

公司代码：688353

公司简称：华盛锂电

# 江苏华盛锂电材料股份有限公司 2023 年年度报告



## 重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营构成实质性影响的重大风险，公司已于本报告中详述公司在经营过程中可能面临的相关风险，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中“风险因素”的相关内容。

四、公司全体董事出席董事会会议。

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

六、公司负责人沈锦良、主管会计工作负责人任国平及会计机构负责人（会计主管人员）杨敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经容诚事务所（特殊普通合伙）审计，公司2023年度实现归属于上市公司股东的净利润为人民币-2,391.18万元，截至2023年12月31日，公司累计未分配利润为人民币59,066.50万元。根据《江苏华盛锂电材料股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）规定：“现金分红的条件和比例：公司当年盈利且该年度实现的可分配利润（即弥补亏损、提取法定公积金、提取任意公积金所余的税后利润）为正值。”

公司充分考虑整体盈利水平及实际发展需求，为更好地维护全体股东的长远利益，2023年度公司利润分配及资金公积转增股本预案为：不派发现金红利，不送红股、不进行资本公积转增股本。以上利润分配预案已经公司第二届董事会第十二次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议通过。

根据《上市公司股份回购规则》第十八条规定：“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红，纳入现金分红的相关比例计算”，公司2023年度以集中竞价方式累计回购公司股份金额为9,996,957.92元（含印花税、交易佣金等交易费用），以回购方式实现了投资者的权益回报。

**八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项**

适用 不适用

**九、前瞻性陈述的风险声明**

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

**十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

否

**十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况**

否

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

否

**十三、其他**

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	8
第三节	管理层讨论与分析.....	14
第四节	公司治理.....	67
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	84
第六节	重要事项.....	99
第七节	股份变动及股东情况.....	134
第八节	优先股相关情况.....	145
第九节	债券相关情况.....	145
第十节	财务报告.....	146

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员） 签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件
	报告期内公司指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、股份公司、江苏华盛、华盛锂电	指	江苏华盛锂电材料股份有限公司
泰兴华盛	指	泰兴华盛精细化工有限公司
华赢新能源	指	苏州华赢新能源材料科技有限公司
盛美锂电	指	浙江盛美锂电材料有限公司
祥和新能源	指	湖北华盛祥和新能源材料有限公司
华盛联赢	指	江苏华盛联赢新能源材料有限公司
产业基金、华盛南园敦行	指	苏州华盛南园敦行创业投资合伙企业（有限合伙）
金农联相关企业	指	张家港金农联实业有限公司和张家港东金实业有限公司
金农联实业	指	张家港金农联实业有限公司
东金实业	指	张家港东金实业有限公司
敦行相关企业	指	苏州敦行价值二号创业投资合伙企业（有限合伙）、苏州敦行价值三号创业投资合伙企业（有限合伙）、苏州敦行价值创业投资合伙企业（有限合伙）、苏州敦行聚才创业投资合伙企业（有限合伙）
敦行二号	指	苏州敦行价值二号创业投资合伙企业（有限合伙）
敦行三号	指	苏州敦行价值三号创业投资合伙企业（有限合伙）
敦行创投	指	苏州敦行价值创业投资合伙企业（有限合伙）
敦行聚才	指	苏州敦行聚才创业投资合伙企业（有限合伙）
汇璋创投	指	苏州汇璋创业投资合伙企业（有限合伙）
中鼎天盛	指	常州中鼎天盛创业投资合伙企业（有限合伙）
智慧创投	指	张家港保税区智慧创业投资有限公司
江阴基金	指	江阴毅达高新创业投资合伙企业（有限合伙）
泰州基金	指	泰州市转型升级产业投资基金（有限合伙）
厚恩合伙	指	张家港厚恩企业管理合伙企业（有限合伙）
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司
创启开盈	指	深圳市创启开盈商务咨询合伙企业（有限合伙）
三菱化学	指	三菱化学株式会社
Enchem	指	韩国亿恩科
天赐材料	指	广州天赐高新材料股份有限公司

国泰华荣	指	张家港国泰华荣化工新材料有限公司
三井精化	指	三井精化株式会社
杉杉股份	指	宁波杉杉股份有限公司
北京壹金	指	北京壹金新能源科技有限公司
年产 500 吨双氟磺酰亚胺锂项目	指	年产 3000 吨双氟磺酰亚胺锂项目（第一期建设年产 500 吨双氟磺酰亚胺锂生产线）
年产 6,000 吨碳酸亚乙烯酯、3,000 吨氟代碳酸乙烯酯项目、募投项目	指	年产 6,000 吨碳酸亚乙烯酯、3,000 吨氟代碳酸乙烯酯、20,675 吨盐酸、49,089 吨次氯酸钠、7,977 吨氯化钠、4,265 吨氯化钾和氟化钾混合盐项目
年产 40,000 吨氯代碳酸乙烯酯项目	指	年产 80,000 吨氯代碳酸乙烯酯、70,360 吨盐酸及 164,100 吨次氯酸钠项目（第一期建设年产 40,000 吨氯代碳酸乙烯酯生产线）
20 万吨低能耗高性能负极材料项目（其中第一期 50,000 吨）		年产 20 万吨低能耗高性能锂电池负极材料项目
新建年产 500 吨 LiDFOB、2000 吨 MMDS 项目	指	新建年产 500 吨二氟草酸硼酸锂、2000 吨甲烷二磺酸亚甲酯项目、副产 75%磷酸 2775 吨项目
股东大会	指	江苏华盛锂电材料股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏华盛锂电材料股份有限公司董事会
监事会	指	江苏华盛锂电材料股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《江苏华盛锂电材料股份有限公司章程》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
报告期末	指	2023 年 12 月 31 日
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
证监会	指	中国证券监督管理委员会
锂离子电池/锂电池	指	一类由锂金属或锂合金为正/负极材料、使用非水电解质溶液的电池，主要由电解液、隔膜、正极材料和负极材料构成，成熟应用于电子产品、电动工具、交通工具、储能等领域
锂电池电解液	指	锂电池制造的四大关键材料之一，是锂离子迁移和电荷传递的介质，一般由高纯度的有机溶剂、电解质锂盐和必要的添加剂等主要材料在一定的条件下，按照某一特定的比例配置而成，是锂电池获得高电压、高比能等优点的保证
锂电池电解液添加剂	指	锂电池电解液的重要材料之一，能够定向优化电解液各类性能，如电导率、阻燃性能、过充保护、倍率性能等，少量的添加剂就可起到改善效果的作用
硅氧负极	指	是指以硅和氧的化合物作为主要材料的锂离子电池负极材料
硅碳负极	指	由硅和碳混合而成的复合材料，具有较高的容量密度和优异的化学稳定性
固态电解质	指	指固态结构的电解质材料，在电池中以固态形式在正负极之间传递电荷，要求固态电解质有高的离子电导率和低的电子电导率，常见的固态电解质材料类型有

		硫化物、氧化物和聚合物。
钠电电解质	指	是指在钠电池中发挥离子传导作用的介质，通常以溶液或者固体形式存在，能够提供离子通电通道，使得电池内部的钠离子能够在正极和负极之间迅速传递。
VC	指	碳酸亚乙烯酯
FEC	指	氟代碳酸乙烯酯
BOB	指	双草酸硼酸锂
IPTS	指	异氰酸酯基丙基三甲氧基硅烷
TESPI	指	异氰酸酯基丙基三乙氧基硅烷
CLEC	指	氯代碳酸乙烯酯
EC	指	碳酸乙烯酯
LiFSI	指	双氟磺酰亚胺锂
LiDFP	指	二氟磷酸锂
LiDFOB	指	双氟草酸硼酸锂
SEI 膜	指	固体电解质界面膜
MMDS	指	甲烷二磺酸亚甲酯

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	江苏华盛锂电材料股份有限公司
公司的中文简称	华盛锂电
公司的外文名称	Jiangsu HSC New Energy Materials Co.,LTD.
公司的外文名称缩写	HSC
公司的法定代表人	沈锦良
公司注册地址	江苏扬子江国际化学工业园青海路 10 号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	江苏扬子江国际化学工业园青海路 10 号
公司办公地址的邮政编码	215600
公司网址	http://www.sinohsc.com/
电子信箱	bod@sinohsc.com

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	黄振东	陆海媛
联系地址	江苏扬子江国际化学工业园德盛路 1 号	江苏扬子江国际化学工业园德盛路 1 号
电话	0512-58782831	0512-58782831
传真	-	-
电子信箱	bod@sinohsc.com	bod@sinohsc.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》（ <a href="http://www.stcn.com/">http://www.stcn.com/</a> ）、《中国证券报》（ <a href="https://www.cs.com.cn/">https://www.cs.com.cn/</a> ）、《上海证券报》（ <a href="https://www.cnstock.com/">https://www.cnstock.com/</a> ）、《证券日报》（ <a href="http://www.zqrb.cn/">http://www.zqrb.cn/</a> ）
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	华盛锂电	688353	不适用



## (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
	签字会计师姓名	黄晓奇、仇笑康、侯冬生
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字会计师姓名	不适用
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路 128 号前海深港基金小镇 B7 栋 401
	签字的保荐代表人姓名	蔡福祥、李骏
	持续督导的期间	2022 年 7 月 13 日至 2025 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字的财务顾问主办人姓名	不适用
	持续督导的期间	不适用

## 六、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	525,031,402.36	861,970,904.29	-39.09	1,013,725,132.81
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	524,963,160.76	861,943,470.66	-39.10	1,013,725,132.81
归属于上市公司股东的净利润	-23,911,803.46	260,813,501.79	-109.17	420,433,653.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-63,329,557.74	243,960,617.60	-125.96	416,779,888.06

经营活动产生的现金流量净额	-134,894,897.67	310,569,060.60	-143.43	287,157,389.11
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	3,728,877,571.74	3,872,033,166.16	-3.70	1,028,233,430.36
总资产	4,421,768,939.12	4,538,717,675.64	-2.58	1,549,129,659.04

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	-0.15	1.92	-107.81	3.54
稀释每股收益(元/股)	-0.15	1.92	-107.81	3.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.40	1.80	-122.22	3.50
加权平均净资产收益率(%)	-0.63	22.35	减少 22.98 个百分点	51.4
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.67	20.91	减少 22.58 个百分点	50.95
研发投入占营业收入的比例(%)	9.04	5.74	增加 3.30 个百分点	4.87

注：2022 年度和 2021 年度的基本每股收益、稀释每股收益系根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》规定重新计算所得（2022 年度和 2021 年度披露的基本每股收益分别为 2.78 元/股、5.13 元/股；稀释每股收益分别为 2.78 元/股、5.13 元/股，扣除非经常性损益后的基本每股收益分别为 2.60 元/股、5.08 元/股）

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 报告期内销售收入和扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入同比分别下降 39.09%、39.10%，系市场竞争激烈，公司主营产品价格下降幅度较大所致。

2. 报告期归属于母公司所有者的净利润、归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润同比分别减少 109.17%、125.96%，主要原因系销售收入出现较大幅度的下降，新增产能利用率不足，固定成本上升，以及计提存货跌价所致。

3. 报告期内经营活动产生的现金流量净额同比减少 143.43%，主要原因系销售额大幅下降，收到银行承兑汇票增加，收到销售现款下降所致。

4. 报告期内基本每股收益和稀释每股收益都同比下降 107.81%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率比同期减少 122.22%，主要原因是报告期归属于母公司所有者的净利润下滑所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 八、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	113,217,630.10	122,917,450.57	161,018,158.35	127,878,163.34
归属于上市公司股东的净利润	11,005,332.88	8,651,317.72	5,987,979.37	-49,556,433.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,826,921.44	-5,099,909.13	-4,014,122.85	-57,042,447.20
经营活动产生的现金流量净额	-39,401,208.37	-94,594,562.78	19,968,820.86	-20,867,947.38

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,503,672.81		-810,268.13	-1,484,214.22
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,408,843.20		6,857,752.63	9,423,914.77
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	41,625,009.60		14,173,187.72	-2,928,336.30
计入当期损益的对非金融企业收取				

的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				130,043.46
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,032,490.56		-179,259.55	-309,061.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	7,000,725.03		3,120,109.57	1,156,080.92
少数股东权益影响额（税后）	79,210.12		68,418.91	22,500.00
合计	39,417,754.28		16,852,884.19	3,653,765.78

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

适用 不适用

**十、采用公允价值计量的项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		80,000,000.00	80,000,000.00	
应收款项融资	85,502,049.66	187,477,799.64	101,975,749.98	-237,922.83
合计	85,502,049.66	267,477,799.64	181,975,749.98	-237,922.83

**十一、非企业会计准则业绩指标说明**

□适用 √不适用

**十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明**

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司继续秉承“诚信为本、创新为魂、管理为根、先机为赢”的华盛价值观，以登陆上交所科创板为新征程、新起点，持续专注锂电池电解液添加剂的研发、生产和销售，以产品创新为核心，以服务客户为导向，深耕电解液添加剂主业，同时利用技术和市场优势，拓展低能耗高性能石墨负极、硅碳负极等材料领域，同时面向电池新材料科技前沿，积极探索锂电前沿材料如钠离子电池、固态电池、半固体电池等新一代电池所需添加剂或电解质的前沿前技术，全力强化公司核心竞争力并保持竞争优势。

#### 1、加大研发投入，持续技术积累，丰富产品结构

公司始终坚持技术升级及新技术研发，持续稳定的加大公司产品领域的研发投入，为产品升级及新产品的研发提供充分的保障，满足市场及客户不断发展变化的需求，提升公司产品核心竞争力。

报告期内，公司依托募投项目新建的研发中心打造公司总部研究院，吸纳行业专精尖人才，打造一支高素质研发队伍。2023 年度，公司研发投入达到 4,745.92 万元，占营业收入的 9.04%。公司在建立技术优势，储备新产品的同时，高度关注技术壁垒的建立。2023 年度，公司新申请专利 18 项，获得授权 19 项目（其中 13 项为发明专利，6 项为实用新型专利）；参与制定团体标准 2 件，公司通过专利布局，建立坚实的技术壁垒，为公司技术创新构筑了知识产权护城河。

公司始终坚持科技创新与成果转化同时发力，围绕锂电池新型添加剂新产品、负极材料等方面展开科研载体建设，构建产学研合作体系，实现公司与外部高校、科研院所等产学研项目的落地，常态化召开科技成果汇报会，与外部客户及专家交流等活动，增厚创新氛围。

#### 2、先进的质量管理体系及生产流程，确保产品的优越性能

管理机制是公司规范、规则 and 创新的有机统一，而科学的管理机制是公司保持服务、质量及创新的基础。公司已建立了一整套完善的管理体系，通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系以及 ISO45001 职业健康安全管理体系认证，逐步实现企业持续、健康、快速发展。报告期内，引入并推进了 IATF16949 汽车管理体系，以便进一步夯实管理基础，提升效率，增强公司竞争力。

#### 3、客户满意度及客户粘性，保持公司持续健康发展

公司始终将产品稳定性作为维护客户的关键因素，将质量控制覆盖采购、进料、产品制造、产品检验、储存和运输等各个环节，并严格执行上述各环节的相关规定，确定产品质量的稳定可靠，凭借优秀的产品质量，稳定的产品性能获得了客户的充分认可。

#### 4、加强人才体系建设，全面提升企业竞争力

截至报告期末，公司员工总数达到 1,130 人，随着公司人员规模的不增长，公司加速人才体系化建设，不断健全长效激励机制，为公司技术创新和科学管理提供持续的人才资源，全面提升企业竞争力。

公司历来重视员工的培训提升工作，配有完善的培训制度，多元化的线上、线下学习平台，为培训实施提供基础保障。公司基于未来战略目标实现所需的团队能力，每年度制定培训计划并实施，不断提升团队核心竞争力，为公司战略目标的实现提供人才基础和保障。

## 5、积极推进项目建设，助力公司快速发展

公司积极推进募投项目“年产 6,000 吨碳酸亚乙烯酯，3,000 吨氟代碳酸乙烯酯项目”的建设，在募投项目的实施过程中，公司将严格遵守募集资金管理规定，审慎使用募集资金，切实保证募投项目按规划顺利推进。同时加快“年产 20 万吨低能耗高性能锂电池负极材料项目”、“新建年产 500 吨二氟草酸硼酸锂、2,000 吨甲烷二磺酸亚甲酯项目”、“年产 80,000 吨氯代碳酸乙烯酯项目”、“年产 500 吨双氟磺酰亚胺锂项目”等自筹项目的建设，争取早日完工尽快释放产能，助力公司业绩更上一层楼。

## 6、完善公司治理，保障股东权益

公司不断夯实治理基础，严格按照相关法律法规及监管要求，结合公司自身发展情况，健全内部控制制度，构建起以公司章程为核心、以各决策主体权责清单和议事规则为依托的现代企业制度体系。公司高度重视与投资者的沟通交流，致力于提高投资者关系管理水平，保障投资者的合法权益。常态化召开业绩说明会，广泛邀请投资者和媒体等相关方到公司实地调研，积极回复投资者提问与诉求，通过直接对话，进一步增进外界对公司的了解；拓宽机构投资者参与公司治理的渠道，引导中小投资者积极参加股东大会，为各类投资者主体参与重大事项决策创造便利，增强投资者的话语权和获得感。上市 2 年来，公司先后通过现金分红、回购等多种措施回馈全体股东，积极提高投资者回报水平。后续，公司将继续统筹好业绩增长与股东回报的动态平衡，坚持“长期、稳定、可持续”的多渠道股东回报机制，与广大投资者共享发展成果。

## 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

公司目前产品主要有电子化学品及特殊有机硅两大系列，高度覆盖国内市场，同时出口日本、韩国、美国、欧洲、东南亚等国家和地区。在电子化学品领域，公司是碳酸亚乙烯酯（VC）和氟代碳酸乙烯酯（FEC）市场领先的供应商之一，产品广泛应用于新能源汽车、电动两轮车、电动工具、UPS 电源、移动基站电源、光伏电站、3C 产品等领域。在特殊有机硅领域，公司是少数拥有“非光气法生产异氰酸酯硅烷”技术的生产商之一，凭借领先的技术优势、卓越的产品品质及优秀的售后服务，公司在国内外客户中赢得了良好的口碑。

公司积极扩展电解液添加剂产品的产能，目前拥有张家港一期、二期、三期以及全资子公司泰兴华盛四个生产基地，随着公司募投项目三期的建成投产，VC、FEC 产品共将达到年产 14,000

吨的生产能力。公司将继续保持锂电池电解液添加剂生产规模的领先地位，同时为公司未来几年的市场竞争和业绩增长提供了有力的保障。

公司电解液添加剂产品主要以碳酸亚乙烯酯（VC）、氟代碳酸乙烯酯（FEC）和双草酸硼酸锂（BOB）为代表，兼营以异氰酸酯基丙基三甲氧基硅烷（IPTS）和异氰酸酯基丙基三乙氧基硅烷（TESPI）为代表的特殊有机硅产品，特殊有机硅产品用于涂料、密封胶等材料中，可以增强材料的粘结力。

### （1）碳酸亚乙烯酯（VC）

碳酸亚乙烯酯（VC）是一种锂电池电解液核心成膜助剂，是锂电池电解液中的核心添加剂，能够在锂电池初次充放电中在负极表面发生电化学反应形成固体电解质界面膜（SEI 膜）。SEI 膜将电极材料与电解液分割开，允许锂离子在其中进行传输，进入到电极表面，进行嵌入或脱离操作。另一方面 SEI 膜还可以阻止电解液中溶剂分子的通过，从而有效防止了溶剂分子的共嵌入，避免了因溶剂分子共嵌入造成对电极材料的破坏。该膜的电化学性能稳定，能有效抑制溶剂分子嵌入，从而避免引发电极材料溶剂化反应并造成电池循环等性能下降。

随着 2000 年以来我国锂电池产业的快速发展，锂电池材料需求飞速增加。公司通过自主研发，于 2004 年建立了产能为 60 吨/年的电子级碳酸亚乙烯酯生产线，该产线产品于 2005 年被评为江苏省高新技术产品，于 2006 年被列入国家火炬计划项目。

### （2）氟代碳酸乙烯酯（FEC）

氟代碳酸乙烯酯（FEC）是一种为高倍率动力型锂离子电池用电解液定向开发的核心添加剂，它是实现锂电池高安全性、高倍率的主要保证，能增强电极材料的稳定性。添加了 FEC 的电解液在电池电极表面可以形成有效的 SEI 膜，增加电池锂离子迁移速率，显著提高电池在高倍率下的充放电性能。同时 FEC 在硅碳负极方面因为其形成的 SEI 膜薄且具有韧性和自我修复性，能抑制硅碳负极在充放电情况下负极因锂嵌入体积膨胀造成结构破碎的问题，大幅度提升硅碳负极的使用寿命，促进了硅碳负极的广泛应用。目前添加了 FEC 的锂电池主要适用于混合动力及纯电动车领域汽车，将来有望用于太阳能、风能等领域的储能存储，市场前景较为广阔。

公司历经 3 年自主开发工艺路线，FEC 产品于 2008 年被评为国家重点新产品，同年获科技部和省中小型技术创新基金项目支持，在 2009 年被列入江苏省重大科技成果转化专项资金项目。

### （3）双草酸硼酸锂（BOB）

双草酸硼酸锂（BOB）在锰酸锂及镍钴锰酸锂型锂电池中作为电解质添加剂，可有效在电池正极材料锰酸锂或镍钴锰表面形成一层非常稳定且具备一定韧性的保护膜，从而抑制了电池正极材料在充放电中与电解液活性成分的反应。

公司正积极提高 BOB 的产能，同时也在积极研发其他用于改善产品品质的新工艺，包括水相



结晶去杂技术、蒸发结晶定盐技术以及脱色技术等。

#### (4) 特殊有机硅 ( IPTS/ TESPI )

公司的特殊有机硅产品为异氰酸酯基硅烷，具体包括异氰酸酯基丙基三甲氧基硅烷 ( IPTS ) 和异氰酸酯基丙基三乙氧基硅烷 ( TESPI )。异氰酸酯基硅烷是一种新型的高活性特种硅烷偶联剂产品，能显著提高偶联有机聚合物的耐温性、耐候性以及抗紫外等性能。它含有高反应活性的异氰酸酯官能团，可与众多高分子聚合物如聚碳酸酯、聚氨酯等发生耦合，因而被广泛应用于高档聚氨酯材料 ( 涂料、密封胶、烤漆 )、有机树脂 ( 丙烯酸树脂、PVA、聚酯等 ) 中，作为聚合物的结构改进剂，增加聚合物对基础材料如金属基质、聚烯烃材料等的粘结力，增强树脂的耐老化性能等。

2008 年公司环保型异氰酸酯基丙基三乙氧基硅烷被授予江苏省高新技术产品，同年该产品被列入国家火炬计划项目。

## (二) 主要经营模式

报告期内，公司专注于锂电池电解液添加剂的研发、生产和销售，拥有独立的研发、采购、生产、销售体系，并不断改进调整，保障稳定的持续盈利能力。

### 1. 研发模式

公司研发项目开发主要有以下途径：公司根据客户要求或技术发展趋势选择新产品研发。研究院组织相关职能部门代表对新产品项目可行性进行评审，形成《新产品开发可行性评估报告》，并编写《项目立项报告》。经公司立项委员会确定的项目，由项目负责人召集各职能部门成立项目小组，结合产品及公司情况，拟定《新产品项目开发计划》和《新产品设计开发任务书》。设计和开发期间要对各种信息的输入和输出形成文件，为确保设计和开发的结果满足要求，在每个开发阶段组织评审、验证，形成《设计开发评审报告》。评审和验证通过后，达成《新产品设计开发任务书》中各项目标，整个研发设计阶段完成，产品可进入生产阶段。

### 2. 采购模式

公司主要采购项目为各类物资，相关工作主要由供应链中心负责，其中采购物资包括碳酸乙烯酯、氢氧化钾、三乙胺等化工原料以及钢桶、活性炭等辅助用品用料。公司根据销售计划和生产计划制定物资采购计划，并结合生产经营、市场销售和库存情况实行采购。公司制定了采购相关的内控制度，对采购计划、采购作业、存货流转、仓储等采购业务流程中的重要环节进行全面监控和管理。

#### (1) 采购流程

采购业务主要根据客户合同开展，销售部在收到客户合同后，编制月度销售计划或月度订单计划表交付生产部，由生产部据此编制《物资月度需求计划表》，物料清单下达给资材部，供应链中心根据实际情况进行采购。

公司在原材料的选择与品质检测方面积累了丰富的行业经验，原材料到货后需要品管部进行严格的检测和验收合格后方可办理正式入库和领用。

## （2）采购制度

公司制定了《采购管理程序》、《供应商管理程序》、《不合格产品控制程序》等制度以保证公司采购的原材料质量。

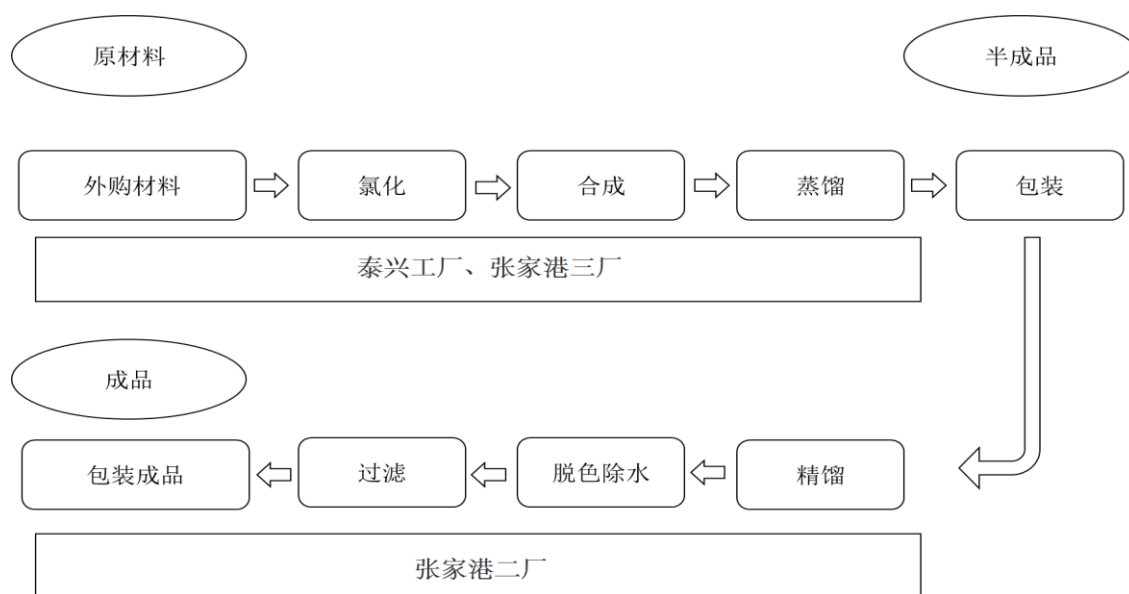
对于新供应商或新物料，供应链中心需要根据采购控制文件对供应商的资质、生产能力、供货能力、样品质量等情况进行收集和评估，在取得样品后由品管部进行检测，再由公司总部研究院按批次进行小试，小试合格后于生产车间进行小批量中试导入试产，连续 2 个批次均合格后可纳入合格供方名单。之后每年对供应商进行年度评价，对重要原材料如碳酸乙烯酯会每三年现场评审一次，其他原材料五年现场评审一次。

原材料成本为公司产品的主要生产成本，公司采取灵活的原材料采购策略，加强生产成本的控制能力。一方面，公司是国内知名的锂电池电解液添加剂生产企业，与上游主要原材料供应商建立长期稳定的战略合作关系，尽最大可能以优惠价格取得稳定的原材料供应。另一方面，公司对主要原材料的价格走势进行动态跟踪，并与销售部门保持紧密联系，在价格拐点出现时及时采取应对策略，以规避原材料价格大幅波动带来的风险。此外，公司的每种原材料都会储备多家供应商，采购时根据合格供应商名单在不同供应商之间比价、议价。

## 3.生产模式

公司根据客户合同/订单进行生产安排。生产部接到销售部下发的《订单计划》，由生产助理按订单要求生成《生产任务单》，生产车间接到生产任务单后组织生产，按任务单要求进行包装和报检，报检合格后，品管部出具检验合格单，车间依据检验合格单和包装好的成品至仓库办理入库手续。

公司主要产品的生产历经两个阶段，第一阶段在泰兴或三期工厂完成，产出工业级半成品，第二阶段是在张家港二厂完成，产出电子级成品。具体的生产工艺流程见下图：



#### 4.销售模式

在开发新客户的过程中，公司产品在通过客户的样品评价、技术交底、体系审核或现场审核之后，与客户签订产品质量保证书和合作协议，之后以销售订单的形式向客户供货。由于公司在行业中品牌口碑较好，只要通过初期的理化检验便可与大部分国内新客户签订协议导入订单；海外新客户的认证过程一般需要3个月以上，大客户基本每年都会检查产品供货能力的保障体系。

公司产品销售模式分为直销和经销，下游客户分为两类，一是生产厂商，采购公司产品作为原材料进行生产；二是经销商，采购公司产品用于贸易转售，主要终端客户为日韩厂商。在直销模式下，由于行业内部分企业实行零库存和及时供货的供应链管理模式，该种情况下公司采用寄售模式进行销售，客户根据生产进度随时取用之后与公司进行结算。报告期内，公司通过寄售模式结算的客户为深圳市比亚迪供应链管理有限公司，公司向其销售的产品是VC和FEC。

公司客户主要包括比亚迪、天赐材料、三菱化学、国泰华荣、Enchem、杉杉股份、昆仑新材、珠海赛纬等锂电池产业链厂商，终端客户主要为新能源汽车生产厂商。

#### 5.盈利模式

公司根据客户订单情况进行生产并交付，同时根据终端客户的需求变化开发新产品，对现有客户持续经营形成销售收入，另外通过开拓新客户、新应用等方式实现持续增长。

公司采用目前的经营模式是依据公司所处行业特点、产业政策、所处产业链位置以及行业上下游发展情况等因素，结合公司的发展战略、经营经验、工艺技术优势等因素综合考量后确定的，符合公司实际情况与行业特点。报告期内公司不断完善研发、采购、生产、营销、管理、安全、环保等方面的制度建设，促进公司业务的持续发展。

报告期内，公司主营业务、产品和经营模式都未发生重大变化。

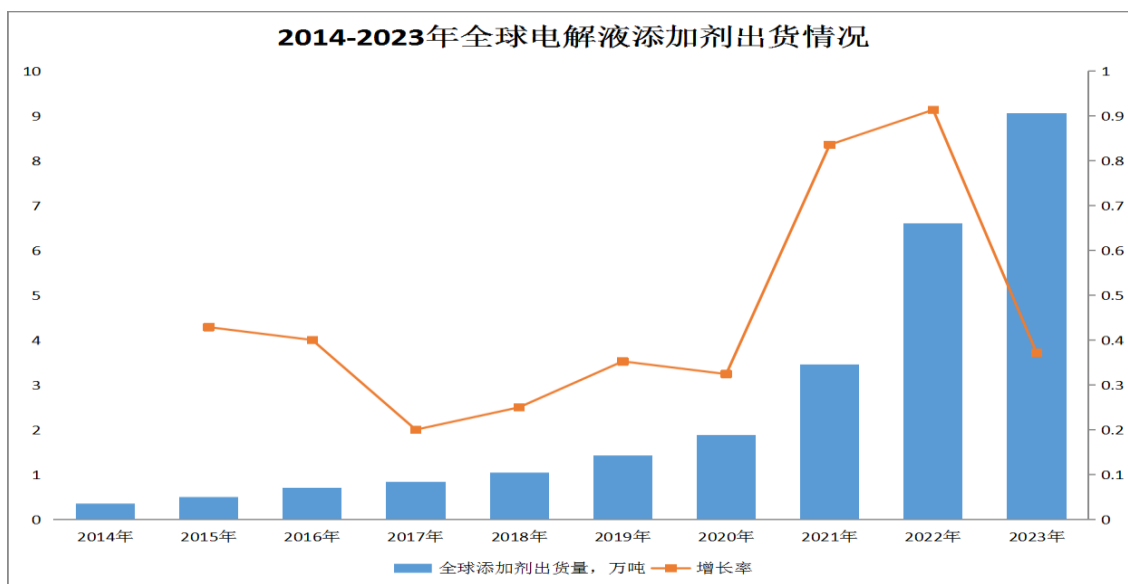
### (三) 所处行业情况

#### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

(1) 新能源汽车和储能需求高增长，带动锂电池电解液添加剂出货量快速增长

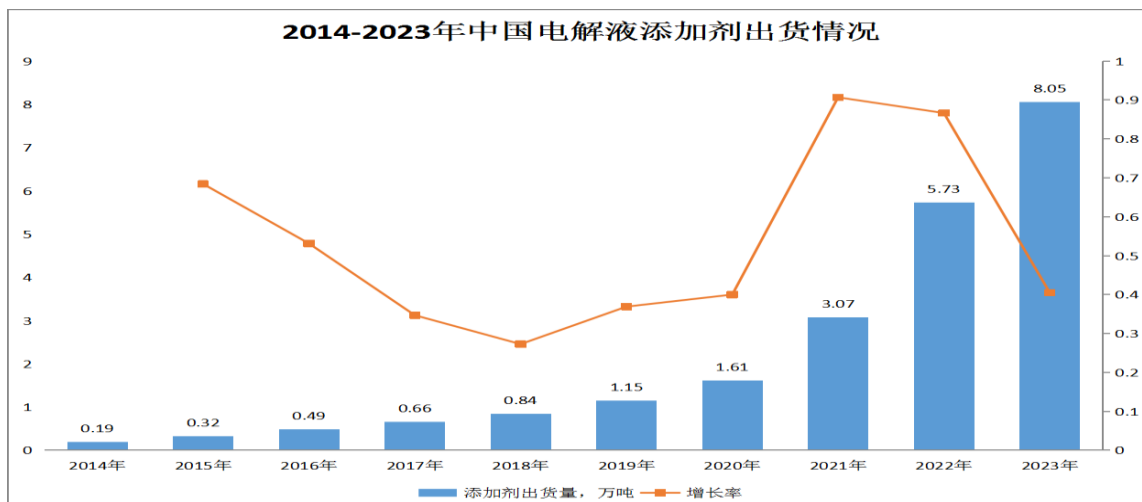
锂电池电解液添加剂产业链下游为电解液行业，电解液作为锂电池重要材料，主要应用在动力电池、储能电池和小型电池领域。2023 年，在新能源汽车和储能市场的带动下，全球锂离子电池出货量进一步增长，据 EVTank，伊维智库整理数据显示，2023 年，全球锂离子电池电解液出货量达到 131.2 万吨，带动电解液添加剂出货量约 9.05 万吨，同比增长 37.1%；中国电解液出货量为 113.8 万吨，同比增长 27.7%，中国电解液出货量的全球占比继续提升至 86.7%；电解液添加剂出货量约 8 万吨，同比增长 40.5%。未来，随着锂电池对安全性、循环寿命和能量密度要求的提升，电解液添加剂需求量还将逐步增加。

图 1：2014-2023 年全球电解液添加剂出货情况



资料来源：EVTank，伊维智库

图 2：2014-2023 年中国电解液添加剂出货情况



资料来源：EVTank，伊维智库

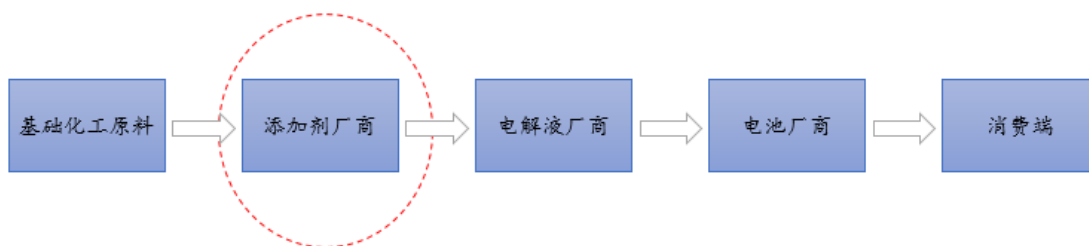
**动力电池领域**，2023 年，全球新能源汽车销量达到 1,465.3 万辆，同比增长 35.4%。在全球经济下行和补贴退坡等不利影响下，2023 年我国新能源汽车产量仍创历史新高，完成 985.1 万辆，同比增长 36.2%，销量达到 949.5 万辆，占全球销量的 64.8%，在政策驱动下，纯电动乘用车占据我国新能源汽车市场的绝对主导地位。带动全球车用动力电池出货量实现 865.2GWh，进而带动中国动力电池出货量达到 82.9 万吨，同比增长 27.1%。

**储能电池领域**，随着国家政策利好持续释放，2023 年增长势头迅猛，已进入快速发展期。EVTank 数据显示：2023 年全球储能用锂电池出货量约 224.2GWh，从而进一步带动储能电池用电解液出货量约 21.6 万吨，同比增长 48.6%；中国储能领域锂电池出货量为 203.8GWh，同比增长 58.2%。但受表前储能并网缓慢、户储需求放缓，库存高企和碳酸锂波动影响下游采购等受多方因素影响，储能出点增速在下半年有所放缓。

**小型电池领域**，受全球经济下行和海外需求降低影响，智能手机、电脑等 3C 消费类电子同比明显下滑，对锂电池的需求量减少；新兴消费应用领域，无人机、可穿戴设备、机器人、无线吸尘器、蓝牙设备、TWS 等新兴领域已实现较高的市场渗透率，增长速度放缓；电动工具国产化率已达到 90%以上，2022 年销量进入下降通道，对锂电池的需求降低。2023 年全球小型锂电池出货量为 113.2GWh，同比下降 0.9%，国内小型锂电池总体出货量 67.3GWh，同比上升 1.2%，带动国内小型电池领域电解液出货量约为 9.3 万吨，同比下降 0.53%。

## （2）公司所处行业位置

公司所处的锂电池电解液添加剂行业上游为基础化工原料制造业，下游为电解液生产行业，如下图所示：



电解液添加剂种类比较丰富，目前常用的电解液添加剂主要有碳酸亚乙烯酯（VC）、氟代碳酸亚乙烯酯（FEC）、1,3-丙磺酸内酯（PS）以及双草酸硼酸锂（LiBOB）等。公司主要产品 VC、FEC、LiBOB 等是目前市场中较为主流的添加剂。据 EVTank，伊维智库数据显示，2023 年 VC、FEC 两者出货合计占电解液添加剂市场的份额达 54.5%。VC 是一种锂离子电池新型有机成膜添加剂与过充保护添加剂，具有良好的高低温性能及防气胀功能，可以提高电池的容量和循环寿命。VC 作为 SEI 膜成膜添加剂时，在锂离子电池负极表面发生聚合反应，形成一层致密的 SEI 膜，从而阻止电解液在负极表面发生进一步的还原分解。FEC 可作为有机溶剂、有机合成中间体、医药中间体、电子化学品、电解液添加剂使用，其中，锂离子电池电解液添加剂是主要应用市场，FEC

形成 SEI 膜的性能较好，既能形成紧密结构层又不增加阻抗，提高电解液的低温性能。此外包括 LiBOB、DTD 等添加剂度电池性能的改善作用逐渐明显，以及新型添加剂 LiFSI 技术成熟和产能投产将带动锂电池电解液添加剂整体出货量的逐年增加。

### （3）锂电池电解液市场带动上游材料出货量的稳步提升

公司主要产品 VC 在锂电池电解液里的添加比例在 1wt%-3 wt % 左右，在磷酸铁锂配方中占比较三元电池配方中会更高；FEC 添加比例在 2 wt %-10 wt % 左右。因此，随着锂电池电解液市场的快速增大，锂电池电解液添加剂市场也将进一步扩大。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司于 2003 年进入锂电池电解液添加剂市场，始终坚持技术创新和产品升级，技术实力受到业界认可，形成了集研发、生产、销售和管理等方面的综合优势。公司在锂电池电解液添加剂领域经过多年的沉淀，已直接与国内外知名锂电池产业链厂商达成合作，包括比亚迪、天赐材料、三菱化学、国泰华荣、杉杉股份等，在行业内具有较强的品牌影响力。公司作为主要参与单位、公司核心技术人员张先林作为主要参与人员的项目“高性能二次电池新型电极、电解质材料与相关技术”获得了国家技术发明奖二等奖，且项目所含核心技术已成功运用于公司主要产品 FEC 的生产中；公司主导起草了 VC 国家标准和 FEC 行业标准。

报告期内，公司荣获中国电池新能源行业 2023 年度“优秀供应商”、“苏州市总部企业”等荣誉称号，董事长沈锦良先生被评为“第 12 届中国电池新能源行业年度人物”荣誉称号。

