

广东中旗新材料股份有限公司

SINOSTONE(GUANGDONG)CO.,LTD.



2023 年半年度报告

2023 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周军、主管会计工作负责人蒋晶晶及会计机构负责人(会计主管人员)程乃军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017）的划分，人造石英石行业属于“C30 非金属矿物制品业”中的“C303 砖瓦、石材等建筑材料制造”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	27
第五节 环境和社会责任.....	28
第六节 重要事项.....	32
第七节 股份变动及股东情况.....	36
第八节 优先股相关情况.....	40
第九节 债券相关情况.....	41
第十节 财务报告.....	44

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司 2023 年半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
中旗新材、公司、本公司	指	广东中旗新材料股份有限公司
珠海羽明华	指	珠海羽明华企业管理有限公司，公司控股股东
厦门明琴	指	明琴（厦门）企业管理合伙企业（有限合伙），曾用名明琴（珠海）企业管理合伙企业（有限合伙），公司股东
宿迁聚融	指	宿迁聚融实业投资合伙企业（有限合伙），公司股东
天津东弘	指	天津东弘家居石材制品有限公司，公司参股公司
湖北中旗	指	中旗（湖北）新材料有限公司，公司全资子公司
厦门赛凯隆	指	赛凯隆（厦门）装饰材料有限公司，公司全资子公司
无锡中鑫	指	无锡中鑫新材料有限公司，公司参股公司
中旗矿业	指	中旗（广西）矿业有限公司，公司全资子公司
中旗硅晶	指	中旗（广西）硅晶新材料有限公司，公司控股子公司
鑫海矿业	指	广西罗城鑫海矿业有限公司，公司孙公司
新联矿业	指	广西罗城新联矿业有限公司，公司孙公司
佛山硅之广	指	佛山市硅之广股权投资企业（有限合伙），公司控制的合伙企业
股东、股东大会	指	广东中旗新材料股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	广东中旗新材料股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	广东中旗新材料股份有限公司监事、监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	广东中旗新材料股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中旗新材	股票代码	001212
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东中旗新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中旗新材		
公司的外文名称（如有）	SINOSTONE(GUANGDONG) CO.,LTD.		
公司的法定代表人	周军		

二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋晶晶	张祺文
联系地址	佛山市高明区明城镇明二路 112 号	佛山市高明区明城镇明二路 112 号
电话	0757-88830998	0757-88830998
传真	0757-88830893	0757-88830893
电子信箱	zhengquanbu@sinostone.cn	zhengquanbu@sinostone.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 否

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	317,897,758.25	289,743,811.59	9.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,372,671.11	37,678,159.22	1.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	37,089,662.01	35,736,726.05	3.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,507,419.23	21,744,590.84	-116.13%
基本每股收益（元/股）	0.33	0.32	3.13%
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.32	3.13%
加权平均净资产收益率	2.55%	2.74%	-0.19%
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,242,113,247.27	1,675,226,870.49	33.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,590,144,238.84	1,413,729,583.74	12.48%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 不适用

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

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

□适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	-3,086.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,404,074.82	
委托他人投资或管理资产的损益	91,382.38	
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	109,571.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,073.92	
减：所得税影响额	317,577.93	
少数股东权益影响额（税后）	5,429.46	
合计	1,283,009.10	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

广东中旗新材料股份有限公司成立于 2007 年，是集绿色环保人造石材研发、制造、销售和综合服务为一体的国家级高新技术企业。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017）的划分，人造石英石行业属于“C30 非金属矿物制品业”中的“C303 砖瓦、石材等建筑材料制造”。

（一）行业发展情况

1、人造石英石的特点及优势

建筑装饰石材可以分为天然石材和人造石材两大类。人造石英石是人造石材的一种，是指以不饱和聚酯树脂（UPR）为粘接剂，以石英砂、石英粉为主要填充材料制成的人造石材。人造石英石继承了天然花岗石性质坚硬、耐腐蚀、耐磨损、外观精美的特点，并克服了天然石材不可再生、耐污性较差、部分种类存在放射性等缺点，因而被广泛用于以厨房、卫生间、公共餐厅等台面为主的室内装饰装修领域。

2、行业竞争格局

2010 年以来，得益于人造石英石的性能优势和下游房地产、定制厨柜等行业的扩张，人造石英石行业也呈现快速发展的局面。人造石行业巨大的市场空间迅速吸引了较多的市场进入者，目前行业内企业数量众多，行业集中度较低，市场竞争较为激烈。

目前，从事人造石生产的企业虽然数量众多，但是不同企业之间的竞争力差距较大。只有少数几家企业具备较强的自主研发能力和产品设计能力，拥有良好的品牌形象和优质的销售渠道，市场竞争力较强。而大多数同类企业规模偏小，缺乏自主研发能力和产品设计能力，这些企业在没有建立自有品牌和稳定的销售渠道的情况下，难以迅速提升自身产品的市场竞争力和影响力，只能依靠低价在低端市场占据一席之地，因而低端市场的竞争环境则更为激烈。

3、行业的技术水平及发展趋势

随着经济的发展和生活水平的提高，消费者将更关注建筑装饰材料的品牌、外观和性能。在科学研究不断发展、新技术不断应用的情况下，人造石英石行业的技术发展趋势主要体现在如下几个方面：

（1）产品性能及功能不断提高

近年来人造石英石的趋势化发展离不开产品在物理性能、化学性能、环保性能等基础性能方面的优势，通过持续的研发不断提升人造石英石的基础性能仍将是未来的发展趋势：

①物理性能增强

人造石英石作为一种建筑装饰材料，其物理强度、热膨胀性、硬度和耐磨性等物理性能是决定应用领域最重要的属性之一。目前人造石英石的物理性能整体介于木材和天然石材之间，使之在满足日常生活需要的同时，兼具了容易加工的优点。未来如何通过改进树脂配方，进一步改进人造石英石的物理性能，提升材料性能、拓展应用领域始终是行业产品发展方向。

②高度耐腐蚀性

人造石英石中的不饱和树脂经过交联固化反应形成一种化学性质稳定的网状结构，在日常生活环境中具有耐腐蚀的优点。然而在实验环境中仍有可能受到强酸、强碱的腐蚀，为了进一步提升人造石英石的耐腐蚀性，扩展产品应用领域，目前业内正在探讨使用新型树脂制造具有高度耐腐蚀性的特种人造石英石。这种新型人造石英石具有更加优异的耐腐蚀性、耐热性、耐疲劳性优点，可广泛用于工业生产中的特殊场合。

③高度抗污抗菌

目前人造石英石产品主要的应用领域包括厨房台面、餐厅桌面等，日常使用中经常与食物接触，且处于容易滋生细菌的环境，提高材料表面的抗污、抗菌性能具有重要的意义。未来通过在人造石英石配方中加入纳米材料，将石英石表面打造成无微孔缺陷的超光洁表面，使石英石表面不易沾染污垢。同时通过加入纳米抗菌材料，可有效杀灭石英石表面的霉菌、大肠杆菌、金黄色葡萄球菌等常见有害菌种，以实现高度抗污、抗菌的功能。

（2）产品外观高度仿真

随着人们消费理念的转变，消费者越来越“轻装修、重装饰”，日益重视室内装饰的艺术性，建筑装饰材料能否提高装修档次、彰显个性逐渐成为消费者关注的问题。目前天然石材在外观的装饰性和艺术性方面仍具有优势，在高端室内装修领域占有较高的市场份额，通过改进布料工艺、使用新型模具、引入机械手臂自动布料等方式生产外观高度仿真（天然大理石纹理）人造石英石产品已成为主要的行业发展方向。

（3）产品生产实现自动化与智能化

目前国内人造石英石的生产已经可以在配料、混料、切割、磨抛等环节实现自动化生产，由于人造石英石具有花色种类多、部分花色复杂程度高等原因，在布料环节仍然以人工操作为主。在目前主流的生产工艺中，布料环节不仅是决定产品品质的决定性环节，也是限制生产率提高的主要瓶颈之一。通过技术研发实现布料环节的自动化生产对于降低劳动力成本、提高生产效率、缩短交货周期、减少产成品库存等方面都具有重要意义。

随着工业 4.0 相关技术的日趋成熟，行业龙头厂商已将可视化管理、工业物联、工业机器人、大数据分析等技术应用到了人造石英石生产领域，未来在供应链管理、生产制造、质量检测、数据分析等方面实现智能化管理也将成为行业发展趋势。

4、行业的周期性、区域性和季节性

（1）周期性

人造石英石行业自身的生产经营不具有明显的周期性，但行业发展在一定程度上受下游房地产行业发展的影响。因为房地产投资开发规模受宏观经济形势与政府调控政策的影响较大，所以本行业也会受此影响，但整体仍在经济发展和城镇化的推动下保持增长。

（2）区域性

人造石英石主要应用于室内装修，装修需求在各个地区普遍存在，因此行业不存在区域性限制。但是高品质人造石产品的需求与当地经济发展水平、城镇化率、房地产市场活跃程度等因素高度相关，不同区域的总体市场容量和行业发展水平具有区域性特征。人造石英石国内消费市场主要分布在东部沿海等经济发达地区，生产基地主要分布在广东、湖北、山东等地。

（3）季节性

人造石英石产品的市场需求受到下游房地产、定制家居行业影响较大，春季属于商品住宅装修的淡季，秋冬季则属于装修旺季，因而人造石英石下半年的市场需求通常高于上半年。

5、上下游行业情况及对本行业发展的影响

公司所处行业的上游主要包括不饱和树脂、石英填料、化工助剂、色粉色浆等原材料，下游主要为国内外各大定制家居企业、装饰装修企业等，消费终端主要为家庭住宅和宾馆酒店、餐厅、商场、医院、图书馆、机场等公共建筑。具体如下：

（1）上游行业情况

人造石英石生产所需的原材料主要包括不饱和聚酯树脂、石英填料、化工助剂、色粉色浆等，其中不饱和聚酯树脂和石英填料两者合计金额约占公司原材料成本的 80%左右，是最主要的原材料。原材料中不饱和聚酯树脂为石油化工产品，市场价格受国际原油价格波动影响波动较大，公司石英石产品销售毛利率受不饱和树脂市场价格波动影响较大。

（2）下游行业情况

人造石英石行业的直接下游主要是定制家居行业、装饰装修行业、石材加工等，目前人造石英石最重要的应用终端是住宅的厨房台面，此外还可应用于洗手池台面、餐厅桌面、各类前台、吧台、墙面、窗台、地面、楼梯等住宅和公共建筑的室内装饰领域，因而房地产行业的发展也会对人造石英石的市场需求产生重要影响。

6、行业利润水平的变动趋势

人造石英石行业尚处于发展期，行业内企业众多、集中度低。行业呈现两极分化：大量小型企业由于缺乏技术、人才、设备、管理等方面的投入，导致产品质量参差不齐，利润率相对较低；只有少数企业凭借突出的研发设计能力、自动化的生产设备、完善的营销网络、卓越的企业经营理念在竞争中居于优势地位，从而取得高于行业平均的盈利水平。

（二）公司主要业务

公司是一家专业从事人造石英石装饰材料研发、生产、销售和服务的高新技术企业，致力于为广大客户提供高质量的人造石英石产品。公司产品主要包括人造石英石板材和人造石英石台面，广泛应用于厨房、卫浴、酒店、商场等室内装饰装修领域。报告期内，公司主营业务未发生变化。

在深耕石英石板材及台面加工主业的同时，公司不断完善产品矩阵，推出了岩板、岗石产品。并在中国区域独家代理销售尺寸为 163.5cm×323cm，厚度为 12mm 和 20mm 的范思哲品牌岩板产品。构建了多层次品类产品与服务，更好的为多渠道客户赋能，开拓新的利润增长点。

近年来，国家不断出台关于新材料的相关政策，以提升新材料的基础支撑能力，实现我国从材料大国到材料强国的转变。硅晶材料作为重要的新材料之一，公司紧抓机遇，积极布局硅晶新材料赛道。2022 年 6 月，公司与广西壮族自治区河池市罗城县仫佬族自治县人民政府签署了《项目投资合同》，公司拟投资不少于 10 亿元人民币，在当地建设硅晶新材料研发开发制造一体化项目（以下简称“项目”）。为项目的顺利实施，公司邀请了专业的技术团队加盟，凭借优质矿源、技术等优势，力争部分细分产品实现进口替代。

（三）公司所处的行业地位分析

公司于 2021 年 8 月 23 日，在深圳证券交易所正式挂牌上市，成为中国首家 A 股主板上市的人造石英石企业。公司经过发展与沉淀在我国定制家居市场形成了良好品牌形象与较高市场美誉度，并与多家知名企业建立了长期稳定的合作关系。在国际市场上公司产品的市场竞争力也日益彰显，受到多家国际知名企业的认可，并成为其在水晶石英石领域重要的供应商之一。

公司人造石英石产品是“广东省名牌产品”，公司被全国工商联家具装饰业商会评为“中国橱柜行业‘质量诚信’建设体系台面首选品牌”。公司技术研发实力突出，是“广东省工程技术研究中心”、“省级企业技术中心”。截至报告期，公司已获得发明专利 22 项，实用新型专利 58 项，计算机软件著作权 12 项。同时，是《人造石（JC/T908-2013）》、《建筑装饰用人造石英石板（JG/T 463-2014）》、《树脂型合成石板材（GB/T 35157-2017）》等行业标准的主编或参编单位。公司生产的石英石产品先后通过中国、韩国、美国及欧盟等地多项认证，是中国最具规模的人造石英石面材制造企业与出口基地之一。

公司在高质量发展的同时，推动了我国人造石英石行业的规范发展，成长为中国人造石英石行业的龙头企业之一。

（四）公司主要经营模式

1、采购模式

公司采购原材料包括不饱和聚酯树脂、石英填料、化工助剂及色粉色浆等，由供应链管理部负责统一采购。公司制定了完善的供应商管理体系，对供应商选择、招标采购流程等各方面做出严格规定，以保障采购材料的质量符合公司规定。公司与主要供应商建立了紧密的战略合作关系，每年签订年度框架合同，根据实际需要下订单。随着采购模式逐渐成熟，公司通过缩短采购周期、针对不饱和聚酯树脂、石英填料等关键性原料根据价格波动制定适当的库存计划等措施，合理安排生产，提高资金使用效率。

在原材料供应商开拓方面，公司有专门部门和专人收集各种相关品类的全国行业主要供应商资料，供应链管理部牵头会同各相关部门现场考察，分析供应商交付能力、产品情况、市场口碑等情况，再由实验室做样品测试，通过测试后由采购、生产及研发设计等相关部门负责人对供应商规模、供货能力、供货渠道、产品、价格等情况进行内部评审。供应商评估合格后列入合格供应商。在原材料供应商管理方面，公司建立了一支由研发、采购、生产、质量、财务等部门人员组成的供应商管理小组，负责对供应商进行考核评级。

