议案》，终止本次向特定对象发行股票事项。

2、公司名称变更事项

公司于 2023 年 5 月 29 日召开第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于变更公司名称、经营范围及修订〈公司章程〉并办理工商登记的议案》，上述议案已于 2023 年 6 月 14 日召开的 2023 年第二次临时股东大会审议通过。2023 年 7 月 26 日，公司完成了工商变更登记手续、《公司章程》的工商备案手续，并取得了常州市行政审批局换发的《营业执照》，具体内容详见公司于 2023 年 7 月 28 日在巨潮资讯网披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-053）。

3、公司第一大股东发生变更事项

公司持股 5%以上股东融海资产管理公司所持有的公司 12,000,000 股股份被司法拍卖，导致融海资产管理公司及其一致行动人长沙盈海持有的公司股份比例从 10.70%减少至 7.02%，上述情况导致吴海宙先生被动成为公司第一大股东，公司仍处于无控股股东、无实际控制人的状态。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 14 日在巨潮资讯网披露的《关于权益变动暨第一大股东变更的提示性公告》（公告编号：2023-058）。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2022 年度向特定对象发行股票事宜及拟实施控制权变更整体方案事项的进展及终止情况	2022 年 02 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/
	2022 年 03 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/
	2023 年 03 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/
公司名称变更事项	2023 年 05 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/
	2023 年 06 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/
	2023 年 07 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/
公司第一大股东发生变更事项	2023 年 08 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、控股子公司常州昊天增资事项

公司控股子公司常州昊天新增注册资本 4,865.1282 万元，注册资本由 3,580 万元变更为 8,445.1282 万元。本次增资由常州瑞吉特复合材料有限公司认缴出资 939.9795 万元，上海煜琨商务咨询有限公司认缴出资 1,263.0974 万元，常州和信达创业投资合伙企业（有限合伙）认缴出资 2,662.0513 万元，公司放弃常州昊天本次增资扩股的优先认缴出资权。本次增资后，公司合并报表范围不变，常州昊天仍将被纳入公司合并报表范围。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
控股子公司常州昊天增资事项	2023 年 11 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	24,248,558	7.44%	0	0	0	0	0	24,248,558	7.44%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	24,248,558	7.44%	0	0	0	0	0	24,248,558	7.44%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	24,248,558	7.44%	0	0	0	0	0	24,248,558	7.44%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	301,735,782	92.56%	0	0	0	0	0	301,735,782	92.56%
1、人民币普通股	301,735,782	92.56%	0	0	0	0	0	301,735,782	92.56%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	325,984,340	100.00%	0	0	0	0	0	325,984,340	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴海宙	19,067,299	0	0	19,067,299	高管锁定	在任期间，每年按持股总数的75%锁定
徐奕	5,181,259	0	0	5,181,259	高管锁定	在任期间，每年按持股总数的75%锁定
合计	24,248,558	0	0	24,248,558	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,397	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	29,488	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	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（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
吴海宙	境内自然人	7.80%	25,423,066	0	19,067,299	6,355,767	质押		25,423,066
青岛融海国投资资产管理有限公司	国有法人	5.52%	18,000,000	-12,000,000	0	18,000,000	不适用		0
孙剑	境内自然人	3.53%	11,500,000	-1,550,000	0	11,500,000	不适用		0
吕泽伟	境内自然人	2.89%	9,416,884	-3,017,500	0	9,416,884	不适用		0
徐奕	境内自然人	2.12%	6,908,346	0	5,181,259	1,727,087	不适用		0
长沙盈海私募股权基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.50%	4,889,700	0	0	4,889,700	不适用		0
金盛兴	境内自然人	0.52%	1,710,000	-683,100	0	1,710,000	不适用		0
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.46%	1,503,739	+804,346	0	1,503,739	不适用		0
陈波	境内自然人	0.43%	1,416,900	+1,194,900	0	1,416,900	不适用		0
王钧	境内自然人	0.43%	1,397,243	-1,936,000	0	1,397,243	不适用		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无								

上述股东关联关系或一致行动的说明	青岛融海国投资产管理有限公司与长沙盈海私募股权基金管理合伙企业（有限合伙）为同一实际控制人。融海资产管理公司与长沙盈海为一致行动人。除前述情况外，公司未知其他股东之间的关联关系或一致行动人关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
青岛融海国投资产管理有限公司	18,000,000	人民币普通股	18,000,000
孙剑	11,500,000	人民币普通股	11,500,000
吕泽伟	9,416,884	人民币普通股	9,416,884
吴海宙	6,355,767	人民币普通股	6,355,767
长沙盈海私募股权基金管理合伙企业（有限合伙）	4,889,700	人民币普通股	4,889,700
徐奕	1,727,087	人民币普通股	1,727,087
金盛兴	1,710,000	人民币普通股	1,710,000
华泰证券股份有限公司	1,503,739	人民币普通股	1,503,739
陈波	1,416,900	人民币普通股	1,416,900
王钧	1,397,243	人民币普通股	1,397,243
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	青岛融海国投资产管理有限公司与长沙盈海私募股权基金管理合伙企业（有限合伙）为同一实际控制人。融海资产管理公司与长沙盈海为一致行动人。除前述情况外，公司未知其他股东之间的关联关系或一致行动人关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

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发生变化情况					
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、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
元沆（深圳）资产管理有限公司一元沆顺赢 2 号私募证券投资基金	退出	0	0.00%	未知（见备注）	未知（见备注）

金					
寿元康	退出	0	0.00%	未知（见备注）	未知（见备注）
华泰证券股份有 限公司	新增	0	0.00%	1,503,739	0.46%
陈波	新增	0	0.00%	1,416,900	0.43%

备注：未在中国证券登记结算有限责任公司下发的期末前 200 大股东名册中，公司无该数据。

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

除吴海宙先生（持股占总股本比例为 7.80%）、青岛融海国投资产管理有限公司及其一致行动人长沙盈海私募股权基金管理合伙企业（有限合伙）（合计持股占总股本比例为 7.02%）外，公司前十大股东中其他股东的持股比例均低于 5%。公司不存在单一股东或股东及其一致行动人持股比例达到 50%以上的情形；不存在单一股东或股东及其一致行动人实际可支配的股份表决权超过 30%的情形；不存在单一股东或股东及其一致行动人通过实际支配公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的情形；亦不存在单一股东或股东及其一致行动人依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响的情形。根据《公司法》《上市公司收购管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的规定，公司不存在控股股东、实际控制人。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

除吴海宙先生（持股占总股本比例为 7.80%）、青岛融海国投资产管理有限公司及其一致行动人长沙盈海私募股权基金管理合伙企业（有限合伙）（合计持股占总股本比例为 7.02%）外，公司前十大股东中其他股东的持股比例均低于 5%。公司不存在单一股东或股东及其一致行动人持股比例达到 50%以上的情形；不存在单一股东或股东及其一致行动人实际可支配的股份表决权超过 30%的情形；不存在单一股东或股东及其一致行动人通过实际支配公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的情形；亦不存在单一股东或股东及其一致行动人依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响的情形。根据《公司法》《上市公司收购管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的规定，公司不存在控股股东、实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

公司最终控制层面持股比例 5%以上的股东情况 公司最终控制层面股东持股比例均未达 5%

公司最终控制层面持股比例 5%以上的股东情况

法人 自然人

最终控制层面持股情况

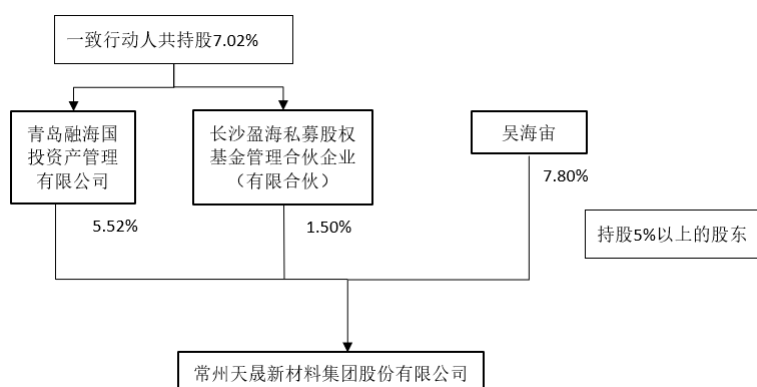
最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴海宙	中国	否
主要职业及职务	吴海宙：男，中国国籍，无境外居留权，1969 年 5 月出生，本科学历，工程师，现任本公司董事长、财务总监。1991 年至 1993 年，任职于常州兰和塑料化工有限公司，1993 年至 1998 年，任职于常州市青龙塑料制品厂，1998 年至 2008 年 6 月任常州市天晟塑胶化工有限公司董事、副总经理及技术中心主任，2008 年 7 月至 2015 年 7 月任公司董事、副总裁，2015 年 7 月至今任公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	吴海宙曾是本公司实际控制人、控股股东之一。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

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

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
吴海宙	第一大股东	5,450	偿还贷款		自有资金	否	否

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 26 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	（2024）京会兴审字第 00440006 号
注册会计师姓名	梁修武、李斌

审计报告正文

常州天晟新材料集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了常州天晟新材料集团股份有限公司（以下简称天晟新材公司）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、合并及母公司股东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，公允反映了天晟新材公司 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，我们独立于天晟新材公司，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。

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：

1、营业收入的确认	
请参阅财务报表附注三（三十二）、附注五（四十）所述。	
关键审计事项	审计中的应对

<p>天晟新材主要从事新型复合材料和声屏障等产品的销售，2023 年主营业务收入为 57,034.14 万元，由于收入为天晟新材公司关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将销售产品的收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们针对收入的确认执行的主要审计程序如下：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>（2）选取销售合同样本，对照天晟新材公司业务模式及合同条款等具体情况，结合会计准则相关规定，检查收入确认政策是否恰当；</p> <p>（3）获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，检查核对销售合同、发票、出库单据、运输单据、签收单、报关单、记账凭证、回款单据、公司定期对账单等资料；取得出口企业退税申报系统中的出口明细申报表与公司账面外销收入记录进行核对；</p> <p>（4）结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</p> <p>（5）结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认收入的真实性；</p> <p>（6）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对产成品的发出到客户签收的单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p>
2、应收账款减值	
请参阅财务报表附注三（十一、十四）、附注五（三）所述。	
关键审计事项	审计中的应对
<p>截至 2023 年 12 月 31 日，天晟新材公司应收账款账面余额为人民币 56,940.08 万元，坏账准备为人民币 22,030.06 万元，账面价值为人民币 34,910.02 万元。</p> <p>管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单</p>	<p>针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>（2）复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销</p>

<p>项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。</p> <p>由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。</p>	<p>或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；</p> <p>(3) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；</p> <p>(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征，并与获取的外部证据进行核对；</p> <p>(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性，测试管理层坏账准备计算的准确性和完整性；</p> <p>(6) 检查应收账款的本期回款情况、期后回款情况，结合对主要客户信用期的分析，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；</p> <p>(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>
---	--

四、其他信息

天晟新材公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括天晟新材公司 2023 年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

天晟新材公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估天晟新材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天晟新材公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天晟新材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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

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，就可能导致对天晟新材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天晟新材公司不能持续经营。

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. 就天晟新材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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：常州天晟新材料集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	186,420,045.62	90,937,301.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,927,212.72	29,402,880.81
应收账款	349,100,249.75	572,195,670.75
应收款项融资	3,343,530.29	4,568,212.46
预付款项	5,882,357.46	6,159,772.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,380,187.15	6,639,546.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	75,403,355.38	113,736,702.95
合同资产	11,618,600.09	6,427,059.77
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	25,150,473.72	12,890,888.44
流动资产合计	671,226,012.18	842,958,035.63
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,420,047.33	5,316,691.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		10,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	287,576,525.37	316,448,931.09
在建工程	46,818,442.88	27,900,487.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,415,786.76	3,640,251.91
无形资产	101,262,393.00	111,392,921.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,616,298.40	12,058,872.73
递延所得税资产	31,418,561.64	31,322,698.87
其他非流动资产	287,740.75	3,069,350.00
非流动资产合计	488,815,796.13	521,150,205.22
资产总计	1,160,041,808.31	1,364,108,240.85
流动负债：		
短期借款	427,817,554.19	420,509,212.02
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	2,531,987.55	30,303,783.34
应付账款	404,393,911.99	388,620,961.57
预收款项		
合同负债	1,992,306.54	3,762,970.27
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	15,282,981.10	12,209,771.05
应交税费	6,606,638.26	14,731,522.21
其他应付款	61,144,295.60	50,670,919.90
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	94,195,312.65	102,722,711.09
其他流动负债	148,713.67	413,873.33
流动负债合计	1,014,113,701.55	1,023,945,724.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		22,899,349.80
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	247,999.16	810,294.43
长期应付款	21,313,485.20	31,665,687.64
长期应付职工薪酬		
预计负债	840,908.31	689,913.88
递延收益	11,012,360.72	12,430,184.12
递延所得税负债	1,348,253.70	2,183,039.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	34,763,007.09	70,678,469.34
负债合计	1,048,876,708.64	1,094,624,194.12
所有者权益：		
股本	325,984,340.00	325,984,340.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	829,660,156.40	828,623,880.17
减：库存股		
其他综合收益	7,784,785.61	6,841,611.24
专项储备		
盈余公积	14,552,287.53	14,552,287.53
一般风险准备		
未分配利润	-1,065,423,333.45	-905,194,186.46
归属于母公司所有者权益合计	112,558,236.09	270,807,932.48
少数股东权益	-1,393,136.42	-1,323,885.75
所有者权益合计	111,165,099.67	269,484,046.73
负债和所有者权益总计	1,160,041,808.31	1,364,108,240.85