公司是 VC 和 FEC 市场领先的供应商之一，市场占有率仍处于行业前列。

## 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

### （1）报告期内新技术的发展情况

报告期内从可公开的行业内添加剂厂家公开的技术路径来看，锂电池电解液添加剂，尤其是成膜添加剂碳酸亚乙烯酯和氟代碳酸乙烯酯，技术路径均未发现新的变革路径。主流路径依然是以碳酸乙烯酯为起始原料，经氯气氯化，得到中间产物氯代碳酸乙烯酯，再分别和氟化钾或三乙胺反应得到粗产品氟代碳酸乙烯酯和碳酸亚乙烯酯，最后进一步经过精制纯化得到电子级氟代碳酸乙烯酯和碳酸亚乙烯酯产品。主要的技术细微变化，主要在于各厂家的技术专长，分别或专注于溶剂的筛选，满足反应精确控制要求的装备特殊设计以及流程优化等，未发现明显的颠覆或新路径设计应运于规模化技术生产中。

### （2）报告期内公司的发展情况

报告期内公司主营业务继续深耕于锂电池电解液添加剂碳酸亚乙烯酯和氟代碳酸乙烯酯领域，持续加大投资研发相关制造技术，提升生产效率，降低生产成本，提升产品品质，巩固主营产品的市场优势地位。在新型添加剂领域，公司针对 LiFSI 持续进行技术开发，完成了多项工业化量产技术储备，如双氯亚胺直接氟化技术，双氟磺酰亚胺的锂化反应，LiFSI 产品的纯化以及最终

产品定型工艺等，可以有效解决产品中脱水、成盐技术以及产品变色控制等关键技术节点。针对该产品公司与三美股份展开合作，以子公司盛美锂电为主体，新建的“年产 3000 吨双氟代磺酰亚胺锂项目”一期 500 吨项目已于 2023 年 11 月进行试生产。该项目投产后将借助公司现有销售网络，在动力锂电池电解液中进行广泛推广，弥补该产品国内产能的潜在不足，同时与公司现有传统负极添加剂产生协同效应，为公司的新型锂电池电解质添加剂业务打下坚实基础。

报告期内，公司持续加大研发投入，开发出多种新型添加剂的制备技术，如 MMDS 等新型添加剂的制备与提纯等一系列技术，具有高安全和环保性且收率高、品质优、成本低等优点，适合工业化生产，目前样品已经初步通过客户认证。同时进一步优化新型添加剂 LiDFOB 的制备、提纯工艺，持续降低金属离子含量，优化产品品质。新建“年产 500 吨 LiDFOB、2000 吨 MMDS 项目”预计于 2024 年年中开始开工建设。该项目快速响应客户需求，抓住市场增长机遇，增加公司产品序列，提高公司在新型锂电池电解液添加剂业务领域竞争力。

在锂电前沿材料研发方面，报告期内，公司积极拓展研发方向，布局未来锂电新材料，如固态、半固态电池材料新领域。双三氟甲基磺酰亚胺锂（LiTFSI）已经取得突破性进展，制备出合格样品，该产品可用于三元或高镍二次电池、锂硫电池、聚合物固态电池等作为主电解质锂盐或者添加剂。

除添加剂以外，公司在锂电负极粘结剂方面，公司通过产学研合作制备出多种高性能水性粘结剂。目前已经有两种聚丙烯酸类粘结剂产品送客户认证，该产品可用于硅碳负极和石墨负极，可以抑制硅的膨胀，提高电池的循环寿命。粘结剂业务与子公司华盛联赢正在建设的高性能锂电负极材料具有协同作用，可以一同为客户提供高性能的负极材料解决方案。

除添加剂主业外，报告期内，公司依托子公司华赢新能源研发团队多年来在石墨负极材料上的技术积累，探索出一条可应用于大规模产业化的技术路径，即用原位转化和表面嫁接技术对电池负极材料包括回收石墨、天然石墨、人工石墨等进行表面修饰，达到或超过同型号人工石墨在动力电池应用中的电化学性能指标。依托该负极材料生产制备技术，公司于 2022 年 12 月与控股子公司华赢新能源合资设立了子公司华盛联赢，将于江阴高新区投资建设“年产 20 万吨低能耗高性能锂电池负极材料项目”一期 5 万吨项目，公司将凭借自身在新能源领域的经验，把握负极材料行业快速发展的机遇，提升技术水平，为客户提供高性价比、高附加值的产品，扩大公司产品序列、提升公司竞争力。

#### **(四) 核心技术与研发进展**

##### **1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况**

公司重视研发与持续技术创新，经过多年发展组建了满足行业与公司技术发展要求的研发团队，截至报告期末，公司从事技术研发的人员共有 111 人，占公司员工总数的比例为 9.82%。

报告期内，公司核心技术人员及相关研发团队稳定，未出现核心技术人员离职情况，公司研发实力问鼎，具备持续研发新产品的能力。

公司注重持续自主研发创新，在锂电池电解液添加剂和特殊有机硅领域拥有多项核心技术。报告期内，公司拥有的核心技术情况如下：

序号	核心技术	技术优点	技术成果	技术来源
1	氯代碳酸乙烯酯的合成	碳酸乙烯酯与氯气在强度为300~2,000W，光波长为300~360nm的特定紫外光的催化下进行取代反应，生成氯代碳酸乙烯酯。通过特定设计的带有水层过滤紫外光灯装置，反应具有较高的选择性，可以得到单一的4位产物氯代碳酸乙烯酯，产品纯度高，可达90%以上，杂质氯代烷基醇显著降低，非常便于氯代碳酸乙烯酯后续的酸性处理及纯化。经除酸处理后精馏，产品纯度可达98%以上，收率在80%以上	一项授权发明专利 八项授权实用新型专利	自主研发
2	碳酸亚乙烯酯的合成	通过氯代碳酸乙烯酯与有机碱在溶剂中于一定条件发生消去反应，经过滤、浓缩、短蒸后精馏得到碳酸亚乙烯酯，此反应方法得到的碳酸亚乙烯酯，产率高，杂质少，易于操作	十五项授权实用新型专利 一项发明专利	自主研发、技术引进
3	碳酸亚乙烯酯产品的精制纯化	通过多级高效薄膜蒸发精馏提纯，低温结晶，能有效去除产物中的有害杂质，收率可达90%以上，得到的产品纯度大于99.99%，有机氯残留小于5ppm；产品在40~60℃下烘烤24小时，色度变化小于2黑度	两项授权发明专利	自主研发
4	氟代碳酸乙烯酯的合成	以氯代碳酸乙烯酯和碱土金属氟化物为原料，在季铵盐催化剂存在下，在溶剂中进行卤素置换反应得到氟代碳酸乙烯酯。该制备方法工艺路线简便，原料廉价易得，安全性高，对环境友好。经减压精馏后，产品纯度在99.9%以上，收率在90%以上	两项授权发明专利 七项授权实用新型专利 两项国际专利	自主研发
5	氟代碳酸乙烯酯的精制提纯	通过多级高效薄膜蒸发精馏提纯，低温结晶，能有效去除产物中的有害杂质，收率可达90%以上，产品纯度在99.99%以上，水份小于30ppm，游离酸残留小于20ppm	一项授权发明专利 五项实用新型专利	自主研发
6	双草酸硼酸锂的制备	以草酸化合物和含硼化合物为原料，与碱性锂试剂进行中和反应生产草酸硼酸锂产物。具有工艺路线简单，成本低，三废少等优点。产品纯度可达99.9%以上，收率可达70%以上	四项授权发明专利	自主研发
7	异氰酸酯基烷基硅烷的制备	以氨基烷基硅烷和烷基碳酸酯在碱性催化剂下合成硅基氨基甲酸酯，在过渡金属复合物存在下进行高温裂解脱醇，减压精馏，得到异氰酸酯基烷基硅烷。硅基氨基甲酸酯脱醇反应程度可达95%以上，异氰酸酯基硅烷反应选择性可达98%以上，产品纯度达99%以上	三项授权发明专利 两项授权国际专利	自主研发
8	甲烷二磺酸亚甲酯的合成	采用甲烷二磺酸和多聚甲醛混合，加入脱水剂于一定条件下反应，再通过溶剂萃	两项授权发明专利 两项授权实用新型	自主研发、合作研发



序号	核心技术	技术优点	技术成果	技术来源
		取，蒸发浓缩得到产品。反应纯净环保，时间短，后处理方便，制造成本低。产品收率可达 70% 以上	专利	
9	新型含氟材料的合成	<p>新型含氟溶剂，包括三氟甲基直链碳酸酯、三（三氟乙基）磷酸酯、三氟甲基环状碳酸酯等：以三氟甲基饱和一元醇或多元醇，和三光气在有机碱作用下进行缩合反应，具有操作简便、产率高、杂质少等优点。产品纯度可达 99.9% 以上，收率达 85% 以上</p> <p>新含氟电解质锂盐双氟代磺酰亚胺锂的工业化制备方法：以双氯代磺酰亚胺锂在饱和烷基酯存在下，与碱金属氟化物在相对应的冠醚相转移催化剂作用下，反应得到双氟磺酰亚胺锂。具有杂质少、反应转化率高、产品易提纯等优点。产品纯度可达 99.5% 以上，水份小于 100ppm，金属杂质离子小于 10ppm</p> <p>报告期内，开发了二氟草酸硼酸锂新型锂素高效转化技术，成功优化出一种新的改进型制备工艺，使其转化产品率大幅提升的核心技术，大幅提高锂素的利用，从原先的 60% 提高到 85% 以上；同时在产品品质控制方面也开发出多种独特控制方案，超过公司原有产品品质。该工艺已于报告期内经部分核心客户测试，反馈良好。目前该工艺正在进行批量试制验证环节。</p>	<p>二十二项授权发明专利</p> <p>一项授权实用新型专利</p> <p>五项国际专利</p>	自主研发
10	石墨负极深加工技术	通过子公司华赢新能源自有的有机分子嫁接技术，在石墨表面构建一层功能分子界面膜，可以有效地抑制电极充放电过程中的副反应，增强石墨负极的稳定性。经过验证，该技术可有效提升石墨的首次库伦效率，延长电池的循环寿命，降低电池的自放电，提升电池的稳定性和安全性。	三项发明专利	自主研发、转让

## （2）技术先进性

### ① 碳酸亚乙烯酯（VC）

VC 产品在上世纪 90 年代被首次应用于锂电池电解液中，日本三井精化在全球率先建立了电子级碳酸亚乙烯酯生产线。随着 2000 年以来我国锂电池产业的快速发展，对锂电池材料需求也飞速增加，公司开发出系列质量提升变革技术，于 2004 年建立了 60 吨/年电子级碳酸亚乙烯酯生产线，2005 年该项目产品被评为江苏省高新技术产品，2006 年被列入国家火炬计划项目。

公司的 VC 产品技术路线为以碳酸乙烯酯为原料，经过氯化得到氯代碳酸乙烯酯，以碳酸二甲酯为溶剂，在三乙胺作为缚酸剂，回流下得到碳酸亚乙烯酯产品，通过精馏得到工业级碳酸亚乙烯酯产品。对得到的工业级碳酸亚乙烯酯产品，经过自主开发的系列纯化方法进一步精制得到电子级碳酸亚乙烯酯产品。

公司自主开发了一系列细节控制技术以确保产品在质量、成本以及安全环境等方面具有较强的竞争力，主要包括：（1）开发了新型紫外发光装置，优化了光强和电压参数，使得光催化氯化工艺反应效率提高，抑制了副反应产生；（2）针对产品热敏性特点，设计并开发了全新的薄膜蒸发器，减少了物料接触热的时间，避免产物在精制过程中分解和聚合，进一步提高产物纯度，达到动力电池的材料性能要求；（3）针对产品热敏性特点设计连续精馏工艺，降低了产品持续受热时间，提升产品在精馏中的收率以及品质一致性；（4）针对产品热稳定性、光稳定性差，不易储存和运输等缺点，自主开发出抑制碳酸亚乙烯酯变色和变质的方法，提高产品的保质期，同时拓宽了耐温性储存温度范围，保障了产品在全球市场的及时可靠交付。

报告期内创新成果：

报告期内，针对 VC 制备工艺中产品容易聚合和分解，通过机理研究发现了一种新型反应抑制机理途径，通过新的手段和方法成功抑制了碳酸亚乙烯酯合成中聚合和分解现象，降低的比例达到或超过 50% 以上。同时该方法也能大幅度降低反应过程中轻组分的挥发，从而降低反应中不凝气体以及可能夹带的 VOC 比例，进而减轻反应步骤中尾气环保处置装置的处置容量，目前该方法正在进行放大验证环节。

## ② 氟代碳酸乙烯酯（FEC）

由于 FEC 合成、提纯技术难度高，直到 2005 年日韩才实施以氟气直接氟化 EC 制备 FEC 产品。但该工艺应用的氟气具有剧毒易爆等缺陷，须设置回收氟尾气系统，且氟气活性高，反应选择性低。

公司通过自主开发，于 2006 年在国内率先开发出一条不同于国际主流氟气直接氟化工艺路线的卤素置换工艺路线，即以碳酸乙烯酯为原料，经过氯化得到氯代碳酸乙烯酯，再通过氟化钾转化制备氟代碳酸乙烯酯，进一步精制得到工业级氟代碳酸乙烯酯产品。对得到的工业级氟代碳酸乙烯酯产品，经过自主开发的系列纯化方法进一步精制得到电子级氟代碳酸乙烯酯产品。该工艺路线卤素置换反应条件温和易控制，未涉及氟气原料，安全系数高。同时卤素置换反应转化率高，副产物少，目标产物选择性和总收率高。

公司的工艺路线获得中国、日本和韩国等国内外发明专利，FEC 产品 2008 年被评为国家重点新产品，同年获科技部和省中小型技术创新基金项目支持。2009 年列入江苏省重大科技成果转化专项资金项目，其核心创新技术 2012 年获得中国轻工业联合会科学技术发明奖一等奖，2013 年获得国家技术发明奖二等奖。

除了工艺路线外，公司还开发了配套技术以确保产品在质量、成本以及安全环境等方面具有较强的竞争力，主要包括：（1）开发了新型紫外发光装置，优化了光强和电压参数，使得光催化氯化工艺反应效率提高，抑制了副反应产生；（2）筛选出一种 FEC 的除酸除水的方法，在氟氯化物转化中生成的酸性 FEC 粗品经过特殊的除酸除水工艺处理后，在精制中显著抑制歧化分解，提升

了产品的品质；（3）设计并开发了全新的薄膜蒸发器，减少了物料接触热的时间，避免产物在精制过程中分解，进一步提高产物纯度，达到动力电池的材料性能要求；（4）针对产品热敏性特点设计连续精馏工艺，降低了产品持续受热时间，提升产品在精馏中的收率以及品质一致性。

报告期内创新成果：

报告期内，通过对 FEC 充分的机理研究发现一项新型式的非塔式分离提纯技术，有别于目前主流工艺中的塔分离提纯技术、合成制备技术等，大大提高了生产作业效率，同时极大提升单位产量下制备的能源消耗。目前工艺经过批量生产工艺验证，各项指标与参数均达到设计参数，产品经内部检验均达到或超过公司的产品质量标准。

### ③双草酸硼酸锂（BOB）

BOB 产品作为一种电解质型添加剂，可有效在锰酸锂及 NCM 型锂电池的正极材料表面形成稳定且具有一定韧性的保护膜，从而抑制了电池正极材料在充放电中与电液活性成分的反应，避免金属离子脱出引发的正极材料结构崩塌，提高锂电池的循环性能。

相较于 VC、FEC 产品，BOB 产品目前的市场规模较小，公司采用水相法制备 BOB 产品，已陆续通过了国内外锂电池电解液客户试用，能够满足客户对产品的指标要求。同时在传统的水相法制备工艺外，公司还自主开发了多种改善产品品质和收率的新工艺，包括水相结晶去杂技术、蒸发结晶定盐技术以及脱色技术等，将在产品溶解性、不溶物等指标方面进一步提高并降低生产成本。

### ④特殊有机硅（IPTS/TESPI）

目前该系列产品规模性工业化装置大部分集中于国外少数跨国公司，如美国道康宁、美国迈图、德国瓦克和日本信越等，公司于 2006 年实现了该产品工业化生产。公司依托自身科研优势，在工艺上独辟蹊径，于 2007 年独立开发了硅基氨基甲酸酯中间产物通过高效催化剂脱醇制备工艺路线，即以氨基硅烷与饱和碳酸酯生产中间产物烷氧基硅基氨基甲酸酯，中间产物于高温脱醇制备异氰酸酯基硅烷。该工艺的优点主要包括：（1）有效规避了光气、三光气等剧毒原料，保证了工艺中的无剧毒、无固废液，是一条绿色环境友好工艺路线；（2）开发出新型脱醇催化剂体系，提高了脱醇解效率，产品收率达 90% 以上；（3）工艺中无任何氯源引入，产品中氯离子含量小于 20ppm。

2008 年公司环保型异氰酸酯基丙基三乙氧基硅烷被授予江苏省高新技术产品，同年该产品被列入国家火炬计划项目。

报告期内成果：

针对 IPTS/TESPI 的非光气法制备路线中的关键生产工艺，即高温脱醇工艺。通过近三年的重点工艺技术攻关，成功开发出连续高温脱醇工艺，脱醇效率从原来的间歇式的 60% 提升至 80% 以

上，选择性也达到 80%以上。该项技术工艺在报告期内通过工业化验证，并初步导入至公司年产 500 吨异氰酸酯丙基三甲（乙）基硅烷的工业化生产装置中，产品已经陆续经过主要的成熟客户评测反馈，均达到或超过原有的工艺技术水平。

### ⑤ 石墨负极材料

负极材料是锂电池最重要的原材料构成之一，与正极材料、电解液、隔膜合称锂电池的四大主要原材料，主要影响锂电池的容量、首次效率、循环性能等；石墨作为负极材料未来几年内仍将是主流，具备技术、价格和成熟配套优势，对锂电池性能及安全性起着非常重要的作用；但锂电池负极材料生产过程中高温石墨化等工艺能耗和成本较高，降低生产过程中的能耗和成本将是未来锂电池负极材料的发展趋势和要求。

公司子公司华赢新能源通过自主研发，开发出有机分子嫁接技术，在石墨表面构建一层功能分子界面膜，可以有效地抑制电极充放电过程中的副反应，增强石墨负极的稳定性。经过验证，该技术可有效提升石墨的首次库伦效率，延长电池的循环寿命，降低电池的自放电，提升电池的稳定性和安全性。报告期内，该项目小批量产品，进入市场推广阶段。

国家科学技术奖项获奖情况

适用  不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用  不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

截至报告期末，公司共获得知识产权 118 项，其中专利授权 117 项（发明专利 77 项，实用新型专利 38 项，外观设计专利 2 项。报告期内新增发明专利 13 项，实用新型专利 6 项），1 项软件著作权。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	10	13	189	77
实用新型专利	8	6	46	38
外观设计专利	0	0	2	2
软件著作权	0	0	1	1
其他	0	0	0	0
合计	18	19	238	118

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	47,459,240.68	49,496,862.94	-4.12
资本化研发投入			
研发投入合计	47,459,240.68	49,496,862.94	-4.12
研发投入总额占营业收入比例 (%)	9.04	5.74	增加 3.30 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	0	0	0

## 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

□适用 √不适用

## 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 √不适用

## 4. 在研项目情况

√适用□不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	双草酸硼酸锂的提纯优化研究	3,000,000	1,175,737.27	2,869,585.36	试产,项目已完成	提高产品纯度,不溶性杂质低于10ppm	达到国内领先水平	锂电池电解质添加剂
2	合成双草酸硼酸锂的耐腐蚀性设备研究	6,000,000	1,226,827.98	2,442,080.1	试产	产品中金属杂质离子在10ppm以内	产品品质达到国内领先水平	锂电池电解液添加剂
3	异氰酸酯硅烷工艺优化研究及尾气系统升级改造	5,000,000	817,437.5	2,558,929.16	试产	产品纯度可达98%以上,氯含量小于20ppm,产品收率达到70%以上	产品品质达到国内领先、国际先进水平	特种有机硅烷
4	三(三甲基硅基)磷酸酯的工艺优化研究及尾气系统改造提升	4,000,000	1,269,675.89	2,263,987.76	试产	产品纯度达到99.5%以上,收率达到75%以上	达到国内先进水平	锂电池电解液添加剂
5	二氟草酸硼酸锂合成工艺优化研究	3,500,000	3,183,386.35	3,183,386.35	试产	产品纯度达到99.5%以上,收率达到75%以上	国内领先水平	锂电池电解液添加剂
6	碳酸亚乙烯酯的精制工艺优化研究	4,000,000	4,011,872.64	4,011,872.64	试产,项目已完成	产品纯度达到99.99%以上,提高精制生产效率	国内领先水平	锂电池电解液添加剂
7	氟代碳酸亚乙烯酯的精制工艺优化研究	4,000,000	4,715,508.46	4,715,508.46	试产	产品纯度达到99.9%以上,提高精制生产效率	国内领先水平	锂电池电解液添加剂
8	甲烷二磺酸亚甲酯的精制工艺研究开发	1,500,000	1,506,494.07	1,506,494.07	小试,项目已完成	产品纯度达到99%以上,水份、酸度小于200ppm	国内先进水平	锂电池电解液添加剂

9	三(三甲基硅基)亚磷酸酯的研究开发	1,500,000	1,247,437.57	1,247,437.57	小试	产品纯度达到 99% 以上, 氯含量小于 20ppm	国内先进水平	锂电池电解液添加剂
10	氯代碳酸乙烯酯的优化研究	3,000,000	2,778,245.44	2,778,245.44	试产	缩短反应时间, 提高反应收率	达到国内领先水平	锂电池电解液添加剂
11	碳酸亚乙烯酯的合成优化研究	4,000,000	4,370,053.95	4,370,053.95	试产	缩短反应时间, 反应收率达到 70% 以上	达到国内领先水平	锂电池电解液添加剂
12	氟代碳酸乙烯酯的合成优化研究	3,000,000	3,146,902.18	3,146,902.18	试产	缩短反应时间, 反应收率达到 75% 以上	达到国内领先水平	锂电池电解液添加剂
13	低温法合成碳酸亚乙烯酯的研究	2,400,000	1,780,600.75	1,780,600.75	小试/中试	收率提高 5%~7%, 副产物减少 6% 左右。	国内领先水平	锂电池电解液添加剂
14	一种新溶剂合成碳酸亚乙烯酯的方法	2,400,000	2,315,066.19	2,315,066.19	小试/中试	收率提高 5% 以上	国内领先水平	锂电池电解液添加剂
15	连续化合合成氯代碳酸乙烯酯的研究	1,500,000	1,317,429.44	1,317,429.44	小试/中试	降低消耗 5%。	国内领先水平	锂电池电解液添加剂
16	一种低温合成氟代碳酸乙烯酯的研究	2,200,000	1,942,682.19	1,942,682.19	小试/中试	收率提高 3% 以上, 焦油量减少 5%	国内领先水平	锂电池电解液添加剂
17	无溶剂法合成氟代碳酸乙烯酯的研究	2,200,000	2,653,500.25	2,653,500.25	小试/中试	转化收率 > 80%	国内领先水平	锂电池电解液添加剂
18	连续化合合成氟化钾的研究	1,300,000	1,407,098.83	1,407,098.83	小试/中试	产品合格率 100%	国内领先水平	锂电池电解液添加剂
19	锂离子电池新型负极粘结剂的研究与产业化	3,500,000	281,642.96	1,498,070.19	小试研究阶段	通过设计功能粘结剂, 提升硅负极的整体稳定性, 同时利用粘结剂中的特殊官能团提升电极内部锂离子的传输速率, 最终实现长循环、高倍率硅负极。相对于市售粘结剂, 使采用功能粘结剂的硅负极的循环性能提升 3 倍以上, 且在 10C 以上的大倍率下仍有明	国内领先水平	主要应用于锂离子电池硅基负极的粘结剂

						显的容量优势。		
20	新型锂离子电池电解液添加剂的选择和优化	4,300,000	29,693.62	1,088,677.96	已结项	优选出并合成出有用的添加剂种类,使其有助于消除电解液中的 HF 和 H <sub>2</sub> O, 避免 HF 对正、负极表面相界面膜的刻蚀和破坏,抑制正极材料中过渡金属元素的溶解和晶格结构的破坏,此外能够发生氧化还原聚合反应,在正、负极表面形成稳定且致密的钝化膜	国内领先水平	主要应用于锂离子电池电解液添加剂
21	一种高性能长寿命石墨负极材料的开发和产业化	7,000,000	2,201,643.06	12,740,267.76	试产, 继续深入研究	设计具有特殊功能和结构的有机小分子,在适当的条件下通过低温化学生长和接枝等工艺,实现功能分子在天然石墨表面的纳米自组装和原位转化,在电池化成过程中直接生成石墨表面高韧性和高导电性的有机质 SEI 膜,实现在低温(300℃)条件下批量生产高性能石墨负极材料和硅碳复合负极材料,产品具有超长循环寿命	国内领先水平	主要应用于低能耗生产高性能锂离子电池石墨负极
22	甲烷二磺酸亚甲酯的研究开发	4,000,000	1,041,763.93	1,041,763.93	完成小试, 中试阶段	开发中间体甲烷二磺酸以及甲烷二磺酸亚甲酯的合成制备方法,收率达到 80%以上	国内领先水平	锂电池电解液添加剂
23	硅碳复合负极材料的批量制备和产业应用	2,000,000	438,259.38	438,259.38	试产	发展具有不同比容量的硅碳复合负极材料,并达到较高的性能,比容量 400-600mAh/g 以上,全电池循环寿命大于 2000 次,满足动力和 3C 领域的使用要求。	国内领先水平	主要应用于硅碳复合负极材料
24	纳米硅负极材料的优化和应用	350,000	78,647.75	78,647.75	小试	结合物料性质、成本和产品性能等诸多因素,选取最佳的界面修饰路线,并确认其最佳配比和生产工艺,材料性能达到以下指标:比容量:达 1800 mAh·g <sup>-1</sup> 以上首次库伦效率:达到或超过 92%循环寿命:大于 2000 次膨胀率:低于 12%产气:减少至原来的 30%以下且在长期循环过程中始终保持其完整性、功能性,修饰后的新型纳米硅材	国内领先水平	主要应用于纳米硅负极材料



						料的循环寿命相对于未修饰材料延长一倍以上。		
25	氧化亚硅负极材料的制备和优化	900,000	322,056.83	322,056.83	试产	优选出不同有机溶剂、导电剂、单壁纳米碳管和固化剂的种类和配比及其用量,确认并优化出适合硅氧材料的有机分子 SEI 膜的组分构成和用量,以制备微胶囊结构的硅氧材料,达到稳定材料循环性能和抑制体积膨胀的目的。	国内领先水平	主要应用于氧化亚硅负极材料
26	LiFSI 缩合工艺过量氯磺酸异氰酸酯的回收	100,000	486,115.95	486,115.95	已开发出适合工业化生产的回收工艺	过量氯磺酸异氰酸酯回收率达到 95%以上	达到预期目标后可以降低原料使用成本,以及降低后期中间体纯化的难度	可以应用在 LiFSI 中间体双氯磺酰亚胺酸的工业化生产
合计	/	76,650,000	45,745,780.43	64,204,720.44	/	/	/	/

注：报告期内，公司研发费用支出总额为 4,745.92 万元，其中在研项目支出为 4,574.58 万元，委托外部研究开发费用 86.73 万元及其它费用 84.62 万元。（合计数与各分项之和的尾差系四舍五入造成。）

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	111	107
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	9.82	11.07
研发人员薪酬合计	1,896.47	1,664.00
研发人员平均薪酬	17.09	15.55

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	3
硕士研究生	17
本科	36
专科	43
高中及以下	12
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	26
30-40岁(含30岁,不含40岁)	46
40-50岁(含40岁,不含50岁)	32
50-60岁(含50岁,不含60岁)	7
60岁及以上	0

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

## 1. 技术优势

公司视技术创新为核心竞争力之一,不断提升技术水平,优化工艺路线。在 VC 产品的生产

上，公司自主研发新的细节控制技术，开发了新型紫外发光装置，优化了光强和电压参数，使得光催化氯化工艺反应效率提高；独立设计连续精馏工艺及新的抑制产品产生焦油的工艺控制方法，大大提升产品收率的同时改进了产品品质；针对 VC 产品热稳定性、光稳定性等性能差的特点自主开发出抑制 VC 变色和变质的方法，保证了该产品在全球的可靠交付。公司主导起草的国家标准于 2012 年 6 月 1 日实施，进一步规范了 VC 产品在锂电池材料中标准化应用。在 FEC 产品的生产上，公司自主研发的卤素置换工艺相比传统工艺路线具有生产装备投资少、生产安全性高、产品成本低的特点，同时产品纯度、色度、水分等重点指标处于行业先进水平。公司 FEC 产品的核心创新技术 2012 年获得中国轻工业联合会科学技术发明奖一等奖，2013 年获得国家技术发明奖二等奖，公司主导起草的行业标准于 2015 年 6 月 1 日实施。

在特殊有机硅异氰酸酯基硅烷的生产上，公司技术具有生产装备投资少，生产安全性高，产品成本低的特点，有效规避了光气/三光气剧毒原料，三废极少，是一条绿色环保工艺路线，并且开发出新型脱醇催化剂体系，提高了脱醇解效率，产品收率达到 90% 以上。

在确保产品在质量、成本以及安全环境等方面具有较强国际竞争力的同时，公司积极扩产，占据更多市场份额，在实现规模优势的同时不断加大研发投入，目前已具有一定的技术优势。

## 2. 客户资源及品牌优势

公司在锂电池电解液添加剂领域经过多年的沉淀，积累了丰富的客户资源。公司长期为国内外锂电池产业链知名厂商供应添加剂，客户包括比亚迪、天赐材料、国泰华荣、杉杉股份、昆仑新材、珠海赛纬等国内厂商，也包括三菱化学、Enchem 等海外厂商，产品已覆盖亚洲、欧洲、美洲等电解液添加剂市场。

这些电解液龙头厂商普遍建立了严格的供应商筛选及认证体系，与公司建立了良好的合作关系，对公司产品具有持续稳定的需求。基于此，有助于公司根据客户的需求提供更全面的服务，与客户建立更为深入的战略合作伙伴关系。公司产品取得国内外电解液龙头企业的一致认可，与主要客户的合作关系稳定，未来伴随着电解液需求量的提升，公司业绩具有较好的成长性。

## 3. 环保优势

公司一直严格按照国家和地方的环保政策和规定进行生产，与子公司泰兴华盛在原有排污许可证到期后，子公司泰兴华盛于 2022 年 11 月，公司于 2023 年 1 月取得了最新的排污许可证。公司对环保指标管控严格，建立了废料处理系统，三废处理装置配套齐全，具备自主废料处理能力。公司配套建成了处理废水的生化装置、处理精馏残渣等固体废物的焚烧炉、处理废气的 RTO 装置和碳纤维吸附、脱附装置、固废仓库、清水和废水分流设施等，并在清水排放口、废水排放口、所有的排气筒、固废库等场所均安装了在线检测仪。

公司不仅注重对产品的精益管理，对反应中产生的副产物也进行了精制回收，变废为宝。例

如，公司研制出具有自主知识产权的三乙胺盐酸盐回收三乙胺的工业化生产技术，将三乙胺的消耗下降了 85% 以上；配套建成了完整的溶剂回收装置，溶剂消耗下降了 75% 以上。装置的清洁化以及配套齐全的三废处理装置使公司在原辅料的消耗和能耗上具备显著优势，不仅降低了成本，而且实现了绿色生产。

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

适用 不适用

## 四、风险因素

### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

报告期内公司利润大幅下滑。主要原因为受 2021 年国内电解液材料市场井喷态势的影响，行业内电解液添加剂进行了大规模产能扩张，报告期内随着行业内电解液添加剂新增产能的逐步释放，市场出现供大于求的状况，作为公司主要收入来源的锂电池电解液添加剂 VC 和 FEC 产品价格大幅下降。此外，公司受限于募投项目产能未完全释放，新布局的锂电池电解质材料双氟磺酰亚胺锂和负极材料还处于项目建设阶段，业绩释放尚需时日。

如未来行业内竞争进一步加剧，且公司的募投项目和新布局项目未能按期投产使用，短期内公司仍存在经营业绩下滑、盈利能力薄弱的风险。

### (三) 核心竞争力风险

适用 不适用

#### 1. 技术路线替代风险

随着行业的发展以及技术的迭代，新型技术路径如氢燃料电池、固态锂电池等可能对现有的液态锂离子电池产生冲击。若未来锂离子电池的性能、技术指标和经济性被其他技术路线的动力电池超越，锂离子电池的市场份额可能被挤占甚至替代。锂电池的技术发展路线也可能发生变化，固态电解质可能会逐渐替代传统的有机液态电解液，从而导致对锂电池电解液添加剂的市场需求下降。电解液中添加剂的质量占比一般在 2%-10%，成本占比约 10%-30%。主流添加剂 VC 的添加比例在 1%-3% 左右，且在磷酸铁锂配方中占比会更高；FEC 添加比例在 2%-10% 左右，如出现三元电池技术路线大幅替代磷酸铁锂电池技术路线市场份额，则可能导致公司主要产品的市场需求减少。若出现上述情况，公司作为锂电池电解液添加剂供应商，若不能顺应行业发展趋势，及时实现技术进步或转型，则收入和经营业绩将受到较大的不利影响。

## 2.新技术和新产品研发风险

由于锂电池相关行业技术密集型的属性，新技术与新产品研发存在一定的研发风险。如果公司未能顺应行业发展趋势、准确把握技术发展方向，未能成功研发并取得预期技术成果、技术成果不能较好实现产业化，或者出现公司所处行业的核心技术有了突破性进展而公司不能及时掌握相关技术的情形，可能对公司产品的市场竞争力、市场地位和盈利能力产生一定的影响。

## 3.核心技术泄密风险

公司与锂电池电解液添加剂及特殊有机硅相关的核心技术和相应工艺需要经过多年技术积累和研发。随着市场的变化，存在因核心技术人员流失或工作失误，导致核心技术泄密的风险。若同行业竞争企业获悉公司核心技术，可能会在一定程度上影响公司的市场竞争力和盈利能力，从而对公司生产经营带来不利影响。

## 4.技术人员流失风险

随着公司业务规模的扩大，技术团队的技术实力与稳定性是公司持续创新能力与研发能力的基石。在市场竞争日趋激烈的环境下，存在技术团队人员流失的风险。一旦公司技术人员发生大量流失，将对公司的生产经营造成一定不利影响。

## (四) 经营风险

√适用 □不适用

### 1.安全生产风险

公司生产过程中使用的部分原材料具有易燃、有毒等化学性质。危险化学品在运输、储存、使用、生产过程中可能因操作不当或者设备故障，而发生火灾、爆炸、人身伤害等安全生产事故，影响公司的正常生产经营，并可能造成一定的人身和经济损失。

随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，全社会安全生产意识逐步增强，安全生产相关政策与法规要求日益完善和严格。未来，若政府对精细化工企业实行更为严格的安全生产管理标准，从而导致生产经营成本不断提高，可能在一定程度上影响公司的收益水平。

### 2.环保风险

公司在生产过程中会产生废水、废气、固体废弃物和噪声等污染。随着我国经济增长模式转变和可持续发展战略的全面实施，国家和社会对环境保护的日益重视，环保管理力度不断加大，相关部门可能颁布和采用更高的环保标准。若公司在环保政策发生变化时不能及时达到相应的要求，则有可能被限产、停产或面临受到环保处罚的风险。

### 3. 被其他同类产品供应商替代的风险

各电解液厂商对公司主要产品的需求量主要根据电池厂商或其自身设计的不同类型电解液的配方决定，不同电解液配方在添加剂种类和添加比例方面存在差异。因此，若未来电解液配方发生调整或公司产品发生严重质量问题，则终端客户及产业链厂商基于自身配方需求和供应链健康、稳定的考虑，可能会要求电解液厂商选择向生产公司同类产品的供应商进行采购。

目前行业内对锂电池的性能要求在逐步提高，要求其具备更长寿命、更长续航和更安全等性能，因此，行业内研发出双氟磺酰亚胺锂(LiFSI)、二氟磷酸锂(LiDFP)、双氟草酸硼酸锂(LiDFOB)等新型电解液添加剂以满足上述性能需求。目前，国内一批电解液厂商已实现上述新型添加剂的产业化技术突破，并已建设投产了工业化产线。

随着新型添加剂产业化应用趋势的加深，下游电池厂商的技术路线有可能发生变化，因此，若未来公司技术更新不及时导致主要产品无法满足新型电池的性能需求，或其他供应商研发出在高压高镍等新环境下性能更好的新型添加剂，公司产品存在被其他同类产品供应商替代的风险。

### 4. 出口业务及汇率波动风险

一直以来，外销收入是公司经营收入的重要来源之一，是未来经营收入持续增长的重要组成部分。如国际政治经济环境、进出口国家的贸易政策和国际市场供求等因素发生不利变化，可能对公司未来经营业绩产生不利影响。同时，报告期内，人民币汇率波动导致的汇兑损益变化对公司利润波动产生了一定影响。未来随着公司出口业务规模的增长，如人民币汇率进一步波动，汇兑损益的变化可能对公司利润产生不利影响。

## (五) 财务风险

√适用 □不适用

### 1. 毛利率波动风险

报告期内，公司综合毛利率为 11.26%，其中：VC 产品的毛利率为 11.86%；FEC 产品的毛利率为 9.03%；相关产品的毛利率有所波动。而上年公司综合毛利率为 46.79%，下滑比较大，主要原因：受同行业产能的释放，产品供大于求、价格下降较大的影响，毛利率出现较大下降。

公司产品主要应用于新能源汽车动力电池等领域，目前主要竞争对手为瀚康化工、浙江天硕、荣成青木和苏州华一等。随着细分市场竞争格局发生变化，如果主要竞争对手采取比较激进的价格策略导致市场竞争日趋激烈；亦或原材料价格波动较大，公司不能持续保持较好的技术研发、成本控制和客户服务能力等，公司将面临毛利率下降的风险，对经营业绩产生不利影响。

### 2. 应收款项金额较高及发生坏账的风险

报告期末公司应收票据、应收账款、应收款项融资账面价值之和为 35,529.71 万元，占期末流动资产的比例为 13.46%。随着公司业务规模的不断扩大，应收款项的增长将进一步加大公司的

营运资金周转压力；同时，如果下游行业或主要客户的经营状况发生重大不利变化，也将加大公司坏账损失的风险，进而对公司资产质量以及财务状况产生不利影响。

### 3. 存货安全及减值风险

报告期末公司存货账面价值为 10,754.24 万元，占期末流动资产的比例为 4.08%。报告期内，受环保监管、上游石油化工行业波动、原材料市场供需变化等因素的影响，公司原材料及产品价格出现了一定的波动。由于公司期末存货余额较高，且化学品对存储、生产、运输等环节要求相对较高，如果未来市场环境发生变化，公司产品的价格发生非暂时性下跌，或产品发生严重滞销，或出现管理不善等情形，公司可能存在存货减值的风险。

### 4. 税收政策变化风险

报告期内，公司和下属子公司泰兴华盛在 2023 年通过高新技术企业认定，有效期三年，在有效期内享受 15%的企业所得税优惠税率。未来，公司或子公司如未能通过高新技术企业资质复审，公司适用的所得税税率提升，将会对公司的生产经营业绩产生不利的影响。

同时，报告期内公司出口产品享受增值税出口退税的优惠政策，如未来国家调低出口退税率或取消出口退税政策，将会增加公司的外销成本，对公司出口业务的业绩将会造成一定的影响。

## (六) 行业风险

适用 不适用

### 1. 行业监管政策变化风险

国家对化工生产实施多项行业监管政策，如投资审批制度、环境保护行政许可、工艺技术要求、安全标准等。随着国家对安全生产、环境保护的重视程度不断提升，上述行业监管政策存在变化的可能性。如果上述政策发生变化，公司在经营过程中可能面临因无法达到相关要求而影响正常经营，以及投资项目未获审批通过或无法获得环境保护行政许可而不能实施等行业监管方面的风险。

### 2. 主要原材料价格波动风险

报告期内，公司主营业务成本中直接材料的占比在 45%左右。公司的主要原材料包括碳酸乙烯酯、碳酸二甲酯、氢氧化钾、液碱、三乙胺等，其中，碳酸乙烯酯供应价格及稳定性对公司的业务经营和盈利能力影响较大。受有关大宗商品价格变动及市场供需情况的影响，公司原材料的采购价格会出现一定波动。宏观经济形势、行业供需格局的变化及突发性事件等可能对原材料价格产生不利影响。如果发生主要原材料供应短缺、价格大幅上升、内部采购管理制度未能有效执行等情况，将可能导致公司不能及时采购生产所需的主要原材料，或者出现原材料采购成本大幅上涨的情况，从而对公司的生产经营产生不利影响。

### 3. 市场竞争加剧的风险

2020年9月以来，在全球各国出台一系列鼓励和扶持新能源汽车产业发展的相关政策、新能源汽车需求旺盛等多重因素影响下，电解液产业链上各类产品需求旺盛，公司的添加剂产品因产能限制导致的供不应求，为了缓解供应紧张态势，下游电解液厂商在添加剂领域扩产规模逐步提升，以提高原材料自产率。下游客户的“一体化经营”战略可能导致其直接从公司处购买的添加剂产品规模下降，对公司业务收入的可持续性和双方合作的稳定性造成一定影响，公司也面临原有市场份额缩水的压力。