2、生产模式

（1）人造石英石板材

公司人造石英石板材全部自行生产，主要采用订单式生产和备货式生产相结合的生产模式。

①备货式生产：对于一些畅销的产品类型，公司通常会提前备有一定数量的库存，以便在客户下达订单时能够及时发货、缩短交货周期。主要的生产流程为：客户提前向公司提供未来一定时期内的采购计划；公司生产管理部门结合现有库存情况、客户的采购计划、未来市场需求预期等因素制定生产计划；各个车间、生产班组根据生产计划安排生产。

②订单式生产：公司产品的生产周期较短，除常规畅销产品外无需常备大量库存。若客户订单的标的物不属于常规备货的产品类型或订单需求量超出现有库存的数量，公司则根据相应订单制定生产计划并组织生产。

（2）人造石英石台面

人造石英石台面是人造石英石板材的深加工产品，具有定制化特点，采用订单式生产，公司采用自行生产为主、委托加工为辅的生产方式。

①自行生产：公司人造石英石台面的生产模式为订单式生产。一般的生产流程是客户下达订单并提供产品设计图，公司根据订单需求、板材库存、交货期等制定生产计划并组织生产。

②委托加工：为了补充产能，满足客户及时供货、快速服务等需要，公司将部分台面产品委托给外部加工商生产。一般流程为公司将自产的板材运送给委托加工商，由委托加工商按照公司的要求将板材加工成台面产品。台面委托加工涉及的工序主要为切割、打磨、拼接、安装等简单的机械加工，工艺门槛较低，不涉及核心技术环节。

3、销售模式

目前公司的销售模式主要为直销，下游客户主要为定制家居企业、人造石英石品牌商等，一般不直接面向最终消费者。公司主要的销售流程如下：公司与客户达成长期合作意向后签署总体合作协议，之后公司定期与客户协商调整产品类型、花色、价格等细节条款；日常销售中，客户根据需求向公司发送采购计划和采购订单，公司根据采购计划制定生产和库存计划、根据采购订单安排发货，并根据客户需要提供台面安装或其他服务。

人造石英石行业的上游主要为石油化工、石英矿石开采加工等行业。上游主要原材料供应的及时性、价格的波动和质量的稳定性均会对本行业利润水平产生一定的影响。人造石英石行业下游主要为定制家居行业、装修行业和石材加工行业等，最终消费市场则主要是家庭住宅、公共建筑等建筑物装修配套市场。人造石英石行业在产业链中的作用主要体现为利用先进的生产设备和工艺，将不饱和树脂、石英填料等原材料生产成更加环保、美观、性能出色的人造石英石产品，为下游定制家居企业、装饰装修企业、石材加工企业提供室内装修面材，并最终进入家庭和公共建筑，成为厨房台面、洗手台面、餐桌台面、窗台、吧台、墙面等室内建筑家居面材。

（五）影响行业发展主要驱动因素

（1）国家政策倡导绿色循环经济，引导行业持续发展

近年来随着人们日益重视资源的高效利用和循环利用，国家各部委也陆续出台了一系列政策支持非金属材料领域循环经济的发展。

2016年9月，工信部发布的《建材工业发展规划（2016-2020年）》明确提出关键技术培育重点包括：非金属矿“近零尾矿”加工利用技术，大宗尾矿规模化高端化利用技术，低品位和伴生矿物的选矿提纯及产品应用技术。

2022年11月2日，工信部发布的《建材行业碳达峰实施方案》明确提出围绕建材行业碳达峰总体目标，提升资源综合利用水平为关键，以低碳技术创新为动力，全面提升建材行业绿色低碳发展水平，确保如期实现碳达峰。

人造石英石中的石英填料可以通过综合利用尾矿或建筑垃圾的方式生产，符合“减量化、再利用、资源化”的循环经济理念和相应的国家战略。

国家对资源综合利用的高度重视，为人造石英石行业发展营造了良好的政策环境，有利于行业的持续健康地发展，促进企业不断做大做强。

(2) 城镇化进程的持续发展，驱动行业稳健增长

新中国成立以来，我国经历了大规模、快速的城镇化进程。目前我国处于城镇化的提速发展阶段，根据国务院《国家人口发展规划（2016-2030 年）》公布的预期发展目标，到 2030 年我国常住人口城镇化率将达到 70%，未来仍然有较大的发展空间。

城镇化率的提升会从人均建筑面积增加和生活条件改善两个方面带动人造石英石等建筑装饰材料的需求。一方面，根据中国建筑装饰协会预测，我国每年城市化率将提高近 1 个百分点，将有 1,300 万左右的农业人口转化为城市人口，直接拉动建筑业需求 6 亿平方米以上；另一方面，相比农村居民而言，城镇居民对生活环境的要求更高，追求健康、舒适、便捷的居住体验，在家庭住宅装修上投入也更多，因而城镇化率的提升势必会对人造石英石行业的发展起到促进作用。

(3) 居民可支配收入提高、消费结构升级，创造有利的市场环境

近年来，我国城乡居民收入保持了快速增长，消费水平明显提高。根据国家统计局的数据，上半年，全国居民人均可支配收入 19,672 元，比上年同期名义增长 6.5%，扣除价格因素，实际增长 5.8%。分城乡看，城镇居民人均可支配收入 26,357 元，增长 5.4%，扣除价格因素，实际增长 4.7%；农村居民人均可支配收入 10,551 元，增长 7.8%，扣除价格因素，实际增长 7.2%。居民人均可支配收入的不断提升，促进了居民消费的结构升级，同时也为人造石等建筑装饰材料的消费提供了购买力基础。

随着我国城乡居民收入和消费水平的提升，人们有了足够的经济基础去改善居住条件，住宅装修逐渐成为居民消费的重要内容。与此同时，人们对建筑装饰材料的关注点也逐渐从价格、美观、耐用等传统性能，转向艺术性、时尚性、健康性、环保性等方面，关注点更加全面，对装饰材料的选择标准也更高。这不仅会给人造石英石行业带来日益增长的市场空间，而且也对材料的品质提出更高要求，有利于促进行业内部优胜劣汰，提高优势企业的市场份额。

(4) 全装修的趋势增强，带来新的业绩增长点

为了满足居住者个性和生活品质提高的需求，从国家政策到全国住宅装饰市场都在积极推动“全装修”的发展。人造石英石可以广泛应用于住宅厨卫台面、餐桌、窗台石、门槛石等领域，我国潜力巨大的住宅精装修市场，将为人造石英石行业创造出新的市场空间。全装修主要由一线房地产开发商引导，更加注重装修材料的质量与品质，高端人造石英石产品将获得更多的市场机会，进而促进人造石英石行业整体的品质提升。

(5) 人造石英石对传统台面材料形成替代效应，发展前景良好

相比于其他表面材料，人造石英石具有质地细腻、花色优美、不易刮伤、耐污、抗菌、防火、耐腐蚀、无污染、无辐射等显著优点，因而在面世之后迅速得到普及，尤其是近些年来随着生产制造技术的日趋成熟和花色设计能力的显著提升，人造石英石的市场占有率显著提升，对天然石材、层压板等其他表面材料形成了一定程度的替代效应。

二、核心竞争力分析

1、产品优势

公司始终将产品质量控制作为生产经营的第一要务，公司依靠自主研发的自动化生产设备，先进的生产工艺技术和多年经营总结出的一整套产品质量控制标准体系，使得公司生产的人造石英石表现出杰出的理化性能、高度的产品一致性和花色稳定性，赢得核心客户的长久信赖。

（1）产品性能优势

人造石英石的核心理化性能包括硬度、耐磨度、耐高温度、耐污染性能、耐化学腐蚀性能、耐划痕性能、压缩强度、重金属含量、单体残留量等方面。公司是建筑装饰用人造石英石板（JG/T 463-2014）等行业核心标准的主编单位或参编单位，公司产品理化性能均超过行业标准，经“高明区人造石英石质量比对提升工程”检测，产品综合性能可与国际人造石英石一线品牌产品媲美。

（2）产品一致性、花色稳定性优势

人造石英石作为室内建筑的装饰性面材，产品性能的一致性和花色纹理的稳定性是客户的核心需求。伴随国内消费者对于美观和品质需求的持续提升，国内定制家居企业尤其是定位高端消费群体的整体定制家居企业来说，人造石英石台面的花色纹理与样品色差是不能接受的，特别是大批量持续供应的产品要保持花色纹理的稳定性和一致性。

公司经过多年的研究探索和经验总结，在原材料使用上，对不饱和聚酯树脂选用制定了标准化的性能参数标准，即针对不同系列产品均有对应的不饱和树脂选用的核心性能指标的专用标准；并对生产投料前的石英填料必须经过色选、磁选、粒径筛选、均化四道工序；通过使用自主开发的自动化生产线连续规模化生产，利用行业领先的高温固化工艺、多头连续研磨工艺和高频真空振压工艺，保证公司产品持续保持花色质地均匀、表面光洁、物理强度高、耐腐蚀性强、不易变形等优点，从而满足了客户对产品品质的要求，公司的人造石英石产品能够持续获得国内一线定制家居企业的广泛认可可是公司产品质量优势的体现之一。

（3）板材规格柔性定制优势

人造石英石板材最终会被切割后加工成台面应用到橱柜台面、卫浴台面、餐桌台面、窗台石等不同室内装修装饰领域，提升客户对石英石板材利用率，制造出符合客户不同规格需求是公司产品及制造优

势。不同于行业内传统的小规格压机生产工艺，公司自主研发的自动化生产线，是行业内少数可向客户提供从 2,440mm*750mm 到 3,200mm*1,800mm 不同规格人造石英石板材的企业，满足了客户对不同尺寸板材应用场景的产品需求，也可满足客户对提高人造石英石板材利用率最大化的规格定制需求。

（4）多种产品质量检测/认证

公司以高于国家标准的要求对产品实行严格的质量控制，对产品实行全流程、全方位的多重检验模式，以确保产品在美观、环保、耐用等方面符合客户要求。公司管理体系陆续通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证，公司产品陆续通过了美国 ASTM 标准检测、美国 NSF 认证、我国的材料防火等级检测、细菌浓度检测、核放射屏蔽材料认证、急性经口毒性实验等一系列的产品认证与检测。

2、先进的自动化生产线优势

经过 10 余年的研究探索和经验总结，公司自主研发出自动化石英石生产线，打破国际技术垄断，极大提高了产品生产效率和产品交付能力，降低了产线人工需求，提升了清洁生产环境，并利用自动化生产线的规模化生产，有效提升了公司产品质量性能以及花色纹理的稳定性、一致性，带来公司产品竞争力的整体提升。

公司自主研发的人造石英石自动化生产线打破了石英石行业传统的手工线、间歇法只能生产小规格板材的缺点，使得公司具备规格柔性定制生产能力，极大满足了客户对不同尺寸规格产品的需求，进一步提升了公司的产品竞争力。

公司最新的自动化生产线配备定制化的 MES 生产管理系统，能够在线跟踪监测各工序的生产情况，记录各生产车间、各工序的在线情况以及各工序的重点技术指标，以规划生产、提高效率以及品质合格率。同时，公司建立了一整套严格的技术操作规程，注重员工培训和考核，不断优化生产工艺。这些举措使得材料、人工、质量等要素都得到完全有效的控制，进一步缩短了产品生产周期，为产品按期交付能力提供了坚实的保障。

3、研发设计优势

（1）研发创新优势

人造石英石作为新兴的建筑装饰材料，一直处在不断的技术更新和技术进步过程中，生产高品质的人造石英石产品需要较高的技术门槛。公司自成立以来一直关注并跟踪人造石英石领域的技术发展，在材料性能、花色设计、自动化生产等领域建立起较为完善的研发体系并取得了一定的研发成果。公司是“国家高新技术企业”、“省级企业技术中心”、“广东省工程技术研究中心”。截至报告期，公司已获得发明专利 22 项，实用新型专利 58 项，计算机软件著作权 12 项。

公司还积极参与行业相关产品标准的制定，公司副总经理、核心技术人员李勇是中国石材协会人造石专业委员会专家组组长，截至报告期末，公司主编或参编多项国家标准、行业标准和地方标准，对我国人造石英石行业技术成果推广和标准化发展起到了积极的推动作用。

（2）花色设计优势

随着人们物质生活水平的提高和室内装饰设计理念的发展，人们对于室内装饰面材的需求已经从传统上基本的功能性需求上升到对艺术、时尚、个性等层面的多元化需求，人造石英石产品的色彩、花纹、质感已成为消费者选择的重要标准。

公司注重将石材的历史文化传承与当前室内设计理念相结合，专注于人造石英石装饰材料的设计、研发、生产。公司持续对人造石英石的花色、纹理进行原创性设计和工艺创新，设计理念定位于在模仿天然石材的质地、纹理基础上推陈出新，产品分为简色、星空、幻彩、匠心四大系列，包含 300 余种花色类型，产品花色设计优雅美观、质地细腻均匀、触感温润自然，致力于为消费者创造自然、简洁、时尚、现代的室内生活环境。同时，公司先进的设备和工艺创新能力，可支持公司产品持续创新。

目前公司已拥有多项与花色设计相关的专利或非专利技术，公司的花色设计能力在业内享有盛誉，已成为重要的竞争优势。

4、客户服务优势

公司提出了由“产品制造”向“产品+服务”模式的转变，通过定制化的产品和服务链接客户，与客户保持密切沟通深入挖掘客户需求，从而更有效地服务于客户，提升客户满意度。一方面，公司建立了包括：研发定制、板材销售、台面销售、安装服务（工程类业务）、售后服务在内全方位的客户服务体系，组建了一支能够及时响应、快速解决问题的专业销售团队，极大地提升了公司的客户服务能力，显著提高了客户满意度。另一方面，公司与众多的国内一线定制家居厂商建立了长期合作关系，更能够贴近客户，把握市场流行趋势，满足客户的个性化需求，不仅能够在较短时间内向客户交付定制化产品，而且能提供长期周到的定制化服务。

5、经营管理优势

公司的核心管理团队在人造石英石领域拥有十余年的经营管理经验，是我国人造石英石行业早期的市场参与者之一，经历了我国人造石英石行业由小到大、由弱到强的发展历程，对人造石英石行业的发展趋势具有独到的专业判断能力。凭借丰富的行业经验和管理能力，公司可以有效把握行业方向，保持产品与服务的市场竞争力，巩固优势地位。经过十余年的行业深耕，公司已逐步建立起涵盖原材料采购、生产运营、质量控制、成本管控、市场营销、技术研发、客户服务和企业文化等全方位的现代化经营管理体系，成为公司长期发展的重要驱动力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	317,897,758.25	289,743,811.59	9.72%	
营业成本	251,087,067.54	227,166,166.28	10.53%	
销售费用	8,057,674.69	7,667,109.13	5.09%	
管理费用	10,602,713.29	9,813,820.50	8.04%	
财务费用	-10,789,044.35	-12,140,462.32	-11.13%	
所得税费用	5,702,302.42	5,325,489.67	7.08%	
研发投入	11,023,955.00	10,389,727.95	6.10%	
经营活动产生的现金流量净额	-3,507,419.23	21,744,590.84	-116.13%	主要系报告期与经营相关的费用及税费增加、购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-387,222,938.97	-22,880,460.34	-1,592.37%	主要系报告期定期存款未到期所致。
筹资活动产生的现金流量净额	533,089,944.87	-28,435,162.42	1,974.76%	主要系报告期发行可转换债券所致
现金及现金等价物净增加额	148,413,152.17	-25,271,151.17	687.28%	主要系上述经营活动、投资活动和筹资活动综合作用的影响。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

