

公司代码：688633

转债代码：118041

公司简称：星球石墨

转债简称：星球转债



南通星球石墨股份有限公司

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

公司已在本报告中描述公司面临的风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”中“四、风险因素”相关内容，请投资者予以关注。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、致同会计师事务所（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、公司负责人钱淑娟、主管会计工作负责人朱莉及会计机构负责人（会计主管人员）张保喜声明：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

根据公司第二届董事会第十五次会议决议，公司2023年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份为基数分配利润同时转增股本。本次利润分配、资本公积转增股本方案如下：

1、公司拟向全体股东每10股派发现金红利4.50元（含税）。截至2024年4月24日，公司总股本为104,442,568股，扣减回购专用证券账户股份500,000股后的股本为103,942,568股，以此计算合计拟派发现金红利元46,774,155.60元（含税）。本年度公司现金分红比例为31.67%。

2、公司拟以资本公积转增股本的方式向全体股东每10股转增4股。截至2024年4月24日，公司总股本为104,442,568股，扣减回购专用证券账户股份500,000股后的股本为103,942,568股，本次转增股本后，公司的总股本为146,019,595股。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配及每股转增比例不变，相应调整分配及转增总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

本次利润分配、资本公积转增股本方案尚需提交股东大会审议。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十三、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	35
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	54
第六节	重要事项.....	60
第七节	股份变动及股东情况.....	87
第八节	优先股相关情况.....	95
第九节	债券相关情况.....	96
第十节	财务报告.....	97

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、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

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		
星球石墨、公司、本公司	指	南通星球石墨股份有限公司
内蒙古新材料	指	内蒙古星球新材料科技有限公司，系星球石墨全资子公司
内蒙古通球	指	内蒙古通球化工科技有限公司，系星球石墨全资子公司
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
江苏省工信厅	指	江苏省工业和信息化厅
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《南通星球石墨股份有限公司章程》
Mpa	指	兆帕斯卡，系压强的单位
ppm	指	用溶质质量占全部溶液质量的百万分比来表示的浓度，也称百万分比浓度
PVC	指	聚氯乙烯，是氯乙烯单体在过氧化物、偶氮化合物等引发剂，或在光、热作用下按自由基聚合反应机理聚合而成的聚合物
VCM	指	氯乙烯，又名乙烯基氯，是一种应用于高分子化工的重要的单体，可由乙烯或乙炔制得，为无色、易液化气体
热膨胀系数	指	物体由于温度改变而有胀缩现象。其变化能力以等压下单位温度变化所导致的长度量值的变化，即热膨胀系数表示，各物体的热膨胀系数有所不同
石墨合成炉	指	以石墨材料为基材制造的化学合成或焚烧设备，是氯气和氢气直接燃烧制取氯化氢气体的设备
石墨换热器	指	石墨换热器是传热组件用石墨制成的换热器，石墨不但具有耐酸腐蚀性，而且具有良好热传导性能，将石墨芯体做成垂直和水平互相分隔开的块孔式结构，当两种介质彼此通过时，高温介质不断地把热量传给石墨换热器，低温介质不断从换热器得到热量，从而实现了热交换
石墨塔器	指	以石墨材料为基材制造的用于气-液或液-液间传质的塔式设备
浸渍剂	指	浸渍剂是能渗入基材孔隙内，并在其中聚合固化或冷却硬化，使基材改性的物质。由一种或几种有机单体、预聚物及其助剂组成的混合液
石墨原材料、石墨材料	指	公司采购的石墨原材料包括石墨方块、石墨圆块、等静压石墨等，经过加工后可用于生产各类型的石墨设备
标准煤	指	标准煤是指热值为 7,000 千卡/千克的煤炭，它是标准能源的一种表示方法

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	南通星球石墨股份有限公司
公司的中文简称	星球石墨

公司的外文名称	Nantong Xingqiu Graphite Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Xingqiu Graphite
公司的法定代表人	钱淑娟
公司注册地址	如皋市九华镇华兴路 8 号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	如皋市九华镇华兴路 8 号
公司办公地址的邮政编码	226541
公司网址	www.ntxingqiu.com
电子信箱	yangzhicheng@ntxingqiu.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	杨志城	邹红燕
联系地址	如皋市九华镇华兴路 8 号	如皋市九华镇华兴路 8 号
电话	0513-69880509	0513-69880509
传真	0513-68765800	0513-68765800
电子信箱	yangzhicheng@ntxingqiu.com	zouhongyan@ntxingqiu.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》（www.cnstock.com）
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部办公室

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
人民币普通股（A 股）	上海证券交易所科创板	星球石墨	688633	无

(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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	朱泽民、夏波
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	陈沁磊、范杰
	持续督导的期间	2021 年 3 月 25 日至募集资金使用完毕

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
		调整后	调整前		
营业收入	770,763,664.08	651,234,537.34	651,234,537.34	18.35	514,516,750.25
归属于上市公司股东的净利润	147,696,124.35	141,654,259.24	141,688,212.45	4.27	121,851,130.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	127,690,137.28	124,208,191.09	124,242,144.30	2.80	100,255,328.21
经营活动产生的现金流量净额	93,589,109.94	-65,095,168.04	-65,095,168.04	不适用	-51,487,979.58
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	1,524,301,281.60	1,356,816,280.55	1,356,849,078.05	12.34	1,214,319,245.39
总资产	2,854,821,159.69	2,082,102,394.84	2,082,102,394.84	37.11	1,654,417,061.23

(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
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元/股)	1.71	1.93	1.93	-11.40	1.79
稀释每股收益 (元/股)	1.67	1.92	1.92	-13.02	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.47	1.70	1.70	-13.53	1.47
加权平均净资产收益率 (%)	10.26	11.09	11.09	减少0.83个百分点	11.69
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.87	9.72	9.72	减少0.85个百分点	9.62
研发投入占营业收入的比例 (%)	6.23	7.48	7.48	减少1.25个百分点	8.1

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、本报告期营业收入较去年同期增长 18.35%，主要系公司石墨换热器及设备配件收入增加。
- 2、本报告期，公司归属于上市公司股东的净利润 14,769.61 万元，较上年同期增长 4.27%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 12,769.01 万元，较上年同期增长 2.80%。本期净利润的增长幅度低于营业收入的增长幅度主要系（1）子公司内蒙古新材料以自有资金投资的两万

吨特种与化工专用石墨建设项目于 2023 年 8 月份全面投产，2023 年未达产，固定成本较高，导致子公司亏损 1,974.69 万元；（2）公司 2023 年 7 月底发行可转债按照实际利率计提利息费用 1,070.74 万元。

3、本报告期经营活动产生的现金流量净额较去年变化幅度较大，主要系本期用于背书转让的银行承兑汇票减少、到期托收的现金增加、收到的销售合同预收款增加所致。

4、报告期末，归属于上市公司股东的净资产较上年度末增长 12.34%，主要系本报告期盈利形成未分配利润增加所致。

5、报告期末，总资产较去年年末增长 37.11%，主要系本期发行可转换公司债券募集资金到账所致。

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	108,030,988.56	247,061,030.66	199,325,751.26	216,345,893.60
归属于上市公司股东的净利润	21,796,090.33	52,162,740.85	40,325,252.61	33,412,040.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,764,490.37	47,716,452.38	38,210,693.41	22,998,501.12
经营活动产生的现金流量净额	-7,797,542.14	-82,607,617.65	48,540,758.29	135,453,511.44

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	-273,579.61		-264,344.71	9,592.15
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	7,134,065.36		3,119,652.57	10,400,777.94

准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外				
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	977,556.38		-1,518,187.39	1,689,736.63
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	16,968,837.48		13,952,360.78	14,196,886.69
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	310,800.00		1,087,245.18	80,000.00
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	-988,592.00			-1,019,389.40
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	-594,430.01		2,385,976.21	-248,106.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目			1,770,199.49	
减：所得税影响额	3,528,670.53		3,086,833.98	3,513,694.95
少数股东权益影响额(税后)				
合计	20,005,987.07		17,446,068.15	21,595,802.19

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	69,523,986.02	615,501,542.40	545,977,556.38	17,946,393.86
应收款项融资	68,484,439.20	50,261,434.60	-18,223,004.60	
合计	138,008,425.22	665,762,977.00	527,754,551.78	17,946,393.86

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

公司主营业务为石墨材料、石墨制品、石墨设备及成套系统的研发、生产、销售及维保服务，主要产品包括特种与化工专用石墨材料、石墨合成炉、石墨换热器、石墨反应塔器等各型号石墨设备、配套系统及相关配件，产品主要用途为化工生产中合成、换热、解析等过程，产品市场涉及氯碱、多晶硅、环氧氯丙烷、有机硅、磷化工、农药、医药、精细化工、新材料、环保、氟化工、铝业、化纤等多种不同的细分领域。

2023 年，公司继续坚定“稳健中求进步，发展中求质量，变革中求创新”的发展原则，秉持“材料、设备、系统、服务”四位一体的产业布局，紧紧围绕“稳增长、抓质量、提效能、降成本、重创新、寻赛道”等经营重点，积极开展各项工作。

1、经营业绩稳中有进

报告期内，公司实现营业收入 77,076.37 万元，较上年同期增长 18.35%。归属于上市公司股东的净利润 14,769.61 万元，较上年同期增长 4.27%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 12,769.01 万元，较上年同期增长 2.80%。

剔除股权激励带来的股份支付的影响，报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 15,944.24 万元，较上年同期增长 2.79%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 13,943.64 万元，较上年同期增长 1.29%。

公司净利润的增长幅度低于营业收入的增长幅度主要系（1）子公司内蒙古新材料以自有资金投资的两万吨特种与化工专用石墨建设项目于 2023 年 8 月份全面投产，2023 年未达产，固定成本较高，导致子公司亏损 1,974.69 万元；（2）公司 2023 年 7 月底发行可转债按照实际利率计提利息费用 1,070.74 万元。

2、技术研发创新能力不断提升

创新始终是公司高质量发展的源动力和重要抓手，2023 年度研发费用 4,801.01 万元，占营业收入的 6.23%。报告期内新增专利 46 项，其中发明专利 20 项，截至报告期末，累计获授权专利 227 项，其中发明专利 66 项；报告期新增参与制定的国家标准 2 项、团体标准 3 项，公司累计主导、参与制定的各项标准共 25 项，其中国际标准 1 项、国家标准 11 项、行业标准 9 项、团体标准 4 项。

3、系统化解决方案服务项目顺利开展

公司以“智能制造+深度服务”一体化为发展目标，提供项目设计、技术路线制定，产品整合提供，石墨设备设计、制造、安装，项目的调试、开车，以及石墨材料的研究及制造，包括项目结束后的专业化、多元化服务，实现先进制造业和现代服务业深度融合。公司系统化解决方案服务具体包括副产蒸汽氯化氢石墨合成系统、多效蒸发系统、盐酸解吸系统、分子筛干燥系统、硫酸提浓系统、硫酸干燥系统、磷酸浓缩系统等，已在多家化工企业成功稳定运行。

4、石墨原材料生产项目全面投产

公司全资子公司内蒙古新材料以自有资金投资的两万吨特种与化工专用石墨建设项目，该项目建有煅烧、成型、焙烧、浸渍、石墨化、机加工等工序，于2023年8月18日全面投产，标志着公司实现了“材料、设备、系统、服务”四位一体化的战略布局，对公司发展具有长远的战略意义。该项目全面投产是公司向上游产业链延伸的重要一步，有利于发挥材料与设备的协同作用，公司将持续加强对石墨材料的研发，不断发掘石墨潜力，积极开拓石墨材料下游应用市场。

5、完善全面质量管理体系建设

公司秉承“以质量保生存，以质量树品牌，以质量求效益，以质量促发展”的质量方针，视产品质量为企业生命，严格把关产品质量，不断完善产品质量管理的长效机制和全面质量管理体系。

2023年公司组建了专项工作小组，加强了质控团队配置，邀请了专业团队辅导，结合定期质量检查活动，对照“高”标准，坚持补短板、强弱项，不断发现和解决质量问题，在质量改善层面取得了一定的成效。

6、可转换公司债券上市交易

公司向不特定对象共计发行620万张可转换公司债券，每张面值为人民币100元，本次发行合计募集资金人民币62,000万元。公司可转换公司债券于2023年8月22日起在上交所挂牌交易，债券简称“星球转债”，债券代码“118041”。公司将通过募投项目的建设，提高公司整体竞争实力和抗风险能力，保持和巩固公司在行业的市场领先地位。

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

公司主营业务为石墨材料、石墨制品、石墨设备及成套系统的研发、生产、销售及维保服务，主要产品包括特种与化工专用石墨材料、石墨合成炉、石墨换热器、石墨反应塔器等各型号石墨设备、配套系统及相关配件，产品主要用途为化工生产中合成、换热、解析等过程，产品市场涉及氯碱、多晶硅、环氧氯丙烷、有机硅、磷化工、农药、医药、精细化工、新材料、环保、氟化工、铝业、化纤等多种不同的细分领域。

公司主要产品如下：

类别	产品名称	产品用途及特点
合成炉	合成炉包括 SHL 型三合一石墨盐酸合成炉、FZHL 型四合一石墨盐酸合成炉、SHZL 型副产蒸汽三合一石墨盐酸合成炉、SZL 型组合式副产蒸汽二合一石墨合成炉	该产品是通过氯气和氢气直接燃烧制取氯化氢气体的设备，与钢制合成炉比较，它具有对原料氯气和氢气含水量无特殊要求，无需前设备处理的优势，因而工艺过程较简单，具有传热效率高，氯化氢气体出口温度较低，耐腐蚀性强，正常操作时设备寿命长等优点。
换热器	YKB 型圆块孔式石墨换热器	该产品具有优良的耐腐蚀性能和传热性能，适用于有腐蚀性介质的传热过程，能够耐酸、碱和其他腐蚀介质，在有机化学和无机化学领域得到广泛的应用。
	YKZ 型圆块孔式石墨双效换热器	YKZ 型圆块孔式石墨双效换热器主要满足工艺侧与服务侧全为腐蚀性介质进行热交换的目的，适用于热量回收装置中，是较为节能的一种设备，常用于多效蒸发装置、MVR 蒸发装置、盐酸常规解吸装置中。