法定代表人：吴海宙 主管会计工作负责人：吴海宙 会计机构负责人：吴海宙

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	5,865,876.19	4,522,452.20
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	1,927,212.72	28,927,880.81
应收账款	133,735,176.37	480,612,735.09
应收款项融资	27,489.00	42,391.17
预付款项	2,840,151.46	2,148,680.16
其他应收款	301,228,888.08	100,807,313.23
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,534,496.29	3,952,242.44
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	178,786.38	119,573.43
流动资产合计	449,338,076.49	621,133,268.53
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	369,280,863.06	719,394,950.20
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	165,144,915.12	175,546,645.54
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	56,178,289.04	59,785,016.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		381,521.19
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	590,604,067.22	955,108,133.34
资产总计	1,039,942,143.71	1,576,241,401.87
流动负债：		
短期借款	336,878,686.54	356,106,008.34
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,531,987.55	30,303,783.34
应付账款	287,422,491.45	287,494,547.98
预收款项		

合同负债	93,481.65	104,622.11
应付职工薪酬	3,771,718.08	2,060,494.81
应交税费	963,499.10	2,159,059.94
其他应付款	244,438,120.03	227,900,107.89
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	54,945,494.53	77,743,087.56
其他流动负债	12,152.61	13,600.87
流动负债合计	931,057,631.54	983,885,312.84
非流动负债：		
长期借款		250,674.94
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		28,882,909.63
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,929,358.76	10,144,252.68
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,929,358.76	39,277,837.25
负债合计	939,986,990.30	1,023,163,150.09
所有者权益：		
股本	325,984,340.00	325,984,340.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	833,032,560.75	831,996,284.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,552,287.53	14,552,287.53
未分配利润	-1,073,614,034.87	-619,454,660.27
所有者权益合计	99,955,153.41	553,078,251.78
负债和所有者权益总计	1,039,942,143.71	1,576,241,401.87

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	574,227,880.18	584,659,616.50
其中：营业收入	574,227,880.18	584,659,616.50
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	646,741,248.14	673,806,816.78
其中：营业成本	479,524,887.82	501,678,088.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,329,765.33	7,273,755.31
销售费用	28,817,797.87	34,777,284.92
管理费用	76,603,208.96	77,499,257.00
研发费用	14,115,650.51	12,588,832.38
财务费用	40,349,937.65	39,989,598.20
其中：利息费用	42,131,729.20	41,808,280.69
利息收入	2,388,422.87	247,490.96
加：其他收益	3,165,177.38	2,698,823.98
投资收益（损失以“-”号填列）	1,600,595.20	1,788,925.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,067,079.27	-123,899.05
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）	-60,315,290.10	-49,399,291.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-27,013,421.10	-55,467,363.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	163,410.07	26,981.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-154,912,896.51	-189,499,124.69
加：营业外收入	1,342,081.29	877,743.74
减：营业外支出	1,437,715.38	669,922.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-155,008,530.60	-189,291,303.57
减：所得税费用	5,289,867.06	-1,551,344.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-160,298,397.66	-187,739,958.77

(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	-160,298,397.66	-187,739,958.77
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	-160,229,146.99	-187,721,964.07
2. 少数股东损益	-69,250.67	-17,994.70
六、其他综合收益的税后净额	943,174.37	5,178,550.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	943,174.37	5,178,550.09
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	943,174.37	5,178,550.09
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	943,174.37	5,178,550.09
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-159,355,223.29	-182,561,408.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	-159,285,972.62	-182,543,413.98
归属于少数股东的综合收益总额	-69,250.67	-17,994.70
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.49	-0.58
(二) 稀释每股收益	-0.49	-0.58

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

法定代表人：吴海宙 主管会计工作负责人：吴海宙 会计机构负责人：吴海宙

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	70,835,852.16	112,963,722.10
减：营业成本	56,218,574.34	96,411,647.87
税金及附加	2,824,567.94	3,054,811.10
销售费用	336,085.59	259,691.27

管理费用	33,601,455.81	31,639,191.89
研发费用		
财务费用	33,997,882.13	37,720,707.56
其中：利息费用	33,547,639.83	35,544,824.19
利息收入	14,229.20	58,549.21
加：其他收益	1,376,388.49	1,568,784.81
投资收益（损失以“-”号填列）	20,994,124.73	18,659,055.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,067,079.27	-123,899.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-55,215,377.66	-42,232,313.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-365,134,521.62	-313,332,283.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-10,653.65	-39,080.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-454,132,753.36	-391,498,163.48
加：营业外收入	63,909.93	439,033.61
减：营业外支出	90,531.17	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-454,159,374.60	-391,059,129.87
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-454,159,374.60	-391,059,129.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-454,159,374.60	-391,059,129.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综		

合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-454,159,374.60	-391,059,129.87
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	698,407,388.54	559,930,495.36
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	6,358,871.86	4,765,304.75
收到其他与经营活动有关的现金	9,112,727.95	15,349,137.38
经营活动现金流入小计	713,878,988.35	580,044,937.49
购买商品、接受劳务支付的现金	370,331,046.71	383,009,769.27
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	103,521,138.39	128,070,005.52
支付的各项税费	38,593,594.45	25,773,084.33
支付其他与经营活动有关的现金	53,406,223.78	52,492,146.85
经营活动现金流出小计	565,852,003.33	589,345,005.97
经营活动产生的现金流量净额	148,026,985.02	-9,300,068.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	33,917,322.64	14,756,889.56
取得投资收益收到的现金	336,445.39	25,492.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	833,814.43	236,796.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		151,366.81

收到其他与投资活动有关的现金		77,551.58
投资活动现金流入小计	35,087,582.46	15,248,097.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,077,654.97	12,389,806.25
投资支付的现金	39,250,993.39	14,263,915.34
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	49,328,648.36	26,653,721.59
投资活动产生的现金流量净额	-14,241,065.90	-11,405,624.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	560,070,020.00	630,948,706.05
收到其他与筹资活动有关的现金	65,338,114.32	86,132,360.83
筹资活动现金流入小计	625,408,134.32	717,081,066.88
偿还债务支付的现金	584,725,286.29	666,375,026.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,403,674.22	30,063,965.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	29,698,023.07	43,853,059.30
筹资活动现金流出小计	649,826,983.58	740,292,051.21
筹资活动产生的现金流量净额	-24,418,849.26	-23,210,984.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	462,558.81	5,817,742.54
五、现金及现金等价物净增加额	109,829,628.67	-38,098,934.82
加：期初现金及现金等价物余额	70,518,092.06	108,617,026.88
六、期末现金及现金等价物余额	180,347,720.73	70,518,092.06

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	357,072,883.86	91,182,554.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	393,211.72	401,229.62
经营活动现金流入小计	357,466,095.58	91,583,783.76
购买商品、接受劳务支付的现金	86,477,499.56	130,180,371.48
支付给职工以及为职工支付的现金	15,634,768.14	18,725,736.68
支付的各项税费	5,992,215.98	5,234,963.95
支付其他与经营活动有关的现金	13,060,674.80	8,714,877.16
经营活动现金流出小计	121,165,158.48	162,855,949.27
经营活动产生的现金流量净额	236,300,937.10	-71,272,165.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,400.00	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		151,354.39
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	2,400.00	181,354.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,051,695.91
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		1,051,695.91
投资活动产生的现金流量净额	2,400.00	-870,341.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	359,300,000.00	488,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	984,908,332.11	873,163,759.05
筹资活动现金流入小计	1,344,208,332.11	1,361,563,759.05
偿还债务支付的现金	417,905,857.22	522,886,848.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,725,549.46	23,678,355.74
支付其他与筹资活动有关的现金	1,132,826,072.08	760,754,952.96
筹资活动现金流出小计	1,579,457,478.76	1,307,320,157.60
筹资活动产生的现金流量净额	-235,249,146.65	54,243,601.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4.68	-12,661.23
五、现金及现金等价物净增加额	1,054,195.13	-17,911,566.81
加：期初现金及现金等价物余额	222,818.29	18,134,385.10
六、期末现金及现金等价物余额	1,277,013.42	222,818.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	325,984,340.00				828,623,880.17		6,841,611.24		14,552,287.53		-905,194,186.46		270,807,932.48	-1,323,885.75	269,484,046.73
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年	325,984,				828,623,		6,841,61		14,552,2		-905,		270,807,	-1,32	269,484,

期初余额	340.00				880.17		1.24			87.53		194,186.46		932.48	3,885.75	046.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,036,276.23		943,174.37					-160,229,146.99		-158,249,696.39	-69,250.67	-158,318,947.06
（一）综合收益总额							943,174.37					-160,229,146.99		-159,285,972.62	-69,250.67	-159,355,223.29
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配																
1.																

提取 盈余 公积															
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有者 (或 股东) 的分配															
4. 其他															
(四) 所有者 权益 内部 结转															
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)															
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					1,036,276.23								1,036,276.23		1,036,276.23
四、本期末余额	325,984,340.00				829,660,156.40		7,784,785.61		14,552,287.53		-1,065,423,333.45		112,558,236.09	-1,393,136.42	111,165,099.67

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	325,984,340.00				828,623,880.17		1,663,061.15		14,552,287.53		-717,472,222.39		453,351,346.46	-1,243,313.56	452,108,032.90
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年	325,984,340.00				828,623,880.17		1,663,061.15		14,552,287.53		-717,472,222.39		453,351,346.46	-1,243,313.56	452,108,032.90

期初余额	340.00				880.17		1.15		87.53		472,222.39		346.46	3,313.56	032.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,178.550.09				-187,721,964.07		-182,543,413.98	-80,572.19	-182,623,986.17
（一）综合收益总额							5,178.550.09				-187,721,964.07		-182,543,413.98	-17,994.70	-182,561,408.68
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1.															

提取 盈余 公积															
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有者 (或 股东) 的分配															
4. 其他															
(四) 所有者 权益 内部 结转															
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)															
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他													-	-	
													62,577.49	62,577.49	
四、本期期末余额	325,984,340.00				828,623,880.17		6,841,611.24		14,552,287.53		-905,194,186.46		270,807,932.48	-1,323,885.75	269,484,046.73

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度												所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	325,984,340.00				831,996,284.52				14,552,287.53	-619,454,660.27			553,078,251.78
加：会计政策变更													
期差错更正													

他												
二、 本年期初 余额	325,984,340.00				831,996,284.52				14,552,287.53	-619,454.660.27		553,078,251.78
三、 本期增减 变动金额 (减少以 “-”号 填列)					1,036,276.23					-454,159.374.60		-453,123.098.37
(一) 综合收益 总额										-454,159.374.60		-454,159.374.60
(二) 所有者 投入和减 少资本												
1. 所有者 投入的普 通股												
2. 其他权 益工具持 有者投入 资本												
3. 股份支 付计入所 有者权益 的金额												
4. 其他												
(三) 利润分 配												

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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												

益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					1,036,276.23							1,036,276.23
四、本期末余额	325,984,340.00				833,032,560.75				14,552,287.53	-1,073,614,034.87		99,955,153.41

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	325,984,340.00				831,996,284.52				14,552,287.53	-228,395,530.40		944,137,381.65
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	325,984,340.00				831,996,284.52				14,552,287.53	-228,395,530.40		944,137,381.65
三、本期增减变动金额										391,059,129.87		391,059,129.87

(减少以“一”号填列)												
(一) 综合收益总额										- 391,059,129.87		- 391,059,129.87
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)												

的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提												

取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	325,984,340.00				831,996,284.52				14,552,287.53	-619,454.66	0.27	553,078,251.78

三、公司基本情况

常州天晟新材料集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），持有常州市行政审批局颁发的统一社会信用代码 91320400703606586Q《营业执照》。

公司注册地址：常州市龙锦路 508 号；

公司办公地址：常州市龙锦路 508 号；

企业法定代表人：吴海宙；

公司注册资本：32,598.434 万人民币；

常州天晟新材料集团股份有限公司系由自然人吕泽伟、孙剑、吴海宙和法人股东常州市天宁区水门经济发展公司发起设立，于 1998 年 7 月 27 日在江苏省常州工商行政管理局登记注册。

2010 年 12 月 23 日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1906 号文《关于核准常州天晟新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，向社会公开发行人民币普通股 2,350 万股（每股面值 1 元），此次公开发行增加公司股本 2,350 万元，发行后总股本为 9,350 万元。

2011 年 4 月 15 日，根据公司 2010 年度股东大会决议通过的《关于公司 2010 年度利润分配方案及资本公积转增股本的议案》规定，以公司现有总股本 9,350 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股。申请增加注册资本 4,675 万元；变更后的注册资本为 14,025 万元，股本为 14,025 万元。

2012 年 4 月 10 日，根据公司 2011 年度股东大会决议通过的《关于公司 2011 年度利润分配方案及资本公积转增股本的议案》规定，以公司现有总股本 14,025 万股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 10 股。申请增加注册资本 14,025 万元；变更后的注册资本为 28,050 万元，股本为 28,050 万元。