项目	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	317,897,758.25	100%	289,743,811.59	100%	9.72%
分行业					
非金属矿物制品	316,888,785.35	99.68%	288,306,975.56	99.50%	9.91%
其他业务	1,008,972.90	0.32%	1,436,836.03	0.50%	-29.78%
分产品					
板材	208,849,993.50	65.70%	179,766,147.17	62.04%	16.18%
台面	107,926,333.76	33.95%	107,987,035.85	37.27%	-0.06%
加工费	112,458.09	0.04%	553,792.54	0.19%	-79.69%
其他收入	1,008,972.90	0.32%	1,436,836.03	0.50%	-29.78%
分地区					
华东	136,726,069.19	43.01%	130,334,394.16	44.98%	4.90%
华南	70,824,545.69	22.28%	67,767,055.35	23.39%	4.51%
华北	10,266,449.80	3.23%	15,234,001.86	5.26%	-32.61%
华中	22,143,621.50	6.97%	5,042,888.97	1.74%	339.11%
西南	7,103,229.42	2.23%	2,721,997.09	0.94%	160.96%
西北	1,704,153.45	0.54%	1,774,908.74	0.61%	-3.99%
东北	4,459,920.64	1.40%	3,213,046.92	1.11%	38.81%

海外销售	63,660,795.66	20.03%	62,218,682.47	21.47%	2.32%
其他收入	1,008,972.90	0.32%	1,436,836.03	0.50%	-29.78%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
非金属矿物制品	316,888,785.35	251,087,067.54	20.76%	9.91%	10.53%	-0.44%
其他业务	1,008,972.90		100.00%			
分产品						
板材	208,849,993.50	157,648,563.71	24.52%	16.18%	12.28%	2.62%
台面	107,926,333.76	93,187,825.76	13.66%	-0.06%	8.33%	-6.68%
加工费	112,458.09	250,678.07	-122.91%	-79.69%	-65.78%	-90.63%
其他收入	1,008,972.90	0.00	100.00%	-29.78%		
分地区						
华东	136,726,069.19	107,525,220.51	21.36%	4.90%	3.93%	0.73%
华南	70,824,545.69	59,885,778.96	15.44%	4.51%	7.61%	-2.43%
华北	10,266,449.80	7,991,585.87	22.16%	-32.61%	-29.76%	-3.15%
华中	22,143,621.50	20,421,210.92	7.78%	339.11%	344.53%	-1.13%
西南	7,103,229.42	6,209,210.42	12.59%	160.96%	175.90%	-4.73%
西北	1,704,153.45	1,495,517.71	12.24%	-3.99%	22.31%	-18.87%
东北	4,459,920.64	3,775,973.79	15.34%	38.81%	36.79%	1.25%
海外销售	63,660,795.66	43,782,569.36	31.23%	2.32%	-4.51%	4.92%
其他收入	1,008,972.90	0.00	100.00%	-29.78%		

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

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,015,408,611.87	45.29%	522,103,677.45	31.17%	14.12%	本期可转债募集资金到账，货币资金增加
应收账款	105,470,958.73	4.70%	96,138,575.48	5.74%	-1.04%	
合同资产	1,976,712.16	0.09%	1,367,396.51	0.08%	0.01%	
存货	165,130,774.88	7.36%	157,200,264.36	9.38%	-2.02%	
长期股权投资	1,095,081.56	0.05%	860,467.78	0.05%	0.00%	
固定资产	427,133,460.27	19.05%	277,661,052.59	16.57%	2.48%	部分首发募投项目建成转固

在建工程	80,405,384.41	3.59%	155,347,035.56	9.27%	-5.68%	本期在建工程转固
使用权资产	11,190,056.76	0.50%	14,474,364.51	0.86%	-0.36%	
短期借款	1,000,000.00	0.04%	14,815,402.06	0.88%	-0.84%	
合同负债	30,673,062.23	1.37%	23,201,293.22	1.38%	-0.01%	
长期借款	13,535,415.42	0.60%	1,570,255.55	0.09%	0.51%	
租赁负债	8,253,161.10	0.37%	10,694,441.81	0.64%	-0.27%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金		100,000.00
供电保证金	400,000.00	400,000.00
土地复垦基金	452,687.38	452,404.63
证券账户余额		8,500.50
合计	852,687.38	960,905.13

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
22,400,000.00	80,000,000.00	-72.00%

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

不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	首次公开发行	62,939.71	4,248.68	30,073.01	-	-	-	33,862.14	存放于募集资金专用账户；购买银行定期存款	0
2023	发行可转换公司债券	53,206.23	3,932.94	3,932.94				49,378.98	存放于募集资金专用账户；购买银行定期存款	0
合计	--	116,145.94	8,181.62	34,005.95	-	-	-	83,241.12	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2021年首次公开发行公司实际募集资金总额为62,939.71万元，截止报告期，已累计使用募集资金总额为30,073.01万元，利息收入2,051.57万元，付款手续费0.75万元，节余资金用于补充流动资金1,050.39万元，尚未使用募集资金总额33,862.14万元。2023年发行可转换公司债券，公司实际募集资金总额为53,206.23万元，截止报告期，已累计使用募集资金总额为3,932.94万元，利息收入82.17万元，付款手续费0.06万元，尚未使用募集资金总额49,378.98万元（包含尚未支付的发行费用23.58万元）。										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
中旗（湖北）新材	否	34,000	34,000	4,083.65	23,115.55	67.99%	2024年8	230.14	不适用	否

料一期建设项目							月 31 日			
高明二厂二期扩建项目	否	7,000	7,000	121.53	5,954.14	85.06%	2022 年 10 月 24 日	308.33	是	否
研发中心及信息化建设项目	否	5,939.71	5,939.71	43.5	999.32	16.82%	2024 年 8 月 31 日		不适用	否
中旗（湖北）新材料二期建设项目	否	16,000	16,000	0	4	0.03%	2025 年 08 月 31 日		不适用	否
罗城硅晶新材料研发开发制造一体化项目（一期）	否	54,000	54,000	3,932.94	3,932.94	7.28%	2024 年 9 月 30 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	116,939.71	116,939.71	8,181.62	34,005.95	--	--	538.47	--	--
超募资金投向										
不适用									不适用	
合计	--	116,939.71	116,939.71	8,181.62	34,005.95	--	--	538.47	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>2023 年 6 月 27 日，公司召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议审议通过了《关于部分首发募集资金投资项目延期的议案》，同意将“中旗（湖北）新材料一期建设项目”达到预定可使用状态的时间由 2023 年 8 月 31 日延长至 2024 年 8 月 31 日，“研发中心信息化建设项目”达到预定可使用状态的时间由 2023 年 8 月 31 日延长至 2024 年 8 月 31 日。按照原募投实施计划，公司“中旗（湖北）新材料二期建设项目”投建时间为“中旗（湖北）新材料一期建设项目”建成投产后开始，因“中旗（湖北）新材料一期建设项目”延期，“中旗（湖北）新材料二期建设项目”建成时间顺延 12 个月。</p> <p>公司首发项目进展缓慢的主要原因系外部环境、房地产市场低迷导致石英石板材市场需求增速放缓等因素造成，首发募投项目的可行性、预计收益没有发生重大变化，公司将继续实施首发项目。基于审慎原则，公司在不改变募投项目的用途的情况下，将上述项目达到可使用状态日期进行了适当延期。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2021 年 9 月 24 日，第一届董事会第十七次会议审议通过《关于使用募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用的议案》，同意使用首发募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 6,877.53 万元以及已支付的不含税发行费用 359.41 万元。截止报告期，首发募集资金置换已全部完成，上述置换事项信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于广东中旗新材料股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的专项说明的专项鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZL10353 号）。</p> <p>2023 年 5 月 16 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司以可转债募集资金置换先期投入募投项目自筹资金 2,121.76 万元和已支付发行费用 81.60 万元。截止报告期，可转债募集资金置换已全部完成，上述置换事项立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的专项说明的专项鉴证报告》（信会师报字[2023]第 ZL10089 号）。</p> <p>上述置换过程符合有关法律法規的规定，置换事项不存在变相改变资金用途的情形，亦不存在损害公司股东利益的情形。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>2022 年 10 月，公司首次公开发行股票部分募集资金投资项目“高明二厂二期扩建项目”已达到预定可使用状态并结项，为提高公司资金使用效率，公司于 2022 年 10 月 24 日召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于部分首发募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意将上述项目节余募集资金 1,050.39 万元永久性补充流动资金，用于公司的日常经营所需。募集资金节余的主要原因：</p> <p>1、在募投项目实施过程中，公司从项目的实际情况出发，在不影响募集资金投资项目能够顺利实施完成的前提下，加强各个环节成本的控制、监督和管理，合理地节约项目建设费用，审慎使用募集资金。</p>									

	2、募集资金存放期间产生的存款利息收入。 本报告期，高明二厂二期扩建项目投入金额 121.53 万元为支付质保金。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专用账户，购买银行定期存款，将按计划用于募投项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：中旗（湖北）新材料一期建设项目尚未达到预定可使用状态，本期实现的效益 230.14 万元为分批建设投产收益。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中旗（湖北）新材料有限公司	子公司	人造石装饰材料研发、制造；装饰材料、五金产品、人造及天然石材、橱柜、石制家具及配件销售及安装；房屋租赁；石材生产设备研发、销售、安装；货物或技术进出口。	60,939.71	70,191.21	62,219.08	1,790.99	307.29	230.14

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
天津东弘家居石材制品有限公司	协议转让	报告期，以协议转让方式出售持有天津东弘 80%的股权，由原全资子公司变为参股公司，不再纳入合并报表范围。本次转让有利于公司优化资源配置，对公司无重大影响。

主要控股参股公司情况说明

截至本报告期，公司全资及控股子公司 6 家，即湖北中旗、中旗矿业、新联矿业、鑫海矿业、厦门赛凯隆、中旗硅晶；参股公司 2 家，即无锡中鑫、天津东弘；；合伙企业 1 家，即佛山硅之广。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险及对策

公司产品的市场需求与宏观经济的整体运行密切相关。目前全球经济仍处于周期性波动当中，在贸易保护主义抬头和全球贸易摩擦加剧的背景下，依然面临下行的可能，进而影响公司业绩。如果未来国内外宏观经济波动较大，影响了下游行业的需求，会对公司的经营情况造成不利的影响，进而影响公司的盈利能力。

对策：公司密切关注宏观经济的变化情况，稳健发展，分散风险。充分利用资本市场平台，整合资源，积极布局新赛道，构建第二增长曲线，不断提升公司核心竞争力，提高公司抗风险能力，筑牢安全经营防火墙。

2、受房地产行业市场波动影响的风险及对策

人造石材作为建筑装饰材料，其市场需求易受房地产市场影响。近年来受房地产调控收紧影响，行业去杠杆成效显著，行业增速回归理性。未来受宏观调控影响，国内房地产业发展仍具有较大不确定性，可能会对房地产整体市场需求及增长产生一定的抑制，这将会在一定程度上对人造石英石行业市场产生负面影响。

对策：房地产业发展速度放缓，室内建筑装饰材料领域市场由增量市场逐步转向存量市场，公司将积极通过提升自主研发能力、扩大规模经济效益、为客户多渠道赋能等优势，在稳定现有销售渠道同时，进一步对市场渗透，提高市场占有率。同时，公司正积极布局硅晶新材料赛道，通过构建新的利润增长点，分散房地产行业市场波动对公司产生的不利影响。

3、市场竞争加剧风险及对策

近年来，我国人造石材行业发展迅速，生产企业数量不断增加，并涌现出一批生产规模大、设计能力强、管理水平高的企业。若公司不能有效扩大规模、加快技术创新、进一步提高产品技术含量、拓展新的市场，将受到该行业其他竞争者的挑战，面临由市场竞争不断增加而导致市场占有率下降的风险。

对策：针对市场竞争的不断加剧，公司将通过技术改造及数字化、智能化提升，强化规模经济效应，以提高公司产品的综合竞争力，在产品品质、成本、制造稳定性及交付能力上保持竞争优势。

4、主要原材料价格波动风险及对策

公司生产经营所需的主要原材料包括不饱和聚酯树脂、石英填料、化工助剂等，其中不饱和聚酯树脂和化工助剂为石化产品，其价格受原油价格波动和市场供需关系影响，公司原材料采购价格存在波动性。

对策：公司拟通过向上游产业链延伸，自主生产石英填料，以保证原材料的稳定供应。同时，公司将通过技术改造和智能化生产提高生产效率，降低单位成本，以及通过产品的迭代升级，不断研发推出新产品，以应对原材料价格波动对成本的影响。

5、汇率波动风险及对策

公司出口业务是公司主营业务的重要组成部分，人民币对国际主要货币汇率的波动将影响公司的盈利水平，公司存在一定的汇率波动风险。

对策：公司将加强对汇率变动的分析，及时掌握外汇行情，并据此适当调整出口产品定价。同时，公司针对因汇率波动可能带来的汇兑损失，公司会加大收款力度，加快应收账款回笼速度，减少汇兑损失。

6、人力成本上升风险及对策

随着我国经济的迅速发展，以及人力资源及社会保障制度的不断规范和完善，企业员工工资水平和福利性支出持续增长。未来，如果国内生产制造型企业的人力成本继续上涨，公司存在因劳动力成本持续上升导致未来经营利润下降的风险。

对策：公司将加强制度建设，完善劳动力成本形成机制。同时，通过对员工技能培训，丰富经验，以及为员工提供良好的晋升通道和激励政策，调动员工工作积极性等方式，提高劳动生产率，降低单位劳动力成本，从而实现公司的降本增效。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	58.68%	2023 年 05 月 10 日	2023 年 05 月 11 日	详见披露于巨潮资讯网《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-026）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

1. 环保管理体系

公司注重环境保护，严格遵守国家有关环境保护法律法规，在经营活动中始终贯彻“节能减排、循环利用”的环境保护方针，经营活动符合国家有关环保要求。公司已建立了完善的环保管理制度，并已通过 ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证，并获评佛山市《清洁生产企业》。

公司生产经营过程中产生的主要污染物为废气、废水、固体废弃物和噪声。公司针对各项污染物均采取了有效的控制和处理措施，并制定了《固体废弃物管理制度》、《污水循环处理流程》、《空气污染物综合整治方案》、《噪声作业防护制度》、《突发环境事件应急预案》等制度。