类别	产品名称	产品用途及特点
	矩型块孔式石墨换热器	该产品主要应用于农药、医药或对物料存在交叉污染风险的工况，对物料进行加热或冷却及热回收等。
	GH 型浮头列管式石墨换热器、GGH 型填料密封列管式石墨换热器、JGH 型浸渍管浮头列管式石墨换热器、GX 型列管式石墨吸收器等	该类石墨换热器主要用于加热、冷却、冷凝、蒸发和吸收等化工单元的操作，适用于有腐蚀性介质的传热过程。石墨换热器耐腐蚀性能好，传热面不易结垢，传热性能良好。
	硫酸稀释器	该产品在满足工艺要求的温度下，主要用于将 98% 的高浓度硫酸稀释成 30~60% 左右浓度的稀硫酸。
	碳化硅换热器	碳化硅换热器具有高强度、耐高温、高导热和全面的耐酸碱腐蚀特性，特别适用于高温、高压、强酸强碱腐蚀、高速气流冲刷、颗粒磨损等苛刻工况条件。碳化硅换热管的致密性使得它在高纯应用中不会污染介质，广泛应用于医药、农药等行业。其超高的导热性能大大降低了换热面积使设备体积小，结构紧凑，可满足节能减排和环保需求。
	碳晶冷却器	碳晶冷却器同时具备冷却、吸收功能，设备主要采用分段式结构形式，具有操作简单，运行稳定，检修方便等特点，设备将 450~550℃ 左右的高温气体通过加吸收水、壳程冷却水循环的方式，能够将温度降低至 45℃ 左右。
塔器	各类型塔器	主要利用石墨材料所具有的耐腐蚀、耐高温、耐负压等特点，公司生产出各种类型的塔器，可对具有腐蚀性的物料进行解吸、精馏、蒸馏、提纯、萃取、吸收、反应、干燥、冷却等。
	石墨浓缩蒸发闪蒸室	该产品主要用于将低浓度的物料进行浓缩分离，设备可在高温、高负压、高腐蚀等苛刻工况下长时间稳定运行，该产品可以替换钢衬四氟及搪瓷类设备，设备制造最大直径可达 ϕ 4500mm。
	石墨急冷塔	该设备主要用于焚烧烟气的急冷处理，设备由石墨内筒体、钢制壳体喷淋管等部件组成，设备可将焚烧炉出来的高温烟气通过喷淋液冷却、吸收，外侧壳体夹套冷却的方式，满足出口温度工艺要求，目前处理的烟气最高温达 1200℃，出口温度小于 100℃。
釜类	石墨蒸发反应釜	国内市场反应釜防腐设备来源于普通搪瓷反应釜，物料使用具有局限性，在含氟工况及高温工况中容易出现腐蚀及爆瓷现象，使用寿命短不易修复。公司生产的石墨蒸发釜通过设计、制造等技术开发，解决了中国化工、农药、环氧等领域的搅拌、换热等过程中的一系列问题。
系统	副产蒸汽氯化氢石墨合成系统	该系统的关键设备为石墨合成炉，应用于氯碱工业中。该产品将电解盐水制取出的氢气、氯气送入氯化氢合成炉内，直接燃烧反应合成氯化氢气体或吸收制成盐酸。在合成氯化氢的同时，充分利用氢气、氯气燃烧反应热副产 0.1~0.8MPa 蒸汽，由之前的消耗水资源冷却反应热，转化为利用热能副产蒸汽，提高能源使用效率。
	多效蒸发系统	该系统的关键设备为石墨换热器，用于环境保护领域中废酸杂质的处理，通过蒸发工艺实现将含盐废酸进行分离，或将低浓度废水进行浓缩，实现废水的资源化再利用，同时能够

类别	产品名称	产品用途及特点
		充分将蒸发过程中的二次蒸发进行再利用，大大提高了热能利用率，属于节能环保系统。
	盐酸解吸系统	该系统的关键设备为石墨塔器，用于解决化工企业废酸的处理与再利用，通过将副产废盐酸进行分离或提纯，解吸出氯化氢气体或经吸收制取高纯盐酸，满足客户后续的工况需求，实现了废酸无害化，属于节能环保系统。
	分子筛干燥系统	该系统的关键设备为石墨塔器，通过多个吸附塔交替进行吸附、再生操作，实现气体的连续分离与提纯的目的。模块化的设计，极大降低了现场安装及框架带来的成本投资费用，属于节能环保系统。
	硫酸提浓系统	应用于氯气干燥工段，产出 75%~80%废酸，经蒸发浓缩工艺可生产出 $\geq 96\%$ 浓硫酸，在该工段中循环利用解决了工业废硫酸作为危废的处理难题，使得硫酸循环回收利用，降低生产经营成本。
	硫酸干燥系统	氯化氢气体干燥工艺的原理就是采用“先冷却、后干燥”的工艺流程，将来自高温湿氯化氢气体首先进行“冷却脱水”的二段冷却，除去气相中大部分含水，余下的水分用硫酸干燥脱水除去，这样可以大大降低干燥的负荷，较少稀释热量的产生，也降低了硫酸的单耗，从工艺流程的合理性、经济性 & 节能降耗角度来看，是十分可取的。
	磷酸浓缩系统	磷酸作为一种重要的无机酸，在我国基础化工、精细化工中均有十分广泛的应用，涉及食品、石油、材料合成等众多领域。公司通过高效节能的蒸发装置将磷酸进行提浓回用，达到装置可以使用的浓度，从而减少废酸的排放。
	盐酸脱氯系统	在主装置中副产的盐酸含有氯离子，需要将氯离子脱除掉才能够进行回用，公司研制出的一种盐酸脱氯系统，能够将盐酸中的氯离子脱除到 $<10\text{ppm}$ 以下，从而到达系统回用的效果，减少了副产盐酸的排放及处理。
	硫酸脱氯系统	在主装置中副产的硫酸含有氯离子，需要将氯离子脱除掉才能够进行回用，公司研制出的一种硫酸脱氯系统，能够将硫酸中的氯离子脱除到 $<10\text{ppm}$ 以下，从而到达系统回用的效果，减少了副产硫酸的排放及处理。

类别	产品名称	产品用途及特点
	氯化氢四氯化硅干燥系统	经盐酸除雾器分离酸雾后的氯化氢气体，进入四氯化硅循环槽上部，与四氯化硅干燥塔顶喷淋下来的液体四氯化硅逆流接触，氯化氢中微量的水与四氯化硅发生化学反应，生成氯化氢和二氧化硅，避免产品氯化氢中氯硅烷含量较高对后续压缩单元造成影响，氯化氢通过四氯化硅干燥系统能够将水分控制在 20ppm 左右进入到后续系统使用。
石墨方	2.0 颗粒石墨方、0.8 颗粒石墨方	该产品以煅后焦与沥青为原料，经过成型、焙烧、石墨化最终形成石墨产品，主要用于负极材料领域制作匣钵、模具铸造领域制作热压模具、金属冶炼领域制作炉衬、化工领域制作换热器、合成炉等，石墨具有极佳的热稳定性、耐化学性、高导热性以及良好的物理性能并且相对于其他材料更加易于加工，特别适合用于具有耐腐蚀性及耐高温的工况。
石墨圆盘	2.0 颗粒石墨圆盘、0.8 颗粒石墨圆盘	该产品以煅后焦与沥青为原料，经过成型、焙烧、石墨化最终形成石墨产品，主要用于金属冶炼领域的电极、化工领域制作换热器、合成炉等，石墨具有极佳的热稳定性、耐化学性、高导热性以及良好的物理性能并且相对于其他材料更加易于加工，特别适合用于具有耐腐蚀性及耐高温的工况。

(二) 主要经营模式

1、采购模式

公司原材料采购为直接采购，采用框架合同和直接订立合同相结合的方式进行采购。公司制定了供应商管理的相关制度，建立健全了供应商管理流程。公司在确定供应商时综合考虑供应商报价、产品质量及历史合作等情况，采购的定价方式主要为询价。

2、生产模式

公司主要产品定制化程度较高，主要采用“以销定产”的方式安排生产。公司根据销售部门的订单情况制定生产计划，自主完成产品的研发设计、精密加工、产品装配和检测等关键工序，以保证产品质量与核心竞争力。

3、销售模式

公司为石墨设备制造商，采用直销方式向下游客户提供产品。公司下游客户以大型国企、上市公司为主，对设备供应商实行严格筛选和招标，除部分维保服务为框架合同外，其他销售的合同均为直接签订。公司销售的具体流程如下：

(1) 定价

报告期内，公司各产品主要采取成本加成以及差异化的定价原则。公司产品的定价以原材料的价格为基础，根据不同产品类型及工艺工况的成本核算出产品的价格区间，与客户协商产品定价。同时，公司还根据客户性质、资信情况、合作历史，以及相关产品特点、采购规模、合同获取方式（是否招投标等）、安装调试与售后服务约定等不同情况，对不同客户采取一定的差异化定价策略。

(2) 发货

销售部门根据与客户签订的合同中约定的发货期及生产情况制定发货计划，具体填写发货通知单后交给财务部，财务部审核客户货款到账情况签字确认后交由仓库部门。仓库部门收到发货通知单后填写发货单（一式五联），包括仓库留存联、财务联、出门证、客户联、客户回执联。

（3）运输

公司采购部安排专人负责对接第三方运输公司运输，公司的货物在运抵客户后由客户签收确认，或经公司安装调试完成后由客户验收确认，并分别向公司提供相应的签收单据或验收单据。针对外销客户，公司通常采用 FOB 或 C&F 的交货方式。

（4）收款及开票

以票据方式结算的，财务部收到客户递交的承兑汇票后，经确认无误后，登记合同台账并入账；以银行转账方式结算的，财务部根据银行回单登记合同台账并入账。销售合同一般规定合同订立的预收款、发货前收款、安装调试款和收取质保金四个阶段。大部分合同款项在安装调试完成后即可回收，剩余 10%为质保金。质保期通常以设备投入使用 12 个月或设备到达现场时间 18 个月孰早为准，质保金在质保期满后支付。销售部门开具开票通知单，财务部门收到开票通知单并审核后开具增值税专用发票。

（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

公司主要致力于石墨材料的研发及深度应用，石墨设备及配套系统的研发、生产、销售及维保服务。利用石墨材料耐腐蚀、导热、耐高温等优良性能，主推石墨设备的制造，主要产品为高效节能专用设备，属于高端装备领域，所处行业具有一定的节能环保属性。

石墨设备是指以石墨材料为基本原材料制造的设备，使用领域较为广泛。公司主要石墨设备产品包括石墨合成炉、石墨换热器、石墨反应塔器等各型号的石墨设备以及相应配件，其生产制造工艺较为复杂，一次性投资较大，需要满足耐腐蚀、高致密度、耐高温、抗氧化、使用寿命长、传热效率高等技术要求。

石墨设备通常为非标准化的产品，需要根据客户的定制化要求生产，以适应不同的具体使用场景，公司在接到客户订单后，一般要经过产品性能分析、原材料定制、工艺设计及调整的过程，需投入较多的人力、物力资源，对行业内公司的技术实力、技术条件等具有较高的要求。只有经过长期生产、检测经验的积累、以及先进技术的掌握及储备才能保证产品具有足够的市场竞争力。新进入石墨设备行业的企业若无法在短时间内掌握成熟的工艺技术，建立完善的生产体系和标准，将面临被市场淘汰的风险。

石墨设备制造行业属于对技术研发有较高要求的行业，例如，机械自动化的发展使石墨设备的精密水平和生产效率得到提高；浸渍技术的提升对于石墨设备应用领域的拓宽起到了巨大的推动作用。下游应用领域的拓展及产业结构的升级对石墨设备产品指标提出更高的要求。下游行业节能减排力度不断加强，推动了行业技术升级，例如高效换热器和降膜式蒸发设备逐渐替代普通产品。同时，由于氯碱、环氧氯丙烷、多晶硅、有机硅、农药、医药等下游行业生产工艺涉及加热、蒸发、冷却等多个环节，要求对各个反应过程的温度、压力、产量等重要参数进行严格的控制，并能自动完成预先设定好的反应步骤，以降低作业成本，从而促使行业向集成化、智能化方向发展。

此外，随着我国对氯碱、农药等行业环保节能、安全生产方面的要求进一步提高，上述行业结构面临调整与整合，逐渐淘汰落后的生产设备，严把设备质量关，摒弃高能耗、高污染的生产方式。使用高效节能的设备可以大幅度地降低客户使用成本，并在更短的时间内处理更多的量或者达到相同效果，因此，各类节能高效型的专用设备市场空间不断扩大，为优质的生产企业带来良好的发展机遇。

当前，制造业正处在产业优化升级、向高质量发展迈进新阶段。聚力推动现代服务业和先进制造业深度融合，通过开展产业集群竞争力提升、制造业服务化、服务业制造化等深度融合发展试点，构筑更具活力的产业创新融合生态，对于加快企业产业优化升级、促进经济高质量发展、打造中国乃至世界先进制造基地的目标有着重要的战略和现实意义。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司在石墨设备领域深耕多年，专注于下游应用行业的石墨专用设备的研发制造。公司凭借高效、专业的技术服务及优质的产品质量，赢得了客户的广泛认可，获得了中国防腐业功勋单位、中国腐蚀控制行业单位创新成就奖、江苏省科学技术二等奖、中国专利优秀奖等奖项。

公司经过多年的市场开拓和布局，已逐步构建了稳定的客户群体，与中化集团、中泰集团、扬农集团、信发集团、兴发集团、宜化集团、协鑫集团、金川集团、邦普宜化、新特能源、东方希望、天赐材料、中盐集团、天业集团、昊华集团、蓝星集团等行业优质客户建立了稳定的合作关系。与天辰、成达、华陆、东华等国内大型化工工程公司建立了密切合作关系。

公司对标“智能制造+深度服务”为一体的发展目标，积极践行先进制造业与现代服务业相融相长、耦合共生理念，打造了一支专业化的客户服务团队，并在新疆、内蒙古等多个主要市场区域设有专业售后服务办公地点，同时在智能制造、多元化服务等诸多环节做出了诸多积极探索，通过开发远程诊断等手段持续提升为客户现场服务的能力，为下游提供全方位服务支持，公司入选“江苏省先进制造业和现代服务业深度融合试点企业”。

未来，公司将不断提升研发、生产能力，持续加强新技术研发、新产品开发、新领域拓展，进一步发挥技术和规模优势，不断提升市场占有率和市场地位，将公司打造成全国领先的石墨设备生产基地。

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、新产业、新业态、新模式的发展情况

报告期内，公司研制的特有技术—氯化钙作为萃取剂的盐酸深度解析技术在多晶硅行业内得到了广泛的应用。该技术系通过在盐酸中加入打破共沸性质的助剂，抑制水分压，从而解析产出纯度 $\geq 99.9\%$ (vol) 的干基氯化氢，废水中的氯化氢含量 $\leq 1\%$ (wt)，其中氯化钙浓缩采用三效蒸发，相较于单效可节约 40% 左右的蒸汽能耗，整个装置通过智能化、数据化的管理系统能够做到现场无人值守，达到数字化工厂的水平。

公司结合市场的需要，开发设计出石墨碳晶冷却器。该设备主要用于硫酸钾生产副产出的高温 HCL 气体的冷却，可将 450-550℃ 左右的高温气体冷却至 45℃ 左右，具有热性能强、耐高温、耐腐蚀、节能环保等特性。

为响应资源循环性经济的号召，实现以资源节约和循环利用为特征、与环境和谐的经济发展模式，针对生产厂区所产生的危废稀硫酸无法自主处理的情况，公司参照稀硫酸的物理特性，根据高温、负压的物料工况，选取可靠性高、安全稳定运行的设备、仪表以及配套工艺管道等，设计出一套二级浓缩装置。该装置利用氯气干燥和氯化氢干燥系统副产的稀硫酸为原料，输入至公司自主研发、设计、供货的硫酸提浓系统，经蒸发浓缩生产浓度 $\geq 96\%$ 的硫酸，生产的浓硫酸再回流至氯气干燥系统，从而使整个装置的硫酸得到了循环利用。公司利用该硫酸浓缩装置将一吨 75% 的硫酸提浓到 96% 浓度的总费用约 200 元，而委外处理一吨 75% 的硫酸约 800 元，按照每年处理量 10000 吨计算，能够节省约 600 万元的费用。该套装置的建成将有效降低客户装置的运行成本，实现废硫酸的处理再利用，标志着公司向循环性经济迈出坚实的一步。

