

山东金鸿新材料股份有限公司

审 计 报 告

目 录

- 一、审计报告
- 二、财务报表
 - 资产负债表
 - 利润表
 - 现金流量表
 - 所有者权益变动表
- 三、财务报表附注

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）



审计报告

永证审字（2023）第 130007 号

山东金鸿新材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的山东金鸿新材料股份有限公司（以下简称“金鸿新材”）财务报表，包括 2023 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日和 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年 1-6 月、2022 年度、2021 年度和 2020 年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了金鸿新材 2023 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日和 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年 1-6 月、2022 年度、2021 年度和 2020 年度的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，我们独立于金鸿新材，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）营业收入

1. 事项描述

2023 年 1-6 月、2022 年度、2021 年度、和 2020 年度金鸿新材营业收入分

别为 83,985.37 万元、91,921.31 万元、20,340.78 万元、10,986.41 万元，收入为金鸿新材利润表重要组成项目。

鉴于营业收入是金鸿新材的关键业绩指标之一，营业收入的增长是利润增加的主要原因，管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险。因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策见附注三、19、收入，关于收入类别的披露见附注五、31、营业收入及成本。

2. 审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序主要包括：

（1）测试和评价与收入确认相关的关键内部控制，主要是收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性；复核相关的会计政策是否正确且一贯地运用。

（2）通过访谈管理层以及抽查销售合同，对与商品销售收入确认有关的重大风险及控制权转移进行了分析评估，进而评估金鸿新材商品销售收入确认政策的合理性。

（3）实施实质性程序，检查重要销售合同及对应的签收单/验收单、运输单据、海关报关单、发票等文件，分析合同条款，检查是否满足收入确认的条件、收入确认的时点是否正确。

（4）对营业收入执行截止测试，选取资产负债表日前后销售记录，按相关交易合同与销售发票、发货单、签收单/验收单、运输单据、海关报关单等有关文件的详细资料进行比较，以评估有关收入是否已根据合同条款的约定记录在了恰当的财务报告期间。

（5）对销售客户实施了函证程序；并对主要客户实施了实地走访程序。

（6）检查期后回款情况，获取期后应收账款客户明细表、检查期后收款凭证。

（7）通过访谈管理层，了解退换货政策及实际执行情况；通过访谈财务总监，了解预估退换货比例的具体计算方法、退换货会计处理方法，复核预估退货比例计算过程和退换货会计处理方法，分析是否符合企业会计准则的规定；获取报告期及期后退换货明细、原因，了解是否存在因产品质量发生的索赔事项或纠纷，访谈主要客户、查阅涉诉信息，进一步确认是否存在产品质量引起的法律纠

纷;获取报告期质量索赔支出明细,分析对财务状况的影响。

(8) 实施分析程序,与上年同期及同行业对比分析,检查波动趋势是否合理;检查分产品毛利率波动是否合理。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估金鸿新材的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非金鸿新材计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

金鸿新材治理层(以下简称治理层)负责监督金鸿新材的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对金鸿新材持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在

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金鸿新材不能持续经营。

(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。

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。

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。



永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



中国注册会计师：
(合伙人)



荆秀梅

中国注册会计师：



侯增

二〇二三年十二月二十日





资产负债表

单位：元 币种：人民币

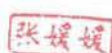
编制单位：山东金鸿新材料股份有限公司

资产	附注五	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：					
货币资金	1	125,786,353.54	136,438,518.82	18,524,357.49	28,922,320.36
交易性金融资产	2				17,082,701.36
衍生金融资产					
应收票据	3	11,437,696.75	38,430,955.50	30,400,996.87	8,054,595.17
应收账款	4	894,476,272.38	418,257,694.91	20,671,165.42	32,961,785.34
应收款项融资	5	691,948.80	179,156.08	280,328.00	667,000.00
预付款项	6	403,040.08	2,629,720.48	2,701,665.19	2,571,417.72
其他应收款	7	3,425,742.75	296,584.40	9,348,224.73	32,363.94
存货	8	150,815,105.26	185,263,935.16	71,248,621.92	35,873,213.53
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	9	852,137.09	3,546,946.01	8,667,812.79	-
流动资产合计		1,187,888,296.65	785,043,511.36	161,843,172.41	126,165,397.42
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					
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	10	245,831,308.16	245,933,473.44	156,957,897.74	108,704,663.20
在建工程	11	23,978,804.98	17,770,396.05	59,501,632.69	3,175,965.87
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	12	69,708,180.72	68,958,547.44	70,053,633.65	19,701,535.26
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	13	4,944,822.38	3,623,297.23	1,245,321.79	1,577,106.71
递延所得税资产	14	18,762,251.77	11,914,035.07	3,504,357.33	2,563,114.28
其他非流动资产	15	51,543,501.26	5,334,775.40	7,160,557.83	4,497,534.72
非流动资产合计		414,768,869.27	353,534,524.63	298,423,401.03	140,219,920.04
资产总计		1,602,657,165.92	1,138,578,035.99	460,266,573.44	266,385,317.46

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





资产负债表（续）

编制单位：山东金鸿新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益	附注五	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：					
短期借款	16	246,242,333.33	109,161,003.33	20,023,680.50	13,015,489.96
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	17	64,189,758.10	68,600,000.00	10,000,000.00	7,250,000.00
应付账款	18	268,201,126.97	151,958,547.19	56,792,623.98	17,633,336.77
预收款项					
合同负债	19	13,329,356.31	149,370,882.21	41,517,755.69	6,852,900.53
应付职工薪酬	20	11,990,493.54	5,991,731.88	5,690,481.09	1,763,953.37
应交税费	21	82,909,019.38	20,443,861.61	3,214,828.60	834,102.95
其他应付款	22	734,120.73	7,184,719.16	241,221.81	
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	23	12,269,673.36	57,741,435.88	34,734,226.93	7,961,452.20
流动负债合计		699,865,881.72	570,452,181.26	172,214,818.60	55,311,235.78
非流动负债：					
长期借款	24	77,030,000.00	78,280,000.00	19,780,000.00	
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	25	40,613,846.53	30,829,051.06	6,331,077.19	3,826,949.80
递延收益	26	25,605,399.85	18,279,345.91	12,246,294.45	2,780,308.02
递延所得税负债	14	17,352,012.09	17,416,657.00	7,644,045.15	3,782,469.47
其他非流动负债					
非流动负债合计		160,601,258.47	144,805,053.97	46,001,416.79	10,389,727.29
负债合计		860,467,140.19	715,257,235.23	218,216,235.39	65,700,963.07
所有者权益（或股东权益）：					
股本（或实收资本）	27	49,477,600.00	45,877,600.00	42,900,000.00	42,900,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	28	162,908,957.22	79,829,300.02	60,380,476.27	60,380,476.27
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	29	30,103,844.00	30,103,844.00	13,531,276.10	9,394,677.73
未分配利润	30	499,699,624.51	267,510,056.74	125,238,585.68	88,009,200.39
所有者权益（或股东权益）合计		742,190,025.73	423,320,800.76	242,050,338.05	200,684,354.39
负债和所有者权益总计		1,602,657,165.92	1,138,578,035.99	460,266,573.44	266,385,317.46

法定代表人：

王汝江
江王印汝

主管会计工作负责人：

张媛媛
张媛媛

会计机构负责人：

马晓楠
马晓楠



利润表

编制单位：山东金鸿新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
一、营业收入	31	839,853,698.59	919,213,056.97	203,407,782.35	109,864,132.82
减：营业成本	31	450,069,962.79	625,403,269.93	138,053,702.45	81,665,250.53
税金及附加	32	7,281,879.68	4,052,762.27	1,515,822.47	1,505,415.56
销售费用	33	17,828,499.60	17,556,966.44	4,814,707.72	3,200,082.15
管理费用	34	20,448,770.83	31,287,192.16	7,571,808.75	4,999,346.85
研发费用	35	28,782,695.38	29,728,753.77	9,937,624.62	12,795,500.56
财务费用	36	4,680,483.30	1,279,240.30	272,656.48	102,007.39
其中：利息费用		5,576,989.20	3,336,733.56	896,389.99	248,164.36
利息收入		839,753.97	1,942,139.27	727,570.90	288,932.45
加：其他收益	37	1,097,830.85	6,047,210.62	10,759,663.46	1,150,693.26
投资收益（损失以“-”号填列）	38			133,385.40	158,853.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	39				82,701.36
信用减值损失（损失以“-”号填列）	40	-27,996,335.80	-20,377,515.98	-40,253.92	367,445.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	41	-16,695,369.14	-8,243,988.22	-2,590,517.24	-265,285.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	42	-211,090.67	-559,194.01	-2,302,873.23	15,752.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		266,956,442.26	186,771,384.51	47,200,864.33	7,106,689.80
加：营业外收入	43	1,847,174.62	2,596,395.41	817,016.94	929,633.75
减：营业外支出	44	51,563.20	1,225,747.39	1,035,081.79	2,090,874.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		268,752,053.68	188,142,032.53	46,982,799.48	5,945,449.55
减：所得税费用	45	36,562,485.91	22,416,353.57	5,616,815.82	499,745.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		232,189,567.77	165,725,678.96	41,365,983.66	6,445,195.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		232,189,567.77	165,725,678.96	41,365,983.66	6,445,195.49
（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损益					
3.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备					
8.外币财务报表折算差额					
9.其他					
六、综合收益总额		232,189,567.77	165,725,678.96	41,365,983.66	6,445,195.49

法定代表人：

王洪江

主管会计工作负责人：

张媛媛

张媛媛

会计机构负责人：

马晓楠

马晓楠





现金流量表

编制单位：山东金鸿新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020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		222,835,235.35	580,125,876.12	146,184,799.38	91,044,641.50
收到的税费返还					
收到的其他与经营活动有关的现金	46、(1)	78,464,173.65	95,737,742.11	39,819,528.93	26,808,528.56
经营活动现金流入小计		301,299,409.00	675,863,618.23	186,004,328.31	117,853,170.06
购买商品、接受劳务支付的现金		285,607,678.10	474,103,107.98	60,528,380.27	47,093,954.81
支付给职工以及为职工支付的现金		36,300,191.41	60,043,932.05	23,351,166.63	16,451,011.59
支付的各项税费		36,470,168.03	23,344,966.77	6,305,126.37	3,581,903.40
支付的其他与经营活动有关的现金	46、(2)	75,578,047.63	168,692,122.06	31,591,332.01	36,544,360.16
经营活动现金流出小计		433,956,085.17	726,184,128.86	121,776,005.28	103,671,229.96
经营活动产生的现金流量净额		-132,656,676.17	-50,320,510.63	64,228,323.03	14,181,940.10
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金			-	40,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		-	-	133,385.40	293,081.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			3,500.00	7,644.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金	46、(3)		9,303,000.00	-	
投资活动现金流入小计		-	9,306,500.00	40,141,029.40	80,293,081.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		58,933,129.38	58,221,976.66	110,111,576.01	9,887,478.99
投资所支付的现金			-	23,000,000.00	77,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付的其他与投资活动有关的现金	46、(4)			9,000,000.00	
投资活动现金流出小计		58,933,129.38	58,221,976.66	142,111,576.01	87,387,478.99
投资活动产生的现金流量净额		-58,933,129.38	-48,915,476.66	-101,970,546.61	-7,094,397.52
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金		83,680,000.00	16,674,560.00		
借款所收到的现金		197,950,000.00	179,050,000.00	39,880,000.00	13,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		281,630,000.00	195,724,560.00	39,880,000.00	13,000,000.00
偿还债务所支付的现金		62,250,000.00	31,500,000.00	13,100,000.00	8,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		12,458,629.20	3,336,733.56	896,389.99	248,164.36
支付的其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		74,708,629.20	34,836,733.56	13,996,389.99	8,748,164.36
筹资活动产生的现金流量净额		206,921,370.80	160,887,826.44	25,883,610.01	4,251,835.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,710.36	-44,089.94	-29,913.46	-68,771.00
五、现金及现金等价物净增加额		15,325,854.89	61,607,749.21	-11,888,527.03	11,270,607.22
加：期初现金及现金等价物余额		70,095,959.48	8,488,210.27	20,376,737.30	9,106,130.08
六、期末现金及现金等价物余额		85,421,814.37	70,095,959.48	8,488,210.27	20,376,737.30

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





所有者权益变动表

编制单位：山东金海新材料股份有限公司													单位：元 币种：人民币	
2023年1-6月														
项 目	股本（或实收资本）	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计			
		优先股	永续债									其他		
一、上年期末余额	45,877,600.00			79,829,300.02				30,103,844.00		267,510,056.74	423,320,800.76			
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	45,877,600.00			79,829,300.02				30,103,844.00		267,510,056.74	423,320,800.76			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,600,000.00			83,079,657.20						232,189,567.77	318,869,224.97			
（一）综合收益总额										232,189,567.77	232,189,567.77			
（二）所有者投入和减少资本	3,600,000.00			83,079,657.20						86,679,657.20	86,679,657.20			
1. 股东投入普通股	3,600,000.00			80,080,000.00										
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,999,657.20										
4. 股份回购														
（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）股东权益内部结转														
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. 未分配利润转增资本（或股本）														
5. 设定受益计划变动额结转留存收益														
6. 其他综合收益结转留存收益														
7. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	49,477,600.00			162,908,957.22				30,103,844.00		499,699,624.51	742,190,025.73			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表（续）

项 目	股本（或实收资本）	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债								
一、上年期末余额	42,900,000.00			60,380,476.27				13,531,276.10		125,238,585.68	242,050,338.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	42,900,000.00			60,380,476.27				13,531,276.10		125,238,585.68	242,050,338.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,977,600.00			19,448,823.75				16,572,567.90		142,271,471.06	181,270,462.71
（一）综合收益总额										165,725,678.96	165,725,678.96
（二）所有者投入和减少资本	2,977,600.00			19,448,823.75				-			22,426,423.75
1. 股东投入普通股	2,977,600.00			13,696,960.00							16,674,560.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 股份回购				5,751,863.75							5,751,863.75
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积								16,572,567.90		-23,454,207.90	-6,881,640.00
2. 提取一般风险准备								16,572,567.90		-16,572,567.90	
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,881,640.00	-6,881,640.00
4. 其他											
（四）股东权益内部结转											
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. 未分配利润转增资本（或股本）											
5. 设定受益计划变动额结转留存收益											
6. 其他综合收益结转留存收益											
7. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	45,877,600.00			79,829,300.02				30,103,844.00		267,510,056.74	423,320,800.76

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





所有者权益变动表（续）

编制单位：山东金岭新材料股份有限公司		2021年度										单位：元	币种：人民币
项 目		股本（或实收资本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计			
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额		42,900,000.00	60,380,476.27				9,394,677.73		88,009,200.39	200,684,351.39			
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额		42,900,000.00	60,380,476.27				9,394,677.73		88,009,200.39	200,684,351.39			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							4,136,598.37		37,229,385.29	41,365,983.66			
（一）综合收益总额									41,365,983.66	41,365,983.66			
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入普通股													
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							4,136,598.37		-4,136,598.37				
2. 提取一般风险准备							4,136,598.37		-4,136,598.37				
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）股东权益内部结转													
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. 未分配利润转增资本（或股本）													
5. 设定受益计划变动额结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额		42,900,000.00	60,380,476.27				13,531,276.10		125,238,585.68	242,050,338.05			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





所有者权益变动表 (续)

2020年度														单位: 元 币种: 人民币	
项目	股本 (或实收资本)	优先股	永续股	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计			
一、上年期末余额	42,900,000.00				60,380,476.27				8,750,158.18		82,208,524.45	194,239,158.90			
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	42,900,000.00				60,380,476.27				8,750,158.18		82,208,524.45	194,239,158.90			
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									644,519.55		5,800,675.94	6,445,195.49			
(一) 综合收益总额											5,800,675.94	5,800,675.94			
(二) 所有者投入和减少资本											6,445,195.49	6,445,195.49			
1. 股东投入普通股															
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									644,519.55		-644,519.55				
1. 提取盈余公积									644,519.55		-644,519.55				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 股东权益内部结转															
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. 未分配利润转增资本(或股本)															
5. 设定受益计划变动额结转留存收益															
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	42,900,000.00				60,380,476.27				9,394,677.73		88,009,200.39	200,684,354.39			

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



山东金鸿新材料股份有限公司
财务报表附注

截至2023年6月30日、2022年12月31日、2021年12月31日、2020年12月31日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司的基本情况

1、公司概况

中文名称：山东金鸿新材料股份有限公司

注册地址：安丘经济开发区黄山东街北侧

成立日期：2012年9月12日（2015年2月15日变更为股份有限公司）

注册资本：4,947.76万元人民币

统一社会信用代码：91370700053435745N

法定代表人：王汝江

2、公司历史沿革

山东金鸿新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为山东金鸿新材料有限责任公司（以下简称“有限公司”），公司于2012年9月成立，设立时注册资本1,000万元，其中王汝江出资990万元，占注册资本的99%；张媛媛出资10万元，占注册资本的1%。本次出资由安丘万达有限责任会计师事务所出具安会验字【2012】第2-99号《验资报告》予以验证。

设立时股东的出资情况如下：

股 东	出资额（万元）	比例（%）
王汝江	990.00	99.00
张媛媛	10.00	1.00
合 计	1,000.00	100.00

2013年12月31日，经有限公司股东会同意，增加注册资本2,000万元，由安丘市金鸿机械股份有限公司出资，变更后有限公司注册资本增加至3,000万元。本次增资由北京永拓会计师事务所有限责任公司山东分公司出具的京永鲁验字（2013）第21033号《验资报告》予以验证。

增资后股东出资情况如下：



股 东	出资额（万元）	比例（%）
王汝江	990.00	33.00
安丘市金鸿机械股份有限公司	2,000.00	66.67
张媛媛	10.00	0.33
合 计	3,000.00	100.00

2014年11月18日,经有限公司股东会同意,安丘市金鸿机械股份有限公司将其持有的2,000万元股权转让给王汝江等32名自然人。变更后有限公司注册资本3,000万元。

股权转让后股东出资情况如下:

股 东	出资额（万元）	比例（%）
王汝江	2,778.45	92.61500
于海培	17.25	0.57500
张怀顺	17.15	0.57167
于海华	17.15	0.57167
于延新	15.40	0.51333
杜春华	14.25	0.47500
王汝丰	14.25	0.47500
刘文滨	14.25	0.47500
韩新华	12.70	0.42333
张媛媛	12.70	0.42333
张文学	11.95	0.39833
王成义	11.55	0.38500
于延增	11.55	0.38500
杜守学	11.55	0.38500
鲁希亮	11.55	0.38500
梁会臣	2.70	0.09000
王汝成	2.70	0.09000
于泮亮	2.70	0.09000
王晓东	2.70	0.09000
李海东	2.70	0.09000

股 东	出资额（万元）	比例（%）
张东东	2.70	0.09000
鲁洪国	1.10	0.03667
张庆义	1.10	0.03667
杜国义	1.10	0.03667
刘金荣	1.10	0.03667
于欣欣	1.10	0.03667
庄勤勤	1.10	0.03667
刘明臻	1.10	0.03667
于山山	1.10	0.03667
于海洋	1.10	0.03667
李海玲	1.10	0.03667
于乐文	1.10	0.03667
合 计	3,000.00	100.00

2015年2月13日，经公司股东会决议及修改后公司章程规定，同意有限公司整体改制为股份有限公司，全体股东以北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具“京永审字（2015）第14607号”《审计报告》审计的账面净资产88,532,595.69元按1:0.338858的比例进行出资，其中：3,000万元作为改制后公司股本（每股面值1元），由全体股东按照原出资比例持股，超过部分58,532,595.69元计入资本公积。由北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具“京永验字（2015）第21008号”《验资报告》予以验证。

2015年5月26日，公司获得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的编号为“股转系统函【2015】2222号”的《关于同意山东金鸿新材料股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，同意公司股票在全国股转系统挂牌并按规定公开转让，证券简称为“金鸿新材”，证券代码为832600。

2016年6月6日，李海玲、王晓东分别与王汝江签订《股权转让协议》，分别将其持有的公司1.1万股、2.7万股股份以1.1万元、2.7万元的价格转让给王汝江。2016年6月8日，李海玲通过股转系统将其所持公司1.1万股股份以1.1万元转让给王汝江。2016年6月13日，王晓东通过股转系统将其所持公司