2. 环保治理情况

公司各污染物对应的污染源及其处理措施具体情况如下：

①废气处理

公司产生的废气主要为粉尘和有机废气（苯乙烯、VOCs 有机废气）。公司对于粉尘的处理方式主要为加盖防尘罩、水帘柜处理、采用滤筒除尘器或喷淋塔进行处理后高空排放等；对有机废气的处理方式主要为高效生物净化器处理后高空排放。公司粉尘排放执行广东省地方标准《大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）中第二时段二级标准，VOCs 排放浓度执行广东省地方标准《家具制造行业挥发性有机化合物排放标准》（DB44/814-2010）表 1 中规定的排气筒 VOCs 排放限值（II 时段），无组织排放执行表 3 中规定的无组织浓度监控限值。

②废水处理

公司产生的污水主要包括生产废水和生活污水两部分。其中生产废水主要是定厚、磨抛、设备清洗废水，全部经排水沟流入沉淀池沉淀后循环利用，不对外排放。生活污水主要来自办公室以及员工食堂，

采用隔油隔渣池、三级化粪池、一体化处理设施处理达标后排放，排放标准符合《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB/18918-2002）中一级标准的 B 标准，对水环境产生的影响较小。

③噪声处理

公司的噪声源主要是搅拌机、抛光机、振压机等机械设备运转时产生的噪声，噪声治理措施主要包括对生产设备进行合理布局，对噪声设备采取安装消声、隔声、隔振和减振等降噪措施，对噪声车间采用墙体阻隔、密闭等措施，设置隔音屏障等。公司厂界噪声低于《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB/12348-2008）中的 3 类标准，对周围声环境影响不明显。

④固体废弃物处理

公司的固体废弃物主要是生产加工过程产生的边角料、废包装材料、收集的粉尘、循环水沉淀池沉渣、生活垃圾等。其中工业废弃物统一收集并交由具备固体废弃物处理资质的公司处理，生活垃圾主要由环卫部门定点收集、清运。

3. 排污许可证取得情况

截至报告期，公司现有已建成的生产项目均已取得环保主管部门颁发的排污许可证，具体情况如下：

序号	持证单位	证书名称	证书编号	颁发单位	有效期限
1	中旗新材	排污许可证	91440600564536724H001U	佛山市生态环境局	2023.02.23-2028.02.22
2	中旗新材（二厂）	排污许可证	91440600564536724H002U	佛山市生态环境局	2022.05.19-2027.05.18
3	天津东弘	排污许可证	91120223MA05TEL60D001U	天津市静海区行政审批局	2019.11.08-2024.11.07
4	鑫海矿业 ^注	排污许可证	91451225662123763W001Q	河池市生态环境局	2020.5.27 至 2023.5.26

注：鑫海矿业的排污许可证为其配套石英砂厂的排污许可证，新的排污许可证正在办理。

4. 环保守法情况

报告期内，公司严格遵守国家关于环境保护的法律、法规及规范性文件，不存在因违反环境保护的法律、法规及规范性文件而受到处罚的情形。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

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

无

二、社会责任情况

公司始终秉承以构建绿色石材生态圈，提供卓越石材解决方案为使命，致力于成为全球绿色石材产业链领军企业。公司在稳步发展的同时，不忘回馈社会，积极承担社会责任，为社会创造价值。切实维护好股东、债权人、职工、消费者、供应商的权益，注重环境保护与可持续发展，努力实现和谐共赢，共同推动公司持续健康发展。

根据《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，公司建立了规范的公司治理结构，形成了科学有效的公司治理制度和 workflows。报告期，公司不断完善内部控制、风险管理、信息披露、公司治理等制度建设，提高公司规范运作水平，防范经营风险，保护股东、债权人、职工、消费者、供应商等各方的合法权益。

（一）股东和债权人权益保护

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等法律法规，不断完善公司治理结构，规范“三会”运作，切实保障全体股东和债权人的合法权益。

为了加强与投资者的沟通，公司建立起多元化的投资者沟通机制。通过公司网站、热线电话、电子信箱、互动易等多种交流的渠道，加强与投资者交流和沟通，确保所有投资者公平地获得公司信息。

公司按照《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》和《公司章程》等法律法规文件，合规、合理制定利润分配政策，积极回报广大投资者，与投资者共同分享企业发展成果。

报告期，公司共召开股东大会1次，股东大会的召集、召开与表决程序符合相关法律、法规的规定。股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，让广大投资者充分参与股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。

（二）职工权益保护

公司严格履行《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规的规定，与公司员工签订劳动合同，保障员工按时获得劳动报酬、休息休假、获得劳动安全卫生保护、接受职业技能培训、享受社会保险和福利等各项合法权利。公司积极为员工营造良好的工作环境，增强员工的归属感，提高员工对公司的认同度。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司秉承“诚信经营，友好合作，互惠互利”的宗旨，真诚与供应商和客户合作，与供应商和客户建立了战略合作伙伴关系，把与供应商、客户和消费者的互惠共赢关系作为公司经营的基础。报告期，公司与各供应商、客户的合同均履约良好，各方的权益都得到了应有的保护，推动了各方的共同发展。

公司始终重视供应商的合法权益，遵循公平、公正、公开的采购原则，实现利益共享，长期战略合作。报告期，公司完善了各项物资采购的工作流程、工作标准和管理规范，明确双方责任和义务，减少交易纠纷。采购过程中确保公平、公正、透明，杜绝徇私舞弊、暗箱操作，切实保障公司和供应商的合法权益，维护良好的交易环境。

公司坚持以市场为导向，致力于向市场提供优质的绿色石材产品，树立“客户至上”的服务营销理念。公司设立专门的售后服务部门，积极收集客户的反馈和建议，并进行归纳整理，及时掌握客户诉求，同时开展满意度调查，不断改进服务质量，提高用户满意度和忠诚度。

（四）环境保护与可持续发展

公司注重环境保护，严格遵守国家有关环境保护法律法规，在经营活动中始终贯彻“节能减排、循环利用”的环境保护方针，经营活动符合国家有关环保要求。公司已建立了完善的环保管理制度，并通过 ISO 14001 环境管理体系认证、ISO 45001:2018 职业健康安全管理体系认证，并获评佛山市《清洁生产企业》。

公司生产经营过程中产生的主要污染物为废气、废水、固体废弃物和噪声。公司针对各项污染物均采取了有效的控制和处理措施，并制定了《固体废弃物管理制度》、《污水循环处理流程》、《空气污染物综合整治方案》、《噪声作业防护制度》、《突发环境事件应急预案》等制度。

（五）社会公益事业

公司在提升自身经营能力的同时，注重社会价值的创造，主动履行社会责任，回馈社会，热心关注并支持公益事业。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
无锡中鑫新材料有限公司	公司联营企业	接受关联人提供的劳务	接受加工服务	市场价格	104.25	400.48	14.00%	1,000	否	银行存款或承兑汇票	100-165	2023年04月20日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(2023-019)
天津东弘家居石材制品有限公司	公司联营企业	接受关联人提供的劳务	接受加工服务	市场价格	164.01	71.35	3.00%	2,000	否	银行存款或承兑汇票	100-165	2023年04月20日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露的《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(2023-019)
合计				--	--	471.83	--	3,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	7,800	5,000	0	0
银行理财产品	募集资金	7,000	7,000	0	0
合计		14,800	12,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项 目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	63,054,875	53.49%	0	0	0	0	0	63,054,875	53.49%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	63,054,875	53.49%	0	0	0	0	0	63,054,875	53.49%
其中：境内法人持股	36,244,000	30.75%	0	0	0	0	0	36,244,000	30.75%
境内自然人持股	26,810,875	22.74%	0	0	0	0	0	26,810,875	22.74%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	54,816,125	46.51%	0	0	0	0	0	54,816,125	46.51%
1、人民币普通股	54,816,125	46.51%	0	0	0	0	0	54,816,125	46.51%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	117,871,000	100.00%	0	0	0	0	0	117,871,000	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
中旗转债	2023 年 03 月 03 日	100	5,400,000	2023 年 04 月 25 日	5,400,000	2029 年 03 月 02 日	详见披露于巨潮资讯网《公开发行可转换公司债券上市公告书》。	2023 年 04 月 24 日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东中旗新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2023]249 号）核准，公司向社会公开发行面值总额为 5.40 亿元的可转换公司债券，期限 6 年，并于 2023 年 4 月 25 日在深圳证券交易所上市交易，转债简称“中旗转债”，转债代码“127081”。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,467		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
珠海羽明华企业管理有限公司	境内非国有法人	30.75%	36,244,000	0.00	36,244,000	0.00	质押	18,025,801
周军	境内自然人	20.86%	24,589,500	0.00	24,589,500	0.00	质押	12,266,759
胡国强	境内自然人	2.93%	3,458,000	0.00	0.00	3,458,000	质押	2,775,617
明琴（厦门）企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.87%	3,380,000	0.00	0.00	3,380,000		
张启发	境内自然人	1.50%	1,768,000	0.00	0.00	1,768,000		
宿迁聚融实业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.50%	1,767,989	0.00	0.00	1,767,989		
上海久铭投资管理有限公司—久铭专享 29 号私募证券投资基金	其他	1.46%	1,718,000	0.00	0.00	1,718,000		

熊宏文	境内自然人	1.10%	1,300,000	0.00	1,300,000	0.00		
李志强	境内自然人	0.80%	944,045	0.00	0.00	944,045		
马瑜霖	境内自然人	0.68%	800,000	0.00	0.00	800,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	周军先生直接持有公司 2,458.95 万股，占公司总股本的 20.86%，通过珠海羽明华间接持有公司 2,640.95 万股，占公司总股本的 22.41%，通过厦门明琴间接持有公司 32.5 万股，占公司总股本的 0.28%，合计直接及间接持有公司 5,132.4 万股，占公司总股本的 43.54%，为公司的实际控制人；胡国强先生直接持有公司 345.8 万股，占公司总股本的 2.93%，通过珠海羽明华间接持有公司 588.9 万股，占公司总股本的 5%，合计直接及间接持有公司 934.7 万股，占公司总股本的 7.93%。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
胡国强	3,458,000	人民币普通股	3,458,000					
明琴（厦门）企业管理合伙企业（有限合伙）	3,380,000	人民币普通股	3,380,000					
张启发	1,768,000	人民币普通股	1,768,000					
宿迁聚融实业投资合伙企业（有限合伙）	1,767,989	人民币普通股	1,767,989					
上海久铭投资管理有限公司—久铭专享 29 号私募证券投资基金	1,718,000	人民币普通股	1,718,000					
李志强	944,045	人民币普通股	944,045					
马瑜霖	800,000	人民币普通股	800,000					
何英萍	794,574	人民币普通股	794,574					
朱晓暄	481,100	人民币普通股	481,100					
UBS AG	457,101	人民币普通股	457,101					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	胡国强先生直接持有公司 345.8 万股，占公司总股本的 2.93%，通过珠海羽明华间接持有公司 588.9 万股，占公司总股本的 5%，合计直接及间接持有公司 934.7 万股，占公司总股本的 7.93%。 除此，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

公司于 2023 年 6 月 10 日披露了《关于中旗转债转股价格调整的公告》（公告编号：2023-031），公司于 2023 年 5 月 10 日召开的 2022 年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》。公司 2022 年年度权益分派方案为：以现有股本 117,871,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），合计派发现金股利 11,787,100 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。根据相关法规和公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，需要调整转股价格。“中旗转债”的转股价格由 30.27 元/股调整为 30.17 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 6 月 16 日起生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	珠海羽明华企业管理有限公司	境内非国有法人	1,660,410	166,041,000.00	30.75%
2	周军	境内自然人	1,126,494	112,649,400.00	20.86%

3	中国银行股份有限公司-易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	366,740	36,674,000.00	6.79%
4	UBS AG	境外法人	219,324	21,932,400.00	4.06%
5	中国农业银行股份有限公司-前海开源可转债债券型发起式证券投资基金	其他	185,750	18,575,000.00	3.44%
6	胡国强	境内自然人	158,418	15,841,800.00	2.93%
7	明琴(厦门)企业管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	154,844	15,484,400.00	2.87%
8	申万宏源证券-和谐健康保险股份有限公司-万能产品-申万宏源和谐1号单一资产管理计划	其他	99,999	9,999,900.00	1.85%
9	华夏银行股份有限公司-诺安优化收益债券型证券投资基金	其他	69,979	6,997,900.00	1.30%
10	招商银行股份有限公司-华安可转换债券债券型证券投资基金	其他	65,000	6,500,000.00	1.20%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

(1) 可转债资信评级情况

中证鹏元资信评估股份有限公司于 2023 年 6 月 16 日出具了《2023 年广东中旗新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》(中鹏信评【2023】跟踪第【512】号 01)，公司的评级结果为 A+。

(2) 未来年度偿债的现金安排

公司经营情况稳定，现金流充裕，资产规模持续增长，资产负债率保持在合理水平，资信情况良好，公司将保持稳定、充裕的资金，为未来支付可转换公司债券利息、偿付债券做出安排。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	7.43	4.76	56.09%
资产负债率	28.94%	15.37%	13.57%
速动比率	6.43	3.73	72.39%
项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	3,708.97	3,573.67	3.79%

EBITDA 全部债务比	18.16%	0.00%	
利息保障倍数	5.74	85.34	-93.27%
现金利息保障倍数	-0.38	42.65	-100.89%
EBITDA 利息保障倍数	7.93	101.51	-92.19%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东中旗新材料股份有限公司

2023年06月30日

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,015,408,611.87	522,103,677.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	120,000,000.00	123,732,355.71
衍生金融资产		
应收票据	7,643,629.38	8,280,284.77
应收账款	105,470,958.73	96,138,575.48
应收款项融资	59,878,242.94	41,545,758.36
预付款项	4,985,619.12	6,388,084.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,151,166.86	1,635,859.04
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	165,130,774.88	157,200,264.36
合同资产	1,976,712.16	1,367,396.51
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,713,377.42	52,950,241.28
流动资产合计	1,514,359,093.36	1,011,342,497.17
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,095,081.56	860,467.78
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	427,133,460.27	277,661,052.59
在建工程	80,405,384.41	155,347,035.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,190,056.76	14,474,364.51
无形资产	185,237,481.31	180,621,476.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	107,860.82	
递延所得税资产	10,098,771.25	10,292,446.77
其他非流动资产	12,486,057.53	24,627,529.45
非流动资产合计	727,754,153.91	663,884,373.32
资产总计	2,242,113,247.27	1,675,226,870.49
流动负债：		
短期借款	1,000,000.00	14,815,402.06
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	123,326,033.39	86,818,999.89
预收款项		
合同负债	30,673,062.23	23,201,293.22
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,206,469.05	10,191,422.15
应交税费	7,767,664.73	14,439,637.01
其他应付款	14,668,882.38	40,394,474.90
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,726,124.57	5,914,395.76
其他流动负债	12,315,352.82	16,597,884.04
流动负债合计	203,683,589.17	212,373,509.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	13,535,415.42	1,570,255.55
应付债券	392,005,396.03	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,253,161.10	10,694,441.81
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	31,490,900.00	32,861,068.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	445,284,872.55	45,125,765.88
负债合计	648,968,461.72	257,499,274.91
所有者权益：		
股本	117,871,000.00	117,871,000.00
其他权益工具	148,946,076.84	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	912,147,860.40	912,147,860.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,859,196.21	55,058,227.15
一般风险准备		
未分配利润	352,320,105.39	328,652,496.19
归属于母公司所有者权益合计	1,590,144,238.84	1,413,729,583.74
少数股东权益	3,000,546.71	3,998,011.84
所有者权益合计	1,593,144,785.55	1,417,727,595.58
负债和所有者权益总计	2,242,113,247.27	1,675,226,870.49