2014 年 7 月 28 日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]748 号文《关于核准常州天晟新材料股份有限公司向高琍玲等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件核准：①核准公司向高琍玲发行 10,949,132 股股份，向杨志峰发行 17,703,922 股股份，向镇江新光股权投资基金企业（有限合伙）发行 3,501,286 股股份购买相关资产；②核准公司非公开发行不超过 23,803,571 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。截至 2014 年 7 月 31 日，公司通过向高琍玲、杨志峰和镇江新光股权投资基金企业（有限合伙）定向增发方式发行人民币普通股（A 股）3,215.434 万股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 6.22 元，由高琍玲、杨志峰、杨生哲、高润之和镇江新光股权投资基金企业（有限合伙）以其所持有的江苏新光环保工程有限公司 100.00%股权作价认购；上述用于认购本次发行新股的股权的价值以各方一致同意的交易价格为准。发行后公司注册资本为 31,265.434 万元，每股面值 1 元，折股份总数 31,265.434 万股。截至 2014 年 8 月 21 日，公司向特定投资者发行人民币普通股股票 1,333 万股，发行方式为非公开发行，每股发行价为人民币 10.00 元。此次非公开发行增加公司股本 1,333 万元，发行后总股本为 32,598.434 万元。

2023 年 6 月 14 日，公司 2023 年第二次临时股东大会审议批准了《关于变更公司名称、经营范围及修订〈公司章程〉并办理工商登记的议案》。公司拟变更公司名称并对原《公司章程》相关条款做出相应修订，公司名称由“常州天晟新材料股份有限公司”变更为“常州天晟新材料集团股份有限公司”。2023 年 7 月 26 日，公司完成了公司营业执照变更登记手续和公司章程的变更登记备案，并领取了常州市行政审批局换发的营业执照。

截至 2023 年 12 月 31 日，股本总额 32,598.434 万元。

公司属橡胶和塑料制品业。

主要经营范围为：许可项目：铁路机车车辆设计；第三类医疗器械经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：新型膜材料制造；新型膜材料销售；隔热和隔音材料制造；隔热和隔音材料销售；橡胶制品制造；橡胶制品销售；塑料制品制造；塑料制品销售；轨道交通专用设备、关键系统及部件销售；铁路机车车辆配件制造；铁路机车车辆配件销售；高铁设备、配件销售；机械设备销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；旅游开发项目策划咨询；露营地服务；租赁服务（不含许可类租赁服务）；机械设备租赁；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；科技推广和应用服务；技术推广服务；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；技术进出口；进出口代理；高性能有色金属及合金材料销售；煤炭及制品销售；建筑材料销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；金属结构制造；金属结构销售；第二类医疗器械销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

吴海宙、吕泽伟、孙剑、晟衍于 2020 年 8 月 20 日签署了《一致行动协议之解除协议》，确认解除一致行动关系。本次一致行动关系解除前，公司实际控制人为吴海宙先生、吕泽伟先生、孙剑先生。解除一致行动关系后，目前公司不存在控股股东、实际控制人。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2024 年 4 月 26 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括 19 家。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（统称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司 2020 年度归属母公司净利润-28,469.68 万元，2021 年度归属母公司净利润-16,409.08 万元，2022 年度归属母公司净利润-18,772.20 万元，2023 年度归属母公司净利润-16,022.91 万元。其中 2023 年度本公司计提坏账准备 6,031.53 万元、计提存货跌价准备 2,690.64 万元。截止 2023 年 12 月 31 日累计未分配利润为-106,542.33 万元，归属母公司所有者权益仅为 11,255.82 万元。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司流动资产 67,122.60 万元，流动负债 101,411.37 万元，流动负债高于流动资产 34,288.77 万元，上述事项表明公司持续经营能力可能存在困难。

根据上述情形，本公司拟采取以下措施进行改善：（1）提升管理，精简高效，开源节流，降本增效，严控费用支出，控制采购成本，降低生产成本，提高毛利率，加大应收账款的清收力度，补充运营资金；（2）寻求新的相关联业务增长，增加企业新的创效点积极拓展新业务领域，实现公司销售收入和营业利润的新增长；（3）加强技术创新，开发新产品，带来新市场、新机遇、增加新客户，增加业绩；（4）增加股权融资，下降债权融资，有效减少资本成本，提升利润；

（5）向特定对象发行股票提高公司的偿债能力，通过偿还有息负债，能够有效降低公司利息支出，降低财务费用。

本公司管理层认为公司通过采取以上改善措施，能够维持本公司在未来 12 个月持续经营，因此本财务报表在持续经营假设的基础上编制是合理的。

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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见“本附注五、37 收入”等各项描述。关于管理层所做出的重大会计判断和估计的说明，请参阅“本附注五、42 其他重要的会计政策和会计估计”。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

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	金额 \geq 300 万元
重要的本期应收款项收回、转回、核销	金额 \geq 300 万元
重要的预付账款	金额 \geq 300 万元
重要的其他应收账款	金额 \geq 300 万元
重要的合同资产	金额 \geq 300 万元
重要的在建工程	金额 \geq 300 万元
重要的其他应付款	金额 \geq 300 万元
合同资产账面价值发生重大变动	金额 \geq 300 万元
重要的非全资子公司	资产或营业收入占比达 10%及以上
重要的合营或联营企业	净资产 \geq 3000 万元或净利润 \geq 300 万元且正常经营的企业

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并

日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

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

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，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。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债按公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

2. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并范围包括本公司和子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

3. 合并程序

本公司以自身和各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。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自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

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

② 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控

制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款，与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次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。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是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及价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币报表折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(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

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列

报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

(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。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该指定一经作出不得撤销。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

(2)其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4. 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资、《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产、租赁应收款、以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的贷款承诺、以及财务担保合同(以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外)等进行减值处理并确认损失准备。

(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。

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于应收租赁款，本公司亦选择按照相当于整个存续期的预期信用损失的金额计量其损失准备。

(2) 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

- ① 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- ② 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- ③ 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

(3) 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：

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③ 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤ 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；
- ⑥ 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。

(4) 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。

(5) 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。

5. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

6. 财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额

的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

7. 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12、应收票据

1. 应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收票据单项计提坏账准备。

除单项计提坏账准备的应收票据之外，或当单项应收票据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划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。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。

2. 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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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，该组合预期信用损失率为0%
商业承兑汇票	付款人承诺到期付款的汇票，存在违约风险	按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，参照应收账款账龄组合预期信用损失率，计算预期信用损失

13、应收账款

1. 应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收账款单项计提坏账准备。

除单项计提坏账准备的应收账款之外，或当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算坏账准备。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。

2. 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

确认组合的依据

组合 1: 无信用风险组合 (以纳入合并报表范围的单位为应收款项组合)	组合 1: 以纳入合并报表范围的应收款项具有类似信用风险特征
组合 2: 正常信用风险组合 (以账龄特征划分的应收款项组合)	组合 2: 相同账龄的应收款项具有类似信用风险
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 无信用风险组合 (以纳入合并报表范围的单位为应收款项组合)	组合 1: 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, 该组合预期信用损失率为 0%
组合 2: 正常信用风险组合 (以账龄特征划分的应收款项组合)	组合 2: 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

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

应收账款的账龄自确认之日起计算。

4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准: 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值, 则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

14、应收款项融资

1. 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同, 或该客户信用风险特征发生显著变化, 本公司对该应收款项融资单项计提坏账准备。

除单项计提坏账准备的应收款项融资之外, 或当单项应收款项融资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款项融资划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。对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. 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

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

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

应收款项融资的账龄自确认之日起计算。

4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准: 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值, 则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

15、其他应收款

1. 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同, 或该客户信用风险特征发生显著变化, 本公司对该其他应收款单项计提坏账准备。

除单项计提坏账准备的其他应收款之外, 或当单项其他应收款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其他应收款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。对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。

2. 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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1: 无信用风险组合（合并范围内关联往来组合）	以纳入合并报表范围的应收款项具有类似信用风险特征	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，该组合预期信用损失率为 0%
组合 2: 正常信用风险组合	以保证金、押金、员工代扣代缴费用、出口退税等应收款项具有类似信用风险特征	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 个月内预期信用损失率，计算预期信用损失
组合 3: 除组合 1、2 之外的信用风险组合	除组合 1、组合 2 之外的相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	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

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

其他应收款的账龄自确认之日起计算。

4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准：如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(1) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该合同资产单项计提坏账准备。

除单项计提坏账准备的合同资产之外，或当单项合同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合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(2) 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

本公司对合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、13“应收账款”。

17、存货

1. 存货的分类

存货分类为：存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、周转材料、发出商品、工程施工、合同履约成本等。

2. 取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

(1) 一般原则

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，以取得的确凿证据为基础，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。

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。

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。

存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

(2) 具体政策

本公司存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见“本附注五、7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权利主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见“本附注五、8、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法”。

2. 长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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合并对价之间的差额，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。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；

不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括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。

3. 长期股权投资的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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

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

本公司取得长期股权投资后，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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，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。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

4. 长期股权投资的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“本附注五、30、长期资产减值”。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%-10%	4.75%-2.25%
机器设备	年限平均法	5-20 年	5%-10%	19.00%-4.50%
运输设备	年限平均法	4-10 年	3%-10%	24.25%-9.00%
电子设备	年限平均法	3-20 年	3%-10%	32.33%-4.50%
其他设备	年限平均法	3-20 年	5%-10%	31.67%-4.50%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

25、在建工程

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

在建工程以立项项目分类核算。

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。所建造的固定资产在建工程已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。

在建工程计提资产减值方法见“本附注五、30、长期资产减值”。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

无形资产减值测试见“本附注五、30、长期资产减值”。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命确定依据、估计情况及摊销方法：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	法定使用年限
专有技术	5-10 年	资产发挥经济效益的时间
软件、商标权	5-10 年	资产发挥经济效益的时间

每期末，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，本年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。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4. 使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

截止资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 研发支出的归集范围

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，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。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

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

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

30、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、无形资产、商誉等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间中分期平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。
同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司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，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；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，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2 处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

35、股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

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

(1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

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。

对于授予职工的股票期权，通过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，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应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。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应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。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行

权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

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

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

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

2. 具体方法：

（1）销售新型复合材料和声屏障等产品业务：产品境内销售：在公司发出产品并取得产品出库单客户回签单后确认，且相关的经济利益很可能流入企业后，为收入确认时点；产品境外销售：在公司根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品控制权已转移。

（2）工程承包业务：施工合同由于本公司履约的同时客户即取得并消耗履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一

时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。本公司按产出法确定履约进度，产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度的方法，通常采用实际测量的完工进度、已完工或交付的产品等产出指标确定履约进度。

(3) 金融服务业务：证券公司经纪业务：代理买卖证券业务收入，在与客户办理买卖证券款项清算时确认收入；代理销售金融产品收入，在代销业务完成且实际收讫价款或取得收款证据时确认收入；投资银行业务：证券承销业务收入，在承销服务已完成且收取的金额能够可靠地计量时按承销协议约定的金额或比例确认收入。财务顾问业务收入，在投资顾问服务完成且实际收讫价款或取得收款证据时确认收入。存款利息收入，在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益能够流入公司时，按资金使用时间和实际利率计算确定。融资融券利息收入，根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额（额度）、期限、利率等按期确认。

(4) 大宗商品贸易业务：公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

1. 取得合同发生的增量成本

为取得合同发生的增量成本，是指企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，将其作为合同取得成本确认为一项资产。企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

2. 履行合同发生的成本

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

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

3. 合同成本摊销和减值

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列第一项减去第二项的差额时，企业对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（1）减（2）的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应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。

39、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作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，并在相关资产使用寿命内按照合理、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判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿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。

(2) 用于补偿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的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时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，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，并且初始确认的资产和负债未导致产生等额的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

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

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

(1) 同时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，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，并且初始确认的资产和负债未导致产生等额的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差

异：

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

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

于资产负债表日，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。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

(1) 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；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应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及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

(2) 租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(3) 使用权资产和租赁负债

(4) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

- ① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：（1）租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；（2）其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(5) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。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。本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(6) 适用财会【2022】13 号的租金减让

对于采用财会【2022】13 号相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现

率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

(1) 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

(2) 租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(3) 作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入，未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

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

(4) 作为融资租赁出租人

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

①增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(5) 适用财会【2022】13 号的租金减让

对于采用财会【2022】13 号相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

对于采用财会【2022】13 号相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

42、其他重要的会计政策和会计估计

1. 重要会计估计和判断

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业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

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

(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) 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

(4) 递延所得税资产

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

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

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
--------------	--------------	------

执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用

权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

公司已于 2023 年 1 月 1 日执行该规定，执行该规定对本公司报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
1、常州昊天新材料科技有限公司； 2、江苏新光环保工程有限公司；	15%
1、常州美利晟高分子科技有限公司； 2、常州天晟进出口有限公司； 3、常州天晟复合材料有限公司； 4、常州新祺晟高分子科技有限公司； 5、常州天晟新材料集团股份有限公司； 6、天晟光学薄膜技术（青岛）有限公司； 7、常州天晟和岳科技有限公司；	25%
1、青岛图博板材有限公司； 2、上海新祺晟高分子材料有限公司； 3、江苏美利晟新材料有限公司； 4、江苏和祺科技有限公司； 5、天晟新材（常州）投资管理有限公司 6、常州天晟旅行装备有限公司；	20%
1、Composites USA LLC； 2、Polyumac USA LLC；	按分级税率（15%-35%）计算缴纳
1、兴岳资本有限公司； 2、天晟证券有限公司； 3、天晟新材料（香港）有限公司	利得税，税率按利润的 16.5% 计算缴纳

2、税收优惠

1、企业所得税

本公司之子公司江苏新光环保工程有限公司于 2023 年 11 月 6 日取得高新技术企业证书（证书编号 GR202032002326），有效期三年，从 2023 年至 2025 年期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

本公司之子公司常州昊天新材料科技有限公司于 2022 年 12 月 12 日取得高新技术企业证书（证书编号 GR202232010051），有效期三年，从 2022 年至 2024 年期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