公司紧跟国家战略规划，重点突破节能环保方向难点，设计加工出能够满足高达 1200℃ 烟气冷却用的设备。该设备具有导热性、耐高温、耐腐蚀性能强，操作方便，运行稳定，故障率低等特点，可直接将高温烟气冷却至 100℃ 以下，填补了高温烟气急冷设备市场的空白，解决了环保方面三废焚烧后烟气无法直接处理的难题。此外，该设备在将烟气冷却的同时，可通过急冷液吸收烟气中的 HCL 等气体，实现了资源的回收再利用。

(2) 未来发展趋势

石墨作为众多工业产业的基础原材料，对工业发展具有重大的作用，为规范、指导和促进石墨及石墨设备相关产业的可持续发展，我国相关部门先后推出了一系列政策和规划文件：

《重点新材料首批次应用示范指导目录（2021 年版）》将灰分 $\leq 20\text{ppm}$ 的超高纯石墨、高导热人工石墨膜、高性能航空航天石墨密封材料及制品列为先进基础材料；将高性能碳纤维、碳纤维/环氧树脂符合材料以及航空制动用碳/碳复合材料等新型炭素材料列为关键战略材料；

《产业结构调整指导目录（2019 年本）》（2021 年修订）将行业分为鼓励类、限制类和淘汰类，根据目录，具有直径 600 毫米及以上超高功率电极、高炉用微孔和超微孔碳砖、特种石墨（高强、高密、高纯、高模量）、石墨（质）化阴极的产业被列为鼓励类产业；

《关于扩大战略性新兴产业投资培育壮大新增长点增长极的指导意见》提出加快在耐腐蚀材料等领域实现突破。实施新材料创新发展行动计划，提升稀土、钒钛、钨钼、锂、铷铯、石墨等特色资源在开采、冶炼、深加工等环节的技术水平；

《石墨行业发展规范》提出要保护性开发和高效利用石墨资源，优化产业结构，推动技术创新，引领石墨行业高质量发展。国家鼓励支持政策的相继出台，将持续引领石墨产业健康持续发展，进一步带动具有高耐腐蚀性、高导热性、高热稳定性、高机械性的石墨材料及相关产品的发展。

石墨设备的主要应用领域为氯碱、多晶硅、环氧氯丙烷、有机硅、磷化工、农药、医药等行业，其中氯碱行业占比较大。上述行业在国民经济中处于重要地位，伴随着供给侧结构性改革和环保督查的推进，下游化工行业的产业结构调整与技术升级不断深入，对相关设备环保节能、安全生产的要求进一步提升，相关产品具有广阔的市场前景，因此，石墨设备的市场规模总体呈上升趋势。

2023 年，全球烧碱产能持续小幅增长走势，总产能 10325 万吨，总产量约 8260 万吨，开工率 80%。中国是全球烧碱产能最大的国家，占全球总产能 47%。2024 年，随着部分烧碱新增产能释放，我国烧碱产能规模将保持稳中小幅增长态势，产量将处于相对高位水平。

2023 年，我国烧碱新增产能主要集中在华南、华北和西北等地区，其中福建和广西地区随着部分新建烧碱企业产能陆续释放，带动当地烧碱产能明显增加，未来华南地区仍将是我国烧碱新增产能相对集中区域之一。根据当前发展中国家的产业结构情况，未来烧碱需求增速较快的地区主要有东南亚、非洲和南美洲。在亚洲国家中，越南、巴基斯坦、菲律宾和印度尼西亚等地的烧碱产能会有一些增长，但这些地区整体仍将保持供不应求的格局，特别是印度，其需求增速将超过产能增速，进口量也会进一步提升。此外，印度、越南、印度尼西亚、马来西亚、泰国等东南亚地区对氯碱产品保持强劲需求，当地进口量将逐步增加。

以印度市场为例，2019 年印度 PVC 产能为 150 万吨，约占全球产能的 2.6%，其需求量约为 340 万吨，每年进口约 190 万吨。未来 5 年，印度 PVC 需求预计将增长至 460 万吨，进口量将从 190 万吨增长至 320 万吨，进口货源主要来自北美和亚洲地区。在下游消费结构中，印度 PVC 产品主要应用于管材、薄膜及电线电缆行业，其中 72% 的需求为管材行业。目前，印度人均 PVC 消耗量是 2.49 公斤，而世界 PVC 人均消耗量是 11.4 公斤。未来 5 年，预计印度 PVC 人均消耗量将从 2.49 公斤增长至 3.3 公斤，这主要是因为印度政府将逐步加大投资计划，旨在改善食品安全、住房、基础设施、电力、大众饮用水等方面的供应，从而会带动对 PVC 产品的需求量。未来，印度聚氯乙烯产业发展潜力较大，将面临很多新的机遇。

此外，东南亚烧碱需求增长较快，2018 年东南亚 PVC 产能为 225 万吨，开工率约为 90%，近年来需求保持约 6% 的年增长率。其中下游氧化铝、合成纤维、纸浆、化学制品及油脂化学年均增长率约 5-9%。

(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

公司系国内大型石墨化工设备研发生产基地，依靠核心技术开展生产经营，截至 2023 年 12 月 31 日，公司共取得专利 227 件，其中发明专利 66 件，公司主导、参与制定的各项标准共 25 项，其中国际标准 1 项、国家标准 11 项、行业标准 9 项、团体标准 4 项。公司已成功将“氯气、氢气混合燃烧技术”“氯化氢合成余热利用技术”“氯化氢合成自动点火技术”等技术运用于石墨合成炉。

公司为国家制造业单项冠军示范企业、国家首批专精特新“小巨人”企业、中国大型石墨化工设备研发生产基地，公司建有江苏省余热回收利用石墨系统装置工程研究中心、江苏省防腐节能石墨设备工程技术研究中心、江苏省企业技术中心以及江苏省工业设计中心等省级工程技术研究中心平台。公司产品属于高端装备领域，具有节能环保属性，主要产品已被列入《国家战略性新兴产业目录》（2018），核心技术被工信部编入《国家工业节能技术应用指南与案例（2019）》，成为节能技术的示范案例。公司“高效节能全石墨氯化氢合成与余热利用一体化装置（SZL-1600）”被江苏省工信厅认定为“2020 年度江苏省首台（套）重大技术装备”。

公司拥有多项核心技术，并积极储备代表行业发展趋势的先进技术。

公司研制的石墨合成炉是氯碱行业中烧碱、聚氯乙烯装置工艺中承上启下的重要设备。公司结合数十载石墨合成炉设计生产制造经验，在前几代石墨合成炉基础上成功研发了全新一代高产蒸汽氯化氢石墨合成炉，该石墨合成炉技术成熟，运行平稳、产品质量安全可靠、氯气和氢气合成时反应热量回收率达90%以上。该石墨合成炉沿用了前几代氯化氢合成及余热回收利用一体化构造，结合CFD模拟在材料选型、结构设计、浸渍工艺、余热梯级回收等方面进行技术革新，使得装置能够最大化发挥生产效益，在制备氯化氢或高纯盐酸的同时能副产0.4-1.0MPa蒸汽，热能利用率达90%，副产蒸汽量约是上一代合成炉的1.4倍。以单台合成炉氯化氢年产能50000吨计算，每年可副产蒸汽约45000吨，按照蒸汽250元/吨测算，年创造副产蒸汽直接经济效益1100多万元，副产蒸汽量相当于4000多吨标煤产生的热值，减少CO₂排放量约11500吨。该装置可广泛应用于氯碱、多晶硅、造纸等生产过程或化工固废焚烧产生的高温高腐蚀气体余热回收，既提高了用户的经济效益，又响应了国家节能减排的号召，为实现碳达峰、碳中和国家战略做出重要贡献。

报告期内，公司研制的特有技术一氯化钙作为萃取剂的盐酸深度解析技术在多晶硅行业内得到了广泛的应用。该技术系通过在盐酸中加入打破共沸性质的助剂，抑制水分压，从而解析产出纯度≥99.9% (vol) 的干基氯化氢，废水中的氯化氢含量≤1% (wt)，其中氯化钙浓缩采用三效蒸发，相较于单效可节约40%左右的蒸汽能耗，整个装置通过智能化、数据化的管理系统能够做到现场无人值守，达到数字化工厂的水平。

公司结合市场的需要，开发设计出石墨碳晶冷却器。该设备主要用于硫酸钾生产副产出的高温HCL气体的冷却，可将450-550℃左右的高温气体冷却至45℃左右，具有导热性能强、耐高温、耐腐蚀、节能环保等特性。

为响应资源循环性经济的号召，实现以资源节约和循环利用为特征、与环境和谐的经济发展模式，针对生产厂区所产生的危废稀硫酸无法自主处理的情况，公司参照稀硫酸的物理特性，根据高温、负压的物料工况，选取可靠性高、安全稳定运行的设备、仪表以及配套工艺管道等，设计出一套二级浓缩装置。该装置利用氯气干燥和氯化氢干燥系统副产的稀硫酸为原料，输入至公司自主研发、设计、供货的硫酸提浓系统，经蒸发浓缩生产浓度≥96%的硫酸，生产的浓硫酸再回流至氯气干燥系统，从而使整个装置的硫酸得到了循环利用。公司利用该硫酸浓缩装置将一吨75%的硫酸提浓到96%浓度的总费用约200元，而委外处理一吨75%的硫酸约800元，按照每年处理量10000吨计算，能够节省约600万元的费用。该套装置的建成将有效降低客户装置的运行成本，实现废硫酸的处理再利用，标志着公司向循环性经济迈出坚实的一步。

公司紧跟国家战略规划，重点突破节能环保方向难点，设计加工出能够满足高达1200℃烟气冷却用的设备。该设备具有导热性、耐高温、耐腐蚀性能强，操作方便，运行稳定，故障率低等特点，可直接将高温烟气冷却至100℃以下，填补了高温烟气急冷设备市场的空白，解决了环保方面三废焚烧后烟气无法直接处理的难题。此外，该设备在将烟气冷却的同时，可通过急冷液吸收烟气中的HCL等气体，实现了资源的回收再利用。

公司将持续加强研发，积极探索绿色生产关键技术，不断发掘石墨潜力，促进我国非金属特种设备制造水平的提升，实现节能减排的目标，助力更多客户绿色可持续发展。

公司主要核心技术情况及其来源情况如下：

序号	技术名称	核心技术与产业融合的应用情况	技术来源	技术保护情况	量产情况
1	氯化氢合成与余热利用一体化技术	合成炉盐酸制备及辅助供热的关键设备	自主研发	专利保护	已量产
2	氢气和氯气高效混合反应技术	氯化氢合成反应控制系统	自主研发	专利保护	已量产
3	氯化氢合成自动安全点火启动系统	氯气和氢气点火控制系统	自主研发	专利保护	已量产
4	高温烟气节能环保处理技术	烟气急冷处理装置 烟气余热回收利用装置	自主研发	专利保护	已量产
5	浸渍剂改进技术	各类浸渍石墨材料	自主研发	非专利技术	已量产
6	氯化氢气体分子筛干燥技	分子筛干燥系统	自主	专利保护	已量产

序号	技术名称	核心技术与产业融合的应用情况	技术来源	技术保护情况	量产情况
	术		研发		
7	废盐酸回收处理技术	盐酸解吸装置	自主研发	专利保护	已量产
8	废硫酸浓缩回收技术	硫酸浓缩系统	自主研发	专利保护	已量产
9	氯化钙浓缩多效蒸发技术	盐酸解吸装置	自主研发	专利保护	已量产
		氯化钙浓缩装置	自主研发	专利保护	已量产
10	VCM 含汞废酸处理技术	盐酸常规解吸与氯化钙解吸联立装置	自主研发	专利保护	已量产
11	高性能石墨列管式换热器制备技术	高性能石墨列管式换热器	自主研发	专利保护	未量产
12	特种石墨原材料生产技术	特种石墨原材料	自主研发	非专利技术	已量产

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

认定称号	认定年度	产品名称
单项冠军示范企业	2020 年	组合式副产蒸汽石墨氯化氢合成炉

注：公司 2020 年 12 月 21 日获得制造业单项冠军示范企业认定证书，有效期为 2021 年-2023 年。

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内获得的研发成果情况如下：

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	22	20	151	66
实用新型专利	28	26	221	161
外观设计专利				
软件著作权			20	17
其他				
合计	50	46	392	244

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	48,010,127.36	48,723,263.78	-1.46
资本化研发投入			
研发投入合计	48,010,127.36	48,723,263.78	-1.46
研发投入总额占营业收入比	6.23	7.48	减少 1.25 个百分

例 (%)			点
研发投入资本化的比重 (%)			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

□适用 √不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 √不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

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	磷酸装置大型石墨闪蒸室的研发	375	373	373	推广	设备直径达到国内最大	国内领先	磷酸精制
2	高效石墨组合吸收装备的研发	420	418	418	推广	吸收效率达到国内领先并提升 20%	国内领先	化工尾气吸收工段
3	碳化硅蒸发设备的研发	500	489	489	试生产	耐温耐压性能在原有基础上提升 30%	行业领先	化工防腐领域
4	硫酸法盐酸解析的研发	430	432	432	推广	实现装置稳定运行, ≤1% 废水含酸副产	国内领先水平	应用于含有硫酸根、有机物、焦油场合
5	导热油冷却氯化氢合成	800	810	810	推广	蒸汽压力达到大于	国际领先水平	提高蒸汽使用的范围

	炉的研发					10 公斤		
6	溴化氢合成炉装置的研发	460	456	456	推广	实现工业化生产溴化氢	国内领先水平	填补国内工业化生产溴化氢的空白，制备氢溴酸
7	合成装置中低压蒸汽余热利用的研发	450	460	460	推广	副产蒸汽性能在原有基础上提升 20%	国际领先水平	同等设备高性能提升副产蒸汽效果，节约能源
8	高导电耐磨石墨材料的研发	320	314	314	中试	研制出高导电耐磨密实石墨材料	国内领先	应用在化工行业：酸、碱、盐的制造等行业物料有颗粒冲刷的高换热设备领域等；应用在电气工业行业：电极、电刷、碳棒、碳管、水、银整流器的正极、石墨垫圈、电话零件、电视机显像管的涂层等；应用新能源行业：用于燃料电池和电解池等氢能源领域的电池中制作石墨双极板等。
9	高效传热石墨换热器的研发	390	386	386	推广	换热效率在原有基础上提升 20%	国内领先	化工防腐领域
10	高导热纯石墨浸渍管的研发	320	318	318	推广	研制出高性能石墨管	国内领先	高温高压耐腐蚀环境
11	磷酸精制专用管式浓缩发生器的研发	340	345	345	推广	研制出新型磷酸浓缩蒸发设备	行业领先	磷酸浓缩精制
合计	/	4805	4,801	4801	/	/	/	/

情况说明
无

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)	72	67
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	11.25	11.34
研发人员薪酬合计	1,545.36	1,466.80
研发人员平均薪酬	21.46	21.89