随着电解液添加剂市场需求的不断增加，电解液添加剂市场出现了相当数量的新进入者且扩产规模较大，同时，现有市场参与者可能加大投入力度扩大生产规模并提升技术水平，导致公司所处行业竞争加剧。

### (七) 宏观环境风险

适用 不适用

公司所处的锂电池电解液添加剂领域与下游新能源车、储能、消费电子等行业的发展状况密切相关，在国际政治、经济形势日益复杂的背景下，中美贸易摩擦走势存在不确定性，不可控事件的发生可能带来宏观环境风险，影响产业链整体供需结构，对公司生产经营产生不良影响。

### (八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

### (九) 其他重大风险

适用 不适用

## 五、报告期内主要经营情况

2023年，公司实现营业收入52,503.14万元，同比降低39.09%，实现归属于上市公司股东的净利润-2,391.18万元，同比减少109.17%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	525,031,402.36	861,970,904.29	-39.09
营业成本	465,830,155.64	458,642,895.16	1.57
销售费用	7,356,097.18	7,567,535.02	-2.79
管理费用	84,644,091.31	84,479,769.15	0.19
财务费用	-25,195,677.58	-29,978,790.86	不适用
研发费用	47,459,240.68	49,496,862.94	-4.12



经营活动产生的现金流量净额	-134,894,897.67	310,569,060.60	-143.43
投资活动产生的现金流量净额	-466,382,749.23	-492,130,847.71	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-27,395,583.22	2,552,805,426.12	-101.07
投资收益（损失以“-”号填列）	41,387,086.77	9,340,673.72	343.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-24,580,813.67	-1,314,094.68	不适用

营业收入变动原因说明：系市场竞争激烈，销售价格大幅下降所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：系销售额大幅下降，收到银行承兑汇票增加，收到销售现款下降所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司现金分红 1.1 亿元，出现现金流量净额转为负数，而上期公司科创板首发上市，募集资金到账导致现金流量净额增加较大。

投资收益变动原因说明：本期公司利用闲置自有资金及募集资金进行理财，理财收益增加较大所致。

资产减值损失变动原因说明：本期产品销售价格下降较大，计提存货跌价准备增加较大所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 52,496.32 万元，同比下降 39.10%，主要原因是新能源添加剂市场竞争激烈，国内新增产能释放速度阶段性大于市场增长速度，公司主要产品销售价格出现大幅下降所致。主营业务成本 46,582.98 万元，同比增长 1.57%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
专用化学产品制造	524,963,160.76	465,829,761.13	11.26	-39.10	1.57	-35.53
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
VC	328,107,877.71	289,204,074.89	11.86	-32.95	9.76	-34.30
FEC	153,123,873.30	139,303,706.78	9.03	-51.90	-13.92	-40.14
其他	43,731,409.75	37,321,979.46	14.66	-19.39	12.12	-23.99

合计	524,963,160.76	465,829,761.13	11.26	-39.10	1.57	-35.53
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内销	441,570,715.03	412,092,654.26	6.68	-23.34	20.08	-33.75
外销	83,392,445.73	53,737,106.87	35.56	-70.83	-53.45	-24.06
合计	524,963,160.76	465,829,761.13	11.26	-39.10	1.57	-35.53
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	504,179,392.74	452,821,906.53	10.19	-35.88	6.41	-35.69
经销	20,783,768.02	13,007,854.60	37.41	-72.54	-60.64	-18.92
合计	524,963,160.76	465,829,761.13	11.26	-39.10	1.57	-35.53

#### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司从事行业是专业化学品制造，2023 年实现主营业务销售收入 52,496.32 万元，比上年下降 39.10%。

公司主要产品：VC、FEC 和其他产品，2023 年 VC 销售收入 32,810.79 万元，比上年下降 32.95%；FEC 销售收入 15,312.39 万元，比上年下降 51.90%；其他产品销售收入 4,373.14 万元，比上年下降 19.39%，其主要原因系产品销售价格大幅下降所致。

公司产品销售市场分国内和国外，2023 年国内销售额 44,157.07 万元，比上年下降 23.34%；国外销售额 8,339.24 万元，比上年下降 70.83%。国外销售额下降较大，主要有两个因素：一是销售价格下降较大，二是国外需求减少，销售数量下降。

公司销售模式有直销和经销，以直销为主，2023 年直销和经销销售额分别为 50,417.94 万元、2,078.38 万元，比上年分别下降 35.88%、72.54%。经销主要是面对国外市场，销售额下降较大，主要原因是销售价格下降和需求量下降。

#### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
FEC	kg	2,820,601.46	2,668,986.77	326,472.43	20.32	18.65	86.71
VC	kg	5,281,824.79	5,390,446.10	194,221.00	48.44	60.99	-35.87

产销量情况说明

报告期内公司募投项目 VC 生产线试产,产销售量增长较明显。FEC 库存增加原因是:计划 2024 年上半年技术改造,多备库存所致。VC 库存下降原因是 12 月份销售量比去年同期增长较多所致。

### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

### (4). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
专用化学 品制造	直接材料	175,542,375.84	37.69	233,137,729.19	50.83	-24.70	
	直接人工	58,292,010.76	12.51	41,655,400.34	9.08	39.94	
	制造费用	222,987,766.24	47.87	159,430,781.31	34.76	39.86	
	运费	9,008,002.80	1.93	24,418,984.32	5.32	-63.11	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
VC	直接材料	108,330,457.18	37.46	139,687,095.79	53.01	-22.45	
	直接人工	32,873,031.80	11.37	19,593,017.64	7.44	67.78	
	制造费用	141,365,966.45	48.88	83,999,335.79	31.88	68.29	
	运费	6,634,619.46	2.29	20,208,985.70	7.67	-67.17	
	小计	289,204,074.89	100.00	263,488,434.92	100.00		
FEC	直接材料	52,090,603.62	37.39	78,197,356.13	48.32	-33.39	
	直接人工	17,705,561.28	12.71	16,062,397.04	9.92	10.23	
	制造费用	67,493,742.99	48.45	63,814,031.13	39.43	5.77	
	运费	2,013,798.89	1.45	3,765,104.75	2.33	-46.51	
	小计	139,303,706.78	100.00	161,838,889.05	100.00		
其他	直接材料	15,121,315.04	40.52	15,253,277.27	45.78	-0.87	
	直接人工	7,713,417.68	20.67	5,999,985.66	18.01	28.56	
	制造费用	14,128,056.80	37.85	11,617,414.39	34.87	21.61	
	运费	359,584.45	0.96	444,893.87	1.34	-19.18	

	小计	37,322,373.97	100.00	33,315,571.19	100.00		
--	----	---------------	--------	---------------	--------	--	--

#### 成本分析其他情况说明

VC 产品直接人工和制造费用比上年同期分别增长 67.78%、68.29%，主要原因是募投项目 VC 生产线试产人员增加和折旧增加引起的。

FEC 产品的直接材料比上年同期下降 33.39%，主要原因：原材料价格下降和去年同期产能不足向外购买 FEC 粗品引起成本偏高共同导致的。

VC 产品和 FEC 产品的运费比去年同期分别下降 67.17%、46.51%，主要原因是出口销售量减少，空运方式减少，以及国内大客户改用槽罐运输节约成本共同导致。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

报告期内，经公司第二届董事会第七次会议、第二次监事会第五次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟参与投资设立产业基金暨关联交易的议案》，公司作为有限合伙人以自有资金认缴出资 8,000 万元，占出资总额比例为 47.0588%，投资设立苏州华盛南园敦行创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“产业基金”）；且该产业基金设有投资决策委员会，投资决策委员会由 5 名委员组成，公司有权委派 1 名委员，投资决策需由于 4 名（含 4 名）以上（其中必须有一位是公司委派委员）委员同意方可通过，由此认定该产业基金为公司并表子公司。在本产业基金设立之日起六个月的开放期内，2023 年 11 月，韩俊先等三人共计增资 1,000 万元，作为公司有限合伙人。增资完成后，产业基金认缴出资总额达 18,000 万元，公司占认缴总额比例为 44.4444%。

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 41,417.45 万元，占年度销售总额 78.89%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

##### 公司前五名客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户一	16,632.79	31.68	否
2	客户二	10,708.70	20.4	否

3	客户三	6,282.54	11.97	否
4	客户四	4,401.85	8.38	否
5	客户五	3,391.57	6.46	否
合计	/	41,417.45	78.89	/

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

适用 不适用

### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 13,373.41 万元，占年度采购总额 36.63%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

### 公司前五名供应商

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商一	4,716.36	12.92	否
2	供应商二	2,619.88	7.18	否
3	供应商三	2,165.40	5.93	否
4	供应商四	2,134.31	5.85	否
5	供应商五	1,737.46	4.76	否
合计	/	13,373.41	36.63	/

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

适用 不适用

### 3. 费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	7,356,097.18	7,567,535.02	-2.79
管理费用	84,644,091.31	84,479,769.15	0.19
财务费用	-25,195,677.58	-29,978,790.86	不适用
研发费用	47,459,240.68	49,496,862.94	-4.12

#### 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-134,894,897.67	310,569,060.60	-143.43
投资活动产生的现金流量净额	-466,382,749.23	-492,130,847.71	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-27,395,583.22	2,552,805,426.12	-101.07

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：系销售额大幅下降，收到银行承兑汇票增加，收到销售现款下降所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司分红 1.1 亿元，出现现金流量净额转为负数，而上期公司科创板首发上市，募集资金到账导致现金流量净额增加较大。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,043,917,404.12	46.22	2,842,240,488.83	62.62	-28.09	
交易性金融资产	80,000,000.00	1.81				系公司利用闲置资金购买的单位结构性存款所致
应收票据	15,692,627.80	0.35	38,877,743.63	0.86	-59.64	本期收取的以摊余成本计量的银行承兑汇票减少所致
应收账款	152,126,657.33	3.44	158,971,557.50	3.50	-4.31	
应收款项融资	187,477,799.64	4.24	85,502,049.66	1.88	119.27	本期收取的以公允价值计量的银行承兑汇票增加所致
预付款项	7,942,916.70	0.18	1,584,406.88	0.03	401.32	因募投项目部分调试投产，预付国家电网电费增加所致
其他应收	1,462,525.08	0.03	2,984,947.67	0.07	-51.00	本期保证金收回

款						金额增加所致
存货	107,542,386.02	2.43	78,197,895.45	1.72	37.53	产能扩大后,公司生产备货量增加所致
其他流动资产	42,635,791.71	0.96	21,271,418.53	0.47	100.44	本期采购进项税金额较大产生的增值税借方余额增加所致
固定资产	1,090,116,780.36	24.65	395,900,478.97	8.72	175.35	本期部分在建工程转入固定资产金额较大所致
在建工程	420,685,595.82	9.51	690,806,396.39	15.22	-39.10	本期部分在建工程转入固定资产金额较大所致
使用权资产	1,387,987.15	0.03	2,170,856.48	0.05	-36.06	本期计提折旧所致
无形资产	179,559,407.88	4.06	148,664,957.07	3.28	20.78	
长期待摊费用	680,724.56	0.02	421,149.16	0.01	61.64	本期增加房屋装修款所致
递延所得税资产	16,485,070.92	0.37	9,834,178.55	0.22	67.63	公司可弥补亏损增加导致确认的递延所得税资产增加
其他非流动资产	74,055,264.03	1.67	61,289,150.87	1.35	20.83	
短期借款	3,463,258.44	0.08				子公司盛美锂电增加流动资金借款所致
应付票据	154,863,146.67	3.50	288,521,687.10	6.36	-46.33	本期公司以票据结算货款及工程设备款金额减少所致
应付账款	221,128,379.84	5.00	151,185,542.37	3.33	46.26	随着工程项目的持续投入,应付工程设备款相应增加所致
合同负债	37,699.12	-	33,628.32	-	12.11	
应付职工薪酬	21,970,211.68	0.50	24,052,926.62	0.53	-8.66	
应交税费	3,662,799.21	0.08	19,015,262.49	0.42	-80.74	应交企业所得税和增值税的金额下降所致
其他应付款	195,822.00	-	52,790.00	-	270.95	本期支付保证金增加所致
一年内到期的非流动负债	1,566,683.34	0.04	839,503.58	0.02	86.62	一年内到期的长期借款增加所致
其他流动	40,128,486.82	0.91	14,503,692.21	0.32	176.68	本期已背书或贴

负债						现的银行承兑汇票未终止确认的金额增加所致
长期借款	123,100,000.00	2.78	75,000,000.00	1.65	64.13	子公司盛美锂电增加固定资产借款所致
租赁负债	467,673.67	0.01	1,293,617.46	0.03	-63.85	本期支付房租所致
递延收益	27,928,237.90	0.63	31,603,712.92	0.70	-11.63	
递延所得税负债		-	119,648.15	-	-100.00	本期与递延所得税资产抵销所致
其他非流动负债	30,200,000.00	0.68		-		设立产业基金吸收其他合伙人出资款增加所致

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	账面余额	受限原因
货币资金	59,122,318.26	银行承兑汇票保证金及履约保证金
应收票据	13,049,927.80	未终止确认的已背书或贴现未到期票据
应收款项融资	38,485,532.60	票据保证金
无形资产	26,935,875.00	抵押借款
合计	137,593,653.66	

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”和“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析。”



## 化工行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

#### (1). 行业政策及其变化

适用 不适用

#### (2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

适用 不适用

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

### 2 产品与生产

#### (1). 主要经营模式

适用 不适用

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

#### 报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

#### (2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
碳酸亚乙烯酯 (VC)	C26 化学原料和化学制品制造业	碳酸乙烯酯、氯气、碳酸二甲酯、三乙胺	锂电池电解液中的核心添加剂	供需关系、成本
氟代碳酸乙烯酯 (FEC)	C26 化学原料和化学制品制造业	碳酸乙烯酯、氯气、氟化钾	锂电池电解液中的核心添加剂	供需关系、成本
双草酸硼酸锂 (BOB)	C26 化学原料和化学制品制造业	氢氧化锂、草酸、硼酸、乙腈	锂电池电解液中的核心添加剂	供需关系、成本
异氰酸酯基丙基三甲氧基硅烷 (IPTS)	C26 化学原料和化学制品制造业	氨丙基三甲氧基硅烷、碳酸二甲酯	涂料、密封胶等	供需关系、成本

异氰酸酯基丙基三乙氧基硅烷 (TESPI)	C26 化学原料和化学制品制造业	氨丙基三乙氧基硅烷、碳酸二乙酯	涂料、密封胶等	供需关系、成本
-----------------------	------------------	-----------------	---------	---------

**(3). 研发创新**

√适用 □不适用

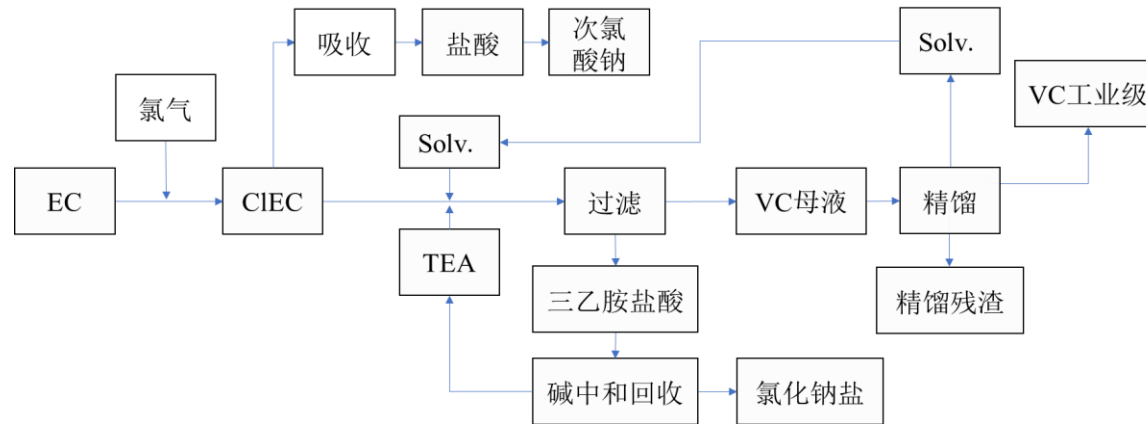
详见“第三节管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”中的“（四）核心技术与研发进展”。

**(4). 生产工艺与流程**

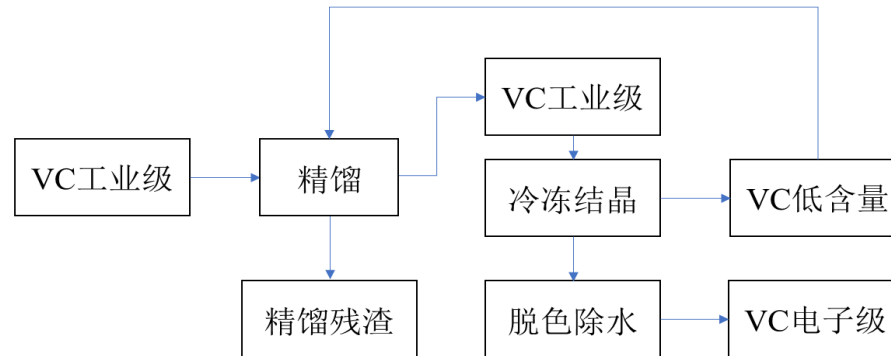
√适用 □不适用

**① 碳酸亚乙烯酯 (VC)**

(a) 前道工序 (工业级产品制备)



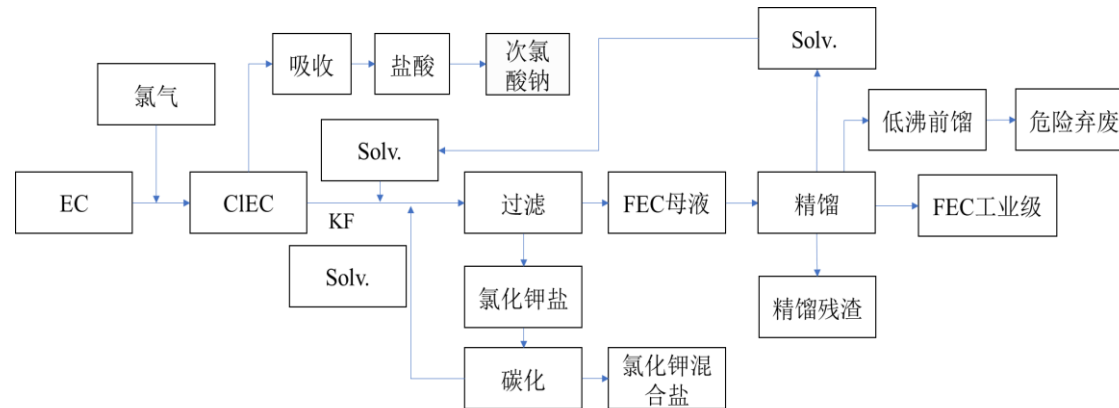
(b) 后道工序（电子级产品制备）



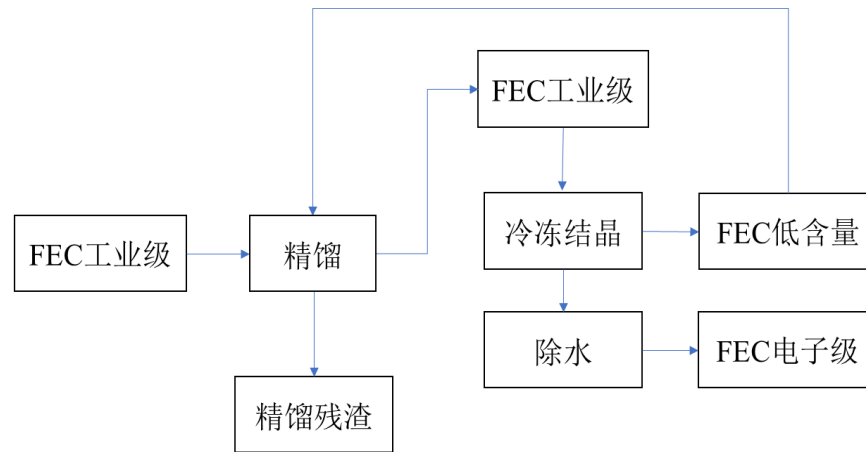
注：图中代码EC指碳酸乙烯酯，CIEC指氯代碳酸乙烯酯，TEA指三乙胺，Solv.指溶剂

② 氟代碳酸乙烯酯（FEC）

(a) 前道工序（工业级产品制备）

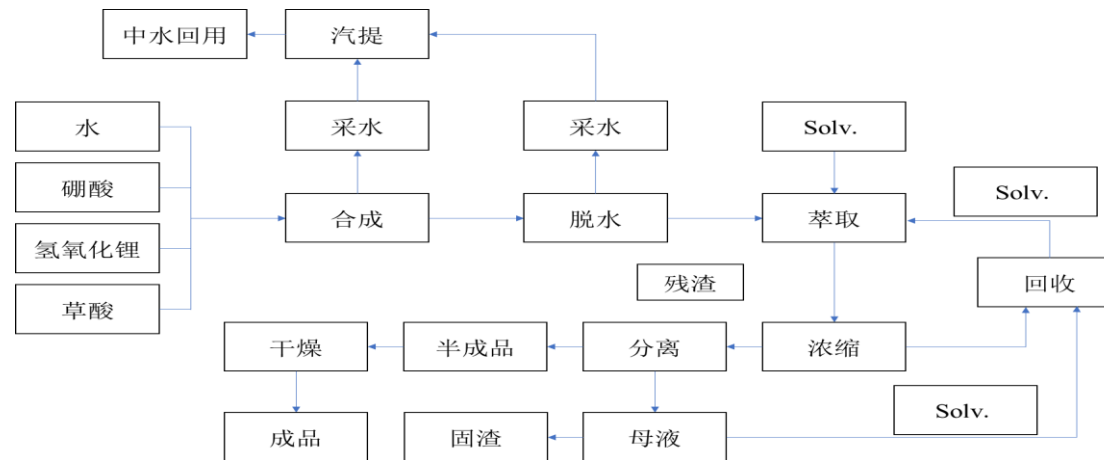


(b) 后道工序（电子级产品制备）



注：图中代码 EC 指碳酸乙烯酯，CIEC 指氯代碳酸乙烯酯，KF 指氟化钾，Solv.指溶剂

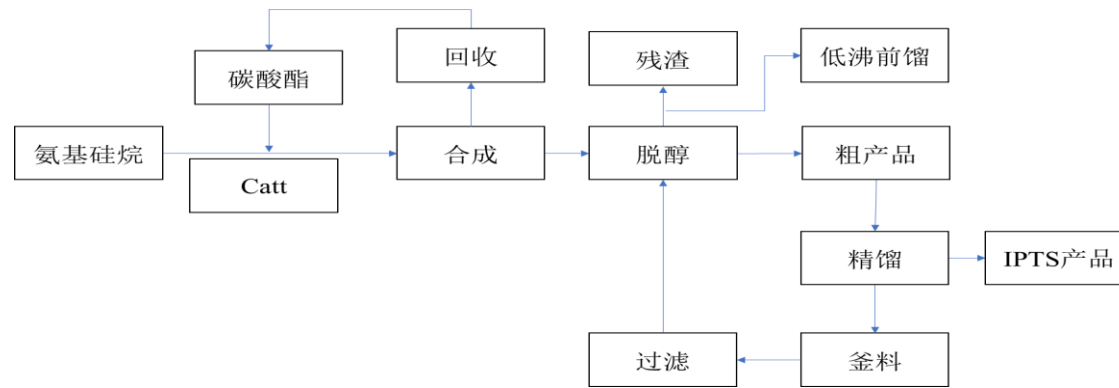
③ 双草酸硼酸锂 (BOB)



注：图中代码 Solv.指溶剂

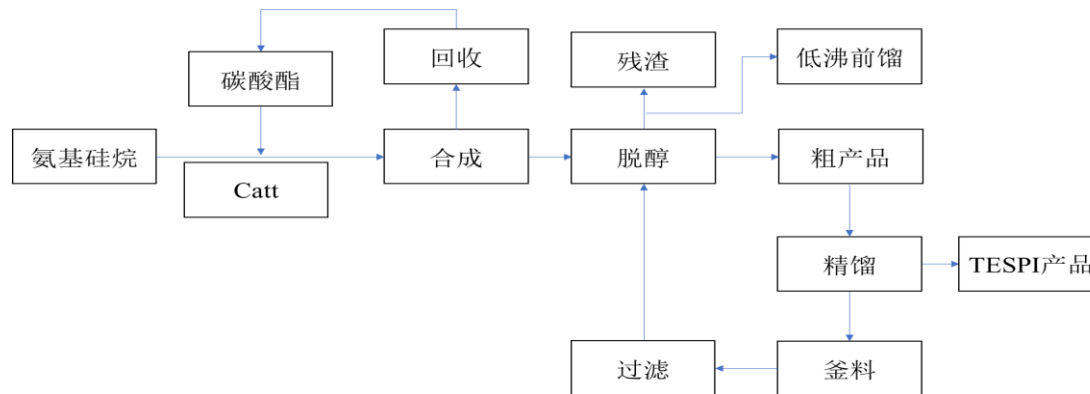
④特殊有机硅（IPTS/TESPI）

(a) 异氰酸酯基丙基三甲氧基硅烷（IPTS）



注：图中代码氨基硅烷指氨丙基三甲氧基硅烷，碳酸酯指碳酸二甲酯，Catt 指催化剂

(b) 异氰酸酯基丙基三乙氧基硅烷（TESPI）



注：图中代码氨基硅烷指氨丙基三乙氧基硅烷，碳酸酯指碳酸二乙酯，Catt 指催化剂

## (5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率(%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
华盛锂电	3,000 吨 VC 产品; 2,000 吨 FEC 产品; 160 吨 BOB 产品; 500 吨有机硅产品;	100	已投产	-	不适用
华盛锂电	6,000 吨 VC 产品; 3,000 吨 FEC 产品	-	6,000 吨 VC; 3,000 吨 FEC	93,119.50	募投项目 2024 年二季度;
华盛锂电	230 吨其他新型添加剂材料	-	230 吨其他新型添加剂材料	-	该项目因产能调整, 异地建设, 该项目取消。
华盛锂电	500 吨 LiDFOB、2,000 吨 MMDS 项目	0	500 吨 LiDFOB、2,000 吨 MMDS 项目	3.58	2025 年上半年
泰兴华盛	4,000 吨 VC 产品; 2,500 吨 FEC 产品; 6,300 吨 CLEC 产品, 300 吨碳酸乙烯酯回收资源利用	94	已投产	-	已经全部建成
盛美锂电	3,000 吨 LIFSI 产品 (其中第一期 500 吨)	-	500 吨 LIFSI	18,333.85	2023 年 11 月已试产
祥和新能源	80,000 吨 CLEC 产品 (其中第一期 40,000 吨)	-	40,000 吨 CLEC	5,432.59	预计 2024 年年中
华盛联赢	20 万吨低能耗高性能锂电池负极材料项目 (其中第一期 50,000 吨)	-	50,000 吨负极材料	40.00	预计 2024 年底

## 生产能力的增减情况

□适用 √不适用

## 产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

## 非正常停产情况

□适用 √不适用

### 3 原材料采购

#### (1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量 (KG)	耗用量 (KG)
碳酸乙烯酯	自购	银行承兑汇票	-46.82	19,108,170.00	16,824,043.46
三乙胺	自购	银行承兑汇票	-8.29	2,296,840.00	1,881,082.00
碳酸二甲酯	自购	银行承兑汇票	-30.18	4,196,190.00	3,354,909.00
氢氧化钾	自购	银行承兑汇票	-24.58	5,145,370.00	4,620,366.00

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响降低营业成本

#### (2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
电力 (度)	自购	现汇	2.77	65,461,439.00	65,461,439.00
蒸汽 (吨)	自购	现汇	-9.51	145,478.12	145,478.12
水 (吨)	自购	现汇	15.59	280,620.00	280,620.00

主要能源价格变化对公司营业成本的影响不大

#### (3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

#### (4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

### 4 产品销售情况

#### (1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
专用化学产品制造	524,963,160.76	465,829,761.13	11.26	-39.10	1.57	-35.53	不适用

#### (2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
直销	504,179,392.74	-35.88
经销	20,783,768.02	-72.54

**会计政策说明**

□适用 √不适用

**5 环保与安全情况****(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 重大环保违规情况**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
62,000,000	0	100%

注：1、上述投资额为实际出资金额；

2、上述投资额均不包含对合并报表范围内子公司的投资；

3、2023年9月，公司召开总经理办公会，审议通过公司对外投资北京壹金新能源科技有限公司的事宜。2023年10月13日，公司及控股子公司产业基金与北京壹金签署了投资协议，2023年10月25日公司及子公司产业基金分别以自有资金向北京壹金出资3,200万元及3,000万元，本次投资分为借款及债转股两个阶段。截至2024年3月15日，公司及子公司产业基金均已完成债转股，本次投资完成后，北京壹金注册资本增加至885.9312万元，公司及子公司认缴出资分别为16.9761万元及15.9151万元，分别持有北京壹金1.9162%及1.7964%股权。报告期内，公司及子公司产业基金已实缴出资6,200万元。

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用



## 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产					7,466,000,000.00	7,386,000,000.00		80,000,000.00
应收款项融资	85,502,049.66				442,179,635.59	340,203,885.61		187,477,799.64
合计	85,502,049.66				7,908,179,635.59	7,726,203,885.61		267,477,799.64

证券投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

## 4. 私募股权投资基金投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	投资目的	拟投资总额	报告期内投资金额	截至报告期末已投资金额	参与身份	报告期末出资比例(%)	是否控制该基金或施加重大影响	会计核算科目	是否存在关联关系	基金底层资产情况	报告期利润影响	累计利润影响

苏州华盛南园敦行创业投资合伙企业（有限合伙）	2023年6月	投资产业链上下游	80,000,000	24,000,000	24,000,000	有限合伙人	30.00	是	长期股权投资	是	已投1个项目，主要是负极材料行业	-1,774,225.86	-1,774,225.86
合计	-	-	80,000,000	24,000,000	24,000,000	-	30.00	-	-	-	-	-1,774,225.86	-1,774,225.86

其他说明  
无

## 5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

截至报告期末，公司共有 5 家控股子公司，1 家公司控制的结构化主体，具体情况如下：

## 1. 泰兴华盛

公司名称	泰兴华盛精细化工有限公司		
成立时间	2015/3/23		
注册资本	34,000 万元人民币		
实收资本	34,000 万元人民币		
注册地和主要生产经营地	泰兴经济开发区过船西路 19 号		
股东构成及控制情况	江苏华盛锂电材料股份有限公司 100%持股		
主营业务	锂电池新型电解质材料（碳酸亚乙烯酯、氟代碳酸乙烯酯、双氟代磺酰亚胺钾）、盐酸、次氯酸钠、一般化工产品（氯代碳酸乙烯酯、甲烷二磺酸亚甲酯、氟化钾、氯化钠、氯化钾、亚硫酸钠）的生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）许可项目：道路货物运输（不含危险货物）		
与发行人主营业务的关系	从事锂离子电池电解液添加剂半成品的制造和销售，为发行人张家港工厂生产的前道工序		
最近一年主要财务数据（单位：万元）			
日期	总资产	净资产	净利润
2023.12.31/2023 年度	44,934.56	37,766.80	1,671.96

注：以上财务数据经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计

## 2. 华赢新能源

公司名称	苏州华赢新能源材料科技有限公司
成立时间	2019/12/18
注册资本	1,000 万元人民币

实收资本	1,000 万元人民币		
注册地和主要生产 经营地	苏州市吴中区越溪吴中大道 2288 号 12 幢 (F3)		
股东构成及控制情 况	江苏华盛锂电材料股份有限公司持股 70%，郑洪河持股 30%		
主营业务	能源材料科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务； 电池的研发、销售		
与发行人主营业务 的关系	锂电池电解液添加剂、正负极材料等研发		
最近一年主要财务数据（单位：万元）			
日期	总资产	净资产	净利润
2023.12.31/2023 年度	2,721.75	-429.11	-467.09

注：以上财务数据经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计

### 3. 盛美锂电

公司名称	浙江盛美锂电材料有限公司		
成立时间	2020/3/25		
注册资本	22,000 万元人民币		
实收资本	12,000 万元人民币		
注册地和主要生产 经营地	浙江省金华市武义县熟溪街道胡处工业区新材料产业园		
股东构成及控制情 况	江苏华盛锂电材料股份有限公司持股 51%，浙江三美化工股份有限公司持股 49%		
主营业务	许可项目：危险化学品生产；危险化学品经营（依法须经批准的项目， 经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。 一般项目：电子专用材料制造；电子专用材料销售；新材料技术研发		
与发行人主营业务 的关系	含氟添加剂的研发、生产和销售		
最近一年主要财务数据（单位：万元）			
日期	总资产	净资产	净利润
2023.12.31/2023 年度	25,061.2	9,361.93	-1,611.92

注：以上财务数据经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计

### 4. 祥和新能源

公司名称	湖北华盛祥和新能源材料有限公司		
成立时间	2021 年 12 月 24 日		
注册资本	15,000 万元		
实收资本	7,916 万元		
注册地和主要生产 经营地	湖北省孝感市云梦县城关镇县便民中心 2 号楼 425 室		
股东构成及控制情	江苏华盛锂电材料股份有限公司持股 74.00%，云梦联凯投资中心（有		

况	限合伙) 持股 26%		
主营业务	一般项目: 专用化学产品制造 (不含危险化学品) (除许可业务外, 可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)		
与发行人主营业务的关系	氯代碳酸乙烯酯的研发、生产和销售		
最近一年主要财务数据 (单位: 万元)			
日期	总资产	净资产	净利润
2023. 12. 31/2023 年度	10, 633. 63	7, 605. 14	-182. 38

注: 以上财务数据经容诚会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计

## 5. 华盛联赢

公司名称	江苏华盛联赢新能源材料有限公司		
成立时间	2022 年 12 月 21 日		
注册资本	5,000 万元		
实收资本	4,600 万元		
注册地和主要生产 经营地	江阴市长山大道 18 号 M 幢 3028		
股东构成及控制情 况	江苏华盛锂电材料股份有限公司持股 70%, 苏州华赢新能源材料科技 有限公司持股 30%		
主营业务	一般项目: 电子专用材料研发、制造、销售, 石墨及碳素制造、销售		
与发行人主营业务 的关系	负极材料的研发、生产和销售		
最近一年主要财务数据 (单位: 万元)			
日期	总资产	净资产	净利润
2023. 12. 31/2023 年度	4, 439. 83	4, 401. 20	-198. 80

注: 以上财务数据经容诚会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计

## (八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

截至报告期末, 公司共有 5 家控股子公司, 1 家公司控制的结构化主体, 具体情况如下:

### 1. 华盛南园敦行

公司名称	苏州华盛南园敦行创业投资合伙企业 (有限合伙)		
成立时间	2023 年 7 月 5 日		
注册资本	18,000 万元		
实收资本	5,420 万元		
注册地和主要生产 经营地	苏州高新区华佗路 99 号金融谷商务中心 20 幢		

<b>股东构成及控制情况</b>	江苏华盛锂电材料股份有限公司持股 44.4444%，苏州敦行投资管理有限公司持股 1.6667%（普通合伙人），苏州高新产业投资发展企业（有限合伙）等 13 方合伙人共计持股 53.8889%		
<b>主营业务</b>	一般项目：创业投资（限投资未上市企业）；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）		
<b>与发行人主营业务的关系</b>	产业投资基金		
<b>最近一年主要财务数据（单位：万元）</b>			
<b>日期</b>	<b>总资产</b>	<b>净资产</b>	<b>净利润</b>
<b>2023. 12. 31/2023 年度</b>	5, 242. 58	5, 242. 58	-177. 42

注：以上财务数据经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业格局和趋势

√适用 □不适用

#### 1. 行业特点与发展趋势

随着全球大气污染的进一步加重，节能减排成为了全球各主要国家新的发展目标，节能减排的发展目标使得各国大力推动新能源汽车的发展。新能源汽车的发展将带动电解液行业市场空间的不断扩大。随着锂电池产业和新能源汽车等下游行业规模的不断扩大以及锂电池对安全性、循环寿命和能量密度要求的提升，对电解液添加剂提出了更多的要求，成膜、导电、阻燃、过充保护、改善低温性能方面的添加剂的需求量逐步增加。得益于庞大的国内市场、快速增长的经济及人均收入水平，推动锂电池电解液添加剂在国内快速增长，中国电解液添加剂将逐步占领更多的市场份额。

电解液添加剂行业受国家政策、行业相关法律法规和国家宏观经济形势的影响。在我国采取更加有力的政策和措施促进节能减排，力争 2030 年前二氧化碳排放达到峰值的目标背景下，“十四五”时期，锂电池在消费电子、新能源汽车、光伏等领域的应用将继续保持高速发展，电解液添加剂需求、市场规模将维持快速增长态势。

随着“十四五”规划的实施，电解液添加剂行业拥有积极良好的政策环境，电解液添加剂广泛应用于消费类电池、动力电池以及储能电池当中，能够进一步在新能源汽车、太阳能光伏、智能手机等产品中应用，具有较大的市场规模且持续增长，随着居民生活水平及消费能力的提高和绿色环保意识的增强，电解液添加剂需求保持高速增长，进而推动电解液添加剂行业进一步发展。随着中国电解液添加剂企业技术提升和规模壮大，电解液添加剂产品在 5G 基站、可穿戴设备等新兴应用领域不断拓展方面呈现出一定发展趋势。

#### 2. 消费电池需求空间持续拓宽，拉动电解液添加剂行业迅速发展

电子科技水平的不断进步使得各类消费类电子产品层出不穷，功能多样的消费类电子产品极大地满足了人们日益增长的物质文化及娱乐需求，也极大地提升了人们的生活质量和工作效率。随着大众消费水平的日益提高和消费类电子产品的不断推陈出新，消费类电子产品的需求也在不断增长。

消费类电子产品是消费类锂离子电池的重要应用领域，随着全球智能手机、笔记本电脑、平板电脑等传统消费类电子产品市场趋于成熟，市场增长速度逐渐趋缓。以蓝牙耳机、可穿戴设备、智能音箱等为代表的新兴消费类电子产品逐渐成为提升消费类电子产品市场景气度的有力支撑。

大脑感应头带、钥匙链定位器等新型电子产品不断创新，类似新型电子产品需要无线化发展，因此对产品电池性能具有一定的要求。下游应用市场的巨大潜力将促进电解液添加剂行业的蓬勃发展。

下游行业市场需求不断增长，全球智能化产品等消费类电子行业规模巨大叠加国家相关鼓励政策，为消费类锂离子电池电解液添加剂行业提供了充足的市场需求。

### 3. 动力电池电解液添加剂紧扣新能源汽车发展

近年来我国在政策的驱动下，新能源汽车由“培育期”进入快速成长期，产销量也不断攀升，新能源汽车增长势头强劲，2022 年新能源汽车产量受市场驱动呈现爆发式增长。新能源汽车需要的是大功率动力电池，因此对锂电池材料的消耗量相当于传统 3C 产品的数千倍，在实际应用过程中，往往使用上千个电芯串联成电池组以保证能量的供应。每辆普通的纯电动乘用车对电解液的需求量约 50Kg，电动大巴对电解液的需求量约 400Kg，新能源汽车的迅猛发展将带动锂电池电解液及添加剂的需求迅速增长。

整体新能源汽车行业的发展对电解液添加剂行业至关重要。近年来动力电池电解液在新能源汽车电池领域应用逐渐增多，新能源汽车行业的发展影响着电解液添加剂的需求量，在新能源汽车行业上升期是添加剂行业将会得到迅速发展，一旦新能源汽车行业达到一定的瓶颈，电解液添加剂需求就会出现敏感性下降，因此动力电池电解液添加剂紧扣着新能源汽车的发展。

### 4. 储能电池需求持续提升带动电解液添加剂需求增长

储能是实现社会碳减排的重要实现手段，是未来零碳社会不可或缺的能源新基建。储能下游应用场景多样，不同场景对核心部件如储能电池装置的选型也各有差异。终端应用场景差异，将储能划分为电力储能、通信储能、户用家储、便携式储能四大类。不同场景储能市场对电池产品的关注点不同，但对于储能电池产品来说，实现在储能领域大规模的应用核心仍是降低成本，提高产品性能，因此电解液添加剂针对储能电池的重要性逐渐凸显，为电解液添加剂市场扩充提供了更多机会。

新能源产业快速发展，储能的重要性持续提升。储能在电力系统中应用于发电侧、电网侧以及用户侧，作用重大。在发电侧，储能装置有效解决新能源发电不稳定、间歇性和不可控的问题，另外储能可以避免常规发电机组频繁启停造成的损失。电网侧方面，储能可以实现削峰填谷、调频调压、保障供电可靠性、提高灵活性。随着新一批大型风电光伏发电基地的开工建设，未来大

规模新能源并网发电将会对新能源消纳利用带来较大压力。随着未来储能锂离子电池成本的逐步下降，商业模式逐步清晰，包括电力系统储能、基站储能和家庭储能等众多应用场景对储能电池的需求逐步增加，下游储能电池需求的持续增加助推了电解液添加剂的需求。