2、其他税收优惠

财政部税务总局公告 2023 年第 12 号文关于《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,328.15	14,159.06
银行存款	180,335,392.58	71,364,493.55
其他货币资金	6,072,324.89	19,558,648.96
合计	186,420,045.62	90,937,301.57
其中：存放在境外的款项总额	7,462,765.09	19,134,487.34

其他说明：

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司受限货币资金是指，用于短期借款质押的 300 万元银行定期存单、银行承兑汇票保证金 158.89 万元、履约保证金 147.95 万元、ETC 保证金 0.4 万元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,737,212.72	28,927,880.81
商业承兑票据	190,000.00	475,000.00
合计	1,927,212.72	29,402,880.81

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,937,212.72	100.00%	10,000.00	0.52%	1,927,212.72	29,427,880.81	100.00%	25,000.00	0.08%	29,402,880.81
其中：										
银行承兑票据	1,737,212.72	89.68%			1,737,212.72	28,927,880.81	98.30%			28,927,880.81
商业承兑票据	200,000.00	10.32%	10,000.00	5.00%	190,000.00	500,000.00	1.70%	25,000.00	5.00%	475,000.00
合计	1,937,212.72	100.00%	10,000.00	0.52%	1,927,212.72	29,427,880.81	100.00%	25,000.00	0.08%	29,402,880.81

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	1,737,212.72		0.00%
商业承兑票据	200,000.00	10,000.00	5.00%
合计	1,937,212.72	10,000.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据	25,000.00		15,000.00			10,000.00
合计	25,000.00		15,000.00			10,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,737,212.72
合计	1,737,212.72

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	157,098,523.41	150,870,369.68
1 至 2 年	15,540,288.05	197,842,842.41
2 至 3 年	68,241,579.40	299,876,746.90
3 年以上	328,520,440.72	83,821,628.81

3 至 4 年	258,311,120.16	15,812,254.58
4 至 5 年	13,717,997.96	28,418,680.27
5 年以上	56,491,322.60	39,590,693.96
合计	569,400,831.58	732,411,587.80

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	27,296,450.40	4.79%	27,296,450.40	100.00%		28,493,320.16	3.89%	28,493,320.16	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,612,735.13	5.66%	1,612,735.13	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	542,104,381.18	95.21%	193,004,131.43	35.60%	349,100,249.75	703,918,267.64	96.11%	131,722,596.89	18.71%	572,195,670.75
其中：										
账龄组合	542,104,381.18	100.00%	193,004,131.43	35.60%	349,100,249.75	703,918,267.64	100.00%	131,722,596.89	18.71%	572,195,670.75
合计	569,400,831.58	100.00%	220,300,581.83	38.69%	349,100,249.75	732,411,587.80	100.00%	160,215,917.05	21.88%	572,195,670.75

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	10,116,480.60	10,116,480.60	10,116,480.60	10,116,480.60	100.00%	预计无法收回
客户 2	7,110,258.63	7,110,258.63	7,110,258.63	7,110,258.63	100.00%	经营困难
客户 3	6,372,690.96	6,372,690.96	6,372,690.96	6,372,690.96	100.00%	经营困难
客户 4	2,267,980.43	2,267,980.43	1,554,708.75	1,554,708.75	100.00%	预计无法收回
客户 5	1,013,174.41	1,013,174.41	1,013,174.41	1,013,174.41	100.00%	预计无法收回
客户 6	414,250.00	414,250.00	414,250.00	414,250.00	100.00%	预计无法收回
客户 7	314,120.00	314,120.00			100.00%	诉讼后无可执行财产，已转销
客户 8	195,291.64	195,291.64	51,750.00	51,750.00	100.00%	预计无法收回
客户 9	137,910.05	137,910.05	137,910.05	137,910.05	100.00%	预计无法收回
客户 10	106,000.00	106,000.00	106,000.00	106,000.00	100.00%	预计无法收回

客户 11	95,103.86	95,103.86	95,103.86	95,103.86	100.00%	预计无法收回
客户 12	93,692.82	93,692.82	93,692.82	93,692.82	100.00%	预计无法收回
客户 13	64,376.60	64,376.60	11,283.42	11,283.42	100.00%	预计无法收回
客户 14	52,448.00	52,448.00	52,448.00	52,448.00	100.00%	预计无法收回
客户 15	44,908.98	44,908.98	44,908.98	44,908.98	100.00%	预计无法收回
客户 16	41,950.74	41,950.74	41,950.74	41,950.74	100.00%	预计无法收回
客户 17	38,544.27	38,544.27	38,544.27	38,544.27	100.00%	经营困难
客户 18	14,138.17	14,138.17	14,138.17	14,138.17	100.00%	经营困难
其他零星客户			27,156.74	27,156.74	100.00%	预计无法收回
合计	28,493,320.16	28,493,320.16	27,296,450.40	27,296,450.40		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	157,098,523.41	7,754,217.85	4.94%
1 至 2 年	15,505,344.05	1,975,404.03	12.74%
2 至 3 年	67,866,615.82	13,599,052.01	20.04%
3 至 4 年	256,953,411.72	128,488,262.21	50.00%
4 至 5 年	7,111,192.94	3,617,902.09	50.88%
5 年以上	37,569,293.24	37,569,293.24	100.00%
合计	542,104,381.18	193,004,131.43	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提应收账款	28,493,320.16	27,156.74	909,906.50	314,120.00		27,296,450.40
账龄组合应收账款	131,722,596.89	61,281,534.54				193,004,131.43
合计	160,215,917.05	61,308,691.28	909,906.50	314,120.00		220,300,581.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
客户 1	713,271.68	款项已回收	银行转账	账龄较长, 以前多次催要无果, 认为回收难度较大, 100%计提了坏账准备。
客户 2	143,541.64	款项已回收	银行转账	账龄较长, 以前多次

				催要无果，认为回收难度较大，100%计提了坏账准备。
客户 3	53,093.18	款项已回收	银行转账	账龄较长，以前多次催要无果，认为回收难度较大，100%计提了坏账准备。
合计	909,906.50			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	314,120.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	244,892,331.05		244,892,331.05	41.96%	122,446,165.53
客户 2	77,940,918.50		77,940,918.50	13.35%	14,085,065.27
客户 3	22,891,393.96	7,729,075.81	30,620,469.77	5.25%	1,531,023.49
客户 4	10,467,605.55		10,467,605.55	1.79%	523,380.28
客户 5	10,116,480.60		10,116,480.60	1.73%	10,116,480.60
合计	366,308,729.66	7,729,075.81	374,037,805.47	64.08%	148,702,115.17

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
销售商品相关的合同资产	14,284,172.73	2,665,572.64	11,618,600.09	8,985,571.37	2,558,511.60	6,427,059.77
合计	14,284,172.73	2,665,572.64	11,618,600.09	8,985,571.37	2,558,511.60	6,427,059.77

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	14,284,172.73	100.00%	2,665,572.64	18.66%	11,618,600.09	8,985,571.37	100.00%	2,558,511.60	28.47%	6,427,059.77
其中：										
销售商品相关的合同资产	14,284,172.73	100.00%	2,665,572.64	18.66%	11,618,600.09	8,985,571.37	100.00%	2,558,511.60	28.47%	6,427,059.77
合计	14,284,172.73	100.00%	2,665,572.64	18.66%	11,618,600.09	8,985,571.37	100.00%	2,558,511.60	28.47%	6,427,059.77

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
销售商品相关的合同资产	14,284,172.73	2,665,572.64	18.66%
合计	14,284,172.73	2,665,572.64	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
销售商品相关的合同资产	107,061.04			
合计	107,061.04			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,677,837.29	4,568,212.46
应收账款	665,693.00	0.00
合计	3,343,530.29	4,568,212.46

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	51,548,200.40	
合计	51,548,200.40	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额 (元)	本期新增 (元)	本期终止确认 (元)	其他变动 (元)	期末余额 (元)	累计在其他综合收益中 确认的损失准备 (元)

项目	期初余额 (元)	本期新增 (元)	本期终止确认 (元)	其他变动 (元)	期末余额 (元)	累计在其他综合收益中 确认的损失准备 (元)
应收票据	4,568,212.46	228,739,884.35	229,964,566.52		3,343,530.29	

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,380,187.15	6,639,546.08
合计	12,380,187.15	6,639,546.08

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,866,464.07	5,246,123.97
出口退税款	55,862.89	301,252.04
往来款	11,234,531.46	9,921,428.81
其他	4,531.00	
合计	21,161,389.42	15,468,804.82

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,122,518.67	4,775,013.79
1 至 2 年	42,712.10	5,209,119.58
2 至 3 年	5,177,007.48	2,325,636.89
3 年以上	3,819,151.17	3,159,034.56
3 至 4 年	889,940.00	644,140.00
4 至 5 年	644,140.00	337,800.00
5 年以上	2,285,071.17	2,177,094.56
合计	21,161,389.42	15,468,804.82

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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

				例					例	
按单项计提坏账准备	6,880,832.49	32.52%	6,880,832.49	100.00%	0.00	6,822,047.58	44.10%	6,822,047.58	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	14,280,556.93	67.48%	1,900,369.78	13.31%	12,380,187.15	8,646,757.24	55.90%	2,007,211.16	23.21%	6,639,546.08
其中：										
组合 1：无信用风险组合										
组合 2：正常信用风险组合	9,994,634.98	69.99%	33,984.22	0.34%	9,960,650.76	5,580,928.35	64.54%			5,580,928.35
组合 3：除组合 2 之外的正常信用风险组合	4,285,921.95	30.01%	1,866,385.56	43.55%	2,419,536.39	3,065,828.89	35.46%	2,007,211.16	65.47%	1,058,617.73
合计	21,161,389.42	100.00%	8,781,202.27	41.50%	12,380,187.15	15,468,804.82	100.00%	8,829,258.74	57.08%	6,639,546.08

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他应收款	6,822,047.58	6,822,047.58	6,880,832.49	6,880,832.49	100.00%	款项回收可能性不大
合计	6,822,047.58	6,822,047.58	6,880,832.49	6,880,832.49		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：无信用风险组合			
组合 2：正常信用风险组合	9,994,634.98	33,984.22	0.34%
组合 3：除组合 2 之外的正常信用风险组合	4,285,921.95	1,866,385.56	40.86%
合计	14,280,556.93	1,900,369.78	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		2,007,211.16	6,822,047.58	8,829,258.74

2023年1月1日余额 在本期				
本期计提		84,252.61	58,784.91	143,037.52
本期转回		211,532.20		211,532.20
其他变动		20,438.21		20,438.21
2023年12月31日余额		1,900,369.78	6,880,832.49	8,781,202.27

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	8,829,258.74	143,037.52	211,532.20		20,438.21	8,781,202.27
合计	8,829,258.74	143,037.52	211,532.20		20,438.21	8,781,202.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余

				比例	额
客户 1	往来款	5,000,000.00	2-3 年	23.63%	5,000,000.00
客户 2	保证金	2,000,000.00	1 年以内	9.45%	0.00
客户 3	保证金	1,793,835.43	1 年以内	8.48%	0.00
客户 4	往来款	1,225,721.93	5 年以上	5.79%	1,225,721.93
客户 5	往来款	1,167,800.00	3-4 年、4-5 年、5 年以上	5.52%	1,167,800.00
合计		11,187,357.36		52.87%	7,393,521.93

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,768,370.77	98.06%	6,090,321.86	98.87%
1 至 2 年	47,535.75	0.81%	17,446.75	0.28%
2 至 3 年	14,446.75	0.25%	52,004.19	0.85%
3 年以上	52,004.19	0.88%	0.00	0.00%
合计	5,882,357.46		6,159,772.80	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 3,860,495.65 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 65.63%。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	34,943,885.01	9,065,951.10	25,877,933.91	41,801,764.38	9,883,588.02	31,918,176.36
在产品	8,445,751.23	616,592.47	7,829,158.76	11,258,140.80	1,707,934.71	9,550,206.09
库存商品	188,884,440.85	151,505,572.77	37,378,868.08	255,002,871.16	184,805,068.38	70,197,802.78
合同履约成本	119,115.44		119,115.44	2,903.48		2,903.48
发出商品	4,198,279.19		4,198,279.19	2,068,152.08	537.84	2,067,614.24
合计	236,591,471.72	161,188,116.34	75,403,355.38	310,133,831.90	196,397,128.95	113,736,702.95

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,883,588.02	719,225.13		1,536,862.05		9,065,951.10
在产品	1,707,934.71	337,249.38		1,428,591.62		616,592.47
库存商品	184,805,068.38	26,307,022.41		59,606,518.02		151,505,572.77
发出商品	537.84			537.84		0.00
合计	196,397,128.95	27,363,496.92		62,572,509.53		161,188,116.34

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	233,079.54	1,370,627.96
预缴企业所得税	47,402.00	
待抵扣进项税额	3,016,499.03	4,703,503.58
待认证进项税额	44,320.35	1,985.21
待摊费用	1,539,994.92	1,149,172.75
定期存款	3,358,745.67	4,369,598.43
预缴增值税	368,733.52	1,296,000.51
短期债权投资	16,541,698.69	
合计	25,150,473.72	12,890,888.44

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
宁波揽众嘉宸股权投资合伙企业（有限合伙）		2,198,532.83										2,198,532.83
中铁轨道交通装备有限公司												

江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司	5,316,691.83				1,067,079.27		1,036,276.23				7,420,047.33	
小计	5,316,691.83	2,198,532.83			1,067,079.27		1,036,276.23				7,420,047.33	2,198,532.83
合计	5,316,691.83	2,198,532.83			1,067,079.27		1,036,276.23				7,420,047.33	2,198,532.83

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江苏智朗环境工程有限公司	0.00	10,000,000.00
合计		10,000,000.00