法定代表人：周军 主管会计工作负责人：蒋晶晶 会计机构负责人：程乃军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	643,188,227.75	188,625,336.09
交易性金融资产	120,000,000.00	50,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	7,643,629.38	8,280,284.77

应收账款	105,271,894.21	96,088,003.00
应收款项融资	59,878,242.94	41,545,758.36
预付款项	4,330,363.61	3,523,746.86
其他应收款	30,788,323.81	3,576,378.68
其中：应收利息		
应收股利		
存货	148,867,199.11	146,810,088.76
合同资产	1,976,712.16	1,367,396.51
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,475,142.78	31,485,016.68
流动资产合计	1,127,419,735.75	571,302,009.71
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	730,921,808.16	719,767,887.16
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	241,126,059.99	232,518,703.18
在建工程	1,020,524.41	4,613,477.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,190,056.76	13,237,908.31
无形资产	54,489,590.79	39,508,928.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,985,192.61	2,879,979.94
其他非流动资产	8,338,121.53	24,374,190.66
非流动资产合计	1,050,071,354.25	1,036,901,074.77
资产总计	2,177,491,090.00	1,608,203,084.48
流动负债：		
短期借款	1,000,000.00	14,815,402.06
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	112,426,970.47	94,185,112.17
预收款项		
合同负债	30,673,062.23	22,073,990.10
应付职工薪酬	8,029,704.05	9,001,227.77

应交税费	6,556,455.01	6,001,057.48
其他应付款	5,112,013.61	20,574,875.11
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,726,124.57	4,752,285.31
其他流动负债	12,315,352.82	16,451,334.64
流动负债合计	180,839,682.76	187,855,284.64
非流动负债：		
长期借款	13,535,415.42	1,570,255.55
应付债券	392,005,396.03	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,253,161.10	10,457,233.02
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,053,857.37	3,685,401.41
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	416,847,829.92	15,712,889.98
负债合计	597,687,512.68	203,568,174.62
所有者权益：		
股本	117,871,000.00	117,871,000.00
其他权益工具	148,946,076.84	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	912,146,542.89	912,146,542.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,859,196.21	55,058,227.15
未分配利润	341,980,761.38	319,559,139.82
所有者权益合计	1,579,803,577.32	1,404,634,909.86
负债和所有者权益总计	2,177,491,090.00	1,608,203,084.48

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	317,897,758.25	289,743,811.59
其中：营业收入	317,897,758.25	289,743,811.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	273,251,732.46	246,099,945.81

其中：营业成本	251,087,067.54	227,166,166.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,269,366.29	3,203,584.27
销售费用	8,057,674.69	7,667,109.13
管理费用	10,602,713.29	9,813,820.50
研发费用	11,023,955.00	10,389,727.95
财务费用	-10,789,044.35	-12,140,462.32
其中：利息费用	9,305,986.06	588,259.72
利息收入	14,184,247.79	8,709,710.39
加：其他收益	1,661,690.36	1,215,259.43
投资收益（损失以“-”号填列）	-890,431.92	1,187,107.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-92,448.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-888,097.44	-2,812,955.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-447,010.98	-65,789.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,086.54	-62,263.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,079,089.27	43,105,223.17
加：营业外收入	7,583.99	2,317.55
减：营业外支出	3,510.07	107,658.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,083,163.19	42,999,881.84
减：所得税费用	5,702,302.42	5,325,489.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,380,860.77	37,674,392.17
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	38,380,860.77	37,674,392.17
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	38,372,671.11	37,678,159.22

(净亏损以“-”号填列)		
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	8,189.66	-3,767.05
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	38,380,860.77	37,674,392.17
归属母公司所有者的综合收益总额	38,372,671.11	37,678,159.22
归属于少数股东的综合收益总额	8,189.66	-3,767.05
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.33	0.32
(二)稀释每股收益	0.33	0.32

法定代表人：周军 主管会计工作负责人：蒋晶晶 会计机构负责人：程乃军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023年半年度	2022年半年度
一、营业收入	316,896,262.83	286,104,298.43
减：营业成本	248,897,928.15	224,170,572.33
税金及附加	2,928,939.28	2,611,110.33
销售费用	7,425,417.93	6,490,330.50
管理费用	8,708,191.94	8,442,946.60
研发费用	10,560,533.52	10,389,727.95
财务费用	-5,580,399.67	-6,575,923.76
其中：利息费用	9,305,986.06	482,168.25
利息收入	8,969,818.01	3,035,252.66

加：其他收益	921,986.49	1,181,066.35
投资收益（损失以“-”号填列）	-667,467.31	520,991.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-702,087.29	-92,448.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-875,091.61	-2,822,012.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-447,010.98	-73,146.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	-62,263.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,888,068.27	39,320,169.59
加：营业外收入	3,465.30	2,252.45
减：营业外支出	10.07	107,648.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,891,523.50	39,214,773.47
减：所得税费用	4,881,832.88	4,386,043.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,009,690.62	34,828,730.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		

六、综合收益总额	38,009,690.62	34,828,730.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023年半年度	2022年半年度
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	266,372,245.81	276,525,825.80
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,339,733.31	12,490,897.44
经营活动现金流入小计	276,711,979.12	289,016,723.24
购买商品、接受劳务支付的现金	184,551,915.64	179,533,867.04
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	52,777,820.80	53,064,974.11
支付的各项税费	21,095,550.67	18,402,271.11
支付其他与经营活动有关的现金	21,794,111.24	16,271,020.14
经营活动现金流出小计	280,219,398.35	267,272,132.40
经营活动产生的现金流量净额	-3,507,419.23	21,744,590.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	422,238,302.96	905,040,000.00
取得投资收益收到的现金	3,789,713.11	1,279,555.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,765,610.00	24,778.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	627,036.26	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	436,420,662.33	906,344,334.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,743,601.30	59,472,833.48
投资支付的现金	755,900,000.00	869,751,961.31
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	823,643,601.30	929,224,794.79
投资活动产生的现金流量净额	-387,222,938.97	-22,880,460.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	41,987,451.79	
收到其他与筹资活动有关的现金	534,300,000.00	
筹资活动现金流入小计	576,287,451.79	1,000,000.00
偿还债务支付的现金	29,033,988.22	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,711,448.22	26,255,940.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,452,070.48	3,179,222.42
筹资活动现金流出小计	43,197,506.92	29,435,162.42
筹资活动产生的现金流量净额	533,089,944.87	-28,435,162.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,053,565.50	4,299,880.75
五、现金及现金等价物净增加额	148,413,152.17	-25,271,151.17
加：期初现金及现金等价物余额	251,142,772.32	220,745,755.77
六、期末现金及现金等价物余额	399,555,924.49	195,474,604.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023年半年度	2022年半年度
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	271,652,001.26	274,361,484.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,993,315.44	6,949,604.75
经营活动现金流入小计	275,645,316.70	281,311,088.82
购买商品、接受劳务支付的现金	170,503,989.69	178,632,545.68
支付给职工以及为职工支付的现金	46,931,166.71	49,991,179.84
支付的各项税费	12,870,382.86	17,801,234.18
支付其他与经营活动有关的现金	54,139,453.54	14,480,653.79
经营活动现金流出小计	284,444,992.80	260,905,613.49
经营活动产生的现金流量净额	-8,799,676.10	20,405,475.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	161,680,045.32	508,500,000.00
取得投资收益收到的现金	34,619.98	613,440.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,778.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,984,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		30,541,528.60
投资活动现金流入小计	163,698,665.30	539,679,747.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,971,107.41	11,171,362.00
投资支付的现金	619,400,000.00	543,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	639,371,107.41	554,671,362.00
投资活动产生的现金流量净额	-475,672,442.11	-14,991,614.14

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	41,987,451.79	
收到其他与筹资活动有关的现金	534,300,000.00	
筹资活动现金流入小计	576,287,451.79	
偿还债务支付的现金	29,033,988.22	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,711,448.22	26,255,940.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,452,070.48	2,566,423.05
筹资活动现金流出小计	43,197,506.92	28,822,363.05
筹资活动产生的现金流量净额	533,089,944.87	-28,822,363.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,053,565.50	4,299,880.75
五、现金及现金等价物净增加额	54,671,392.16	-19,108,621.11
加：期初现金及现金等价物余额	188,116,835.59	192,268,178.72
六、期末现金及现金等价物余额	242,788,227.75	173,159,557.61

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	117,871,000.00				912,147,860.40				55,058,227.15		328,652,496.19		1,413,729,583.74	3,998,011.84	1,417,727,595.58
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年	117,871,000.00				912,147,860.40				55,058,227.15		328,652,496.19		1,413,729,583.74	3,998,011.84	1,417,727,595.58

期初余额														
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			148,946,076.84					3,800,969.06		23,667,609.20		176,414,655.10	-997,465.13	175,417,189.97
（一）综合收益总额									38,372,671.11		38,372,671.11	8,189.66		38,380,860.77
（二）所有者投入和减少资本			148,946,076.84						883,007.15		149,829,083.99	1,005,654.79	-	148,823,429.20
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他			148,946,076.84						883,007.15		149,829,083.99	1,005,654.79	148,823,429.20
(三) 利润分配								3,800,969.06	-15,588,069.06		-11,787,100.00		-11,787,100.00
1. 提取盈余公积								3,800,969.06	-3,800,969.06				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-11,787,100.00		-11,787,100.00		-11,787,100.00
4. 其他													
(四) 所													

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

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	117,871,000.00			148,946,076.84	912,147,860.40			58,859,196.21	352,320,105.39	1,590,144,238.84	3,000,546.71	1,593,144,785.55		

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年	90,670,000.00				939,347,542.89				47,066,541.51		277,737,721.44		1,354,821,805.84	3,901,712.76	1,358,723,518.60

期末余额														
加： 会计政策 变更														
前 期差错更 正														
同 一控制下 企业合并														
其 他														
二、本年 期初余额	90,670,000.00			939,347,542.89			47,066,541.51		277,737,721.44		1,354,821,805.84	3,901,712.76	1,358,723,518.60	
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）	27,201,000.00			-27,201,000.00			3,482,873.00		6,994,286.22		10,477,159.22	996,232.95	11,473,392.17	
（一）综 合收益总 额									37,678,159.22		37,678,159.22	-3,767.05	37,674,392.17	
（二）所 有者投入 和减少资 本												1,000,000.00	1,000,000.00	
1. 所有 者投入的 普通股												1,000,000.00	1,000,000.00	
2. 其他 权益工具 持有者投 入资本														
3. 股份 支付计入														

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	117,871,000.00				912,146,542.89				50,549,414.51		284,732,007.66	0.00	1,365,298,965.06	4,897,945.71	1,370,196,910.77

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	117,871,000.00				912,146,542.89				55,058,227.15	319,559,139.82		1,404,634,909.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	117,871,000.00				912,146,542.89				55,058,227.15	319,559,139.82		1,404,634,909.86
三、本期增减变动金额				148,946,076.84				3,800,969.06	22,421,621.56			175,168,667.46

(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额										38,009,690.62		38,009,690.62
(二) 所有者投入和减少资本			148,946,076.84									148,946,076.84
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他			148,946,076.84									148,946,076.84
(三) 利润分配									3,800,969.06	-15,588,069.06		-11,787,100.00
1. 提取盈余公积									3,800,969.06	-3,800,969.06		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,787,100.00		-11,787,100.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本期期末余额	117,871,000.00			148,946,076.84	912,146,542.89				58,859,196.21	341,980,761.38		1,579,803,577.32
----------	----------------	--	--	----------------	----------------	--	--	--	---------------	----------------	--	------------------

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	90,670,000.00				939,347,542.89				47,066,541.51	274,834,969.06		1,351,919,053.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	90,670,000.00				939,347,542.89				47,066,541.51	274,834,969.06		1,351,919,053.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,201,000.00				-27,201,000.00				3,482,873.00	4,144,857.02		7,627,730.02
（一）综合收益总额										34,828,730.02		34,828,730.02
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									3,482,873.00	-30,683,873.00		-27,201,000.00
1. 提取盈余公积									3,482,873.00	-3,482,873.00		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,201,000.00		-27,201,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	27,201,000.00				-27,201,000.00							0.00
1. 资本公积转增资本（或股	27,201,000.00				-27,201,000.00							

本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	117,871,000.00				912,146,542.89				50,549,414.51	278,979,826.08	1,359,546,783.48

三、公司基本情况

广东中旗新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由中旗有限整体变更设立的股份有限公司。2018年9月27日，中旗有限经全体股东一致同意，由全体股东作为发起人，以经审计的公司截至2018年7月31日的净资产400,620,442.89元折为股份有限公司股份6,800万股，每股面值人民币1.00元，股份有限公司的注册资本为6,800万元，未折股净资产余额332,620,442.89元计入资本公积金，整体变更为广东中旗新材料股份有限公司。2018年9月29日，佛山市工商行政管理局核准上述变更并核发新的《营业执照》（统一社会信用代码：91440600564536724H）。

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东中旗新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2346号）核准，公司公开发行人民币普通股股票（A股）22,670,000.00股，实际募集资金净额为人民币629,397,100.00元。其中增加股本22,670,000.00元，增加资本公积606,727,100.00元。公司于2021年8月23日在深圳证券交易所上市，股票代码为001212。公司的企业法人营业执照注册号：91440600564536724H。所属行业为非金属矿物制品业。

公司分别于2023年4月19日、2023年5月10日召开了第二届董事会第三次会议及2022年度股东大会，审议通过了《关于2022年度利润分配预案的议案》，同意以2022年12月31日的公司总股本117,871,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共派发现金红利11,787,100元。2023年6月16日，上述利润分配已全部完成。

截至2023年6月30日止，本公司累计发行股本总数11,787.10万股，注册资本为11,787.10万元，注册地：佛山市高明区明城镇明二路112号，总部地址：佛山市高明区明城镇明二路112号。本公司主要经营活动为：人造石英石装饰材料研发、生产、销售和服务。本公司的实际控制人为周军。