### 5. 5G 基站锂电池市场新兴带来锂电池电解液添加剂新需求

5G 要实现更大容量，需要使用高频通信，但是高频通信具有绕射能力差、易损耗、覆盖范围小等特点。因此，5G 将需要大量小基站来完成更深度和广度的覆盖，以支撑大容量需求，未来小基站数量有望爆发增长。未来将进入基站建设高峰期。综上所述，当电解液的市场需求因下游锂电池出货量的爆发而增长时，其影响将传导至电解液添加剂市场，电解液添加剂的市场空间将会伴随电解液需求的提升而提升。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司自成立以来，一直以提升中国产业的全球竞争力为己任，专注于锂电池电解液添加剂的研发和生产。公司将持续秉承“诚信为本、创新为魂、管理为根、先机为赢”的华盛价值观，以产品创新为核心，以服务客户为导向，基于已有技术向新型添加剂产品拓展。公司将持续加大研发投入，实施核心产品专业化深度发展战略，适时扩大核心产品产能，全力强化公司核心竞争力并持续保持核心竞争优势，致力于成为一家不断开发新技术和开拓新领域的研发创新型企业。

公司将不断规范公司治理结构，完善现代企业管理制度和经营管理体系。公司将努力加大产品技术研发力度，不断完善技术创新体系，提高自主研发能力，提升专利成果转化水平；维护与客户的良好合作关系，提高合作层次，与重要客户建立互信共赢、共同发展的战略协同机制；进一步发挥公司在研发、生产、销售、品牌等各方面的综合竞争优势，逐步扩大主要产品的生产和销售规模，巩固和提高市场占有率、盈利能力。

## (三) 经营计划

适用 不适用

公司将紧紧围绕整体发展战略，以技术创新为核心发展动力，以市场为导向，不断提高经营管理水平，通过技术突破、新产品研制开发、人才培养、市场开拓、内控建设等多方面工作，加强公司领先优势，加快战略项目拓展，巩固并提升市场占有率，在保持合理的毛利率的同时，扩大公司的收入规模，为客户及股东创造价值。

### 1. 坚持科技创新，不断提升产品竞争力

公司视技术创新为核心竞争力之一，不断提升技术水平，优化工艺路线，公司多年来始终坚持自主创新和产品升级，注重研发投入，密切关注锂电池材料行业的发展趋势和市场需求，通过技术提升加强自身的市场竞争力。

2024 年，公司将持续专注锂电池电解液添加剂的研发、生产和销售，以产品创新为核心，以



服务客户为导向，深耕电解液添加剂主业，同时利用技术和市场优势，布局新型锂盐 LiFSI、LiDFOB、MMDS 产线，拓展低能耗高性能石墨负极材料领域，同时积极面向电池新材料科技前沿，持续探索钠离子电池、固态电池、半固体电池等新一代电池所需添加剂或电解质的前沿前技术，不断提升产品的市场竞争力和技术领先地位，从而全面提升公司的核心竞争力、盈利能力以及品牌影响力。

## 2. 持续人才建设，提升公司市场竞争力

公司内部制定了绩效评比考核制度，制定并完善了与其相应的激励以及晋升途径等方案。公司除正常激励晋升外，也指派了专门责任人落实省市各级政府关于人才引进前、中、后等各项奖励与激励政策，保障公司内部各级人才及时享受政府的人才政策红利。公司非常重视人才队伍建设，建立并完善了人才队伍“请得进、留得住、干得好”各项体系配套，同时也初步与国内部分高校建立了人才资源共享互助平台，可以为企业各岗位需要的人才进行广泛补充。公司通过不断优化人才管理，确保公司在激烈的市场竞争中始终保持领先地位。

## 3. 高质量推进项目建设，丰富公司产品线

募投项目产能逐渐释放后，公司主要产品 VC、FEC 的产能将会进一步提升，公司将持续关注下游客户需求，与主要客户建立战略合作关系，根据客户需求改善产品指标和进行新产品研发，增强重点客户对公司产品的黏性。在下游客户需求波动期间最大限度地提高产能利用率，提升生产经营效率。

围绕公司负极材料、LiFSI 等项目的建设，合理统筹，强安全、重质量、提效率、降成本，实现项目高质量建设与交付，力争早日实现生产装置的成功投产，丰富公司产品线。

## 4. 推动安全文化建设，提升公司安全管理效能

积极推进公司安全管理，推动安全文化建设，落实公司安全标准化工作，加强公司的综合安全防护体系。同时通过双预防电子化，企业五位一体安全生产信息化管理的完善，安全数字化、智能化工作将进一步提升。公司将实施更为精细化、全面化、深入的现场作业风险评估与防控策略，旨在从根源上降低事故发生的可能性。继续深化消防应急响应能力的提升，以期实现在事故发生时能够有效控制事态的扩散，并最大限度地减少潜在的风险。

## 5. 强化企业风险管理与合规监督

随着公司发展规模的不断扩张，公司将持续加强内控建设，提高公司经营管理水平和风险防范意识，促进公司高速、稳定、健康发展。结合公司实际情况，全面梳理原有管理制度，在符合内部控制要求的前提下，着眼于管理创新、建立适合本公司的内部控制管理体系，明确相关部门人员的指责和权限，推行全面管理，提倡全员参与，建立彼此连接、彼此约束的内控制度。

## 6. 严格执行上市公司规范运作要求，借力资本市场做大做强

公司将严格按照证监会和交易所对上市公司的相关要求规范运作，进一步完善公司治理和内控管理，强化各项决策的合规性，科学系和透明度，做好募集资金的管理和项目的建设，促进公司机制的创新和管理的升级，合理利用公司各项资源，明确各部门的职责，提升管理水平，

未来公司将围绕公司核心发展战略，结合行业发展趋势及公司业务拓展需求，持续推进产业投资等工作，巩固并提升现有业务，加强产业协同与布局，为公司发展提供动力支撑。

**(四) 其他**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》的要求，结合公司的实际经营状况，不断完善公司治理结构和公司内部控制体系，形成了权利机构、决策机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，切实保障了公司和股东的合法权益。目前，公司股东大会、董事会、监事会和高级管理人员的管理体系完整，职责明确，各尽其责并独立运作，在相互配合的同时又可以有效制衡彼此，促进和保障了公司健康持续发展。公司治理的主要情况如下：

#### 1. 股东与股东大会

报告期内，公司召开了4次股东大会，审议了26项议案。股东大会的召集、召开、表决等程序均符合《公司法》《上市公司股东大会规则》等法律法规和公司《股东大会议事规则》的规定，保障了全体股东特别是中小股东的知情权、参与权、表决权和监督权。公司聘请了专业律师对股东大会的合法性、有效性进行了审核，并出具了法律意见书，确保股东大会的规范运作。

#### 2. 董事与董事会

报告期内，董事会共召开了8次会议，审议了55项议案，并及时履行了信息披露义务。董事会的召集、召开、表决等程序均符合《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等法律法规和公司内部制度的规定，保障了董事会的决策效率和质量。公司董事会设有9名董事，其中独立董事3名，董事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司全体董事依法履行职责，积极参与董事会和股东大会，学习相关法律法规和业务知识，促进董事会的规范运作和科学决策。公司独立董事根据《公司法》《证券法》《公司章程》和《独立董事工作制度》等相关规定，认真履行独立董事的职责，积极参与各项议案的审议，充分发挥专业优势，客观发表独立、公正的意见，维护公司和中小股东的利益。公司董事会下设有战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。报告期内，各专门委员会按照《公司法》《公司章程》及各委员会《议事规则》等规章制度设定的职权范围运作，就专业事项进行研究、讨论，提出建议和意见，为董事会的科学决策提供参考和支持。

#### 3. 监事与监事会

报告期内，公司召开了6次监事会会议，审议了24项议案。监事会的召集、召开、表决等程序均符合《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》等法律法规和公司内部制度的规定，保障了监事会的监督效果。公司监事会设有3名监事，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体监事认真履行职责，列席董事会和股东大会，勤勉尽责地对公司财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，对公司

重大事项、关联交易、财务报告、回购股份等进行监督并发表意见，维护公司和全体股东的合法权益，对公司内部管理和董事、高级管理人员的履职情况进行有效监督，促进公司的健康发展。

#### 4. 公司与控股股东

报告期内，公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在利用其控制地位损害公司和其他股东利益的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 5. 信息披露与透明度

公司按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》《公司章程》以及《信息披露管理制度》的规定，依法履行信息披露义务，秉持公平、公正的原则，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时，使所有股东有平等的机会获得信息，保障中小股东知情权，充分维护投资者利益。

#### 6. 投资者关系

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视与投资者的沟通与交流，配备了专职人员负责信息披露和投资者关系管理工作，认真对待股东上证E互动提问、来电和咨询，积极关注股东及投资者的合理建议和意见，公平对待每位股东及投资者，维护并保障其合法权益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023 年 4 月 14 日	审议并通过以下以议案：1、关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案 2、关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案 3、关于公司 2022 年度财务

				决算报告的议案 4、关于公司 2023 年度财务预算报告的议案 5、关于聘任 2023 年度财务报告审计机构的议案 6、关于公司董事 2022 年度薪酬的议案 7、关于公司监事 2022 年度薪酬的议案 8、关于公司《2022 年年度报告》及其摘要的议案 9、关于公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案 10、关于公司增加注册资本、变更公司经营范围、修订公司章程并办理工商变更登记的议案
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 6 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023 年 6 月 7 日	审议并通过以下议案：1、关于拟参与投资设立产业基金暨关联交易的议案
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 8 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023 年 8 月 24 日	审议并通过以下议案：1、关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案 2、关于修订《董事会议事规则》的议案 3、关于修订《监事会议事规则》的议案 4、关于修订《股东大会议事规则》的议案 5、关于修订《独立董事工作细则》的议案 6、关于修订《关联交易管理制度》的议案 7、关于修订《对外担保管理制度》的议案 8、关于修订《募集资金使用管理制度》的议案 9、关于修订《累积投票制实施细则》的议案 10、关于修订《控股子公司管理制度》的议案 11、关于修订《公司章程》并办理工商变更登记的议案
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 12 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023 年 12 月 28 日	审议并通过以下议案：1、关于修订《公司章程》并办理工商变更登记的议案；2、关于修订《董事会议事规则》的议案；3、关于启用新的《独立董事工作制度》的议案；4、关于调整独立董事津贴的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

#### 四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

#### 五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
沈锦良	董事长	男	71	2019-07-17	2025-08-28	11,979,900	17,370,855	5,390,955	资本公积转增股本	190.64	否
沈鸣	董事、总经理	男	42	2019-07-17	2025-08-28	4,033,950	5,849,228	1,815,278	资本公积转增股本	160.48	否
李伟锋	董事、副总经理	男	48	2019-07-17	2025-08-28	1,366,600	1,981,570	614,970	资本公积转增股本	126.61	否
林刚	董事、副总经理	男	46	2019-07-17	2025-08-28	981,350	1,422,957	441,607	资本公积转增股本	101.07	否
赵家明	董事	男	29	2019-07-17	2025-08-28	0	0	0	不适用	0	是
马阳光	董事	男	47	2022-08-29	2025-08-28	0	0	0	不适用	0	是
黄雄	独立董事	男	61	2020-05-28	2025-08-28	0	0	0	不适用	8	否
胡博	独立董事	男	56	2020-05-28	2025-08-28	0	0	0	不适用	8	否
温美琴	独立董事	女	60	2020-05-28	2025-08-28	0	0	0	不适用	8	否
周超	监事会主席	男	36	2019-07-17	2025-08-28	0	0	0	不适用	0	是
杨志勇	监事、核心技术人员	男	42	2019-07-17	2025-08-28	26,850	38,932	12,082	资本公积转增股本	35.33	否
张丽亚	职工代表监事	女	42	2019-07-17	2025-08-28	56,400	81,780	25,380	资本公积转增股本	26.75	否

张先林	副总经理、 核心技术人员	男	46	2022-08-29	2025-08-28	394,800	572,460	177,660	资本公积 转增股本	88.64	否
任国平	财务总监	男	50	2019-07-17	2025-08-28	50,000	72,500	22,500	资本公积 转增股本	58.54	否
黄振东	董事会秘 书、副总经 理	男	42	2022-10-27	2025-08-28	0	0	0	不适用	55.78	否
合计	-	-	-	-	-	18,889,850	27,390,282	8,500,432	-	867.84	-

姓名	主要工作经历
沈锦良	1988年6月至1993年2月，担任张家港市华申纺织助剂厂厂长；1993年3月至1999年1月，担任张家港市华荣染整助剂有限公司董事长；1999年2月至2002年3月，担任张家港市华荣化工新材料有限公司董事长；2002年4月至2003年5月，担任张家港市国泰华荣化工新材料有限公司副董事长；2003年5月至2014年11月，担任华盛有限董事长；2014年11月至2019年2月，担任华盛有限副董事长；2019年2月至2019年7月，担任华盛有限董事长；2019年7月至今，担任华盛锂电董事长。
沈鸣	2008年4月至2009年12月，担任日本森田化学株式会社有限公司销售部经理；2010年1月至2011年7月，担任华盛有限董事长助理；2011年8月至2019年7月，担任华盛有限总经理；2019年7月至今，担任华盛锂电董事、总经理。
李伟锋	1997年8月至2000年5月，担任张家港市华荣染整助剂有限公司采购和销售助理；2000年6月至2005年3月，担任华盛有限经营部总经理助理；2005年4月至2019年7月，担任华盛有限副总经理；2019年7月至今，担任华盛锂电董事、副总经理。
林刚	1997年9月至2016年7月，担任华盛有限生产部经理；2016年7月至2019年3月，担任泰兴华盛副总经理；2019年4月至今，担任泰兴华盛总经理；2019年7月至今，担任华盛锂电董事；2022年8月至今，担任华盛锂电副总经理。
赵家明	2018年6月至2018年9月，担任苏州博纳讯动软件有限公司开发工程师；2018年9月至今，担任苏州敦行投资管理有限公司投资总监；2020年12月至今担任苏州岭纬智能科技有限公司董事；2022年1月担任苏州易行电子科技有限公司董事；2019年7月至今，担任华盛锂电董事；2023年9月，担任苏州国顺激光技术有限公司董事。
马阳光	2001年参加工作，历任江苏高科技投资集团（江苏省高投）本部高级投资经理、苏州管理公司创始合伙人。其间，2014年-2015年，江苏省苏州市姑苏区发展和改革局副局长（挂职）。2017年至今，苏州敦行投资管理有限公司（敦行资本）创始合伙人、董事长。2014年12月至2023年4月，担任苏州昆仑绿建木结构科技股份有限公司董事；2018年3月至今，担任江苏华阳制药有限公司董事；2019年3月至2020年5月，担任华盛锂电董事；2021年3月至今担任苏州希美微纳系统有限公司董事；2022年4月至今，担任江苏才道精密仪器有限公司董事；2022年8月至今，担任华盛锂电董事。

黄雄	1980年12月至1994年11月，任职于江苏客运总公司苏州公司；1994年12月至2000年6月，担任中国平安保险公司张家港支公司总经理；2000年6月至2007年2月，担任华泰证券张家港营业部营销总监；2007年3月至2011年11月，担任中信银行张家港支行副行长；2011年11月至2014年11月，担任兴业银行张家港支行行长；2014年12月至2018年11月，担任张家港保税科技（集团）股份有限公司副总裁；2018年11月至2022年4月，担任张家港保税科技（集团）股份有限公司党委副书记、纪委书记；2019年6月20日至2022年6月19日担任江苏金陵体育器材股份有限公司独立董事；2020年5月至2023年12月，担任浙江东晶电子股份有限公司（002199.SZ）独立董事；2021年11月至2023年12月，担任江苏博云塑业股份有限公司（301003.SZ）独立董事；2022年4月至今，任职于张家港保税科技（集团）股份有限公司；2021年9月至今，现任常熟风范电力设备股份有限公司（601700.SH）独立董事；2020年5月至今，担任华盛锂电独立董事；2023年5月至今，担任江苏沙钢股份有限公司（002075.SZ）独立董事。
胡博	1991年8月至1999年12月，曾任冶金工业部鞍山热能研究院炭素材料研究所工程师、所长助理；2000年1月至2005年10月，担任上海杉杉科技有限公司副总经理，湖南杉杉新材料有限公司副总经理；2005年11月至2016年12月，担任北京创亚动力电池研发有限公司总经理，湖州创亚动力电池材料有限公司总经理；2012年2月至今，担任山东齐星新材料科技有限公司董事；2017年1月至2019年1月，担任上海杉杉科技有限公司总经理；2019年1月至2020年6月，担任安徽利维能动力电池有限公司总经理；2020年5月至今，担任华盛锂电独立董事；2020年6月至2021年3月，担任湖州金灿新能源科技有限公司董事长；2021年3月至今，担任中钢热能金灿新能源科技（湖州）有限公司（2023年1月更名为：湖州启源金灿新能源科技有限公司）董事兼总经理；2022年12月至今，担任宁波梅山保税港区银灿企业管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区启满企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2023年1月至今，担任宁波梅山港保税区启满企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2022年8月至今担任湖州辰一昊新材料科技有限责任公司执行事务合伙人。
温美琴	1985年7月至1993年6月，担任南京财经大学会计学院助教；1993年7月至2006年6月，担任南京财经大学会计学院讲师、副教授；2006年7月至今，担任南京财经大学会计学院教授。现任江苏省建筑设计研究院股份有限公司独立董事、誉葆科技股份有限公司独立董事、华盛锂电独立董事。
周超	2010年7月至2015年8月，担任杨舍镇农联股份合作社（2020年5月份变更为张家港市杨舍镇农联村股份经济合作社）助理会计；2013年8月至2020年10月，担任张家港市杨舍镇农联村党委委员；2015年9月至2021年11月，担任张家港市杨舍镇农联村股份经济合作社主办会计（资产管理办主任）；2019年7月至今，担任华盛锂电监事会主席；2020年11月至2021年8月，担任张家港市杨舍镇农联村党委副书记；2021年8月至2023年10月，担任张家港市杨舍镇农联村党委副书记兼张家港市杨舍镇青草巷社区党支部书记；2023.10至今担任张家港市大新镇龙潭村党总支书记、龙潭村股份经济合作社负责人；现任，担任张家港金联物业监事，龙潭现代农业发展有限公司执行董事。
杨志勇	2004年7月至2004年12月，担任南通吉泰电工器材有限公司员工；2005年1月至2005年4月，待业；2005年5月至2019年7月，担任华盛有限研发部经理；2019年7月至今，担任华盛锂电监事、研发部经理、核心技术人员。
张丽亚	2001年7月至2006年2月，担任张家港市国泰华荣化工新材料有限公司分析中心主管；2006年3月至2019年7月，担任华盛有限品管部经理；2019年7月至今，担任华盛锂电职工监事、品管部经理。
张先林	2002年5月至2005年2月，担任张家港市国泰华荣化工新材料有限公司有机硅事业部经理；2005年11月至2019年7月，担任华盛有限技术总监；2019年7月至2022年8月，担任华盛锂电技术总监，2022年8月至今担任华盛锂电副总经理、核心技术人员。
任国平	1998年7月至2003年2月，任职于江苏沙钢集团有限公司财务部职员；2003年3月至2007年11月，担任张家港泰普奇装饰材料有限公司



	财务部副科长；2007年11月至2011年5月，担任张家港衡业特种树脂有限公司财务部副经理、经理；2011年6月至2019年7月，担任华盛有限财务部经理、财务总监；2019年7月至今，担任华盛锂电财务总监。
黄振东	2004年6月至2005年10月，担任张家港国泰国际集团华宁进出口有限公司业务跟单员；2006年3月至2008年6月，澳大利亚卧龙岗大学商学院学习；2008年7月至2010年8月，担任丰立集团(澳大利亚)有限公司财务主管；2010年8月至2011年4月，担任丰立上海大亚洲船务有限公司副总经理；2011年4月至2017年7月，历任张家港市人民政府金融工作办公室企业上市科科长、副科长、科长；2017年7月至2022年8月，担任国联证券股份有限公司张家港南苑东路证券营业部总经理；2022年10月至今，担任华盛锂电副总经理；2023年1月-至今担任华盛锂电董事会秘书；2023年5月，担任江苏沙钢股份有限公司（002075.SZ）独立董事。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

截至本报告期末，以下为公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员通过员工持股平台间接持有的股份：

姓名	职务	年初间接持股数	年末间接持股数	年度内间接持股股份增减变动量	增减变动原因	间接持股情况
沈锦良	董事长	1,150,000	1,667,500	517,500	资本公积转增股本	通过公司员工持股平台华赢三号间接持有
沈鸣	董事、总经理	2,400,000	3,480,000	1,080,000	资本公积转增股本	通过公司员工持股平台华赢二号间接持有
李伟锋	董事、副总经理	300,000	435,000	135,000	资本公积转增股本	通过公司员工持股平台华赢二号间接持有
林刚	董事、副总经理	300,000	435,000	135,000	资本公积转增股本	通过公司员工持股平台华赢三号间接持有
杨志勇	监事、核心技术人员	60,000	87,000	27,000	资本公积转增股本	通过公司员工持股平台华赢二号间接持有
张丽亚	职工代表监事	30,000	43,500	13,500	资本公积转增股本	通过公司员工持股平台华赢二号间接持有
张先林	副总经理、核心技术人员	150,000	217,500	67,500	资本公积转增股本	通过公司员工持股平台华赢二号间接持有
任国平	财务总监	100,000	145,000	45,000	资本公积转增股本	通过公司员工持股平台华赢二号间接持有

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
马阳光	苏州敦行价值创业投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人	2017年6月	至今
马阳光	苏州敦行价值二号创业投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人	2018年12月	至今
马阳光	苏州敦行价值三号创业投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人	2018年12月	至今
马阳光	苏州敦行聚才创业投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人	2020年4月	至今
周超	张家港金农联实业有限公司	监事	2017年5月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
沈鸣	江苏迅安投资管理有限公司	法人、执行董事	2014年8月	至今
沈鸣	苏州衣香云科技有限公司	监事	2017年5月	至今
李伟锋	江阴市宏绮机械制造有限公司	监事	2021年2月	至今
赵家明	苏州敦行投资管理有限公司	投资总监	2018年9月	至今
赵家明	苏州岭纬智能科技有限公司	董事	2020年12月	至今
赵家明	苏州易行电子科技有限公司	董事	2022年1月	至今
赵家明	苏州国顺激光技术有限公司	董事	2023年9月	至今
黄雄	江苏博云塑业股份有限公司	独立董事	2021年11月	2023年12月
黄雄	浙江东晶电子股份有限公司	独立董事	2020年5月	2023年12月
黄雄	常熟风范电力设备股份有限公司	独立董事	2021年9月	至今
黄雄	江苏沙钢股份有限公司	独立董事	2023年5月	至今
胡博	湖州启源金灿新能源科技有限公司（原中钢热能金灿新能源科技（湖州）有限公司）	董事兼总经理	2021年3月	至今
胡博	宁波梅山保税港区银灿企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2022年12月	至今
胡博	宁波梅山保税港区启满企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2022年12月	至今
胡博	山东齐星新材料科技有限公司	董事	2012年2月	至今
胡博	宁波梅山港保税区启满企业	执行事业合伙人	2023年1月	至今

	管理合伙企业（有限合伙）			
胡博	湖州辰一昊新材料科技有限责任公司	执行董事、总经理	2022年8月	至今
温美琴	南京财经大学	教授	1985年7月	至今
温美琴	江苏省建筑设计研究院股份有限公司	独立董事	2020年11月	至今
温美琴	南京誉葆科技股份有限公司	独立董事	2021年9月	至今
周超	张家港市杨舍镇农联村村民委员会	副书记、村党委委员	2020年11月	至今
周超	张家港市杨舍镇农联村村民委员会	财务科主办会计	2015年9月	至今
周超	张家港市青草巷社区居委会	社区书记、社区主任	2021年8月	至今
周超	江苏农联物业管理有限公司	监事	2017年6月	至今
周超	苏州金农联创业投资有限公司	监事	2017年2月	至今
周超	张家港市福联建设产业发展有限公司	监事	2021年11月	至今
周超	张家港市龙潭现代农业发展有限公司	执行董事	2023年12月	至今
周超	张家港市金联物业管理有限公司	监事	2023年7月	至今
马阳光	苏州敦行投资管理有限公司	董事长	2018年3月	至今
马阳光	苏州敦行投资管理有限公司	执行董事	2017年3月	至今
马阳光	苏州敦行企业管理咨询有限公司	控股股东、执行董事、总经理	2017年1月	至今
马阳光	苏州敦行致远资产管理有限公司	执行董事	2018年1月	至今
马阳光	苏州昆仑绿建木结构科技股份有限公司	董事	2014年12月	2023年4月
马阳光	江苏华阳制药有限公司	董事	2018年5月	至今
马阳光	苏州希美微纳系统有限公司	董事	2021年3月	至今
马阳光	江苏才道精密仪器有限公司	董事	2022年4月	至今
黄振东	江苏沙钢股份有限公司	独立董事	2023年5月	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	薪酬与考核委员会提出的公司董事的薪酬方案，须报经董事会同意后，提交股东大会审议通过后方可实施；公司高级管理人员的薪酬分配由薪酬与考核委员会提出，须报董事会批准。监事的薪酬方案，须报经监事会同意后，提交股东大会审议通过后方可实
---------------------	--

	施。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	2023年3月23日,公司第二届董事会薪酬与考核委员会第一次会议审议并通过《关于公司董事2022年度薪酬的议案》《关于公司高级管理人员2022年度薪酬的议案》;2023年12月11日,公司第二届董事会薪酬与考核委员会第二次会议审议并通过《关于调整独立董事津贴的议案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据董事、监事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其它相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案,薪酬计划或方案主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系,奖励和惩罚的主要方案和制度等。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内,公司已按照相关规定支付,公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	867.86
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	123.97

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
黄振东	董事会秘书	聘任	新聘任

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**七、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事第四次会议	2023年1月19日	审议并通过以下议案:1、关于聘任公司董事会秘书的议案
第二届董事第五次会议	2023年3月23日	审议并通过以下议案:1、关于公司2022年度总经理工作报告的议案2、关于公司2022年度董事会工作报告的议案3、关于公司2022年度财务决算报告的议案4、关于公司2023年度财务预算报告的议案5、关于聘任2023年度财务报告审计机构的议案6、关于公司2022年度董事薪酬的议案7、关于公司高级管理人员2022年度薪酬的议案8、关于公司2022年度独立董事述职报告的议案9、关于审计委员会2022年度履职情况报告的议案10、关于公司申请2023年银行综合授信和票据业务(或票据池、资产池)授信的议案11、关于公司2022年年度报告及其摘要的议案12、关于2022年度内部控制自我评价报告的议案13、关于确认公司2022年度关联交易、预计2023

		年度日常性关联交易的议案 14、关于使用自有资金向控股子公司提供财务资助的议案 15、关于公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案 16、关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案 17、关于公司增加注册资本、变更公司经营范围、修订公司章程并办理工商变更登记的议案 18、关于提议召开 2022 年年度股东大会的议案
第二届董事第六次会议	2023 年 4 月 27 日	审议并通过以下议案：1、关于公司 2023 年第一季度报告的议案
第二届董事第七次会议	2023 年 5 月 19 日	审议并通过以下议案：1、关于拟参与投资设立产业基金暨关联交易的议案 2、关于提议召开 2023 年第一次临时股东大会的议案
第二届董事第八次会议	2023 年 8 月 7 日	审议并通过以下议案：1、关于使用自有资金进行现金管理的议案 2、关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案 3、关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案 4、关于预计外汇衍生品交易额度的议案 5、关于修订董事会议事规则的议案 6、关于修订股东大会议事规则的议案 7、关于修订独立董事工作细则的议案 8、关于修订关联交易管理制度的议案 9、关于修订对外担保管理制度的议案 10、关于修订募集资金使用管理制度的议案 11、关于修订累积投票制实施细则的议案 12、关于修订董事会秘书工作细则的议案 13、关于修订投资者关系管理制度的议案 14、关于修订信息披露管理制度的议案 15、关于修订公司董、监、高股份变动管理制度的议案 16、关于修订控股子公司管理制度的议案 17、关于修订内幕知情人登记备案制度的议案 18、关于修订公司章程并办理工商变更登记的议案 19、关于提议召开 2023 年第二次临时股东大会的议案
第二届董事第九次会议	2023 年 8 月 28 日	审议并通过以下议案：1、关于公司《2023 年半年度报告》及其摘要的议案 2、关于《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案 3、关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案
第二届董事第十次会议	2023 年 10 月 24 日	审议并通过以下议案：1、关于公司拟对外投资新建年产 500 吨二氟草酸硼酸锂、1000 吨甲烷二磺酸亚甲酯项目的议案 2、关于公司《2023 年第三季度报告》的议案
第二届董事会第十一次会议	2023 年 12 月 11 日	审议并通过以下议案：1、关于修订《公司章程》并办理工商变更登记的议案 2、关于修订《董事会议事规则》的议案 3、关于修订《董事会审计委员会工作细则》的议案 4、关于修订《董事会提名委员会工作细则》的议案 5、关于修订《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的议案 6、关于启动新的《独立董事工作制度》的议案 7、关于调整独立董事津贴的议案 8、关于调整公司第二届董事会审计委员会委员的议案 9、关于提议召开 2023 年第三次临时股东大会的议案

## 八、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数

沈锦良	否	8	8	0	0	0	否	4
沈鸣	否	8	8	0	0	0	否	4
李伟锋	否	8	8	0	0	0	否	4
林刚	否	8	8	0	0	0	否	4
赵家明	否	8	8	5	0	0	否	4
马阳光	否	8	8	5	0	0	否	3
黄雄	是	8	8	3	0	0	否	4
胡博	是	8	8	6	0	0	否	3
温美琴	是	8	8	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

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

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	温美琴、黄雄、马阳光
提名委员会	黄雄、胡博、马阳光
薪酬与考核委员会	胡博、温美琴、李伟锋
战略委员会	沈锦良、沈鸣、温美琴

### (二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023年3月23日	第二届董事会审计委员会第三次会议	审议通过以下议案：1、关于聘任 2023 年度财务报告审计机构的议案；2、关于《审计委员会 2022 年度履职情况报告》的议案；3、关于公司《2022 年年度报告》及其摘要的议案；4、关于《2022 年度	无

		内部控制自我评价报告》的议案；5、关于确认公司 2022 年度日常关联交易，预计 2023 年度日常关联交易的议案；6、关于《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案	
2023 年 4 月 27 日	第二届董事会审计委员会第四次次会议	审议通过以下议案：1、《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》	无
2023 年 5 月 19 日	第二届董事会审计委员会第五次次会议	审议通过以下议案：1、《关于拟参与投资设立产业基金暨关联交易的议案》	无
2023 年 8 月 28 日	第二届董事会审计委员会第六次次会议	审议通过以下议案：1、关于公司《2023 年半年度报告》及其摘要的议案；2、关于《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案	无
2023 年 10 月 24 日	第二届董事会审计委员会第七次次会议	审议通过以下议案：1、《关于公司〈2023 年第三季度报告〉的议案》	无

### (三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 1 月 19 日	第二届董事会提名委员会第三次会议	审议通过以下议案：1、《关于聘任公司董事会秘书的议案》	无

### (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 3 月 23 日	第二届董事会薪酬与考核委员会第一次会议	审议通过以下议案：1、《关于公司董事 2022 年度薪酬的议案》；2、《关于公司高级管理人员 2022 年度薪酬的议案》	无
2023 年 12 月 11 日	第二届董事会薪酬与考核委员会第二次会议	审议通过以下议案：1、《关于调整独立董事津贴的议案》	无

### (五) 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 5 月 19 日	第二届董事会战略委员会第二次会议	审议通过以下议案：1、关于拟参与投资设立产业基金暨关联交易的议案	无
2023 年 10 月 24 日	第二届董事会战略委员会第三次会议	审议通过以下议案：1、《关于公司拟对外投资新建年产 500 吨二氟草酸硼酸锂、1000 吨甲烷二磺酸亚甲酯项目的议案》	无

### (六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

### 十、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	639
主要子公司在职员工的数量	491
在职员工的数量合计	1,130
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	26
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	688
销售人员	15
技术人员	111
财务人员	14
行政人员	302
合计	1,130
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	24
本科学历	171
大专及以下学历	935
合计	1,130

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司严格遵守国家劳动法相关规定，根据年度经营目标和实际经营情况，参照要地区人力资源市场行情，通过制定具有充分竞争力的工资标准和不断完善的绩效激励政策，根据员工绩效表现，结合公司业绩，为员工提供年度绩效奖金。公司对表现优秀的员工，每年提供调薪和晋升的机会，充分调动员工工作积极性和主观能动性，为公司持续健康发展提供了有力的人才支持和保障。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司依据整体战略发展目标、部门业绩目标和岗位技能的实际需要，以公司与员工共同发展为前提，针对不同层级人员制定年度培训计划，培训对象涵盖新员工、营销人员、技术人员、干部等各类人才，内容包含企业文化、业务知识、专业技能、产品知识及法律法规、管理提升等培



训，推动内训与外训相结合，从传统课堂到课堂之外，从理论知识到动手实践，开发具有华盛锂电特色课程和案例。培训主题鲜明、形式多样，有效提升了员工的专业水平和综合素质，提升了企业凝聚力，同时也推动公司经营目标的实现。

#### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	7,774.80 小时
劳务外包支付的报酬总额	226,390.80 元

## 十二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司已在《公司章程》中制定了现金分红政策，对利润分配的形式、期限间隔、现金分红的条件和比例、股票股利、剩余未分配利润的用途、利润分配方案的决策程序和机制、利润分配政策的调整等情况做了明确要求，现有分红政策充分保护了中小投资者的合法权益。

公司于 2023 年 3 月 23 日召开了第二届董事会第五次会议，2023 年 4 月 13 日召开了 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股份方案的议案》。本次利润分配以实施权益分配股权登记日登记的总股本 110,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 10 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.5 股。利润分配方案已于报告期内实施完毕，共计派发现金红利 1.1 亿元（含税），资本公积转增完成后，公司总股本为 159,500,000 股。

### (二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
---------------	---

每 10 股派息数（元）（含税）	10.0
每 10 股转增数（股）	4.5
现金分红金额（含税）	110,000,000
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	260,793,607.58
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	42.18
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	9,996,957.92
合计分红金额（含税）	119,996,957.92
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	46.01

### 十三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）股权激励总体情况

适用 不适用

#### （二）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

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

##### 1. 股票期权

适用 不适用

##### 2. 第一类限制性股票

适用 不适用

##### 3. 第二类限制性股票

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会审核后提交董事会审议批准。报告期内，公司根据高级管理人员薪酬方案及激励机制，结合公司年度经营业绩目标达成情况及个人绩效差异上下浮动，促使高级管理人员更加勤勉，尽责地履行各项职责。

#### 十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于 2023 年度内部控制评价报告的议案》。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，报告期内，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。报告期内未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。内容详见公司于 2024 年 4 月 25 日在上交所网站披露的《江苏华盛锂电材料股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司根据已经建立的对控股子公司管理的规范性制度《控股子公司管理制度》、《重大信息内部报告制度》等，进一步加强对子公司的管理，建立了有效的管理机制，明确规定了子公司重大事项报告制度和审议程序，及时跟踪子公司的财务状况、生产经营、项目建设、环保安全、知识产权等重大事项，提高公司整体运作效率和抗风险能力。报告期内，公司各子公司业务运转正常，严格按照公司章程及各项规章制度规范运行。

#### 十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了《江苏华盛锂电材料股份有限公司内部控制审计报告》，认为华盛锂电于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内不存在自查问题整改情况。

#### 十八、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

### 一、董事会有关 ESG 情况的声明

公司是一家专注于锂电池电解液添加剂的研发、生产和销售的高新技术企业、国家专精特新“小巨人”企业。公司始终秉承“让电池更高效、更安全、更优质”的企业愿景，坚持“诚信为本、创新为魂、管理为根、先机为赢”的华盛价值观，立志成为锂电池行业更具有价值的企业。

公司一直坚持诚信合法经营，重视环境保护、积极履行社会责任，关注与员工、股东、客户、供应商、政府及社会等利益相关方之间沟通和交流，在追求经济效益的同时促进社会可持续发展。此外，公司严格按照相关法律法规的规定，结合证监会、上交所等监管部门对上市公司的相关要求，持续完善公司法人治理结构和内部控制制度，不断提高治理水平、促进公司规范运作。

#### 1. 践行环境保护

公司积极响应国家实现“碳中和、碳达峰”目标的号召，全面推行精益生产管理，在产品制造过程中注重节能减排、降本增效。公司按照有关环境保护法律法规要求，建立了环保管理制度、安全管理制度并设立了安环部门，负责安全生产及环境治理管理制度的制定与实施，全方位监控落实公司日常生产经营过程中的员工工作环境安全及公司运营过程的环境保护。

#### 2. 履行社会责任

公司自成立以来，积极履行社会责任，以实际行动回馈社会。对内关爱帮扶员工，为员工提供良好的工作环境和畅通的职业发展通道。公司对外积极投身公益慈善，参与扶贫济困等公益活动。对于股东，公司建立了畅通有效的沟通机制，保障股东特别是中小股东对公司重大事项的知情、参与和监督的权利。

#### 3. 完善公司

治理公司高度重视企业治理，不断完善内部治理结构。公司已建立股东大会、董事会、监事会和董事会下设专门委员会，公司决策机构规范运行。信息化系统的建设方面，公司建立了数字系统管理平台，以数字化的方式提高生产效率，公司经营数据得以更快更准确得提供至管理层，提高了公司管理层决策效率。在投资者关系方面，公司依法进行信息披露工作，制定了《信息披露管理制度》，积极运用上证 E 互动、邮箱、电话、投资者调研及业绩说明会等多种渠道及新媒体平台，向市场提供信息，增进投资者对公司战略和业务的理解，保障股东和相关投资者的权益。未来，公司将不断完善 ESG 治理结构，进一步加强董事会和管理层对 ESG 管理的学习和培训，不断提升 ESG 管理水平，在资本市场塑造良好的社会公众形象。

### 二、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	6,659.93

**(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位**√是 否**1. 排污信息**√适用 不适用

根据江苏省生态环境厅公布的《2022 年重点排污单位名录》，华盛锂电属于“土壤环境”重点排污单位。子公司泰兴华盛属于重点排污单位。

公司一厂、二厂污染物排放物主要分为三大类：废水、废气及固体废物，其中废水主要污染因子为：化学需氧量、氨氮、总磷、悬浮物、总氮、氟化物等；废气主要是生产及固废库储存时产生的挥发性有机物、乙腈、乙醇、乙酸乙酯、甲醇、氯化氢等；固体废弃物主要是生产过程中产生的精馏残渣、废气喷淋废（水）液、废溶剂（废甲醇）、废包装桶等。废水通过 1、2 期废水处理设施处理，达到污水处理厂接管标准要求后，接管至张家港保税区胜科水务有限公司；废气经有效收集后，通过深冷、碱喷淋、水喷淋、活性炭吸附等工艺处理达标后进行有组织排放；固体废弃物通过制定年度管理计划并通过网上备案，送至三期工厂，由三期工厂自建的危废焚烧炉进行焚烧处置。其余部分危废分别委托给第三方有资质的单位进行相应的处置，转移时按要求填写电子联单。

公司三厂污染物排放物主要分为三大类：废水、废气及固体废物，其中废水主要为化学需氧量、氨氮、总磷等；废气主要是生产及焚烧炉焚烧时产生的颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、非甲烷总烃等；固体废弃物主要是生产过程中产生的精馏残渣、废活性炭、废水处理污泥及焚烧炉焚烧产生的残渣、飞灰、浇筑料等。废水通过三厂废水处理设施处理，达到污水处理厂接管标准要求后，接管至张家港保税区胜科水务有限公司；废气通过酸吸收，碱吸收，水吸收，碳纤维，活性炭等处置后进行有组织排放；部分固体废弃物通过公司自建的焚烧炉进行焚烧处理，其余固体废弃物通过制定年度管理计划并网上备案，分别委托给第三方有资质的单位进行处置，转移时按要求填写电子联单。

子公司泰兴华盛污染物排放物主要分为三大类：废水、废气及固体废物，其中废水主要污染因子为：化学需氧量、氨氮、总磷等；废气主要是生产及焚烧炉焚烧时产生的颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、非甲烷总烃等；固体废弃物主要是生产过程中产生的精馏残渣、废活性炭、废水处理污泥及焚烧炉焚烧产生的残渣、飞灰、浇筑料等。废水通过公司废水处理设施处理达到污水处理厂的接管标准后接管至中交苏伊士泰兴环境投资有限公司处理；废气通过活性炭吸附、水喷淋、碱喷淋、RTO 等处置后进行有组织排放；部分固体废弃物通过公司自建的焚烧炉进行焚烧处理，其余固体废弃物通过制定年度管理计划并网上备案，分别委托给第三方有资质的单位进行处置，转移时按要求填写电子联单。

子公司盛美锂电污染物排放物主要分为三大类：废水、废气及固体废物，其中废水主要为氟化物、氨氮、化学需氧量等；废气主要是生产及储罐区产生的氯化氢、氟化氢、SO<sub>2</sub>、二氯乙烷、