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	287,576,525.37	316,448,931.09
合计	287,576,525.37	316,448,931.09

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	383,443,701.92	222,402,030.76	3,524,750.63	84,312,341.78	693,682,825.09
2. 本期增加金额	1,311,678.64	6,061,329.50	433,110.60	593,586.25	8,399,704.99
(1) 购置	1,311,678.64	5,372,514.65	433,110.60	586,102.64	7,703,406.53
(2) 在建工程转入		433,628.30			433,628.30
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入 (外币报表折算差额)		255,186.55		7,483.61	262,670.16
3. 本期减少金额		12,896,885.78	510,776.62	4,852,200.87	18,259,863.27
(1) 处置或报废		12,896,885.78	406,015.28	4,852,200.87	18,155,101.93
(2) 其他转出 (外币报表折算差额)			104,761.34		104,761.34
4. 期末余额	384,755,380.56	215,566,474.48	3,447,084.61	80,053,727.16	683,822,666.81
二、累计折旧					
1. 期初余额	146,532,701.13	165,658,317.08	2,408,091.62	53,889,285.84	368,488,395.67

2. 本期增加金额	15,605,230.85	12,576,096.53	283,676.54	7,399,887.93	35,864,891.85
(1) 计提	15,605,230.85	12,329,148.72	280,186.85	7,392,925.14	35,607,491.56
(2) 其他转入 (外币报表折算 差额)		246,947.81	3,489.69	6,962.79	257,400.29
3. 本期减少金额		11,932,002.23	178,600.00	4,494,254.12	16,604,856.35
(1) 处 置或报废		11,932,002.23	178,600.00	4,494,254.12	16,604,856.35
4. 期末余额	162,137,931.98	166,302,411.38	2,513,168.16	56,794,919.65	387,748,431.17
三、减值准备					
1. 期初余额		1,826,929.85		6,918,568.48	8,745,498.33
2. 本期增加 (1) 计 提					
3. 本期减少 (1) 处 置或报废		247,788.06			247,788.06
4. 期末余额		1,579,141.79		6,918,568.48	8,497,710.27
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	222,617,448.58	47,684,921.31	933,916.45	16,340,239.03	287,576,525.37
2. 期初账面 价值	236,911,000.79	54,916,783.83	1,116,659.01	23,504,487.46	316,448,931.09

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	853,611.65	708,149.09	102,781.97	42,680.59	
其他设备	409,888.37	314,582.01	74,811.93	20,494.43	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	940,889.19
机器设备	518,728.08

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	46,818,442.88	27,900,487.30
合计	46,818,442.88	27,900,487.30

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待验收的设备				796,320.65		796,320.65
新光 4#办公楼	710,041.41		710,041.41			
溧阳南渡创新 园区厂房项目	46,108,401.47		46,108,401.47	27,104,166.65		27,104,166.65
合计	46,818,442.88		46,818,442.88	27,900,487.30		27,900,487.30

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
溧阳南渡创新园	80,000,000.00	27,104,166.65	19,004,234.82			46,108,401.47	58.00%	75%				其他

区厂 房项目												
合计	80,00 0,000 .00	27,10 4,166 .65	19,00 4,234 .82			46,10 8,401 .47						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况适用 不适用**(5) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

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

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	10,813,656.14	712,001.64	11,525,657.78
2. 本期增加金额	7,239,444.98		7,239,444.98
(1) 新增租赁合同	7,239,444.98		7,239,444.98
3. 本期减少金额	4,703,073.36		4,703,073.36
(1) 租赁变更	4,703,073.36		4,703,073.36
4. 期末余额	13,350,027.76	712,001.64	14,062,029.40
二、累计折旧			
1. 期初余额	7,789,751.14	95,654.73	7,885,405.87
2. 本期增加金额	5,050,880.75	178,000.41	5,228,881.16
(1) 计提	5,050,880.75	178,000.41	5,228,881.16
3. 本期减少金额	3,468,044.39		3,468,044.39
(1) 处置			
(2) 租赁变更	3,468,044.39		3,468,044.39
4. 期末余额	9,372,587.50	273,655.14	9,646,242.64
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	3,977,440.26	438,346.50	4,415,786.76
2. 期初账面价值	3,023,905.00	616,346.91	3,640,251.91

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	113,456,564.42	156,613,509.08	4,377,381.61	141,512.40	274,588,967.51
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	113,456,564.42	156,613,509.08	4,377,381.61	141,512.40	274,588,967.51
二、累计摊销					
1. 期初余额	25,118,663.04	97,088,385.83	4,278,788.74	141,512.40	126,627,350.01
2. 本期增加金额	2,335,919.64	7,757,407.49	37,201.36		10,130,528.49
(1) 计提	2,335,919.64	7,757,407.49	37,201.36		10,130,528.49
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	27,454,582.68	104,845,793.32	4,315,990.10	141,512.40	136,757,878.50
三、减值准备					
1. 期初余额		36,568,696.01			36,568,696.01
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		36,568,696.01			36,568,696.01
四、账面价值					
1. 期末账面价值	86,001,981.74	15,199,019.75	61,391.51		101,262,393.00
2. 期初账面价值	88,337,901.38	22,956,427.24	98,592.87		111,392,921.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏新光环保工程有限公司	305,325,399.69					305,325,399.69
常州天晟复合材料有限公司	1,541,801.50					1,541,801.50
青岛图博板材有限公司	6,455,696.69					6,455,696.69
Polyumac US A LLC	4,659,372.92					4,659,372.92
天晟证券有限公司	10,762,500.00					10,762,500.00
合计	328,744,770.80					328,744,770.80

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江苏新光环保工程有限公司	305,325,399.69					305,325,399.69
常州天晟复合材料有限公司	1,541,801.50					1,541,801.50

青岛图博板材有限公司	6,455,696.69					6,455,696.69
Polyumac USA LLC	4,659,372.92					4,659,372.92
天晟证券有限公司	10,762,500.00					10,762,500.00
合计	328,744,770.80					328,744,770.80

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

① 本公司合并江苏新光环保工程有限公司形成的商誉

本公司于 2014 年 7 月以 40,000 万元购买江苏新光环保工程有限公司 100.00% 股权，成为本公司的全资子公司。于收购日的可辨认净资产的公允价值与本公司支付的收购对价和递延所得税负债影响之间的差额 30,532.54 万元，于编制合并财务报表时列示为商誉。

② 本公司合并常州天晟复合材料有限公司形成的商誉

本公司于 2008 年 3 月以 210 万元购买常州天晟复合材料有限公司 100.00% 的股权，成为本公司的全资子公司。于收购日的可辨认净资产公允价值与本公司支付的收购对价之间的差额 154.18 万元，于编制合并财务报表时列示为商誉。

③ 本公司合并青岛图博板材有限公司形成的商誉

本公司于 2012 年 12 月以 1,395 万元购买青岛图博板材有限公司 100.00% 的股权，成为本公司的全资子公司。于收购日的可辨认净资产的公允价值与本公司支付的收购对价之间的差额 645.57 万元，于编制合并财务报表时列示为商誉。

④ 本公司之全资子公司 Composites USA LLC 合并 Polyumac USA LLC 形成的商誉

Composites USA LLC 于 2012 年 12 月以 300 万美元购买 Polyumac USA LLC 100.00% 的股权，收购日的可辨认净资产的公允价值与 Composites USA LLC 支付的收购对价之间的差额 465.94 万元，于编制合并财务报表时列示为商誉。

⑤ 本公司合并天晟证券有限公司形成的商誉

本公司于 2016 年 11 月以 2,804.3 万港币购买天晟证券有限公司 100.00% 股权，成为本公司的全资子公司。于收购日的可辨认净资产的公允价值与本公司支付的收购对价和递延所得税负债影响之间的差额 1,076.25 万元，于编制合并财务报表时列示为商誉。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修、改建、改良支出	7,793,870.04	2,333,817.94	2,252,048.28	89,119.39	7,786,520.31
咨询检测服务费	4,265,002.69	622,130.56	3,057,355.16		1,829,778.09
合计	12,058,872.73	2,955,948.50	5,309,403.44	89,119.39	9,616,298.40

其他说明：

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	60,208,019.06	11,650,337.05	66,018,711.67	13,232,358.97
可抵扣亏损	128,021,466.40	19,203,219.96	116,368,200.47	17,455,230.07
递延收益	963,001.93	172,450.29	1,165,931.47	202,889.72
预计负债	390,301.27	58,545.19	239,306.81	35,896.02
租赁负债	1,903,458.01	334,009.15	1,915,407.80	396,324.09
合计	191,486,246.67	31,418,561.64	185,707,558.22	31,322,698.87

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,750,000.00	437,500.00	4,750,000.00	1,187,500.00
使用权资产	1,382,976.42	195,963.85	2,373,581.12	205,716.43
固定资产一次性全额税前抵扣	4,765,265.67	714,789.85	5,265,486.93	789,823.04
合计	7,898,242.09	1,348,253.70	12,389,068.05	2,183,039.47

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		31,418,561.64		31,322,698.87
递延所得税负债		1,348,253.70		2,183,039.47

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	395,429,396.25	360,152,939.07
可抵扣亏损	387,536,221.59	281,772,708.95
合计	782,965,617.84	641,925,648.02

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		29,864,569.53	
2024 年	82,685,338.27	86,912,143.33	
2025 年	14,457,138.25	16,792,544.35	
2026 年	72,036,959.04	72,036,959.04	
2027 年	70,159,167.66	76,166,492.70	
2028 年	148,197,618.37		
合计	387,536,221.59	281,772,708.95	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	287,740.75		287,740.75	2,540,350.00		2,540,350.00
预付工程款				529,000.00		529,000.00
合计	287,740.75		287,740.75	3,069,350.00		3,069,350.00

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	6,072,324.89	6,072,324.89	保证金受限、质押的定期存款	质押中	20,419,209.51	20,419,209.51	保证金受限、质押的定期存款	质押中

应收票据	1,737,212 .72	1,737,212 .72	票据池质 押	质押中	28,927,88 0.81	28,927,88 0.81	票据池质 押	质押中
固定资产	213,579,8 46.79	209,822,0 40.94	贷款抵押	抵押中	226,412,3 27.43	226,412,3 27.43	贷款抵押	抵押中
无形资产	72,573,01 3.31	72,573,01 3.31	贷款抵押	抵押中	74,626,71 2.99	74,626,71 2.99	贷款抵押	抵押中
应收账款	244,892,3 31.05	122,446,1 65.52	应收账款 质押	质押中	245,592,3 31.05	196,483,2 97.00	应收账款 质押	质押中
合计	538,854,7 28.76	412,650,7 57.38			595,978,4 61.79	546,869,4 27.74		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		10,500,000.00
抵押借款	182,800,000.00	173,300,000.00
保证借款	244,306,569.44	236,000,000.00
短期借款利息	710,984.75	709,212.02
合计	427,817,554.19	420,509,212.02

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,531,987.55	30,303,783.34
合计	2,531,987.55	30,303,783.34

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	374,042,856.77	365,648,623.60
工程设备款	22,158,136.68	17,180,702.76
应付服务费	3,913,158.78	5,658,702.67
应付工程款	4,044,597.22	0.00
其他	235,162.54	132,932.54
合计	404,393,911.99	388,620,961.57

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	285,153,452.60	资金不足
供应商 2	3,539,012.87	未结算
供应商 3	2,007,300.00	未结算
供应商 4	1,707,274.22	未结算
供应商 5	1,027,028.90	未结算
合计	293,434,068.59	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	61,144,295.60	50,670,919.90
合计	61,144,295.60	50,670,919.90

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,174,423.27	955,499.53
往来款	51,407,209.76	45,686,810.17
其他费用	7,562,662.57	4,028,610.20
合计	61,144,295.60	50,670,919.90

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	28,017,408.00	借款
供应商 2	14,367,699.16	借款
合计	42,385,107.16	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,992,306.54	3,762,970.27

合计	1,992,306.54	3,762,970.27
----	--------------	--------------

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,009,976.05	99,253,242.01	95,980,236.96	15,282,981.10
二、离职后福利-设定提存计划		6,569,406.97	6,569,406.97	
三、辞退福利	199,795.00	2,180,260.10	2,380,055.10	
合计	12,209,771.05	108,002,909.08	104,929,699.03	15,282,981.10

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,807,723.93	89,363,879.52	86,765,005.63	10,406,597.82
2、职工福利费	10,455.00	2,319,249.56	2,316,262.56	13,442.00
3、社会保险费	7,158.30	3,551,866.55	3,559,024.85	
其中：医疗保险费	7,158.30	2,830,941.79	2,838,100.09	
工伤保险费		375,552.53	375,552.53	
生育保险费		220,120.65	220,120.65	
其他		125,251.58	125,251.58	
4、住房公积金		2,562,229.00	2,562,229.00	
5、工会经费和职工教育经费	4,184,638.82	1,456,017.38	777,714.92	4,862,941.28
合计	12,009,976.05	99,253,242.01	95,980,236.96	15,282,981.10

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,370,881.79	6,370,881.79	
2、失业保险费		198,525.18	198,525.18	

合计		6,569,406.97	6,569,406.97	
----	--	--------------	--------------	--

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,704,135.67	7,144,986.16
企业所得税	3,182,433.94	5,125,633.04
个人所得税	301,738.83	371,856.66
城市维护建设税	144,521.58	562,539.96
教育费附加	103,229.71	401,975.26
土地使用税	328,449.28	331,009.28
房产税	691,592.64	715,681.66
印花税	105,306.00	64,986.06
环境保护税	45,230.61	11,411.40
其他税费	0.00	1,442.73
合计	6,606,638.26	14,731,522.21