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
硕士研究生	4
本科	37
专科	22
高中及以下	9
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)	7
30-40岁(含30岁,不含40岁)	35
40-50岁(含40岁,不含50岁)	14
50-60岁(含50岁,不含60岁)	10
60岁及以上	6

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

公司深度钻研节能环保技术,向绿色制造系统解决方案供应商转变,开展了化工用不透性石墨材料工艺技术、全自动石墨粘接工艺技术、基于四氟与石墨材料管材技术的研发,进一步提升石墨材料的抗折、抗拉、抗弯等物理强度,提高导热性能,降低流程能耗;在基于三废无害化处理研究的塔器工艺方面,公司开展了复合材料增强工艺、烟气处理石墨急冷工艺、石墨盐酸精制塔器工艺、石墨筒体防渗透技术的研发,进一步提高装置强度、拓展应用场景,实现废酸、废气的高效吸收处理,实现环保效果优化提升。截至2023年12月31日,公司共取得专利227件,其中发明专利66件,公司主导、参与制定的各项标准共25项,其中国际标准1项、国家标准11项、行业标准9项、团体标准4项。

公司顺利通过省级标准化试点考核评估,始终坚持以“四化驱动”合力推进,全面开启“管理标准化+”模式,深入推进管理标准化与精益生产、维保服务的深度融合,初步探索出一条节能环保石墨设备标准化建设的创新引领之路。公司将继续以标准化为引领,着力增强产品的稳定性、安全性和竞争力,促进公司高质量发展。

2. 品牌优势

公司深耕石墨设备领域,注重品牌形象的打造和维护,长期深耕石墨设备领域,在行业内积累了大批稳定的优质客户。公司系国家制造业单项冠军示范企业、国家首批专精特新小巨人企业、

中国大型石墨化工设备研发生产基地，始终坚持以客户需求为导向，通过全方位提升和优化技术水平、质量水平、管理水平及售后服务水平，打造国内领先高效节能型石墨设备制造制造商的品牌形象。

3. 人员优势

公司拥有高素质规模化的技术和管理团队，汇集工艺技术、设备技术、电仪技术、项目建设等专业领域的专家，在石墨设备行业积累了丰富的生产、管理、市场、技术、服务经验，能够把握行业发展动态趋势，灵活地制定经营发展计划，增强公司整体经营能力。随着公司持续推动智能化发展，逐步减少人工操作，高层次人才比重会进一步提高。公司以客户为导向，高度重视研发人员挖掘，从而保证项目在执行过程中可以有不同专业的人才进行全面的技术支持。

4. 服务优势

公司重视售后服务体系，在全国新疆、内蒙古等多个主要市场区域设有专业售后服务办公地点，从而保证公司售后工程师更能够在客户有需求时第一时间赶赴客户现场解决设备维护及保养的问题。公司的售后服务能力在提升产品市场竞争力的同时，已成为公司重要的盈利点。公司通过加大节能环保技术和产品研发力度，向绿色制造系统解决方案供应商转变，为客户提供节能诊断、能量系统优化等服务，被江苏省工业和信息化厅认定为“江苏省服务型制造示范企业（节能环保服务）”。

5. 客户资源优势

报告期内，公司独特的业务发展模式增加了公司客户粘性，使得公司客户资源优势日益明显。随着公司存量客户规模的不断增长，需要对各类型号的石墨设备进行维修与保养的客户群体不断增加。由于公司销售的主要石墨产品的定制化程度较高，且该产品主要用于耐高温防腐等关键流程，磨损程度较高，需要定期维护保养，公司的客户粘性较强。

6. 上游产业链拓展优势

公司作为石墨设备制造制造商，石墨原材料是公司主要采购对象。由于石墨设备的生产质量与原材料的处理工艺达标情况息息相关，公司将致力于业务向原材料端延伸，以更好地集成材料的技术优势及成本优势。公司子公司内蒙古新材料石墨材料生产全面投产后，有利于公司产业链延伸，发挥材料与设备的协同作用，提升公司盈利能力和抗风险能力。此外，公司将持续加强对石墨材料的研发，不断发掘石墨潜力，积极开拓石墨材料下游应用市场，为公司提供新的收入来源和利润增长点，进一步增强公司的整体盈利能力。

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

适用 不适用

四、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

(三) 核心竞争力风险

适用 不适用

1、新产品研发制造风险

公司所处的石墨设备制造行业需不断进行研发上的投入。近年来，下游氯碱、环氧氯丙烷、多晶硅、有机硅、农药、医药等行业发展迅速，对石墨设备的供应商提出了更高的技术指标要求和新产品研发制造要求。公司在获得客户的特定新产品订单前，一般要经过产品性能分析、原材料定制、工艺设计及调整的过程，需投入较多的人力、物力资源。公司受研发能力、研发条件和其他不确定性因素的影响，存在新产品研发制造不及预期的风险，可能导致公司不能按计划完成新产品的开发，或者开发出来的新产品在性能、质量或成本方面形成劣势，进而影响公司的盈利能力。

2、核心技术人员流失风险

近年来，随着石墨设备行业的不断发展，相关技术不断更迭和进步，客户对模具产品在技术和质量上也提出了更高的要求，公司对技术型人才的需求进一步提升。公司核心技术人员普遍在公司供职多年，与公司签订了竞业协议；公司亦通过股权激励等形式与核心人员共享发展成果，进一步保证公司核心技术团队的稳定性，但如果公司因管理、机制、竞争、组织体系变化等方面的原因不能吸引人才，核心技术人员仍存在一定的流失风险。

(四) 经营风险

√适用 □不适用

1、原材料供给及市场价格波动风险

公司的主要产品为特种与化工专用石墨材料、石墨合成炉、石墨换热器、石墨反应塔器等各型号石墨设备、配套系统及相关配件。公司的原材料成本占主营业务成本的比重较高，自子公司内蒙古新材料全面投产后，公司石墨设备用石墨材料主要由内蒙古新材料生产，内蒙古新材料生产的石墨材料主要原料为石油焦和沥青，由于石油焦和沥青的价格存在一定的波动性，对公司控制生产成本、制定产品价格以及保持经营利润的稳定增长具有较大影响。

2、毛利率下降的风险

公司整体毛利率有一定程度的下降，主要系收入结构变化所致。长期来看，如果公司不能采取有效措施提升公司产品的附加值或进一步扩大业务规模降低成本，公司主营业务毛利率将面临下降的风险。

3、产业链拓展延伸的风险

内蒙古新材料两万吨特种与化工专用石墨建设项目是公司主要的投资项目之一，该项目紧密围绕公司的主营业务产业链拓展上游特种石墨材料领域，存在固定资产投资大、产品生产周期长、工艺流程复杂等特点。该项目于2023年8月18日全面投产，生产线全面满产尚需一定时间，即使全面满产，亦有可能面临因市场需求环境变化、竞争加剧等因素的影响，导致项目效益不如预期等风险。

4、产品质量风险

公司生产的成套石墨设备为下游化工领域生产环节中的重要设备，其制造水平与化工产品的可靠性及生产过程的经济效益密切相关，下游客户对产品的质量要求通常较为严格。虽然公司已经建立了较为完善的生产管理体系和质量控制体系，并取得了相关认证，但不排除未来因不可控因素导致公司产品出现质量问题的可能性，将对公司的经营业绩和市场声誉产生不利影响。

5、募投项目实施风险

公司在确定投资各募集资金投资项目之前对项目必要性和可行性已经进行了充分论证，但相关结论均是基于当时的市场环境、竞争状况、技术发展状况等条件做出的。由于宏观环境等因素的影响，市场情况具有较大不确定性，项目存在不能达到预期的收入和利润目标的风险。

(五) 财务风险

√适用 □不适用

1、应收账款发生坏账的风险

报告期期末，公司应收账款账面价值为22,197.79万元。由于应收账款金额较大，若不能及时收回，可能影响公司的现金流量。如果宏观经济形势、行业发展前景等因素发生不利变化，客户经营状况发生重大困难，公司可能面临应收账款无法收回而发生坏账的风险。

2、存货中发出商品较大的风险

报告期期末，公司发出商品的账面余额为11,142.31万元，占存货的比例为22.74%。公司期末大额发出商品主要系公司已发货但尚未完成安装验收的设备，上述产品在期末尚未达到收入确认状态，不应当结转相应成本。若客户在安装验收公司的发出商品后公司未能及时取得相应的验收单，会导致公司的成本结转及收入确认不及时，存在影响公司各期经营业绩的风险。

3、所得税优惠政策变化的风险

2021年11月3日，公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202132000941，有效期3年；企业所得税优惠期为2021年1月1日至2023年12月31日，优惠期内所得税税率按15%计缴；若公司

未来不能继续被认定为高新技术企业或者国家取消或降低上述税收优惠政策，将对公司未来的经营业绩产生一定不利影响。

(六) 行业风险

适用 不适用

1、行业政策风险

石墨材料的生产及应用受到国家宏观经济和产业政策的影响。目前，国家已先后出台多项政策鼓励石墨材料的开发和应用，如未来宏观经济形势和国家的产业政策发生变化，将对石墨行业发展产生不利影响。此外，石墨材料生产能耗较高，若未来一段时间电力等能源价格上涨，将对石墨原材料的生产产生不利影响。

2、行业替代风险

近年来，新材料行业快速发展，其技术、工艺等处于持续进步和发展的阶段，同时若新材料成本大幅下降，石墨材料未来存在被替代的风险。

(七) 宏观环境风险

适用 不适用

如果国内外宏观经济发生重大变化、经济增长速度放缓或出现周期性波动，公司主要客户调整自身市场计划，且公司未能及时对行业需求进行合理预期，可能对公司未来的发展以及经营业绩产生负面影响。

(八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

(九) 其他重大风险

适用 不适用

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 77,076.37 万元，较上年同期增长 18.35%。归属于上市公司股东的净利润 14,769.61 万元，较上年同期增长 4.27%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 12,769.01 万元，较上年同期增长 2.80%。

剔除股权激励带来的股份支付的影响，报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 15,944.24 万元，较上年同期增长 2.79%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 13,943.64 万元，较上年同期增长 1.29%。

公司净利润的增长幅度低于营业收入的增长幅度主要系（1）子公司内蒙古新材料以自有资金投资的两万吨特种与化工专用石墨建设项目于 2023 年 8 月份全面投产，2023 年未达产，固定成本较高，导致子公司亏损 1,974.69 万元；（2）公司 2023 年 7 月底发行可转债按照实际利率计提利息费用 1,070.74 万元。

(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	770,763,664.08	651,234,537.34	18.35
营业成本	486,044,674.90	392,237,117.00	23.92
销售费用	29,311,505.73	25,985,615.51	12.80
管理费用	38,296,665.24	36,752,958.10	4.20
财务费用	9,964,181.86	-1,837,715.17	不适用

研发费用	48,010,127.36	48,723,263.78	-1.46
经营活动产生的现金流量净额	93,589,109.94	-65,095,168.04	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-661,706,542.48	-70,363,825.88	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	587,072,779.91	65,880,183.01	791.12

营业收入变动原因说明：主要系公司石墨换热器及设备配件收入增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系营业收入增加及子公司固定成本较高所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期加大市场开发力度，销售人员差旅费增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期可转换公司债券按照实际利率计提的利息费用所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期用于背书转让的银行承兑汇票减少、到期托收的现金增加、收到的销售合同预收款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期发行可转换公司债券暂时闲置的募集资金用于购买理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期发行可转换公司债券资金到账所致。

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 75,831.56 万元，主营业务成本 47,122.85 万元，具体情况如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：万元 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(%)
基础化工行业	57,254.85	34,855.28	39.12	32.19	45.13	减少 5.43 个百分点
石油化工行业	11,096.37	7,151.63	35.55	-6.10	-9.13	增加 2.15 个百分点
环保行业	1,973.24	1,648.03	16.48	-45.32	-36.23	减少 11.91 个百分点
其他行业	5,507.10	3,467.91	37.03	-7.73	-19.09	增加 8.84 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
石墨设备	47,459.27	30,533.06	35.66	16.01	21.16	减少 2.74 个百分点
设备配件	19,772.40	12,289.74	37.84	22.89	22.37	增加 0.26 个百分点
维保服务	6,243.32	2,947.25	52.79	2.09	12.38	减少 4.33 个百分点
其他	2,356.57	1,352.80	42.59	48.04	52.02	减少 1.51 个百分点
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	营业成本	毛利率比

				比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
华东地区	22,515.11	14,273.60	36.60	-3.20	-1.21	减少 1.28 个百分点
西北地区	20,419.57	12,286.73	39.83	88.79	100.18	减少 3.42 个百分点
华北地区	12,786.66	7,431.87	41.88	30.96	31.87	减少 0.40 个百分点
西南地区	6,778.65	4,186.39	38.24	-42.59	-38.91	减少 3.72 个百分点
华中地区	11,417.05	7,741.06	32.20	96.60	95.58	增加 0.36 个百分点
华南地区	868.42	559.37	35.59	-11.73	-10.78	减少 0.68 个百分点
东北地区	941.03	562.45	40.23	-57.29	-47.96	减少 10.72 个百分点
境外地区	105.07	81.38	22.55	60.66	418.34	减少 53.44 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
直销	75,831.56	47,122.85	37.86	17.19	21.59	减少 2.24 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司主营业务主要来自于化工及石油行业，其中部分行业和地区变动幅度较大主要系公司个别大额订单影响所致。

(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 (%)
合成炉	台	51.19	43.19	36.87	-3.31	-26.02	27.71
换热器	台	2,251.01	2,339.65	1,447.51	8.70	8.89	-5.77
塔器	台	120.73	115	81.63	-16.68	-10.85	7.55

注：该数据为公司按照规定型号经折算后产品的产销存量。

产销量情况说明

公司设备定制化程度较高，客户根据自身需要订购不同设备时规格型号存在较大差异，导致设备从生产、入库、发货、完成安装、验收到确认收入存在时间差异，造成生产、销售、库存量存在相应的波动。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
100 万吨绿色 PVC 项目专用副产蒸汽氯化氢合成吸收、盐酸解吸、氯化氢干燥等石墨设备	Mundra Petrochem Limited	29,990.73	6,389.54	6,389.54	23,601.20	是	

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：万元

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
基础化工行业	直接材料、直接人工、制造费用	34,855.28	73.97	24,016.61	61.97	45.13	
石油化工行业	直接材料、直接人工、制造费用	7,151.63	15.18	7,870.08	20.31	-9.13	
环保行业	直接材料、直接人工、制造费用	1,648.03	3.50	2,584.14	6.67	-36.23	
其他行业	直接材料、直接人工、制造费用	3,467.91	7.35	4,286.08	11.05	-19.09	
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
石墨设备	直接材料、直接人工、制	30,533.06	64.79	25,201.33	65.02	21.16	

	造费用						
设备配件	直接材料、直接人工、制造费用	12,289.74	26.08	10,043.15	25.91	22.37	
维保服务	直接材料、直接人工、制造费用	2,947.25	6.25	2,622.57	6.77	12.38	
其他	直接材料、直接人工、制造费用	1,352.80	2.88	889.86	2.30	52.02	