2.7 万股股份以 2.7 万元转让给王汝江。变更后公司注册资本 3,000 万元。

股份转让后股东出资情况如下：

股 东	出资额（万元）	比例（%）
王汝江	2,782.25	92.74164
于海培	17.25	0.57500
张怀顺	17.15	0.57167
于海华	17.15	0.57167
于延新	15.40	0.51333
杜春华	14.25	0.47500
王汝丰	14.25	0.47500
刘文滨	14.25	0.47500
韩新华	12.70	0.42333
张媛媛	12.70	0.42333
张文学	11.95	0.39833
王成义	11.55	0.38500
于延增	11.55	0.38500
杜守学	11.55	0.38500
鲁希亮	11.55	0.38500
梁会臣	2.70	0.09000
王汝成	2.70	0.09000
于泮亮	2.70	0.09000
李海东	2.70	0.09000
张东东	2.70	0.09000
鲁洪国	1.10	0.03667
张庆义	1.10	0.03667
杜国义	1.10	0.03667
刘金荣	1.10	0.03667
于欣欣	1.10	0.03667
庄勤勤	1.10	0.03667
刘明臻	1.10	0.03667

股 东	出资额（万元）	比例（%）
于山山	1.10	0.03667
于海洋	1.10	0.03667
于乐文	1.10	0.03667
合 计	3,000.00	100.00

2016年12月27日，经股东会决议的规定，同意公司拟向不超过6名符合股转系统投资者适当性管理规定的机构投资者发行不超过400万股（含400万股）股票，每股价格为5元，募集资金总额不超过2,000万元（含2,000万元）。同日，公司发布《股票发行认购公告》。

2016年12月28日，公司与潍坊市国信创业投资有限公司签署《关于山东金鸿新材料股份有限公司定向发行股票之股份认购协议》，约定潍坊市国信创业投资有限公司以1,500万元认购公司新增股份300万股。

2017年1月11日，经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具“京永验字（2017）第210002号”《验资报告》。

增资后股东出资情况如下：

股 东	出资额（万元）	比例（%）
王汝江	2,782.25	84.3106
潍坊市国信创业投资有限公司	300.00	9.0909
于海培	17.25	0.5227
张怀顺	17.15	0.5197
于海华	17.15	0.5197
于延新	15.40	0.4667
杜春华	14.25	0.4318
王汝丰	14.25	0.4318
刘文滨	14.25	0.4318
韩新华	12.70	0.3848
张媛媛	12.70	0.3848
张文学	11.95	0.3621
王成义	11.55	0.3500

股 东	出资额（万元）	比例（%）
于延增	11.55	0.3500
杜守学	11.55	0.3500
鲁希亮	11.55	0.3500
梁会臣	2.70	0.0818
王汝成	2.70	0.0818
于泮亮	2.70	0.0818
李海东	2.70	0.0818
张东东	2.70	0.0818
鲁洪国	1.10	0.0333
张庆义	1.10	0.0333
杜国义	1.10	0.0333
刘金荣	1.10	0.0333
于欣欣	1.10	0.0333
庄勤勤	1.10	0.0333
刘明臻	1.10	0.0333
于山山	1.10	0.0333
于海洋	1.10	0.0333
于乐文	1.10	0.0333
合 计	3,300.00	100.00

2019年9月3日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过2019年半年度权益分派方案，以公司现有总股本33,000,000股为基数，向全体股东每10股转增3股，每10股派发现金股利0.5元，利润分配及公积金转增股本后公司总股本为42,900,000股，并于2019年10月14日办理完毕工商变更手续。

分配股票股利后各股东出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王汝江	3,616.93	84.31061
潍坊市国信创业投资有限公司	390.00	9.09091
于海培	22.4251	0.52273
张怀顺	22.2949	0.51969

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
于海华	22.295	0.51970
于延新	20.02	0.46667
杜春华	18.5249	0.43182
王汝丰	18.525	0.43182
刘文滨	18.525	0.43182
韩新华	16.51	0.38485
张媛媛	16.51	0.38485
张文学	15.535	0.36212
王成义	15.015	0.35000
于延增	15.015	0.35000
杜守学	15.015	0.35000
鲁希亮	15.015	0.35000
梁会臣	3.51	0.08182
王汝成	3.51	0.08182
于泮亮	3.51	0.08182
李海东	3.51	0.08182
张东东	3.51	0.08182
鲁洪国	1.43	0.03334
张庆义	1.43	0.03333
杜国义	1.43	0.03333
刘金荣	1.43	0.03333
于欣欣	1.43	0.03333
庄勤勤	1.43	0.03333
刘明臻	1.43	0.03333
于山山	1.43	0.03333
于海洋	1.43	0.03333
于乐文	1.43	0.03333
合计	4,290.00	100.00

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意山东金鸿新

材料股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2020]953号），公司股票自2020年4月22日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2022年1月25日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过《变更公司注册资本的议案》，同意公司注册资本由4,290.00万元增加至4,587.76万元，新增注册资本297.76万元由潍坊潍安金鸿企业管理中心（有限合伙）认购。2022年2月8日，公司就本次增资办理完毕工商变更登记手续。2022年2月13日，永拓会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所出具“永鲁验字（2022）第21001号”《验资报告》，经审验，截至2022年1月30日，公司已收到潍坊潍安金鸿企业管理中心（有限合伙）缴纳的新增注册资本297.76万元。

增资后，各股东出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王汝江	3,616.925	78.839
潍坊市国信创业投资有限公司	390.00	8.500
潍坊潍安金鸿企业管理中心（有限合伙）	297.76	6.490
于海培	22.425	0.489
于海华	22.295	0.486
张怀顺	22.295	0.486
于延新	20.02	0.436
王汝丰	18.525	0.404
刘文滨	18.525	0.404
杜春华	18.525	0.404
韩新华	16.51	0.360
张媛媛	16.51	0.360
张文学	15.535	0.339
王成义	15.015	0.327
于延增	15.015	0.327
杜守学	15.015	0.327
鲁希亮	15.015	0.327

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
梁会臣	3.51	0.077
王汝成	3.51	0.077
于泮亮	3.51	0.077
李海东	3.51	0.077
张东东	3.51	0.077
鲁洪国	1.43	0.031
张庆义	1.43	0.031
杜国义	1.43	0.031
刘金荣	1.43	0.031
于欣欣	1.43	0.031
庄勤勤	1.43	0.031
刘明臻	1.43	0.031
于山山	1.43	0.031
于海洋	1.43	0.031
于乐文	1.43	0.031
合计	4,587.76	100.00

2023年6月25日，根据签订的《股份转让协议》，王汝江分别将其持有的公司10万股股份以10万元的价格转让给王东龙、持有的公司10万股股份以10万元的价格转让给王东泉。

股权转让后股东出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王汝江	3,596.925	78.4026
潍坊市国信创业投资有限公司	390.00	8.5009
潍坊潍安金鸿企业管理中心（有限合伙）	297.76	6.4903
于海培	22.425	0.4888
于海华	22.295	0.4860
张怀顺	22.295	0.4860
于延新	20.02	0.4364

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王汝丰	18.525	0.4038
刘文滨	18.525	0.4038
杜春华	18.525	0.4038
韩新华	16.51	0.3599
张媛媛	16.51	0.3599
张文学	15.535	0.3386
王成义	15.015	0.3273
于延增	15.015	0.3273
杜守学	15.015	0.3273
鲁希亮	15.015	0.3273
王东龙	10.00	0.2180
王东泉	10.00	0.2180
梁会臣	3.51	0.0765
王汝成	3.51	0.0765
于泮亮	3.51	0.0765
李海东	3.51	0.0765
张东东	3.51	0.0765
鲁洪国	1.43	0.0312
张庆义	1.43	0.0312
杜国义	1.43	0.0312
刘金荣	1.43	0.0312
于欣欣	1.43	0.0312
庄勤勤	1.43	0.0312
刘明臻	1.43	0.0312
于山山	1.43	0.0312
于海洋	1.43	0.0312
于乐文	1.43	0.0312
合计	4,587.76	100.00

2023年6月20日,根据公司2022年度股东大会决议和修改后的章程规定,同意公司注册资本由4,587.76万元增加至4,947.76万元,新增注册资本360.00万元分别由启智二号(潍坊)投资管理中心(有限合伙)、山东济高地纬华宸动能创业投资合伙企业(有限合伙)、潍坊潍安金鸿企业管理中心(有限合伙)、中泰创业投资(上海)有限公司、嘉兴金鸿峰泉创业投资合伙企业(有限合伙)、启智一号(潍坊)投资管理中心(有限合伙)、山东德厚盈企业管理咨询有限公司认购。2023年6月28日,公司就本次增资办理完毕工商变更登记手续。2023年6月29日,永拓会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所出具“永鲁验资(2023)第21001号”《验资报告》。经审验,截至2023年6月28日,公司已收到股东缴纳的新增注册资本360.00万元。

增资后,各股东出资情况如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
王汝江	3,596.9251	72.6981
潍坊市国信创业投资有限公司	390.0000	7.8824
潍坊潍安金鸿企业管理中心(有限合伙)	337.7600	6.8265
嘉兴金鸿峰泉创业投资合伙企业(有限合伙)	120.0000	2.4253
启智一号(潍坊)投资管理中心(有限合伙)	48.0000	0.9701
山东济高地纬华宸动能创业投资合伙企业(有限合伙)	40.0000	0.8084
中泰创业投资(上海)有限公司	40.0000	0.8084
山东德厚盈企业管理咨询有限公司	40.0000	0.8084
启智二号(潍坊)投资管理中心(有限合伙)	32.0000	0.6468
于海培	22.4251	0.4532
于海华	22.2950	0.4506
张怀顺	22.2949	0.4506
于延新	20.0200	0.4046
王汝丰	18.5250	0.3744
刘文滨	18.5250	0.3744
杜春华	18.5249	0.3744
张媛媛	16.5100	0.3337

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
韩新华	16.5100	0.3337
张文学	15.5350	0.3140
王成义	15.0150	0.3035
杜守学	15.0150	0.3035
鲁希亮	15.0150	0.3035
于延增	15.0150	0.3035
王东龙	10.0000	0.2021
王东泉	10.0000	0.2021
张东东	3.5100	0.0709
李海东	3.5100	0.0709
王汝成	3.5100	0.0709
于泮亮	3.5100	0.0709
梁会臣	3.5100	0.0709
刘金荣	1.4300	0.0289
于乐文	1.4300	0.0289
鲁洪国	1.4300	0.0289
于山山	1.4300	0.0289
张庆义	1.4300	0.0289
杜国义	1.4300	0.0289
于欣欣	1.4300	0.0289
于海洋	1.4300	0.0289
刘明臻	1.4300	0.0289
庄勤勤	1.4300	0.0289
合计	4,947.76	100.00

3、业务性质及经营范围

本公司行业和主要产品：公司属于“制造业”中的“特种陶瓷制品制造”，主要产品为碳化硅、碳化硼特种结构陶瓷制品的研发、生产和销售等。

本公司经营范围为：一般项目：新材料技术研发，特种陶瓷制品制造，特种

陶瓷制品销售，非金属矿物制品制造，新型陶瓷材料销售，货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

许可项目：道路货物运输（不含危险货物）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

4、财务报告批准报出日

本财务报表于2023年12月20日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生时对应每月月初的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

7、金融工具（不包括减值）

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资

产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终

止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其

公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

8、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于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。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

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

（4）金融资产减值的会计处理方法

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

（5）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（关联方组合）	关联方的应收款项

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（关联方组合）	预计存续期

9、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项的确认标准	应收款项余额前五名或占应收款项余额 10%以上的应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的类别	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1：按账龄组合	按账龄状态	采用账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年（含 2 年）	10	10
2-3 年（含 3 年）	30	30
3-4 年（含 4 年）	50	50
4-5 年（含 5 年）	100	100
5 年以上	100	100

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	金额虽然不重大，但预计未来现金流量存在重大流入风险的款项。
坏账准备的计提方法	根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测试，计提坏账准备；如发生减值，单独计提坏账准备，不再按照组合计提坏账准备；如未发生减值，包含在组合中按组合性质进行减值测试。

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似

信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

10、存货

（1）存货分类

本公司存货主要包括：原材料、库存商品、半成品、发出商品、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，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）期末存货的计量

资产负债表日，存货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。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销办法

低值易耗品采用一次转销法。

11、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。

（2）折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及构筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	10-15	5	6.33—9.5
运输设备	5	5	19.00
办公及电子设备	3-5	5	19.00-31.67

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。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

12、在建工程

本公司在建工程指大型设备的安装及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。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必要支出，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。

13、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

① 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产

活动已经开始。

② 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③ 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

（3）借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

14、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1）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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发

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

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3

15、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16、合同负债

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

17、职工薪酬

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

（1）短期薪酬

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

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

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

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

18、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。

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

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

19、收入

（一）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在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；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司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；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受

该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(二) 公司确认收入的具体原则：

公司主营业务为特种陶瓷制品的研发、生产和销售，公司的销售收入分为境内销售和境外销售，其收入的具体确认原则如下：

① 境内销售

公司根据与客户签署的合同约定，完成相关产品交货并经客户签收或验收后确认收入，收入确认具体依据为客户确认的签收单或验收单。

② 境外销售

在货物装运完毕并办妥出口报关手续，取得报关单后确认收入，收入确认的具体依据为出口报关单。

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所销售商品出库时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上

述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定，公司为所销售的商品提供质量保证。为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证，公司按照《企业会计准则第13号-或有事项》进行会计处理。

20、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③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，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

22、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等

后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

24、公允价值计量

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

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

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

25、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

1）财政部于2021年12月30日颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。

本公司按照规定自2022年1月1日起执行本解释中的“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”，并对此项会计政策变更进行追溯调整，可比期间财务报表已重新表述，受重要影

响的报表项目和金额如下：

利润表

单位：元 币种：人民币

受影响的报表项目	2021 年度	2020 年度
营业收入	18,864,597.28	10,731,876.14
营业成本	10,661,263.68	4,657,690.78
研发费用	8,203,333.60	6,074,185.36

(2) 其他重要会计政策变更情况

1) 财政部于2018年发布《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》(财会〔2018〕35号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。公司按照财政部的要求时间(自2021年1月1日起执行)开始执行新租赁准则。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整。该政策对公司无影响。

2) 2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31号，以下简称解释 16 号)，“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。该政策对公司无影响。

(3) 重要会计估计变更

本公司报告期内无会计估计的变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、6%、3%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%

税 种	计 税 依 据	税 率
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
地方水利建设基金	按实际缴纳的流转税计缴	0.5%

2、税收优惠

（1）企业所得税

①公司于2017年12月28日通过高新技术企业审核，取得编号为GR201737001251的高新技术企业资格证书，有效期3年，企业所得税优惠期为2017年12月28日至2020年12月27日。本公司2019年度至2020年度执行15%的企业所得税税率。

②公司于2020年8月17日通过高新技术企业复审，取得编号为GR202037001124的高新技术企业资格证书，有效期3年，企业所得税优惠期为2020年8月17日至2023年8月16日。本公司2020年度至2023年1-6月，执行15%的企业所得税税率。

③根据财政部 税务总局 科技部公告2022年第28号《财政部 税务总局 科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》，高新技术企业在2022年10月1日至2022年12月31日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行100%加计扣除。

（2）增值税

根据财税[2019]21号财政部、税务总局、退役军人事务部《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》以及财政部、税务总局公告2022年第4号财政部、税务总局《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》，企业自2019年度至2023年度，招用自主就业退役士兵，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年6,000元，最高可上浮50%。纳税人在2021年12月31日享受本通知规定税收优惠政策未满3年的，可继续享受至3年期满为止。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金按类别列示

单位：元 币种：人民币

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
库存现金	10,069.20	6,394.45	10,273.09	13,153.39
银行存款	85,411,745.17	70,089,565.03	8,477,937.18	20,363,583.91
其他货币资金	40,364,539.17	66,342,559.34	10,036,147.22	8,545,583.06
合 计	125,786,353.54	136,438,518.82	18,524,357.49	28,922,320.36

(1) 货币资金中变现能力受限制的款项：

单位：元 币种：人民币

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票 保证金	40,364,539.17	66,342,559.34	10,036,147.22	8,545,583.06
合 计	40,364,539.17	66,342,559.34	10,036,147.22	8,545,583.06

(2) 除上述事项外，报告期各期末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				17,082,701.36
其中：银行理财				17,082,701.36
合计				17,082,701.36

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	11,437,696.75	38,430,955.50	30,400,996.87	8,054,595.17
合计	11,437,696.75	38,430,955.50	30,400,996.87	8,054,595.17

(2) 期末本公司无质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

2023 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		10,537,816.75
合计		10,537,816.75

2022 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		38,330,955.50
合计		38,330,955.50

2021 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		29,337,096.87
合计		29,337,096.87

2020 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		7,070,575.17
合计		7,070,575.17

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类 别	2023 年 6 月 30 日				
	金额	结构比例 (%)	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面价值
单项重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	944,700,749.08	100.00	50,224,476.70	5.32	894,476,272.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类 别	2023 年 6 月 30 日				
	金额	结构比例 (%)	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面价值
合 计	944,700,749.08	100.00	50,224,476.70	5.32	894,476,272.38

单位：元 币种：人民币

类 别	2022 年 12 月 31 日				
	金额	结构比例 (%)	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面价值
单项重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	440,649,475.72	100.00	22,391,780.81	5.08	418,257,694.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	440,649,475.72	100.00	22,391,780.81	5.08	418,257,694.91

单位：元 币种：人民币

类 别	2021 年 12 月 31 日				
	金额	结构比例 (%)	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面价值
单项重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,110,189.06	100.00	1,439,023.64	6.51	20,671,165.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	22,110,189.06	100.00	1,439,023.64	6.51	20,671,165.42

单位：元 币种：人民币

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	金额	结构比例 (%)	坏账准备	预期信用损失率 (%)	账面价值
单项重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,841,171.54	100.00	1,879,386.20	5.39	32,961,785.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	34,841,171.54	100.00	1,879,386.20	5.39	32,961,785.34

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

账龄	2023 年 6 月 30 日
----	-----------------

	应收账款	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	889,696,924.82	44,484,846.24	5
1-2 年	54,502,155.26	5,450,215.53	10
2-3 年	193,072.46	57,921.74	30
3-4 年	154,206.70	77,103.35	50
4-5 年	92,999.84	92,999.84	100
5 年以上	61,390.00	61,390.00	100
合计	944,700,749.08	50,224,476.70	

单位：元 币种：人民币

账龄	2022 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	437,523,820.59	21,876,191.03	5
1-2 年	2,600,838.18	260,083.82	10
2-3 年	305,450.14	91,635.04	30
3-4 年	110,991.78	55,495.89	50
4-5 年	46,985.03	46,985.03	100
5 年以上	61,390.00	61,390.00	100
合计	440,649,475.72	22,391,780.81	

单位：元 币种：人民币

账龄	2021 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	18,723,906.61	936,195.33	5
1-2 年	2,838,870.18	283,887.02	10
2-3 年	427,299.26	128,189.78	30
3-4 年	58,723.01	29,361.51	50
4-5 年			100
5 年以上	61,390.00	61,390.00	100
合计	22,110,189.06	1,439,023.64	

单位：元 币种：人民币

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	33,545,936.38	1,677,296.82	5
1-2 年	1,147,270.82	114,727.08	10
2-3 年	86,574.34	25,972.30	30
3-4 年			50
4-5 年			100
5 年以上	61,390.00	61,390.00	100
合计	34,841,171.54	1,879,386.20	

(3) 各期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额			2023 年 6 月 30 日
		计提	其他	转回	转销	其他	
坏账准备	22,391,780.81	27,832,695.89					50,224,476.70
合 计	22,391,780.81	27,832,695.89					50,224,476.70

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额			2022 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回	转销	其他	
坏账准备	1,439,023.64	21,082,757.17		120,000.00	10,000.00		22,391,780.81
合 计	1,439,023.64	21,082,757.17		120,000.00	10,000.00		22,391,780.81

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额			2021 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回	转销	其他	
坏账准备	1,879,386.20			440,362.56			1,439,023.64
合 计	1,879,386.20			440,362.56			1,439,023.64

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回	转销	其他	
坏账准备	2,234,651.13			355,264.93			1,879,386.20
合 计	2,234,651.13			355,264.93			1,879,386.20