其他说明：

41、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

42、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	22,387,329.21	19,520,233.42
一年内到期的长期应付款	68,062,375.79	81,165,038.92
一年内到期的租赁负债	3,745,607.65	2,037,438.75
合计	94,195,312.65	102,722,711.09

其他说明：

43、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	148,713.67	413,873.33

合计	148,713.67	413,873.33
----	------------	------------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

44、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		20,036,666.68
保证借款		2,862,683.12
合计		22,899,349.80

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

45、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位: 元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

46、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款总额	4,179,760.08	2,972,280.63
未确认融资费用	-186,153.27	-124,547.45
一年内到期的租赁负债	-3,745,607.65	-2,037,438.75
合计	247,999.16	810,294.43

其他说明：

47、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	21,313,485.20	31,665,687.64
合计	21,313,485.20	31,665,687.64

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付售后回租款	21,313,485.20	31,665,687.64

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	390,301.24	239,306.81	预计工程后期维护费用
弃置费用	450,607.07	450,607.07	预计存货报废处置费用
合计	840,908.31	689,913.88	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

50、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,430,184.12		1,417,823.40	11,012,360.72	与资产相关的政府补助
合计	12,430,184.12		1,417,823.40	11,012,360.72	

其他说明：

51、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

52、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	325,984,340.00						325,984,340.00

其他说明：

53、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

54、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	826,972,874.78			826,972,874.78
其他资本公积	1,651,005.39	1,036,276.23		2,687,281.62
合计	828,623,880.17	1,036,276.23		829,660,156.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

55、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,841,611.24	943,174.37				943,174.37		7,784,785.61
外币财务报表折算差额	6,841,611.24	943,174.37				943,174.37		7,784,785.61
其他综合收益合计	6,841,611.24	943,174.37				943,174.37		7,784,785.61

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

57、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

58、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,552,287.53			14,552,287.53
合计	14,552,287.53			14,552,287.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-905,194,186.46	-717,472,222.39
调整后期初未分配利润	-905,194,186.46	-717,472,222.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-160,229,146.99	-187,721,964.07
期末未分配利润	-1,065,423,333.45	-905,194,186.46

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

60、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	570,341,419.42	477,173,033.29	579,905,213.72	496,301,101.33
其他业务	3,886,460.76	2,351,854.53	4,754,402.78	5,376,987.64
合计	574,227,880.18	479,524,887.82	584,659,616.50	501,678,088.97

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	574,227,880.18	全部收入	584,659,616.50	全部收入
营业收入扣除项目合计金额	3,886,460.76	经营租赁收入、销售材料、提供劳务、大宗交易等其他收入	4,754,402.78	经营租赁收入、销售材料、提供劳务等其他收入
营业收入扣除项目合	0.68%		0.81%	

计金额占营业收入的比重				
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	3,886,460.76	经营租赁收入、销售材料、提供劳务、大宗交易等其他收入	4,754,402.78	经营租赁收入、销售材料、提供劳务等其他收入
与主营业务无关的业务收入小计	3,886,460.76	经营租赁收入、销售材料、提供劳务、大宗交易等其他收入	4,754,402.78	经营租赁收入、销售材料、提供劳务等其他收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	不具备商业实质的收入	0.00	不具备商业实质的收入
营业收入扣除后金额	570,341,419.42	主营业务收入	579,905,213.72	主营业务收入

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		分部 3		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
发泡材料及应用	446,676,475.65	358,311,540.07					446,676,475.65	358,311,540.07
交通配套类产品			115,309,372.05	110,648,717.57			115,309,372.05	110,648,717.57
其他业务					8,355,571.72	8,212,775.65	8,355,571.72	8,212,775.65
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								

按合同期限分类									
其中:									
按销售渠道分类									
其中:									
合计	446,676,475.65	358,311,540.07	115,309,372.05	110,648,717.57	8,355,571.72	8,212,775.65	570,341,419.42	477,173,033.29	

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

(1) 销售新型复合材料和声屏障等产品业务: 产品境内销售: 在公司发出产品并取得产品出库单客户回签单后确认, 且相关的经济利益很可能流入企业后, 为收入确认时点; 产品境外销售: 在公司根据合同约定将产品报关, 取得提单, 已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入, 商品控制权已转移。

(2) 工程承包业务: 施工合同由于本公司履约的同时客户即取得并消耗履约所带来的经济利益, 本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务, 按照履约进度确认收入。本公司按产出法确定履约进度, 产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度的方法, 通常采用实际测量的完工进度、已完工或交付的产品等产出指标确定履约进度。

(3) 金融服务业务: 证券公司经纪业务: 代理买卖证券业务收入, 在与客户办理买卖证券款项清算时确认收入; 代理销售金融产品收入, 在代销业务完成且实际收讫价款或取得收款证据时确认收入; 投资银行业务: 证券承销业务收入, 在承销服务已完成且收取的金额能够可靠地计量时按承销协议约定的金额或比例确认收入。财务顾问业务收入, 在投资顾问服务完成且实际收讫价款或取得收款证据时确认收入。存款利息收入, 在相关的收入金额能够可靠地计量, 相关的经济利益能够流入公司时, 按资金使用时间和实际利率计算确定。融资融券利息收入, 根据融资融券业务中与客户协议确定的融资融券金额(额度)、期限、利率等按期确认。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

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

其他说明:

61、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,271,224.67	1,371,408.12

教育费附加	907,834.31	979,395.85
房产税	3,393,591.09	3,299,549.42
土地使用税	1,329,169.70	1,320,623.77
车船使用税	2,820.00	4,620.00
印花税	285,816.64	248,959.44
其他税金	139,308.92	49,198.71
合计	7,329,765.33	7,273,755.31

其他说明：

62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬福利	38,089,680.58	41,593,608.96
办公费用	2,182,689.28	2,515,111.25
差旅费用	1,691,936.31	1,575,477.64
业务招待费用	2,385,468.68	3,064,977.51
租赁费用	1,781,915.36	1,732,283.52
能源费用	821,735.26	738,521.19
折旧、摊销费	18,321,510.03	17,551,812.05
中介服务费	5,730,436.27	3,385,065.45
咨询服务费	2,709,637.18	1,392,027.15
维修配件费	1,310,113.35	1,455,062.62
绿化环卫费	913,005.27	1,565,033.64
保险费用	440,805.38	337,379.53
其他费用	224,276.01	592,896.49
合计	76,603,208.96	77,499,257.00

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬福利	15,779,262.99	15,868,044.07
办公费用	783,433.98	899,135.16
差旅费用	1,518,156.84	803,075.97
业务招待费用	2,833,372.02	2,750,748.41
租赁费用	870,906.32	399,421.52
运输及装卸费	188,098.43	163,557.27
折旧、摊销费	893,892.17	1,188,987.08
咨询服务费	4,110,059.23	4,193,836.40
售后服务费	1,028,328.57	7,973,220.11
维修配件费	38,828.35	74,726.89
保险费用	21,636.63	13,861.12
其他费用	751,822.34	448,670.92
合计	28,817,797.87	34,777,284.92

其他说明：

64、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	7,844,322.54	8,140,021.44
直接投入材料	4,375,040.20	3,026,629.53
折旧费用	923,325.88	849,606.50
其他相关费用	972,961.89	572,574.91
合计	14,115,650.51	12,588,832.38

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	42,131,729.20	41,808,280.69
其中：租赁负债利息费用	378,047.58	356,793.39
减：利息收入	2,388,422.87	247,490.96
汇兑损益	57,999.56	-1,873,507.54
手续费及其他	548,631.76	302,316.01
合计	40,349,937.65	39,989,598.20

其他说明：

66、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,271,922.37	2,623,197.58
进项税加计抵减	754,988.28	0.00
个税手续费	63,366.73	57,386.40
其他	74,900.00	18,240.00
合计	3,165,177.38	2,698,823.98

67、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

68、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

69、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,067,079.27	-123,899.05
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	1,755,419.07
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	20,523.04
债权投资在持有期间取得的利息收入	611,042.22	0.00
债务重组收益	-225,834.94	82,840.87
理财产品投资收益	148,308.65	54,041.10
合计	1,600,595.20	1,788,925.03

其他说明：

70、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	15,000.00	275,000.00
应收账款坏账损失	-60,398,784.78	-47,784,445.99
其他应收款坏账损失	68,494.68	-1,889,845.32
合计	-60,315,290.10	-49,399,291.31

其他说明：

71、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-26,906,360.06	-51,734,904.68
四、固定资产减值损失		-4,830,132.92
十一、合同资产减值损失	-107,061.04	1,097,674.34
合计	-27,013,421.10	-55,467,363.26

其他说明：

72、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	163,410.07	26,981.15

73、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	10,729.37	1,616.81	10,729.37
罚款及赔偿收入	716,008.40	58,274.80	716,008.40
保险赔款收入	49,400.30	539,909.70	49,400.30
无法支付的应付款项	51,257.79	147,801.59	51,257.79
其他	514,685.43	130,140.84	514,685.43
合计	1,342,081.29	877,743.74	1,342,081.29

其他说明：

74、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	5,000.00	30,000.00	5,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,253,554.69	550,431.20	1,253,554.69
赔偿金、罚款及违约金	145,997.52	89,476.84	145,997.52
其他	33,163.17	14.58	33,163.17
合计	1,437,715.38	669,922.62	1,437,715.38

其他说明：

75、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,220,515.60	6,838,356.44
递延所得税费用	-930,648.54	-8,389,701.24
合计	5,289,867.06	-1,551,344.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	-155,008,530.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	-38,752,132.65
子公司适用不同税率的影响	-83,448,083.84
调整以前期间所得税的影响	-35,495.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	723,188.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-121.49
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	130,235,480.45
所得税减免优惠的影响	-625,000.00
研发费加计扣除的影响	-2,753,489.03
残疾人工资加计扣除的影响	-54,479.06
所得税费用	5,289,867.06

其他说明：

76、其他综合收益

详见附注 七、56 其他综合收益。

77、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回其他保证金	6,010,899.05	9,548,702.01
收回应收暂付款	804,358.58	2,641,515.03
收到政府补助款	842,108.69	2,647,951.50
利息收入	324,858.43	207,510.36
其他	1,130,503.20	303,458.48
合计	9,112,727.95	15,349,137.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他保证金	3,383,356.40	8,191,283.41
支付应收暂付款	2,782,005.73	2,580,593.30
支付各项管理费用、销售费用	47,002,925.86	40,255,948.73
支付银行手续费	160,483.82	171,648.12
其他	77,451.97	1,292,673.29
合计	53,406,223.78	52,492,146.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额		77,551.58
合计		77,551.58

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的票据保证金	47,206,860.32	68,218,794.83
收回的贷款保证金	18,131,254.00	17,913,566.00
合计	65,338,114.32	86,132,360.83

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	14,181,725.29	14,012,760.00
定存质押	8,746,340.00	24,613,504.00
租赁支出	4,684,869.28	5,226,795.30
筹资相关其他费用	2,085,088.50	
合计	29,698,023.07	43,853,059.30

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 □不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

78、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-160,298,397.66	-187,739,958.77
加：资产减值准备	87,328,711.20	104,866,654.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,607,491.56	39,722,400.74
使用权资产折旧	5,228,881.16	4,674,600.54
无形资产摊销	10,130,528.49	10,461,283.18
长期待摊费用摊销	5,309,403.44	7,103,155.03
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）	-163,410.07	-26,981.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,242,825.32	548,814.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	42,189,728.76	39,934,773.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,600,595.20	-1,788,925.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-95,862.77	-8,635,240.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-834,785.77	245,539.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,426,987.51	38,530,332.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	198,630,481.13	105,135,296.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-86,075,002.08	-162,331,813.51
其他		

经营活动产生的现金流量净额	148,026,985.02	-9,300,068.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	180,347,720.73	70,518,092.06
减：现金的期初余额	70,518,092.06	108,617,026.88
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	109,829,628.67	-38,098,934.82

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	180,347,720.73	70,518,092.06
其中：库存现金	12,328.15	14,159.06
可随时用于支付的银行存款	180,335,392.58	70,503,933.00
三、期末现金及现金等价物余额	180,347,720.73	70,518,092.06

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

80、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			11,188,850.80
其中：美元	1,522,492.60	7.0827	10,783,358.34
欧元	4,110.85	7.8592	32,307.99
港币	411,812.48	0.9062	373,184.47
应收账款			25,016,149.07
其中：美元	3,236,552.04	7.0827	22,923,527.13
欧元	13,120.00	7.8592	103,112.70
港币	2,195,441.67	0.9062	1,989,509.24
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			8,850,613.97
其中：美元	1,238,405.34	7.0827	8,771,253.50

港币	87,575.00	0.9062	79,360.47
其他流动资产			19,879,862.30
其中：美元	2,335,507.46	7.0827	16,541,698.69
港币	3,683,694.12	0.9062	3,338,163.61
应付账款			2,162,196.13
其中：美元	85,715.87	7.0827	607,099.79
港币	1,716,063.05	0.9062	1,555,096.34
其他应付款			8,264,205.56
其中：美元	239,921.35	7.0827	1,699,290.95
港币	7,244,443.40	0.9062	6,564,914.61

其他说明：

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

适用 不适用

公司名称	注册地	记账本位币	记账本位币选择依据
天晟新材料(香港)有限公司	香港	美元	1、该货币主要影响商品和劳务的销售价格，并以该货币进行商品和劳务的计价和结算。 2、该货币主要影响商品和劳务所需人工、材料和其他费用，并以该货币进行上述费用的计价和结算。
兴岳资本有限公司	香港	港币	
天晟证券有限公司	香港	港币	
Composites USA LLC	美国	美元	
Polyumac USA LLC	美国	美元	