二氯甲烷、非甲烷总烃等；固体废弃物主要是生产过程中产生的过滤残渣、一次脱溶废盐、精馏残液、高沸残液、树脂吸附废液、碱解废盐、污水处理污泥、废水预处理废盐、废包装材料、回收废溶剂、废树脂和生活垃圾。废水通过公司废水处理设施处理达到污水处理厂的接管标准后接管至武义县城市污水处理厂；无机废气经三级碱洗+三级水洗喷淋处理后有组织高空排放；有机废气分类收集，经多级冷凝后进入树脂吸附脱险处理后有组织高空排放；固体废弃物通过制定年度管理计划并网上备案，分别委托给第三方有资质的单位进行处置，转移时按要求填写电子联单。报告期内，子公司盛美锂电还未开始试生产，未产生相关污染物，但已取得环评相关批文，下文所列具体排污信息为批文批复内容。

报告期内公司环保设施运行效果良好，相关污染物能够得到有效处理并达到法律法规规定、行业相关标准要求，公司及子公司未收到环保部门处罚。

具体排污信息情况如下：

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排口数量	排口分布情况	排放浓度(废气: mg/m <sup>3</sup> ; 废水: mg/L)	执行的污染物排放标准(废气: mg/m <sup>3</sup> ; 废水: mg/L)	排放总量 (t)	核定的排放总量 (t)	超标排放情况
华盛锂电	废气	废气沿生产线分布	一厂7个排口，二厂10个排口，三厂共7个排口	生产线分室分布	一厂均值：挥发性有机物7.67；甲醇6.08；氯化氢1.2。 注：乙醇、乙腈待国家发布检测方法后实施 二厂均值：挥发性有机物2.53；臭气浓度22；硫化氢0.012 三厂均值：二氧化硫ND；氯化氢3.33；挥发性有机物2.00；颗粒物ND；氟化物ND；	一厂：挥发性有机物80；乙腈30；氯化氢10；乙醇/；甲醇60； 二厂：挥发性有机物80；二氯甲烷50；乙酸乙酯50；硫化氢/；臭气浓度：1500 三厂：二氧化硫200；挥发性有机物80；臭气浓度1500；氯化氢10；颗粒物20；氟化物3；	一厂：挥发性有机物0.503985；氯化氢0.015791；甲醇0.134582；乙腈/；乙醇/； 二厂：挥发性有机物0.849903；乙酸乙酯/；臭气浓度/；硫化氢：0.000341； 三厂：二氧化硫/；挥发性有机物1.02439；氯化氢0.06107；颗粒物0.10062；氟化物/	一厂：挥发性有机物2.8787；氯化氢0.11；甲醇0.324；乙腈0.326；乙醇/； 二厂：挥发性有机物2.9816；二氯甲烷0.525；乙酸乙酯0.3067；臭气浓度/；硫化氢：/ 三厂：二氧化硫6.912；颗粒物3.9053；氮氧化物16.2；挥发性有机物/	无
	废水	废水集中排放	一、二、三厂各一	污水处理站	一厂均值：总磷0.357；动植物油0.155；	一厂：总磷2；动植物油100；	一厂：总磷0.003802；动植物油0.00165；总氮0.094534；	一厂：总磷0.0108；动植物油/；总氮0.144；	无

		个 废 水 排 放 口 , 合 计 3 个 废 水 排 放 口		总氮 8.877; 氨氮 8.136; 悬浮物 34; 五日生化需氧 量 14.75 ; 化学需氧量 86.21; 二厂均值: 总磷 0.18; 动 植 物 油 0.27; 总氮 2.2; 氨氮 3.228; 悬浮物 26; 五日生化需氧 量 16.45; 氟化物 4.04; 化学需氧量 95.81. 三厂: 悬浮物 6; 氨 氮 0.518; 化 学需氧量 12; PH8.2;	总氮 50; 氨氮 25; 悬浮物 400; 五日生化需氧 量 300 ; 化学需氧量 500; pH6-9; 流量/; 二厂: 总磷 2; 动 植 物 油 100; 总氮 50; 氨氮 25; 悬浮物 400; 五日生化需氧 量 300; 氟化物 20; 化学需氧量 500; pH6-9; 流量/ 三厂: 总磷 2; 总氮 50; 动植物油 100; 化学需氧 量 500; 悬浮 物 400; 氨氮 25; 氟化物 20; 全盐量 3000; 五日生 化 需 氧 量 300, PH6-9	氨氮 0.053912; 悬浮物 0.362076; 五日生化需氧量 0.158156; 化学需氧量 0.899502; pH7.09; 流量 10649.31; 二厂: 总磷 0.005205; 动 植 物 油 0.002258; 总氮 0.129362; 氨氮 0.06025; 悬浮物 0.495478; 五日生化需氧量 0.140745; 氟化物 0.058917; 化学需氧量 1.440731; pH7.49; 流量 14572.87 三厂: 总磷 0.0106302; 总氮 0.09627924; 动 植 物 油 0.00242976; 化学 需氧量0.0685495; 悬浮物 0.121488; 氨氮0.002019738; 氟 化 物 0.03735756; 全盐 量 12.209544; 五 日 生 化 需 氧 量 0.0850416 ; PH8.032。	氨氮 0.09; 悬 浮 物 1.3771; 五日生化需氧 量/; 化学需氧量 1.7065; pH/; 流 量 11307.63; 二厂: 总磷 0.0084; 动植物油/; 总氮/; 氨氮 0.084; 悬 浮 物 1.482; 五日生化需氧 量/; 氟 化 物 0.0617; 化学需氧量 3.8186; pH/; 流量 7860 三厂: 五日生化需氧 量 20; 化学需 氧量 50; 动植 物油 1; 氨氮 5; 总磷 0.5; 悬浮物 20; 全 盐量 10000; 总氮 15; 氟化 物 8; PH6-9。	
固废	危 废 交 由 第 三 方 有 资 质 单 位 处 置	设 有 危 险 废 物 暂 存 间	/	/	《危险废弃物贮 存污染控制标 注 》 (GB18597-20 23)	一厂+二厂产生量: 960.554 吨, 978 只。一厂+二厂委外 转移处置量: 356.102 吨 978 只, 转入三厂焚烧量: 552.738 吨 三厂产生焚烧炉残 渣、飞灰、279.473 吨; 精 馏 残 渣 348.456 吨。	一厂+二厂: 1549.0793 三厂: 焚烧炉残渣、 飞灰、1900 吨, 精馏残渣 2068.02 吨。	无
	焚 烧 炉 焚 烧	公 司 设 有 焚 烧 炉	/	/	≤危险废弃物焚 烧污染控制标 准 ≥ GB 18484-2020	精馏残渣 1874.459 吨; 甲醇 814.496 吨; 污泥与蒸发残 渣 1.59 吨; VC 精 馏 残 渣 2141.87 吨; 一二厂转至三	精 馏 残 渣 4095.63 吨; 甲 醇 904.01 吨; 污泥与蒸 发 残 渣 400 吨; VC 精馏残	无

							厂 552.738 吨。	渣 4456.74 吨。	
泰 兴 华 盛	废气	废气沿 生产分 布排 放	8 个 排 口	沿生 产和 析实 验室 分布	VOC 3.97; 乙 腈 ND	VOC 80; 乙腈 30	挥发性有机物 1.5279;	挥发性有机物 9.6456;	无
	废水	废水集 中排放	废 水 一 个 总 排 口	污 水 处 理	CODcr45.84; 氨氮 8.85; 总 氮 21.43; 总 磷 0.16; 悬浮 物 9.5	CODcr500; 氨 氮 35; 总氮 50; 总磷 3; 悬浮物 100;	化 学 需 氧 量 3.5579; 氨氮 0.022; 总磷 0.0123; 悬浮物 0.7321; 总氮 1.6682;	化学需氧量 29.197; 氨氮 0.6172; 总磷 0.0218; 悬 浮 物 10.774; 总氮 2.86;	无
	固废	危 废 交 由 第 三 方 有 资 质 单 位 处 置	设 有 危 废 物 暂 存 间	/	/	≤危险废物贮 存污染控制标 准 ≥ (GB18597-20 01)	焚烧炉残渣、飞灰、 浇筑料 601.853; 焚烧炉及碳化炉废 水 蒸 馏 残 渣 20.029。	焚烧炉残渣、 飞灰、浇筑料 1906.6; 焚烧 炉及碳化炉废 水 蒸 馏 残 渣 67。	无
盛 美 锂 电	废气	废气沿 生产分 布排 放	5 个 排 口	沿生 产和 析实 验室 分布	/	氯化氢 100; 氟化氢 9; SO2 550; 二氯乙烷 30.15; 二氯甲 烷 200; 非甲 烷总烃 120	项目建设中, 还未 产生排放量	氯 化 氢 0.122; 氟化氢 0.020 ; SO2 0.102; 二氯乙 烷 0.745; 二 氯 甲 烷 1.778; 非甲烷 总烃 0.895	无
	废水	废水集 中排放	废 水 一 个 总 排 口	污 水 处 理 站	/	氟化物 20; 化 学 需 氧 量 500 ; 氨 氮 (NH3-N) 35	项目建设中, 还未 产生排放量	氟 化 物 0.023; 化学需 氧量 0.773; 氨氮 (NH3-N) 0.077;	无
	固废	危 废 交 由 第 三 方 有 资 质 单 位 处 置	设 有 危 废 物 暂 存 间	/	/	≤危险废物贮 存污染控制标 准 ≥ (GB18597-20 01)	项目建设中, 还未 产生排放量	916.2	无

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司生产经营中涉及的主要污染物包括固体废弃物、废水和废气等, 公司已制定严格的环保管理制度并在生产中采取相应的污染防治措施, 确保污染物经过环保设施处理后达标排放。公司生产经营中涉及的主要环境污染物、主要处理设施及处理能力如下:



## (1) 华盛锂电

装置名称	位置	涉及污染明细	最大污染处理能力 (Nm <sup>3</sup> /h)	运行情况
深冷+碱喷淋+水喷淋+除雾+二级活性炭吸附	一厂B车间	挥发性有机物、乙腈	4,000	正常
二级活性炭吸附	一厂成品包装车间	挥发性有机物	2,000	正常
深冷+两级水喷淋+活性炭吸附/脱附+一级活性炭吸附	一厂C车间	挥发性有机物、甲醇、乙醇	6,000	正常
水喷淋	一厂固废库	挥发性有机物	6,000	正常
一级活性炭吸附	一厂罐区及甲类库	挥发性有机物、甲醇、乙醇、乙腈	6,000	正常
二级降膜水吸收+碱喷淋	一厂A车间	氯化氢	2,000	正常
深冷+碱喷淋+水喷淋+一级活性炭吸附	一厂A车间	挥发性有机物	2,000	正常
液体石蜡喷淋+二级活性炭吸附	二厂1#车间	挥发性有机物、二氯甲烷、乙酸乙酯	7,000	正常
冷阱+水喷淋+碱液喷淋+除雾+一级活性炭吸附	二厂2#车间	挥发性有机物	5,000	正常
冷阱+水喷淋+碱液喷淋+除雾+一级活性炭吸附	二厂2#车间	挥发性有机物	5,000	正常
二级活性炭吸附	二厂3A车间	挥发性有机物	3,000	正常
一级活性炭吸附	二厂洗桶车间	挥发性有机物	3,000	正常
二级水喷淋	二厂污水处理站	挥发性有机物、硫化氢、臭气	2,000	正常
一级活性炭吸附	二厂固废库	挥发性有机物	5,000	正常
四个一级活性炭吸附	二厂分析室	挥发性有机物	9,000	正常
二级活性炭吸附	二厂危废仓库	挥发性有机物	5,000	正常
二级活性炭吸附	二厂3B车间	挥发性有机物	2,000	正常
废水处理装置	一厂	废水	30吨/天	正常
废水处理装置	二厂	废水	30吨/天	正常
3级水吸收+2级碱液喷淋	三厂氯化车间	氯气和氯化氢	12,500	正常
1级酸吸收+1级碱液喷淋+1级水吸收+活性炭纤维吸附+活性炭吸附	三厂54合成车间	非甲烷总烃和氟化物	20,000	正常
1级碱液喷淋+1级水吸收+活性炭纤维吸附+活性炭吸附	三厂70合成车间	非甲烷总烃和氟化物	10,000	正常
碱液喷淋	三厂氟化钾车间	氟化物	5,000	正常

装置名称	位置	涉及污染明细	最大污染处理能力 (Nm <sup>3</sup> /h)	运行情况
2级液碱喷淋	三厂液氯汽化车间	氯气和氯化氢	25,000	正常
2级碱液喷淋+1级水吸收+活性炭吸附	三厂污水处理	非甲烷总烃和氨气, 硫化氢	3,000	正常
SNCR+急冷灌+喷淋洗涤+湿法静电器+活性炭吸附	三厂焚烧车间	颗粒物, 氮氧化物, 二氧化硫, 氟化氢, 氯化氢, 二噁英	5,000	暂未使用
SNCR+半干急冷+消石灰、活性炭喷射+布袋除尘+碱液喷淋	三厂焚烧车间	颗粒物, 氮氧化物, 二氧化硫, 氟化氢, 氯化氢, 二噁英	40,000	正常
1级酸吸收+1级碱液喷淋+1级水吸收+活性炭吸附	三厂固废库	非甲烷总烃和氨气, 硫化氢	15,000	正常

## (2) 泰兴华盛

装置名称	位置	涉及污染明细	最大污染处理能力 (Nm <sup>3</sup> /h)	运行情况
三级水吸收+二级碱吸收	氯化车间	氯化氢、氯 (氯气)	5,000	正常
一级碱吸收+一级水吸收+活性炭纤维吸附脱附	70合成车间	非甲烷总烃、氯化氢、乙腈、甲醛、氟化物	8,000	正常
一级碱吸收+一级水吸收+活性炭吸附脱附装置	70合成车间	非甲烷总烃	15,000	正常
二级碱吸收	氟化钾车间	氟化氢、氮氧化物、颗粒物、氟化物、二氧化硫	8,000	正常
一级碱吸收	液氯汽化车间	氯 (氯气)、氯化氢	4,000	正常
两级碱液喷淋+活性炭吸附	污水处理站	硫化氢、氨 (氨气)	3,710	正常
两级酸吸收+一级碱吸收+一级水吸收+RTO装置焚烧+冷却+碱洗涤	环保车间	非甲烷总烃、烟尘、二氧化硫、氮氧化物、氯化氢	20,000	正常
SNCR+半干急冷+消石灰、活性炭喷射+布袋除尘+冷却塔+碱洗涤	环保车间	乙腈、非甲烷总烃、氟化氢、烟尘、二氧化硫、氮氧化物、二噁英、甲醇、甲醛、林格曼黑度、氯化氢	27,000	正常
急冷塔+半干反应器+布袋除尘+降温塔+脱酸塔	环保车间	非甲烷总烃、氟化氢、烟尘、二氧化硫、氮氧化物、二噁英、林格曼黑度、氯化氢	7,000	正常

装置名称	位置	涉及污染明细	最大污染处理能力 (Nm <sup>3</sup> /h)	运行情况
两级活性炭吸附装置	固废库	挥发性有机物	55,000	正常
两级活性炭吸附装置	分析室	挥发性有机物	30,000	正常

### (3) 盛美锂电

装置名称	位置	涉及污染明细	最大污染处理能力 (Nm <sup>3</sup> /h)	运行情况
三级碱洗+三级水洗	尾气处理	氯化氢、氟化氢	2,500	项目建设中, 未启动
三级碱洗+三级水洗	汽车装卸站	氯化氢、氟化氢、SO <sub>2</sub>	2,500	项目建设中, 未启动
三级冷凝+大孔树脂吸附脱附	压缩机房	二氯甲烷、二氯乙烷、非甲烷总烃	7,000	项目建设中, 未启动
大孔树脂吸附	二效处理装置边	二氯甲烷	6,000	项目建设中, 未启动
废水处理装置	污水站	废水	100t/a	项目建设中, 未启动

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司及所有子公司在实施项目建设过程中, 依法执行《环境影响评价法》以及环境保护设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用的“三同时”制度, 实施污染物总量控制及贯彻以预防为主、防治结合的原则, 对所产生的各种污染物进行治理, 保证达标排放。建设项目在开工建设前均取得当地政府的环评批复及相应手续, 并全面按照《建设项目环境保护管理条例》的要求进行环保验收。

同时, 公司非常重视环境保护工作, 所有分厂分别取得“排污许可证”。严格按照排污许可证要求进行环境保护管理, 委托第三方按相关要求实施废气、废水、土壤、地下水等检测。报告期无超标及异常发生。内部定期组织隐患排查工作, 落实相关整改, 强化管理工作。做好相关台账记录。并按要求进行公示。

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司及各子公司参照相关法律法规编制了《突发环境事件应急预案》, 成立应急组织机构, 明确了各级应急职责, 细化了事件分级, 进行应急预案演练, 开展相关安全和环保教育与培训, 强化安全意识, 切实提升应急响应水平。公司已将《突发环境事件应急预案》呈报张家港市环境

应急处置中心完成备案，备案编号 320582-2023-046-M 及 320582-2023-082-H。泰兴华盛已将《突发环境事件应急预案》呈报泰州市泰兴生态环境局完成备案，备案编号 321283-2022-258-H。盛美锂电《突发环境事件应急预案》已通过专家评审，已完成自主备案。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司及所有子公司根据《中华人民共和国环境保护法》《排污单位自行监测技术指南 总则》《“十二五”主要污染物总量减排考核办法》《排污许可证》等相关法律法规及相关部门的规定和公司的实际情况，制定了环境自行检测的方案，委托第三方对相关污染物进行自行检测，报告期内检测结果均达标。

根据《中华人民共和国土壤污染防治法》及相关要求，制定了自行监测方案及计划。报告期内检测结果均符合要求。

公司及子公司泰兴华盛雨水、废水排放均安装自动在线监测，报告期内雨、污水均按相关要求排放。无违规、违纪事件发生。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司报告期内没有因为环境问题，受到相关行政处罚。

### (三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

报告期内，公司及子公司主要能源消耗为水、电、蒸汽，排放物为固体废弃物、废气、废水。针对生产经营过程中产生的各种污染物，公司及各子公司配有相应的防治设施，采取相应的处理措施对污染物进行处理，确保各种污染物达到国家有关排放标准后排放或委外处理。

#### 1. 温室气体排放情况

适用 不适用

#### 2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

公司及子公司在生产经营过程中主要消耗的能源为水、电、蒸汽资源。水资源主要在办公、建筑施工和生产经营中使用市政管网用水，通过节能节水设备循环水及污水净化处理配置等措施，不断提高污水回收使用比例，降低各项业务活动对水资源的耗用及对水环境的影响。同时聘请第三方检测定期检测外排废水的 COD、PH 等指标，确保达标排放。电资源，主要是采取照明智能化、管控空调使用的季节、时间段、温度设置，集中安排生产等措施降低电资源消耗。报告期内，公司及子公司共消耗电能 65,461,439 度，耗水总量 280,620 吨，蒸汽 145,478 吨。

**3. 废弃物与污染物排放情况**

√适用 □不适用

公司严格遵循废弃物排放的相关法律法规及管理要求，遵守国家、地方排放标准。报告期内，公司生产过程中产生的污染物主要有废气、废水、固体废弃物和噪声。废水通过公司废水处理设施处理达到污水处理厂接管标准后接管至第三方张家港保税区胜科水务有限公司；废气通过碱喷淋、水喷淋、活性炭吸附等工艺处置后进行有组织排放；固体废弃物通过制定年度管理计划并网上备案，部分在公司自建的焚烧炉进行焚烧处理，部分委托给第三方有资质的单位进行处置。

报告期内，子公司泰兴华盛废水通过公司废水处理设施处理达到污水处理厂的接管标准后接管至泰兴市滨江污水处理有限公司处理；废气通过活性炭吸附、水喷淋、碱喷淋、RTO 等处置后进行有组织排放；部分固体废弃物通过公司自建的焚烧炉进行焚烧处理，其余通过制定年度管理计划并网上备案，分别委托给第三方有资质的单位进行处置，转移时按要求填写电子联单。

**公司环保管理制度等情况**

√适用 □不适用

根据《中华人民共和国环境保护法》《江苏省污染防治条例》等相关法律法规，公司制定了《污染防治责任制度》《环境保护隐患排查制度》《三同时管理制度》《危险废弃物处置操作规程》《责任制考核制度》《环境保护奖惩制度》等环境保护制度。报告期内华盛锂电公司各部门执行公司环境保护管理制度良好，未发生环境保护事故。

泰兴华盛成立环境保护管理机构，明确各级职责，制定了《环境装置运行管理制度》《环境监测管理制度》《固体废物管理制度》《危险废物管理制度》等环境保护制度，并按制度开展相关的环保教育培训及奖惩。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	公司的生产经营活动不直接排放二氧化碳等温室气体，间接的温室气体排放主要为公司日常生产及办公过程中所使用的电能资源等。

具体说明

□适用 √不适用

**(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况**

□适用 √不适用

**(六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

报告期内，公司按照法律法规要求和 ISO14001:2015 标准要求建立、运行环境管理体系，体系运行良好，证书持续有效。制定土壤、地下水监测计划及方案并实施监测。报告期内未发现土壤、地下水异常情况；配套安装废水、废气污染防治设施并正常运行，安装云电力管控系统，实时了解污染防治设施运行情况，所有污染物排放均符合国家及地方标准要求；开展 LDAR(泄漏检测与修复)项目，定期对生产设施进行泄漏检测，发现问题后及时整改。

### 三、社会责任工作情况

#### (一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

党的十八大以来，我国走上了一条低碳发展、绿色发展之路，交通运输业一直以来都是我国的碳排放大户，所以汽车行业的变革是我国实现碳达峰目标的重要一环，这也是我国大力发展新能源汽车的主要原因。

公司多年来一直致力于锂电池电解液添加剂的研发、生产和销售，是国内具有锂电池电解液添加剂的主要供应商之一，主营的 VC 和 FEC 产品是锂电池电解液不可或缺的重要组成部分，公司产品广泛应用于新能源汽车、电动两轮车、电动工具、UPS 电源、移动基站电源、光伏电站、3C 产品等领域。为我国的新能源汽车发展做出了贡献，助力我国早日实现碳达峰。

#### (二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	6	爱满港城捐款
物资折款（万元）	20	
公益项目		
其中：资金（万元）	0	
救助人数（人）	0	
乡村振兴		
其中：资金（万元）	57.76	
物资折款（万元）	0	
帮助就业人数（人）	0	

#### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

√适用 □不适用

(1) “爱满港城”是张家港市最具影响力的慈善品牌，具有广泛的群众基础和良好的社会效应，慈善力量在扶贫济困、扶老救孤、助残优抚、科教文卫等方面，发挥了必不可少的重要作用。2023 年公司在“爱满港城”慈善募捐活动向张家港市慈善总会捐款 6 万元。

(2) 湖北省云梦县便民服务中心共有 5 层，为提高便民服务中心的无障碍通行能力，为办事群众能够更方便的上下建筑提供便利，公司子公司华盛祥和于 2023 年向湖北省云梦县便民服务中心捐赠一部价值 20 万元的电梯。

(3) 为振兴乡村发展, 2023 年 8 月, 公司给张家港市德积街道福民村股份经济合作社、德积街道新套村股份经济合作社、德积街道德吉村股份经济合作社捐款 57.76 万元。以企业的微薄之力助力乡村发展, 带动乡村经济的繁荣。

## 2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入(万元)	5	对口援助新疆巩留
其中: 资金(万元)	5	
物资折款(万元)	0	
惠及人数(人)	0	
帮扶形式(如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等)	0	

具体说明

√适用 □不适用

(1) 2023 年, 公司对口援助新疆巩留捐款 5 万元, 通过捐助资金, 我们可以帮助当地改善基础设施、教育、医疗等公共服务条件, 提升当地居民的生活质量。同时也是公司践行社会责任积极参与社会发展, 关注贫困地区经济的具体行动。

### (三) 股东和债权人权益保护情况

报告期内, 公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规和《公司章程》等有关规定, 建立健全公司内部各项管理制度, 严格履行信息披露义务, 公司重视与股东的信息交流, 通过投资者热线、邮件、上证 e 互动平台、业绩说明会等方式与股东保持交流, 确保公司所有股东能够获得平等的机会获得公司信息, 保障全体股东的知情权。

公司重视对投资者的合理投资回报, 在不影响公司正常经营和持续发展的前提下, 积极实施先进分红政策, 保障股东的权益。

### (四) 职工权益保护情况

公司以员工为发展之本, 持续建设和完善人力资源以及各项内部管理体系和制度, 公司在严格遵守《劳动法》及相关法律法规的基础上, 不断健全人力资源管理体系, 完善薪酬及激励机制, 通过劳动合同签订和社会保险全员覆盖等方式, 对员工的薪酬、福利、工作时间、劳动保护等员工权益进行了制度规定和有力保护。公司坚持以人为本、推崇自由、开放、合作和创新的工作氛围, 为员工提供安全、舒适的工作环境。此外公司还为员工提供了多层次、多元化的培训, 助力员工成长。

#### 员工持股情况

员工持股人数(人)	74
员工持股人数占公司员工总数比例(%)	6.55

员工持股数量（万股）	4124.68
员工持股数量占总股本比例（%）	25.86

注：以上数据包括员工直接持股和通过员工持股平台华赢二号、华赢三号及华泰证券资管—兴业银行—华泰华盛锂电家园1号科创板员工持股集合资产管理计划间接持股的情况，不包括员工通过二级市场买入公司股票的情况。

#### (五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

公司本着平等互利的原则与供应商、客户建立了长期稳定的良好合作关系，努力维护供应商、客户的权益。公司建立了供应商评价及管理体系，严格执行供应商纳入及退出机制，严格采购及物料质量水平，同时保持与供应商及时、有效的沟通，严格执行协议及制度相关规定，保障供应商的合法权益。公司坚持以服务客户为导向，维护与客户的良好合作关系，提高合作层次，与重要客户建立互信共赢，共同发展的战略协同机制。

#### (六) 产品安全保障情况

公司建立了完善的质量管理体系，先后通过了质量管理体系、环境管理体系和职业健康安全管理体系认证，建立了风险管控和隐患排查双重预防机制，从产品研发到制造生产，从原料检验到成品出厂检测全过程实施严格的品质管控，确保产品品质符合国家及客户的标准要求。

报告期内，公司积极推进 IATF16949 汽车行业质量管理体系的内审和管审等工作，后续将继续推进认证审核等工作，积极取证。进一步满足客户需求，持续提高客户满意度。

#### (七) 在承担社会责任方面的其他情况

适用 不适用

### 四、其他公司治理情况

#### (一) 党建情况

适用 不适用

公司高度重视党建工作，在上级党委的正确领导及帮助下，公司支部委员会成立于 2008 年，党支部成立至今十余年，曾荣获“先锋基层党组织”“先进基层党组织”等荣誉。截止目前，公司支委会共有正式党员 16 名，支委会设党支部书记一名。公司支委会认真贯彻党的十八大、十九大精神，严格按照上级党组织要求，认真落实党员“三会一课”制度，以“两学一做”为主要内容，定期召开组织生活会，坚持开展主题党日、民主生活会以及党员上党课等活动。比如报告期内，为全面讴歌党的丰功伟绩，激励支部党员坚定理想信念，厚植知党史、听党话、跟党走的爱党爱国情怀，公司支部组织开展了庆祝建党 102 周年庆典活动、庆祝红军长征胜利 87 周年观看纪录片活动。



**(二) 投资者关系及保护**

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	1、2023年5月29日,公司在上证路演中心平台召开了“2022年度暨2023年第一季度业绩暨现金分红说明会”;2、2023年9月8日,公司在上证路演中心平台召开了“2023年半年度业绩说明会”;3、2023年11月23日,公司在上证路演中心平台召开了“2023年第三季度业绩说明会”
借助新媒体开展投资者关系管理活动	0	不适用
官网设置投资者关系专栏	√是 □否	

开展投资者关系管理及保护的具体情况

√适用 □不适用

为规范公司信息披露行为的真实、准确、完整、及时的进行信息披露,公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等有关规定,制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》,从制度层面保障投资者的合法权益,切实加强中小投资者权益保护。

报告期内,公司举行了3场业绩说明,回复了投资者提出的各类问题,保障了投资者的知情权,较好的传递了公司的价值观及发展前景,公司设置了投资者热线电话,由专人负责接听,专业、耐心的解答各类投资者的问题,报告期内共接听投资者热线百余次,有专人负责上证e互动的投资者沟通与交流工作,及时回复投资者的各类提问。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

□适用 √不适用

**(三) 信息披露透明度**

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性的要求,真实、准确、完整、及时地披露公司重大信息,坚持公平、公正、公开的原则,避免选择性信息披露情况的发生,维护中小投资者的利益。

**(四) 知识产权及信息安全保护**

√适用 □不适用

在知识产权保护方面,公司不断加大研发投入、创新的力度的同时,也十分注重知识产权的保护,建立了较为完善的知识产权保护体系。公司采取多项知识产权保护措施如申请专利对公司核心技术进行保护、与技术人员签订保密协议、办公软件加密等技术,不断加强公司知识产权保护工作,维护公司合法权益。截至报告期末,公司共获得知识产权118项,其中专利授权117项(发明专利77项,实用新型专利38项,外观设计专利2项。报告期内新增发明专利13项,实用

新型专利 6 项)，1 项软件著作权。公司的核心技术权属清晰，不存在技术侵权纠纷或潜在纠纷，报告期内未发生知识产权诉讼或仲裁情况。

在信息安全保护方面，公司通过在内外网之间利用专业防火墙等网络设备进行有效的流量过滤及拦截，并不断完善涉密信息系统技术防护和安全保密管理以及数据库备份系统的建设，积极推进信息系统升，保障核心业务数据安全。

**(五) 机构投资者参与公司治理情况**

适用 不适用

**(六) 其他公司治理情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	详见备注 1	详见备注 1	2021 年 6 月 21 日	是	自上市之日起 36 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	详见备注 2	详见备注 2	2021 年 6 月 21 日	是	自上市之日起 36 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	详见备注 3	详见备注 3	2021 年 6 月 21 日	是	自上市之日起 36 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	详见备注 4	详见备注 4	2021 年 6 月 21 日	是	自上市之日起 36 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	详见备注 5	详见备注 5	2021 年 6 月 21 日	是	自上市之日起 36 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	详见备注 6	详见备注 6	2021 年 6 月 21 日	是	自上市之日起 12 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	详见备注 7	详见备注 7	2021 年 6 月 21 日	是	自上市之日起 12 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	详见备注 8	详见备注 8	2021 年 6 月 21 日	是	自上市之日起 12 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	详见备注 9	详见备注 9	2021 年 6 月 21 日	是	自上市之日起 36 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	详见备注 10	详见备注 10	2021 年 6 月 21 日	是	自上市之日起 36 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	详见备注 11	详见备注 11	2021 年 6 月 21 日	是	自股份取得之	是	不适用	不适用

						日起三年			
股份限售	详见备注 12	详见备注 12	2021 年 6 月 21 日	是	自股份取得之日起三年	是	不适用	不适用	
其他	详见备注 13	详见备注 13	2021 年 6 月 21 日	否	--	是	不适用	不适用	
其他	详见备注 14	详见备注 14	2021 年 6 月 21 日;	否	--	是	不适用	不适用	
其他	详见备注 15	详见备注 15	2021 年 6 月 21 日	是	自上市之日起 36 个月内	是	不适用	不适用	
其他	详见备注 16	详见备注 16	2021 年 6 月 21 日	是	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	详见备注 17	详见备注 17	2021 年 6 月 21 日	是	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	详见备注 18	详见备注 18	2021 年 6 月 21 日	是	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	详见备注 19	详见备注 19	2021 年 6 月 21 日	是	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	详见备注 20	详见备注 20	2021 年 6 月 21 日	是	长期有效	是	不适用	不适用	
解决关联交易	详见备注 21	详见备注 21	2021 年 6 月 21 日	是	不再是公司的关联方之日	是	不适用	不适用	
解决关联交易	详见备注 22	详见备注 22	2021 年 6 月 21 日	是	不再是公司的关联方之日	是	不适用	不适用	
解决关联交易	详见备注 23	详见备注 23	2021 年 6 月 21 日	是	不再是公司的关联方之日	是	不适用	不适用	
解决关联交易	详见备注 24	详见备注 24	2021 年 6 月 21 日	是	不再是公司的关联方之日	是	不适用	不适用	
其他	详见备注 25	详见备注 25	2021 年 6 月 21 日	是	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	详见备注 26	详见备注 26	2021 年 6 月 21 日	是	长期有效	是	不适用	不适用	
股份限售	详见备注 27	详见备注 27	2021 年 6 月 21 日	是	长期有效	是	不适用	不适用	
其他	详见备注 28	详见备注 28	2021 年 6 月 21 日	是	长期有效	是	不适用	不适用	

**备注 1:**

公司的控股股东、实际控制人、董事长沈锦良，控股股东、实际控制人、董事、总经理沈鸣，控股股东、实际控制人的一致行动人及董事、高级管理人员李伟锋，控股股东、实际控制人的一致行动人及董事林刚，就本次发行作如下不可撤销的承诺：

1. 本人承诺自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份；

2. 公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价，本人持有公司股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月，且不因本人在公司担任的职务发生变更、离职等原因不担任相关职务而放弃履行本项承诺；

3. 前述锁定期限届满后，本人将遵守中国证监会及上海证券交易所关于股票上市交易的相关规定；

4. 本人所持首次公开发行股票前已发行股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价；

5. 本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过上一年末所持有的公司股份总数的 25%；本人在离任后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份；

6. 若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。

7. 在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监督管理机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监督管理机构的要求。

上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。

**备注 2:**

公司的控股股东、实际控制人的一致行动人张雪梅、沈刚、袁玄、袁洋，就本次发行作如下不可撤销的承诺：

1. 本人承诺自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份；

2. 发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行人首次公开发行股票时的发行价，本人持有发行人股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月，且不因本人在发行人担任的职务发生变更、离职等原因不担任相关职务而放弃履行本项承诺；

3. 前述锁定期限届满后，本人将遵守中国证监会及上海证券交易所关于股票上市交易的相关规定；

4. 本人所持发行人首次公开发行股票前已发行股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价；

5. 若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。

6. 在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监督管理机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监督管理机构的要求。

上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。

**备注 3:**

公司的控股股东、实际控制人的一致行动人、股东华赢二号、华赢三号，就本次发行作如下不可撤销的承诺：

1. 本企业承诺自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份；

2. 发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行人首次公开发行股票时的发行价，本企业持有发行人股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月；

3. 前述锁定期限届满后，本企业将遵守中国证监会及上海证券交易所关于股票上市交易的相关规定；

4. 本企业所持发行人首次公开发行股票前已发行股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价；

5. 若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。

上述承诺为本企业真实意思表示，本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本企业将依法承担相应责任。

**备注 4:**

公司的控股股东、实际控制人的近亲属、股东沈银良、朱解元、沈强，就本次发行作如下不可撤销的承诺：

1. 本人承诺自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份；

2. 前述锁定期限届满后，本人将遵守中国证监会及上海证券交易所关于股票上市交易的相关规定；

3. 若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。

**备注 5:**

公司的控股股东、实际控制人的一致行动人、核心技术人员张先林，就本次发行作如下不可撤销的承诺：

1. 本人承诺自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份；

2. 发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行人首次公开发行股票时的发行价，本人持有发行人股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月，且不因本人在发行人担任的职务发生变更、离职等原因不担任相关职务而放弃履行本项承诺；

3. 前述锁定期限届满后，本人将遵守中国证监会及上海证券交易所关于股票上市交易的相关规定；

4. 本人所持发行人首次公开发行股票前已发行股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价；

5. 作为发行人核心技术人员，本人所持发行人首次公开发行股票前已发行股份的限售期满之日起 4 年内，每年转让的首次公开发行股票前已发行股份不得超过发行人上市时所持发行人首次公开发行股票前已发行股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；本人在离任后 6 个月内，不转让本人所持有的发行人股份；

6. 若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。

7. 在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监督管理机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监督管理机构的要求。

上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。

**备注 6:**

公司的股东、监事、核心技术人员杨志勇，就本次发行作如下不可撤销的承诺：

1. 本人承诺自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份；

2. 前述锁定期限届满后，本人将遵守中国证监会及上海证券交易所关于股票上市交易的相关规定；

3. 本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过上一年末所持有的发行人股份总数的 25%；本人在离任后 6 个月内，不转让本人所持有的发行人股份；

4. 作为发行人核心技术人员，本人所持发行人首次公开发行股票前已发行股份的限售期满之日起 4 年内，每年转让的首次公开发行股票前已发行股份不得超过发行人上市时所持发行人首次公开发行股票前已发行股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；

5. 若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。



上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。

**备注 7:**

公司的董事赵家明，股东、监事张丽亚，监事会主席周超，高级管理人员黄江，股东、高级管理人员任国平，就本次发行作如下不可撤销的承诺：

1. 本人承诺自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份；
2. 前述锁定期限届满后，本人将遵守中国证监会及上海证券交易所关于股票上市交易的相关规定；
3. 本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过上一年末所持有的发行人股份总数的 25%；本人在离任后 6 个月内，不转让本人所持有的发行人股份；
4. 若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。

上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。

**备注 8:**

公司的股东徐美兰、顾建伟、郁慧祺、许智敏、沈强、万保坡、孙昌标、吴金初、许金来、汇璋创投、中鼎天盛，就本次发行作如下不可撤销的承诺：

1. 本人承诺自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份；
2. 前述锁定期限届满后，本人将遵守中国证监会及上海证券交易所关于股票上市交易的相关规定；
3. 若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。

上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。

**备注 9:**

公司的股东金农联实业、东金实业

本公司作为江苏华盛锂电材料股份有限公司（以下简称“发行人”）的股东，已就发行人首次公开发行股票并在科创板上市事宜于 2021 年 6 月 21 日作出了《关于股份锁定的承诺函》（以下简称“原承诺”），现本公司根据自身意愿，特作如下不可撤销的补充承诺：

1. 本公司承诺自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理（除将表决权委托给沈锦良行使外）本公司直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份；
2. 前述锁定期限届满后，本公司将遵守中国证监会及上海证券交易所关于股票上市交易的相关规定。

上述补充承诺为本公司真实意思表示，如本补充承诺与原承诺内容存在不一致的，以本补充承诺内容为准。本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述补充承诺本公司将依法承担相应责任。

**备注 10:**

公司的股东敦行二号、敦行三号、敦行创投、敦行聚才

本企业作为江苏华盛锂电材料股份有限公司（以下简称“发行人”）的股东，已就发行人首次公开发行股票并在科创板上市事宜于 2021 年 6 月 21 日作出了《关于股份锁定的承诺函》（以下简称“原承诺”），现本企业根据自身意愿，特作如下不可撤销的补充承诺：

1. 本企业承诺自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理（除将表决权委托给沈锦良行使外）本企业直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份；
2. 前述锁定期限届满后，本企业将遵守中国证监会及上海证券交易所关于股票上市交易的相关规定。

上述补充承诺为本企业真实意思表示，如本补充承诺与原承诺内容存在不一致的，以本补充承诺内容为准。本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述补充承诺本企业将依法承担相应责任。

**备注 11:**

公司的股东江阴基金、泰州基金、厚恩合伙、创启开盈、比亚迪，就本次发行作如下不可撤销的承诺：

1. 本企业承诺自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份；

2. 本企业承诺若本企业持有的发行人股份属于申报前 12 个月内完成股份转让的，本企业作为新增股份持有人所持有的发行人股份自取得之日起锁定 3 年。

3. 前述锁定期限届满后，本企业将遵守中国证监会及上海证券交易所关于股票上市交易的相关规定；

4. 若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。

上述承诺为本企业真实意思表示，本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本企业将依法承担相应责任。

**备注 12:**

公司的股东智慧创投，就本次发行作如下不可撤销的承诺：

1. 本公司承诺自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份；

2. 本公司承诺若本公司持有的发行人股份属于申报前 12 个月内增资扩股的，本公司作为新增股份持有人所持有的发行人股份自发行人完成增资扩股工商变更登记手续之日起锁定 3 年。

3. 前述锁定期限届满后，本公司将遵守中国证监会及上海证券交易所关于股票上市交易的相关规定；

4. 若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。

上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。

**备注 13:**

公司的控股股东、实际控制人沈锦良、沈鸣，就在发行人首次公开发行股票前所持有的发行人股份的持股意向及减持意向，作出承诺如下：

1. 本人作为发行人的控股股东、实际控制人，力主通过长期持有发行人股份以实现和确保对发行人的控制权，进而持续地分享发行人的经营成果。本人将按照中国法律、法规、规章及监管要求持有发行人的股份，并将严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书中披露的关于本人所持发行人股份锁定承诺。

2. 本人在持有发行人股份的锁定期满后两年内减持发行人股份的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票时的发行价。如果因发行人派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价和减持股份数量须按照证券交易所的有关规定作相应调整。