本财务报表业经公司董事会于2023年8月9日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本节“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本节“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止为一个会计半年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

6.1 合并范围

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

6.2 合并程序

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

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

① 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失

控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

10.1 金融工具的分类

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

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

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

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

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

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

10.2 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

10.3 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

- （1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

10.4 金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

10.5 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

10.6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、10、金融工具”。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、10、金融工具”。

13、应收款项融资

应收款项融资的确定方法及会计处理方法详见本节“五、10、金融工具。”

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、10、金融工具”。

15、存货

15.1 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

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

15.2 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

15.3 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

15.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、10、金融工具金融资产减值的测试方法及会计处理方法。”

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

18、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

22.1 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

22.2 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

22.3 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；

剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-20	5%	4.75-9.5
其中：其他附属设施	年限平均法	5-10	5%	9.50-19
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19
运输工具	年限平均法	3-5	5%	19.00-31.67
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5%	19.00-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

25、在建工程

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

26、借款费用

26.1 借款费用资本化的确认原则

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

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

26.2 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

26.3 暂停资本化期间

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

26.4 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本节“五、31 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

③使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50年	年限平均法	0	不动产权证
软件使用权	5年	年限平均法	0	购买合同
探矿权、采矿权	5-12年	产量法	0	勘察、采矿许可证

④减值测试详见本节“五、31、长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

②开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

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

② 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 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。

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

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

37、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债

表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；

(5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

公司销售模式主要分为国内销售-非工程类订单、国内销售-工程类订单、国外销售三种模式，具体确认方法如下：

(1) 国内销售收入确认方法：

非工程类订单：客户主要为品牌家居企业及厨柜台面加工厂，公司销售部门根据合同或订单通知仓库部门发货，公司在客户或其指定收货人收到货物，相关货款已经收到或取得收款的凭据后确认收入。

(2) 国外销售收入确认方法：

商品在检验合格后运抵指定港口，办理报关手续，完成清关后，由港口直接将产品装船发运，此时公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入公司，因此公司在办理完清关手续时确认收入。

40、政府补助

40.1 类型

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

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

40.2 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

40.3 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

本公司作为出租人

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

经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。

本公司作为出租人

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节“五、10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本节“五、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东中旗新材料股份有限公司	15%
天津东弘家居石材制品有限公司	20%
中旗（湖北）新材料有限公司	25%
赛凯隆（厦门）装饰材料有限公司	20%
佛山市硅之广股权投资企业(有限合伙)	20%
中旗(广西)硅晶新材料有限公司	20%
中旗(广西)矿业有限公司	25%
广西罗城鑫海矿业有限公司	20%

广西罗城新联矿业有限公司	20%
--------------	-----

2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 93 条规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据 2021 年 1 月 15 日科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于广东省 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2021〕21 号），广东中旗新材料股份有限公司被认定为广东省 2020 年第一批高新技术企业，证书编号为 GR202044001566，有效期三年，企业所得税优惠期为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，按 15% 的税率计缴企业所得税。截至目前，公司正在办理 2023 年-2025 年的高新技术企业认定，2023 年 1 月-6 月企业所得税暂按 15% 税率计缴。

根据财政部、国家税务总局颁发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、税务总局公告 2021 年第 12 号文、税务总局公告 2022 年第 13 号文，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

天津东弘家居石材制品有限公司、赛凯隆（厦门）装饰材料有限公司、佛山市硅之广股权投资企业(有限合伙)、中旗(广西)硅晶新材料有限公司、广西罗城鑫海矿业有限公司、广西罗城新联矿业有限公司满足“小微企业”标准。

3、其他

按国家规定征收比例计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,973.11	35,195.77
银行存款	1,014,548,951.38	521,107,576.55
其他货币资金	852,687.38	960,905.13
合计	1,015,408,611.87	522,103,677.45

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	120,000,000.00	123,732,355.71
其中:		
理财产品	120,000,000.00	123,732,355.71
其中:		
合计	120,000,000.00	123,732,355.71

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明		
不适用		

其他说明

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	13,134,908.14	13,271,646.79
商业承兑票据减值准备	-5,491,278.76	-4,991,362.02
合计	7,643,629.38	8,280,284.77

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	13,134,908.14	100.00%	5,491,278.76	41.81%	7,643,629.38	13,271,646.79	100.00%	4,991,362.02	37.61%	8,280,284.77
其中:										
信用风险较高的房地产客户	13,134,908.14	100.00%	5,491,278.76	41.81%	7,643,629.38	13,271,646.79	100.00%	4,991,362.02	37.61%	8,280,284.77
其中:										
合计	13,134,908.14	100.00%	5,491,278.76	41.81%	7,643,629.38	13,271,646.79	100.00%	4,991,362.02	37.61%	8,280,284.77

按单项计提坏账准备：5,491,278.76 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
信用风险较高的房地产客户	9,796,493.24	4,898,246.64	50.00%	票据账龄 1 年以上
信用风险较高的房地产客户	2,965,160.55	593,032.12	20.00%	票据账龄 1 年以内
合计	12,761,653.79	5,491,278.76		

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
云信	373,254.35	0.00	0.00%	
合计	373,254.35	0.00		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票减值准备	4,991,362.02	499,916.74				5,491,278.76
合计	4,991,362.02	499,916.74				5,491,278.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						1,439,455.93	1.41%	287,891.19	20.00%	1,151,564.74
其中：										
信用风险较高的房地产企业						1,439,455.93	1.41%	287,891.19	20.00%	1,151,564.74
按组合计提坏账准备的应收账款	111,248,719.00	100.00%	5,777,760.27	5.19%	105,470,958.73	100,354,354.22	98.59%	5,367,343.48	5.35%	94,987,010.74
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,248,719.00	100.00%	5,777,760.27	5.19%	105,470,958.73	100,354,354.22	98.59%	5,367,343.48	5.35%	94,987,010.74
合计	111,248,719.00	100.00%	5,777,760.27	5.19%	105,470,958.73	101,793,810.15	100.00%	5,655,234.67	5.56%	96,138,575.48

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,248,719.00	5,777,760.27	5.19%
合计	111,248,719.00	5,777,760.27	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	110,085,173.32
1至2年	1,027,570.83
2至3年	135,974.85
合计	111,248,719.00

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	5,655,234.67	134,921.23			-12,395.63	5,777,760.27
合计	5,655,234.67	134,921.23			-12,395.63	5,777,760.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛裕丰汉唐木业有限公司	22,831,972.84	20.52%	1,141,598.64
广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司	11,519,999.66	10.36%	575,999.98
金牌厨柜家居科技股份有限公司	8,015,807.56	7.21%	400,790.38
安徽志邦全屋定制有限公司	6,319,618.08	5.68%	315,980.90
宁波我乐家居有限公司	5,357,370.83	4.82%	267,868.54
合计	54,044,768.97	48.59%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	59,878,242.94	41,545,758.36
合计	59,878,242.94	41,545,758.36

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,994,502.16	80.12%	6,334,927.77	99.17%
1至2年	991,116.96	19.88%	53,156.44	0.83%
合计	4,985,619.12		6,388,084.21	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
新明珠集团股份有限公司	637,848.20	12.79
云南禄昆商贸有限公司	582,485.54	11.68
苏州市太白建材有限公司	508,029.59	10.19
丹阳市鸿黎建材有限公司	416,670.28	8.36
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	387,715.94	7.78
合计	2,532,749.55	50.80

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	2,151,166.86	1,635,859.04
合计	2,151,166.86	1,635,859.04

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

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

其他应收款	2,151,166.86	1,635,859.04
合计	2,151,166.86	1,635,859.04

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,516,978.02			1,516,978.02
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	253,259.47			253,259.47
其他变动	-255,296.60			-255,296.60
2023 年 6 月 30 日余额	1,514,940.89			1,514,940.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,189,177.75
1 至 2 年	1,133,060.00
2 至 3 年	230,000.00
3 年以上	1,113,870.00
3 至 4 年	103,870.00
4 至 5 年	120,000.00
5 年以上	890,000.00
合计	3,666,107.75

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,516,978.02	253,259.47			-255,296.60	1,514,940.89
合计	1,516,978.02	253,259.47			-255,296.60	1,514,940.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
房东冯建强	租赁厂房押金	480,000.00	1-2 年	13.09%	96,000.00
金牌厨柜家居科技股份有限公司	客户保证金	300,000.00	3 年以上	8.18%	300,000.00
志邦家居股份有限公司	客户保证金	300,000.00	1-2 年	8.18%	60,000.00
房东何剑波	租赁厂房押金	300,000.00	3 年以上	8.18%	300,000.00
房东严爱琴	租赁厂房押金	300,000.00	1-2 年	8.18%	60,000.00
合计		1,680,000.00		45.81%	816,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值

		本减值准备			本减值准备	
原材料	23,862,864.74	1,251,380.35	22,611,484.39	23,955,296.05	1,312,314.50	22,642,981.55
在产品	2,563,537.27		2,563,537.27	1,845,485.68		1,845,485.68
库存商品	76,538,533.70	1,587,850.04	74,950,683.66	62,731,693.52	1,564,704.40	61,166,989.12
发出商品	44,377,832.18		44,377,832.18	43,333,868.94		43,333,868.94
委托加工物资	20,627,237.38		20,627,237.38	28,210,939.07		28,210,939.07
合计	167,970,005.27	2,839,230.39	165,130,774.88	160,077,283.26	2,877,018.90	157,200,264.36

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,312,314.50			17,356.84	43,577.31	1,251,380.35
库存商品	1,564,704.40	23,145.64				1,587,850.04
合计	2,877,018.90	23,145.64		17,356.84	43,577.31	2,839,230.39

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	3,028,000.61	1,051,288.45	1,976,712.16	1,957,000.52	589,604.01	1,367,396.51
合计	3,028,000.61	1,051,288.45	1,976,712.16	1,957,000.52	589,604.01	1,367,396.51

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	461,684.44			
合计	461,684.44			

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	22,334,321.08	18,814,385.35
待认证进项税额		10,881.31
其他	256,972.59	177,761.55
国债逆回购		29,991,499.50
未到期定存利息	9,122,083.75	3,139,675.84
再融资中介费		816,037.73
合计	31,713,377.42	52,950,241.28

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

2023年1月1日余额 在本期				
--------------------	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

在本期				
-----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
无锡中鑫新材料有限公司	860,467.78			-200,425.15						660,042.63	
天津东弘家居石材制品有限公司		1,325,999.99		-890,961.06						435,038.93	
小计	860,467.78	1,325,999.99		-1,091,386.21						1,095,081.56	
合计	860,467.78	1,325,999.99		-1,091,386.21						1,095,081.56	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	427,133,460.27	277,661,052.59
合计	427,133,460.27	277,661,052.59

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	211,289,367.44	197,541,896.92	7,251,478.24	4,312,826.32	420,395,568.92
2. 本期增加金额	137,974,608.22	28,815,511.73	446,902.66	142,395.77	167,379,418.38
(1) 购置		630,796.45	446,902.66	142,395.77	1,220,094.88
(2) 在建工程转入	137,974,608.22	28,184,715.28			166,159,323.50
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,067,672.26	112,000.00	1,395,792.69	2,575,464.95
(1) 处置或报废			62,000.00		62,000.00
(2) 其他转出		1,067,672.26	50,000.00	1,395,792.69	2,513,464.95
4. 期末余额	349,263,975.66	225,289,736.39	7,586,380.90	3,059,429.40	585,199,522.35
二、累计折旧					

1. 期初余额	52,720,143.78	82,650,342.30	3,872,165.96	3,491,864.29	142,734,516.33
2. 本期增加金额	7,290,838.99	9,117,237.41	557,724.60	164,196.07	17,129,997.07
(1) 计提	7,290,838.99	9,117,237.41	557,724.60	164,196.07	17,129,997.07
3. 本期减少金额		496,997.50	43,620.62	1,257,833.20	1,798,451.32
(1) 处置或报废			20,860.36		20,860.36
(2) 其他转出		496,997.50	22,760.26	1,257,833.20	1,777,590.96
4. 期末余额	60,010,982.77	91,270,582.21	4,386,269.94	2,398,227.16	158,066,062.08
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	289,252,992.89	134,019,154.18	3,200,110.96	661,202.24	427,133,460.27
2. 期初账面价值	158,569,223.66	114,891,554.62	3,379,312.28	820,962.03	277,661,052.59

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	80,405,384.41	155,347,035.56
合计	80,405,384.41	155,347,035.56

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数字化工厂建设项目				2,742,512.90		2,742,512.90
板一车间环保设备				1,870,964.49		1,870,964.49
佛山工厂生产线改造	1,020,524.41		1,020,524.41			
湖北工厂	48,873,590.31		48,873,590.31	140,233,621.14		140,233,621.14
拉马拉荣矿山基建	14,280,658.69		14,280,658.69	9,884,786.18		9,884,786.18
罗城硅晶新材料研发开发制造一体化项目（一期）	16,230,611.00		16,230,611.00	615,150.85		615,150.85
合计	80,405,384.41		80,405,384.41	155,347,035.56		155,347,035.56

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
数字化工厂建设项目	15,878,000.00	2,742,512.90	12,859,095.71		15,601,608.61		98.26%	100%				金融机构贷款
板一车间环保设备	2,950,000.00	1,870,964.49	725,460.75	2,596,425.24			88.01%	100%				其他
佛山工厂生产线改造	7,500,000.00		1,020,524.41			1,020,524.41	13.61%	15%				其他
成都富力	17,888,709.2		17,888,709.2	17,888,709.2			100.00%	100%				其他

丽思国际公馆	9		9	9								
湖北工厂	387,000,000.00	140,233,621.14	54,314,158.14	145,674,188.97		48,873,590.31	62.34%	65%				募股资金
拉马拉荣矿山基建	30,000,000.00	9,884,786.18	4,144,416.20			14,029,202.38	46.76%	50%				募股资金
罗城硅晶新材料研发开发制造一体化项目(一期)	540,000,000.00	615,150.85	15,615,460.15			16,230,611.00	3.01%	3%				募股资金
合计	1,001,216,709.29	155,347,035.56	106,567,824.65	166,159,323.50	15,601,608.61	80,153,928.10						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	25,117,207.77	25,117,207.77
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	3,450,420.02	3,450,420.02
4.期末余额	21,666,787.75	21,666,787.75
二、累计折旧		
1.期初余额	10,642,843.26	10,642,843.26
2.本期增加金额	2,047,851.55	2,047,851.55
(1) 计提	2,047,851.56	2,047,851.55
3.本期减少金额	2,213,963.82	2,213,963.82
(1) 处置	2,213,963.82	2,213,963.82
4.期末余额	10,476,730.99	10,476,730.99
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	11,190,056.76	11,190,056.76
2.期初账面价值	14,474,364.51	14,474,364.51