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至 2023 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司 关系	金额	占应收账款 期末余额 合计数的 比例 (%)	账龄	计提的坏账准 备期末余额
重庆盾之王实业有限公司	非关联方	386,716,768.00	40.94	1 年以内	19,335,838.40
北京普凡防护科技有限公司涿州分公司	非关联方	367,401,099.00	38.89	1 年以内	18,370,054.95
		51,946,305.00	5.50	1-2 年	5,194,630.50
成都锦安器材有限责任公司	非关联方	112,460,782.00	11.90	1 年以内	5,623,039.10
萨克米机械（佛山南海）有限公司	非关联方	9,839,651.29	1.04	1 年以内	491,982.56
北京北方华创半导体装备有限公司	非关联方	4,420,471.13	0.47	1 年以内	221,023.56
合 计		932,785,076.42	98.74		49,236,569.07

截至 2022 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司 关系	金额	占应收账款 期末余额 合计数的 比例 (%)	账龄	计提的坏账准备 期末余额
北京普凡防护科技有限公司涿州分公司	非关联方	212,237,676.00	48.16	1 年以内	10,611,883.80
重庆盾之王实业有限公司	非关联方	157,203,143.00	35.68	1 年以内	7,860,157.15
成都锦安器材有限责任公司	非关联方	58,312,439.94	13.23	1 年以内	2,915,622.00
NGK（苏州）热工技术有限公司	非关联方	7,285,760.66	1.65	1 年以内	364,288.03
上海斯瑞科技有限公司	非关联方	46,200.00	0.01	1 年以内	2,310.00
		1,140,620.06	0.26	1-2 年	114,062.01
合 计		436,225,839.66	98.99		21,868,322.99

截至 2021 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	账龄	计提的坏账准备期末余额
杭州匹易科技有限公司	非关联方	5,895,143.60	26.66	1年以内	294,757.18
NGK（苏州）热工技术有限公司	非关联方	2,987,008.50	13.51	1年以内	149,350.43
上海斯瑞科技有限公司	非关联方	1,949,475.76	8.82	1年以内	97,473.79
广东中鹏热能科技有限公司	非关联方	1,513,448.00	6.85	1年以内	75,672.40
上海联博安防器材股份有限公司	非关联方	1,380,585.00	6.24	1年以内	69,029.25
合计		13,725,660.86	62.08		686,283.05

截至 2020 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	账龄	计提的坏账准备期末余额
NGK（苏州）热工技术有限公司	非关联方	5,140,471.98	14.75	1年以内	257,023.60
萨克米机械（佛山南海）有限公司	非关联方	4,717,462.70	13.54	1年以内	235,873.14
潮州市澳特陶瓷科技有限公司	非关联方	3,707,526.80	10.64	1年以内	185,376.34
上海斯瑞科技有限公司	非关联方	2,998,231.00	8.61	1年以内	149,911.55
CERMONIC GMBH	非关联方	1,646,262.50	4.73	1年以内	82,313.13
合计		18,209,954.98	52.27		910,497.76

（4）报告期末公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5、应收款项融资

（1）分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	691,948.80	179,156.08	280,328.00	667,000.00

（2）期末公司不存在质押的应收票据。

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日终止确认金额	2023 年 6 月 30 日未终止确认金额
银行承兑票据	39,178,674.22	
合计	39,178,674.22	

(续)

项目	2022 年 12 月 31 日终止确认金额	2022 年 12 月 31 日未终止确认金额
银行承兑票据	30,476,185.39	
合计	30,476,185.39	

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日终止确认金额	2021 年 12 月 31 日未终止确认金额
银行承兑票据	37,029,275.38	
合计	37,029,275.38	

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日终止确认金额	2020 年 12 月 31 日未终止确认金额
银行承兑票据	9,021,936.30	
合计	9,021,936.30	

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

6、预付款项

(1) 按账龄结构分类列示

单位：元 币种：人民币

账龄	2023 年 6 月 30 日	
	金额	结构比例%
1 年以内	403,040.08	100.00
合 计	403,040.08	100.00

单位：元 币种：人民币

账龄	2022 年 12 月 31 日	
	金额	结构比例%
1 年以内	2,603,091.14	98.99
1-2 年	26,629.34	1.01
合 计	2,629,720.48	100.00

单位：元 币种：人民币

账龄	2021 年 12 月 31 日	
	金额	结构比例%
1 年以内	2,701,665.19	100.00
合 计	2,701,665.19	100.00

单位：元 币种：人民币

账龄	2020 年 12 月 31 日	
	金额	结构比例%
1 年以内	2,531,417.72	98.44
1-2 年	40,000.00	1.56
合 计	2,571,417.72	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至2023年6月30日

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄	未结算原因
湖北微化装备科技有限公司	关联方	152,135.66	37.75	1 年以内	预付税金
内蒙古河西航天科技发展有限公司	非关联方	132,221.24	32.81	1 年以内	尚未提供货物
无锡市鑫邦粉体设备制造有限公司	非关联方	64,332.38	15.96	1 年以内	尚未提供货物
河南晶杰电子科技有限公司	非关联方	32,902.65	8.16	1 年以内	预付税金
安丘中石油昆仑燃气有限公司	非关联方	12,136.31	3.01	1 年以内	尚未提供服务
合 计		393,728.24	97.69		

截至2022年12月31日

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	账龄	未结算原因
常州市固丰金刚石有限公司	非关联方	1,021,200.00	38.83	1年以内	尚未提供货物
郑州嵩山礪业科技有限公司	非关联方	995,080.00	37.84	1年以内	尚未提供货物
山东峻义工程管理有限公司	非关联方	150,000.00	5.70	1年以内	尚未提供服务
山东博奥新材料技术有限公司	非关联方	100,800.00	3.83	1年以内	尚未提供货物
辽阳双跃石墨制品有限公司	非关联方	45,529.34	1.73	1年以内	尚未提供货物
合计		2,312,609.34	87.93		

截至2021年12月31日

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	账龄	未结算原因
国网山东省电力公司潍坊供电公司	非关联方	1,604,100.18	59.37	1年以内	尚未提供服务
湖南仁龙新材料有限公司	非关联方	579,210.00	21.44	1年以内	尚未提供货物
佛山市陶泰克化工有限公司	非关联方	215,500.00	7.98	1年以内	尚未提供货物
淄博东科司马化工销售有限公司	非关联方	69,450.00	2.57	1年以内	尚未提供货物
中礪科技(威海)有限公司	非关联方	46,143.00	1.71	1年以内	尚未提供货物
合计		2,514,403.18	93.07		

截至2020年12月31日

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	账龄	未结算原因
郑州嵩山礪业科技有限公司	非关联方	1,871,610.62	72.79	1年以内	尚未提供货物
国网山东省电力公司潍坊供电公司	非关联方	402,046.94	15.64	1年以内	尚未提供服务
北京建展科技发展有限公司	非关联方	58,590.00	2.28	1年以内	尚未提供服务
中国石化销售股份有限公司山东潍坊石油分公司	非关联方	45,005.00	1.75	1年以内	尚未提供服务
青岛竣宇军民信息科技有限公司	非关联方	40,000.00	1.56	1-2年	尚未提供服务
合计		2,417,252.56	94.02		

7、其他应收款

单位：元 币种：人民币

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收利息			185,378.30	
应收股利				
其他应收款	3,425,742.75	296,584.40	9,162,846.43	32,363.94
合计	3,425,742.75	296,584.40	9,348,224.73	32,363.94

7.1 应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
往来借款			185,378.30	
合计			185,378.30	

7.2 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类 别	2023 年 6 月 30 日				账面价值
	金额	结构比例%	坏账准备	预期信用损失率%	
单项重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,606,461.32	100.00	180,718.57	5.01	3,425,742.75
单项不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,606,461.32	100.00	180,718.57	5.01	3,425,742.75

单位：元 币种：人民币

类 别	2022 年 12 月 31 日				账面价值
	金额	结构比例%	坏账准备	预期信用损失率%	
单项重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	313,663.06	100.00	17,078.66	5.44	296,584.40

类 别	2022 年 12 月 31 日				账面价值
	金额	结构比例%	坏账准备	预期信用损失率%	
单项不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	313,663.06	100.00	17,078.66	5.44	296,584.40

单位：元 币种：人民币

类 别	2021 年 12 月 31 日				账面价值
	金额	结构比例%	坏账准备	预期信用损失率%	
单项重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,645,166.28	100.00	482,319.85	5.00	9,162,846.43
单项不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	9,645,166.28	100.00	482,319.85	5.00	9,162,846.43

单位：元 币种：人民币

类 别	2020 年 12 月 31 日				账面价值
	金额	结构比例%	坏账准备	预期信用损失率%	
单项重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	34,067.31	100.00	1,703.37	5.00	32,363.94
单项不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	34,067.31	100.00	1,703.37	5.00	32,363.94

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

账 龄	2023 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	3,603,279.30	180,163.96	5
1-2 年	2,000.00	200.00	10
2-3 年	1,182.02	354.61	30
合计	3,606,461.32	180,718.57	

单位：元 币种：人民币

账 龄	2022 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	290,481.04	14,524.05	5
1-2 年	22,000.00	2,200.00	10
2-3 年	1,182.02	354.61	30
合计	313,663.06	17,078.66	

单位：元 币种：人民币

账 龄	2021 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	9,643,935.63	482,196.78	5.00
1-2 年	1,230.65	123.07	10.00
合计	9,645,166.28	482,319.85	

单位：元 币种：人民币

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	34,067.31	1,703.37	5
合计	34,067.31	1,703.37	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 12 月 31 日余额	17,078.66			17,078.66
本期计提	163,639.91			163,639.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	180,718.57			180,718.57

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年12月31日余额	482,319.85			482,319.85
本期计提				
本期转回	465,241.19			465,241.19
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	17,078.66			17,078.66

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年12月31日余额	1,703.37			1,703.37
本期计提	480,616.48			480,616.48
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	482,319.85			482,319.85

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年12月31日余额	13,883.76			13,883.76
本期计提				
本期转回	12,180.39			12,180.39
本期转销				

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)	
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	1,703.37			1,703.37

(3) 报告期末公司无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
往来借款			9,000,000.00	
诉讼追偿款	2,516,800.00			
备用金	19,687.75	33,910.28	42,875.32	12,495.03
保证金	202,000.00	2,000.00	552,000.00	
代垫个人社保及公积金	867,973.57	277,752.78	50,290.96	21,572.28
合计	3,606,461.32	313,663.06	9,645,166.28	34,067.31

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截至2023年6月30日

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南晶杰电子科技有限公司	诉讼追偿款	2,516,800.00	1 年以内	69.79	125,840.00
代垫个人社保及公积金	代垫个人社保及公积金	867,973.57	1 年以内	24.07	43,398.68
湖南裕能新能源电池材料股份有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	2.77	5,000.00
厦门厦钨新能源材料股份有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	2.77	5,000.00
张媛媛	备用金	10,000.00	1 年以内	0.28	500.00
合计		3,594,773.57		99.68	179,738.68

截至2022年12月31日

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
代垫个人社保及公积金	代垫个人社保及公积金	277,752.78	1年以内	88.54	13,887.64
刘同文	备用金	20,000.00	1-2年	6.38	2,000.00
曹笃文	备用金	12,728.26	1年以内	4.06	636.41
中国兵工物资集团有限公司	保证金	2,000.00	1-2年	0.64	200.00
于信荣	备用金	1,182.02	2-3年	0.38	354.61
合计		313,663.06		100.00	17,078.66

截至2021年12月31日

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安丘市安鑫企业资产运营有限公司	往来借款	9,000,000.00	1年以内	93.31	450,000.00
安丘市财政局国库科票款分离资金专户	土地保证金	550,000.00	1年以内	5.70	27,500.00
代垫个人社保及公积金	代垫个人社保及公积金	50,290.96	1年以内	0.52	2,514.55
刘同文	备用金	20,000.00	1年以内	0.21	1,000.00
毕式帅	备用金	5,007.54	1年以内	0.06	373.44
		1,230.65	1-2年		
合计		9,626,529.15		99.80	481,387.99

截至2020年12月31日

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
代垫个人社保及公积金	代垫个人社保及公积金	21,572.28	1年以内	63.33	1,078.61
杭艳芳	备用金	9,839.81	1年以内	28.88	491.99
王信强	备用金	1,473.20	1年以内	4.32	73.66
于信荣	备用金	1,182.02	1年以内	3.47	59.10
合计		34,067.31		100.00	1,703.36

(6) 报告期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 报告期末公司无因转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

8、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,348,225.81	2,104,658.95	25,243,566.86
库存商品	34,564,553.64	1,084,906.38	33,479,647.26
发出商品	55,674,828.24	2,974,074.39	52,700,753.85
半成品	39,385,737.21		39,385,737.21
低值易耗品	5,780.08	380.00	5,400.08
合计	156,979,124.98	6,164,019.72	150,815,105.26

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	75,244,015.63	861,704.87	74,382,310.76
库存商品	36,484,324.51	1,047,349.89	35,436,974.62
发出商品	32,975,048.30	1,120,733.17	31,854,315.13
半成品	43,568,894.10		43,568,894.10
低值易耗品	21,820.55	380.00	21,440.55
合计	188,294,103.09	3,030,167.93	185,263,935.16

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,203,011.32	872,234.13	33,330,777.19
库存商品	31,547,307.61	723,654.69	30,823,652.92
发出商品	2,531,286.42		2,531,286.42
半成品	4,557,708.36		4,557,708.36
低值易耗品	5,197.03		5,197.03

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	72,844,510.74	1,595,888.82	71,248,621.92

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,639,875.86	65,889.51	18,573,986.35
库存商品	14,418,468.01	207,260.39	14,211,207.62
发出商品	1,305,774.73		1,305,774.73
半成品	1,779,813.97		1,779,813.97
低值易耗品	2,430.86		2,430.86
合计	36,146,363.43	273,149.90	35,873,213.53

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2023 年 6 月 30 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	861,704.87	1,252,542.47		9,588.39		2,104,658.95
库存商品	1,047,349.89	48,701.36		11,144.87		1,084,906.38
低值易耗品	380.00					380.00
发出商品	1,120,733.17	12,624,613.55		10,771,272.33		2,974,074.39
合计	3,030,167.93	13,925,857.38		10,792,005.59		6,164,019.72

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2022 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	872,234.13	44,622.67		55,151.93		861,704.87
库存商品	723,654.69	456,008.56		132,313.36		1,047,349.89
低值易耗品		380.00				380.00
发出商品		3,098,440.26		1,977,707.09		1,120,733.17

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2022 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
合计	1,595,888.82	3,599,451.49		2,165,172.38		3,030,167.93

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2021 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	65,889.51	806,344.62				872,234.13
库存商品	207,260.39	516,394.30				723,654.69
合计	273,149.90	1,322,738.92				1,595,888.82

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2020 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,864.00	58,025.51				65,889.51
库存商品		207,260.39				207,260.39
合计	7,864.00	265,285.90				273,149.90

(3) 确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因

本公司采用存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

9、其他流动资产

(1) 分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
待认证进项税	7,109.13	237,589.56	8,488,885.16	
合同履约成本-运输费	265,537.06			
模具费			123,893.78	
应收退货成本	579,490.90	3,309,356.45	55,033.85	
合计	852,137.09	3,546,946.01	8,667,812.79	

(2) 其他流动资产减值准备情况

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加额		本期减少额		2023 年 6 月 30 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
应 收 退 货成本	3,105,059.07	2,769,511.76		5,355,770.78		518,800.05
合计	3,105,059.07	2,769,511.76		5,355,770.78		518,800.05

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加额		本期减少额		2022 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
应收退货 成本		4,137,898.02		1,032,838.95		3,105,059.07
合计		4,137,898.02		1,032,838.95		3,105,059.07

10、固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
固定资产	245,580,436.24	245,682,601.52	156,957,897.74	108,704,663.20
固定资产清理	250,871.92	250,871.92		
合计	245,831,308.16	245,933,473.44	156,957,897.74	108,704,663.20

10.1 固定资产情况

(1) 固定资产情况

截至 2023 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原 值					
1. 2022 年 12 月 31 日	114,833,700.41	201,831,664.09	2,174,614.60	1,775,928.40	320,615,907.50
2. 本期增 加金额	800,483.5	11,094,579.22		219,756.30	12,114,819.02
(1) 购置	800,483.50	7,447,120.49		219,756.30	8,467,360.29
(2) 在建 工程转入		3,647,458.73			3,647,458.73
(3) 企业 合并增加					
3. 本期减 少金额		315,044.24			315,044.24
(1) 处置 或报废		315,044.24			315,044.24

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
(2)转投资性房地产					
(3)其他减少					
4. 2023年6月30日	115,634,183.91	212,611,199.07	2,174,614.60	1,995,684.70	332,415,682.28
二、累计折旧					
1. 2022年12月31日	16,593,983.72	54,130,055.49	1,518,641.48	916,208.26	73,158,888.95
2. 本期增加金额	2,682,120.28	8,863,719.04	188,096.58	207,951.81	11,941,887.71
(1) 计提	2,682,120.28	8,863,719.04	188,096.58	207,951.81	11,941,887.71
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		39,947.65			39,947.65
(1) 处置或报废		39,947.65			39,947.65
(2) 转投资性房地产					
(3) 其他减少					
4. 2023年6月30日	19,276,104.00	62,953,826.88	1,706,738.06	1,124,160.07	85,060,829.01
三、减值准备					
1. 2022年12月31日		1,774,417.03			1,774,417.03
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2023年6月30日		1,774,417.03			1,774,417.03
四、账面价值					
1. 2023年6月30日	96,358,079.91	147,882,955.16	467,876.54	871,524.63	245,580,436.24
2. 2022年12月31日	98,239,716.69	145,927,191.57	655,973.12	859,720.14	245,682,601.52

截至2022年12月31日

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1. 2021 年 12 月 31 日	89,772,024.55	122,296,742.93	2,003,414.60	1,330,119.71	215,402,301.79
2. 本期增加金额	25,459,256.95	85,132,243.35	254,500.00	688,855.98	111,534,856.28
(1) 购置	1,295,583.96	16,426,762.34	254,500.00	688,855.98	18,665,702.28
(2) 在建工程转入	24,163,672.99	68,705,481.01			92,869,154.00
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	397,581.09	5,597,322.19	83,300.00	243,047.29	6,321,250.57
(1) 处置或报废	397,581.09	5,597,322.19	83,300.00	243,047.29	6,321,250.57
(2) 转投资性房地产					
(3) 其他减少					
4. 2022 年 12 月 31 日	114,833,700.41	201,831,664.09	2,174,614.60	1,775,928.40	320,615,907.50
二、累计折旧					
1. 2021 年 12 月 31 日	12,018,245.85	43,160,404.99	1,188,942.89	809,032.00	57,176,625.73
2. 本期增加金额	4,645,957.45	14,836,661.93	352,120.23	338,070.86	20,172,810.47
(1) 计提	4,645,957.45	14,836,661.93	352,120.23	338,070.86	20,172,810.47
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	70,219.58	3,867,011.43	22,421.64	230,894.60	4,190,547.25
(1) 处置或报废	70,219.58	3,867,011.43	22,421.64	230,894.60	4,190,547.25
(2) 转投资性房地产					
(3) 其他减少					
4. 2022 年 12 月 31 日	16,593,983.72	54,130,055.49	1,518,641.48	916,208.26	73,158,888.95
三、减值准备					
1. 2021 年 12 月 31 日		1,267,778.32			1,267,778.32
2. 本期增加金额		506,638.71			506,638.71
(1) 计提		506,638.71			506,638.71

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
3. 本期减少金额					
（1）处置或报废					
4. 2022 年 12 月 31 日		1,774,417.03			1,774,417.03
四、账面价值					
1. 2022 年 12 月 31 日	98,239,716.69	145,927,191.57	655,973.12	859,720.14	245,682,601.52
2. 2021 年 12 月 31 日	77,753,778.70	77,868,559.62	814,471.71	521,087.71	156,957,897.74