3. 本人减持发行人股份的方式应符合相关法律、法规、规章及证券交易所规则的规定，减持方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

4. 在本人实施减持发行人股份时且本人仍为持有发行人 5%以上股份的股东时，本人至少提前三个交易日予以公告，并积极配合发行人的公告等信息披露工作；本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前按照相关规定预先披露减持计划。

5. 证券监管机构、证券交易所等有权部门届时若修改前述减持规定的，本人将按照届时有效的减持规定依法执行。

本人将严格履行上述承诺事项，同时提出未能履行承诺的约束措施如下：

6. 如果本人未履行上述承诺事项，本人将在发行人的股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。

7. 如果本人因未履行上述承诺事项而获得收益的，该等收益应归公司所有，本人承诺在获得收益后 5 个交易日内将前述收益上缴给发行人。

8. 如果因本人未履行前述相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

**备注 14:**

公司持股 5%以上股东张家港金农联实业有限公司、苏州敦行价值二号创业投资合伙企业（有限合伙）、苏州敦行价值三号创业投资合伙企业（有限合伙）、苏州汇璋创业投资合伙企业（有限合伙），就在发行人首次公开发行股票前所持有的发行人股份的持股意向及减持意向，作出承诺如下：

1. 本公司/企业将按照中国法律、法规、规章及监管要求持有发行人的股份，并将严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书中披露的关于本公司/企业所持发行人股份锁定承诺。

2. 本公司/企业在持有发行人股份的锁定期满后两年内减持发行人股份的，减持价格预期不低于发行人首次公开发行股票时的发行价。如果因发行人派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价和减持股份数量须按照证券交易所的有关规定作相应调整。

3. 本公司/企业减持发行人股份的方式应符合相关法律、法规、规章及证券交易所规则的规定，减持方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

4. 本公司/企业实施减持发行人股份时且仍为持有发行人 5%以上股份的股东时，本公司/企业至少提前三个交易日予以公告，并积极配合发行人的公告等信息披露工作；本公司/企业计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前按照相关规定预先披露减持计划。

5. 证券监管机构、证券交易所等有权部门届时若修改前述减持规定的，本公司/企业将按照届时有效的减持规定依法执行。

**备注 15:**

为维护发行人上市后的股价稳定，公司，公司控股股东、实际控制人沈锦良、沈鸣，发行人全体董事、高级管理人员作出承诺如下：

（一）启动股价稳定措施的条件

自公司股票上市之日起 36 个月内，若出现连续 20 个交易日的收盘价（如果因除权、除息等事项导致收盘价与每股净资产不具可比性的，则收盘价将按照上海证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于公司最近一期末经审计的每股净资产的情形（每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司

普通股股东权益合计数÷期末公司股份总数，下同），为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，公司、控股股东、董事（不含独立董事及未在发行人处领取薪酬的董事）和高级管理人员承诺将按照本预案启动股价稳定措施。

## （二）股价稳定的具体措施

在启动股价稳定措施的条件（以下简称“条件”）满足时，公司应在五个交易日内，根据当时有效的法律法规和本股价稳定预案，与控股股东、董事、高级管理人员协商一致，按以下顺序提出稳定公司股价的具体方案并实施。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。

### 1. 公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份（以下简称“公司回购股份”）

公司应在条件满足之日起 5 个交易日内召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份预案，并在提交股东大会审议通过后实施并公告。

公司将以法律法规允许的交易方式、程序向社会公众股东回购股份，单次用于回购股份的资金金额不超过上一个会计年度归属于母公司所有者净利润的 80%。

公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过最近一期末经审计的每股净资产。

### 2. 控股股东增持公司股份

公司根据股价稳定措施完成社会公众股回购后，公司股票连续 3 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期末经审计的每股净资产，或出现公司无法实施股价稳定措施的情形，公司控股股东将在上述情形出现后三个交易日内向公司提交增持计划并公告，并在公司公告后的三个交易日后，开始实施增持公司股份的计划。

控股股东增持公司股份的价格不高于公司最近一期末经审计的每股净资产，用于增持股份的资金金额不低于控股股东最近一个会计年度从股份公司分得的现金分红金额的 30%，且不超过 5,000 万元。

### 3. 董事（不含独立董事及未在发行人处领取薪酬的董事，下同）、高级管理人员增持

控股股东根据股价稳定措施完成公司股份增持后，公司股票连续 3 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期未经审计的每股净资产，或出现公司无法实施股价稳定措施的情形，公司董事、高级管理人员（包括本预案承诺签署时尚未就任或未来新选聘的公司董事、高级管理人员）将在上述情形出现后三个交易日内向公司提交增持计划并通过法律法规允许的交易方式增持公司股票，买入价格不高于公司最近一期未经审计的每股净资产，各董事、高级管理人员用于购买股份的金额不低于公司董事、高级管理人员上一会计年度从公司领取税后薪酬额的 20%。

### （三）终止股价稳定方案的条件

当公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，或继续实施股价稳定方案将导致公司股权分布不符合上市条件时，股价稳定方案可终止实施。

### （四）应启动而未启动股价稳定措施的约束措施

在启动股价稳定措施的条件满足时，如公司、控股股东、董事及高级管理人员未履行上述稳定股价的具体措施，公司、控股股东、董事及高级管理人员承诺接受以下约束措施：

1. 公司、控股股东、董事及高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。
2. 如果控股股东未采取上述稳定股价的具体措施，则控股股东持有的公司股份不得转让，直至其按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。
3. 如果董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的，将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，公司停止发放未履行承诺董事、高级管理人员的薪酬，同时该等董事、高级管理人员持有的公司股份不得转让，直至该等董事、高级管理人员按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。

### 备注 16:

公司实际控制人沈锦良、沈鸣先生及其一致行动人、公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行也作出了承诺。具体如下：

### 1、公司关于首次公开发行股票后填补被摊薄即期回报的措施

本次公开发行完成后，公司的股本规模、净资产规模较发行前将有较大幅度增长。但公司本次募集资金投资项目需要一定的建设周期，募集资金产生经济效益需要一定的时间，导致净利润增长速度可能低于净资产增长速度。因此，发行人存在每股收益及净资产收益率下降的风险。为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，公司拟通过多种措施防范即期回报被摊薄的风险，提高公司未来的持续回报能力，实现公司业务的可持续发展，以填补股东回报，充分保护中小股东的利益，但公司为应对即期回报被摊薄风险而制定的填补回报具体措施不等于对公司未来利润做出保证。具体措施如下：

#### （一）加快募集资金投资项目的投资和建设进度，争取尽快实现项目收益

报告期内，公司整体经营情况良好，盈利能力有较大幅度提升，资产负债结构较为良好。鉴于公司良好的经营情况，为进一步提高公司的整体竞争能力，在本次发行募集资金到位后，公司将积极协调内部各项资源，加快推进募投项目建设进度，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日投产并实现预期效益，以增强公司盈利水平。通过加快募投项目的建设速度，提高资金使用效率。同时可以扩大公司的经营规模和市场占有率，提升公司的整体竞争能力。

本次募集资金到位前，为尽快实现募投项目盈利，公司拟通过多种渠道积极筹措资金，积极调配资源，开展募投项目的前期准备工作，增强项目相关的人才与技术储备，争取尽早实现项目预期收益，增强未来几年的股东回报，降低发行导致的即期回报摊薄的风险。

#### （二）加强对募集资金的监管，保证募集资金合理合法使用

为了规范公司募集资金的管理和运用，切实保护投资者的合法权益，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金存储、使用、监督和责任追究等内容进行明确规定。公司将严格遵守《募集资金管理制度》等相关规定，按照承诺用途使用，并配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督。

#### （三）进一步完善利润分配政策，强化投资者回报机制

为完善公司利润分配政策，增强利润分配的透明度，保护公众投资者的合法权益，公司已根据中国证监会的相关规定和监管要求，制定了上市后适用的《公司章程（草案）》，明确了利润分配原则、分配方式、分配条件及利润分配的决策程序和机制等政策事宜。公司将以《公司章程（草案）》所



规定的利润分配政策为指引，在充分听取广大中小股东意见的基础上，结合公司经营情况和发展规划，持续完善现金分红政策并予以严格执行，努力提升股东投资回报。此外，公司制定了《上市后三年内股东分红回报计划》，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，提高公司的未来回报能力，尊重并维护股东利益。

#### （四）加强经营管理和内部控制，不断完善公司治理

目前公司已制定了较为完善、健全的公司内部控制制度管理体系，保证了公司各项经营活动的正常有序进行，公司未来几年将进一步提高经营管理水平和公司治理水平，完善并强化各项内部控制制度，强化执行监督，有效提升公司经营效率。

#### （五）提升核心竞争力，增加公司可持续盈利能力

公司凭借在业内多年积累的技术、品牌、客户资源、售后服务能力等方面的优势，发展了一批粘性高、业务关系稳定的优质客户，确立了在行业内的竞争地位，在客户中赢得了良好的声誉。

公司将继续巩固和深化在核心业务方面的技术优势，加大研发投入和技术储备，加强新产品的研发和销售服务，增强可持续盈利能力。

#### 2、公司控股股东、实际控制人及其一致行动人的承诺

为确保公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行，公司实际控制人沈锦良、沈鸣先生及其一致行动人张雪梅、沈刚、袁玄、袁洋、李伟锋、林刚、张先林、张家港保税区华赢二号管理咨询合伙企业（有限合伙）、张家港保税区华赢三号管理咨询合伙企业（有限合伙）作出承诺如下：

为确保公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行，公司实际控制人沈锦良、沈鸣先生及其一致行动人张雪梅、沈刚、袁玄、袁洋、李伟锋、林刚、张先林、张家港保税区华赢二号管理咨询合伙企业（有限合伙）、张家港保税区华赢三号管理咨询合伙企业（有限合伙）作出承诺如下：

1. 本人/本企业承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

2. 若上述承诺与中国证监会关于填补回报措施及其承诺的明确规定不符或未能满足相关规定的，本人/本企业将根据中国证监会最新规定及监管要求进行相应调整。

3. 作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人/本企业同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人/本企业作出相关处罚或采取相关管理措施。

### 3、公司董事、高级管理人员的承诺

公司董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。为确保公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员作出承诺如下：

1. 本人不无偿或者以不公平条件向其他单位或个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
2. 本人对日常职务消费行为进行约束；
3. 本人不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；
4. 本人将积极行使自身职权以促使公司董事会、薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；
5. 如公司未来实施股权激励计划，本人将积极行使自身职权以保障股权激励计划的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩。

若上述承诺与中国证监会关于填补回报措施及其承诺的明确规定不符或未能满足相关规定的，本人将根据中国证监会最新规定及监管要求进行相应调整。

作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。

特此承诺。

### 备注 17：

公司就相关股利分配政策事项作出如下承诺：

本公司首次公开发行股票并在科创板上市后，将严格执行公司为首次公开发行股票并在科创板上市制作的《江苏华盛锂电材料股份有限公司章程（草案）》中规定的利润分配政策。

若本公司未能执行上述承诺内容，将采取下列约束措施：

1. 本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向本公司股东和社会公众投资者道歉。
2. 如果因本公司未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，在中国证券监督管理委员会或者有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后，本公司将依法向投资者赔偿损失。

上述承诺内容系本公司的真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本公司将依法承担相应责任。

**备注 18：**

公司的实际控制人沈锦良、沈鸣就相关股利分配政策事项作出如下承诺：

公司首次公开发行股票并在科创板上市后，承诺人将督促公司严格执行公司为首次公开发行股票并在科创板上市制作的《江苏华盛锂电材料股份有限公司章程（草案）》中规定的利润分配政策。

若承诺人未能执行上述承诺内容，将采取下列约束措施：

1. 承诺人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。
2. 如果因承诺人未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，在中国证券监督管理委员会或者有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后，承诺人将依法向投资者赔偿损失。

上述承诺内容系承诺人的真实意思表示，承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，承诺人将依法承担相应责任。

**备注 19：**

公司就欺诈发行上市股份购回事项作出如下承诺：

1. 本公司保证发行人本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形；

2. 如本公司不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次发行的全部新股。本承诺函自签署之日起生效。

**备注 20：**

公司控股股东、实际控制人沈锦良、沈鸣就欺诈发行上市股份购回事项作出如下承诺：

1. 本人保证发行人本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形；

2. 如发行人不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次发行的全部新股。本承诺函自签署之日起生效。

**备注 21：**

为减少及规范关联交易，公司的实际控制人沈锦良、沈鸣作出如下承诺：

在未来的业务经营中，本人将采取切实措施减少并规范本人或本人控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人所控制的其他任何类型的企业”）与江苏华盛的关联交易。

对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人或本人所控制的其他任何类型的企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及江苏华盛章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与江苏华盛签订关联交易合同，履行合法程序，确保江苏华盛的独立性和关联交易的公允性，以维护江苏华盛及其他股东的利益。

本人保证不利用在江苏华盛中的地位 and 影响，通过关联交易损害江苏华盛及其他股东的合法权益。本人或本人所控制的其他任何类型的企业保证不利用本人在江苏华盛中的地位 and 影响，违规占用或转移江苏华盛的资金、资产及其他资源，或要求江苏华盛违规提供担保。

本人作出的上述承诺构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺而导致江苏华盛或江苏华盛其他中小股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。

本承诺函自本人签署之日起生效，其效力至本人不再为江苏华盛的关联方之日终止。

**备注 22:**

为减少及规范关联交易，公司持股 5%以上的股东金农联相关企业、敦行相关企业和苏州汇璋创业投资合伙企业（有限合伙）作出如下承诺：

在未来的业务经营中，本公司/企业将采取切实措施减少并规范本公司/企业或本公司/企业控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本公司所控制的其他任何类型的企业”）与江苏华盛的关联交易。

对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司/企业或本公司/企业所控制的其他任何类型的企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及江苏华盛章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与江苏华盛签订关联交易合同，履行合法程序，确保江苏华盛的独立性和关联交易的公允性，以维护江苏华盛及其他股东的利益。

本公司/企业保证不利用在江苏华盛中的地位 and 影响，通过关联交易损害江苏华盛及其他股东的合法权益。本公司/企业或本公司/企业所控制的其他任何类型的企业保证不利用本公司在江苏华盛中的地位 and 影响，违规占用或转移江苏华盛的资金、资产及其他资源，或要求江苏华盛违规提供担保。

本公司/企业作出的上述承诺构成本公司/企业不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺而导致江苏华盛或江苏华盛其他中小股东权益受到损害的情况，本公司/企业将依法承担相应的赔偿责任。

本承诺函自本公司/企业签署之日起生效，其效力至本公司/企业不再为江苏华盛的关联方之日终止。

**备注 23:**

为减少及规范关联交易，公司间接股东赵建军作出如下承诺：

在未来的业务经营中，本人将采取切实措施减少并规范本人或本人控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人所控制的其他任何类型的企业”）与江苏华盛的关联交易。

对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人或本人所控制的其他任何类型的企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及江苏华盛章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与江苏华盛签订关联交易合同，履行合法程序，确保江苏华盛的独立性和关联交易的公允性，以维护江苏华盛及其他股东的利益。

本人保证不利用在江苏华盛中的地位 and 影响，通过关联交易损害江苏华盛及其他股东的合法权益。本人或本人所控制的其他任何类型的企业保证不利用本人在江苏华盛中的地位 and 影响，违规占用或转移江苏华盛的资金、资产及其他资源，或要求江苏华盛违规提供担保。

本人作出的上述承诺构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺而导致江苏华盛或江苏华盛其他中小股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。

本承诺函自本人签署之日起生效，其效力至本人不再为江苏华盛的关联方之日终止。

**备注 24:**

为减少及规范关联交易，公司全体董事、监事、高级管理人员作出如下承诺：

在未来的业务经营中，本人将采取切实措施减少并规范本人或本人控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人所控制的其他任何类型的企业”）与江苏华盛的关联交易。

对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人或本人所控制的其他任何类型的企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及江苏华盛章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与江苏华盛签订关联交易合同，履行合法程序，确保江苏华盛的独立性和关联交易的公允性，以维护江苏华盛及其他股东的利益。

本人保证不利用在江苏华盛中的地位 and 影响，通过关联交易损害江苏华盛及其他股东的合法权益。本人或本人所控制的其他任何类型的企业保证不利用本人在江苏华盛中的地位 and 影响，违规占用或转移江苏华盛的资金、资产及其他资源，或要求江苏华盛违规提供担保。

本人作出的上述承诺构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺而导致江苏华盛或江苏华盛其他中小股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。

本承诺函自本人签署之日起生效，其效力至本人不再为江苏华盛的关联方之日终止。

**备注 25:**

鉴于江苏华盛锂电材料股份有限公司（以下简称“公司”）拟申请首次公开发行股票并在科创板上市，公司现就未履行相关承诺的约束措施作出确认和承诺如下：

一、公司出具的相关承诺

1. 公司制定了《关于公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定股价的预案》，对此，公司承诺：公司将以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份，若公司未履行回购义务，公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2. 公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

3. 公司制定并承诺履行《关于填补被摊薄即期回报的措施的承诺函》。

4. 公司承诺将严格遵守上市后适用的《江苏华盛锂电材料股份有限公司章程（草案）》以及股东大会审议通过的上市后三年分红回报规划以及公司股东大会审议通过的其他规定所指定的利润分配政策的安排。

5. 公司首次公开发行股票并在科创板上市的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

如因首次公开发行股票并在科创板上市的申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。本公司将在上述违法事实被中国证监会认定后，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定投资者损失。

若本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司将自违法行为由有权部门认定或法院作出相关判决之日起 5 个交易日内根据相关法律、法规及《公司章程》的规定召开董事会并发出召开临时股东大会的通知，审议具体回购方案。

公司首次公开发行的股票已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；公司首次公开发行的股票已上市的，回购价格以公司股票发行价格为基础并参考相关市场因素确定。若公司股票有送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，回购价格将相应进行除权、除息调整。

## 二、约束措施

若本公司非因不可抗力原因导致未能履行、确已无法履行或无法按期履行相关承诺事项中的各项义务和责任，则本公司将采取以下措施予以约束：

1. 本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并及时、充分披露相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因。

2. 向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益，并同意将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议。

3. 如果因本公司违反相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失，投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式确定。

若本公司因不可抗力原因导致未能履行、确已无法履行或无法按期履行相关承诺事项中的各项义务和责任，则将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。



除上述约束措施外，本公司愿意接受有关法律、法规及有关监管机构要求的其他约束措施。

特此承诺。

**备注 26:**

公司的实际控制人沈锦良、沈鸣作出如下承诺：

1. 如果承诺人未履行招股说明书披露的其作出的公开承诺事项，承诺人将在公司的股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉。

2. 如果因承诺人未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，承诺人将依法承担赔偿责任。如果承诺人未承担前述赔偿责任的，其直接或间接持有的公司股份在其履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减其所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。

3. 在承诺人作为公司的实际控制人期间，如果公司未能履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定承诺人应承担责任的，承诺人将依法承担赔偿责任。

上述承诺内容系承诺人的真实意思表示，承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，将依法承担相应责任。本承诺函自签署之日起生效。

**备注 27:**

公司全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员作出如下承诺：

1. 如果本人未履行招股说明书披露的本人作出的公开承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2. 如果本人未履行相关承诺事项，本人将在前述事项发生之日起停止在公司领取薪酬及津贴，同时本人持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行完成相关承诺事项。

3. 如果因本人未履行相关承诺事项，致使公司、投资者遭受损失的，本人将依法承担赔偿责任。

4. 在本人担任公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员期间，公司未履行招股说明书披露的相关承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人应承担责任的，本人将依法承担赔偿责任。

本人保证不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。

上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。

本承诺函自签署之日起生效。

**备注 28:**

公司就股东信息披露情况出具承诺如下：

1. 本公司股东均具备持有本公司股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形。本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份或其他权益的情形。本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形。

2. 本公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。

若公司上述承诺内容存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的，发行人将依法承担相应责任。

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	850,000.00
境内会计师事务所审计年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄晓奇、仇笑康、侯冬生
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	黄晓奇（5年）、仇笑康（5年）、侯冬生（5年）
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用

境外会计师事务所审计年限	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	150,000
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	华泰联合证券有限责任公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）从业符合《中华人民共和国证券法》规定，具有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，在为公司提供的审计服务工作中，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公证的执业准则。为保持公司财务审计业务的连续性和一致性，经公司第二届董事会第五次会议、2022 年年度股东大会审议通过了《关于聘任 2023 年度财务报告审计机构的议案》。续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 23 日召开第二届董事会第五次会议及第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于确认公司 2022 年度日常关联交易，预计 2023 年度日常关联交易的议案》，详见公司 2023 年 3 月 24 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于确认公司 2022 年度日常关联交易，预计 2023 年度日常关联交易的公告》（公告编号：2023-008）。

报告期内关联交易情况详见第十节财务报告十四之 5、“关联交易情况”。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2023 年 5 月 19 日召开第二届董事会第七次会议及第二届监事会第五次会议，2023 年 6 月 6 日召开的 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟参与投资设立产业基金暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金参与投资设立产业基金，详见公司 2023 年 5 月 22 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《拟参与投资设立产业基金暨关联交易的公告》（公告编号：2023-018）。

截至报告期末，苏州华盛南园敦行创业投资合伙企业（有限合伙）已完成工商注册登记手续，并取得了《营业执照》，《私募投资基金备案证明》，具体详见公司分别于 2023 年 7 月 6 日、2023 年 9 月 23 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于参与投资设立产业基金暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-024、2023-042）。

在本产业基金设立之日起六个月的开放期内，2023 年 11 月，韩俊先等三人共计增资 1,000 万元，作为公司有限合伙人。增资完成后，产业基金认缴出资总额达 18,000 万元，公司占认缴总额比例为 44.4444%。

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

### (六) 其他

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

适用 不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	5,855,000,000.00	0	0
银行理财产品	自有资金	1,611,000,000.00	80,000,000.00	0

**其他情况**

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
张家港农村商业银行	银行理财产品	80,000,000.00	2023年12月29日	2024年4月2日	自有资金	银行	否	合同约定	3.33%/3.03%/1.5%	-	-	80,000,000.00	-	是	是	-

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用



## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

## 3. 其他情况

□适用 √不适用

## (四) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2022年7月8日	275,380.00	186,700.17	256,700.45	70,000.28	90,000.28	87,132.62	96.81	45,353.35	50.39	0

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
年产6,000吨碳酸亚乙烯酯、3,000吨氟代碳酸乙烯酯项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2022年7月8日	是	67,350.00	87,350.00	43,260.05	84,737.53	97.01	年产6,000吨碳酸亚乙烯酯项目2023年6月达到预定可使用状态,年产3,000吨氟代碳酸乙烯酯项目尚未完工。	否	是	不适用	-1,190.88	新申请发明专利1件	否	0
研发中心建设项目	研发	否	首次公开发行股票	2022年7月8日	否	2,650.28	2,650.28	2,093.30	2,395.10	90.37	2023年11月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	0
超募资金	其他	否	首次公开发行股票	2022年7月8日	是	186,700.17	166,700.17	47,500.06	69,500.06	41.69	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	-

**(三) 报告期内募投变更或终止情况**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

公司于 2022 年 8 月 8 日召开第一届董事会第十六次会议及第一届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司本次使用募集资金 29,324.21 万元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。该置换业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚专字[2022]230Z2442 号《关于江苏华盛锂电材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》鉴证。

## 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

## 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2022 年 8 月 8 日	180,000.00	2022 年 8 月 8 日	2023 年 8 月 7 日	0	否
2023 年 8 月 7 日	140,000.00	2023 年 8 月 7 日	2024 年 8 月 6 日	0	否

注：截至 2023 年 12 月 31 日，公司在中国农业银行股份有限公司张家港后塍支行、兴业银行股份有限公司张家港支行、宁波银行股份有限公司张家港支行存放的募集资金均以协定存款形式存放，除此以外，公司 2023 年 12 月 31 日不存在其他银行理财产品。

## 其他说明

公司于 2022 年 8 月 8 日召开第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，使用额度不超过人民币 18 亿元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理。在上述额度及使用期限范围内，资金可以滚动使用，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

公司于 2023 年 8 月 7 日召开了第二届董事会第八次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 140,000.00 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述使用期限内，公司严格按照董事会授权的额度对暂时闲置募集资金进行现金管理。

## 4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

√适用 □不适用

超募资金整体使用情况

单位：万元 币种：人民币

超募资金来源	超募资金金额 (1)	截至报告期末累计 投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投 入进度 (%) (3) = (2)/(1)
首次公开发行股票	186,700.17	88,999.70	47.67

超募资金明细使用情况

单位：万元 币种：人民币

用途	性质	拟投入超募资金总 额 (1)	截至报告期末累计 投入超募资金总额 (2)	截至报告期末 累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	备注
超募资金补充募投 项目资金缺口	其他	20,000.00	20,000.00	100.00	
超募资金永久补充 流动资金	补流/还贷	100,000.00	68,000.00	68.00	
超募资金股份回购	其他	3,000.00	999.70	33.32	

其他说明

在保证不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，为满足公司流动资金需求，提高募集资金的使用效率，进一步提升公司的经营能力，维护上市公司和股东的利益，公司于2022年8月8日召开第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金按公司经营需要分次提取，一年内累计金额不超过50,000.00万元永久补充流动资金。

2023年8月7日，公司召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金按公司经营需要分次提取，一年内累计金额不超过50,000.00万元永久补充流动资金。

截至2023年12月31日，公司已使用超募资金永久补充流动资金的金额为68,000.00万元。

## 5、其他

√适用 □不适用

公司于2022年8月8日召开第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用超募资金补充募投项目资金缺口的议案》。公司招股说明书中披露的募投项目总投资为90,000.28万元，承诺使用募集资金投资金额为70,000.28万元，资金缺口为20,000.00万元。根据公司发展规划及募集资金投资项目需要，公司拟使用超募资金20,000.00万元补充资金缺口，以加速募投项目建设，推动公司实现可持续发展。公司独立董事对上述事项发表了明确同意的独立意见，保荐机构华泰联合证券有限责任公司对上述事项出具了明确同意的核查意见。

2023 年 8 月 28 日，公司召开了第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，独立董事对本议案发表了一致同意的独立意见。根据《上市公司股份回购规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——回购股份》《江苏华盛锂电材料股份有限公司章程》的相关规定，本次回购股份方案经三分之二以上董事出席的董事会会议决议后即可实施，无需提交公司股东大会审议。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已使用超募资金回购股份金额为 9,996,957.92 元（含印花税、交易佣金等交易费用），在国联证券股份有限公司 775903151 账户中存放 5,003,567.57 元。

#### 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	84,499,550	76.82			37,508,197	-21,852,440	15,655,757	100,155,307	62.79
1、国家持股									
2、国有法人持股	536,400	0.49			293,625	-38,325	255,300	791,700	0.49
3、其他内资持股	83,957,543	76.32			37,214,572	-21,808,508	15,406,064	99,363,607	62.30
其中：境内非国有法人持股	59,487,543	54.08			26,203,072	-18,363,671	7,839,401	67,326,944	42.21
境内自然人持股	24,470,000	22.24			11,011,500	-3,444,837	7,566,663	32,036,663	20.09
4、外资持股	5,607	0.01				-5,607	-5,607	0	0
其中：境外法人持股	5,607	0.01				-5,607	-5,607	0	0
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	25,500,450	23.18			11,991,803	21,852,440	33,844,243	59,344,693	37.21
1、人民币普通股	25,500,450	23.18			11,991,803	21,852,440	33,844,243	59,344,693	37.21
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	110,000,000	100			49,500,000	0	49,500,000	159,500,000	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2023 年 1 月 13 日, 公司首次公开发行股票时参与网下向符合条件的投资者询价配售并中签的 363 名配售对象所持有的 1, 261, 401 股上市流通, 具体内容详见公司于 2023 年 1 月 6 日在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 披露的《首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》(公告编号: 2023-001)。

(2) 公司 2022 年的权益分派方案为以方案实施前的公司总股本 110, 000, 000 股为基数, 每股派发现金红利 1 元 (含税), 以资本公积金向全体股东每股转增 0. 45 股, 共计派发现金红利 110, 000, 000 元, 转增 49, 500, 000 股, 本次分配后总股本为 159, 500, 000 股。其中新增无限售流通股上市股份数量 11, 991, 803 股已于 2023 年 5 月 10 日上市流通, 具体情况详见公司分别于 2023 年 4 月 28 日、2023 年 5 月 10 日在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 披露的《2022 年年度权益分派实施公告》(公告编号: 2023-015)、《2022 年年度权益分派实施结果暨股份上市公告》(公告编号: 2023-016)。

(3) 2023 年 7 月 13 日, 公司首次公开发行部分限售股上市流通, 本次上市流通的限售股份数量为 15, 728, 619 股, 其中: 战略配售股数量为 1, 032, 761 股, 首发部分限售股数量为 14, 695, 858 股, 限售期均为 12 个月, 具体内容详见公司于 2023 年 7 月 6 日在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 披露的《首次公开发行部分限售股上市流通公告》(公告编号: 2023-023)。

(4) 2023 年 11 月 20 日, 公司首次公开发行部分限售股上市流通, 本次上市流通的限售股份数量为 1, 450, 000 股, 为首次公开发行限售股, 限售期为取得公司股份之日起 36 个月, 具体内容详见公司于 2023 年 11 月 11 日在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 披露的《首次公开发行部分限售股上市流通公告》(公告编号: 2023-047)。

(5) 2023 年 12 月 14 日, 公司首次公开发行部分限售股上市流通, 本次上市流通的限售股份数量为 2, 378, 000 股, 为首次公开发行限售股, 限售期为取得公司股份之日起 36 个月, 具体内容详见公司于 2023 年 12 月 7 日在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 披露的《首次公开发行部分限售股上市流通公告》(公告编号: 2023-050)。

(6) 2023 年 12 月 21 日, 公司首次公开发行部分限售股上市流通, 本次上市流通的限售股份数量为 1, 012, 535 股, 为首次公开发行限售股, 限售期为取得公司股份之日起 36 个月, 具体内容详见公司于 2023 年 12 月 12 日在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 披露的《首次公开发行部分限售股上市流通公告》(公告编号: 2023-055)。

(7) 华泰联合证券安排依法设立的相关子公司华泰创新参与公司首次公开发行战略配售获得的限售股份为 840, 000 股, 权益分派转增后股份数量为 1, 218, 000 股, 截止本报告期末, 根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等有关规定借出 416, 300 股, 借出部分体现为无限售条件流通股。

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

适用  不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
张家港金农联实业有限公司	16,234,150	0	7,305,368	23,539,518	首发原始股份限售	2025年7月13日
沈锦良	11,979,900	0	5,390,955	17,370,855	首发原始股份限售	2026年1月13日
苏州敦行投资管理有限公司—苏州敦行价值二号创业投资合伙企业（有限合伙）	8,085,544	0	3,638,495	11,724,039	首发原始股份限售	2025年7月13日
苏州敦行投资管理有限公司—苏州敦行价值三号创业投资合伙企业（有限合伙）	8,035,981	0	3,616,191	11,652,172	首发原始股份限售	2025年7月13日
苏州汇璋创业投资合伙企业（有限合伙）	4,716,300	6,838,635	2,122,335	0	首发原始股份限售	2023年7月13日
沈鸣	4,033,950	0	1,815,278	5,849,228	首发原始股份限售	2026年1月13日
张家港保税区华赢二号管理咨询合伙企业（有限合伙）	3,860,000	0	1,737,000	5,597,000	首发原始股份限售	2026年1月13日
苏州敦行价值创业投资合伙企业（有限合伙）	3,566,700	0	1,605,015	5,171,715	首发原始股份限售	2025年7月13日
常州中鼎天盛创业投资合伙企业（有限合伙）	3,043,025	4,412,386	1,369,361	0	首发原始股份限售	2023年7月13日
张家港东金实业有限公司	2,460,000	0	1,107,000	3,567,000	首发原始股份限售	2025年7月13日
张家港保税区华赢三号管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,140,000	0	963,000	3,103,000	首发原始股份限售	2026年1月13日
比亚迪股份有限公司	1,623,600	0	730,620	2,354,220	首发原始股份限售	2024年2月8日
李伟锋	1,366,600	0	614,970	1,981,570	首发原始股份限售	2026年1月13日
徐美兰	1,350,000	1,957,500	607,500	0	首发原始股份限售	2023年7月13日
张家港保税区智慧创业投资有限公司	1,000,000	1,450,000	450,000	0	首发原始股份限售	2023年11月18日
袁洋	983,950	0	442,778	1,426,728	首发原始股份限售	2026年1月13日
林刚	981,350	0	441,607	1,422,957	首发原始	2026年1



					股份限售	月 13 日
沈刚	883,950	0	397,777	1,281,727	首发原始股份限售	2026 年 1 月 13 日
袁玄	883,950	0	397,777	1,281,727	首发原始股份限售	2026 年 1 月 13 日
江阴毅达高新创业投资合伙企业（有限合伙）	820,000	1,189,000	369,000	0	首发原始股份限售	2023 年 12 月 14 日
泰州市转型升级产业投资基金（有限合伙）	820,000	1,189,000	369,000	0	首发原始股份限售	2023 年 12 月 14 日
张家港厚恩投资合伙企业（有限合伙）	698,300	1,012,535	314,235	0	首发原始股份限售	2023 年 12 月 21 日
许金来	500,000	725,000	225,000	0	首发原始股份限售	2023 年 7 月 13 日
苏州敦行聚才创业投资合伙企业（有限合伙）	410,000	0	184,500	594,500	首发原始股份限售	2025 年 7 月 13 日
张先林	394,800	0	177,660	572,460	首发原始股份限售	2026 年 1 月 13 日
张雪梅	373,650	0	168,143	541,793	首发原始股份限售	2026 年 1 月 13 日
顾建伟	120,000	174,000	54,000	0	首发原始股份限售	2023 年 7 月 13 日
郁慧祺	100,000	145,000	45,000	0	首发原始股份限售	2023 年 7 月 13 日
许智敏	100,000	145,000	45,000	0	首发原始股份限售	2023 年 7 月 13 日
沈银良	91,650	0	41,242	132,892	首发原始股份限售	2025 年 7 月 13 日
沈强	64,100	0	28,845	92,945	首发原始股份限售	2025 年 7 月 13 日
张丽亚	56,400	81,780	25,380	0	首发原始股份限售	2023 年 7 月 13 日
朱解元	56,400	0	25,380	81,780	首发原始股份限售	2025 年 7 月 13 日
万保坡	50,000	72,500	22,500	0	首发原始股份限售	2023 年 7 月 13 日
任国平	50,000	72,500	22,500	0	首发原始股份限售	2023 年 7 月 13 日
杨志勇	26,850	38,932	12,082	0	首发原始股份限售	2023 年 7 月 13 日
深圳市创启开盈创业投资合伙企业（有限合伙）	16,400	0	7,380	23,780	首发原始股份限售	2024 年 2 月 8 日
孙昌标	14,100	20,445	6,345	0	首发原始股份限售	2023 年 7 月 13 日
吴金初	8,400	12,180	3,780	0	首发原始股份限售	2023 年 7 月 13 日
华泰创新投资有限公司	840,000	0	378,000	1,218,000	首发原始股份限售	2024 年 7 月 13 日

华泰证券资管—兴业银行—华泰华盛锂电家园 1 号科创板员工持股集合资产管理计划	712,249	1,032,761	320,512	0	首发原始股份限售	2023 年 7 月 13 日
网下摇号抽签限售股份	1,261,401	1,261,401	0	0	首发原始股份限售	2023 年 1 月 13 日
合计	84,813,650	21,830,555	37,598,511	100,581,606	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 23 日召开的第二届董事会第五次会议审议了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，2022 年度利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 110,000,000 股为基数，每股派发现金红利 1 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.45 股，共计派发现金红利 110,000,000 元，转增 49,500,000 股，分配后总股本为 159,500,000 股。

报告期初，公司资产总额为 4,538,717,675.64 元，负债总额为 606,222,011.22 元；报告期末，公司资产总额为 4,421,768,939.12 元，负债总额为 628,712,398.69 元。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	12,270
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,824
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	不适用

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
张家港金农联实业 有限公司	7,305,368	23,539,518	14.76	23,539,518	无	0	境内非国有 法人
沈锦良	5,390,955	17,370,855	10.89	17,370,855	无	0	境内自然人
苏州敦行投资管理 有限公司—苏州敦 行价值二号创业投 资合伙企业（有限 合伙）	3,638,495	11,724,039	7.35	11,724,039	无	0	其他
苏州敦行投资管理 有限公司—苏州敦 行价值三号创业投 资合伙企业（有限 合伙）	3,616,191	11,652,172	7.31	11,652,172	无	0	其他
苏州汇璋创业投资 合伙企业（有限合 伙）	2,122,335	6,838,635	4.29	0	无	0	其他
沈鸣	1,815,278	5,849,228	3.67	5,849,228	无	0	境内自然人
张家港保税区华赢 二号管理咨询合伙 企业（有限合伙）	1,737,000	5,597,000	3.51	5,597,000	无	0	其他
苏州敦行价值创业 投资合伙企业（有 限合伙）	1,605,015	5,171,715	3.24	5,171,715	无	0	其他
常州中鼎天盛创业 投资合伙企业（有 限合伙）	1,029,702	4,072,727	2.55	0	无	0	其他
张家港东金实业有 限公司	1,107,000	3,567,000	2.24	3,567,000	无	0	境内非国有 法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
苏州汇璋创业投资合伙企业（有限合伙）		6,838,635	人民币普通股	6,838,635			
常州中鼎天盛创业投资合伙企业（有限合伙）		4,072,727	人民币普通股	4,072,727			
徐美兰		1,957,500	人民币普通股	1,957,500			
江阴毅达高新创业投资合伙企业（有限合伙）		1,189,000	人民币普通股	1,189,000			
泰州市转型升级产业投资基金（有限合伙）		1,189,000	人民币普通股	1,189,000			
华泰证券资管—兴业银行—华泰华盛锂电家园1号科创板员工持股集合资产管理计划		987,761	人民币普通股	987,761			
张家港厚恩投资合伙企业（有限合伙）		913,451	人民币普通股	913,451			

许金来	725,000	人民币普通股	725,000
叶全银	395,230	人民币普通股	395,230
余炳坤	357,304	人民币普通股	357,304
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	上述“前十名股东”中金农联相关企业金农联实业、东金实业，敦行相关企业敦行二号、敦行三号、敦行创投分别与沈锦良签署了《表决权委托协议》，均将其持有的全部公司股份对应的表决权委托给沈锦良。委托表决权有效期至金农联相关企业、敦行相关企业不再持有公司股份之日止		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述“前十大股东”中，沈鸣为沈锦良儿子，沈鸣为华赢二号的普通合伙人、执行事务合伙人，并持有华赢二号 62.1762% 的份额。沈锦良、沈鸣、华赢二号为一致行动关系。2、金农联实业和东金实业的控股股东均为张家港市杨舍镇农联村股份经济合作社，二者系一致行动关系 3、敦行二号、敦行三号和敦行创投的执行事务合伙人均为苏州敦行投资管理有限公司，马阳光为苏州敦行投资管理有限公司的执行董事，并通过苏州敦行企业管理咨询有限公司持股 85%，三者系一致行动关系。4、金农联相关企业与敦行相关企业构成《上市公司收购管理办法》第 83 条规定的一致行动人		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张家港金农联实业有限公司	23,539,518	2025 年 7 月 13 日	0	自股票上市之日起锁定 36 个月
2	沈锦良	17,370,855	2026 年 1 月 13 日	0	自股票上市之日起锁定 36 个月，并承诺延长 6 个月

3	苏州敦行投资管理有限公司—苏州敦行价值二号创业投资合伙企业（有限合伙）	11,724,039	2025年7月13日	0	自股票上市之日起锁定36个月
4	苏州敦行投资管理有限公司—苏州敦行价值三号创业投资合伙企业（有限合伙）	11,652,172	2025年7月13日	0	自股票上市之日起锁定36个月
5	苏州汇璋创业投资合伙企业（有限合伙）	6,838,635	2023年7月13日	6,838,635	自股票上市之日起锁定12个月
6	沈鸣	5,849,228	2026年1月13日	0	自股票上市之日起锁定36个月，并承诺延长6个月
7	张家港保税区华赢二号管理咨询合伙企业（有限合伙）	5,597,000	2026年1月13日	0	自股票上市之日起锁定36个月，并承诺延长6个月
8	苏州敦行价值创业投资合伙企业（有限合伙）	5,171,715	2025年7月13日	0	自股票上市之日起锁定36个月
9	常州中鼎天盛创业投资合伙企业（有限合伙）	4,072,727	2023年7月13日	4,072,727	自股票上市之日起锁定12个月
10	张家港东金实业有限公司	3,567,000	2025年7月13日	0	自股票上市之日起锁定36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>1、上述前十大股东中，沈鸣为沈锦良儿子，沈鸣为华赢二号的普通合伙人、执行事务合伙人，并持有华赢二号 62.1762% 的份额。沈锦良、沈鸣、华赢二号为一致行动关系</p> <p>2、金农联实业和东金实业的控股股东均为张家港市杨舍镇农联村股份经济合作社，二者系一致行动关系</p> <p>3、敦行二号、敦行三号和敦行创投的执行事务合伙人均为苏州敦行投资管理有限公司，马阳光为苏州敦行投资管理有限公司的执行董事，并通过苏州敦行企业管理咨询有限公司持股 85%，三者系一致行动关系</p> <p>4、金农联相关企业与敦行相关企业构成《上市公司收购管理办法》第 83 条规定的一致行动人</p>			