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	探矿权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	122,251,283.77			708,956.96	66,667,291.88	621,400.00	190,248,932.61
2.本期增加金额				15,601,608.61			15,601,608.61
(1) 购置				15,601,608.61			15,601,608.61
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少	9,722,610.00						9,722,610.00

金额							
(1) 处置							
(2) 其他减少	9,722,610.00						9,722,610.00
4.期末余额	112,528,673.77			16,310,565.57	66,667,291.88	621,400.00	196,127,931.22
二、累计摊销							
1.期初余额	9,410,436.87			217,019.08			9,627,455.95
2.本期增加金额	1,097,532.73			165,461.23			1,262,993.96
(1) 计提	1,097,532.73			165,461.23			1,262,993.96
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	10,507,969.60			382,480.31			10,890,449.91
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	102,020,704.17			15,928,085.26	66,667,291.88	621,400.00	185,237,481.31
2.期初账面价值	112,840,846.90			491,937.88	66,667,291.88	621,400.00	180,621,476.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
不适用						
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
不适用						
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
技术维护费		107,860.82			107,860.82
合计		107,860.82			107,860.82

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,998,930.46	599,839.57	3,595,496.79	543,682.25
信用减值准备	12,780,396.59	1,918,786.68	12,155,792.88	1,850,144.92
递延收益	29,787,042.63	7,311,760.66	30,975,667.11	7,563,916.78
新租赁准则对递延所得税影响	1,789,228.91	268,384.34	2,122,776.76	334,702.82
合计	48,355,598.59	10,098,771.25	48,849,733.54	10,292,446.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		10,098,771.25		10,292,446.77

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损		2,243,902.33
合计		2,243,902.33

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023年			
2024年			
2025年			
2026年			
2027年		2,243,902.33	
合计		2,243,902.33	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	2,168,232.40	108,411.62	2,059,820.78	2,577,477.54	128,873.88	2,448,603.66
预付长期资产款	10,426,236.75		10,426,236.75	22,178,925.79		22,178,925.79
合计	12,594,469.15	108,411.62	12,486,057.53	24,756,403.33	128,873.88	24,627,529.45

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,000,000.00	14,815,402.06
合计	1,000,000.00	14,815,402.06

短期借款分类的说明：

短期借款为已贴现不能终止确认的其他商业银行（非“6+9”银行）承兑的银行承兑汇票。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	121,910,944.77	85,359,154.47
1—2 年	1,124,827.86	1,254,202.41
2—3 年	215,877.56	159,845.26
3 年以上	74,383.20	45,797.75
合计	123,326,033.39	86,818,999.89

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	30,673,062.23	23,201,293.22
合计	30,673,062.23	23,201,293.22

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,191,422.15	50,431,923.10	51,416,876.20	9,206,469.05
二、离职后福利-设定提存计划		3,532,586.26	3,532,586.26	
合计	10,191,422.15	53,964,509.36	54,949,462.46	9,206,469.05

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,034,183.33	43,388,298.58	44,356,304.14	9,066,177.77
2、职工福利费		3,779,801.20	3,779,801.20	
3、社会保险费		1,597,180.08	1,597,180.08	
其中：医疗保险费		1,521,068.51	1,521,068.51	
工伤保险费		70,884.63	70,884.63	
生育保险费		1,342.00	1,342.00	
其他		3,884.94	3,884.94	
4、住房公积金		978,533.00	978,533.00	
5、工会经费和职工教育经费	157,238.82	688,110.24	705,057.78	140,291.28
合计	10,191,422.15	50,431,923.10	51,416,876.20	9,206,469.05

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,465,188.60	3,465,188.60	
2、失业保险费		67,397.66	67,397.66	
合计		3,532,586.26	3,532,586.26	

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	987,175.44	734,934.65
企业所得税	4,754,139.59	12,920,285.85
个人所得税	369,534.18	146,109.58
城市维护建设税	155,236.18	232,968.98
土地使用税	192,655.71	134,514.45
教育费附加	66,495.06	100,583.39
地方教育费附加	237,523.78	65,765.12
环境保护税	1,809.88	1,915.84
印花税	113,823.94	101,663.96
资源税	895.19	895.19
房产税	888,375.78	
合计	7,767,664.73	14,439,637.01

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	14,668,882.38	40,394,474.90
合计	14,668,882.38	40,394,474.90

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	5,874,330.00	8,743,299.00
应付费用款	987,825.82	2,908,883.38
其他	6,726.56	942,292.52
应付股权收购款	7,800,000.00	27,800,000.00
合计	14,668,882.38	40,394,474.90

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		11,696.30
一年内到期的租赁负债	4,726,124.57	5,902,699.46
合计	4,726,124.57	5,914,395.76

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的已背书未到期商业汇票	9,067,336.67	14,143,518.41
待转销项税额	3,248,016.15	2,454,365.63
合计	12,315,352.82	16,597,884.04

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	13,535,415.42	1,570,255.55
合计	13,535,415.42	1,570,255.55

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	392,005,396.03	
合计	392,005,396.03	0.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中旗转债 12708	540,000,000.00	2023年03月03日	6年	540,000,000.00	0	383,116,187.31	505,161.29	8,384,047.43		392,005,396.03
合计				540,000,000.00	0	383,116,187.31	505,161.29	8,384,047.43		392,005,396.03

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	8,253,161.10	10,694,441.81
合计	8,253,161.10	10,694,441.81

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	32,861,068.52		1,370,168.52	31,490,900.00	
合计	32,861,068.52		1,370,168.52	31,490,900.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
黄冈市招商	29,175,667.11			738,624.48			28,437,042.63	与资产相

引资项目基础设施建设补助								关
清洁生产示范项目补助	1,800,000.00			450,000.00			1,350,000.00	与资产相关
广东省省级工业和信息化专项资金	591,818.25			63,409.08			528,409.17	与资产相关
2019 年加大企业技术改造奖力度资金	557,676.64			46,473.06			511,203.58	与资产相关
2018 年工业企业技术改造事后奖补资金	465,670.05			49,893.18			415,776.87	与资产相关
2019 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金项目	154,371.11			12,864.30			141,506.81	与资产相关
2020 年佛山市工业企业技术改造固定资产投资项目奖补资金	74,224.40			5,118.90			69,105.50	与资产相关
2019 年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金项目	41,640.96			3,785.52			37,855.44	与资产相关
合计	32,861,068.52			1,370,168.52			31,490,900.00	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	117,871,000.00						117,871,000.00

其他说明：

注：公司于 2023 年 4 月 19 日、2023 年 5 月 10 日召开了第二届董事会第九次会议及 2022 年度股东大会，审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，同意以 2022 年 12 月 31 日的公司总股本 117,871,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共派发现金红利 117,871,100（含税）元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券中的转股权、认股权			5,400,000	148,946,076.84			5,400,000	148,946,076.84
合计			5,400,000	148,946,076.84			5,400,000	148,946,076.84

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	912,147,860.40			912,147,860.40
合计	912,147,860.40			912,147,860.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	55,058,227.15	3,800,969.06		58,859,196.21
合计	55,058,227.15	3,800,969.06		58,859,196.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	328,652,496.19	321,658,209.97
调整后期初未分配利润	328,652,496.19	321,658,209.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,372,671.11	37,678,159.22
减：提取法定盈余公积	3,800,969.06	3,482,873.00
应付普通股股利	11,787,100.00	27,201,000.00
其他减少	-883,007.15	0.00
期末未分配利润	352,320,105.39	328,652,496.19

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	316,888,785.35	251,087,067.54	288,306,975.56	227,166,166.28
其他业务	1,008,972.90		1,436,836.03	
合计	317,897,758.25	251,087,067.54	289,743,811.59	227,166,166.28

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期金额	合计
------	------	------	------	----

商品类型				
其中:				
板材			208,849,993.50	179,766,147.17
台面			107,926,333.76	107,987,035.85
加工费			112,458.09	553,792.54
合计			316,888,785.35	288,306,975.56
按经营地区分类				
其中:				
华东			136,726,069.19	130,334,394.16
华南			70,824,545.69	67,767,055.35
华北			10,266,449.80	15,234,001.86
华中			22,143,621.50	5,042,888.97
西南			7,103,229.42	2,721,997.09
西北			1,704,153.45	1,774,908.74
东北			4,459,920.64	3,213,046.92
海外销售			63,660,795.66	62,218,682.47
合计			316,888,785.35	288,306,975.56
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

对于销售商品类交易,本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务;对于提供服务类交易,本公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 81,073,432.54 元,其中,81,073,432.54 元预计将于 2023 年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	938,904.09	765,328.58

教育费附加	402,387.46	327,997.96
房产税	888,375.78	819,938.34
土地使用税	327,170.16	596,169.42
印花税	247,822.56	473,358.70
地方教育附加	461,452.05	218,665.30
环境保护税	3,254.19	2,125.97
合计	3,269,366.29	3,203,584.27

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,192,794.28	3,855,096.05
宣传展览费	1,145,161.30	969,473.16
办公招待费	1,806,139.95	2,149,768.48
差旅费	903,454.16	682,020.44
销售佣金	10,125.00	10,751.00
合计	8,057,674.69	7,667,109.13

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,665,552.48	5,491,565.66
折旧摊销	2,555,740.54	1,858,360.97
基建维护费	125,100.87	263,180.38
中介机构费	883,622.87	808,857.92
办公招待费	996,590.96	1,022,753.97
差旅费	354,272.29	215,601.21
其他	21,833.28	153,500.39
合计	10,602,713.29	9,813,820.50

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	5,638,501.63	4,685,398.49
职工薪酬	4,500,661.82	4,388,355.36
折旧摊销	655,530.53	593,303.77
电费	97,983.57	278,369.12
办公招待费	131,277.45	444,301.21
合计	11,023,955.00	10,389,727.95

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	9,305,986.06	588,259.72
其中：租赁负债利息费用	233,534.12	509,856.60
减：利息收入	14,184,247.79	8,709,710.39
汇兑损益	-6,053,565.50	-4,142,463.86
手续费	142,782.88	123,452.21
合计	-10,789,044.35	-12,140,462.32

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,404,074.82	1,107,134.17
其他		63,767.73
代扣个人所得税手续费	68,465.54	44,357.53
直接减免的增值税	189,150.00	
合计	1,661,690.36	1,215,259.43

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,091,386.21	-92,448.69
交易性金融资产在持有期间的投资收益	91,382.38	1,279,555.69
处置交易性金融资产取得的投资收益	109,571.91	
合计	-890,431.92	1,187,107.00

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-253,259.47	428,697.86
应收票据坏账损失	-499,916.74	-3,207,025.31
应收账款坏账损失	-134,921.23	-34,628.05
合计	-888,097.44	-2,812,955.50

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,788.80	131,038.00
十二、合同资产减值损失	-461,684.44	-115,955.02
十三、其他	20,462.26	-80,872.72
合计	-447,010.98	-65,789.74

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产	-3,086.54	-62,263.80

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	7,583.99	2,317.55	7,583.99
合计	7,583.99	2,317.55	7,583.99

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		33,000.40	
罚款、滞纳金		56,504.62	
捐赠		18,000.00	
其他	3,510.07	153.86	3,510.07

合计	3,510.07	107,658.88	3,510.07
----	----------	------------	----------

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,627,160.05	5,894,906.73
递延所得税费用	75,142.37	-569,417.06
合计	5,702,302.42	5,325,489.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	44,083,163.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,612,599.46
子公司适用不同税率的影响	382,550.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,451.29
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	248,781.17
研发费用加计扣除的影响	-1,584,080.03
所得税费用	5,702,302.42

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、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

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	102,155.22	583,715.39
保证金	6,248,935.29	3,195,154.11
利息收入	3,876,677.00	8,709,710.39
其他	111,965.80	2,317.55
合计	10,339,733.31	12,490,897.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付费用	11,461,858.56	11,662,408.94
租金	128,317.82	182,524.48
现金捐赠支出		18,000.00
保证金	10,061,141.91	4,152,271.54
手续费	142,782.88	123,452.21
罚款、滞纳金		56,504.62
其他	10.07	75,858.35
合计	21,794,111.24	16,271,020.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中旗转债 127081	534,300,000.00	
合计	534,300,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付房租	2,452,070.48	3,179,222.42
合计	2,452,070.48	3,179,222.42

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	38,380,860.77	37,674,392.17
加: 资产减值准备	1,335,108.42	2,878,745.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,129,997.07	12,420,070.70
使用权资产折旧	2,047,851.55	2,743,660.28
无形资产摊销	627,583.09	490,932.54
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	3,086.54	62,263.80
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		33,000.40
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	-441,003.97	-3,632,607.26
投资损失(收益以“一”号填列)	890,431.92	-1,187,107.00
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	193,675.52	-569,417.06
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-8,951,488.72	-1,608,460.07
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-51,110,582.29	40,046,405.53
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-3,612,939.13	-67,607,288.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,507,419.23	21,744,590.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	399,555,924.49	195,474,604.60
减: 现金的期初余额	251,142,772.32	220,745,755.77
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	148,413,152.17	-25,271,151.17

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	984,000.00
其中：	
天津东弘家居石材制品有限公司	1,984,000.00
赛凯隆(厦门)装饰材料有限公司	-1,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	356,963.74
其中：	
天津东弘家居石材制品有限公司	356,963.74
其中：	
处置子公司收到的现金净额	627,036.26

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	399,555,924.49	251,142,772.32
其中：库存现金	6,973.11	4,418.27
可随时用于支付的银行存款	399,548,951.38	195,470,186.33
三、期末现金及现金等价物余额	399,555,924.49	251,142,772.32

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	400,000.00	供电保证金
货币资金	452,687.38	土地复垦基金
合计	852,687.38	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			141,841,024.93
其中：美元	1,250,100.35	7.2258	9,032,975.12
欧元			
港币			
加元	176,060.54	5.4721	963,420.88
英镑	140,028.36	9.1432	1,280,307.30
澳币	156,143.01	4.7992	749,361.53
港元	94,050,000.00	0.922	86,712,219.00
日圆	860,437,200.00	0.0501	43,102,741.10
应收账款			5,399,726.02
其中：美元	743,321.15	7.2258	5,371,089.63
欧元			
港币			
英镑	3,127.61	9.1432	28,596.36
澳币	8.34	4.7992	40.03
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			1,156,128.00
其中：美元	160,000.00	7.2258	1,156,128.00

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
黄冈市招商引资项目基础设施建设补助	29,544,979.35	递延收益	738,624.48

清洁生产示范项目补助	9,000,000.00	递延收益	450,000.00
广东省省级工业和信息化专项资金	1,162,500.00	递延收益	63,409.08
2019 年加大企业技术改造奖力度资金	836,515.00	递延收益	46,473.06
2018 年工业企业技术改造事后奖补资金	856,500.00	递延收益	49,893.18
2019 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金项目	235,845.00	递延收益	12,864.30
2020 年佛山市工业企业技术改造固定资产投资项目奖补资金	94,700.00	递延收益	5,118.90
2019 年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金项目	64,985.00	递延收益	3,785.52
2023 一次性扩岗补助	7,500.00	其他收益	7,500.00
稳岗补贴	26,406.30	其他收益	26,406.30