截至 2021 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1. 2020 年 12 月 31 日	55,509,860.02	98,210,483.56	1,808,750.00	876,947.53	156,406,041.11
2. 本期增加金额	35,269,637.43	29,403,366.77	209,764.60	453,172.18	65,335,940.98
（1）购置	650,981.31	3,128,159.38	209,764.60	352,182.08	4,341,087.37
（2）在建工程转入	34,618,656.12	26,275,207.39		100,990.10	60,994,853.61
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,007,472.90	5,317,107.40	15,100.00		6,339,680.30
（1）处置或报废	1,007,472.90	5,317,107.40	15,100.00		6,339,680.30
（2）转投资性房地产					
（3）其他减少					
4. 2021 年 12 月 31 日	89,772,024.55	122,296,742.93	2,003,414.60	1,330,119.71	215,402,301.79
二、累计折旧					
1. 2020 年 12 月 31 日	9,255,104.37	36,950,409.45	868,383.08	627,481.01	47,701,377.91
2. 本期增加金额	2,874,880.49	8,842,617.09	334,904.81	181,550.99	12,233,953.38
（1）计提	2,874,880.49	8,842,617.09	334,904.81	181,550.99	12,233,953.38
（2）企业合并增加					
3. 本期减少金额	111,739.01	2,632,621.55	14,345.00		2,758,705.56

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
(1)处置或报废	111,739.01	2,632,621.55	14,345.00		2,758,705.56
(2)转投资性房地产					
(3)其他减少					
4. 2021 年 12 月 31 日	12,018,245.85	43,160,404.99	1,188,942.89	809,032.00	57,176,625.73
三、减值准备					
1. 2020 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额		1,267,778.32			1,267,778.32
(1) 计提		1,267,778.32			1,267,778.32
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
4. 2021 年 12 月 31 日		1,267,778.32			1,267,778.32
四、账面价值					
1. 2021 年 12 月 31 日	77,753,778.70	77,868,559.62	814,471.71	521,087.71	156,957,897.74
2. 2020 年 12 月 31 日	46,254,755.65	61,260,074.11	940,366.92	249,466.52	108,704,663.20

截至 2020 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1. 2019 年 12 月 31 日	54,586,575.65	92,284,347.03	1,808,750.00	777,884.18	149,457,556.86
2. 本期增加金额	3,511,153.37	6,160,736.53		538,850.95	10,210,740.85
(1) 购置		1,177,100.14		538,850.95	1,715,951.09
(2) 在建工程转入	3,511,153.37	4,983,636.39			8,494,789.76
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,587,869.00	234,600.00		439,787.60	3,262,256.60
(1) 处置或报废	2,587,869.00	234,600.00		439,787.60	3,262,256.60
(2) 转投资性房地产					

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
(3) 其他减少					
4. 2020 年 12 月 31 日	55,509,860.02	98,210,483.56	1,808,750.00	876,947.53	156,406,041.11
二、累计折旧					
1. 2019 年 12 月 31 日	7,172,757.90	29,309,324.42	527,012.04	459,097.43	37,468,191.79
2. 本期增加金额	2,642,341.51	7,793,379.01	341,371.04	307,649.66	11,084,741.22
(1) 计提	2,642,341.51	7,793,379.01	341,371.04	307,649.66	11,084,741.22
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	559,995.04	152,293.98		139,266.08	851,555.10
(1) 处置或报废	559,995.04	152,293.98		139,266.08	851,555.10
(2) 转投资性房地产					
(3) 其他减少					
4. 2020 年 12 月 31 日	9,255,104.37	36,950,409.45	868,383.08	627,481.01	47,701,377.91
三、减值准备					
1. 2019 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2020 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1. 2020 年 12 月 31 日	46,254,755.65	61,260,074.11	940,366.92	249,466.52	108,704,663.20
2. 2019 年 12 月 31 日	47,413,817.75	62,975,022.61	1,281,737.96	318,786.75	111,989,365.07

(2) 2023年1-6月计提的折旧金额为11,941,887.71元, 2022年度计提的折旧金额为20,172,810.47元, 2021年度计提的折旧金额为12,233,953.38元, 2020年度计提的折旧金额为11,084,741.22元。

(3) 报告期末公司无拟处置的固定资产情况。

10.2 固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
南透车间待清理固定资产	250,871.92	250,871.92		
合计	250,871.92	250,871.92		

11、在建工程

(1) 在建工程明细项目金额列示

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
泰山东街南侧锦湖北路西侧（北厂区）项目建设	6,807,202.03		6,807,202.03
年产 3000 吨碳化硅特种陶瓷生产基地建设项目	17,171,602.95		17,171,602.95
合计	23,978,804.98		23,978,804.98

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
泰山东街南侧锦湖北路西侧（北厂区）项目建设	711,594.70		711,594.70
年产 3000 吨碳化硅特种陶瓷生产基地建设项目	16,795,084.54		16,795,084.54
黄山东街北侧（西厂区）项目建设	263,716.81		263,716.81
合计	17,770,396.05		17,770,396.05

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
泰山东街南侧锦湖北路西侧（北厂区）项目建设	45,415,185.77		45,415,185.77
年产 3000 吨碳化硅特种陶瓷生产基地建设项目	9,344,741.85		9,344,741.85
黄山东街北侧（东厂区）项目建设	2,967,859.82		2,967,859.82
黄山东街北侧（西厂区）项目建设	1,698,310.64		1,698,310.64

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
金鸿大道以南（南埭厂区）项目建设	75,534.61		75,534.61
合计	59,501,632.69		59,501,632.69

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
金鸿大道以南（南埭厂区）项目建设	1,277,227.71		1,277,227.71
黄山东街北侧（东厂区）项目建设	2,339,648.57	1,158,493.42	1,181,155.15
黄山东街北侧（西厂区）项目建设	717,583.01		717,583.01
合计	4,334,459.29	1,158,493.42	3,175,965.87

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	预算数	2023 年 6 月 30 日				
		期初余额	增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
年产 3000 吨碳化硅特种陶瓷生产基地建设项目	526,373,100.00	16,795,084.54	376,518.41			17,171,602.95
合计	526,373,100.00	16,795,084.54	376,518.41			17,171,602.95

续

项目	工程投入占预算比例(%)	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
年产 3000 吨碳化硅特种陶瓷生产基地建设项目	3.26	3.04				自有资金
合计						

单位：元 币种：人民币

项目	预算数	2022 年 12 月 31 日				
		期初余额	增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
年产 3000 吨碳化硅特种陶瓷生产基地建设项目	526,373,100.00	9,344,741.85	7,450,342.69			16,795,084.54

项目	预算数	2022 年 12 月 31 日				
		期初余额	增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
合计	526,373,100.00	9,344,741.85	7,450,342.69			16,795,084.54

续

项目	工程投入占预算比例(%)	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
年产 3000 吨碳化硅特种陶瓷生产基地建设项目	3.19	3.04				自有资金
合计						

单位：元 币种：人民币

项目	预算数	2021 年 12 月 31 日				
		期初余额	增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
年产 3000 吨碳化硅特种陶瓷生产基地建设项目	526,373,100.00		9,344,741.85			9,344,741.85
合计	526,373,100.00		9,344,741.85			9,344,741.85

续

项目	工程投入占预算比例(%)	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
年产 3000 吨碳化硅特种陶瓷生产基地建设项目	1.78	1.76				自有资金
合计						

12、无形资产

截至 2023 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 2022 年 12 月 31 日	73,918,483.00	109,265.97		74,027,748.97
2. 本期增加金额		132,743.36	1,405,283.08	1,538,026.44
(1) 购置		132,743.36	1,405,283.08	1,538,026.44
(2) 内部研发				

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 转投资性房地产				
4. 2023 年 6 月 30 日	73,918,483.00	242,009.33	1,405,283.08	75,565,775.41
二、累计摊销				
1. 2022 年 12 月 31 日	4,959,935.56	109,265.97		5,069,201.53
2. 本期增加金额	760,258.19	14,749.28	13,385.69	788,393.16
(1) 计提	760,258.19	14,749.28	13,385.69	788,393.16
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 转投资性房地产				
4. 2023 年 6 月 30 日	5,720,193.75	124,015.25	13,385.69	5,857,594.69
三、减值准备				
1. 2022 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2023 年 6 月 30 日				
四、账面价值				
1. 2023 年 6 月 30 日	68,198,289.25	117,994.08	1,391,897.39	69,708,180.72
2. 2022 年 12 月 31 日	68,958,547.44			68,958,547.44

截至 2022 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			

项目	土地使用权	软件	合计
1. 2021 年 12 月 31 日	73,505,983.00	109,265.97	73,615,248.97
2. 本期增加金额	412,500.00		412,500.00
(1) 购置	412,500.00		412,500.00
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 转投资性房地产			
4. 2022 年 12 月 31 日	73,918,483.00	109,265.97	74,027,748.97
二、累计摊销			
1. 2021 年 12 月 31 日	3,452,349.35	109,265.97	3,561,615.32
2. 本期增加金额	1,507,586.21		1,507,586.21
(1) 计提	1,507,586.21		1,507,586.21
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 转投资性房地产			
4. 2022 年 12 月 31 日	4,959,935.56	109,265.97	5,069,201.53
三、减值准备			
1. 2021 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2022 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2022 年 12 月 31 日	68,958,547.44		68,958,547.44
2. 2021 年 12 月 31 日	70,053,633.65		70,053,633.65

截至 2021 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2020 年 12 月 31 日	22,479,687.00	109,265.97	22,588,952.97
2. 本期增加金额	51,026,296.00		51,026,296.00
(1) 购置	51,026,296.00		51,026,296.00
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 转投资性房地产			
4. 2021 年 12 月 31 日	73,505,983.00	109,265.97	73,615,248.97
二、累计摊销			
1. 2020 年 12 月 31 日	2,779,203.80	108,213.91	2,887,417.71
2. 本期增加金额	673,145.55	1,052.06	674,197.61
(1) 计提	673,145.55	1,052.06	674,197.61
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 转投资性房地产			
4. 2021 年 12 月 31 日	3,452,349.35	109,265.97	3,561,615.32
三、减值准备			
1. 2020 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2021 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2021 年 12 月 31 日	70,053,633.65		70,053,633.65

项目	土地使用权	软件	合计
2. 2020 年 12 月 31 日	19,700,483.20	1,052.06	19,701,535.26

截至 2020 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2019 年 12 月 31 日	22,479,687.00	109,265.97	22,588,952.97
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			
(2) 转投资性房地产			
4. 2020 年 12 月 31 日	22,479,687.00	109,265.97	22,588,952.97
二、累计摊销			
1. 2019 年 12 月 31 日	2,286,572.42	87,245.94	2,373,818.36
2. 本期增加金额	492,631.38	20,967.97	513,599.35
(1) 计提	492,631.38	20,967.97	513,599.35
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 转投资性房地产			
4. 2020 年 12 月 31 日	2,779,203.80	108,213.91	2,887,417.71
三、减值准备			
1. 2019 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

项目	土地使用权	软件	合计
4. 2020 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2020 年 12 月 31 日	19,700,483.20	1,052.06	19,701,535.26
2. 2019 年 12 月 31 日	20,193,114.58	22,020.03	20,215,134.61

13、长期待摊费用

截至 2023 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2023 年 6 月 30 日
模具费	64,159.36		64,159.36		0.00
景观项目	3,536,829.63	1,995,497.09	587,504.34		4,944,822.38
车间工作站	22,308.24		22,308.24		0.00
合计	3,623,297.23	1,995,497.09	673,971.94		4,944,822.38

截至 2022 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2022 年 12 月 31 日
模具费	329,935.20		265,775.84		64,159.36
景观项目	839,538.79	3,027,597.03	330,306.19	-	3,536,829.63
车间工作站	75,847.80		53,539.56		22,308.24
合计	1,245,321.79	3,027,597.03	649,621.59	-	3,623,297.23

截至 2021 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2021 年 12 月 31 日
模具费	457,721.68	384,955.76	512,742.24		329,935.20
景观项目	1,119,385.03		279,846.24		839,538.79
车间工作站		107,079.21	31,231.41		75,847.80
合计	1,577,106.71	492,034.97	823,819.89		1,245,321.79

截至 2020 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020年12月31日
模具费	822,649.28	439,787.60	804,715.20		457,721.68
景观项目		1,399,231.27	279,846.24		1,119,385.03
合计	822,649.28	1,839,018.87	1,084,561.44		1,577,106.71

14、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 币种：人民币

项目	2023年6月30日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	50,405,195.27	7,560,779.29
存货跌价准备	6,164,019.72	924,602.96
递延收益	25,605,399.85	3,840,809.98
预计负债	40,613,846.53	6,092,076.98
固定资产减值准备	1,774,417.03	266,162.55
其他流动资产减值准备	518,800.05	77,820.01
合 计	125,081,678.45	18,762,251.77

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	22,408,859.47	3,361,328.92
存货跌价准备	3,030,167.93	454,525.19
递延收益	18,279,345.91	2,741,901.89
预计负债	30,829,051.06	4,624,357.66
固定资产减值准备	1,774,417.03	266,162.55
其他流动资产减值准备	3,105,059.07	465,758.86
合 计	79,426,900.47	11,914,035.07

单位：元 币种：人民币

项目	2021年12月31日
----	-------------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	1,921,343.49	288,201.51
存货跌价准备	1,595,888.82	239,383.32
递延收益	12,246,294.45	1,836,944.17
预计负债	6,331,077.19	949,661.58
固定资产减值准备	1,267,778.32	190,166.75
合 计	23,362,382.27	3,504,357.33

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	1,881,089.57	282,163.44
存货跌价准备	273,149.90	40,972.49
递延收益	2,780,308.02	417,046.20
预计负债	3,826,949.80	574,042.47
在建工程减值准备	1,158,493.42	173,774.01
可弥补亏损	7,167,437.84	1,075,115.67
合 计	17,087,428.55	2,563,114.28

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	114,581,789.59	17,187,268.44
应收退货款	1,098,290.95	164,743.65
合 计	115,680,080.54	17,352,012.09

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	109,697,309.81	16,454,596.47
应收退货款	6,414,415.52	962,060.53

项目	2022 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
合 计	116,111,725.33	17,416,657.00

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	50,905,267.11	7,635,790.07
应收退货款	55,033.85	8,255.08
合 计	50,960,300.96	7,644,045.15

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	25,133,761.80	3,770,064.27
交易性金融资产公允价值变动	82,701.33	12,405.20
合 计	25,216,463.13	3,782,469.47

15、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
预付工程款及设备款	51,543,501.26	5,334,775.40	7,160,557.83	4,497,534.72
合计	51,543,501.26	5,334,775.40	7,160,557.83	4,497,534.72

16、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
保证借款	60,000,000.00	30,000,000.00		
抵押质押保证借款	39,000,000.00	39,000,000.00		
抵押保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00	10,000,000.00	13,000,000.00
质押保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00		

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
信用借款	47,000,000.00	50,000.00		
抵押借款			10,000,000.00	
质押借款	60,000,000.00			
应付利息	242,333.33	111,003.33	23,680.50	15,489.96
合计	246,242,333.33	109,161,003.33	20,023,680.50	13,015,489.96

(2) 短期借款说明

截至 2023 年 6 月 30 日

保证借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	质押物/担保情况
山东金鸿新材料股份有限公司	中国建设银行股份有限公司安丘支行	2022/12/14-2023/12/13	30,000,000.00	保证人：王汝江
山东金鸿新材料股份有限公司	中国农业银行股份有限公司安丘市支行	2023/04/25-2024/04/20	30,000,000.00	保证人：王汝江
合计			60,000,000.00	

抵押质押保证借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	质押物/担保情况
山东金鸿新材料股份有限公司	招商银行潍坊分行营业部	2023/04/03-2023/10/03	15,000,000.00	抵押物：鲁(2023)安丘市不动产权第 0000500 号、鲁(2023)安丘市不动产权第 0000438 号；质押物：应收账款债权(应收账款-重庆盾之王实业有限公司 债权 109,174,000.00 元)；保证人：王汝江、李光荣。
山东金鸿新材料股份有限公司	招商银行潍坊分行营业部	2023/05/30-2023/11/29	24,000,000.00	抵押物：鲁(2023)安丘市不动产权第 0000500 号、鲁(2023)安丘市不动产权第 0000438 号；质押物：应收账款债权(应收账款-重庆盾之王实业有限公司 债权 109,174,000.00 元)；保证人：王汝江、李光荣。
合计			39,000,000.00	

抵押保证借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	质押物/担保情况
山东金鸿新材料股份有限公司	招商银行潍坊分行营业部	2022/09/30-2023/09/30	27,000,000.00	抵押物：鲁(2023)安丘市不动产权第 0000500 号、鲁(2023)安丘市不动产权第 0000438 号；保证人：王汝江、李光荣。

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	质押物/担保情况
山东金鸿新材料股份有限公司	招商银行潍坊分行营业部	2022/10/14-2023/10/14	3,000,000.00	抵押物:鲁(2023)安丘市不动产权第0000500号、鲁(2023)安丘市不动产权第0000438号;保证人:王汝江、李光荣。
合计			30,000,000.00	

质押保证借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	质押物/担保情况
山东金鸿新材料股份有限公司	潍坊银行股份有限公司安丘青云山路支行	2022/12/28-2023/12/21	10,000,000.00	质押物:专利权,权利证号为ZL 201110132853.7、ZL 201510614726.9、ZL 201510614470.1、ZL 201721207617.6;保证人:王汝江。
合计			10,000,000.00	

信用借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	质押物/担保情况
山东金鸿新材料股份有限公司	中国工商银行股份有限公司安丘支行	2022/12/31-2023/12/29	50,000.00	
山东金鸿新材料股份有限公司	中国工商银行股份有限公司安丘支行	2023/01/01-2023/12/29	9,950,000.00	
山东金鸿新材料股份有限公司	中国工商银行股份有限公司安丘支行	2023/03/24-2024/03/21	29,000,000.00	
山东金鸿新材料股份有限公司	中国银行股份有限公司安丘支行	2023/01/16-2024/01/16	8,000,000.00	
合计			47,000,000.00	

质押借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	质押物/担保情况
山东金鸿新材料股份有限公司	北京银行股份有限公司潍坊分行	2023/03/09-2024/03/08	30,000,000.00	质押物:应收账款债权(应收账款-北京普凡防护科技有限公司涿州分公司债权68,057,613.00元)。
山东金鸿新材料股份有限公司	交通银行股份有限公司潍坊分行	2023/05/11-2024/05/03	30,000,000.00	质押物:专利权,权利证号为ZL 202111502342.X、ZL202111536019.4、ZL 202111557861.6。
合计			60,000,000.00	

截至2022年12月31日

保证借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	质押物/担保情况
山东金鸿新材料股份有限公司	建设银行安丘支行	2022/12/14-2023/12/13	30,000,000.00	保证人:王汝江

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	质押物/担保情况
合计			30,000,000.00	

抵押质押保证借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	质押物/担保情况
山东金鸿新材料股份有限公司	招商银行潍坊分行营业部	2022/10/21-2023/04/20	39,000,000.00	抵押物：鲁(2023)安丘市不动产权第0000500号、鲁(2023)安丘市不动产权第0000438号；质押物：应收账款债权（应收账款-重庆盾之王实业有限公司债权109,174,000.00元）；保证人：王汝江、李光荣。
合计			39,000,000.00	

抵押保证借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	质押物/担保情况
山东金鸿新材料股份有限公司	招商银行潍坊分行营业部	2022/09/30-2023/09/30	27,000,000.00	抵押物：鲁(2023)安丘市不动产权第0000500号、鲁(2023)安丘市不动产权第0000438号；保证人：王汝江、李光荣。
山东金鸿新材料股份有限公司	招商银行潍坊分行营业部	2022/10/14-2023/10/14	3,000,000.00	抵押物：鲁(2023)安丘市不动产权第0000500号、鲁(2023)安丘市不动产权第0000438号；保证人：王汝江、李光荣。
合计			30,000,000.00	

质押保证借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	质押物/担保情况
山东金鸿新材料股份有限公司	潍坊银行股份有限公司安丘青云山路支行	2022/12/18-2023/12/21	10,000,000.00	质押物：专利权，权利证号为ZL201110132853.7、ZL201510614726.9、ZL201510614470.1、ZL201721207617.6；保证人：王汝江。
合计			10,000,000.00	

信用借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	质押物/担保情况
山东金鸿新材料股份有限公司	中国工商银行股份有限公司安丘支行	2022/12/31-2023/12/29	50,000.00	
合计			50,000.00	

截至2021年12月31日

抵押保证借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	抵押物/担保情况
山东金鸿新材料股份有限公司	中国银行安丘潍安路支行	2021/09/29-2022/04/15	10,000,000.00	抵押物：鲁（2022）安丘市不动产权第 0008484 号、第 0002483 号、第 0003419 号、第 0009005 号、第 0009012 号不动产；保证人：王汝江、李光荣。
合计			10,000,000.00	