成本分析其他情况说明

公司营业成本由直接材料、直接人工及制造费用构成，随着公司营业收入的变动而变动。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

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	3,376.73	4.38	否
2	客户二	2,354.88	3.06	否
3	客户三	2,166.37	2.81	否
4	客户四	2,069.33	2.68	否
5	客户五	1,988.26	2.58	否
合计	/	11,955.57	15.51	/

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

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	是否与上市公司存
----	-------	-----	----------	----------

			例 (%)	在关联关系
1	供应商一	6,685.99	13.71	否
2	供应商二	4,664.74	9.56	否
3	供应商三	3,747.98	7.68	否
4	供应商四	3,616.29	7.41	否
5	供应商五	3,487.18	7.15	否
合计	/	22,202.18	45.51	/

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	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
销售费用	29,311,505.73	25,985,615.51	12.80
管理费用	38,296,665.24	36,752,958.10	4.20
研发费用	48,010,127.36	48,723,263.78	-1.46
财务费用	9,964,181.86	-1,837,715.17	不适用

4. 现金流

适用 不适用

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	93,589,109.94	-65,095,168.04	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-661,706,542.48	-70,363,825.88	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	587,072,779.91	65,880,183.01	791.12

(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
交易性金融资产	615,501,542.40	21.56	69,523,986.02	3.34	785.31	主要系本期发行可转换公司债券暂时闲置的募集资金用于购买理财产品所致。

应收票据	52,915,153.14	1.85	112,377,933.08	5.40	-52.91	主要系本期银行承兑汇票到期托收所致。
预付款项	20,683,177.28	0.72	62,544,858.62	3.00	-66.93	主要系本期预付石墨原材料采购款减少所致。
存货	489,912,992.86	17.16	341,627,110.49	16.41	43.41	主要系本期原材料、在产品增加所致。
合同资产	44,637,422.68	1.56	25,682,645.08	1.23	73.80	主要系本期未到期的质保金增加所致。
其他流动资产	218,858,087.72	7.67	105,377,968.04	5.06	107.69	主要系本期按照摊余成本计量的理财产品增加所致。
固定资产	520,317,627.96	18.23	204,102,381.30	9.80	154.93	主要系本期内蒙古新材料厂房及配套项目转固所致。
在建工程	2,605,565.13	0.09	260,035,108.59	12.49	-99.00	主要系本期内蒙古新材料厂房及配套项目转固所致。
应付票据	56,395,092.81	1.98	161,206,679.73	7.74	-65.02	主要系本期开具银行承兑汇票减少和本期末应付票据到期所致。
应付账款	129,508,624.57	4.54	89,185,457.69	4.28	45.21	主要系本期末应付材料款及工程款增加所致。
应交税费	32,490,441.55	1.14	21,265,827.37	1.02	52.78	主要系本期末应交增值税增加所致。
应付债券	587,461,763.34	20.58				主要系本期发行可转换公司债券所致。
递延收益	4,470,000.00	0.16	2,600,000.00	0.12	71.92	主要系本期收到与资产相关的政府补助所致。
递延所得税负债	5,518,712.65	0.19	527,224.15	0.03	946.75	主要系可转换公司债券部分转债权益成分形成的应纳税暂时性差异所致。

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	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,666,300.00	银行承兑汇票保证金
其他流动资产	140,000,000.00	购买竞争性存款受限资金
合 计	142,666,300.00	

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

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度
10,250	23,574	-56.52%

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	截至报告期末进展情况	本期投资损益	披露日期及索引（如有）
内蒙古星球新材料科技有限公司	石墨材料研发、生产、销售	增资	10,000	100%	自有资金	已完成		披露日期： 2023年4月28日 公告编号： 2023-029
合计	/	/	10,000	/	/	/		/

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

证券投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4. 私募股权投资基金投资情况

□适用 √不适用

其他说明

无

5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

序号	公司名称	主营业务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
1	内蒙古星球新材料科技有限公司	石墨材料研发、生产、销售	40,000.00	100.00	61,378.63	36,801.45	-1,974.69
2	内蒙古通球化工科技有限公司	石墨设备维保服务	5,000.00	100.00	2,143.53	2,093.06	-260.98

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、技术发展趋势

石墨设备制造行业属于对技术研发有较高要求的行业，例如，机械自动化的发展使石墨设备的精密水平和生产效率得到提高；浸渍技术的提升对于石墨设备应用领域的拓宽起到了巨大的推动作用；下游应用领域的拓展及产业结构的升级对石墨设备产品指标提出更高的要求。

下游行业节能减排力度不断加强，推动了行业技术升级，例如高效换热器和降膜式蒸发设备逐渐替代普通产品。同时，由于氯碱、多晶硅、环氧氯丙烷、有机硅、农药医药等下游行业生产工艺涉及加热、蒸发、冷却等多个环节，要求对各个反应过程的温度、压力、产量等重要参数进行严格的控制，并能自动完成预先设定好的反应步骤，以降低作业成本，从而促使行业向集成化、智能化方向发展。

2、产业格局发展趋势

国家提出要全面推动绿色发展，要建立以产业生态化和生态产业化为主体的生态经济体系。产业生态化就是遵循高质量发展原则，大力发展清洁生产和循环经济，不断提升产业化层次，绿色发展理念，不仅对于整个石油和化工行业的创新发展、结构升级、清洁生产、管理方式都提出了变革的要求，而且也在全行业结构调整和转变发展方式提供了强大的动力。

3、新业务发展趋势

未来一段时间，公司所处行业在新的业态方面将会出现产业链延伸发展及一体化交付发展两大趋势，具体如下：

(1) 向上游延伸发展

石墨设备制造商的采购成本中石墨原材料占比较大，且原材料处理工艺的达标情况将直接影响设备的生产质量。目前国外主要石墨设备厂商都把业务向原材料端延伸，以更好地集成材料的技术优势及成本优势。此外，由于石墨设备大多以非标准化的产品交付，因此向原材料延伸后可实现在材料端按照客户的定制化要求生产，能够有效地缩减材料成本、缩短生产周期。

(2) 向一体化交付发展

随着下游客户对生产环节要求的细化，许多业务都需要根据客户需求定制，石墨设备的生产商将逐渐打通上下游产业链，趋向于业务一体化，即生产厂商既可以作为业务的总承包商负责整个项目，也可以作为分包商进行特定设备的生产，国内制造商将逐渐从单一产品生产商向全国甚至全球范围内工程化、整合化系统供应商转型。因此，在未来一段时间，业务一体化趋势将越发明显，这将对行业领先企业在设计、安装、维保服务全过程中的能力提出新的要求。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司是石墨制化工设备主要供应商之一，专注于下游应用行业的高效节能专用设备制造，凭借优秀的技术研发团队、丰富的管理运营经验，为氯碱、多晶硅、环氧氯丙烷、有机硅、磷化工、农药、医药、精细化工、新材料、环保、氟化工、铝业、化纤等领域的企业提供石墨制专用设备及维保服务。公司具有完全自主研发、设计能力，技术在国内同行业中处于领先地位。

公司未来将继续提高生产能力，加强研发能力，加速在研产品的市场化，继续保持在行业的领先地位。公司未来将以石墨设备及系统为核心，维修保养服务为依托，材料、设备、系统、服务相互支持、相互依赖、相互促进，形成“材料、设备、系统、服务”四位一体的产业格局，打造高效节能设备产业闭环，形成星球石墨特有的核心竞争力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、聚焦经营主业，提升核心竞争力

公司将专注于主营业务的深耕细作，加快产品开发及技术创新，一方面，加快现有设备及工艺的技术改进与创新，满足市场需求；另外一方面深入开展产学研合作及新项目孵化，利用外部

资源推动研发项目落地，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、加大市场开拓力度，布局新的销售增长点

公司将以既有市场为基础，充分利用技术创新、市场资源、项目经验、人才体系和管理体系的优势，提升现有客户对公司产品的认可度、潜在客户对公司的认知度，根据产品的推广需求，提供更为优质、周到的销售服务；公司将主动出击、深挖市场潜力，拓展国内新市场新领域，同时增加国际技术与商务交流，加大国外市场开拓力度，持续提升产品市场占有率，提高产品国际知名度。

3、加强募投项目管理，提升公司科技创新能力

公司将持续加强募投项目管理，在募投项目的实施过程中，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，以募投项目的落地促进公司主营业务发展，实现募投项目预期收益，增强公司整体盈利能力。

4、强化质量体系管理，提升产品整体品质

质量管理是一个持续改进的过程，公司及时响应客户的反馈，了解客户的需求和期望，并对反馈事项进行跟踪处理，进一步改进提升产品质量。公司将继续推动质量专项课题，从质量管理体系的构建、供应链管理、全员质量管理、运用好 8D 分析等方法，不断进行问题分析、制定和执行改进措施、确保质量管理的持续性和有效性。

5、优化人力资源配置，加强人才梯队建设

公司将坚持以市场为导向，由重数量向重质量转变，建立科学的人才引进、培育体系，全面优化人才队伍结构，在吸纳人才、用好人才、留住人才等各方面，加强人力资源管理，加强人才梯队建设，通过“树典型、学先进、比技能”，以“传帮带”的形式，带动全员不断提高自身素养及服务水平。

6、完善公司治理，推动公司高质量发展

公司高度重视治理结构的健全和内部控制体系的有效性，将持续完善法人治理和内部控制制度，提高公司运营的规范性和决策的科学性，充分发挥股东大会、董事会、监事会及高级管理人员之间的分权与制衡体系的职能作用，全面保障股东权益。

(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，公司根据《公司法》《证券法》《上市公司章程指引》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的治理结构。公司建立了符合上市公司治理规范性要求的规章制度，并建立了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等董事会下属专门委员会。

公司治理情况如下：

1. 股东大会

公司严格按照《公司法》《证券法》等相关法律法规以及《公司章程》《股东大会议事规则》等规章制度的要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，确保全体股东的表决权。报告期内，公司共召开股东大会 2 次，其中年度股东大会 1 次，审议并通过了全部议案内容。公司召开股东大会不存在违反相关法律法规及规章制度的情形。

2. 董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。董事会的人数、构成以及成员任职资格符合相关法律法规的规定。各董事均具备公司运作的基本知识，了解相关法律法规及公司规章制度。报告期内，公司共召开了 8 次董事会会议，均按照公司相关制度召开、运行并作出有效决议。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会。各专门委员会自设立以

来，依照有关规定，发挥了在公司战略发展、内部审计、规范运作、薪酬体系管理、考核管理、管理人员选聘等方面的作用，完善了公司治理制度。

3. 监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名。监事会的人数和构成符合法律法规的要求。全体监事能够认真履行职责，对公司的重大事项发表意见并监督，维护公司股东的合法权益。报告期内，公司共召开了 8 次监事会会议，均按照公司相关制度召开、运行并作出有效决议。

4. 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。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 9 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2023 年 3 月 10 日	审议通过： 1. 《关于变更部分募投项目实施地点、实施方式和调整募投项目投资明细额的议案》 2. 《关于前次募集资金使用情况报告的议案》
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 26 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2023 年 5 月 27 日	审议通过： 1. 《关于〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》 2. 《关于〈2022 年度监事会工作报告〉的议案》 3. 《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》 4. 《关于〈2022 年年度报告〉及其摘要的议案》 5. 《关于〈2022 年度利润分配预案〉的议案》 6. 《关于续聘会计师事务所的议案》 7. 《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》 8. 《关于董事 2023 年度薪酬的议案》 9. 《关于监事 2023 年度薪酬的议案》 10. 《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划有关事项的议案》

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

上述股东大会已经公司聘请的律师事务所鉴证，股东大会的召集、召开程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，出席会议的人员和召集人的资格合法有效，股东大会的表决程序和表决结果合法有效。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
钱淑娟	董事长	女	59	2019年10月21日	2025年10月19日	9,200,000	12,880,000	3,680,000	权益分派 资本公积 转增股本	117.26	否
张艺	副董事长	女	35	2019年10月21日	2025年10月19日	39,600,000	55,440,000	15,840,000	权益分派 资本公积 转增股本	100.85	否
夏斌	董事、核心技术人员	男	53	2019年10月21日	2025年10月19日	2,000,000	2,800,000	800,000	权益分派 资本公积 转增股本	98.77	否
孙建军	董事、核心技术人员	男	49	2019年10月21日	2025年10月19日	600,000	840,000	240,000	权益分派 资本公积 转增股本	88.03	否
	2022年10月20日			2025年10月19日							
杨志城	董事、副总经理、董事会秘书	男	43	2019年10月21日	2025年10月19日	600,000	840,000	240,000	权益分派 资本公积 转增股本	76.06	否
朱莉	董事、财务总监	女	48	2019年10月21日	2025年10月19日	550,000	770,000	220,000	权益分派 资本公积 转增股本	67.07	否
谷正芬	独立董事	女	56	2019年10月21日	2025年10月19日	0	0	0		6.00	否

洪加健	独立董事	男	49	2019年10月21日	2025年10月19日	0	0	0		6.00	否
陈婷婷	独立董事	女	44	2022年10月20日	2025年10月19日	0	0	0		6.00	否
陈小峰	监事会主席	男	44	2019年10月21日	2025年10月19日	0	0	0		27.71	否
杨锦秋	职工监事	女	35	2019年10月21日	2025年10月19日	0	0	0		20.16	否
陆胜利	监事	男	42	2022年10月20日	2025年10月19日	0	0	0		83.56	否
张进尧	核心技术人员	男	61	2019年10月21日	至今	0	0	0		66.55	否
王俊飞	核心技术人员	男	39	2019年10月21日	至今		224,000	224,000	限制性股票激励授予	66.37	否
刘仍礼	核心技术人员	男	40	2019年10月21日	至今	0	0	0		18.36	否
合计	/	/	/	/	/	52,550,000	73,794,000	21,244,000	/	848.75	/

姓名	主要工作经历
钱淑娟	1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，高级经济师。2001年10月-2009年11月，任星球有限采购部经理、董事；2004年11月-2019年12月，任南通德诺尔董事长；2018年7月-2019年9月，任星球有限董事；2019年10月至今，任星球石墨董事长。
张艺	1989年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，硕士研究生在读。2009年11月-2018年6月，任星球有限执行董事；2018年7月-2019年9月，任星球有限副董事长；2019年10月至今担任星球石墨副董事长。
夏斌	1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师、高级经济师，专科学历。2001年10月-2004年12月，历任星球有限技术部经理、营销部经理；2005年1月-2008年12月，任星球有限常务副总经理；2009年1月-2018年6月，任星球有限总经理；2006年5月-2018年6月，兼任星球有限监事；2018年7月-2019年9月，任星球有限董事、总经理；2019年10月-2022年10月，任星球石墨董事、总经理；2022年10月至今担任星球石墨董事、内蒙古新材料总经理。
孙建军	1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，本科学历。2001年10月-2008年12月，历任星球有限技术部技术员、生产部经理；2006年5月-2009年9月，任星球有限监事；2009年10月-2018年6月，任星球有限副总经理；2018年7月-2019年9月，任星