81、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

项目	本期金额 (元)	上期金额 (元)
租赁负债的利息费用	378,047.58	356,793.39
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	327,899.94	1,131,354.75
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用 (已包括在上述短期租赁费用的低价值资产短期租赁费用除外)	72,464.00	1,131,354.75
与租赁相关的总现金流出	6,745,313.08	4,188,948.10

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

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

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	1,279,591.81	
合计	1,279,591.81	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益适用 不适用**82、其他****八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,844,322.54	8,140,021.44
耗用材料	4,375,040.20	3,026,629.53
折旧和摊销	923,325.88	849,606.50
委托外部研究开发费用	776,699.04	427,184.47
其他费用	196,262.85	145,390.44
合计	14,115,650.51	12,588,832.38
其中：费用化研发支出	14,115,650.51	12,588,832.38

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

额	
---	--

合并成本公允价值的确定方法:

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

企业合并中承担的被购买方的或有负债:

其他说明:

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		

无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	

常州天晟复合材料有限公司	394,650,000.00	常州	常州	生产制造	100.00%		非同一控制下的企业合并
常州新祺晟高分子科技有限公司	28,000,000.00	常州	常州	生产制造	100.00%		同一控制下的企业合并
常州美利晟高分子科技有限公司	5,793,900.00	常州	常州	生产制造	100.00%		设立
常州天晟进出口有限公司	20,000,000.00	常州	常州	贸易	100.00%		设立
青岛图博板材有限公司	6,729,800.00	青岛	青岛	生产制造	100.00%		非同一控制下的企业合并
江苏新光环保工程有限公司	100,000,000.00	句容	句容	生产制造	100.00%		非同一控制下的企业合并
江苏和祺科技有限公司	100,000,000.00	常州	常州	生产制造	100.00%		设立
天晟新材(常州)投资管理有限公司	10,000,000.00	常州	常州	商务服务业	100.00%		设立
天晟新材料(香港)有限公司	10,000.00 万元港币	香港	香港	投资控股	100.00%		设立
常州昊天新材料科技有限公司	35,800,000.00	常州	常州	生产制造	100.00%		非同一控制下的企业合并
上海新祺晟高分子材料有限公司	5,000,000.00	上海	上海	生产制造		100.00%	同一控制下的企业合并
Composites USA LLC	45,657,980.44	美国	美国	投资控股		100.00%	设立
兴岳资本有限公司	3.61 万元港币	香港	香港	投资控股		100.00%	非同一控制下的企业合并
天晟证券有限公司	2,800.00 万元港币	香港	香港	金融服务业		100.00%	非同一控制下的企业合并
Polyumac USA LLC	26,304,904.64	美国	美国	生产制造		100.00%	非同一控制下的企业合并
常州天晟和岳科技有限公司	100,000,000.00	常州	常州	贸易	100.00%		设立
天晟光学薄膜技术(青岛)有限公司	30,000,000.00	青岛	青岛	生产制造	100.00%		设立
江苏美利晟新材料有限公司	50,000,000.00	溧阳	溧阳	生产制造		100.00%	设立
常州天晟旅行装备有限公司	5,000,000.00	常州	常州	生产制造		67.00%	非同一控制下的企业合并

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司	常州	常州	研发	19.75%		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：

2023 年 11 月江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司股东吉林省中科聚合工程塑料有限公司以高新技术成果出资，增加注册资本，导致本公司的股权占比由原来的 28.52%变更为 19.75%。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司	江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司
流动资产	10,292,119.00	10,620,845.58
非流动资产	25,468,862.38	24,034,599.67
资产合计	36,452,607.90	34,655,445.25
流动负债	11,466,254.69	11,587,068.57

非流动负债	13,952,302.96	17,069,732.94
负债合计	25,418,557.65	28,656,801.51
少数股东权益	2,042,628.69	1,710,813.19
归属于母公司股东权益	8,299,795.04	4,287,830.55
按持股比例计算的净资产份额	2,042,628.69	1,710,813.19
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	5,377,418.64	3,605,878.64
对联营企业权益投资的账面价值	7,420,047.33	5,316,691.83
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	14,227,850.80	3,700,853.92
净利润	4,343,779.99	-434,428.63
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,067,079.27	-434,428.63
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-948,569.15
--综合收益总额		-948,569.15

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	--------------	-------------

		分享的净利润)	
中铁轨道交通装备有限公司	-8,410,354.97	-51,970.30	-8,462,325.27

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	12,430,184.12			1,417,823.40		11,012,360.72	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	854,098.97	1,127,951.50
递延收益	1,417,823.40	1,495,246.08

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司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、其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。应收账款账面余额前五名金额合计：366,308,729.66 元。

（二）流动性风险

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

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

（三）市场风险

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

1. 利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

2. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款、应付账款、其他应收款和其他应付款情况，详情见本附注七、80、外币货币性项目。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

适用 不适用

（2） 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			3,343,530.29	3,343,530.29
持续以公允价值计量的资产总额			3,343,530.29	3,343,530.29
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

公允价值计量使用的输入值为第三层次的金融工具，其公允价值对不可观察输入值的合理变动不敏感，年末以成本价作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司股东吴海宙、吕泽伟、孙剑、吴海宙实际控制的晟衍（上海）投资管理有限公司于 2020 年 8 月 20 日签署了《一致行动协议之解除协议》，确认解除一致行动关系。本次一致行动关系解除前，公司实际控制人为吴海宙、吕泽伟、孙剑。解除一致行动关系后，目前公司不存在控股股东、实际控制人。

截止至 2023 年 12 月 31 日，吴海宙持有公司 7.80% 的股份，为本公司第一大股东。

本企业最终控制方是目前公司不存在控股股东、实际控制人。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3 在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中铁轨道交通装备有限公司	本公司持股 45%
江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司	本公司持股 19.75%

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
晟涌（上海）投资有限公司	股东吴海宙实际控制的公司
晟衍（上海）投资管理有限公司	股东吴海宙实际控制的公司
常州晟润新材料科技有限公司	股东吴海宙通过晟涌（上海）投资管理有限公司持股 87.5%

徐奕	公司董事兼总裁，持有本公司 2.12% 股份
章含幽	股东吴海宙的配偶
除实际控制人以外的其他董事、监事、高级管理人员	公司董事、监事、高级管理人员
青岛融实发展控股有限公司	与股东青岛融海国投资产管理有限公司受同一控制方控制的公司
青岛融海国有资本投资运营有限公司	股东青岛融海国投资产管理有限公司的控股母公司
青岛融海国投股权投资基金有限公司	与股东青岛融海国投资产管理有限公司受同一控制方控制的公司
长沙盈海私募股权基金管理合伙企业（有限合伙）	与股东青岛融海国投资产管理有限公司为一致行动人

其他说明：

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
青岛融实发展控股有限公司	货款			否	189,449,325.10
青岛融实发展控股有限公司	资金拆借利息	302,202.50		否	1,490,000.00
合计		302,202.50			190,939,325.10

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司	材料款		1,023.01
常州晟润新材料科技有限公司	水电费		29,541.22
江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司	水电费		5,053.18
晟涌（上海）投资有限公司	水电费		33,279.97
合计			68,897.38

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司	办公楼、厂房		33,279.97
常州晟润新材料科技有限公司	办公楼、厂房	113,081.92	169,622.87
合计		113,081.92	202,902.84

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常州新祺晟高分子科技有限公司	12,020,533.33	2023年12月20日	2027年12月13日	否
常州新祺晟高分子科技有限公司	11,013,444.44	2023年12月27日	2027年12月25日	否
常州新祺晟高分子科技有限公司	8,071,020.75	2023年07月24日	2029年07月21日	否
常州新祺晟高分子科技有限公司	2,245,096.00	2023年05月30日	2026年05月30日	否
常州美利晟高分子科技有限公司	7,008,876.39	2023年05月30日	2027年05月28日	否
常州美利晟高分子科技有限公司	3,004,225.83	2023年10月23日	2027年10月22日	否
常州美利晟高分子科技有限公司	1,987,088.00	2023年04月11日	2027年04月11日	否

常州美利晟高分子科技有限公司	6,918,017.77	2027年07月25日	2029年07月21日	否
常州美利晟高分子科技有限公司	1,496,732.00	2023年05月30日	2026年05月30日	否
常州昊天新材料科技有限公司	2,920,000.00	2022年08月25日	2027年08月25日	否
常州昊天新材料科技有限公司	5,006,569.44	2023年08月15日	2027年08月14日	否
常州天晟复合材料有限公司	19,613,092.02	2023年07月21日	2029年07月21日	否
江苏新光环保工程有限公司	16,029,333.32	2023年09月08日	2027年04月14日	否
江苏新光环保工程有限公司	13,925,483.34	2022年04月15日	2027年04月14日	否
江苏新光环保工程有限公司	6,111,183.33	2022年04月18日	2027年04月14日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常州天晟复合材料有限公司、常州新祺晟高分子科技有限公司、常州昊天新材料科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、上海新祺晟高分子材料有限公司、青岛图博板材有限公司、吴海宙	17,027,634.44	2023年04月25日	2027年04月24日	否
常州天晟复合材料有限公司、常州新祺晟高分子科技有限公司、常州昊天新材料科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、常州天晟进出口有限公司、江苏美利晟新材料有限公司、吴海宙	13,823,613.34	2023年07月31日	2027年07月30日	否
常州天晟复合材料有限公司、常州新祺晟高分子科技有限公司、常州昊天新材料科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、常州天晟进出口有限公司、吴海宙	20,041,377.78	2023年12月18日	2027年12月17日	否
常州昊天新材料科技有限公司、常州美利晟高分子科技有限公司、常州天晟复合材料有限公司、常州新祺晟高分子科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、吴海宙	12,521,026.04	2022年07月26日	2027年05月28日	否

宙				
常州昊天新材料科技有限公司、常州美利晟高分子科技有限公司、常州天晟复合材料有限公司、常州新祺晟高分子科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、吴海宙	12,521,026.04	2022年07月27日	2027年05月28日	否
常州昊天新材料科技有限公司、常州美利晟高分子科技有限公司、常州天晟复合材料有限公司、常州新祺晟高分子科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、吴海宙	12,521,026.04	2022年07月28日	2027年05月28日	否
常州昊天新材料科技有限公司、常州美利晟高分子科技有限公司、常州天晟复合材料有限公司、常州新祺晟高分子科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、吴海宙	6,510,933.55	2022年07月29日	2027年05月28日	否
常州昊天新材料科技有限公司、常州美利晟高分子科技有限公司、常州天晟复合材料有限公司、常州新祺晟高分子科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、吴海宙	50,091,666.67	2023年11月20日	2027年11月20日	否
常州昊天新材料科技有限公司、常州美利晟高分子科技有限公司、常州天晟复合材料有限公司、常州新祺晟高分子科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、吴海宙	50,091,666.67	2023年11月20日	2027年11月20日	否
常州昊天新材料科技有限公司、常州美利晟高分子科技有限公司、常州天晟复合材料有限公司、常州新祺晟高分子科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、吴海宙	38,069,666.67	2023年12月14日	2027年12月14日	否
常州昊天新材料科技有限公司、常州美利	2,003,666.66	2023年12月14日	2027年12月14日	否

晟高分子科技有限公司、常州天晟复合材料有限公司、常州新祺晟高分子科技有限公司、江苏新光环保工程有限公司、吴海宙				
江苏新光环保工程有限公司、常州新祺晟高分子科技有限公司、吴海宙、章含幽	24,042,533.33	2023年04月07日	2027年04月06日	否
江苏新光环保工程有限公司、常州新祺晟高分子科技有限公司、吴海宙、章含幽	22,038,988.89	2023年04月11日	2027年04月10日	否
常州天晟复合材料有限公司、吴海宙、章含幽	13,517,118.75	2023年01月13日	2027年01月10日	否
常州天晟复合材料有限公司、吴海宙、章含幽	13,517,118.75	2023年03月02日	2027年02月28日	否
常州新祺晟高分子科技有限公司、常州美利晟高分子科技有限公司、吴海宙	28,539,622.92	2023年08月16日	2027年01月31日	否
吴海宙、常州美利晟高分子科技有限公司	14,469,365.08	2018年12月19日	2026年12月31日	否
吴海宙、常州美利晟高分子科技有限公司	5,226,642.85	2019年01月24日	2026年12月31日	否
吴海宙、常州美利晟高分子科技有限公司	6,528,581.35	2019年01月30日	2026年12月31日	否
吴海宙、常州美利晟高分子科技有限公司	6,495,234.70	2019年02月25日	2026年12月31日	否
吴海宙、常州美利晟高分子科技有限公司	12,943,247.17	2019年03月15日	2026年12月31日	否
吴海宙、常州美利晟高分子科技有限公司	9,032,198.44	2019年04月02日	2026年12月31日	否
吴海宙	250,224.94	2022年07月05日	2027年06月28日	否
吴海宙	29,585,882.96	2021年08月05日	2026年08月05日	否
晟衍（上海）投资管理有限公司、吴海宙、章含幽	14,367,699.16	2019年10月11日	2024年12月31日	否
天晟新材料（香港）有限公司、常州昊天新材料科技有限公司	1,782,202.50	2022年01月08日	2026年12月31日	否

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

青岛融实发展控股有限公司	2,930,000.00	2022年01月08日	2023年04月11日	
青岛融实发展控股有限公司	6,000,000.00	2022年01月08日	2023年07月03日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,157,000.00	4,252,900.00