抵押借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	抵押物情况
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2021/01/19-2022/01/18	10,000,000.00	抵押物：鲁（2016）安丘市不动产权第 0002043、0002029、0002041、0001934、0002028 号；鲁（2022）安丘市不动产权第 0008932、0008933、0008934、0008935、0008936 号为抵押物。
合计			10,000,000.00	

截至 2020 年 12 月 31 日

抵押保证借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	抵押物/担保情况
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2020/01/08-2021/01/21	3,000,000.00	抵押物：鲁（2016）安丘市不动产权第 0002043、0002029、0002041、0001934、0002028 号；鲁（2022）安丘市不动产权第 0008932、0008933、0008934、0008935、0008936 号为抵押物；保证人：王汝江。
山东金鸿新材料股份有限公司	中国银行安丘潍安路支行	2020/09/28-2021/09/28	10,000,000.00	抵押物：鲁（2022）安丘市不动产权第 0008484 号、第 0002483 号、第 0003419 号、第 0009005 号、第 0009012 号不动产；保证人：王汝江、李光荣。
合计			13,000,000.00	

17、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	64,189,758.10	68,600,000.00	10,000,000.00	7,250,000.00
合计	64,189,758.10	68,600,000.00	10,000,000.00	7,250,000.00

期末不存在已到期未支付的应付票据。

18、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账 龄	2023 年 6 月 30 日	
	金 额	比 例 (%)
1 年以内	266,058,096.37	99.20
1-2 年	1,633,853.71	0.61
2-3 年	293,840.61	0.11
3 年以上	215,336.28	0.08
合 计	268,201,126.97	100.00

单位：元 币种：人民币

账 龄	2022 年 12 月 31 日	
	金 额	比 例 (%)
1 年以内	150,633,278.00	99.13
1-2 年	824,106.00	0.54
2-3 年	242,153.20	0.16
3 年以上	259,009.99	0.17
合 计	151,958,547.19	100.00

单位：元 币种：人民币

账 龄	2021 年 12 月 31 日	
	金 额	比 例 (%)
1 年以内	55,549,396.16	97.80
1-2 年	708,485.64	1.25
2-3 年	99,426.95	0.18
3 年以上	435,315.23	0.77
合 计	56,792,623.98	100.00

单位：元 币种：人民币

账 龄	2020 年 12 月 31 日	
-----	------------------	--

	金 额	比 例(%)
1 年以内	16,246,913.51	92.14
1-2 年	901,743.56	5.11
2-3 年	293,069.70	1.66
3 年以上	191,610.00	1.09
合 计	17,633,336.77	100.00

(2) 应付账款余额前五名列示如下:

截至 2023 年 6 月 30 日

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款期末 余额合计数的比 例 (%)	账龄	性质或内容
炎陵兴泰新材料有限公司	非关联方	63,870,000.00	23.81	1 年以内	材料采购款
河南克拉钻石有限公司	非关联方	53,828,177.71	20.07	1 年以内	材料采购款
河南恒威超硬材料有限公司	非关联方	15,861,005.30	5.91	1 年以内	材料采购款
山东鹏程光伏材料有限公司	非关联方	14,115,153.95	5.26	1 年以内	材料采购款
淄博晶亿陶瓷科技有限公司	非关联方	12,533,165.57	4.67	1 年以内	材料采购款
合计		160,207,502.53	59.72		

截至 2022 年 12 月 31 日

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款期末 余额合计数的比 例 (%)	账龄	性质或内容
炎陵兴泰新材料有限公司	非关联方	33,364,070.82	21.96	1 年以内	材料采购款
河南克拉钻石有限公司	非关联方	15,734,266.20	10.35	1 年以内	材料采购款
山东鹏程光伏材料有限公司	非关联方	10,356,470.30	6.82	1 年以内	材料采购款
临朐县东风石墨制品厂(普通合伙)	非关联方	9,388,301.76	6.18	1 年以内	材料采购款
淄博晶亿陶瓷科技有限公司	非关联方	8,955,585.57	5.89	1 年以内	材料采购款
合计		77,798,694.65	51.20		

截至 2021 年 12 月 31 日

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款期末余额合计数的比例 (%)	账龄	性质或内容
山东上冶钢结构股份有限公司	非关联方	16,431,081.26	28.93	1 年以内	工程款
山东鹏程光伏材料有限公司	非关联方	8,586,098.28	15.12	1 年以内	材料采购款
常州天曜智能装备有限公司	非关联方	6,799,096.00	11.97	1 年以内	工程设备款
临朐县春华碳素制品厂	非关联方	4,290,028.32	7.55	1 年以内	材料采购款
河南恒威超硬材料有限公司	非关联方	3,700,275.19	6.52	1 年以内	材料采购款
合计		39,806,579.05	70.09		

截至 2020 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款期末余额合计数的比例 (%)	账龄	性质或内容
山东鹏程光伏材料有限公司	非关联方	2,467,782.67	13.99	1 年以内	材料采购款
河南恒威超硬材料有限公司	非关联方	1,952,622.80	11.07	1 年以内	材料采购款
临朐县春华碳素制品厂	非关联方	1,521,771.45	8.63	1 年以内	材料采购款
淄博晶亿陶瓷科技有限公司	非关联方	1,231,081.97	6.98	1 年以内	材料采购款
枣庄市顺诚磨料磨具有限公司	非关联方	1,196,662.56	6.79	1 年以内	材料采购款
合计		8,369,921.45	47.46		

19、合同负债

(1) 合同负债按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账 龄	2023 年 6 月 30 日	
	金 额	比例%
1 年以内	13,098,141.68	98.27
1 年以上	231,214.63	1.73
合 计	13,329,356.31	100.00

单位：元 币种：人民币

账 龄	2022 年 12 月 31 日	
	金 额	比例%

账 龄	2022 年 12 月 31 日	
	金 额	比例%
1 年以内	149,140,614.17	99.85
1 年以上	230,268.04	0.15
合 计	149,370,882.21	100.00

单位：元 币种：人民币

账 龄	2021 年 12 月 31 日	
	金 额	比例%
1 年以内	41,399,734.52	99.72
1 年以上	118,021.17	0.28
合 计	41,517,755.69	100.00

单位：元 币种：人民币

账 龄	2020 年 12 月 31 日	
	金 额	比例%
1 年以内	6,412,719.33	93.58
1 年以上	440,181.20	6.42
合 计	6,852,900.53	100.00

20、应付职工薪酬

截至2023年6月30日

应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	5,991,731.88	39,207,792.61	33,209,030.95	11,990,493.54
二、离职后福利-设定提存计划		3,091,160.46	3,091,160.46	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	5,991,731.88	42,298,953.07	36,300,191.41	11,990,493.54

短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项 目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,991,731.88	36,009,666.84	30,010,905.18	11,990,493.54
二、职工福利费		878,835.47	878,835.47	
三、社会保险金		1,771,159.30	1,771,159.30	
其中：1. 医疗保险费		1,581,967.84	1,581,967.84	
2. 工伤保险		189,191.46	189,191.46	
3. 生育保险				
4. 其他				
四、住房公积金		547,932.00	547,932.00	
五、工会经费和职工教育经费		199.00	199.00	
六、短期带薪缺勤				
七、其他				
合 计	5,991,731.88	39,207,792.61	33,209,030.95	11,990,493.54

设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
一、基本养老保险费		2,961,583.85	2,961,583.85	
二、失业保险费		129,576.61	129,576.61	
三、企业年金缴费				
合 计		3,091,160.46	3,091,160.46	

截至2022年12月31日

应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	5,690,481.09	57,460,137.17	57,158,886.38	5,991,731.88
二、离职后福利-设定提存计划		2,885,045.67	2,885,045.67	
三、辞退福利				

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
四、一年内到期的其他福利				
合 计	5,690,481.09	60,345,182.84	60,043,932.05	5,991,731.88

短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项 目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,690,481.09	53,942,488.59	53,641,237.80	5,991,731.88
二、职工福利费		1,373,672.62	1,373,672.62	
三、社会保险金		1,655,357.16	1,655,357.16	
其中：1. 医疗保险费		1,479,500.25	1,479,500.25	
2. 工伤保险		175,856.91	175,856.91	
3. 生育保险				
4. 其他				
四、住房公积金		486,499.80	486,499.80	
五、工会经费和职工教育经费		2,119.00	2,119.00	
六、短期带薪缺勤				
七、其他				
合 计	5,690,481.09	57,460,137.17	57,158,886.38	5,991,731.88

设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
一、基本养老保险费		2,763,749.80	2,763,749.80	
二、失业保险费		121,295.87	121,295.87	
三、企业年金缴费				
合 计		2,885,045.67	2,885,045.67	

截至2021年12月31日

应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
----	------------------	------	------	------------------

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	1,763,953.37	26,403,534.53	22,477,006.81	5,690,481.09
二、离职后福利-设定提存计划		874,159.82	874,159.82	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,763,953.37	27,277,694.35	23,351,166.63	5,690,481.09

短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,763,953.37	25,072,452.21	21,145,924.49	5,690,481.09
二、职工福利费		834,658.26	834,658.26	
三、社会保险金		445,769.99	445,769.99	
其中：1. 医疗保险费		416,972.02	416,972.02	
2. 工伤保险		28,797.97	28,797.97	
3. 生育保险				
4. 其他				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		50,654.07	50,654.07	
六、短期带薪缺勤				
七、其他				
合 计	1,763,953.37	26,403,534.53	22,477,006.81	5,690,481.09

设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、基本养老保险费		837,506.53	837,506.53	
二、失业保险费		36,653.29	36,653.29	
三、企业年金缴费				
合 计		874,159.82	874,159.82	

截至2020年12月31日

应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	981,288.06	17,126,521.17	16,343,855.86	1,763,953.37
二、离职后福利-设定提存计划		107,155.73	107,155.73	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	981,288.06	17,233,676.90	16,451,011.59	1,763,953.37

短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	981,288.06	16,173,256.86	15,390,591.55	1,763,953.37
二、职工福利费		767,819.10	767,819.10	
三、社会保险金		175,083.99	175,083.99	
其中：1. 医疗保险费		173,896.12	173,896.12	
2. 工伤保险		1,187.87	1,187.87	
3. 生育保险				
四、住房公积金		4,511.22	4,511.22	
五、工会经费和职工教育经费		5,850.00	5,850.00	
六、短期带薪缺勤				
七、其他				
合 计	981,288.06	17,126,521.17	16,343,855.86	1,763,953.37

设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、基本养老保险费		103,073.87	103,073.87	
二、失业保险费		4,081.86	4,081.86	
三、企业年金缴费				

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
合 计		107,155.73	107,155.73	

21、应交税费

单位：元 币种：人民币

税费项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
增值税	30,060,441.21	7,705,809.93	1,137,121.55	321,117.22
企业所得税	47,286,699.02	11,202,885.69	1,755,484.22	203,741.59
城市维护建设税	2,107,323.77	553,384.36	61,509.84	29,493.08
教育费附加	903,138.76	237,164.74	26,361.36	12,639.89
地方教育费附加	602,092.51	158,109.83	17,574.24	8,426.59
地方水利建设基金				2,106.65
房产税	226,927.62	226,927.62	132,160.59	121,509.09
土地使用税	343,034.80	171,517.40	64,455.80	128,911.60
个人所得税	1,170,000.00	35,735.22		1,604.64
印花税	209,359.69	152,318.82	20,005.00	4,352.60
水资源税	2.00	8.00	156.00	200.00
合计	82,909,019.38	20,443,861.61	3,214,828.60	834,102.95

22、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付利息	79,169.72	93,078.16	23,648.80	
应付股利		6,881,640.00		
其他应付款	654,951.01	210,001.00	217,573.01	
合计	734,120.73	7,184,719.16	241,221.81	

22.1 应付利息

单位：元 币种：人民币

种类	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
长期借款应付利息	79,169.72	93,078.16	23,648.80	

种类	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
合计	79,169.72	93,078.16	23,648.80	

22.2应付股利

单位：元 币种：人民币

种类	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
普通股股利		6,881,640.00		
合计		6,881,640.00		

22.3其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
员工代垫款	45,471.01	1,281.00	18,202.01	
押金	14,260.00	13,500.00		
业务保证款	195,220.00	195,220.00	195,220.00	
人才支持经费	400,000.00			
其他			4,151.00	
合计	654,951.01	210,001.00	217,573.01	

(2) 其他应付款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账 龄	2023 年 6 月 30 日	
	金 额	比例 (%)
1 年以内	448,231.01	68.43
1-2 年	11,500.00	1.76
2-3 年	195,220.00	29.81
合 计	654,951.01	100.00

单位：元 币种：人民币

账 龄	2022 年 12 月 31 日	
	金 额	比例 (%)
1 年以内	14,781.00	7.04

账 龄	2022 年 12 月 31 日	
	金 额	比例 (%)
1-2 年	195,220.00	92.96
合 计	210,001.00	100.00

单位：元 币种：人民币

账 龄	2021 年 12 月 31 日	
	金 额	比例 (%)
1 年以内	217,573.01	100.00
合 计	217,573.01	100.00

23、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
待转销项税额	1,731,856.61	19,410,480.38	5,397,130.06	890,877.03
已背书未到期的 银行承兑票据	10,537,816.75	38,330,955.50	29,337,096.87	7,070,575.17
合计	12,269,673.36	57,741,435.88	34,734,226.93	7,961,452.20

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
信用借款	9,500,000.00	9,600,000.00	9,800,000.00	
抵押借款	19,530,000.00	19,680,000.00	9,980,000.00	
抵押保证借款	48,000,000.00	49,000,000.00		
合计	77,030,000.00	78,280,000.00	19,780,000.00	

(2) 长期借款说明

截至2023年6月30日

信用借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	担保情况
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2021/08/31- 2024/08/29	9,500,000.00	
合计			9,500,000.00	

抵押借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	担保情况
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2021/11/30-2024/11/29	9,680,000.00	抵押物：鲁（2016）安丘市不动产权第0002043、0002029、0002041、0001934、0002028号；鲁（2022）安丘市不动产权第0008932、0008933、0008934、0008935、0008936号不动产。
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2022/01/18-2025/01/06	9,850,000.00	抵押物：鲁（2016）安丘市不动产权第0002043、0002029、0002041、0001934、0002028号；鲁（2022）安丘市不动产权第0008932、0008933、0008934、0008935、0008936号不动产。
合计			19,530,000.00	

抵押保证借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	抵押物情况
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2022/06/29-2025/06/21	9,120,000.00	抵押物：鲁（2017）安丘市不动产权第0002138号、第0002125号、第0002115号、第0002127号、第0002124号、第0002314号、第0002315号、第0002210号、第0002214号，鲁（2021）安丘市不动产权第0003430号、第0002477号、第0002485号、第0002483号、第0003419号，鲁（2022）安丘市不动产权第0009060号、0008484号不动产；保证人：王汝江。
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2022/06/30-2025/06/21	9,408,000.00	抵押物：鲁（2017）安丘市不动产权第0002138号、第0002125号、第0002115号、第0002127号、第0002124号、第0002314号、第0002315号、第0002210号、第0002214号，鲁（2021）安丘市不动产权第0003430号、第0002477号、第0002485号、第0002483号、第0003419号，鲁（2022）安丘市不动产权第0009060号、0008484号不动产；保证人：王

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	抵押物情况
				汝江。
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2022/07/01-2025/06/21	9,408,000.00	抵押物：鲁（2017）安丘市不动产权第0002138号、第0002125号、第0002115号、第0002127号、第0002124号、第0002314号、第0002315号、第0002210号、第0002214号，鲁（2021）安丘市不动产权第0003430号、第0002477号、第0002485号、第0002483号、第0003419号，鲁（2022）安丘市不动产权第0009060号、0008484号不动产；保证人：王汝江。
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2022/07/04-2025/06/21	9,408,000.00	抵押物：鲁（2017）安丘市不动产权第0002138号、第0002125号、第0002115号、第0002127号、第0002124号、第0002314号、第0002315号、第0002210号、第0002214号，鲁（2021）安丘市不动产权第0003430号、第0002477号、第0002485号、第0002483号、第0003419号，鲁（2022）安丘市不动产权第0009060号、0008484号不动产；保证人：王汝江。
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2022/07/05-2025/06/21	9,408,000.00	抵押物：鲁（2017）安丘市不动产权第0002138号、第0002125号、第0002115号、第0002127号、第0002124号、第0002314号、第0002315号、第0002210号、第0002214号，鲁（2021）安丘市不动产权第0003430号、第0002477号、第0002485号、第0002483号、第0003419号，鲁（2022）安丘市不动产权第0009060号、0008484号不动产；保证人：王汝江。
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2022/07/06-2025/06/21	1,248,000.00	抵押物：鲁（2017）安丘市不动产权第0002138号、第0002125号、第0002115号、第

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	抵押物情况
				0002127 号、第 0002124 号、第 0002314 号、第 0002315 号、第 0002210 号、第 0002214 号，鲁（2021）安丘市不动产权第 0003430 号、第 0002477 号、第 0002485 号、第 0002483 号、第 0003419 号，鲁（2022）安丘市不动产权第 0009060 号、0008484 号不动产；保证人：王汝江。
合计			48,000,000.00	

截至2022年12月31日

信用借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	担保情况
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2021/08/31- 2024/08/29	9,600,000.00	
合计			9,600,000.00	

抵押借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	担保情况
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2021/11/30-2024/11/29	9,780,000.00	抵押物：鲁（2016）安丘市不动产权第 0002043、0002029、0002041、0001934、0002028 号；鲁（2022）安丘市不动产权第 0008932、0008933、0008934、0008935、0008936 号不动产。
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2022/01/18- 2025/01/06	9,900,000.00	抵押物：鲁（2016）安丘市不动产权第 0002043、0002029、0002041、0001934、0002028 号；鲁（2022）安丘市不动产权第 0008932、0008933、0008934、0008935、0008936 号不动产。
合计			19,680,000.00	

抵押保证借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	抵押物情况
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2022/06/29-2025/06/21	9,310,000.00	抵押物：鲁（2017）安丘市不动产权第

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	抵押物情况
司				0002138 号、第 0002125 号、第 0002115 号、第 0002127 号、第 0002124 号、第 0002314 号、第 0002315 号、第 0002210 号、第 0002214 号，鲁（2021）安丘市不动产权第 0003430 号、第 0002477 号、第 0002485 号、第 0002483 号、第 0003419 号，鲁（2022）安丘市不动产权第 0009060 号、0008484 号不动产；保证人：王汝江。
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2022/06/30-2025/06/21	9,604,000.00	抵押物：鲁（2017）安丘市不动产权第 0002138 号、第 0002125 号、第 0002115 号、第 0002127 号、第 0002124 号、第 0002314 号、第 0002315 号、第 0002210 号、第 0002214 号，鲁（2021）安丘市不动产权第 0003430 号、第 0002477 号、第 0002485 号、第 0002483 号、第 0003419 号，鲁（2022）安丘市不动产权第 0009060 号、0008484 号不动产；保证人：王汝江。
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2022/07/01-2025/06/21	9,604,000.00	抵押物：鲁（2017）安丘市不动产权第 0002138 号、第 0002125 号、第 0002115 号、第 0002127 号、第 0002124 号、第 0002314 号、第 0002315 号、第 0002210 号、第 0002214 号，鲁（2021）安丘市不动产权第 0003430 号、第 0002477 号、第 0002485 号、第 0002483 号、第 0003419 号，鲁（2022）安丘市不动产权第 0009060 号、0008484 号不动产；保证人：王汝江。
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2022/07/04-2025/06/21	9,604,000.00	抵押物：鲁（2017）安丘市不动产权第 0002138 号、第 0002125 号、第 0002115 号、第 0002127 号、第 0002124 号、第 0002314 号、第 0002315 号、第 0002210 号、第 0002214 号，鲁（2021）安丘市不动产权第 0003430 号、第 0002477 号、第 0002485 号、第 0002483 号、第 0003419 号，鲁（2022）安丘市不动产权第 0009060 号、0008484 号不动产；保证人：王汝江。