	球有限董事、副总经理；2019年10月-2022年10月，任星球石墨董事、副总经理；2022年10月至今担任星球石墨董事、总经理。
杨志城	1981年生，中国国籍，无境外永久居留权，正高级会计师、注册税务师，本科学历。2003年1月-2018年6月，历任四方科技集团股份有限公司财务部会计、财务主管、副部长、部长；2018年7月-2019年10月，任星球有限董事、副总经理、董事会秘书；2019年10月至今担任星球石墨董事、副总经理、董事会秘书。
朱莉	1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，正高级会计师、中国注册会计师，本科学历。1995年8月-2018年6月，历任南通汽运实业集团有限公司财务处总账会计、处长助理、副处长、处长；2018年7月-2019年10月，任星球有限董事、财务总监；2019年10月至今担任星球石墨董事、财务总监。
谷正芬	1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，中国注册会计师、资产评估师、高级审计师，本科学历。1989年8月至今，历任江苏如皋审计事务所财务审计部办事员、基建预算审计部办事员，现任如皋皋审会计师事务所有限公司副所长、副主任会计师、监事，公司独立董事。
洪加健	1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，律师，本科学历。1997年8月-2002年2月任南通松平律师事务所律师；2002年3月-2006年8月任江苏金信达律师事务所律师；2006年9月-2008年10月任北京市建元律师事务所南通分所律师；2008年11月至今任北京大成（南通）律师事务所合伙人；现任公司独立董事。
陈婷婷	1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2004年7月至今，历任南通大学化学化工学院助教、讲师、副教授、教授，现任公司独立董事。
陈小峰	1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年7月至2011年5月，通富微电子股份有限公司生产员；2011年8月-2019年9月，历任星球有限车间主任助理、车间主任、生产部经理；2019年10月-2022年10月现任星球石墨监事、生产部经理；2022年10月至今现任星球石墨监事会主席、生产部经理。
杨锦秋	1989年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2011年8月-2019年9月，任星球石墨营销总监助理；2019年10月至今，任星球石墨职工代表监事、营销总监助理。
陆胜利	1982年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年4月-2019年9月，历任星球有限营销部业务员、经理；2019年10月-2021年12月，任星球石墨营销部经理；2022年1月-2022年10月，任星球石墨营销部总监；2022年10月至今任星球石墨监事、营销部总监。
张进尧	1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，专科学历。2001年10月-2006年4月，历任星球有限技术部经理；2006年5月-2009年9月，任星球有限监事、技术部经理；2009年11月-2018年6月星球有限总工程师；2018年7月-2019年9月，任星球有限监事、总工程师；2019年10月-2022年10月任星球石墨监事会主席、总工程师；2022年10月至今任星球石墨总工程师。
王俊飞	1985年生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，本科学历。2007年7月-2019年9月，历任星球有限技术员、技术部经理、总经理助理；2019年10月至今任星球石墨总经理助理、技术部负责人。
刘仍礼	1984年生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，本科学历。2009年7月-2010年10月，任南通医疗器械有限公司技术员；2010年10月-2011年9月，任江苏神宇盾构设备有限公司技术员；2011年10月-2019年9月，历任星球有限技术员、工程师、高级研发员、质保工程师；2019年10月至今，任星球石墨质保工程师。

其它情况说明

适用 不适用

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

□适用 √不适用

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
朱莉	南通品艺工贸有限公司	监事	2006年4月	至今
谷正芬	如皋皋审会计师事务所有限公司	监事、副所长、副主任会计师	1999年12月	至今
谷正芬	南通皋审工程项目管理有限公司	监事	2009年5月	至今
谷正芬	江苏如皋农村商业银行股份有限公司	监事	2017年1月	2023年6月
谷正芬	江苏天南电力股份有限公司	独立董事	2020年5月	至今
谷正芬	江苏万达特种轴承股份有限公司	独立董事	2022年12月	至今
洪加健	北京大成（南通）律师事务所	律师、合伙人	2008年11月	至今
陈婷婷	南通大学	教授	2018年11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	根据公司章程规定，公司薪酬与考核委员会对董事、高级管理人员的薪酬政策和方案进行研究和审查，高级管理人员的薪酬方案由董事会批准后执行；董事、监事的薪酬方案由董事会、监事会批准后提交股东大会审议通过执行。
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4月26日，薪酬与考核委员会审议并通过《关于高级管理人员2023年度薪酬的议案》、《关于董事2023年度薪酬的议案》等。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司担任具体职务的董事、监事、高级管理人员，根据其所在公司所属的具体职务、岗位领取相应的薪酬，董事、监事、高级管理人员不以其在公司的身份领取薪酬。薪酬由基本薪酬、绩效薪酬构成。基本薪酬是年度的基本报酬，按月领取；绩效薪酬根据公司相关考核制度领取。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
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	697.47
报告期末核心技术人员实际	338.08

获得的报酬合计	
---------	--

(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

(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
第二届董事会第三次会议	2023年1月17日	审议通过：《关于回购注销及作废2022年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》
第二届董事会第四次会议	2023年2月21日	审议通过： 1. 《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》 2. 《关于变更部分募投项目实施地点、实施方式和调整募投项目投资明细额的议案》 3. 《关于前次募集资金使用情况报告的议案》 4. 《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》 5. 《关于修订公司向不特定对象发行可转换公司债券方案适用法规依据的议案》 6. 《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》 7. 《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的论证分析报告（修订稿）的议案》 8. 《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告（修订稿）的议案》 9. 《关于公司可转换公司债券持有人会议规则（修订稿）的议案》 10. 《关于提请召开公司2023年第一次临时股东大会的议案》
第二届董事会第五次会议	2023年4月26日	审议通过： 1. 《关于〈2022年度总经理工作报告〉的议案》 2. 《关于〈2022年度董事会工作报告〉的议案》 3. 《关于〈2022年度董事会审计委员会履职情况报告〉的议案》 4. 《关于〈2022年度财务决算报告〉的议案》 5. 《关于高级管理人员2023年度薪酬的议案》 6. 《关于董事2023年度薪酬的议案》 7. 《关于〈2022年年度报告〉及其摘要的议案》 8. 《关于〈2022年度内部控制评价报告〉的议案》 9. 《关于〈2022年度利润分配预案〉的议案》 10. 《关于〈2023年度日常关联交易预计〉的议案》 11. 《关于2023年度向银行申请综合授信额度的议案》 12. 《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》 13. 《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》 14. 《关于续聘会计师事务所的议案》 15. 《关于〈2023年第一季度报告〉的议案》

		16.《关于回购注销及作废 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》 17.《关于对全资子公司内蒙古星球新材料科技有限公司增资的议案》 18.《关于聘任证券事务代表的议案》 19.《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划有关事项的议案》 20.《关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案》
第二届董事会第六次会议	2023 年 7 月 11 日	审议通过： 1.《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格和数量的议案》 2.《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》
第二届董事会第七次会议	2023 年 7 月 26 日	审议通过： 1.《关于进一步明确公司向不特定对象发行可转换公司债券具体方案的议案》 2.《关于向不特定对象发行可转换公司债券上市的议案》 3.《关于设立向不特定对象发行可转换公司债券募集资金专项账户并签署资金监管协议的议案》 4.《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》
第二届董事会第八次会议	2023 年 8 月 18 日	审议通过：《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》
第二届董事会第九次会议	2023 年 8 月 29 日	审议通过： 1.《关于<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使用情况的专项报告>的议案》 3.《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》 4.《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第二类限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》
第二届董事会第十次会议	2023 年 10 月 25 日	审议通过：《关于<2023 年第三季度报告>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
钱淑娟	否	8	8		0	0	否	2
张艺	否	8	8		0	0	否	2
夏斌	否	8	8	1	0	0	否	2
孙建军	否	8	8		0	0	否	2
杨志城	否	8	8		0	0	否	2
朱莉	否	8	8		0	0	否	2
谷正芬	是	8	8	5	0	0	否	2
洪加健	是	8	8	5	0	0	否	2
陈婷婷	是	8	8	6	0	0	否	2

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	2
通讯方式召开会议次数	
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(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	谷正芬、洪加健、张艺
提名委员会	洪加健、陈婷婷、钱淑娟
薪酬与考核委员会	陈婷婷、谷正芬、钱淑娟
战略委员会	钱淑娟、夏斌、陈婷婷

(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 2 月 21 日	1. 审议《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》 2. 审议《关于前次募集资金使用情况报告的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无
2023 年 4 月 26 日	1. 审议《关于〈2022 年度董事会审计委员会履职情况报告〉的议案》 2. 审议《关于〈2022 年年度报告〉及其摘要的议案》 3. 审议《关于〈2022 年度内部控制评价报告〉的议案》 4. 审议《关于〈2023 年度日常关联交易预计〉的议案》 5. 审议《关于续聘会计师事务所的议案》 6. 审议《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》 7. 审议《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》 8. 审议《关于〈2023 年第一季度报告〉的议案》 9. 审议《关于对全资子公司内蒙古星球新材料科技有限公司增资的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无
2023 年 8 月 18 日	1. 审议《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无
2023 年 8 月 29 日	1. 审议《关于〈2023 年半年度报告〉及其摘要的议案》 2. 审议《关于〈2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》 3. 审议《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金	经过充分沟通讨论，一致通过所有	无

	的议案》	议案	
2023 年 10 月 25 日	1. 审议《关于〈2023 年第三季度报告〉的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无

(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 26 日	1. 审议《关于〈2022 年度董事会提名委员会履职情况报告〉的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 26 日	1. 审议《关于〈2022 年度董事会薪酬与考核委员会履职情况报告〉的议案》 2. 审议《关于高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》 3. 审议《关于董事 2023 年度薪酬的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无

(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 26 日	1. 审议《关于〈2022 年度董事会战略委员会履职情况报告〉的议案》 2. 审议《关于〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》 3. 审议《关于〈2022 年度利润分配预案〉的议案》 4. 审议《关于 2023 年度向银行申请综合授信额度的议案》 5. 审议《关于对全资子公司内蒙古星球新材料科技有限公司增资的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	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	508
------------	-----

主要子公司在职员工的数量	132
在职员工的数量合计	640
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	468
销售人员	27
技术人员	72
财务人员	11
行政人员	62
合计	640
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	112
大专及以下	528
合计	640

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司基于战略目标构建了匹配的薪酬政策，基于公平、公正原则制定了相关制度，同时针对薪酬分配现状，引入专业咨询团队进行外部诊断，优化各岗位所属职级及薪酬等级体系，进一步加强绩效管理，提高薪酬激励性。

针对基层员工，在符合公司薪酬政策的基础上，逐步提高基层员工整体薪酬水平；针对中高层员工，通过分享机制等方式吸引优秀人才的加盟，提高整体凝聚力和团队战斗力。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司十分注重员工的学习和成长，根据公司发展规划搭建了较为完备的培训体系，依托线上、线下平台，积极推动企业培训工作，提升职工的岗位胜任能力。

报告期内，公司不断完善了内外部培训师队伍，外部邀请高校院所、知名机构讲师进行培训，内部则优化了培训师队伍建设，通过开展内部分享会、专题知识讲座等形式，激发员工内在潜能，覆盖管理、专业技能等课程，同时组织新员工座谈会，进一步提升了新员工的主人翁意识，有利于新员工尽快转变角色、提高职业素养，大家团结协作，怀揣激情、信心满满走上工作岗位；此外，公司还邀请了咨询公司，由专业老师辅导，在企业文化、战略梳理、人才发展、精益生产、质量管理等方面进行了全方位的培训，培训效果显著。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、公司现金分红政策

公司在《公司章程》中明确了利润分配的分配原则、分配形式及时间间隔、现金分红的具体条件、现金分红比例、发放股票股利的具体条件、利润分配的决策程序和机制、利润分配方案的实施及政策调整等内容。

2、2023 年度利润分配方案

经董事会决议,公司 2023 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份为基数分配利润同时转增股本。本次利润分配、资本公积转增股本方案如下:

1、公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 4.50 元(含税)。截至 2024 年 4 月 24 日,公司总股本为 104,442,568 股,扣减回购专用证券账户股份 500,000 股后的股本为 103,942,568 股,以此计算合计拟派发现金红利元 46,774,155.60 元(含税)。本年度公司现金分红比例为 31.67%。

2、公司拟以资本公积转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 4 股。截至 2024 年 4 月 24 日,公司总股本为 104,442,568 股,扣减回购专用证券账户股份 500,000 股后的股本为 103,942,568 股,本次转增股本后,公司的总股本为 146,019,595 股。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间,因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份回购注销等致使公司总股本发生变动的,公司拟维持每股分配及每股转增比例不变,相应调整分配及转增总额。如后续总股本发生变化,将另行公告具体调整情况。

本次利润分配、资本公积转增股本方案尚需提交股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数(股)	-
每 10 股派息数(元)(含税)	4.50
每 10 股转增数(股)	4
现金分红金额(含税)	46,774,155.60
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	147,696,124.35
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(%)	31.67
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	-
合计分红金额(含税)	46,774,155.60
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(%)	31.67

十三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 股权激励总体情况

适用 不适用

1. 报告期内股权激励计划方案

单位:元 币种:人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比(%)	激励对象人数	激励对象人数占比(%)	授予标的股票价格
2022 年限制性股票激励计划预留部分	第一类限制性股票	441,000	0.42	2	0.31	17.27
2022 年限制性股票激励计划预留部分	第二类限制性股票	441,000	0.42	2	0.31	17.27

注:

- 1、标的股票数量占比为标的股票占本报告期末公司总股本的比例;
- 2、激励对象人数为股权激励授予时人数;
- 3、激励对象人数占比为激励对象人数占本报告期末公司人数的比例;
- 4、授予标的股票数量和价格为截至报告期末因权益分派调整后的数量和价格。

2. 报告期内股权激励实施进展

√适用 □不适用

单位:股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格(元)	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
2022 年限制性股票激励计划首次授予	2,520,000		1,003,800	1,003,800	17.27	3,346,000	1,003,800
2022 年限制性股票激励计划预留部分		882,000			17.27	882,000	

注:2022 年限制性股票激励计划首次获授 252 万股,激励对象共 93 名,其中 3 名激励对象因个人原因离职,首次授予的第一类限制性股票 6.5 万股已回购注销,第二类限制性股票 6.5 万元已作废。首次授予的限制性股票剩余数量为 239 万股。鉴于 2022 年年度权益分派已实施完毕,每股派发现金红利 0.58 元(含税),以资本公积金向全体股东每股转增 0.40 股,首次授予的限制性股票剩余数量调整至 334.60 万股。

3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
2022 年限制性股票激励计划首次授予	第二个解除限售期业绩考核目标:以公司 2021 年净利润为基数,2023 年净利润(剔除股权激励带来的股份支付的影响)增长率不低于 50%。根据致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的公司 2023 年度财务报表审计报告,归属于上市公司股东的净利润 14,769.61 万	12,315,135.26

	元，较 2021 年增长 21.21%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 12,769.01 万元，较 2021 年增长 27.36%。剔除股权激励带来的股份支付的影响，报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 15,944.24 万元，较 2021 年增长 30.85%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 13,943.64 万元，较 2021 年增长 39.08%。业绩考核目标未达成。	
2022 年限制性股票激励计划首次预留部分	第一个解除限售期业绩考核目标：以公司 2021 年净利润为基数，2023 年净利润（剔除股权激励带来的股份支付的影响）增长率不低于 50%。根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2023 年度财务报表审计报告，归属于上市公司股东的净利润 14,769.61 万元，较 2021 年增长 21.21%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 12,769.01 万元，较 2021 年增长 27.36%。剔除股权激励带来的股份支付的影响，报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 15,944.24 万元，较 2021 年增长 30.85%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 13,943.64 万元，较 2021 年增长 39.08%。业绩考核目标未达成。	1,504,012.88
合计	/	13,819,148.14