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	

--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
天津东弘家居石材制品有限公司	1,984,000.00	80.00%	转让给其他股东	2023年02月28日	收其他股东支付的股权转让款	366,137.40	20.00%	404,465.65	496,000.00	91,534.35	按其他股东支付的股权转让款推算	

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-----	-----	------	------	------

	营地			直接	间接	
中旗(湖北)新材料有限公司	黄冈市	黄冈市	非金属矿物制造业	100.00%	0.00%	设立
佛山市硅之广股权投资企业(有限合伙)	河池市	河池市	租赁和商务服务业	33.33%	0.00%	设立
中旗(广西)硅晶新材料有限公司	河池市	河池市	制造业	91.00%	3.00%	设立
中旗(广西)矿业有限公司	河池市	河池市	采矿业	100.00%	0.00%	设立
广西罗城鑫海矿业有限公司	河池市	河池市	采矿业	100.00%	0.00%	购买
广西罗城新联矿业有限公司	河池市	河池市	采矿业	100.00%	0.00%	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

公司对佛山市硅之广股权投资企业(有限合伙)持股比例 33.33%，但中旗（湖北）新材料有限公司担任硅之广的执行事务合伙人，公司能对其实施控制，因此将其纳入合并范围。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
佛山市硅之广股权投资企业(有限合伙)	66.67%	273.10		792.22
中旗(广西)硅晶新材料有限公司	6.00%	7,916.56		2,999,754.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山市硅之广股权投资企业(有限合伙)	1,218.80	4,500,000.00	4,501,218.80	30.47		30.47	800,798.65	3,700,000.00	4,500,798.65	19.97		19.97
中旗(广西)	30,179,261.9	39,144,154.1	69,323,416.1	19,327,507.9		19,327,507.9	19,120,023.4	30,172,052.9	49,292,076.3	228,110.88		228,110.88

硅晶 新材 料有 限公 司	7	4	1	8	8	0	3	3			
---------------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
佛山市硅 之广股权 投资企业 (有限合伙)		409.65	409.65	420.15				
中旗(广西) 硅晶新材 料有限公 司		131,942.68	131,942.68	18,956,294. 82				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津东弘家居石材制品有限公司	天津市	天津市静海经济开发区3号路21号	非金属矿物制品业	20.00%	0.00%	权益法
无锡中鑫新材料有限公司	无锡市	无锡市锡山区锡北镇泾新路29号	工艺石材的加工、销售	19.00%	0.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

本年度收到的来自合营企业的股利		
-----------------	--	--

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	天津东弘家居石材制品有限公司/2023-6-30 余额	无锡中鑫新材料有限公司/2023-6-30 余额	天津东弘家居石材制品有限公司/2022-12-31 余额	无锡中鑫新材料有限公司/2022-12-31 余额
流动资产	4,110,670.53	21,305,103.85	2,536,696.13	17,909,054.76
非流动资产	1,068,298.42	1,082,746.46	2,151,777.84	1,117,888.63
资产合计	5,178,968.95	22,387,850.31	4,688,473.97	19,026,943.39
流动负债	3,003,774.28	18,913,941.74	1,977,846.96	14,498,165.62
非流动负债			237,208.79	
负债合计	3,003,774.28	18,913,941.74	2,215,055.75	14,498,165.62
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	2,175,194.67	3,473,908.57	2,473,418.22	4,528,777.78
调整事项	435,038.93	660,042.63	2,473,418.22	860,467.78
--商誉				0.00
--内部交易未实现利润				
--其他				0.00
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	435,038.93	660,042.63	2,473,418.22	860,467.78
营业收入				
净利润	3,541,064.57	8,170,484.11	2,939,635.39	5,474,951.58
终止经营的净利润	-298,440.17	-1,054,869.20	-539,929.19	-486,572.06
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利	-298,440.17	-1,054,869.20	-539,929.19	-486,572.06

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:		
下列各项按持股比例计算的合计数		

联营企业:		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

2、流动性风险

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

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	1,000,000.00			1,000,000.00
应付账款	123,326,033.39			123,326,033.39
应付职工薪酬	9,206,469.05			9,206,469.05

应交税费	7,767,664.73			7,767,664.73
其他应付款	8,794,552.38	5,874,330.00		14,668,882.38
一年内到期的非流动负债	4,726,124.57			4,726,124.57
长期借款		13,535,415.42		13,535,415.42
租赁负债		8,253,161.10		8,253,161.10
合计	154,820,844.12	27,662,906.52		182,483,750.64

项目	上年年末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	14,815,402.06			14,815,402.06
应付账款	86,818,999.89			86,818,999.89
应付职工薪酬	10,191,422.15			10,191,422.15
应交税费	14,439,637.01			14,439,637.01
其他应付款	31,651,175.90	8,743,299.00		40,394,474.90
一年内到期的非流动负债	6,196,201.35			6,196,201.35
长期借款		1,732,127.22		1,732,127.22
租赁负债		11,444,987.48		11,444,987.48
合计	164,112,838.36	21,920,413.70		186,033,252.06

3、市场风险

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

4、利率风险

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

5、汇率风险

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

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	9,032,975.12	132,808,049.81	141,841,024.93	81,920,891.53	22,980,027.75	104,900,919.28
应收账款	5,371,089.63	28,636.39	5,399,726.02	4,541,220.36	235,563.10	4,776,783.46
其他应付款	1,156,128.00		1,156,128.00	1,114,336.00		1,114,336.00
合计	15,560,192.75	132,836,686.20	148,396,878.95	87,576,447.89	23,215,590.85	110,792,038.74

港币是期末持有量最大的货币，2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元港币升值或贬值 10%，则公司将减少或增加净利润 8,671,221.90 元。管理层认为 10% 合理反映了下一年度人民币对港币可能发生变动的合理范围。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			120,000,000.00	120,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			120,000,000.00	120,000,000.00
其他			120,000,000.00	120,000,000.00
应收款项融资			59,878,242.94	59,878,242.94
持续以公允价值计量的资产总额			179,878,242.94	179,878,242.94
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场报价，以该报价为依据确定公允价值。

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

报告期内，公司不存在持续和非持续第二层次公允价值计量的项目。

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

公司持有的交易性金融资产系无公开市场报价的理财产品，用以确定公允价值的信息不足，公司认为成本代表了对公允价值的最佳估计。

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

报告期内，公司对持续的第三层次公允价值计量项目，以成本作为对公允价值的最佳估计，不存在上年年末与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数。

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

报告期内，公司不存在公允价值计量层次之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

报告期内，公司未发生估值技术变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

报告期内，公司无不以公允价值计量的金融资产和金融负债。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
珠海羽明华企业管理有限公	珠海市横琴新区宝华路6号105室-33680	企业管理咨询服务	2788 万元	30.75%	30.75%

本企业的母公司情况的说明

珠海羽明华企业管理有限公司直接持有公司 36,244 万股，占公司总股本的 30.75%，为公司控股股东。

本企业最终控制方是周军。

其他说明：

周军先生直接持有公司 2,458.95 万股，占公司总股本的 20.86%，通过珠海羽明华间接持有公司 2,640.95 万股，占公司总股本的 22.41%，通过珠海明琴间接持有公司 32.5 万股，占公司总股本的 0.28%，合计直接及间接持有公司 5,132.4 万股，占公司总股本的 43.54%，为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、（一）在其他主体中的权益”。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七（三）在合营安排或联营企业中的权益”。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
无锡中鑫新材料有限公司	加工服务	4,004,792.98	10,000,000.00	否	1,522,198.90
天津东弘家居石材制品有限公司	加工服务	713,455.52	20,000,000.00	否	2,384,554.35

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周军	540,000,000.00	2023年3月3日	2029年3月2日	否

关联担保情况说明

2023年3月3日，本公司发行可转换债券5.4亿元，本次发行可转换公司债券由公司实际控制人周军提供保证担保，承担连带保证责任。担保范围为经中国证监会核准发行的本次可转换公司债券本金及利息、违约金、损害赔偿金及实现债权的合理费用，担保的受益人为全体债券持有人，以保障本次可转换公司债券的本息按照约定如期足额兑付。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,544,750.96	1,431,434.40

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	无锡中鑫新材料有限公司	875,038.20	1,184,250.97
应付账款	天津东弘家居石材制品有限公司	1,274,135.55	1,156,682.34

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，公司无应披露未披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，公司无应披露未披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公司于 2023 年 4 月 24 日公告《广东中旗新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券上市公告书》，公司 5.4 亿元（含 5.4 亿元）可转换公司债券于 2023 年 4 月 25 日起在深交所挂牌交易。2023 年 3 月 9 日，公司收到扣除保荐承销费用（不含增值税）人民币 5,700,000.00 元后，本次公开发行可转债实收募集资金人民币 53,4300,000.00 元，并经立信会计师事务所审验，立信会计师事务所出具《广东中旗新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金验资报告（信会师报字[2023]第 ZL10032 号）》。		不适用

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1
-----------------	---

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

报告期内，公司不存在资产转换事项。

(2) 其他资产置换

4、年金计划

报告期内，公司不存在年金计划事项。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

报告期内，公司不存在其他对投资者决策有影响的重要事项。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						1,439,455.93	1.41%	287,891.19	20.00%	1,151,564.74
其中：										
风险较高的房地产企业						1,439,455.93	1.41%	287,891.19	20.00%	1,151,564.74
按组合计提坏账准备的应收账款	111,039,177.40	100.00%	5,767,283.19	5.19%	105,271,894.21	100,291,386.11	98.59%	5,354,947.85	5.34%	94,936,438.26
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,039,177.40	100.00%	5,767,283.19	5.19%	105,271,894.21	100,291,386.11	98.59%	5,354,947.85	5.34%	94,936,438.26
合计	111,039,177.40	100.00%	5,767,283.19	5.19%	105,271,894.21	101,730,842.04	100.00%	5,642,839.04	5.55%	96,088,003.00

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,039,177.40	5,767,283.19	5.19%
合计	111,039,177.40	5,767,283.19	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	109,875,631.72
1至2年	1,027,570.83
2至3年	135,974.85
合计	111,039,177.40

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	5,642,839.04	124,444.15				5,767,283.19
合计	5,642,839.04	124,444.15				5,767,283.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛裕丰汉唐木业有限公司	22,831,972.84	20.56%	1,141,598.64
广东皮阿诺科学艺术家居股份有限公司	11,519,999.66	10.37%	575,999.98
金牌厨柜家居科技股份有限公司	8,015,807.56	7.22%	400,790.38
安徽志邦全屋定制有限公司	6,319,618.08	5.69%	315,980.90
宁波我乐家居有限公司	5,357,370.83	4.82%	267,868.54
合计	54,044,768.97	48.66%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	30,788,323.81	3,576,378.68
合计	30,788,323.81	3,576,378.68

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款项	30,788,323.81	3,576,378.68
合计	30,788,323.81	3,576,378.68

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,253,832.00			1,253,832.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	250,730.72			250,730.72
2023 年 6 月 30 日余额	1,504,562.72			1,504,562.72

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	29,816,556.53

1至2年	1,132,460.00
2至3年	230,000.00
3年以上	1,113,870.00
3至4年	103,870.00
4至5年	120,000.00
5年以上	890,000.00
合计	32,292,886.53

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,253,832.00	250,730.72				1,504,562.72
合计	1,253,832.00	250,730.72				1,504,562.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中旗(广西)硅晶新材料有限公司	往来款	19,107,860.82	1年以内	59.17%	
中旗(广西)矿业有限公司	往来款	5,400,000.00	2年以内	16.72%	
中旗(湖北)新材料有限公司	往来款	4,324,681.40	3年以内	13.39%	
房东冯建强	租赁厂房押金	480,000.00	1-2年	1.49%	96,000.00
金牌厨柜家居科	客户保证金	300,000.00	3年以上	0.93%	300,000.00

技股份有限公司					
志邦家居股份有限公司	客户保证金	300,000.00	1-2年	0.93%	60,000.00
房东何剑波	租赁厂房押金	300,000.00	3年以上	0.93%	300,000.00
房东严爱琴	租赁厂房押金	300,000.00	1-2年	0.93%	60,000.00
合计		30,512,542.22		94.49%	816,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	729,337,108.29		729,337,108.29	718,897,100.00		718,897,100.00
对联营、合营企业投资	1,584,699.87		1,584,699.87	870,787.16		870,787.16
合计	730,921,808.16		730,921,808.16	719,767,887.16		719,767,887.16

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天津东弘家居石材制品有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00				
中旗(湖北)新材料有限公司	609,397,100.00					609,397,100.00	
赛凯隆(厦门)装饰材料有限公司	9,000,000.00		8,559,991.71			440,008.29	
中旗(广西)硅晶新材料有限公司	45,500,000.00					45,500,000.00	
中旗(广西)矿业有限公司	52,000,000.00	22,000,000.00				74,000,000.00	

合计	718,897,100.00	22,000,000.00	11,559,991.71			729,337,108.29	
----	----------------	---------------	---------------	--	--	----------------	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
无锡中鑫新材料有限公司	870,787.16			-90,552.97						780,234.19	
天津东弘家居石材制品有限公司		1,416,000.00		-611,534.32						804,465.68	
小计	870,787.16	1,416,000.00		-702,087.29						1,584,699.87	
合计	870,787.16	1,416,000.00		-702,087.29						1,584,699.87	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	315,973,852.41	248,897,928.15	284,667,462.40	224,170,572.33
其他业务	922,410.42		1,436,836.03	
合计	316,896,262.83	248,897,928.15	286,104,298.43	224,170,572.33

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期金额	合计
商品类型				
其中：				
板材			208,047,518.65	208,047,518.65
台面			107,926,333.76	107,926,333.76
合计			315,973,852.41	315,973,852.41
按经营地区分类				
其中：				
华东			136,311,112.91	136,311,112.91

华南			70,824,545.69	70,824,545.69
华北			10,204,308.17	10,204,308.17
华中			22,143,621.50	22,143,621.50
西南			6,984,090.28	6,984,090.28
西北			1,704,153.45	1,704,153.45
东北			4,459,920.64	4,459,920.64
海外销售			63,342,099.77	63,342,099.77
合计			315,973,852.41	315,973,852.41
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供服务类交易，本公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 81,073,432.54 元，其中，81,073,432.54 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-702,087.29	-92,448.69
交易性金融资产在持有期间的投资收益	34,619.98	613,440.50
合计	-667,467.31	520,991.81

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	-3,086.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,404,074.82	
委托他人投资或管理资产的损益	91,382.38	
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	109,571.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,073.92	
减：所得税影响额	317,577.93	
少数股东权益影响额	5,429.46	
合计	1,283,009.10	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.55%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.46%	0.32	0.32

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、其他