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	抵押物情况
				(2021)安丘市不动产权第 0003430 号、第 0002477 号、第 0002485 号、第 0002483 号、第 0003419 号,鲁(2022)安丘市不动产权第 0009060 号、0008484 号不动产;保证人:王汝江。
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2022/07/05-2025/06/21	9,604,000.00	抵押物:鲁(2017)安丘市不动产权第 0002138 号、第 0002125 号、第 0002115 号、第 0002127 号、第 0002124 号、第 0002314 号、第 0002315 号、第 0002210 号、第 0002214 号,鲁(2021)安丘市不动产权第 0003430 号、第 0002477 号、第 0002485 号、第 0002483 号、第 0003419 号,鲁(2022)安丘市不动产权第 0009060 号、0008484 号不动产;保证人:王汝江。
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2022/07/06-2025/06/21	1,274,000.00	抵押物:鲁(2017)安丘市不动产权第 0002138 号、第 0002125 号、第 0002115 号、第 0002127 号、第 0002124 号、第 0002314 号、第 0002315 号、第 0002210 号、第 0002214 号,鲁(2021)安丘市不动产权第 0003430 号、第 0002477 号、第 0002485 号、第 0002483 号、第 0003419 号,鲁(2022)安丘市不动产权第 0009060 号、0008484 号不动产;保证人:王汝江。
合计			49,000,000.00	

截至 2021 年 12 月 31 日

信用借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	担保情况
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2021/08/31- 2024/08/29	9,800,000.00	
合计			9,800,000.00	

抵押借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	抵押物情况
山东金鸿新材料股份有限公司	山东安丘农村商业银行营业部	2021/11/30-2024/11/29	9,980,000.00	抵押物：鲁（2016）安丘市不动产权第0002043、0002029、0002041、0001934、0002028号；鲁（2022）安丘市不动产权第0008932、0008933、0008934、0008935、0008936号不动产。
合计			9,980,000.00	

25、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	形成原因
产品质量保证	38,967,086.46	22,450,757.63	6,268,843.56	3,826,949.80	产品质量保证
应付退货款	1,646,760.07	8,378,293.43	62,233.63		产品销售预计退货
合计	40,613,846.53	30,829,051.06	6,331,077.19	3,826,949.80	

26、递延收益

截至2023年6月30日

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日	形成原因
政府补助	18,279,345.91	8,000,000.00	673,946.06	25,605,399.85	与资产相关
合计	18,279,345.91	8,000,000.00	673,946.06	25,605,399.85	/

截至2022年12月31日

单位：元 币种：人民币

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日	形成原因
政府补助	12,246,294.45	9,840,000.00	3,806,948.54	18,279,345.91	与资产相关
合计	12,246,294.45	9,840,000.00	3,806,948.54	18,279,345.91	/

截至2021年12月31日

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	形成原因
政府补助	2,780,308.02	9,674,400.00	208,413.57	12,246,294.45	与资产相关

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	形成原因
合计	2,780,308.02	9,674,400.00	208,413.57	12,246,294.45	/

截至 2020 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	2,896,313.55		116,005.53	2,780,308.02	与资产相关
合计	2,896,313.55		116,005.53	2,780,308.02	/

27、股本

截至 2023 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

股东名称	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日	持股比例%
王汝江	36,169,250.00		200,000.00	35,969,250.00	72.69805
潍坊市国信创业投资有限公司	3,900,000.00			3,900,000.00	7.88235
潍坊潍安金鸿企业管理中心（有限合伙）	2,977,600.00	400,000.00		3,377,600.00	6.82652
嘉兴金鸿峰泉创业投资合伙企业（有限合伙）		1,200,000.00		1,200,000.00	2.42534
启智一号（潍坊）投资管理中心（有限合伙）		480,000.00		480,000.00	0.97014
山东德厚盈企业管理咨询有限公司		400,000.00		400,000.00	0.80845
中泰创业投资（上海）有限公司		400,000.00		400,000.00	0.80845
山东济高地纬华宸动能创业投资合伙企业（有限合伙）		400,000.00		400,000.00	0.80845
启智二号（潍坊）投资管理中心（有限合伙）		320,000.00		320,000.00	0.64676
于海培	224,250.00			224,250.00	0.45324
张怀顺	222,950.00			222,950.00	0.45061
于海华	222,950.00			222,950.00	0.45061
于延新	200,200.00			200,200.00	0.40463
杜春华	185,250.00			185,250.00	0.37441
王汝丰	185,250.00			185,250.00	0.37441
刘文滨	185,250.00			185,250.00	0.37441
韩新华	165,100.00			165,100.00	0.33369

股东名称	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日	持股比例%
张媛媛	165,100.00			165,100.00	0.33369
张文学	155,350.00			155,350.00	0.31398
王成义	150,150.00			150,150.00	0.30347
于延增	150,150.00			150,150.00	0.30347
杜守学	150,150.00			150,150.00	0.30347
鲁希亮	150,150.00			150,150.00	0.30347
王东龙		100,000.00		100,000.00	0.20211
王东泉		100,000.00		100,000.00	0.20211
梁会臣	35,100.00			35,100.00	0.07094
王汝成	35,100.00			35,100.00	0.07094
于泮亮	35,100.00			35,100.00	0.07094
李海东	35,100.00			35,100.00	0.07094
张东东	35,100.00			35,100.00	0.07094
鲁洪国	14,300.00			14,300.00	0.02890
张庆义	14,300.00			14,300.00	0.02890
杜国义	14,300.00			14,300.00	0.02890
刘金荣	14,300.00			14,300.00	0.02890
于欣欣	14,300.00			14,300.00	0.02890
庄勤勤	14,300.00			14,300.00	0.02890
刘明臻	14,300.00			14,300.00	0.02890
于山山	14,300.00			14,300.00	0.02890
于海洋	14,300.00			14,300.00	0.02890
于乐文	14,300.00			14,300.00	0.02890
合 计	45,877,600.00	3,800,000.00	200,000.00	49,477,600.00	100.00

截至 2022 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

股东名称	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日	持股比例%
------	------------------	------	------	------------------	-------

股东名称	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日	持股比例%
王汝江	36,169,250.00			36,169,250.00	78.838584
潍坊市国信创业投资有限公司	3,900,000.00			3,900,000.00	8.500881
于海培	224,250.00			224,250.00	0.488801
潍坊潍安金鸿企业管理中心（有限合伙）		2,977,600.00		2,977,600.00	6.490313
张怀顺	222,950.00			222,950.00	0.485967
于海华	222,950.00			222,950.00	0.485967
于延新	200,200.00			200,200.00	0.436379
杜春华	185,250.00			185,250.00	0.403792
王汝丰	185,250.00			185,250.00	0.403792
刘文滨	185,250.00			185,250.00	0.403792
韩新华	165,100.00			165,100.00	0.359871
张媛媛	165,100.00			165,100.00	0.359871
张文学	155,350.00			155,350.00	0.338618
王成义	150,150.00			150,150.00	0.327284
于延增	150,150.00			150,150.00	0.327284
杜守学	150,150.00			150,150.00	0.327284
鲁希亮	150,150.00			150,150.00	0.327284
梁会臣	35,100.00			35,100.00	0.076508
王汝成	35,100.00			35,100.00	0.076508
于泮亮	35,100.00			35,100.00	0.076508
李海东	35,100.00			35,100.00	0.076508
张东东	35,100.00			35,100.00	0.076508
鲁洪国	14,300.00			14,300.00	0.031170
张庆义	14,300.00			14,300.00	0.031170
杜国义	14,300.00			14,300.00	0.031170
刘金荣	14,300.00			14,300.00	0.031170
于欣欣	14,300.00			14,300.00	0.031170

股东名称	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日	持股比例%
庄勤勤	14,300.00			14,300.00	0.031170
刘明臻	14,300.00			14,300.00	0.031170
于山山	14,300.00			14,300.00	0.031170
于海洋	14,300.00			14,300.00	0.031170
于乐文	14,300.00			14,300.00	0.031170
合 计	42,900,000.00	2,977,600.00		45,877,600.00	100.00

截至 2021 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

股东名称	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	持股比例%
王汝江	36,169,250.00			36,169,250.00	84.31061
潍坊市国信创业投资有限公司	3,900,000.00			3,900,000.00	9.09091
于海培	224,250.00			224,250.00	0.52273
张怀顺	222,950.00			222,950.00	0.51970
于海华	222,950.00			222,950.00	0.51970
于延新	200,200.00			200,200.00	0.46667
杜春华	185,250.00			185,250.00	0.43182
王汝丰	185,250.00			185,250.00	0.43182
刘文滨	185,250.00			185,250.00	0.43182
韩新华	165,100.00			165,100.00	0.38485
张媛媛	165,100.00			165,100.00	0.38485
张文学	155,350.00			155,350.00	0.36212
王成义	150,150.00			150,150.00	0.35000
于延增	150,150.00			150,150.00	0.35000
杜守学	150,150.00			150,150.00	0.35000
鲁希亮	150,150.00			150,150.00	0.35000
梁会臣	35,100.00			35,100.00	0.08182
王汝成	35,100.00			35,100.00	0.08182

股东名称	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	持股比例%
于泮亮	35,100.00			35,100.00	0.08182
李海东	35,100.00			35,100.00	0.08182
张东东	35,100.00			35,100.00	0.08182
鲁洪国	14,300.00			14,300.00	0.03333
张庆义	14,300.00			14,300.00	0.03333
杜国义	14,300.00			14,300.00	0.03333
刘金荣	14,300.00			14,300.00	0.03333
于欣欣	14,300.00			14,300.00	0.03333
庄勤勤	14,300.00			14,300.00	0.03333
刘明臻	14,300.00			14,300.00	0.03333
于山山	14,300.00			14,300.00	0.03333
于海洋	14,300.00			14,300.00	0.03333
于乐文	14,300.00			14,300.00	0.03333
合 计	42,900,000.00			42,900,000.00	100.00

截至 2020 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

股东名称	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	持股比例%
王汝江	36,169,250.00			36,169,250.00	84.31061
潍坊市国信创业投资有限公司	3,900,000.00			3,900,000.00	9.09091
于海培	224,250.00			224,250.00	0.52273
张怀顺	222,950.00			222,950.00	0.51970
于海华	222,950.00			222,950.00	0.51970
于延新	200,200.00			200,200.00	0.46667
杜春华	185,250.00			185,250.00	0.43182
王汝丰	185,250.00			185,250.00	0.43182
刘文滨	185,250.00			185,250.00	0.43182
韩新华	165,100.00			165,100.00	0.38485

股东名称	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	持股比例%
张媛媛	165,100.00			165,100.00	0.38485
张文学	155,350.00			155,350.00	0.36212
王成义	150,150.00			150,150.00	0.35000
于延增	150,150.00			150,150.00	0.35000
杜守学	150,150.00			150,150.00	0.35000
鲁希亮	150,150.00			150,150.00	0.35000
梁会臣	35,100.00			35,100.00	0.08182
王汝成	35,100.00			35,100.00	0.08182
于泮亮	35,100.00			35,100.00	0.08182
李海东	35,100.00			35,100.00	0.08182
张东东	35,100.00			35,100.00	0.08182
鲁洪国	14,300.00			14,300.00	0.03333
张庆义	14,300.00			14,300.00	0.03333
杜国义	14,300.00			14,300.00	0.03333
刘金荣	14,300.00			14,300.00	0.03333
于欣欣	14,300.00			14,300.00	0.03333
庄勤勤	14,300.00			14,300.00	0.03333
刘明臻	14,300.00			14,300.00	0.03333
于山山	14,300.00			14,300.00	0.03333
于海洋	14,300.00			14,300.00	0.03333
于乐文	14,300.00			14,300.00	0.03333
合 计	42,900,000.00			42,900,000.00	100.00

28、资本公积

截至 2023 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
资本溢价	74,077,436.27	80,080,000.00		154,157,436.27

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
其他资本公积	5,751,863.75	2,999,657.20		8,751,520.95
合 计	79,829,300.02	83,079,657.20		162,908,957.22

本公司分摊 2,999,657.20 元股权激励费用计入资本公积-其他资本公积。

截至 2022 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
资本溢价	60,380,476.27	13,696,960.00		74,077,436.27
其他资本公积		5,751,863.75		5,751,863.75
合 计	60,380,476.27	19,448,823.75		79,829,300.02

本公司分摊 5,751,863.75 元股权激励费用计入资本公积-其他资本公积。

截至 2021 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
资本溢价	60,380,476.27			60,380,476.27
其他资本公积				
合 计	60,380,476.27			60,380,476.27

截至 2020 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
资本溢价	60,380,476.27			60,380,476.27
其他资本公积				
合 计	60,380,476.27			60,380,476.27

29、盈余公积

截至 2023 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
----	-------------	------	------	------------

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
法定盈余公积	30,103,844.00			30,103,844.00
任意盈余公积				
合 计	30,103,844.00			30,103,844.00

截至 2022 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
法定盈余公积	13,531,276.10	16,572,567.90		30,103,844.00
任意盈余公积				
合 计	13,531,276.10	16,572,567.90		30,103,844.00

截至 2021 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
法定盈余公积	9,394,677.73	4,136,598.37		13,531,276.10
任意盈余公积				
合 计	9,394,677.73	4,136,598.37		13,531,276.10

截至 2020 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
法定盈余公积	8,750,158.18	644,519.55		9,394,677.73
任意盈余公积				
合 计	8,750,158.18	644,519.55		9,394,677.73

30、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
调整前上年末未分配利润	267,510,056.74	125,238,585.68	88,009,200.39	82,208,524.45
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）				
调整后年初未分配利润	267,510,056.74	125,238,585.68	88,009,200.39	82,208,524.45

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
加:本期归属于母公司所有者的净利润	232,189,567.77	165,725,678.96	41,365,983.66	6,445,195.49
减:提取法定盈余公积		16,572,567.90	4,136,598.37	644,519.55
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利		6,881,640.00		
转增资本公积				
其他综合收益结转留存收益				
期末未分配利润	499,699,624.51	267,510,056.74	125,238,585.68	88,009,200.39

31、营业收入及成本

(1) 收入及成本分类

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月	
	收入	成本
主营业务	839,229,247.27	449,041,166.09
其他业务	624,451.32	1,028,796.70
合 计	839,853,698.59	450,069,962.79

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度	
	收入	成本
主营业务	918,894,347.89	624,923,783.36
其他业务	318,709.08	479,486.57
合 计	919,213,056.97	625,403,269.93

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度	
	收入	成本
主营业务	203,240,591.65	137,837,328.17
其他业务	167,190.70	216,374.28

项目	2021 年度	
	收入	成本
合 计	203,407,782.35	138,053,702.45

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务	109,798,833.71	81,602,915.31
其他业务	65,299.11	62,335.22
合 计	109,864,132.82	81,665,250.53

32、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	3,357,580.89	1,173,346.42	388,310.88	256,374.18
房产税	453,855.24	838,183.20	513,075.75	508,151.67
教育费附加	1,438,963.23	502,862.76	166,418.96	109,874.64
土地使用税	686,069.60	715,402.40	257,823.20	515,646.40
地方教育费附加	959,308.83	335,241.84	110,945.98	73,249.77
地方水利建设基金				18,312.44
印花税	373,456.99	481,214.41	74,182.50	19,356.10
车船使用税	12,636.90	2,349.24	4,063.20	3,690.36
资源税	8.00	4,162.00	1,002.00	760.00
合计	7,281,879.68	4,052,762.27	1,515,822.47	1,505,415.56

33、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
质量保证金	16,784,584.93	16,391,313.13	3,594,752.27	2,195,972.90
职工薪酬	267,588.91	693,965.41	633,205.34	492,530.85
广告宣传费	419,346.01	149,511.97	416,390.98	253,978.51
差旅费	89,790.04	8,853.95	73,880.87	199,134.71
业务招待费	157,341.19	51,531.90	38,215.99	19,407.00

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
股份支付	54,498.04	115,367.40		
其他费用	55,350.48	146,422.68	58,262.27	39,058.18
合计	17,828,499.60	17,556,966.44	4,814,707.72	3,200,082.15

34、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
产品报废	7,210,415.19	10,797,525.62	27,057.03	88,089.14
职工薪酬	2,537,337.61	4,740,115.12	2,879,017.67	1,769,848.23
折旧及摊销费	1,408,605.68	1,536,930.82	1,444,680.53	1,281,200.35
修理费	1,193,491.09	4,989,663.31	1,388,846.86	632,935.79
业务招待费	630,331.03	888,405.74	497,459.09	425,753.51
中介服务费	4,020,619.05	1,504,834.58	654,487.64	465,396.68
办公费	323,960.36	497,085.55	349,081.11	261,966.85
股份支付	2,588,165.51	5,113,972.55		
吊装费	34,298.02	445,958.25		
其他费用	501,547.29	772,700.62	331,178.82	74,156.30
合计	20,448,770.83	31,287,192.16	7,571,808.75	4,999,346.85

35、研发费用

(1) 研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
研发费用总额	28,782,695.38	29,728,753.77	9,937,624.62	12,795,500.56

(2) 按成本项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	3,348,245.18	5,639,522.81	2,719,837.56	1,964,375.66
材料费	22,790,165.89	20,090,386.77	5,064,058.49	8,290,521.59
折旧及摊销	564,898.10	937,474.26	1,001,863.26	1,172,329.67

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
电费	900,443.72	1,430,795.52	656,507.52	870,380.77
设备调试及维护费	761,336.05	831,137.62	400,413.55	368,332.13
检测费	101,792.68	394,883.43	82,224.24	45,662.18
股份支付	284,811.03	387,703.80		
其他	31,002.73	16,849.56	12,720.00	83,898.56
合计	28,782,695.38	29,728,753.77	9,937,624.62	12,795,500.56

36、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利息支出	5,576,989.20	3,336,733.56	896,389.99	248,164.36
减：利息收入	839,753.97	1,942,139.27	727,570.90	288,932.45
汇兑损益	-88,597.77	-202,295.02	84,824.23	122,735.59
手续费及其他	31,845.84	86,941.03	19,013.16	20,039.89
合计	4,680,483.30	1,279,240.30	272,656.48	102,007.39

37、其他收益

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
政府补助	1,073,946.06	5,904,248.67	10,693,036.77	1,096,380.09
代扣个人所得税手续费返还	7,384.80	1,211.95	3,626.69	313.17
退伍军人减免增值税	16,500.00	141,750.00	63,000.00	54,000.00
合 计	1,097,830.86	6,047,210.62	10,759,663.46	1,150,693.26

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
省级军民融合发展专项资金			300,000.00	
2018 年企业研究开发财政补助资金				247,000.00
2019 企业研究开发财政补助资金				570,300.00
递延收益摊销	673,946.06	3,806,948.54	208,413.57	116,005.53
2020 年企业研究开发财政补助资金			380,300.00	

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
2021 年省级企业研究开发财政补助资金			922,500.00	
社保补贴				23,181.56
稳岗补贴		47,300.13	124,000.00	9,983.00
山东科学技术厅检测费补助				6,960.00
不动产登记费退回				22,550.00
引进高端人才补助金				400.00
高新技术企业土地使用税退税			257,823.20	
G 项目	400,000.00		400,000.00	
H 项目			100,000.00	
泰山产业领军人才工程战略性新兴产业创新类奖补资金			2,600,000.00	
国家专精特新“小巨人”专项资金补助			1,000,000.00	
中央中小企业发展专项资金			2,400,000.00	
潍坊市隐形冠军专项奖补资金			500,000.00	
“隐形冠军”企业新认定创新平台奖励资金			200,000.00	
潍坊市级科技发展计划奖补资金			20,000.00	
潍坊市重点实验室奖补资金			50,000.00	
潍坊市科学技术进步奖			50,000.00	
行业标准制定奖补资金			80,000.00	
鼓励做大做强奖补资金			1,100,000.00	
2020 年科学技术发展计划项目奖金				100,000.00
2020 年省制造业单项冠军奖励资金		800,000.00		
重点小巨人奖补金		1,250,000.00		
合 计	1,073,946.06	5,904,248.67	10,693,036.77	1,096,380.09

政府补助明细列示如下：

2023 年 1-6 月

项目	金额	备注
----	----	----

项目	金额	备注
递延收益摊销	673,946.06	
G 项目	400,000.00	公司于 2023 年 4 月收到 G 项目奖补资金 400,000.00 元。
合计	1,073,946.06	