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	常州晟润新材料科技有限公司	653,570.73	132,711.13	536,841.61	64,736.96
应收账款	江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司	6,372,690.96	6,372,690.96	6,372,690.96	6,372,690.96
应收账款	中铁轨道交通装备有限公司	7,110,258.63	7,110,258.63	7,110,258.63	7,110,258.63
其他应收款	江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司	1,167,800.00	1,167,800.00	1,167,800.00	1,167,800.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛融实发展控股有限公司	285,153,452.60	285,153,452.60
其他应付款	青岛融实发展控股有限公司	1,782,202.50	10,410,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重大诉讼事项	2024 年 1 月，本公司收到（2023）最高法知民终 3117 号《民事裁定书》终审裁定，本公司与威海维赛新材料科技有限公司、保定维赛新材料科技股份有限公司、望都维赛新材料科技有限责任公司、维赛（威海）科技发展有限公司、维赛（江苏）复合材料科技有限公司的侵害发明专利权纠纷，最高人民法院已终审裁定驳回原告本公司的诉讼请求，此诉讼对本公司本期利润或期后利润暂无重大影响。		

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为三个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了三个报告分部，分别为发泡材料及应用分部、交通配套类产品分部和其他业务三大类。这些报告分部是以业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品分别为发泡材料及应用分部、交通配套类产品分部和其他业务三大类。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	发泡材料及应用	交通配套类产品	其他业务	分部间抵销	合计
----	---------	---------	------	-------	----

	分部	分部			
主营业务收入	487,174,930.63	115,314,991.52	8,790,621.72	-40,939,124.45	570,341,419.42
主营业务成本	407,020,909.04	110,648,717.57	8,647,825.65	-49,144,418.97	477,173,033.29
资产总计	1,944,145,765.32	192,797,116.76	121,145,202.03	1,098,046,275.80	1,160,041,808.31
负债合计	1,520,068,072.31	87,606,196.22	19,584,530.29	-578,382,090.18	1,048,876,708.64

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

吴海宙所持有的天晟新材股份 25,423,066.00 股，分批于 2020 年 7 月 2 日和 2020 年 7 月 22 日全部质押给青岛融海国投资产管理有限公司。

8、其他

2022 年 11 月 14 日与巢湖市涌峻贸易有限公司的民间借贷纠纷产生诉讼，案件号为(2022)皖 0181 财保 6100 号，导致子公司常州新祺晟高分子科技有限公司股权被冻结，冻结股份为常州新祺晟高分子科技有限公司的 700 万股股权，冻结的股权占比为 25%，股权冻结期限为 2022 年 11 月 28 日至 2024 年 11 月 27 日。2024 年 4 月 2 日，巢湖市人民法院出具执行(2024)皖 0181 执 1472 号执行通知书，冻结了天晟新材一般账户（中国银行和招商银行）中的银行存款共计人民币 4.24 万元，本公司将通过法院进一步执行和解。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,429,752.92	139,244,856.10
1 至 2 年	215,577.61	129,333,912.30
2 至 3 年	595,400.18	286,089,216.73
3 年以上	265,522,202.76	19,449,037.71
3 至 4 年	246,273,165.05	4,895,781.28
4 至 5 年	4,895,781.28	6,163,963.49
5 年以上	14,353,256.43	8,389,292.94
合计	277,762,933.47	574,117,022.84

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,615,236.77	4.90%	13,615,236.77	100.00%	0.00	13,588,080.03	2.37%	13,588,080.03	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	264,147,696.70	95.10%	130,412,520.33	49.37%	133,735,176.37	560,528,942.81	97.63%	79,916,207.72	14.26%	480,612,735.09
其中：										
按账龄组合	264,147,696.70	100.00%	130,412,520.33	49.37%	133,735,176.37	457,932,323.97	81.70%	79,916,207.72	17.45%	378,016,116.25
无风险组合						102,596,618.84	18.30%			102,596,618.84
合计	277,762,933.47	100.00%	144,027,757.10	51.85%	133,735,176.37	574,117,022.84	100.00%	93,504,287.75	16.29%	480,612,735.09

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	7,110,258.63	7,110,258.63	7,110,258.63	7,110,258.63	100.00%	经营困难
客户 2	6,372,690.96	6,372,690.96	6,372,690.96	6,372,690.96	100.00%	经营困难
客户 3	38,544.27	38,544.27	38,544.27	38,544.27	100.00%	经营困难
客户 4	14,138.17	14,138.17	14,138.17	14,138.17	100.00%	经营困难
客户 5	52,448.00	52,448.00	52,448.00	52,448.00	100.00%	预计无法收回
其他零星客户			27,156.74	27,156.74	100.00%	预计无法收回
合计	13,588,080.03	13,588,080.03	13,615,236.77	13,615,236.77		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	11,429,752.92	554,651.85	4.85%
1 至 2 年	180,633.61	18,063.36	10.00%
2 至 3 年	220,436.60	44,087.32	20.00%
3 至 4 年	245,042,311.54	122,521,155.77	50.00%
4 至 5 年			
5 年以上	7,274,562.03	7,274,562.03	100.00%
合计	264,147,696.70	130,412,520.33	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提应收账款	13,588,080.03	27,156.74				13,615,236.77
账龄组合应收账款	79,916,207.72	50,496,312.61				130,412,520.33
合计	93,504,287.75	50,523,469.35				144,027,757.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	244,892,331.05		244,892,331.05	88.17%	122,446,165.53
客户 2	7,110,258.63		7,110,258.63	2.56%	7,110,258.63
客户 3	6,533,275.41		6,533,275.41	2.35%	326,663.77
客户 4	6,372,690.96		6,372,690.96	2.29%	6,372,690.96
客户 5	2,779,182.12		2,779,182.12	1.00%	138,959.10
合计	267,687,738.17		267,687,738.17	96.37%	136,394,737.99

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	301,228,888.08	100,807,313.23
合计	301,228,888.08	100,807,313.23

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	205,000.00	355,000.00
往来款	314,437,876.28	109,184,393.12
合计	314,642,876.28	109,539,393.12

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	307,597,479.47	102,364,722.17
1 至 2 年	5,840.10	5,149,119.58
2 至 3 年	5,133,407.48	523,140.53
3 年以上	1,906,149.23	1,502,410.84
3 至 4 年	350,000.00	630,000.00
4 至 5 年	630,000.00	337,800.00
5 年以上	926,149.23	534,610.84
合计	314,642,876.28	109,539,393.12

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	6,302,047.58	2.00%	6,302,047.58	100.00%	0.00	6,302,047.58	5.75%	6,302,047.58	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	308,340,828.70	98.00%	7,111,940.62	2.31%	301,228,888.08	103,237,345.54	94.25%	2,430,032.31	2.35%	100,807,313.23
其中：										
组合 1：无信用风险组合	211,032,264.79	68.44%			211,032,264.79	98,481,109.85	95.40%			98,481,109.85
组合	92,891,	30.13%	4,634,2	4.99%	88,257,	355,000	0.34%			355,000

2: 正常信用风险组合	602.36		85.23		317.13	.00				.00
组合 3: 除组合 2 之外的正常信用风险	4,416,961.55	1.43%	2,477,655.39	56.09%	1,939,306.16	4,401,235.69	4.26%	2,430,032.31	55.21%	1,971,203.38
合计	314,642,876.28	100.00%	13,413,988.20	4.26%	301,228,888.08	109,539,393.12	100.00%	8,732,079.89	7.97%	100,807,313.23

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	诉讼后无可执行财产
客户 2	1,167,800.00	1,167,800.00	1,167,800.00	1,167,800.00	100.00%	预计无法收回
客户 3	2,595.00	2,595.00	2,595.00	2,595.00	100.00%	预计无法收回
客户 4	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 5	54,319.60	54,319.60	54,319.60	54,319.60	100.00%	预计无法收回
客户 6	840.10	840.10	840.10	840.10	100.00%	预计无法收回
客户 7	203.50	203.50	203.50	203.50	100.00%	预计无法收回
客户 8	714.30	714.30	714.30	714.30	100.00%	预计无法收回
客户 9	860.00	860.00	860.00	860.00	100.00%	预计无法收回
客户 10	14,831.08	14,831.08	14,831.08	14,831.08	100.00%	预计无法收回
客户 11	24,554.00	24,554.00	24,554.00	24,554.00	100.00%	预计无法收回
客户 12	23,330.00	23,330.00	23,330.00	23,330.00	100.00%	预计无法收回
合计	6,302,047.58	6,302,047.58	6,302,047.58	6,302,047.58		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1: 无信用风险组合	211,032,264.79		
组合 2: 正常信用风险组合	92,891,602.36	4,634,285.23	4.99%
组合 3: 除组合 2 之外的正常信用风险	4,416,961.55	2,477,655.39	56.09%
合计	308,340,828.70	7,111,940.62	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		2,430,032.31	6,302,047.58	8,732,079.89
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		4,688,023.62		4,688,023.62

本期转回		6,115.31		6,115.31
2023 年 12 月 31 日余额		7,111,940.62	6,302,047.58	13,413,988.20

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	8,732,079.89	4,688,023.62	6,115.31			13,413,988.20
合计	8,732,079.89	4,688,023.62	6,115.31			13,413,988.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额

				比例	
客户 1	合并内关联方往来	151,706,520.50	1 年以内	48.22%	
客户 2	合并内关联方往来	92,685,704.65	1 年以内	29.46%	4,634,285.23
客户 3	合并内关联方往来	51,518,199.27	1 年以内	16.37%	
客户 4	合并内关联方往来	6,386,512.32	1 年以内、5 年以上	2.03%	1,939,306.16
客户 5	合并内关联方往来	5,299,645.02	1 年以内	1.68%	
合计		307,596,581.76		97.76%	6,573,591.39

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,041,293,210.17	678,065,475.80	363,227,734.37	1,028,585,410.17	313,140,233.16	715,445,177.01
对联营、合营企业投资	8,251,661.52	2,198,532.83	6,053,128.69	6,148,306.02	2,198,532.83	3,949,773.19
合计	1,049,544,871.69	680,264,008.63	369,280,863.06	1,034,733,716.19	315,338,765.99	719,394,950.20

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
常州新祺晟高分子科技有限公司	29,503,930.77						29,503,930.77	
常州昊天新材料科技有限公司	29,600,000.00		12,707,800.00				42,307,800.00	
江苏新光环保工程有限公司	126,859,766.84	313,140,233.16			13,942,779.21		112,916,987.63	327,083,012.37
常州美利晟高分子	8,545,425.00						8,545,425.00	

科技有限 公司									
常州天晟 进出口有 限公司	20,000,00 0.00							20,000,00 0.00	
江苏和祺 科技有限 公司	4,500,000 .00							4,500,000 .00	
青岛图博 板材有限 公司	13,950,00 0.00							13,950,00 0.00	
天晟新材 料（香 港）有限 公司	77,236,05 4.40							77,236,05 4.40	
常州天晟 复合材料 有限公司	395,250,0 00.00					350,982,4 63.43		44,267,53 6.57	350,982,4 63.43
天晟新材 （常州） 投资管理 有限公司	10,000,00 0.00							10,000,00 0.00	
合计	715,445,1 77.01	313,140,2 33.16	12,707,80 0.00			364,925,2 42.64		363,227,7 34.37	678,065,4 75.80

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单 位	期初余 额（账 面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动							期 末 余 额 （账 面 价 值）	减 值 准 备 期 末 余 额	
			追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备			其 他
一、合营企业												
二、联营企业												
宁 波 揽 众 嘉 宸 股 权 投 资 合 伙 企 业 （有 限 合 伙）		2,198 ,532. 83										2,198 ,532. 83
中 铁 轨 道 交 通 装 备 有 限 公 司												

江苏中科聚合新材料产业技术研究院有限公司	3,949,773.19				1,067,079.27		1,036,276.23				6,053,128.69	
小计	3,949,773.19	2,198,532.83			1,067,079.27		1,036,276.23				6,053,128.69	2,198,532.83
合计	3,949,773.19	2,198,532.83			1,067,079.27		1,036,276.23				6,053,128.69	2,198,532.83

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,214,267.64	34,058,014.73	74,292,196.99	70,753,456.24
其他业务	33,621,584.52	22,160,559.61	38,671,525.11	25,658,191.63
合计	70,835,852.16	56,218,574.34	112,963,722.10	96,411,647.87

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
发泡材料及应用	37,214,267.64	34,058,014.73					37,214,267.64	34,058,014.73
按经营地								

区分类								
其中:								
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	37,214,26 7.64	34,058,01 4.73					37,214,26 7.64	34,058,01 4.73

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

销售新型复合材料等产品业务: 产品境内销售, 在公司发出产品并取得产品出库单客户回签单后确认, 且相关的经济利益很可能流入企业后, 为收入确认时点; 产品境外销售, 在公司根据合同约定将产品报关, 取得提单, 已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入, 商品控制权已转移。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

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

其他说明:

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,067,079.27	-123,899.05
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,217,045.34
债务重组产生的投资收益	-72,954.54	
合计	20,994,124.73	18,659,055.61

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,079,415.25	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,271,922.37	
委托他人投资或管理资产的损益	148,308.65	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	909,906.50	
债务重组损益	-225,834.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,147,191.23	
减：所得税影响额	462,978.92	
少数股东权益影响额（税后）	3,692.91	
合计	2,705,406.73	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-84.02%	-0.49	-0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-85.44%	-0.50	-0.50

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

（本页无正文，为《常州天晟新材料集团股份有限公司 2023 年年度报告》之签署页）

常州天晟新材料集团股份有限公司

法定代表人：吴海宙

二〇二四年四月二十六日