(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

单位：股

姓名	职务	年初持有 限制性股票 数量	报告期新 授予限制性 股票数量	限制性 股票的 授予价 格 (元)	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持 有限制 性股票 数量	报告期 末市价 (元)
王俊飞	总经理 助理、		224,000	17.26		224,000	224,000	31.23

	技术部 负责人							
合计	/		224,000	/		224,000	224,000	/

3. 第二类限制性股票

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初已获 授予限制性 股票数量	报告期新 授予限制性 股票数量	限制性股 票的授予 价格(元)	报告期 内可归 属数量	报告期 内已归 属数量	期末已获 授予限制 性股票数 量	报告期 末市价 (元)
王俊 飞	总经理 助理、 技术部 负责人		224,000	17.26			224,000	31.23
合计	/		224,000	/			224,000	/

(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、实施情况为公司 2023 年度财务及内控审计机构,并经公

√适用 □不适用

公司高级管理人员薪酬方案由薪酬与绩效考核委员会拟定,经董事会同意后执行,高级管理人员薪酬主要由工资、绩效奖与年终奖组成,并根据公司年度经营情况、个人岗位职责和目标完成情况等进行核发。

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十五次会议审议通过了《关于<2023 年度内部控制自我评价报告>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。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 26 日在上交所网站披露的《南通星球石墨股份有限公司 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

报告期内,公司通过整体战略目标分解确定子公司的战略方向及年度目标,并通过会计核算、会计政策、资产管理、绩效考核、财务管理等内部控制制度方面的管控,实现对子公司的有效管理,确保各子公司规范运营。同时进一步加强对于子公司重要岗位人员的选用、任免和考核,并通过 OA 系统、ERP 系统等,加强对子公司内部管理控制与协同,提高子公司经营管理水平。

十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

具体内容详见公司于 2024 年 4 月 26 日在上交所网站(www.sse.com.cn)披露的《南通星球石墨股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告:是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

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

为提升公司治理、满足监管要求并承担企业的社会责任，公司董事会一直全力支持开展 ESG 相关工作。首先，是要平衡员工、公司、股东、环境和社会等多方的利益；其次，是维持公司的长期可持续发展，支撑企业进行长期可持续的价值创造；最后，是符合日益严格的监管要求和投资者不断增长的需求，从企业本身出发，助力于改善国内营商和投资环境，助力于改善社会和环境之间的良性互动，也助力于实现整个社会的可持续发展。

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）	124.53

(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司主营业务为石墨材料、石墨制品、石墨设备及成套系统的研发、生产、销售及维保服务，报告期内各生产经营主体未纳入环境保护部门公布的重点排污单位名单。

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

(三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

公司根据生产经营的实际情况配备了环保设施，使生产经营过程中产生的少量污染物（主要为生活废水、粉尘、废气、固体废弃物等）得到了有效控制，满足排放要求。报告期内，经有相应检测资质的单位进行检测，公司主要污染物排放均达标。公司在报告期内不存在因环境污染事故、纠纷以及其他环境违法行为受到该局行政处罚的情形。

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

公司主营业务为石墨材料、石墨制品、石墨设备及成套系统的研发、生产、销售及维保服务，生产过程需要电、天然气、水等资源。公司对于上述资源进行主动管理，通过工艺和设备改进提高资源利用效率。报告期内，公司使用市政管网用水，在生产过程和日常经营中倡导节约用水，通过设备改造提高水资源的循环利用率；公司通过工艺和设备创新，提高生产效率，节约用电资源，减少用电消耗；公司通过导热油循环利用方式，减少天然气消耗。

3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

废物名称	危废大类	危废八位代码	产生量(吨)	转移量(吨)	处置方式	排放量
废活性炭	HW49	900-039-49	4	4	委托处置	0
漆渣	HW12	900-252-12	1	1	委托处置	0
废油漆桶	HW49	900-041-49	1	1	委托处置	0
废过滤材料	HW49	900-041-49	0.12	0.12	委托处置	0

公司环保管理制度等情况

适用 不适用

报告期内，公司设有专职人员负责管理环保相关事项，并由总经理直接领导管理。公司共制定并发布了《危险废物管理责任制度》《标识管理制度》《管理计划制度》《申报登记制度》等 15 余则制度，形成环保管理体系，加强生态保护。

(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）	164
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）	公司与第三方合作了光伏发电项目，每年发电约 160Wkwh。

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

1. 安排专人管理环保事项，并由总经理直接领导管理，主要包括环境保护制度体系的建立与完善，环保隐患识别及应对、环保培训等。
2. 建立完善环保管理制度体系。公司严格执行《危险废物管理责任制度》《标识管理制度》《管理计划制度》《申报登记制度》等制度的内容，形成环保管理体系。同时开展月度及不定期环保巡查，组织环保培训，持续提升员工环保意识，加强生态保护。
3. 在日常生产中，多措施严格控制污染物排放。加大环保投入，报告期内将公司原先存在的无组织排放均改为有组织排放，减少环境污染；全公司内部开展降本增效工作，优化产品生产工艺流程，提高原材料及设备利用率，持续提升良品率，减少能耗从而达到减少温室气体排放的目的。
4. 与有资质的单位签订危废处理协议，所产生的危废交由该单位处理。

三、社会责任工作情况

(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

公司主营业务为石墨材料、石墨制品、石墨设备及成套系统的研发、生产、销售及维保服务，主要产品包括特种与化工专用石墨材料、石墨合成炉、石墨换热器、石墨反应塔器等各型号石墨设备、配套系统及相关配件，产品主要用途为化工生产中合成、换热、解析等过程，产品市场涉

及氯碱、多晶硅、环氧氯丙烷、有机硅、磷化工、农药、医药、精细化工、新材料、环保、氟化工、铝业、化纤等多种不同的细分领域。

公司拥有多项核心技术，并积极储备代表行业发展趋势的先进技术。其中公司石墨盐酸合成装置余热高效回收利用技术在石墨代钢、石墨部件设计及整体结构设计等方面进行了创新设计，有效提升了材料的导热性能及热能利用率，解决了氯化氢合成过程中热量利用率低、热膨胀系数不一致导致的密封泄漏等问题。

公司始终坚持以发掘石墨潜力为使命，充分利用石墨特性，提高生产能力，加强研发能力，加速在研产品的市场化，继续保持在本行业的领先地位，未来将形成以石墨设备及系统为核心，石墨材料生产为基础，维修保养服务为依托，材料、设备、系统、服务相互支持、相互依赖、相互促进，形成“材料、设备、系统、服务”四位一体的产业格局，助力高端装备产业的发展，形成星球石墨特有的核心竞争力。

公司研制的石墨合成炉在制备氯化氢或高纯盐酸的同时能副产 0.4-1.0MPa 蒸汽，热能利用率达 90%，副产蒸汽量约是上一代合成炉的 1.4 倍。以单台合成炉氯化氢年产能 50000 吨计算，每年可副产蒸汽约 45000 吨，按照蒸汽 250 元/吨测算，年创造副产蒸汽直接经济效益 1100 多万元，副产蒸汽量相当于 4000 多吨标煤产生的热值，减少 CO2 排放量约 11500 吨。上述核心技术入选《国家工业节能技术应用指南与案例（2019）》，属于节能技术的示范案例，公司将全力配合形成绿色生产生活方式，持续打好污染防治攻坚战，实现减污降碳协同效应。

(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）	32	如皋市慈善基金会、如皋市九华初中捐款
物资折款（万元）	33.54	如皋市九华小学、内蒙古察右后旗捐赠
公益项目		
其中：资金（万元）	5.05	九华镇敬老院、平潮镇敬老院节日慰问
救助人数（人）		
乡村振兴		
其中：资金（万元）		
物资折款（万元）		
帮助就业人数（人）		

1. 从事公益慈善活动的具体情况

适用 不适用

2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

(三) 股东和债权人权益保护情况

公司充分尊重和维护股东与债权人的合法权益，积极与相关方沟通交流。报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规及《公司章程》等制度的要求，建立了较为完善的公司治理结构，持续强化法律法规政策落实、风险管理和内部控制，切实保障股东和债权人的各项合法权益。

公司严格按照《信息披露管理制度》与《投资者关系管理制度》，通过公告、投资者交流活动等多渠道，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，使得股东和债权人平等地获取信息。

(四)职工权益保护情况

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，依法与员工签订劳动合同，切实关注员工身心健康、安全和满意度，尊重并维护员工个人合法权益。

长期以来，公司始终将关爱员工身体健康作为一项重要的日常工作，把提高员工身体素质作为增强团队整体素质的重要环节。通过定期组织员工健康检查，让员工真切地感受到来自家的关怀。公司希望全体员工在勤奋工作之余也不忘加强自身的锻炼，以充满活力的体魄、积极向上的心态投入到工作之中。公司也将建立和完善员工的健康档案，为员工安心工作、健康生活构筑一道安全屏障。

此外，为丰富员工的业余生活，公司提供年度旅游、部门团建、社团活动、生日聚会、节假日庆典等各类活动；为了弘扬中华民族敬老尊老的优良传统，公司工会设立了“孝心金”制度，为工龄达一定年限的员工父母提供保障，同时每年重阳节对公司职工长辈进行走访慰问，为他们送去节日的礼品，向他们致以亲切的问候；为了增强企业凝聚力、向心力，凝结“感恩”价值观为纽带的企业精神，凝聚星球家人彼此关爱、相互帮助的力量，公司工会内部特设立“爱心互助基金会”，为参与工会爱心互助基金捐助的工会会员服务。

员工持股情况

员工持股人数（人）	112
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	17.50
员工持股数量（万股）	870.94
员工持股数量占总股本比例（%）	8.34

(五)供应商、客户和消费者权益保护情况

公司建立并完善了供应商评价管理体系，对供应商选择、采购流程等方面做出严格规定，重要原材料经过实地评估和样品评估程序，经评估合格后方可纳入合格供应商名录。公司保证采购款项的按计划支付，保持与供应商沟通的及时性、有效性和透明性，不断深化交流合作，协助供应商质量提升，保障供应商的合法权益。

公司始终坚持以客户为中心，坚持技术的先进性、研发的新颖性、团队的专业性以及后续维保服务的及时性。公司在内蒙古建立内蒙古通球，旨在高效完成石墨设备的维修保养服务，实现客户利益最大化。

(六)产品安全保障情况

公司建立了《生产车间生产管理规范》《工艺纪律检查管理制度》《生产计划管理工作标准》等生产控制制度，确保产品安全。同时制定了严格的安全管理制度，深入开展企业安全生产标准化建设，提高安全生产管理水平，减少和杜绝各类安全事故的发生，促进企业安全、健康、快速、协调发展，保障员工的安全健康。

报告期内，公司持续开展质量联动活动，由技术、工艺、质控、生产联合组成检查小组，对各生产车间现场检查，所涉及范围：设计质量、计量质量、工艺纪律执行质量、现场环境质量、各质量控制点质量等，根据检查结果，更新制造过程 FMEA，对更新后的 FMEA 项制定相应控制改良措施，将改良措施做为下次检查的重点输入项，使得其落地执行。活动积极调动员工日常工作中的自检、互检意识，进一步推进了质量文化建设，提升了员工的质量意识和积极参与质量改进工作的积极性，营造了质量兴企的氛围。

(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

公司党支部坚持“抓党建、促发展”的总体思路，着力推动党建工作与企业发展深度融合，双向互促。支部共有党员 21 人，分布在管理层、中层和基层一线，以纵向组织串联起横向分层的企业管理结构，形成党建引领合力、企业发展添动力的良好氛围。

1、踔厉奋发，树立先锋强示范。

公司坚持把支部打造成推动企业更好更快发展的坚强堡垒，引领全体党员发挥先锋模范作用助力企业发展。通过“三亮三评”工作法强化党员队伍管理，采取职工测评、党员评议、支委评选推动党员亮身份、亮承诺、亮业绩，在新兴技术攻关、管理难题破解等环节设立党员示范岗、党员先锋岗，涌现了一批技术研发先锋、服务发展先锋、安全生产先锋和一线保障先锋，成功创建“党建带工建、工建促产改”“三亮三比”南通市级示范单位。

2、凝心聚力，科技创新助发展。

公司拥有国家知识产权示范企业、国家火炬计划项目实施单位等荣誉；公司累计获授权专利 227 项，其中发明专利 66 项；公司累计主导、参与制定的各项标准共 25 项，其中国际标准 1 项、国家标准 11 项、行业标准 9 项、团体标准 4 项；公司建有 4 个省级研发平台，承担国家火炬计划项目及高新技术产品 13 个。公司支部发挥党组织统一思想、聚人心的优势，始终将科技创新作为提升核心竞争力的有效手段，引导党员职工发挥骨干作用带领全体职工全力推动技术攻坚、产品攻关等。党员作为技术骨干，积极破解难题，实现了“连续性石墨下料不停机作业锯床”“密封圈自动装配设备及方法”等多项技术突破。

3、服务为民，履行责任显担当。

公司通过村企共建、校企联建等多种途径，积极践行社会责任，彰显企业担当。公司与营西村结对共建，以“企业得发展、乡村得振兴、群众得实惠”为目标，努力将党的组织优势转化为推动发展的强大动力。公司坚持关心关爱下一代成长，先后资助 20 余名九华困难学子圆梦，向九华小学捐赠 84 台电脑主机，总价值约 15 万元。支部开展重阳节慰问主题党日活动，组织全体党员到敬老院探望和慰问老人，共计送出慰问品 300 余份。同时，公司积极维护劳动者权益，强化工会等群团组织作用，用心用情关爱、服务员工，设置了“爱心互助基金”、“孝心基金”、“工龄基金”、“学历职称奖励”、“职业技能奖励”等奖励，激发全体干部职工干事创业活力。

下一步，公司党支部将始终坚持“围绕发展抓党建、抓好党建促发展”的目标，持续提升党建工作整体水平和质量，奋力开创公司高质量发展新局面。

(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 05 月 24 日 14:00-16:00, 公司在上证路演中心以视频和线上文字互动的方式召开 2022 年度业绩说明会; 2. 2023 年 09 月 08 日 13:00-15:00, 公司在上证路演中心以线上文字互动的方式召开 2023 年半年度业绩说明会; 3. 2023 年 11 月 22 日 14:00-15:00, 公司在上证路演中心以线上文字互动的方式召开 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		公司借助电话会议系统等线上方式, 举行投资者调研活动。
官网设置投资者关系专栏	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

开展投资者关系管理及保护的具体情况

√适用 □不适用

公司依据《投资者关系管理办法》，积极管理投资者关系，促进公司与投资者之间的良性关系，增进投资者对公司的进一步了解和熟悉；建立稳定和优质的投资者基础，获得长期的市场支持；形成服务投资者、尊重投资者的企业文化；促进公司整体利益最大化和股东财富增长并举的投资理念；增加公司信息披露透明度，改善公司治理。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