2022 年度

项目	金额	备注
递延收益摊销	3,806,948.54	
稳岗补贴	47,300.13	根据《安丘市财政局关于印发贯彻安政发[2020]3 号文件支持企业发展相关政策实施细则的通知》（安财[2020]9 号），公司于 2022 年 8 月收到稳岗补贴 47,300.13 元。
2020 年省制造业单项冠军奖励资金	800,000.00	根据《潍坊市人民政府关于落实减税降费政策进一步减轻企业负担的实施一件》（潍政发[2019]8 号），《关于公布第四批山东省制造业单项冠军企业名单及通过复核的第一批制造业单项冠军企业名单的通知》（鲁工信产[2020]237 号），公司于 2022 年 12 月收到单项冠军奖励款 800,000.00 元。
重点小巨人奖补金	1,250,000.00	根据《潍坊市财政局关于下达 2022 年中央中小企业发展专项（专精特新方向）资金预算指标的通知》（潍财工指[2022]43 号），公司于 2022 年 12 月收到奖补金 1,250,000.00 元。
合计	5,904,248.67	

2021 年度

单位：元 币种：人民币

项目	金额	备注
F 项目	300,000.00	公司于 2021 年 12 月收到 F 项目补助资金 300,000.00 元。
递延收益摊销	208,413.57	
2020 年企业研究开发财政补助资金	380,300.00	根据潍坊市科学技术局 潍坊市财政局 国家税务总局潍坊市税务局《关于组织申报 2020 年度山东省企业研究开发财政补助资金的通知》，公司于 2021 年 8 月收到 2020 年度企业研究开发财政补助资金 380,300.00 元。
2021 年山东省企业研究开发财政补助资金	922,500.00	根据山东省科学技术厅《关于下达 2021 年度山东省技术创新引导计划（企业研究开发财政补助）的通知》鲁科字〔2021〕102 号，公司于 2021 年 11 月收到研发补助资金 922,500.00 元。
稳岗补贴	124,000.00	根据山东省人力资源和社会保障厅山东省财政厅《关于进一步加大以工代训力度支持企业稳岗扩岗的通知》（鲁人社函〔2020〕78 号），山东省人力资源和社会保障厅山东省财政厅《关于印发企业稳岗扩岗专项支持计划实施方案的通知》（鲁人社字〔2020〕63 号），公司于 2021 年 1 月和 3 月收到稳岗补贴合计 125,000.00 元，5 月退回多收到的补贴款 1,000.00 元。
高新技术企业土地使用税退税	257,823.20	根据山东省人民政府《关于印发支持实体经济高质量发展的若干政策的通知》鲁政发[2018]第 21 号，公司于 2021 年 2 月收到土地使用税退税 257,823.20 元。
G 项目	400,000.00	公司于 2021 年 5 月收到 G 项目奖补资金 400,000.00 元。
H 项目	100,000.00	公司于 2021 年 7 月收到 H 项目奖补资金 100,000.00 元。

项目	金额	备注
泰山产业领军人才工程战略性新兴产业创新类奖补资金	2,600,000.00	根据中共山东省委组织部 山东省发展和改革委员会 山东省经济和信息化委员会 山东省科学技术厅 山东省财政厅 山东省人力资源和社会保障厅《关于调整和规范泰山产业领军人才工程人才资金管理使用的通知》鲁组字[2018]15号,省委办公厅、省政府办公厅《关于实施泰山产业领军人才工程的意见》及《泰山产业领军人才工程战略性新兴产业创新类实施细则(试行)鲁办发【2014】36号,公司于2021年7月和9月收到山东省科学技术厅拨付的泰山产业领军人才工程奖补资金合计2,600,000.00元。
国家专精特新“小巨人”专项资金补助	1,000,000.00	根据潍坊市财政局《关于拨付市级中小企业发展专项资金的通知》(潍财工指[2021]23号)、《工业和信息化部关于公布第一批专精特新“小巨人”企业名单的通告》工信部企业函[2019]153号,公司于2021年7月收到国家专精特新小巨人专项资金补助1,000,000.00元。
中央中小企业发展专项资金	2,400,000.00	根据山东省财政厅《关于下达2021年中央中小企业发展专项资金预算的通知》(鲁财工指[2021]35号),公司于2021年8月收到国家级专精特新“小巨人”企业奖补资金(第一批第一年)2,400,000.00元。
潍坊市隐形冠军专项奖补资金	500,000.00	根据潍坊市财政局《关于拨付市级中小企业发展专项资金的通知》潍财工指(2021)23号,公司于2021年7月收到潍坊市隐形冠军专项奖补资金500,000.00元。
“隐形冠军”企业新认定创新平台奖励资金	200,000.00	根据潍坊市发展和改革委员会《关于做好2018-2019年“隐形冠军”企业新认定创新平台奖励资金兑现工作的通知》,公司于2021年12月收到市级新认定创新平台奖励资金200,000.00元。
潍坊市科技计划奖补资金	20,000.00	根据中共安丘市委办公室安丘市人民政府办公室《关于奖补企业情况的通报》安办发(2021)4号,公司于2021年8月收到潍坊市科技计划资金补助20,000.00元。
潍坊市重点实验室奖补资金	50,000.00	中共安丘市委办公室安丘市人民政府办公室《关于奖补企业情况的通报》安办发(2021)4号,公司于2021年8月收到潍坊市重点实验室奖补资金50,000.00元。
潍坊市科学技术进步奖	50,000.00	根据中共安丘市委办公室安丘市人民政府办公室《关于奖补企业情况的通报》安办发(2021)4号,公司于2021年8月收到潍坊市科学技术进步奖金50,000.00元。
行业标准制定奖补资金	80,000.00	根据中共安丘市委办公室安丘市人民政府办公室《关于奖补企业情况的通报》安办发(2021)4号,公司于2021年10月收到行业标准制定奖补资金80,000.00元。
鼓励做大做强奖补资金	1,100,000.00	根据中共安丘市委办公室安丘市人民政府办公室《关于奖补企业情况的通报》安办发(2021)4号,公司于2021年8月收到山东省准独角兽企业奖补资金400,000.00元,国家级“专精特新”小巨人企业奖补资金400,000.00元,山东省制造业单项冠军企业奖补资金300,000.00元。
合计	10,693,036.77	

2020 年度

单位：元 币种：人民币

项目	金额	备注
2018 年企业研究开发财政补助资金	247,000.00	根据山东省科学技术厅 山东省财政厅 国家税务总局山东省税务局《关于组织申报山东省企业研究开发财政补助资金的通知》(鲁科字[2019]110号),公司于2020年12月收到市级2018年研发补助资金247,000.00元。
2019 年企业研究开发财政补助资金	570,300.00	根据山东省科学技术厅 山东省财政厅 国家税务总局 山东省税务局《关于组织申报山东省企业研究开发财政补助资金的通知》(鲁科字[2019]110号),公司于2020年12月收到研究开发补助资金570,300.00元。
递延收益摊销	116,005.53	

项目	金额	备注
社保补贴	23,181.56	根据安丘市财政局《关于印发贯彻安政发[2020]3号文件支持企业发展相关政策实施细则的通知》(安财[2020]9号),公司于2020年3月收到社保补贴23,181.56元。
稳岗补贴	9,983.00	根据山东省人力资源和社会保障厅山东省财政厅《关于进一步加大以工代训力度支持企业稳岗扩岗的通知》鲁人社函[2020]78号,山东省人力资源和社会保障厅山东省财政厅《关于印发企业稳岗扩岗专项支持计划实施方案的通知》鲁人社字[2020]63号,公司于2020年3月收到稳岗补贴9,983.00元。
山东科学技术厅检测费补助	6,960.00	根据山东省科学技术厅山东省财政厅《关于印发山东省创新券管理使用办法的通知》(鲁科字[2018]122号),公司于2020年7月和9月收到检测费补助金合计6,960.00元。
不动产登记费退回	22,550.00	根据国家发展改革委 财政部《关于不动产登记收费标准等有关问题的通知》(发改价格规[2016]2559号),公司于2020年8月收到小微企业退不动产登记费22,550.00元。
引进高端人才补助金	400.00	根据中共安丘市委 安丘市人民政府《关于支持工业企业加快新旧动能转换的意见》(安发[2019]16号),公司于2020年11月收到引进高端人才补助金400.00元。
科学技术发展计划项目奖金	100,000.00	根据潍坊市科学技术局《关于下达潍坊市2020年科学技术发展计划的通知》(潍科字[2020]25号),公司于2020年12月收到科学技术发展计划项目奖金100,000.00元。
合计	1,096,380.09	

38、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
理财产品的投资收益			133,385.40	158,853.75
合 计			133,385.40	158,853.75

39、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产				82,701.36
合计				82,701.36

40、信用减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
应收账款减值损失	-27,832,695.89	-20,842,757.17	440,362.56	355,264.93
其他应收款减值损失	-163,639.91	465,241.19	-480,616.48	12,180.39
合计	-27,996,335.80	-20,377,515.98	-40,253.92	367,445.32

41、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
存货跌价准备	-13,925,857.380	-3,599,451.49	-1,322,738.92	-265,285.90
固定资产减值准备		-506,638.71	-1,267,778.32	
其他流动资产减值准备	-2,769,511.76	-4,137,898.02		
合计	-16,695,369.14	-8,243,988.22	-2,590,517.24	-265,285.90

42、资产处置收益

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-211,090.67	-211,090.67
合计	-211,090.67	-211,090.67

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-559,194.01	-559,194.01
合计	-559,194.01	-559,194.01

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-2,302,873.23	-2,302,873.23
合计	-2,302,873.23	-2,302,873.23

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	15,752.23	15,752.23
合计	15,752.23	15,752.23

43、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月	
	发生额	计入当期非经常性损益金额

项目	2023 年 1-6 月	
	发生额	计入当期非经常性损益金额
废料收入	1,812,274.35	1,812,274.35
员工罚款收入	29,755.76	29,755.76
其他	5,144.51	5,144.51
合计	1,847,174.62	1,847,174.62

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益金额
废料收入	2,285,734.53	2,285,734.53
员工罚款收入	158,111.80	158,111.80
与收益相关政府补助	3,501.00	3,501.00
其他	149,048.08	149,048.08
合计	2,596,395.41	2,596,395.41

计入当期损益的政府补助：

项目	2022 年度
“两新”组织党建工作经费	3,501.00
合 计	3,501.00

政府补助明细列示如下：

2022 年度

单位：元 币种：人民币

项目	金额	备注
“两新”组织党建工作经费	3,501.00	根据中共安丘市委组织部《关于拨返 2021 年度两新组织、离退休干部党费的通知》，公司于 2022 年 9 月 21 日收到拨付 2021 年“两新”组织党建工作经费 3,501.00 元。
合计	3,501.00	

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益金额
无法支付的款项	4,418.16	4,418.16

项目	2021 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益金额
罚款收入	9,182.50	9,182.50
与收益相关政府补助	10,606.00	10,606.00
废料收入	791,888.49	791,888.49
其他	921.79	921.79
合计	817,016.94	817,016.94

计入当期损益的政府补助：

项目	2021 年度
“两新”组织党员缴纳党费	6,606.00
“两新”组织党建工作经费	4,000.00
合 计	10,606.00

政府补助明细列示如下：

2021 年度

单位：元 币种：人民币

项目	金额	备注
“两新”组织党员缴纳党费	6,606.00	公司于 2021 年 2 月 23 日收到返还 2019 年度“两新”组织党员缴纳党费 3,262.50 元；2021 年 11 月 10 日收到返还 2020 年度“两新”组织党员缴纳党费 3,343.50 元。
“两新”组织党建工作经费	4,000.00	公司于 2021 年 2 月 23 日收到拨付 2020 年“两新”组织党建工作经费 1,000.00 元；2021 年 12 月 13 日收到 2021 年“两新”组织党组织党建工作经费 3,000.00 元。
合计	10,606.00	

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益金额
无法支付的款项	261.00	261.00
罚款收入	7,971.43	7,971.43
与收益相关政府补助	500,000.00	500,000.00
废料收入	421,401.23	421,401.23
其他	0.09	0.09

项目	2020 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益金额
合计	929,633.75	929,633.75

计入当期损益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度
潍坊市市长质量奖	500,000.00
合 计	500,000.00

政府补助明细列示如下：

2020 年度

单位：元 币种：人民币

项目	金额	备注
潍坊市市长质量奖	500,000.00	根据潍坊市人民政府《关于公布潍坊市市长质量奖、标准创新应用奖和专利奖获奖名单的通报》潍政字[2019]34 号，公司收到拨付的市长质量奖金 50 万元。
合计	500,000.00	

44、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月	
	发生额	计入当期非经常性损益金额
其他	51,563.20	51,563.20
合计	51,563.20	51,563.20

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度		2021 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益金额	发生额	计入当期非经常性损益金额
非流动资产处置损失合计	1,183,460.26	1,183,460.26	1,026,847.23	1,026,847.23
其中：固定资产处置损失	1,183,460.26	1,183,460.26	1,026,847.23	1,026,847.23
对外捐赠			8,000.00	8,000.00
其他	42,287.13	42,287.13	234.56	234.56

项目	2022 年度		2021 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益金额	发生额	计入当期非经常性损益金额
合计	1,225,747.39	1,225,747.39	1,035,081.79	1,035,081.79

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益金额
非流动资产处置损失合计	2,080,873.96	2,080,873.96
其中：固定资产处置损失	2,080,873.96	2,080,873.96
对外捐赠	9,280.04	9,280.04
其他	720.00	720.00
合计	2,090,874.00	2,090,874.00

45、所得税费用

(1) 所得税费用明细列示

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	43,475,347.52	21,053,419.46	2,696,483.19	
递延所得税费用	-6,912,861.61	1,362,934.11	2,920,332.63	-499,745.94
合计	36,562,485.91	22,416,353.57	5,616,815.82	-499,745.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利润总额	268,752,053.68	188,142,032.53	46,982,799.48	5,945,449.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,312,808.07	28,221,304.87	7,047,419.94	891,817.43
子公司适用不同税率的影响				
调整以前期间所得税的影响				
非应税收入的影响				
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	497,208.91	923,619.78	33,340.50	28,358.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响				

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
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				
研发费加计扣除的影响	-4,247,531.07	-4,371,905.46	-1,463,944.62	-1,419,921.99
税法规定的额外可扣除费用		-2,356,665.62		
所得税费用	36,562,485.91	22,416,353.57	5,616,815.82	-499,745.94

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
政府补助	11,549,919.68	13,327,827.84	20,766,843.22	1,776,756.16
利息收入	794,253.97	1,831,175.40	552,685.71	288,932.45
往来款		578,738.87		242,839.95
承兑保证金	66,120,000.00	80,000,000.00	18,500,000.00	24,500,000.00
合计	78,464,173.65	95,737,742.11	39,819,528.93	26,808,528.56

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
各项费用汇总	32,616,290.94	32,572,122.06	11,230,890.69	14,541,281.76
往来款	2,861,756.69		369,877.16	
承兑保证金	40,100,000.00	136,120,000.00	19,990,564.16	22,003,078.40
合计	75,578,047.63	168,692,122.06	31,591,332.01	36,544,360.16

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
往来借款及利息		9,303,000.00		
合计		9,303,000.00		

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
往来借款			9,000,000.00	
合计			9,000,000.00	

47、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	232,189,567.77	165,725,678.96	41,365,983.66	6,445,195.49
加：资产减值准备	44,691,704.94	28,621,504.20	2,630,771.16	-102,159.42
固定资产折旧	11,941,887.71	20,172,810.47	12,233,953.38	11,084,741.22
无形资产摊销	788,393.16	1,507,586.21	674,197.61	513,599.35
长期待摊费用摊销	673,971.94	649,621.59	823,819.89	1,084,561.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	211,090.67	559,194.01	2,302,873.23	-15,752.23
固定资产报废损失		1,183,783.69	1,026,847.23	2,080,873.96
公允价值变动损失				-82,701.36
财务费用	5,576,989.20	3,225,769.69	721,504.80	248,164.36
投资损失	-	-	-133,385.40	-158,853.75
递延所得税资产减少	-6,848,216.70	-8,409,677.74	-941,243.05	-1,012,901.38
递延所得税负债增加	-64,644.91	9,772,611.85	3,861,575.68	513,155.44
存货的减少	15,167,201.74	-118,647,603.68	-36,698,147.31	-9,265,628.16
经营性应收项目的减少	-485,238,057.97	-496,433,837.24	-52,656,830.36	-6,655,046.67
经营性应付项目的增加	45,253,779.08	336,000,183.61	89,016,402.51	9,504,691.81
其他	2,999,657.20	5,751,863.75		
经营活动产生的现金流量净额	-132,656,676.17	-50,320,510.63	64,228,323.03	14,181,940.10
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：				

补充资料	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
现金的期末余额	85,421,814.37	70,095,959.48	8,488,210.27	20,376,737.30
减：现金的期初余额	70,095,959.48	8,488,210.27	20,376,737.30	9,106,130.08
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物的净增加额	15,325,854.89	61,607,749.21	-11,888,527.03	11,270,607.22

48、现金和现金等价物

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
一、现金	85,421,814.37	70,095,959.48	8,488,210.27	20,376,737.30
其中：库存现金	10,069.20	6,394.45	10,273.09	13,153.39
可随时用于支付的银行存款	85,411,745.17	70,089,565.03	8,477,937.18	20,363,583.91
可随时用于支付的其他货币资金				
可用于支付的存放中央银行款项				
存放同业款项				
拆放同业款项				
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	85,421,814.37	70,095,959.48	8,488,210.27	20,376,737.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物				

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,364,539.17	票据承兑保证金
固定资产	163,222,481.09	银行借款抵押（抵押于山东安丘农村商业银行股份有限公司）；承兑汇票抵押（抵押于潍坊银行股份有限公司安丘支行）
无形资产	32,142,881.75	银行借款抵押（抵押于山东安丘农村商业银行股份有限公司、招商银行股份有限公司潍坊分行）

六、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为王汝江，持有本公司股份72.69805%。

实际控制人	直接和间接持股比例
王汝江	72.69805%

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
王东龙	副董事长、公司实际控制人近亲属	
张媛媛	董事、总经理	
王汝成	董事、副总经理	
于海华	董事	
孙俊艳	董事、副总经理	
邱晓华	独立董事	
何维峰	独立董事	
王延相	独立董事	
庄勤勤	监事会主席、职工代表监事	
杜春华	监事	
于金鑫	监事	
刘同文	副总经理	
李学军	副总经理、董事会秘书	
马晓楠	财务总监	
王东泉	公司实际控制人近亲属	
于海培	曾担任公司董事、副总经理	2022 年 1 月卸任董事、2021 年 2 月卸任副总经理
张怀顺	曾担任公司董事	2022 年 1 月卸任董事
杨颖	曾担任公司监事	2022 年 1 月卸任监事
李光伟	公司实际控制人亲属	
安丘金鸿玩具有限公司	王汝江通过金鸿集团（已注销）间接持股 75%	2023 年 2 月注销
安丘市乐彤商贸有限公司	王汝成配偶的哥哥杜文增持股 60% 并担任执行董事兼总经理，杜文增配偶王成花持股 40%	2022 年 4 月注销
立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所	何维峰担任负责人	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
潍坊中汇致远建设项目管理咨询有限公司	何维峰持股 80%	
北京宁化客家咨询有限公司	邱晓华持股 35%（第一大股东）并担任执行董事	
西藏一带一路智库信息技术咨询有限公司	邱晓华持股 51%并担任董事长、总经理、法定代表人	
北京吉祥万有商贸有限公司	邱晓华持股 100%并担任执行董事长、经理、法定代表人	
福建省平潭金砖智库投资咨询有限公司	邱晓华持股 40%（第一大股东）并担任董事长	
金砖智库（厦门）投资咨询有限公司	福建省平潭金砖智库投资咨询有限公司持股 100%	
金砖智库（厦门）云数字科技有限公司	福建省平潭金砖智库投资咨询有限公司持股 50%（第一大股东）	
金砖（厦门）股权投资基金有限公司	邱晓华担任董事长、法定代表人；福建省平潭金砖智库投资咨询有限公司持股 51%	
漳州高新区鑫运睿达产业投资合伙企业（有限合伙）	金砖（厦门）股权投资基金有限公司担任执行事务合伙人，并持有 1% 的财产份额	
金砖一创（厦门）智能制造产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	金砖（厦门）股权投资基金有限公司担任执行事务合伙人，并持有 4.55% 的财产份额	
厦门金砖苏医工投资合伙企业（有限合伙）	金砖（厦门）股权投资基金有限公司担任执行事务合伙人，并持有 0.04% 的财产份额	
厦门市金砖智造投资合伙企业（有限合伙）	金砖（厦门）股权投资基金有限公司担任执行事务合伙人，并持有 20% 的财产份额	
厦门市金砖峰晟投资合伙企业（有限合伙）	金砖（厦门）股权投资基金有限公司担任执行事务合伙人，并持有 50% 的财产份额；金砖智库（厦门）投资咨询有限公司持有 50% 的财产份额	
厦门沃动漫文化科技有限公司	邱晓华担任董事	
厦门嫡派海丝版权产业集团有限公司	邱晓华担任董事，并持股 8%	
福建一点蓝色环保科技有限公司	邱晓华担任董事长	
潍坊苏达机械有限公司	杜春华配偶的弟弟张砚君持股 100% 并担任执行董事兼总经理	
潍坊潍安金鸿企业管理中心（有限合伙）	王汝成担任执行事务合伙人	
潍城区北关增高机械加工厂	杜春华配偶的弟弟张砚君经营的个体工商户	2021 年 12 月注销
安丘市邵山镇光伟建筑队	王汝江配偶的弟弟、庄勤勤配偶的父亲李光伟经营的个体工商户	
安丘市光伟家庭农场	王汝江配偶的弟弟、庄勤勤配偶的父亲李光伟经营的个体工商户	
潍坊明来建筑劳务有限公司	张怀顺女婿张新明持股 100%并担任执行董事兼总经理	
山东联科科技股份有限公司	李学军曾担任董事会秘书职务，于 2021 年 10 月离任	
武汉美琪林新材料有限公司	公司员工董世昌的配偶宋秀芬持股 55%并担任执行董事、总经理和财务	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
	负责人；按照实质重于形式原则，比照关联方核查	
湖北微化装备科技有限公司	公司员工董世昌持股 67%并担任执行董事、总经理；按照实质重于形式原则，比照关联方核查	
CERMONIC GMBH	注册地位于德国，其实际控制人邵颖曾在公司任职；按照实质重于形式原则，比照关联方核查	
EMERYS INDUSTRIAL CORPORATION LIMITED	邵颖配偶于晓峰持股 100%并担任董事，注册于香港；按照实质重于形式原则，比照关联方核查	2022 年 6 月注销