#### 截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

## (三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

## (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

□适用 √不适用

## (五) 首次公开发行战略配售情况

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

√适用□不适用

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/ 存托凭证数 量	可上市交易时间	报告期内增 减变动数量	包含转融通借 出股份/存托凭 证的期末持有 数量
华泰证券资管—兴业银 行—华泰华盛锂电家园 1号科创板员工持股集 合资产管理计划	712,249	2023年7月13日	275,512	987,761

## 2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

√适用□不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构 的关系	获配的股票 /存托凭证 数量	可上市交易时间	报告期内增减 变动数量	包含转融通借 出股份/存托 凭证的期末持 有数量
华泰创新 投资有限 公司	保荐机构子 公司	840,000	2024年7月13日	378,000	1,218,000

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	沈锦良、沈鸣
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、总经理

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

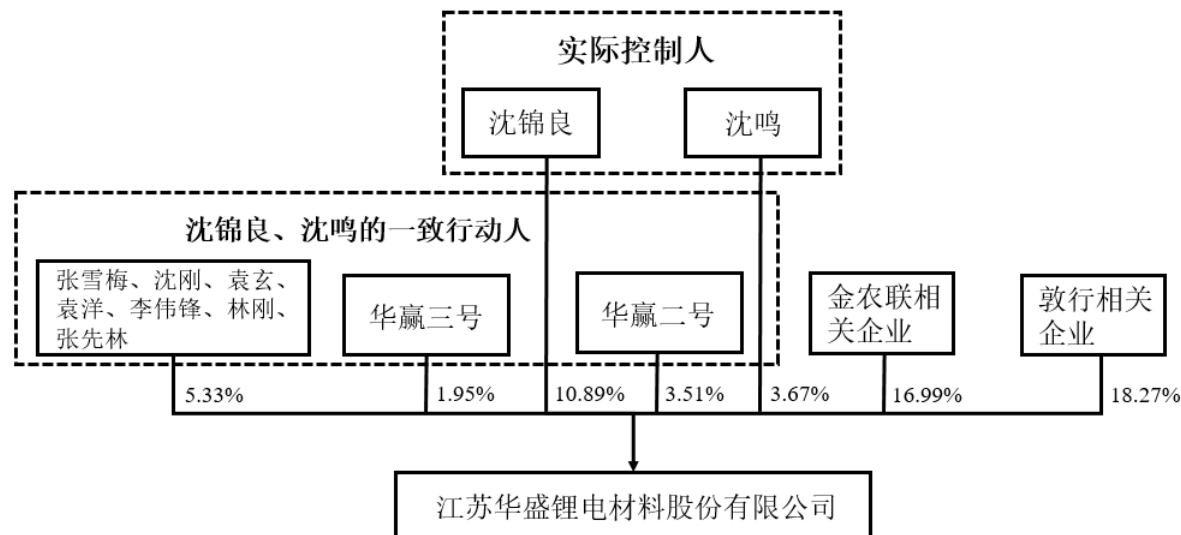
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

适用 不适用

姓名	沈锦良、沈鸣
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

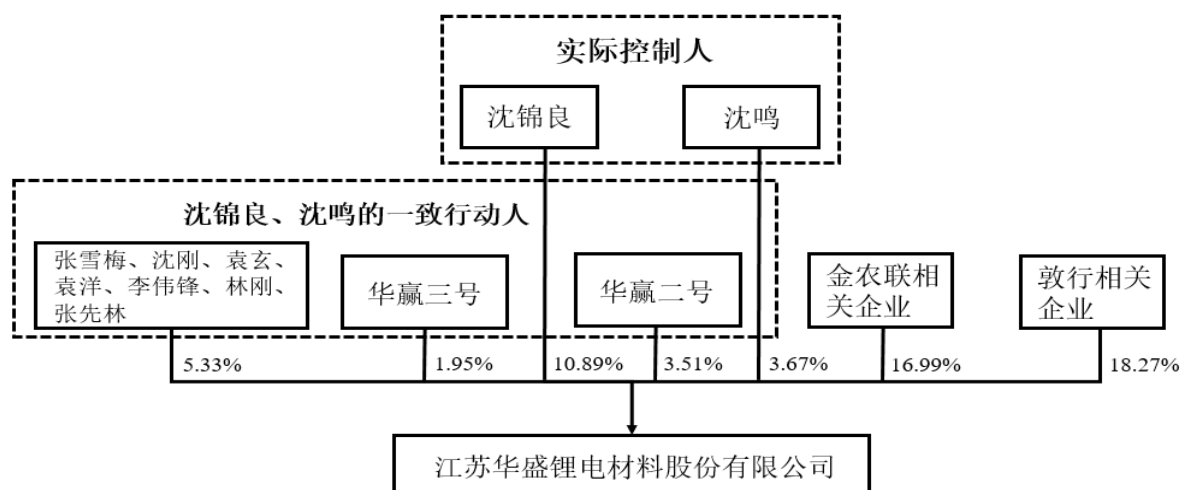
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
张家港金农联实业有限公司	赵建军	2017年5月3日	91320582MA1NX5N50B	100,000,000	服装加工、机械制造（限分支机构经营）、实业投资、信息咨询服务（不含投资咨询、金融信息咨询）；农业综合投资与开发；农业休闲观光服务；食用农产品加工与销售；自有房屋租赁。
情况说明	不适用				

## 七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用



**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	关于以集中竞价交易方式回购股份方案
回购股份方案披露时间	2023 年 8 月 29 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	按照回购价格上限测算，拟回购股份的数量为 30 万股至 60 万股，约占公司目前总股本比例为 0.1881%至 0.3762%
拟回购金额	拟回购的资金总额不低于人民币 1,500 万元（含），不超过 3,000 万元
拟回购期间	自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内
回购用途	在未来适宜时机拟用于员工持股计划/及或股权激励计划，公司未来根据实际情况对回购用途进行调整。
已回购数量(股)	327,056
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%)（如有）	0.2051
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

**第八节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第九节 债券相关情况****一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

**二、可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

容诚审字[2024]230Z1096 号

江苏华盛锂电材料股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

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

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

参见财务报表附注三、25 收入确认原则和计量方法和附注五、37 营业收入及营业成本的披露。华盛锂电 2023 年度合并财务报表中营业收入为 525,031,402.36 元。由于收入是上市公司的关键业绩指标，从而存在华盛锂电管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

（1）了解和评价管理层与营业收入相关内部控制设计的合理性，并测试关键控制运行的有效性；

（2）执行细节测试，选取样本，检查公司与营业收入相关的销售合同、销售发票、客户签收单、报关单和提单等资料；

（3）选取样本，对客户的交易额及往来余额进行函证；

(4) 查询主要客户的工商信息，了解并确认公司与客户的交易背景、是否存在关联关系等事项；

(5) 对公司营业收入和毛利率的构成及波动实施实质性分析程序；

(6) 实施营业收入截止测试，对公司资产负债表日前后确认的营业收入，核对销售合同、客户签收单、报关单和提单等资料，以评估销售收入是否记录于恰当的会计期间。

通过实施以上程序，我们没有发现收入确认存在异常。

## (二) 存货跌价准备

### 1、事项描述

参见财务报表附注三、12 存货和附注五、8 存货的披露。截至 2023 年 12 月 31 日，华盛锂电存货账面余额为 133,265,462.06 元，已计提存货跌价准备 25,723,076.04 元，账面价值为 107,542,386.02 元。由于存货余额重大，且存货跌价准备的计提涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对存货跌价准备实施的相关程序主要包括：

(1) 了解和评价与存货跌价准备计提相关的内部控制设计，并测试关键控制执行的有效性；

(2) 了解存货跌价准备计算方法，检查存货跌价准备的计算依据，评估存货跌价准备计提的充分性、合理性；

(3) 获取存货跌价准备计算表，重新计算，验证存货跌价准备计提的准确性；

(4) 结合期末存货的监盘，对于陈旧或损坏等存货进行识别，并复核是否已计提了适当的存货跌价准备。

通过实施以上程序，我们没有发现存货跌价准备的计提存在异常。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括华盛锂电 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华盛锂电的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华盛锂电、终止运营或别无其他现实的选择。

华盛锂电治理层（以下简称治理层）负责监督华盛锂电的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

（此页无正文，为华盛锂电容诚审字[2024]230Z1096 号审计报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

黄晓奇（项目合伙人）

中国注册会计师：

仇笑康

中国注册会计师：

侯冬生

2024 年 4 月 23 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：江苏华盛锂电材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,043,917,404.12	2,842,240,488.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	80,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	15,692,627.80	38,877,743.63
应收账款	七、5	152,126,657.33	158,971,557.50
应收款项融资	七、6	187,477,799.64	85,502,049.66
预付款项	七、7	7,942,916.70	1,584,406.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,462,525.08	2,984,947.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	107,542,386.02	78,197,895.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	42,635,791.71	21,271,418.53
流动资产合计		2,638,798,108.40	3,229,630,508.15
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	七、21	1,090,116,780.36	395,900,478.97
在建工程	七、22	420,685,595.82	690,806,396.39
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	1,387,987.15	2,170,856.48
无形资产	七、26	179,559,407.88	148,664,957.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	680,724.56	421,149.16
递延所得税资产	七、30	16,485,070.92	9,834,178.55
其他非流动资产	七、31	74,055,264.03	61,289,150.87
非流动资产合计		1,782,970,830.72	1,309,087,167.49
资产总计		4,421,768,939.12	4,538,717,675.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	3,463,258.44	
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	七、35	154,863,146.67	288,521,687.10
应付账款	七、36	221,128,379.84	151,185,542.37
预收款项			
合同负债	七、38	37,699.12	33,628.32
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	七、39	21,970,211.68	24,052,926.62
应交税费	七、40	3,662,799.21	19,015,262.49
其他应付款	七、41	195,822.00	52,790.00
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	七、43	1,566,683.34	839,503.58
其他流动负债	七、44	40,128,486.82	14,503,692.21
流动负债合计		447,016,487.12	498,205,032.69
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	123,100,000.00	75,000,000.00
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	467,673.67	1,293,617.46
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	27,928,237.90	31,603,712.92
递延所得税负债	七、30		119,648.15
其他非流动负债	七、52	30,200,000.00	
非流动负债合计		181,695,911.57	108,016,978.53
负债合计		628,712,398.69	606,222,011.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	159,500,000.00	110,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,904,553,229.27	2,954,194,456.38
减：库存股	七、56	9,996,957.92	
其他综合收益			
专项储备	七、58	21,097,962.87	20,203,568.80
盈余公积	七、59	63,058,316.99	55,000,000.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	590,665,020.53	732,635,140.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,728,877,571.74	3,872,033,166.16
少数股东权益		64,178,968.69	60,462,498.26
所有者权益（或股东权益）合计		3,793,056,540.43	3,932,495,664.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,421,768,939.12	4,538,717,675.64

公司负责人：沈锦良主管会计工作负责人：任国平会计机构负责人：杨敏

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：江苏华盛锂电材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,973,528,975.40	2,789,813,752.55
交易性金融资产		80,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		15,610,627.80	38,599,927.89
应收账款	十九、1	150,880,558.13	158,575,824.01
应收款项融资		187,467,015.64	83,694,849.66
预付款项		6,866,713.17	291,388.01

其他应收款	十九、2	27,525,803.55	10,686,781.72
其中：应收利息			
应收股利			
存货		83,858,997.54	65,710,903.44
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		17,710,790.04	12,110,592.54
流动资产合计		2,543,449,481.27	3,159,484,019.82
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	524,430,000.00	425,175,000.00
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		861,196,328.36	145,394,240.84
在建工程		174,709,887.72	562,310,957.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		79,101,424.78	81,034,833.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		20,345.28	264,488.36
递延所得税资产		14,837,598.01	4,746,821.93
其他非流动资产		32,045,200.00	56,374,840.18
非流动资产合计		1,686,340,784.15	1,275,301,181.95
资产总计		4,229,790,265.42	4,434,785,201.77
<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		169,016,126.13	343,612,940.80
应付账款		286,509,775.41	268,105,584.34
预收款项			
合同负债		37,699.12	33,628.32
应付职工薪酬		14,245,595.60	15,851,715.04



应交税费		1,960,447.22	6,978,062.03
其他应付款		57,590.00	52,790.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		13,034,828.68	14,018,684.47
流动负债合计		484,882,062.16	648,653,405.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		18,167,727.14	20,232,694.05
递延所得税负债			119,648.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,167,727.14	20,352,342.20
负债合计		503,049,789.30	669,005,747.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		159,500,000.00	110,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,906,102,071.05	2,955,602,071.05
减：库存股		9,996,957.92	
其他综合收益			
专项储备		16,808,977.68	16,434,168.10
盈余公积		63,058,316.99	55,000,000.00
未分配利润		591,268,068.32	628,743,215.42
所有者权益（或股东权益）合计		3,726,740,476.12	3,765,779,454.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,229,790,265.42	4,434,785,201.77

公司负责人：沈锦良主管会计工作负责人：任国平会计机构负责人：杨敏

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		525,031,402.36	861,970,904.29
其中:营业收入	七、61	525,031,402.36	861,970,904.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		587,087,287.51	580,105,528.32
其中:营业成本	七、61	465,830,155.64	458,642,895.16
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	七、62	6,993,380.28	9,897,256.91
销售费用	七、63	7,356,097.18	7,567,535.02
管理费用	七、64	84,644,091.31	84,479,769.15
研发费用	七、65	47,459,240.68	49,496,862.94
财务费用	七、66	-25,195,677.58	-29,978,790.86
其中:利息费用		1,121,160.24	1,655,755.46
利息收入		24,542,173.69	13,578,209.35
加:其他收益	七、67	7,381,550.27	6,085,263.24
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	41,387,086.77	9,340,673.72
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)	七、70		3,656,609.47
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-508,976.18	1,232,865.21
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-24,580,813.67	-1,314,094.68
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	107,706.78	-744,783.03
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-38,269,331.18	300,121,909.90

加：营业外收入	七、74	2,702,002.22	857,417.70
减：营业外支出	七、75	3,645,872.37	252,162.35
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-39,213,201.33	300,727,165.25
减：所得税费用	七、76	-5,271,641.19	44,489,386.74
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-33,941,560.14	256,237,778.51
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-33,941,560.14	256,237,778.51
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		-23,911,803.46	260,813,501.79
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-10,029,756.68	-4,575,723.28
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-33,941,560.14	256,237,778.51
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
		-23,911,803.46	260,813,501.79
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
		-10,029,756.68	-4,575,723.28
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
		-0.15	1.92
(二) 稀释每股收益(元/股)			
		-0.15	1.92

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

公司负责人：沈锦良主管会计工作负责人：任国平会计机构负责人：杨敏

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	524,104,911.22	857,721,011.12
减：营业成本	十九、4	520,242,879.58	509,855,793.23
税金及附加		3,048,867.71	5,586,053.96
销售费用		6,924,363.64	7,064,391.60
管理费用		50,976,699.31	62,203,152.87
研发费用		31,732,030.47	31,710,854.09
财务费用		-26,580,233.82	-29,906,384.95
其中：利息费用		60.87	1,443,797.50
利息收入		24,770,154.23	13,241,632.39
加：其他收益		4,884,523.60	3,205,004.64
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	151,247,425.85	9,340,673.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			3,656,609.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,841,135.43	651,174.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-23,594,346.67	-1,314,094.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-781,982.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		68,456,771.68	285,964,535.40
加：营业外收入		2,700,000.76	850,000.01
减：营业外支出		770,048.84	110,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		70,386,723.60	286,704,535.41
减：所得税费用		-10,196,446.29	40,938,470.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		80,583,169.89	245,766,065.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		80,583,169.89	245,766,065.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		80,583,169.89	245,766,065.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：沈锦良 主管会计工作负责人：任国平 会计机构负责人：杨敏

### 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		366,737,513.37	857,215,597.82
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		48,159,805.95	25,977,960.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	31,343,636.69	32,045,329.06
经营活动现金流入小计		446,240,956.01	915,238,886.88
购买商品、接受劳务支付的现金		369,329,524.48	336,413,233.75
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		141,855,245.45	112,762,588.82
支付的各项税费		39,021,992.69	103,818,159.19
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	30,929,091.06	51,675,844.52
经营活动现金流出小计		581,135,853.68	604,669,826.28
经营活动产生的现金流量净额		-134,894,897.67	310,569,060.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,416,000,000.00	2,795,000,000.00
取得投资收益收到的现金		41,625,009.60	14,157,040.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			39,052.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,457,625,009.60	2,809,196,092.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		363,757,758.83	502,686,477.96
投资支付的现金		7,560,250,000.00	2,795,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		3,640,462.00
投资活动现金流出小计		7,924,007,758.83	3,301,326,939.96
投资活动产生的现金流量净额		-466,382,749.23	-492,130,847.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		15,855,000.00	2,789,575,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,855,000.00	35,775,000.00

取得借款收到的现金		52,459,939.13	79,510,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		30,200,000.00	
筹资活动现金流入小计		98,514,939.13	2,869,085,000.00
偿还债务支付的现金		200,000.00	137,662,290.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		114,966,857.77	2,367,894.76
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	七、78	10,743,664.58	176,249,389.12
筹资活动现金流出小计		125,910,522.35	316,279,573.88
筹资活动产生的现金流量净额		-27,395,583.22	2,552,805,426.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,629,059.87	12,929,260.16
五、现金及现金等价物净增加额		-627,044,170.25	2,384,172,899.17
加：期初现金及现金等价物余额		2,611,839,256.11	227,666,356.94
六、期末现金及现金等价物余额		1,984,795,085.86	2,611,839,256.11

公司负责人：沈锦良主管会计工作负责人：任国平会计机构负责人：杨敏

### 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		365,033,707.40	839,672,104.75
收到的税费返还		48,159,805.95	25,977,960.00
收到其他与经营活动有关的现金		29,554,635.99	25,703,302.83
经营活动现金流入小计		442,748,149.34	891,353,367.58
购买商品、接受劳务支付的现金		550,360,806.81	389,987,001.35
支付给职工及为职工支付的现金		85,662,766.43	65,993,350.44
支付的各项税费		9,123,390.29	92,901,310.75
支付其他与经营活动有关的现金		23,674,190.18	45,377,452.49
经营活动现金流出小计		668,821,153.71	594,259,115.03
经营活动产生的现金流量净额		-226,073,004.37	297,094,252.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,388,000,000.00	2,795,000,000.00
取得投资收益收到的现金		151,485,348.68	14,157,040.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		7,539,485,348.68	2,809,157,040.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		214,048,423.94	353,194,839.70
投资支付的现金		7,599,255,000.00	2,840,500,500.00
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		19,500,000.00	12,140,462.00
投资活动现金流出小计		7,832,803,423.94	3,205,835,801.70
投资活动产生的现金流量净额		-293,318,075.26	-396,678,761.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,753,800,000.00
取得借款收到的现金		19,939.13	10,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		19,939.13	2,753,810,000.00
偿还债务支付的现金			131,162,290.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		110,000,000.00	1,650,125.39
支付其他与筹资活动有关的现金		9,996,957.92	175,748,326.69
筹资活动现金流出小计		119,996,957.92	308,560,742.08
筹资活动产生的现金流量净额		-119,977,018.79	2,445,249,257.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,629,059.87	12,929,260.16
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-637,739,038.55	2,358,594,009.18
加：期初现金及现金等价物余额		2,566,215,695.69	207,621,686.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,928,476,657.14	2,566,215,695.69

公司负责人：沈锦良主管会计工作负责人：任国平会计机构负责人：杨敏



合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	110,000,000.00	-	-	-	2,954,194,456.38	-	-	20,203,568.80	55,000,000.00	-	732,615,246.77	-	3,872,013,271.95	60,462,498.26	3,932,475,770.21
加:会计政策变更											19,894.21		19,894.21		19,894.21
前期差错更正													-		
其他													-		
二、本年期初余额	110,000,000.00	-	-	-	2,954,194,456.38	-	-	20,203,568.80	55,000,000.00	-	732,635,140.98	-	3,872,033,166.16	60,462,498.26	3,932,495,664.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	49,500,000.00	-	-	-	-49,641,227.11	9,996,957.92	-	894,394.07	8,058,316.99	-	-141,970,120.45	-	-143,155,594.42	3,716,470.43	-139,439,123.99
(一)综合收益总额											-23,911,803.46		-23,911,803.46	-10,029,756.68	-33,941,560.14
(二)所有者投入和减少资本						9,996,957.92							-9,996,957.92	13,746,227.11	3,749,269.19
1.所有者投入的普通股						9,996,957.92							-9,996,957.92	15,855,000.00	5,858,042.08
2.其他权益工具持有者投入资本													-		-
3.股份支付计													-		-



2023 年年度报告

(六) 其他				-141,227.11								-141,227.11		-141,227.11
四、本期末余额	159,500,000.00	-	-	2,904,553,229.27	9,996,957.92	-	21,097,962.87	63,058,316.99	-	590,665,020.53	-	3,728,877,571.74	64,178,968.69	3,793,056,540.43

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	82,000,000.00				404,877,325.57	-	-	14,534,465.60	45,847,715.02	-	480,973,924.17	-	1,028,233,430.36	29,263,221.54	1,057,496,651.90
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	82,000,000.00	-	-	-	404,877,325.57	-	-	14,534,465.60	45,847,715.02	-	480,973,924.17	-	1,028,233,430.36	29,263,221.54	1,057,496,651.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	28,000,000.00				2,549,317,130.81	-	-	5,669,103.20	9,152,284.98	-	251,661,216.81	-	2,843,799,735.80	31,199,276.72	2,874,999,012.52
(一) 综合收益总额											260,813,501.79		260,813,501.79	-4,575,723.28	256,237,778.51
(二) 所有者投入和减少资本	28,000,000.00				2,549,317,130.81								2,577,317,130.81	35,775,000.00	2,613,092,130.81

2023 年年度报告

1. 所有者投入的普通股	28,000,000.00				2,539,004,503.49							2,567,004,503.49	35,775,000.00	2,602,779,503.49
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					10,312,627.32							10,312,627.32		10,312,627.32
4. 其他												-		-
(三)利润分配								9,152,284.98	-9,152,284.98			-		-
1. 提取盈余公积								9,152,284.98	-9,152,284.98			-		-
2. 提取一般风险准备												-		-
3. 对所有者(或股东)的分配												-		-
4. 其他												-		-
(四)所有者权益内部结转												-		-
1. 资本公积转增资本(或股本)												-		-
2. 盈余公积转增资本(或股本)												-		-
3. 盈余公积弥补亏损												-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-		-
5. 其他综合收益结转留存收益												-		-

2023 年年度报告

6. 其他														-		-
(五)专项储备							5,669,103.20							5,669,103.20		5,669,103.20
1. 本期提取							10,355,887.82							10,355,887.82		10,355,887.82
2. 本期使用							4,686,784.62							4,686,784.62		4,686,784.62
(六)其他														-		-
四、本期末余额	110,000,000.00	-	-	-	2,954,194,456.38	-	-	20,203,568.80	55,000,000.00	-	732,635,140.98	-	3,872,033,166.16	60,462,498.26		3,932,495,664.42

公司负责人：沈锦良主管会计工作负责人：任国平会计机构负责人：杨敏

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	110,000,000.00	-	-	-	2,955,602,071.05	-	-	16,434,168.10	55,000,000.00	628,743,215.42	3,765,779,454.57
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	110,000,000.00				2,955,602,071.05			16,434,168.10	55,000,000.00	628,743,215.42	3,765,779,454.57
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	49,500,000.00	-	-	-	-49,500,000.00	9,996,957.92	-	374,809.58	8,058,316.99	-37,475,147.10	-39,038,978.45
(一) 综合收益总额										80,583,169.89	80,583,169.89

## 2023 年年度报告

(二)所有者投入和减少资本					9,996,957.92						-9,996,957.92
1.所有者投入的普通股					9,996,957.92						-9,996,957.92
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								8,058,316.99	-118,058,316.99		-110,000,000.00
1.提取盈余公积								8,058,316.99	-8,058,316.99		-
2.对所有者(或股东)的分配									-110,000,000.00		-110,000,000.00
3.其他											-
(四)所有者权益内部结转	49,500,000.00			-49,500,000.00							-
1.资本公积转增资本(或股本)	49,500,000.00			-49,500,000.00							-
2.盈余公积转增资本(或股本)											-
3.盈余公积弥补亏损											-
4.设定受益计划变动额结转留存收益											-
5.其他综合收益结转留存收益											-
6.其他											-
(五)专项储备							374,809.58				374,809.58
1.本期提取							6,642,465.56				6,642,465.56
2.本期使用							6,267,655.98				6,267,655.98
(六)其他											-
四、本期期末余额	159,500,000.00	-	-	-	2,906,102,071.05	9,996,957.92	-	16,808,977.68	63,058,316.99	591,268,068.32	3,726,740,476.12

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	82,000,000.00				406,284,940.24			12,403,095.08	45,847,715.02	392,129,435.24	938,665,185.58
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	82,000,000.00				406,284,940.24			12,403,095.08	45,847,715.02	392,129,435.24	938,665,185.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	28,000,000.00				2,549,317,130.81			4,031,073.02	9,152,284.98	236,613,780.18	2,827,114,268.99
（一）综合收益总额										245,766,065.16	245,766,065.16
（二）所有者投入和减少资本	28,000,000.00				2,549,317,130.81						2,577,317,130.81
1. 所有者投入的普通股	28,000,000.00				2,539,004,503.49						2,567,004,503.49
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					10,312,627.32						10,312,627.32
4. 其他											-
（三）利润分配									9,152,284.98	-9,152,284.98	-
1. 提取盈余公积									9,152,284.98	-9,152,284.98	-
2. 对所有者（或股东）的分配											-

3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转											-
1. 资本公积转增资本(或股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
(五) 专项储备							4,031,073.02				4,031,073.02
1. 本期提取							6,776,954.60				6,776,954.60
2. 本期使用							2,745,881.58				2,745,881.58
(六) 其他											-
四、本期期末余额	110,000,000.00	-	-	-	2,955,602,071.05	-	-	16,434,168.10	55,000,000.00	628,743,215.42	3,765,779,454.57

公司负责人：沈锦良主管会计工作负责人：任国平会计机构负责人：杨敏



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏华盛锂电材料股份有限公司（以下简称本公司或公司）是由江苏长园华盛新能源材料有限公司整体变更设立的股份有限公司，公司前身为张家港市华盛纺织助剂厂，由沈锦良、沈银良、张雪梅等 23 位股东出资组建，于 1997 年 8 月在江苏省张家港市工商行政管理局注册，取得注册号为 3205821103858 的《企业法人营业执照》。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 15,950 万元，实收资本 15,950 万元，经营地址：江苏扬子江国际化学工业园青海路 10 号，统一社会信用代码：91320592703677712B，法定代表人：沈锦良。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层等规范的治理结构。董事会下设战略发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会和董事会办公室。

本公司所处行业属于“新材料领域”中的“其他专用化学品”，主要的经营活动为锂离子电池电解液添加剂及硅烷的研发、制造、销售自产产品，盐酸、次氯酸钠溶液、乙腈的生产及自产产品的销售（以上涉及危险化学品的限按批准文件所列项目经营）；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；化工原料及产品（其中危险化学品限按许可证所列项目经营）的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本财务报表经公司董事会于 2024 年 4 月 23 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用  不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额超过合并报表资产总额 0.5%
应收款项坏账准备收回或转回金额重要的	金额超过合并报表资产总额 0.5%
重要的应收款项核销	金额超过合并报表资产总额 0.5%
账龄超过 1 年的重要预付款项	金额超过合并报表资产总额 0.5%
重要的在建工程项目	单个项目投资预算金额超过合并报表资产总额 1%
账龄超过 1 年的重要应付账款	金额超过合并报表资产总额 0.5%
账龄超过 1 年的重要合同负债	金额超过合并报表资产总额 0.5%
账龄超过 1 年的重要其他应付款	金额超过合并报表资产总额 0.5%
收到的重要的投资活动有关的现金	单笔投资额超过合并报表资产总额 1%
支付的重要的投资活动有关的现金	单笔投资额超过合并报表资产总额 1%
重要的非全资子公司	非全资子公司资产总额超过合并报表资产总额 5%

### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见第十节五、7（5）。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见第十节五、7（5）。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 控制的判断标准和合并范围的确定

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

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

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

## （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

## （3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

## ②处置子公司或业务

- A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## (4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

## (5) 特殊交易的会计处理

### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的

净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

## ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

## ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

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

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

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

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

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 11. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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



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

## (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发

行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### **(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具**

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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

#### **(5) 金融工具减值**

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

##### **① 预期信用损失的计量**

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

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

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

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

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及合同资产等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及合同资产或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及合同资产等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收客户货款

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

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

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

应收账款和其他应收款按照先进先出法计算账龄，不同账龄段预期信用损失计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

#### B. 债权投资、其他债权投资

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

## ②具有较低的信用风险

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

## ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

## ④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### ③继续确认所转移的金融资产

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

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

### **(7) 金融资产和金融负债的抵销**

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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



### (8) 金融工具公允价值的确定方法

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

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

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

#### ① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

#### ② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 之 11. 金融工具”

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 之 11. 金融工具”

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 之 5. 重要性标准确定方法和选择依据”

### 13. 应收账款

√适用□不适用

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 之 11. 金融工具”

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 之 11. 金融工具”

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 之 11. 金融工具”

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 之 5. 重要性标准确定方法和选择依据”

### 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 之 11. 金融工具”

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 之 11. 金融工具”

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 之 5. 重要性标准确定方法和选择依据”

**15. 其他应收款**

√适用 □不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 之 11. 金融工具”

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 之 11. 金融工具”

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 之 11. 金融工具”

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 之 5. 重要性标准确定方法和选择依据”

**16. 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

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

**(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

**(3) 存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

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

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

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

售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备。

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 17. 合同资产

适用 不适用

#### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

#### 19. 长期股权投资

适用 不适用

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

##### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策

是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

## （2）初始投资成本确定

### ① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

### （3）后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

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

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持

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

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

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“27. 长期资产减值”。

## 20. 投资性房地产

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	4.00%	4.80%
机器设备	年限平均法	10	2.00%	9.80%
运输设备	年限平均法	4	2.00%	24.50%
电子设备及其他设备	年限平均法	3-5	2.00%	19.60% -32.67%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

**(1) 在建工程以立项项目分类核算。****(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建造工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人員和使用人員验收。

**23. 借款费用**

√适用 □不适用

**(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间**

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。



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

## (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
专利权	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

③无形资产的摊销

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

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

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

### (1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 29. 合同负债

适用 不适用

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之 11. 金融工具”。

### 30. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

##### ②职工福利费

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

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

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

##### ④短期带薪缺勤

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

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相

匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## ② 设定受益计划

### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 31. 预计负债

√适用 □不适用

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 32. 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### (4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

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

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

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

**(5) 股份支付计划修改的会计处理**

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

**(6) 股份支付计划终止的会计处理**

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

**33. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**34. 收入****(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

**(一) 一般原则**

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

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权



时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

## （二）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

对于国内非寄售模式的销售，本公司根据合同或订单约定将商品送达客户指定地点并经客户确认收货时确认收入；对于国内寄售模式的销售，本公司根据合同或订单约定将商品送达客户指定地点并由客户实际领用时确认收入；对于外销产品收入，本公司根据合同或订单约定将产品发货，在货物装运完毕并办理完成相关报关手续，以报关出口日期确认收入。

## （2）. 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

#### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

#### （2）政府补助的计量

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

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

#### ③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

## 37. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见本节“五、重要会计政策及会计估计 之 31.预计负债”。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

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

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

#### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

##### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

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

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

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

- 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

## (2) 递延所得税负债的确认

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

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

A. 商誉的初始确认；

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

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

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

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

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

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

#### ⑤以权益结算的股份支付

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

### (4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

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

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

**40. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”	详见其他说明	19,894.21

**其他说明**

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。执行解释 16 号的该项规定对本公司财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）财务报表未产生重大影响。

本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易，本公司按照解释 16 号的规定进行调整。因执行该项会计处理规定，本公司对 2022 年度合并比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度（合并）	
	调整前	调整后
资产负债表项目：		
递延所得税资产	9,814,284.34	9,834,178.55
未分配利润	732,615,246.77	732,635,140.98
利润表项目：		
所得税费用	44,509,280.95	44,489,386.74

因执行该项会计处理规定，对 2022 年度母公司比较财务报表的相关项目无影响。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**41. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----



增值税	应税收入	13%、6%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
泰兴华盛精细化工有限公司	15
苏州华赢新能源材料科技有限公司	25
浙江盛美锂电材料有限公司	25
湖北华盛祥和新能源材料有限公司	25
江苏华盛联赢新能源材料有限公司	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

2023年11月6日本公司通过高新技术企业认定，并取得高新技术企业证书（证书编号：GR202332005959），自2023年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

2023年11月6日子公司泰兴华盛通过高新技术企业认定，并取得高新技术企业证书（证书编号：GR202332008671），自2023年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

## 3. 其他

√适用 □不适用

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,145.19	92,664.12
银行存款	1,979,755,371.57	2,611,746,591.99
其他货币资金	64,125,887.36	230,401,232.72
存放财务公司存款		
合计	2,043,917,404.12	2,842,240,488.83

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

其他说明

其他货币资金中使用受限的资金为银行承兑汇票保证金 57,112,408.02 元、履约保证金 2,009,910.24 元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,000,000.00		/
其中：			
结构性存款	80,000,000.00		/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	80,000,000.00		/

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,692,627.80	38,877,743.63
商业承兑票据		
合计	15,692,627.80	38,877,743.63

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		13,049,927.80
商业承兑票据		
合计		13,049,927.80

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	15,692,627.80	100.00	-	-	15,692,627.80	38,877,743.63	100.00			38,877,743.63
其中：										
银行承兑汇票	15,692,627.80	100.00			15,692,627.80	38,877,743.63	100.00			38,877,743.63
合计	15,692,627.80	100.00		/	15,692,627.80	38,877,743.63	100.00		/	38,877,743.63

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	15,692,627.80		
合计	15,692,627.80		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	159,558,448.51	167,300,437.53
1 年以内小计	159,558,448.51	167,300,437.53
1 至 2 年	1,465,201.40	2.00
2 至 3 年		11,677.40
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		139,829.30
5 年以上	191,831.05	52,001.75
合计	161,215,480.96	167,503,947.98

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,864,000.00	1.16	932,000.00	50.00	932,000.00					
其中：										
1. 洛阳大生新能源开发有限公司	1,864,000.00	1.16	932,000.00	50.00	932,000.00					
按组合计提坏账准备	159,351,480.96	98.84	8,156,823.63	5.12	151,194,657.33	167,503,947.98	100.00	8,532,390.48	5.09	158,971,557.50
其中：										
1. 应收客户货款	159,351,480.96	98.84	8,156,823.63	5.12	151,194,657.33	167,503,947.98	100.00	8,532,390.48	5.09	158,971,557.50

合计	161,215,480.96	100.00	9,088,823.63	/	152,126,657.33	167,503,947.98	100.00	8,532,390.48	509	158,971,557.50
----	----------------	--------	--------------	---	----------------	----------------	--------	--------------	-----	----------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
洛阳大生新能源开发有限公司	1,864,000.00	932,000.00	50.00	债权人出现资金困难, 应收款出现逾期
合计	1,864,000.00	932,000.00	50.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

洛阳大生新能源开发有限公司出现资金困难, 欠公司货款 1,864,000.00 元, 已超过账期, 多次催收无果。公司于 2024 年 3 月通过法院起诉, 基于谨慎性原则, 计提 50% 坏账准备金。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收客户货款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	159,019,448.51	7,950,972.44	5.00
1-2 年	140,201.40	14,020.14	10.00
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	191,831.05	191,831.05	100.00
合计	159,351,480.96	8,156,823.63	5.12

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 之 11. 金融工具”

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提		932,000.00				932,000.00
按组合计提	8,532,390.48	-375,566.85				8,156,823.63
合计	8,532,390.48	556,433.15				9,088,823.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	86,403,990.00	-	86,403,990.00	53.60	4,320,199.50
客户二	16,831,048.96	-	16,831,048.96	10.44	841,552.45
客户三	16,781,208.89	-	16,781,208.89	10.41	839,060.44
客户四	9,080,954.06	-	9,080,954.06	5.63	454,047.70
客户五	6,041,600.00	-	6,041,600.00	3.75	302,080.00
合计	135,138,801.91	-	135,138,801.91	83.83	6,756,940.09

其他说明  
无

其他说明：  
适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用



合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	187,477,799.64	85,502,049.66
合计	187,477,799.64	85,502,049.66

### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	38,485,532.60
合计	38,485,532.60

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	39,327,196.51	
合计	39,327,196.51	

### (4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

按组合计提坏账准备	187,477,799.64	100.00	0.00	0.00	187,477,799.64	85,502,049.66	100.00	0.00	0.00	85,502,049.66
其中：										
1. 银行承兑汇票	187,477,799.64	100.00			187,477,799.64	85,502,049.66	100.00			85,502,049.66
合计	187,477,799.64	/		/	187,477,799.64	85,502,049.66	/		/	85,502,049.66

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
1. 银行承兑汇票	85,502,049.66		
合计	85,502,049.66		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

于 2023 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收款项融资减值准备。

本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

##### (5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

**(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

适用 不适用

**(8) 其他说明：**

适用 不适用

**8、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,866,214.86	99.03	1,384,008.03	87.35
1至2年	42,790.98	0.54	75,800.94	4.79
2至3年	4,624.00	0.06	39,470.00	2.49
3年以上	29,286.86	0.37	85,127.91	5.37
合计	7,942,916.70	100.00	1,584,406.88	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	5,420,043.04	68.24
供应商二	755,091.72	9.51
供应商三	534,327.27	6.73
供应商四	247,164.53	3.11
供应商五	180,849.56	2.28

合计	7,137,476.12	89.87
----	--------------	-------

其他说明

预付款项 2023 年末较 2022 年末大幅增长，主要原因是预付国家电网电费增加。

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,462,525.08	2,984,947.67
合计	1,462,525.08	2,984,947.67

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,479,005.35	3,048,984.91
1 年以内小计	1,479,005.35	3,048,984.91
1 至 2 年	30,100.00	11,000.00
2 至 3 年	1,000.00	160
3 年以上		
3 至 4 年	160	148,000.00
4 至 5 年	148,000.00	22,000.00
5 年以上	7,000.00	5,000.00
合计	1,665,265.35	3,235,144.91

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	239,760.00	2,390,660.00
代扣代缴社保公积金	957,887.15	815,489.11
备用金	42,000.00	28,995.80
其他	425,618.20	-
合计	1,665,265.35	3,235,144.91

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	250,197.24			250,197.24
2023年1月1日余额在本期				-
—转入第二阶段				-
—转入第三阶段				-
—转回第二阶段				-
—转回第一阶段				-
本期计提	-47,456.97			-47,456.97
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2023年12月31日余额	202,740.27			202,740.27

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	-	-	-	-	-	-
按组合计提	250,197.24	-47,456.97	-	-	-	202,740.27
合计	250,197.24	-47,456.97	-	-	-	202,740.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
代扣代缴社保公积金	957,887.15	57.52	代扣代缴	1年以内	47,894.36
江阴联格金属再生利用有限公司	425,618.20	25.56	其他	1年以内	21,280.91
苏州吾佳科技发展有限公司	175,000.00	10.51	保证金	0-5年	119,750.00
沙加海	42,000.00	2.52	备用金	1年以内	2,100.00
陈希凤	25,600.00	1.54	保证金	1-2年	2,560.00
合计	1,626,105.35	97.65	/	/	193,585.27

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	17,217,835.78	3,919,108.19	13,298,727.59	3,733,480.09	876.07	3,732,604.02
在产品	48,237,652.93	9,214,059.28	39,023,593.65	22,526,194.14	-	22,526,194.14
库存商品	33,119,030.39	7,149,942.17	25,969,088.22	33,028,838.82	1,641,395.42	31,387,443.40
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	-	-	-	90,427.11	-	90,427.11
备品备件	15,581,396.60	201,949.78	15,379,446.82	11,160,294.11	289,046.87	10,871,247.24
半成品	15,375,758.16	4,772,135.59	10,603,622.57	5,392,727.40	-	5,392,727.40
发出商品	3,733,788.20	465,881.03	3,267,907.17	4,197,252.14	-	4,197,252.14
合计	133,265,462.06	25,723,076.04	107,542,386.02	80,129,213.81	1,931,318.36	78,197,895.45

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	876.07	3,918,232.12	-	-	-	3,919,108.19
在产品	-	9,214,059.28	-	-	-	9,214,059.28
库存商品	1,641,395.42	6,210,505.65	-	701,958.90	-	7,149,942.17
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
备品备件	289,046.87	-	-	87,097.09	-	201,949.78
半成品	-	4,772,135.59	-	-	-	4,772,135.59
发出商品	-	465,881.03	-	-	-	465,881.03
合计	1,931,318.36	24,580,813.67	-	789,055.99	-	25,723,076.04

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

已实现销售

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税借方余额重分类	40,452,980.94	21,271,418.53
预缴企业所得税	2,182,810.77	-
合计	42,635,791.71	21,271,418.53

其他说明

其他流动资产 2023 年末较 2022 年末增长 100.44%，主要原因是本期采购进项税金额较大产生的增值税借方余额增加。

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况  
适用 不适用

其他债权投资的核销说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**16、长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：  
适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：  
适用 不适用

按组合计提坏账准备：  
适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 17、长期股权投资

#### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

#### (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,090,116,780.36	395,900,478.97
固定资产清理		
合计	1,090,116,780.36	395,900,478.97

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	212,595,346.18	414,338,652.71	9,521,218.05	89,870,896.60	726,326,113.54
2. 本期增加金额	323,731,037.55	441,781,085.66	1,465,275.24	11,984,244.59	778,961,643.04
(1) 购置		3,827,285.07	1,465,275.24	4,584,878.17	9,877,438.48

(2)在建工程转入	323,731,037.55	437,953,800.59		7,399,366.42	769,084,204.56
(3)企业合并增加					-
3. 本期减少金额		4,943,256.29			4,943,256.29
(1)处置或报废		4,943,256.29			4,943,256.29
4. 期末余额	536,326,383.73	851,176,482.08	10,986,493.29	101,855,141.19	1,500,344,500.29
二、累计折旧					
1. 期初余额	61,563,588.07	191,970,817.76	7,554,862.00	69,336,366.74	330,425,634.57
2. 本期增加金额	17,615,960.75	56,463,631.80	741,971.52	7,275,441.98	82,097,006.05
(1) 计提	17,615,960.75	56,463,631.80	741,971.52	7,275,441.98	82,097,006.05
3. 本期减少金额		2,294,920.69			2,294,920.69
(1)处置或报废		2,294,920.69			2,294,920.69
4. 期末余额	79,179,548.82	246,139,528.87	8,296,833.52	76,611,808.72	410,227,719.93
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	457,146,834.91	605,036,953.21	2,689,659.77	25,243,332.47	1,090,116,780.36
2. 期初账面价值	151,031,758.11	222,367,834.95	1,966,356.05	20,534,529.86	395,900,478.97

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
三期项目厂房及办公楼	275,719,401.29	正在办理中

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、 在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	420,685,595.82	690,806,396.39
工程物资		
合计	420,685,595.82	690,806,396.39

其他说明：

□适用 √不适用



## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 6000 吨碳酸亚乙烯酯、3000 吨氟代碳酸亚乙烯酯、20675 吨盐酸、49089 吨次氯酸钠、7977 吨氯化钠、4265 吨氯化钾和氟化钾混合盐项目	173,263,920.06		173,263,920.06	560,902,335.33		560,902,335.33
年产 3000 吨双氟磺酰亚胺锂项目（一期 500 吨）	183,338,512.51		183,338,512.51	120,269,440.80		120,269,440.80
6300 吨/年氯代碳酸乙烯酯产品及环保设施技改项目				6,041,508.23		6,041,508.23
年产 80000 吨氯代碳酸乙烯酯、70360 吨盐酸及 164100 吨次氯酸钠项目	54,325,895.71		54,325,895.71	2,184,490.06		2,184,490.06
年产 20 万吨低能耗高性能锂电池负极材料项目	399,985.07		399,985.07			
年产 500 吨二氟草酸硼酸锂、1000 吨甲烷二磺酸亚甲酯项目	35,849.06		35,849.06			
零星技改工程	9,321,433.41		9,321,433.41	1,408,621.97		1,408,621.97
合计	420,685,595.82	-	420,685,595.82	690,806,396.39	-	690,806,396.39

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产 6000 吨碳酸亚乙烯酯、3000 吨氟代碳酸乙烯酯、20675 吨盐酸、49089 吨次氯酸钠、7977 吨氯化钠、4265 吨氯化钾和氟化钾混合盐项目	873,500,000.00	560,902,335.33	370,292,686.07	757,931,101.34		173,263,920.06	106.61	95%				募集资金
年产 3000 吨双氟磺酰亚胺锂项目（一期 500 吨）	200,000,000.00	120,269,440.80	63,069,071.71			183,338,512.51	91.67	90%	4,221,283.13	3,563,162.50	3.27	自有资金
年产 80000 吨氯代碳酸乙烯酯、70360 吨盐酸及 164100 吨次氯酸钠项目	400,000,000.00	2,184,490.06	52,141,405.65			54,325,895.71	13.58	15%				自有资金
年产 20 万吨低能耗高性能锂电池负极材料项目	1,260,000,000.00		399,985.07			399,985.07	0.03					自有资金
年产 500T 二氟草酸硼酸锂、1000T 甲烷二磺酸亚甲酯项目	370,000,000.00		35,849.06			35,849.06	0.01					自有资金
合计	3,103,500,000.00	683,356,266.19	485,938,997.56	757,931,101.34		411,364,162.41	/	/	4,221,283.13	3,563,162.50	3.27	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

适用 不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,149,503.36	3,149,503.36
2. 本期增加金额	1,305,106.69	1,305,106.69
新的租赁	1,305,106.69	1,305,106.69
3. 本期减少金额	2,261,647.35	2,261,647.35
租赁到期	2,261,647.35	2,261,647.35
4. 期末余额	2,192,962.70	2,192,962.70
二、累计折旧		
1. 期初余额	978,646.88	978,646.88

2. 本期增加金额	730,987.55	730,987.55
(1) 计提	730,987.55	730,987.55
3. 本期减少金额	904,658.88	904,658.88
(1) 处置	904,658.88	904,658.88
4. 期末余额	804,975.55	804,975.55
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	1,387,987.15	1,387,987.15
2. 期初账面价值	2,170,856.48	2,170,856.48

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	161,112,796.52	220,000.00		1,323,761.06	162,656,557.58

2. 本期增加金额	34,830,292.03				34,830,292.03
(1) 购置	34,830,292.03				34,830,292.03
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	195,943,088.55	220,000.00	-	1,323,761.06	197,486,849.61
二、累计摊销					
1. 期初余额	13,089,778.49	95,604.00		806,218.02	13,991,600.51
2. 本期增加金额	3,747,464.38	19,884.00	0.00	168,492.84	3,935,841.22
(1) 计提	3,747,464.38	19,884.00		168,492.84	3,935,841.22
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	16,837,242.87	115,488.00	0.00	974,710.86	17,927,441.73
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	179,105,845.68	104,512.00	-	349,050.20	179,559,407.88
2. 期初账面价值	148,023,018.03	124,396.00	-	517,543.04	148,664,957.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用  不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用  不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		586,684.55	9,778.07		576,906.48
Reach 注册费	264,488.36		244,143.08		20,345.28
排污权有偿使用费	156,660.80		73,188.00		83,472.80
合计	421,149.16	586,684.55	327,109.15	-	680,724.56

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,723,076.04	3,858,461.40	1,931,318.36	293,159.26
内部交易未实现利润	6,330,642.12	949,596.32	14,501,992.53	3,334,687.28
可抵扣亏损	45,368,443.45	6,805,266.52		
信用减值准备	9,122,689.59	1,368,403.43	8,703,696.38	1,310,618.41
递延收益	23,766,173.04	3,564,925.96	27,333,539.95	4,810,115.58
固定资产折旧年限与税法差异	362,844.93	54,426.74	438,025.41	65,703.81
租赁负债	1,200,502.29	270,259.73	586,244.83	146,561.21
合计	111,874,371.46	16,871,340.10	53,494,817.46	9,960,845.55

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	607,093.27	91,063.99	797,654.36	119,648.15



使用权资产	1,387,987.15	295,205.19	506,668.01	126,667.00
合计	1,995,080.42	386,269.18	1,304,322.37	246,315.15

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	386,269.18	16,485,070.92	126,667.00	9,834,178.55
递延所得税负债	386,269.18	-	126,667.00	119,648.15

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	54,308,608.40	25,643,916.39
信用减值准备	168,874.31	78,891.34
递延收益	4,162,064.86	4,270,172.97
合计	58,639,547.57	29,992,980.70

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	3,732.10	3,732.10	
2025	3,625,424.62	3,363,394.84	
2026	9,710,073.97	10,055,689.80	
2027	11,713,095.17	12,221,099.65	
2028	29,256,282.54	-	
合计	54,308,608.40	25,643,916.39	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	12,055,264.03		12,055,264.03	61,289,150.87		61,289,150.87
预付投资款	62,000,000.00		62,000,000.00			
合计	74,055,264.03	-	74,055,264.03	61,289,150.87	-	61,289,150.87

其他说明：  
无

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	59,122,318.26	59,122,318.26	冻结	保证金	230,401,232.72	230,401,232.72	冻结	票据保证金
应收票据	13,049,927.80	13,049,927.80	其他	未终止确认的已背书未到期票据	14,499,320.53	14,499,320.53	其他	未终止确认的已背书或贴现未到期票据
存货								
固定资产								
无形资产	26,935,875.00	25,062,147.97	抵押	抵押借款	26,935,875.00	25,600,865.53	抵押	抵押借款
应收款项融资	38,485,532.60	38,485,532.60	质押	票据保证金	24,730,674.02	24,730,674.02	质押	票据保证金
合计	137,593,653.66	135,719,926.63	/	/	296,567,102.27	295,232,092.80	/	/

其他说明：  
无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	3,440,000.00	
摊余成本法计提的应付利息	3,258.44	
应收票据贴现	20,000.00	
合计	3,463,258.44	

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	154,863,146.67	288,521,687.10
合计	154,863,146.67	288,521,687.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款	150,105,544.68	96,030,495.24
应付货款	53,617,576.12	45,100,216.06
应付其他款项	17,405,259.04	10,054,831.07
合计	221,128,379.84	151,185,542.37

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	37,699.12	33,628.32
合计	37,699.12	33,628.32

#### (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,002,435.30	129,235,479.85	131,432,467.97	21,805,447.18
二、离职后福利-设定提存计划	50,491.32	10,607,033.57	10,492,760.39	164,764.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,052,926.62	139,842,513.42	141,925,228.36	21,970,211.68

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,947,067.09	110,650,732.94	112,903,013.17	21,694,786.86
二、职工福利费		7,486,283.84	7,486,283.84	-
三、社会保险费	32,598.21	5,251,580.96	5,222,718.85	61,460.32
其中：医疗保险费	26,116.64	4,326,592.28	4,312,216.27	40,492.65
工伤保险费	6,481.57	611,135.33	596,649.23	20,967.67
生育保险费		313,853.35	313,853.35	-
四、住房公积金	22,770.00	5,153,323.00	5,136,493.00	39,600.00
五、工会经费和职工教育经费		693,559.11	683,959.11	9,600.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	24,002,435.30	129,235,479.85	131,432,467.97	21,805,447.18

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	48,750.24	10,280,815.70	10,170,482.96	159,082.98
2、失业保险费	1,741.08	326,217.87	322,277.43	5,681.52

3、企业年金缴费				
合计	50,491.32	10,607,033.57	10,492,760.39	164,764.50

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	639,367.94	5,336,780.00
消费税		
营业税		
企业所得税	2,099.87	11,572,559.56
个人所得税	281,154.57	211,171.66
城市维护建设税	41,311.42	373,480.86
房产税	1,857,077.76	492,063.92
土地使用税	575,353.85	440,447.65
印花税	183,896.38	273,494.59
教育费附加	17,704.97	160,063.31
地方教育费附加	11,803.31	106,708.87
环保税	53,029.14	48,492.07
合计	3,662,799.21	19,015,262.49

其他说明：

应交税费 2023 年末较 2022 年末下降 80.74%，主要原因是本年度应交企业所得税和增值税的金额下降。

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	195,822.00	52,790.00
合计	195,822.00	52,790.00

其他说明：

适用 不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	128,900.00	10,400.00
其他	66,922.00	42,390.00
合计	195,822.00	52,790.00

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 42、持有待售负债

适用 不适用

### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	833,854.72	82,180.96
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	732,828.62	757,322.62
合计	1,566,683.34	839,503.58

其他说明：

无

### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认的已背书未到期 银行承兑汇票	40,123,585.94	14,499,320.53
待转销项税额	4,900.88	4,371.68
合计	40,128,486.82	14,503,692.21

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	123,800,000.00	75,000,000.00
保证借款		
信用借款		
长期借款应付利息	133,854.72	82,180.96
一年内到期的长期借款	-833,854.72	-82,180.96
合计	123,100,000.00	75,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明

√适用 □不适用

抵押借款系子公司浙江盛美以土地使用权向中国建设银行武义支行抵押，取得固定资产贷款，用于年产 3000 吨双氟磺酰亚胺锂项目（一期 500 吨）建设。

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,225,608.71	2,149,790.47
未确认融资费用	-25,106.42	-98,850.39
一年内到期的租赁负债	-732,828.62	-757,322.62
合计	467,673.67	1,293,617.46

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

**专项应付款**

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	31,603,712.92		3,675,475.02	27,928,237.90	与资产相关的政府补助
合计	31,603,712.92		3,675,475.02	27,928,237.90	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
其他合伙人出资款	30,200,000.00	
合计	30,200,000.00	

其他说明：

由于设立苏州华盛南园敦行创业投资合伙企业（有限合伙）吸收其他合伙人出资款增加所致

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	110,000,000.00			49,500,000.00		49,500,000.00	159,500,000.00

其他说明：

股份总数本期增加 49,500,000.00 元，主要是根据公司 2022 年年度股东大会决议实施资本公积转增股本，每 10 股送转 4.5 股。转增后，公司注册资本增至人民币 159,500,000.00 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**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

资本溢价（股本溢价）	2,954,194,456.38		49,641,227.11	2,904,553,229.27
其他资本公积				
合计	2,954,194,456.38	-	49,641,227.11	2,904,553,229.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少，一方面是由于本年度实施资本公积转增股本，导致资本公积减少 49,500,000.00 元；另一方面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减少资本公积 141,227.11 元。

## 56、库存股

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		9,996,957.92		9,996,957.92
合计		9,996,957.92	-	9,996,957.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加系公司从二级市场回购本公司 327,056 股股份所支付的金额 9,996,957.92 元（含印花税、交易佣金等交易费用）。

## 57、其他综合收益

适用  不适用

## 58、专项储备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	20,203,568.80	10,604,929.02	9,710,534.95	21,097,962.87
合计	20,203,568.80	10,604,929.02	9,710,534.95	21,097,962.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备本期增加 10,604,929.02 元，系根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定计提的安全生产费用；本期减少 9,710,534.95 元，系本期实际使用的安全生产费用。

## 59、盈余公积

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	55,000,000.00	8,058,316.99		63,058,316.99
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	55,000,000.00	8,058,316.99	-	63,058,316.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	732,615,246.77	480,973,924.17
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	19,894.21	
调整后期初未分配利润	732,635,140.98	480,973,924.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,911,803.46	260,813,501.79
减：提取法定盈余公积	8,058,316.99	9,152,284.98
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	110,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	590,665,020.53	732,635,140.98

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 19,894.21 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	524,963,160.76	465,829,761.13	861,943,470.66	458,614,690.77
其他业务	68,241.60	394.51	27,433.63	28,204.39
合计	525,031,402.36	465,830,155.64	861,970,904.29	458,642,895.16

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	525,031,402.36		861,970,904.29	
营业收入扣除项目合计金额	68,241.60		27,433.63	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.013	/	0.003	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	68,241.60	正常经营之外的其他业务收入，包括销售材料收入6,194.69元、电费收入21,679.94元、以及租赁收入40,366.97元。	27,433.63	正常经营之外的其他业务收入，全部为销售材料收入27,433.63元。
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	68,241.60		27,433.63	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交				

易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	524,963,160.76		861,943,470.66	



**(3). 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	专用化学品制造-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
VC	328,107,877.71	289,204,074.89	328,107,877.71	289,204,074.89
FEC	153,123,873.30	139,303,706.78	153,123,873.30	139,303,706.78
其他	43,799,651.35	37,322,373.97	43,799,651.35	37,322,373.97
合计	525,031,402.36	465,830,155.64	525,031,402.36	465,830,155.64
按经营地区分类				
内销	441,638,956.63	412,093,048.77	441,638,956.63	412,093,048.77
外销	83,392,445.73	53,737,106.87	83,392,445.73	53,737,106.87
合计	525,031,402.36	465,830,155.64	525,031,402.36	465,830,155.64
按销售渠道分类				
直销	504,247,634.34	452,822,301.04	504,247,634.34	452,822,301.04
经销	20,783,768.02	13,007,854.60	20,783,768.02	13,007,854.60
合计	525,031,402.36	465,830,155.64	525,031,402.36	465,830,155.64

其他说明

√适用 □不适用

营业收入 2023 年度较 2022 年度下降 39.09%，主要原因是市场竞争加剧导致产品价格下降。

**(4). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(6). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		

城市维护建设税	901,361.36	3,627,190.45
教育费附加	386,297.72	1,554,510.15
资源税		
房产税	3,352,535.50	2,069,065.96
土地使用税	1,212,363.99	900,846.03
车船使用税	1,649.64	1,780.48
印花税	809,444.25	600,523.76
地方教育附加	257,531.82	1,036,340.08
环保税	72,196.00	107,000.00
合计	6,993,380.28	9,897,256.91

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
包装物运费和租金	3,797,610.98	5,341,205.24
职工薪酬	2,992,148.00	1,841,064.00
差旅费	429,078.58	165,759.78
其他	137,259.62	219,506.00
合计	7,356,097.18	7,567,535.02

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,502,822.41	47,938,003.92
股份支付		10,312,627.32
折旧费用	4,218,355.97	4,017,326.82
业务招待费	2,883,186.91	3,450,233.33
无形资产摊销	3,935,841.22	3,094,465.14
咨询顾问费	3,313,450.74	2,180,635.12
办公费	2,342,497.97	1,962,255.90
修理费	506,170.32	567,692.18
保险费	977,664.86	468,845.41
差旅费	960,701.36	767,304.58
长期待摊费用摊销	327,109.15	583,915.02

使用权资产折旧费	730,987.55	747,226.94
短期租赁费用	200,000.00	200,000.00
残疾人保障金	462,306.72	386,927.19
其他	5,282,996.13	7,802,310.28
合计	84,644,091.31	84,479,769.15

其他说明：  
无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	21,781,146.91	27,128,929.54
研发人员职工薪酬	18,964,665.37	16,639,982.69
折旧费用	4,999,968.15	5,035,370.13
委托外部研究开发费用	867,262.72	
其他	846,197.53	692,580.58
合计	47,459,240.68	49,496,862.94

其他说明：  
无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,121,160.24	1,655,755.46
利息收入	-24,542,173.69	-13,578,209.35
汇兑净损失	-2,067,513.33	-18,330,714.81
银行手续费	292,849.20	274,377.84
合计	-25,195,677.58	-29,978,790.86

其他说明：  
无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	7,270,734.02	6,007,752.63
其中：与递延收益相关的政府补助	3,675,475.02	3,956,361.23
直接计入当期损益的政府补助	3,595,259.00	2,051,391.40
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	110,816.25	77,510.61

其中：个税扣缴税款手续费	110,816.25	77,510.61
合计	7,381,550.27	6,085,263.24

其他说明：

无

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	40,774,598.65	10,516,578.25
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益	850,410.95	
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
应收款项融资贴现利息支出	-237,922.83	-1,175,904.53
合计	41,387,086.77	9,340,673.72

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		3,656,609.47
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		3,656,609.47

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-556,433.15	1,396,120.69
其他应收款坏账损失	47,456.97	-163,255.48
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-508,976.18	1,232,865.21

其他说明：

信用减值损失 2023 年度较 2022 年度变动较大，主要原因是本年度计提的应收账款坏账准备增加

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-24,580,813.67	-1,314,094.68
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-24,580,813.67	-1,314,094.68

其他说明：

资产减值损失 2023 年度较 2022 年度变动较大，主要原因是本期计提的存货跌价损失增加。

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

使用权资产的处置利得或损失	107,706.78	-
固定资产的处置利得或损失	-	-744,783.03
合计	107,706.78	-744,783.03

其他说明：

无

#### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,700,000.00	850,000.00	2,700,000.00
其他	2,002.22	7,417.70	2,002.22
合计	2,702,002.22	857,417.70	2,702,002.22

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入 2023 年度较 2022 年度大幅增长，主要原因是本期收到与日常活动无关的政府补助金额增加。

#### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,611,379.59	65,485.10	2,611,379.59
其中：固定资产处置损失	2,611,379.59	65,485.10	2,611,379.59
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	887,600.00	160,000.00	887,600.00
罚款及滞纳金	66,892.78	26,677.25	66,892.78
其他	80,000.00		80,000.00

合计	3,645,872.37	252,162.35	3,645,872.37
----	--------------	------------	--------------

其他说明：

营业外支出 2023 年度较 2022 年度大幅增长，主要原因是本期报废固定资产产生的报废损失金额增加

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,498,899.33	48,749,851.04
递延所得税费用	-6,770,540.52	-4,260,464.30
合计	-5,271,641.19	44,489,386.74

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-39,213,201.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,881,980.20
子公司适用不同税率的影响	-2,460,978.91
调整以前期间所得税的影响	13,977.94
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	380,865.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,266,275.87
税率变动对当期所得税费用的影响	1,885,956.13
研发费用加计扣除	-6,475,757.59
所得税费用	-5,271,641.19

其他说明：

适用  不适用

## 77、其他综合收益

适用  不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,688,644.53	18,382,191.40
利息收入	24,542,173.69	13,578,209.35
其他	112,818.47	84,928.31
合计	31,343,636.69	32,045,329.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	9,008,002.80	24,418,984.32
包装物运费和租金	3,797,610.98	5,341,205.24
业务招待费	2,883,186.91	3,450,233.33
保证金	-	2,189,700.00
咨询顾问费	3,313,450.74	2,180,635.12
办公费	2,342,497.97	1,962,255.90
修理费	506,170.32	567,692.18
差旅费	1,389,779.94	933,064.36
保险费	977,664.86	468,845.41
短期租赁费	200,000.00	200,000.00
残疾人保障金	462,306.72	386,927.19
其他	6,048,419.82	9,576,301.47
合计	30,929,091.06	51,675,844.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期赎回	7,416,000,000.00	2,795,000,000.00
合计	7,416,000,000.00	2,795,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	7,496,000,000.00	2,795,000,000.00
投资款	64,250,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	363,757,758.83	502,686,477.96
合计	7,924,007,758.83	3,297,686,477.96

支付的重要的投资活动有关的现金  
无

收到的其他与投资活动有关的现金  
适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇损失		3,640,462.00
合计		3,640,462.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他合伙人出资款	30,200,000.00	
合计	30,200,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

支付的其他与筹资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	9,996,957.92	
支付租赁负债的本金	746,706.66	501,062.43
发行费用		175,748,326.69
合计	10,743,664.58	176,249,389.12

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

筹资活动产生的各项负债变动情况  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款		3,459,939.13	62,432.02	59,112.71		3,463,258.44
长期借款	75,082,180.96	49,000,000.00	3,956,548.03	4,104,874.27		123,933,854.72
应付股利			110,000,000.00	110,000,000.00		
租赁负债	2,050,940.08		1,360,964.12	746,706.66	1,464,695.25	1,200,502.29
其他非流动负债		30,200,000.00	1,002,870.79	1,002,870.79		30,200,000.00
合计	77,133,121.04	82,659,939.13	116,382,814.96	115,913,564.43	1,464,695.25	158,797,615.45

## (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-33,941,560.14	256,237,778.51
加：资产减值准备	24,580,813.67	1,314,094.68
信用减值损失	508,976.18	-1,232,865.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,097,006.05	59,791,408.07
使用权资产摊销	730,987.55	747,226.94
无形资产摊销	3,935,841.22	3,094,465.14
长期待摊费用摊销	327,109.15	583,915.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-107,706.78	744,783.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,611,379.59	65,485.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-3,656,609.47
财务费用（收益以“-”号填列）	-507,899.63	-11,273,504.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,387,086.77	-9,340,673.72

递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-6,650,892.37	-4,380,112.45
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-119,648.15	119,648.15
存货的减少(增加以“—”号填列)	-53,925,304.24	-18,656,923.04
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-223,096,788.94	115,540,212.77
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-62,516,818.12	128,391,492.28
其他	172,566,694.06	-207,520,760.50
经营活动产生的现金流量净额	-134,894,897.67	310,569,060.60
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,984,795,085.86	2,611,839,256.11
减: 现金的期初余额	2,611,839,256.11	227,666,356.94
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	-627,044,170.25	2,384,172,899.17

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,984,795,085.86	2,611,839,256.11
其中: 库存现金	36,145.19	92,664.12
可随时用于支付的银行存款	1,979,755,371.57	2,611,746,591.99
可随时用于支付的其他货币资金	5,003,569.10	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,984,795,085.86	2,611,839,256.11

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	59,122,318.26	230,401,232.72	票据保证金和履约保证金
合计	59,122,318.26	230,401,232.72	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	16,018,538.38	7.08	113,454,501.78
欧元	1,358,813.24	7.86	10,679,185.02
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	2,111,494.29	7.08	14,955,080.61
欧元	92,000.00	7.86	723,046.40
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

短期租赁费用 20 万

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 946,706.66(单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

## 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

直接投入费用	21,781,146.91	27,128,929.54
研发人员职工薪酬	18,964,665.37	16,639,982.69
折旧费用	4,999,968.15	5,035,370.13
委托外部研究开发费用	867,262.72	
其他	846,197.53	692,580.58
合计	47,459,240.68	49,496,862.94
其中：费用化研发支出	47,459,240.68	49,496,862.94
资本化研发支出	0	0

其他说明：

无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

## (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

#### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司基于长远战略目标规划，利用敦行资本已有的投资管理经验、华盛锂电优质的产业链资源、南京大学校友及相关创投企业资源，为进一步挖掘新能源与智能制造等细分领域的科技团队和创业项目落地配套，加强产业与资本结合，大力推动科技成果转移转化和体制机制创新，提高公司的市场竞争力。公司与敦行资本、苏州高新产业投资发展企业（有限合伙）（苏州高新区政府引导基金）等共同出资设立苏州华盛南园敦行创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称华盛南园敦行）。本次投资中公司认缴出资 8,000.00 万元，占出资总额比例为 44.4444%，为该基金第一大出资方。

根据本公司与苏州敦行投资管理有限公司（以下简称“敦行资本”）签订的合作协议，本公司实控人之一沈鸣为华盛南园敦行投委会成员之一，并且华盛南园敦行重大投资决策事项除按照合伙协议约定的程序审议外，还需要经过沈鸣先生同意方可通过。因此公司将华盛南园敦行纳入合并范围。

#### 6、 其他

适用 不适用



## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
泰兴华盛精细化工有限公司	泰兴	34000 万元	泰兴	工业生产	100	-	设立
苏州华赢新能源材料科技有限公司	苏州	1000 万元	苏州	工业生产	70	-	设立
浙江盛美锂电材料有限公司	金华	22000 万元	金华	工业生产	51	-	非同一控制下企业合并
湖北华盛祥和新能源材料有限公司	孝感	15000 万元	孝感	工业生产	74	-	设立
江苏华盛联赢新能源材料有限公司	无锡	5000 万元	无锡	工业生产	70	21	设立
苏州华盛南园敦行创业投资合伙企业(有限合伙)	苏州	18000 万元	苏州	私募基金	44.44	-	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

本公司为华盛南园敦行第一大出资方,根据本公司与敦行资本签订的合作协议,本公司实控人之一沈鸣为华盛南园敦行投委会成员之一,并且华盛南园敦行重大投资决策事项除按照合伙协议约定的程序审议外,还需要经过沈鸣先生同意方可通过。因此公司将华盛南园敦行纳入合并范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

浙江盛美锂电材料有限公司	0.49	-7,898,392.09	45,873,447.12
--------------	------	---------------	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
盛美锂电	32,301,189.55	218,310,854.94	250,612,044.49	33,892,764.67	123,100,000.00	156,992,764.67	37,488,191.13	160,466,799.31	197,954,990.44	13,216,543.08	75,000,000.00	88,216,543.08

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
盛美锂电	274,980.00	-16,119,167.54	-16,119,167.54	-20,658,234.82		-6,414,914.74	-6,414,914.74	-5,213,255.05

其他说明：

无

### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

根据 2023 年 10 月 17 日公司与吴菊红签订的《关于湖北华盛祥和新能源材料有限公司股权转让协议》，少数股东吴菊红将其持有的湖北华盛 5% 股权全部转让给本公司。本次股权转让后本公司持有子公司湖北华盛 74% 股权。

## (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

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

	祥和新能源
购买成本/处置对价	
—现金	2,250,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	2,250,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,108,772.89
差额	141,227.11
其中:调整资本公积	141,227.11
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用  不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用  不适用

### 4、重要的共同经营

适用  不适用

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用  不适用

### 6、其他

适用  不适用

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用  不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用  不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	31,603,712.92			3,675,475.02		27,928,237.90	与资产相关
在建工程		393,385.53			393,385.53		与资产相关
合计	31,603,712.92	393,385.53		3,675,475.02	393,385.53	27,928,237.90	/

**3、计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	3,675,475.02	3,956,361.23
与收益相关	3,595,259.00	2,051,391.40
其他	2,700,000.00	850,000.00
合计	9,970,734.02	6,857,752.63

其他说明：

无

**十二、与金融工具相关的风险****1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资以及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资以及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

## （二）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2023 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	3,463,258.44	—	—	—
应付票据	154,863,146.67	—	—	—
应付账款	221,128,379.84	—	—	—
其他应付款	195,822.00	—	—	—
一年内到期的非流动负债	1,566,683.34	—	—	—
其他流动负债	40,128,486.82	—	—	—
长期借款	—	1,150,000.00	2,100,000.00	119,850,000.00
租赁负债	—	467,673.67	—	—
其他非流动负债	—	—	—	30,200,000.00

项 目	2023 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
合计	421,345,777.11	1,617,673.67	2,100,000.00	150,050,000.00

(续上表)

项 目	2022 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付票据	288,521,687.10	—	—	—
应付账款	151,185,542.37	—	—	—
其他应付款	52,790.00	—	—	—
其他流动负债	14,503,692.21	—	—	—
长期借款	—	—	—	75,000,000.00
合计	454,263,711.68	—	—	75,000,000.00

**(三) 市场风险****(1) 外汇风险**

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以欧元和美元计价的货币资金、应收账款和借款有关，除公司产品出口销售使用欧元和美元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截至 2023 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2023 年 12 月 31 日			
	美元		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	16,018,538.38	113,454,501.78	1,358,813.24	10,679,185.02
应收账款	2,111,494.29	14,955,080.61	92,000.00	723,046.40

(续上表)

项目名称	2022 年 12 月 31 日			
	美元		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	17,785,586.32	123,869,494.48	1,080,371.00	8,019,485.90
应收账款	3,093,015.21	21,541,613.74	—	—

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## ②敏感性分析

于 2023 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 1,091.48 万元，如果当日人民币对于欧元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 96.92 万元。

## (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至 2023 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 91.14 万元。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书或贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	39,327,196.51	终止确认	票据由信用风险很低的国有银行或全国性股份制银行承兑，不会因承兑人违约而产生重大损失。
背书或贴现	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	13,049,927.80	未终止确认	票据由其他银行承兑，信用风险较国有银行或全国性股份制银行有所上升。
合计	/	13,049,927.80	/	/

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书或贴现	39,327,196.51	-62.29
合计	/	39,327,196.51	-62.29

## (3) 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	背书或贴现	13,049,927.80	40,123,585.94
合计	/	13,049,927.80	40,123,585.94

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		80,000,000.00		80,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		80,000,000.00		80,000,000.00
(1) 债务工具投资		80,000,000.00		80,000,000.00
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		187,477,799.64		187,477,799.64
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		267,477,799.64		267,477,799.64
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

期末理财产品按照理财产品类型及收益率预测未来现金流量作为公允价值；应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

#### 十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见“第十节财务报告十、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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
无锡田德高分子科技有限公司	沈刚施加重大影响的企业

无锡德赢新能源材料科技有限公司	沈刚施加重大影响的企业
无锡德赢再生利用有限公司	沈刚施加重大影响的企业
浙江三美化工股份有限公司及其关联企业	持有浙江盛美 49%股权的少数股东
苏州敦行投资管理有限公司	公司董事马阳光先生为敦行资本法定代表人、执行董事；公司董事赵家明先生为敦行资本投资总监；敦行资本为公司持股 5%以上股东苏州敦行价值二号创业投资合伙企业（有限合伙）、苏州敦行价值三号创业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，为公司股东苏州敦行价值创业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
无锡田德高分子科技有限公司	备品备件、口罩	216,123.89			56,637.16
无锡德赢新能源材料科技有限公司	加工费	904,150.80	25,000,000.00	否	10,100.00
无锡德赢再生利用有限公司	石墨	116,245.89			
浙江三美化工股份有限公司及其关联企业	原材料、水电费、备品备件	1,409,531.08	9,800,000.00	否	6,223.71

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

上述关联方之间交易价格均按照市场价格确定。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	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
江苏华盛锂电材料股份有限公司	苏州敦行投资管理有限公司	其他资产托管	2023/7/5	2031/7/4	投资期内：基金认缴出资总额的 2%/年；退出期内：尚未退出的投资本金的 1.5%/年。	1,775,342.00

关联管理/出包情况说明

√适用 □不适用

公司基于长远战略目标规划，利用敦行资本已有的投资管理经验、华盛锂电优质的产业链资源、南京大学校友及相关创投企业资源，为进一步挖掘新能源与智能制造等细分领域的科技团队和创业项目落地配套，加强产业与资本结合，大力推动科技成果转移转化和体制机制创新，提高公司的市场竞争力。公司与敦行资本、苏州高新产业投资发展企业（有限合伙）（苏州高新区政府引导基金）等共同出资设立苏州华盛南园敦行创业投资合伙企业（有限合伙）。本次投资中公司认缴出资 8,000.00 万元，占出资总额比例为 44.4444%，资金来源为公司自有资金，公司不对其他投资人承担保底收益、退出担保等或有义务

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
浙江三美化工股份有限公司	房屋建筑物	200,000.00	200,000.00			200,000.00	200,000.00				

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

子公司盛美锂电经营场所尚在建设中，为解决临时办公场地问题，盛美锂电与浙江三美化工股份有限公司签订短期房屋租赁合同，由浙江三美化工股份有限公司将其房权证武字第 201100621 号房产中的 700 平方米租赁给盛美锂电使用，合同期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，不含税租金总额为人民币（大写）贰拾万元整。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方  
适用 不适用

本公司作为被担保方  
适用 不适用

关联担保情况说明  
适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	867.86	990.06

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江三美化工股份有限公司	264,037.96	
应付账款	无锡德赢新能源材料科技有限公司	324,366.50	
应付账款	无锡田德高分子科技有限公司	131,460.00	21,238.93

**(3). 其他项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十五、 股份支付**

**1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 本期股份支付费用**

适用 不适用

**5、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十六、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

**3、 其他**

适用 不适用



## 十七、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 重要债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	158,379,587.51	166,892,482.26
1 年以内小计	158,379,587.51	166,892,482.26
1 至 2 年	1,325,000.00	
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		139,829.30
5 年以上	191,831.05	52,001.75
合计	159,896,418.56	167,084,313.31

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

按单项计提坏账准备	1,864,000.00	1.17	932,000.00	50.00	932,000.00						
其中：											
1. 洛阳大生新能源开发有限公司	1,864,000.00	1.17	932,000.00	50.00	932,000.00						
按组合计提坏账准备	158,032,418.56	98.83	8,083,860.43	5.12	149,948,558.13	167,084,313.31	100.00	8,508,489.30	5.09	158,575,824.01	
其中：											
1. 应收客户货款	158,032,418.56	98.83	8,083,860.43	5.12	149,948,558.13	167,084,313.31	100.00	8,508,489.30	5.09	158,575,824.01	
合计	159,896,418.56	/	9,015,860.43	/	150,880,558.13	167,084,313.31	/	8,508,489.30	/	158,575,824.01	

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
洛阳大生新能源开发有限公司	1,864,000.00	932,000.00	50.00	
合计	1,864,000.00	932,000.00	50.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

洛阳大生新能源开发有限公司出现资金困难，欠公司货款 1,864,000.00 元，已超过账期，多次催收无果。公司于 2024 年 3 月通过法院起诉，基于谨慎性原则，计提 50% 坏账准备金。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收客户货款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	157,840,587.51	7,892,029.38	5
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	191,831.05	191,831.05	100
合计	158,032,418.56	8,083,860.43	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计 之 11. 金融工具”

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提		932,000.00				932,000.00
按组合计提	8,508,489.30	-424,628.87				8,083,860.43
合计	8,508,489.30	507,371.13				9,015,860.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	86,403,990.00		86,403,990.00	54.04	4,320,199.50
客户二	16,831,048.96		16,831,048.96	10.53	841,552.45
客户三	16,781,208.89		16,781,208.89	10.5	839,060.44
客户四	9,080,954.06		9,080,954.06	5.68	454,047.70
客户五	6,041,600.00		6,041,600.00	3.78	302,080.00
合计	135,138,801.91		135,138,801.91	84.53	6,756,940.09

其他说明  
无

其他说明：  
适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,525,803.55	10,686,781.72
合计	27,525,803.55	10,686,781.72

其他说明：  
适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	20,917,635.31	11,239,349.18
1 年以内小计	20,917,635.31	11,239,349.18
1 至 2 年	8,504,500.00	10,000.00

2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		2,000.00
5 年以上	7,000.00	5,000.00
合计	29,429,135.31	11,256,349.18

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	28,735,075.69	8,500,000.00
备用金及保证金	38,000.00	2,230,495.80
代扣代缴社保公积金	656,059.62	525,853.38
合计	29,429,135.31	11,256,349.18

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	569,567.46			569,567.46
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,333,764.30			1,333,764.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	1,903,331.76			1,903,331.76

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无



对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提						
按组合计提	569,567.46	1,333,764.30				1,903,331.76
合计	569,567.46	1,333,764.30				1,903,331.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
苏州华赢新能源材料科技有限公司	28,735,075.69	97.64	借款	0-2年	1,861,753.78
代扣代缴社保公积金	656,059.62	2.23	代扣代缴	1年以内	32,802.98
张家港保税区科技创业发展有限公司	20,000.00	0.07	保证金	1年以内	1,000.00

张家港保税区惠众电子科技有限公司	9,000.00	0.03	保证金	0-2年	675.00
常熟市化工轻工有限责任公司	5,000.00	0.02	保证金	5年以上	5,000.00
合计	29,425,135.31	99.99	/	/	1,901,231.76

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	524,430,000.00		524,430,000.00	425,175,000.00		425,175,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	524,430,000.00		524,430,000.00	425,175,000.00		425,175,000.00

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
泰兴华盛精细化工有限公司	341,450,000.00			341,450,000.00		
苏州华赢新能源材料科技有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
浙江盛美锂电材料有限公司	61,200,000.00			61,200,000.00		
湖北华盛祥和新能源材料有限公司	15,525,000.00	43,055,000.00		58,580,000.00		
江苏华盛联赢新能源材料有限公司		32,200,000.00		32,200,000.00		
苏州华盛南园敦行创业投资		24,000,000.00		24,000,000.00		

合伙企业（有限合伙）						
合计	425,175,000.00	99,255,000.00		524,430,000.00		

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	524,098,716.53	520,242,485.07	857,694,462.45	509,827,872.04
其他业务	6,194.69	394.51	26,548.67	27,921.19
合计	524,104,911.22	520,242,879.58	857,721,011.12	509,855,793.23

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	专用化学品制造-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
VC	328,107,877.71	318,324,283.61	328,107,877.71	318,324,283.61
FEC	153,123,873.30	165,394,179.29	153,123,873.30	165,394,179.29

其他	42,873,160.21	36,524,416.68	42,873,160.21	36,524,416.68
合计	524,104,911.22	520,242,879.58	524,104,911.22	520,242,879.58
按经营地区分类				
内销	440,712,465.49	461,355,419.37	440,712,465.49	461,355,419.37
外销	83,392,445.73	58,887,460.21	83,392,445.73	58,887,460.21
合计	524,104,911.22	520,242,879.58	524,104,911.22	520,242,879.58
按销售渠道分类				
直销	503,321,143.20	505,682,650.27	503,321,143.20	505,682,650.27
经销	20,783,768.02	14,560,229.31	20,783,768.02	14,560,229.31
合计	524,104,911.22	520,242,879.58	524,104,911.22	520,242,879.58

其他说明

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	110,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	40,634,937.73	10,516,578.25
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益	850,410.95	
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益		
应收款项融资贴现利息支出	-237,922.83	-1,175,904.53
合计	151,247,425.85	9,340,673.72

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,503,672.81	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,408,843.20	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	41,625,009.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,032,490.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	7,000,725.03	
少数股东权益影响额（税后）	79,210.12	
合计	39,417,754.28	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.63	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.67	-0.40	-0.40

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：沈锦良

董事会批准报送日期：2024年4月23日

## 修订信息

适用 不适用