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1、销售商品/提供劳务及占同类交易比例情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	2023 年 1-6 月发生额	占比
CERMONIC GMBH	销售方梁等	2,945,141.71	0.35%

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	2022 年发生额	占比
CERMONIC GMBH	销售碳化硅多曲板等	3,525,483.31	0.38%

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	2021 年发生额	占比
CERMONIC GMBH	销售碳化硅多曲板等	9,689,409.15	4.76%
EMERYS INDUSTRIAL CORPORATION LIMITED	销售辊棒等	13,725.93	0.01%

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	2020 年发生额	占比
CERMONIC GMBH	销售碳化硅多曲板等	9,156,561.89	8.33%
EMERYS INDUSTRIAL CORPORATION LIMITED	销售辊棒等	117,603.86	0.11%

2、采购商品/接受劳务及占同类交易比例情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	2023 年 1-6 月发生额	占比
-----	--------	-----------------	----

关联方	关联交易内容	2023 年 1-6 月发生额	占比
安丘市邵山镇光伟建筑队	建筑工程	109,386.13	0.02%
湖北微化装备科技有限公司	机械设备	1,170,274.32	0.26%
武汉美琪林新材料有限公司	机械设备	1,184,061.95	0.27%
武汉美琪林新材料有限公司	专利权	1,405,283.08	0.32%
武汉美琪林新材料有限公司	材料采购	2,988,938.02	0.67%

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	2022 年发生额	占比
安丘市邵山镇光伟建筑队	建筑工程	902,188.41	0.11%
武汉美琪林新材料有限公司	材料采购	5,289,530.97	0.66%

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	2021 年发生额	占比
安丘市邵山镇光伟建筑队	建筑工程	961,881.18	0.31%
武汉美琪林新材料有限公司	材料采购	2,136,053.06	0.68%
潍坊明来建筑劳务有限公司	零星工程	4,000.00	0.00%

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	2020 年发生额	占比
李光伟	建筑工程	37,300.00	0.04%
安丘市邵山镇光伟建筑队	建筑工程	1,410,427.71	1.52%

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	债权发生期间	截至 2023 年 6 月 30 日担保是否已经履行完毕
王汝江	30,000,000.00	2023/04/25-2024/04/20	否
王汝江	10,000,000.00	2022/12/28-2023/12/21	否
王汝江	30,000,000.00	2022/12/14-2023/12/13	否
王汝江、李光荣	80,000,000.00	2022/09/29-2023/11/29	否

担保方	担保金额	债权发生期间	截至 2023 年 6 月 30 日担保是否已经履行完毕
王汝江	75,000,000.00	2022/06/24-2025/06/21	否
王汝江	30,000,000.00	2020/01/08-2025/01/06	否
王汝江	10,000,000.00	2022/01/10-2022/12/22	是
王汝江、李光荣	10,000,000.00	2021/09/29-2022/04/15	是
王汝江、李光荣	10,000,000.00	2020/09/28-2021/09/28	是
王汝江、李光荣	8,500,000.00	2018/06/18-2020/04/13	是

(3) 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 1-6 月发生额	2022 年发生额	2021 年发生额	2020 年发生额
关键管理人员报酬	833,553.77	2,151,333.05	1,351,099.67	650,217.34

(4) 关联方应收应付款项

应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	2023 年 6 月 30 日余额	
		账面余额	坏账准备
预付账款	湖北微化装备科技有限公司	152,135.66	
其他应收款	张媛媛	10,000.00	500.00
应收账款	CERMONIC GMBH	1,636,050.38	81,802.52

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	2022 年 12 月 31 日余额	
		账面余额	坏账准备
应收账款	CERMONIC GMBH	246,103.86	12,305.19
其他应收款	刘同文	20,000.00	2,000.00

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	2021 年 12 月 31 日余额	
		账面余额	坏账准备
应收账款	CERMONIC GMBH	753,900.98	37,695.05

项目名称	关联方	2021 年 12 月 31 日余额	
		账面余额	坏账准备
应收账款	CERMONIC GMBH	753,900.98	37,695.05
其他应收款	刘同文	20,000.00	1,000.00
其他应收款	庄勤勤	2,974.92	148.75
其他应收款	张媛媛	1,627.31	81.37

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	2020 年 12 月 31 日余额	
		账面余额	坏账准备
应收账款	CERMONIC GMBH	1,646,262.50	82,313.13
应收账款	EMERYS INDUSTRIAL CORPORATION LIMITED	11,614.32	580.72

应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	2023 年 6 月 30 日余额
应付账款	武汉美琪林新材料有限公司	1,359,725.31
应付账款	安丘市邵山镇光伟建筑队	153,872.00

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	2022 年 12 月 31 日余额
应付账款	武汉美琪林新材料有限公司	2,458,277.38
应付账款	安丘市邵山镇光伟建筑队	343,392.00

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	2021 年 12 月 31 日余额
应付账款	武汉美琪林新材料有限公司	627,300.30
应付账款	潍坊明来建筑劳务有限公司	13,668.00
应付账款	安丘市邵山镇光伟建筑队	154,632.00
其他应付款	王汝成	5,063.98
其他应付款	马晓楠	1,922.00
其他应付款	于海培	1,711.00
其他应付款	于海华	300.00

项目名称	关联方	2021 年 12 月 31 日余额
应付账款	武汉美琪林新材料有限公司	627,300.30
应付账款	潍坊明来建筑劳务有限公司	13,668.00
其他应付款	杜春华	88.00

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	2020 年 12 月 31 日余额
应付账款	安丘市邵山镇光伟建筑队	473,400.00
应付账款	潍坊明来建筑劳务有限公司	13,668.00
应付账款	李光伟	678.00

七、股份支付

1、股份支付总体情况

单位:元 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	28,674,288.00
其中:2022 年公司本期行权的各项权益工具总额	5,751,863.75
其中:2023 年 1-6 月公司本期行权的各项权益工具总额	2,999,657.20
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	以 2021 年 10 月 31 日为基准日采用收益法评估确定
可行权权益工具数量的确定依据	实际行权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	-
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,751,520.95
其中:2022 年以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,751,863.75
其中:2023 年 1-6 月以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,999,657.20

八、或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日,公司无应披露的或有事项。

九、承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无应在本附注中需披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

2023 年 5 月 25 日，原告山东金鸿新材料股份有限公司就与被告河南晶杰电子科技有限公司签订的真空调制烧结炉采购合同（合同号：JHCG20221210）涉及的纠纷向安丘市人民法院提起诉讼，诉讼请求为：1、请求判令原告与被告解除合同，被告返还原告尚未安装的 12 台真空调制烧结炉货款 3,088,800.00 元；2、请求判令被告交付 2 台炉子的关键零部件或者支付价款 65,000.00 元；3、请求判令被告承担逾期安装调试的违约金 1,023,880.00 元；4、诉讼费用由被告承担。

2023 年 8 月 21 日，公司取得山东省安丘市人民法院 (2023) 鲁 0784 民初 3334 号《民事判决书》，判决结果如下：1、解除原告山东金鸿新材料股份有限公司与被告河南晶杰电子科技有限公司签订的《真空调制烧结炉合同》中尚未安装调试完毕的 12 台真空调制烧结炉设备的买卖合同；2、被告河南晶杰电子科技有限公司返还原告山东金鸿新材料股份有限公司真空调制烧结炉设备款 2,516,800.00 元，于本判决生效之日起十日内履行完毕；3、被告河南晶杰电子科技有限公司于本判决生效之日起三十日内自行到原告山东金鸿新材料股份有限公司处拉回尚未安装调试的 12 台真空调制烧结炉设备，原告须予以协助配合，相关费用由被告承担；4、案件受理费 40,221.00 元，减半收取 20,111.00 元，由原告山东金鸿新材料股份有限公司负担 6,644.00 元，被告河南晶杰电子科技有限公司负担 13,467.00 元；5、驳回原告山东金鸿新材料股份有限公司的其他诉讼请求。

截至审计报告日，上述判决已履行完毕。山东金鸿新材料股份有限公司已收到河南晶杰电子科技有限公司返还的设备款 2,516,800.00 元，河南晶杰电子科技有限公司已拉回尚未安装调试的 12 台真空调制烧结炉设备。

十一、其他重要事项

1、政府补助

（1）计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

截至 2023 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

补助项目	种类	2022年12月31日	本期新增补助金额	本期结转计入损益金额	其他变动	2023年6月30日	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
政府补助	财政拨款	18,279,345.91	8,000,000.00	673,946.06		25,605,399.85	其他收益	与资产相关
合计		18,279,345.91	8,000,000.00	673,946.06		25,605,399.85		

截至2022年12月31日

单位：元 币种：人民币

补助项目	种类	2021年12月31日	本期新增补助金额	本期结转计入损益金额	其他变动	2022年12月31日	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
政府补助	财政拨款	12,246,294.45	9,840,000.00	3,806,948.54		18,279,345.91	其他收益	与资产相关
合计		12,246,294.45	9,840,000.00	3,806,948.54		18,279,345.91		

截至2021年12月31日

单位：元 币种：人民币

补助项目	种类	2020年12月31日	本期新增补助金额	本期结转计入损益金额	其他变动	2021年12月31日	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
政府补助	财政拨款	2,780,308.02	9,674,400.00	208,413.57		12,246,294.45	其他收益	与资产相关
合计		2,780,308.02	9,674,400.00	208,413.57		12,246,294.45		

截至2020年12月31日

单位：元 币种：人民币

补助项目	种类	2019年12月31日	本期新增补助金额	本期结转计入损益金额	其他变动	2020年12月31日	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
政府补助	财政拨款	2,896,313.55		116,005.53		2,780,308.02	其他收益	与资产相关
合计		2,896,313.55		116,005.53		2,780,308.02		

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

2023 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

补助项目	种类	2023 年 1-6 月	本期计入损益的 列报项目	与资产相关/ 与收益相关
特种防弹陶瓷新材料项目	财政拨款	185,392.74	其他收益	与资产相关
新旧动能重大研究与产业化项目	财政拨款	96,256.38	其他收益	与资产相关
D 项目	财政拨款	102,829.30	其他收益	与资产相关
黄山东街北侧(东厂区)土地补助	财政拨款	23,848.92	其他收益	与资产相关
反应烧结碳化硅特种陶瓷扩产改造项目	财政拨款	94,421.04	其他收益	与资产相关
特种陶瓷新材料项目	财政拨款	137,043.82	其他收益	与资产相关
实施碳化硼装甲防弹陶瓷产业化开发项目	财政拨款	34,153.86	其他收益	与资产相关
G 项目	财政拨款	400,000.00	其他收益	与收益相关
合计		1,073,946.06		

2022 年度

单位：元 币种：人民币

补助项目	种类	2022 年度	本期计入损益的 列报项目	与资产相关/ 与收益相关
特种防弹陶瓷新材料项目	财政拨款	123,595.15	其他收益	与资产相关
新旧动能重大研究与产业化项目	财政拨款	1,694,097.51	其他收益	与资产相关
D 项目	财政拨款	1,519,722.38	其他收益	与资产相关
黄山东街北侧(东厂区)土地补助	财政拨款	47,697.79	其他收益	与资产相关
反应烧结碳化硅特种陶瓷扩产改造项目	财政拨款	188,842.11	其他收益	与资产相关
特种陶瓷新材料项目	财政拨款	164,685.91	其他收益	与资产相关
实施碳化硼装甲防弹陶瓷产业化开发项目	财政拨款	68,307.69	其他收益	与资产相关
稳岗补贴	财政拨款	47,300.13	其他收益	与收益相关
2020 年省制造业单项冠军奖励资金	财政拨款	800,000.00	其他收益	与收益相关
重点小巨人奖补金	财政拨款	1,250,000.00	其他收益	与收益相关
“两新”组织党建工作经费	财政拨款	3,501.00	营业外收入	与收益相关
合计		5,907,749.67		

2021 年度

单位：元 币种：人民币

补助项目	种类	2021 年度	本期计入损益的 列报项目	与资产相关/ 与收益相关
泰山产业领军人才工程战略性 新兴产业创新类奖补资金	财政拨款	2,600,000.00	其他收益	与收益相关
中央中小企业发展专项资金	财政拨款	2,400,000.00	其他收益	与收益相关
鼓励做大做强奖补资金	财政拨款	1,100,000.00	其他收益	与收益相关
国家专精特新“小巨人”专项 资金补助	财政拨款	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
2021 年省级企业研究开发财政 补助资金	财政拨款	922,500.00	其他收益	与收益相关
潍坊市隐形冠军专项奖补资金	财政拨款	500,000.00	其他收益	与收益相关
G 项目	财政拨款	400,000.00	其他收益	与收益相关
2020 年企业研究开发财政补助 资金	财政拨款	380,300.00	其他收益	与收益相关
F 项目	财政拨款	300,000.00	其他收益	与收益相关
土地使用税退税	财政拨款	257,823.20	其他收益	与收益相关
黄山东街北侧(东厂区)土地补 助	财政拨款	47,697.84	其他收益	与资产相关
反应烧结碳化硅特种陶瓷扩产 改造项目	财政拨款	78,684.21	其他收益	与资产相关
特重陶瓷新材料项目补助	财政拨款	13,723.83	其他收益	与资产相关
实施碳化硼装甲防弹陶瓷产业 化开发项目	财政拨款	68,307.69	其他收益	与资产相关
“隐形冠军”企业新认定创新 平台奖励资金	财政拨款	200,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	124,000.00	其他收益	与收益相关
H 项目	财政拨款	100,000.00	其他收益	与收益相关
行业标准制定奖补资金	财政拨款	80,000.00	其他收益	与收益相关
潍坊市重点实验室奖补资金	财政拨款	50,000.00	其他收益	与收益相关
潍坊市科学技术进步奖	财政拨款	50,000.00	其他收益	与收益相关
潍坊市级科技发展计划	财政拨款	20,000.00	其他收益	与收益相关
“两新”组织党员缴纳党费	财政拨款	6,606.00	营业外收入	与收益相关
“两新”组织党建工作经费	财政拨款	4,000.00	营业外收入	与收益相关

补助项目	种类	2021 年度	本期计入损益的 列报项目	与资产相关/ 与收益相关
合计		10,703,642.77		

2020 年度

单位：元 币种：人民币

补助项目	种类	2020 年度	本期计入损益的 列报项目	与资产相关/ 与收益相关
2019 年企业研究开发财政补助资金	财政拨款	570,300.00	其他收益	与收益相关
2018 年企业研究开发财政补助资金	财政拨款	247,000.00	其他收益	与收益相关
黄山东街北侧(东厂区)土地补助	财政拨款	47,697.84	其他收益	与资产相关
实施碳化硼装甲防弹陶瓷产业化开发项目	财政拨款	68,307.69	其他收益	与资产相关
科学技术发展计划项目奖金	财政拨款	100,000.00	其他收益	与收益相关
社保补贴	财政拨款	23,181.56	其他收益	与收益相关
不动产登记费退回	财政拨款	22,550.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	9,983.00	其他收益	与收益相关
山东科学技术厅检测费补助	财政拨款	6,960.00	其他收益	与收益相关
引进高端人才补助金	财政拨款	400.00	其他收益	与收益相关
潍坊市市长质量奖	财政拨款	500,000.00	营业外收入	与收益相关
合计		1,596,380.09		

2、重大合同

公司于2023年6月13日与哈尔滨科友半导体产业装备与技术研究院有限公司签订碳化硅设备及服务采购合同，合同总金额为23,400.00万元。本次采购标的为公司碳化硅晶锭项目生产所需设备及技术服务。截至2023年6月30日，公司合计支付款项5,101.92万元。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-211,090.67	-1,742,654.27	-3,329,720.46	-2,065,121.73
越权审批、或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,073,946.06	5,907,749.67	10,703,642.77	1,596,380.09
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		285,849.06		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	-		133,385.40	241,555.11
减：因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
减：企业重组费用				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				

项 目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,819,496.22	2,693,569.23	864,803.07	473,946.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,893,131.97			
非经常性损益影响合并利润总额合计	20,575,483.58	7,144,513.69	8,372,110.78	246,760.35
减：非经常性损益的所得税影响数	3,086,322.54	1,071,677.05	1,269,421.82	
减：少数股东损益影响数				
非经常性损益净额	17,489,161.04	6,072,836.64	7,102,688.96	246,760.35

2、净资产收益率及每股收益

(1) 加权平均净资产收益率

单位：元 币种：人民币

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）			
	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	42.95	48.34	18.69	3.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	39.71	46.57	15.48	3.14

(2) 每股收益

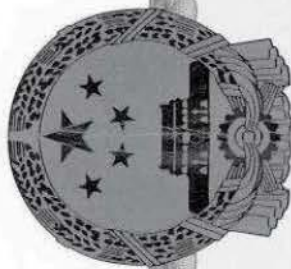
单位：元 币种：人民币

报告期利润	基本每股收益				稀释每股收益			
	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	5.06	3.63	0.96	0.15	5.06	3.63	0.96	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.68	3.50	0.80	0.14	4.68	3.50	0.80	0.14

山东金鸿新材料股份有限公司

〇二三年十二月二十日





统一社会信用代码
9111010105085458861W

营业执照



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕江

出资额 1500万元

成立日期 2013年12月20日

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

登记机关

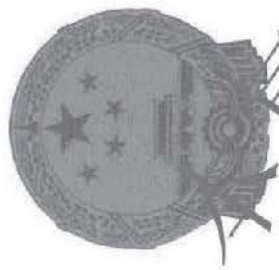
2023年12月15日



国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所 执业证书

名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吕江

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区关东店北街一号（国安大厦13层）

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000102

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期：2013年12月16日



中华人民共和国财政部制

证书序号：0011966

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
 - 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
 - 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

审计报告使用





姓名 荆秀梅
性别 女
出生日期 1972-03-08
工作单位 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
身份证号码 370727720308712

证书编号: 110001022810
批准注册协会 山东省注册会计师协会
发证日期 2002 年 05 月 08 日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 12 月 13 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日





姓名 Full name 侯增玉
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1986-07-08
工作单位 Working unit 永拓会计师事务所(普通合伙) 山东分所
身份证号 Identity card No. 370704198607080427



发证日期: 2013 07 30
Date of Issuance
山东注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2013年
本证书经注册会计师连续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 / 月 / 日