公司还通过特定对象调研、分析师会议及现场参观等形式开展投资者沟通交流活动。

(三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司建立健全了《信息披露管理办法》，保护公司、投资者、债权人及其他利益相关人的合法权益，规范公司的信息披露行为。对所有可能对公司证券及其衍生品种交易价格产生重大影响的信息以及按照现行的法律法规及证券监管机构要求所应披露的信息，在规定时间内，通过规定的媒体，按规定的程序，以规定的方式向社会公众公布，并送达证券监管部门备案。及时、公平地披露信息，保证所披露信息的真实、准确、完整。

(四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

(五) 机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

公司与机构投资者保持良好沟通，了解公司所处行业最新亮点，促使管理层听取来自资本市场的声音，了解外界对公司的看法、意见和建议，促进公司治理进一步完善。

(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	钱淑娟，公司实控人； 张艺，公司控股股东、 实控人	详见注解 1	2020 年 5 月 29 日	是	自股票上市之日起 36 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	夏斌、孙建军、杨志城、 朱莉	详见注解 2	2020 年 5 月 29 日	是	自股票上市之日起 12 个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	南通北斗星管理咨询中心（有限合伙）	详见注解 3	2020 年 5 月 29 日	是	自股票上市之日起 12 个月内	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东、实际控制人	详见注解 4	2020 年 5 月 29 日	是	在 36 个月限售期届满之日起两年内	是	不适用	不适用
	其他	公司星球石墨、公司控股股东、实际控制人、 董事（非独立董事）、	详见注解 5	2020 年 5 月 29 日	是	自股票上市之日起 3 年内	是	不适用	不适用

		高级管理人员							
其他	公司星球石墨、公司控股股东、实际控制人	详见注解 6	2020 年 5 月 29 日	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司董事、高级管理人员	详见注解 7	2020 年 5 月 29 日	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司控股股东、实际控制人	详见注解 8	2020 年 5 月 29 日	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司星球石墨	详见注解 9	2020 年 5 月 29 日	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司星球石墨	详见注解 10	2020 年 5 月 29 日	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司控股股东、实际控制人	详见注解 11	2020 年 5 月 29 日	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司董事、监事、高级管理人员	详见注解 12	2020 年 5 月 29 日	否	长期	是	不适用	不适用	
解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人	详见注解 13	2020 年 5 月 29 日	否	长期	是	不适用	不适用	
解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人近亲属	详见注解 14	2020 年 5 月 29 日	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司控股股东、实际控制人、董事、	详见注解 15	2020 年 5 月 29 日	否	长期	是	不适用	不适用	

		监事及高级管理人员							
	其他	公司星球石墨	详见注解 16	2020 年 5 月 29 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东、实际控制人	详见注解 17	2020 年 5 月 29 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、监事、高级管理人员	详见注解 18	2020 年 5 月 29 日	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	详见注解 19	2023 年 7 月 27 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	详见注解 20	2023 年 7 月 27 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司持股 5%以上股东、董事(不含独立董事)、监事及高级管理人员	详见注解 21	2023 年 7 月 27 日	否	自可转债认购之日起六个月内	是	不适用	不适用
	其他	独立董事	详见注解 22	2023 年 7 月 27 日	否	自可转债认购之日起六个月内	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司星球石墨	详见注解 23	2022 年 6 月 28 日	是	长期	是	不适用	不适用

注解 1

关于股份流通限制的承诺

1、自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的首次发行上市前星球石墨股份，也不得提议由星球石墨回购该部分股份；

2、所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；星球石墨上市后6个月内如星球石墨股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，其持有星球石墨股票的锁定期自动延长6个月。（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。

3、星球石墨存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不得减持公司股份。

4、前述锁定期届满后，本人在任星球石墨的董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的星球石墨股份数量不超过所持有星球石墨股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让本人所持有的星球石墨股份。

5、本承诺出具后，如有新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。

注解 2

关于股份流通限制的承诺

1、自股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的星球石墨股份，也不由星球石墨回购该部分股份。

2、所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；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发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长至少6个月。

3、星球石墨存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不得减持公司股份。

4、前述锁定期届满后，本人在任星球石墨的董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的星球石墨股份数量不超过所持有星球石墨股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让本人所持有的星球石墨股份。

5、本承诺出具后，如有新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。

注解 3

关于股份流通限制的承诺

1、自股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的星球石墨股份，也不由星球石墨回购该部分股份。

2、本承诺出具后，如有新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。

注解 4

关于持股及减持意向的承诺

1、本人拟长期持有星球石墨股票，在限售期满后减持首发前股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证上市公司持续稳定经营。在三十六个月限售期届满之日起两年内，若减持星球石墨股份，减持股份的条件、方式、价格及期限如下：

（1）减持股份的条件

将按照首次公开发行股票招股意向书以及出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持持有的星球石墨股票。在上述限售条件解除后，可作出减持股份的决定。

（2）减持股份的数量及方式

减持所持有的星球石墨股份应符合相关法律、法规、规章及上海证券交易所科创板的相关减持规定，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。

（3）减持股份的价格

减持所持有的星球石墨股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。在首次公开发行股票前所持有的星球石墨股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于星球石墨首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。

（4）减持股份的期限

通过集中竞价交易减持所持有的星球石墨股份前，将按照《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等规定提前予以公告，并按照上海证券交易所的规则履行信息披露义务。

2、本承诺出具后，如有新的法律、法规、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、上海证券交易所规范性文件规定为准。

注解 5

稳定股价的措施和承诺

1、本公司股票自上市之日起三年内，如连续二十个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），非因不可抗力因素所致，公司及相关主体将采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：

（1）公司回购公司股票

本公司将自稳定股价方案公告之日起九十个自然日内通过证券交易所以集中竞价的交易方式回购公司社会公众股份，用于股份回购的资金来源为公司自有资金，单次增持股份数量不超过公司股份总数的 2%，回购后公司的股权分布应当符合上市条件。公司董事会应当在做出回购股份决议后及时公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知，股份回购预案需经公司董事会和股东大会审议通过，并报相关监管部门审批或备案以后实施（如需）。

本公司全体董事（独立董事除外）承诺，在本公司就回购公司股份事宜召开的董事会上，对公司承诺的回购公司股份方案的相关决议投赞成票。本公司控股股东张艺，实际控制人钱淑娟、张艺承诺，在本公司就回购公司股份事宜召开的股东大会上，对公司回购公司股份方案的相关决议投赞成票。

（2）公司控股股东、实际控制人增持公司股票

本公司控股股东张艺，实际控制人钱淑娟、张艺将自稳定股价方案公告之日起九十个自然日内通过证券交易所在二级市场买入的方式增持公司社会公众股份，单次用于增持股份的资金金额不低于其自公司上市后累计从公司所获得的现金分红的 20%，单一年度用以稳定股价的增持资金不超过公司上市后累计从星球石墨所获得现金分红金额的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现预案触发条件的情形

时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金金额不再计入累计现金分红金额，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。

(3) 公司董事、高级管理人员增持公司股票

公司董事（独立董事除外）、高级管理人员将自稳定股价方案公告之日起九十个自然日内通过证券交易所在二级市场买入的方式增持公司社会公众股份，连续十二个月内用于增持公司股份的资金不低于其上年度从公司领取税后收入的 20%，不高于其上年度从公司领取税后收入的 50%，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。

2、对于公司未来新聘的董事（独立董事除外）、高级管理人员，本公司将在其作出承诺履行本预案相关义务后聘任。

注解 6

关于欺诈发行上市的股份购回承诺

若本次公开发行被监管机构认定为构成欺诈发行，本公司及本公司控股股东张艺、实际控制人钱淑娟、张艺承诺在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股，并对前述购回义务承担个别和连带的法律责任。

注解 7

关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

- 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 2、对个人的职务消费行为进行约束；
- 3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、如公司拟实施股权激励，股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

注解 8

关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

- 1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；
- 2、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

注解 9

关于利润分配政策的承诺

本公司承诺将遵守并执行届时有效的《公司章程》《公司上市后三年股东分红回报规划》中相关利润分配政策。

注解 10

关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺

1、南通星球石墨股份有限公司承诺招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、若本公司招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

3、若本公司招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、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。在证券监督管理部门或其他有权部门认定本公司招股说明书及其他信息披露资料存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个交易日内，本公司将根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定召开董事会，并提议召开股东大会，启动股份回购措施，回购价格为公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。

注解 11

关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺

1、本人承诺南通星球石墨股份有限公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

3、若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，本人承诺公司将依法回购首次公开发行的全部新股。在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个交易日内，本人将确保公司根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定召开董事会，并提议召开股东大会，启动股份回购措施，且公司控股股东将购回已转让的原限售股份，回购价格为公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。

注解 12

关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺

1、南通星球石墨股份有限公司（以下简称“公司”）全体董事、监事、高级管理人员承诺公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、若公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个交易日内，公司及本人将启动赔偿投资者损失的相关工作。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或金额确定。

注解 13

关于避免同业竞争承诺

1. 截至本声明与承诺做出之日，本人不存在直接或间接控制的其他企业与星球石墨的业务存在直接或间接的同业竞争的情形。

（1）本人控制的南通星瑞船舶装备有限公司（“星瑞船舶”）的经营范围是船舶装备生产、销售；集装箱生产、销售；房产租赁。目前除少量厂房租赁业务收入外，星瑞船舶未实际开展经营活动。星瑞船舶目前也没有船舶装备制造领域的技术、人员和资产储备，没有实际开展经营的发展战略规划。星瑞船舶与星球石墨的经营范围、实际经营业务、发展战略不同，业务界限清晰，双方拓展业务至彼此领域难度较大，不存在同业竞争或潜在同业竞争。

（2）本人确认在本人控制星瑞船舶期间，星瑞船舶未来也不会直接或间接从事与星球石墨构成或可能构成同业竞争或潜在同业竞争的任何业务或活动。

2. 南通利泰化工设备有限公司（“南通利泰”）、南通亿能防腐科技工程有限公司（“南通亿能”）、宁夏利泰化工装备有限公司（“宁夏利泰”）为本人的近亲属钱文林及其配偶独立创业、独立发展形成，十多年以来始终受钱文林及其配偶控制。本人与钱文林及其配偶不存在交叉持股、委托持股的情况，也从未涉入南通利泰（含南通亿能、宁夏利泰）的生产经营，南通利泰（含南通亿能、宁夏利泰）与星球石墨围绕各自主营业务发展并形成了各自独立的业务体系，与星球石墨不存在相互引流、相互依赖、相互促进的情形。南通利泰（含南通亿能、宁夏利泰）与星球石墨的经营范围、实际经营业务、发展战略不同，业务界限清晰，双方拓展业务至彼此领域难度较大，不存在同业竞争或潜在同业竞争，未来不会与星球石墨相互引流、相互依赖、相互促进。

3. 在作为星球石墨控股股东、实际控制人期间，本人不会在中国境内或境外以任何方式支持直接或间接对星球石墨的经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动；本人亦将促使其直接或间接控制的其他企业不在中国境内或境外以任何方式支持直接或间接对星球石墨的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动。

4、以上承诺自本人签署之日起生效。如本人违反上述任何承诺，本人将赔偿星球石墨及其他股东因此遭受的全部损失，同时本人因违反上述承诺所取得的收益归星球石墨所有。

注解 14

关于避免同业竞争承诺

1、张宁避免同业竞争承诺

为了避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人钱淑娟之次女、张艺之妹妹张宁承诺：“截至本声明与承诺做出之日，本人不存在直接或间接控制的其他企业与星球石墨的业务存在直接或间接的同业竞争的情形。

本人不会在中国境内或境外以任何方式支持直接或间接对星球石墨的经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动；本人亦将促使其直接或间接控制的其他企业不在中国境内或境外以任何方式支持直接或间接对星球石墨的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动。”

2、钱文林及其配偶避免同业竞争承诺

为了避免同业竞争，公司实际控制人钱淑娟之弟弟、张艺之舅舅钱文林及其配偶承诺：“（1）南通利泰（含南通亿能、宁夏利泰）为本人独立创业、独立发展形成，十多年以来始终受本人控制。南通利泰（含南通亿能、宁夏利泰）与星球石墨围绕各自主营业务发展并形成了各自独立的业务体系，与星球石墨不存在相互引流、相互依赖、相互促进的情形。南通利泰（含南通亿能、宁夏利泰）主要从事衬塑设备、搪瓷设备和衬塑管道的生产、销售，未来将继续围绕衬塑设备、搪瓷设备和衬塑管道的生产、销售为主开展业务，与星球石墨的经营范围、实际经营业务、发展战略不同，业务界限清晰，双方拓展业务至彼此领域难度较大，不存在同业竞争或潜在同业竞争。（2）本人及本人控制的公司未来不会在中国境内外以任何形式从事石墨原材料、石墨设备和石墨配件的研发、生产、销售以及维保服务，不会与星球石墨相互引流、相互依赖、相互促进。以上承诺自本人签署之日起生效。如本人违反上述任何承诺，本人将赔偿星球石墨及其股东因此遭受的全部损失，同时本人因违反上述承诺所取得的收益归星球石墨所有。

注解 15

关于规范和减少关联交易承诺

1、本人及本人控制的其他企业将尽量减少与南通星球石墨股份有限公司及其子公司的关联交易；

2、对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，与南通星球石墨股份有限公司或其子公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、

法规、规范性文件以及《南通星球石墨股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本人保证不通过关联交易损害南通星球石墨股份有限公司及其无关联关系股东的合法权益；

3、如违反上述承诺，本人愿意承担由此给南通星球石墨股份有限公司造成的全部损失；
上述承诺在本人作为南通星球石墨股份有限公司控股股东、实际控制人期间持续有效。

注解 16

关于未履行承诺约束措施的承诺

- 1、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；
- 2、对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；
- 3、不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；
- 4、给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。

注解 17

关于未履行承诺约束措施的承诺

- 1、如果未履行招股说明书披露的承诺事项，本人承诺将在星球石墨股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向星球石墨的股东和社会公众投资者道歉；
- 2、如果因未履行招股说明书披露的相关承诺事项给星球石墨或者其他投资者造成损失的，本人承诺将向星球石墨或者其他投资者依法承担赔偿责任。如果本人未承担前述赔偿责任，则本人持有的星球石墨首次公开发行股票前股份履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时星球石墨有权扣减本人所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。

注解 18

关于未履行承诺约束措施的承诺

- 1、本人若未能履行在招股说明书中披露的本人作出的公开承诺事项的，本人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承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；
- 2、本人将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止领取薪酬，同时本人直接或间接持有的公司股份（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，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。

注解 19

关于填补即期回报措施切实履行的承诺

- 1、本人承诺不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司的利益；
- 2、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；若违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任及监管机构的相应处罚。

注解 20

关于填补即期回报措施切实履行的承诺

- 1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；
- 2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；
- 4、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- 5、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、如公司拟实施股权激励，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

注解 21**对可转债发行认购的承诺**

- 1、本人将根据《证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关规定及公司本次可转债发行时的市场情况决定是否参与认购，并将严格履行相应信息披露义务；
- 2、若公司启动本次可转债发行之日与本人及配偶、父母、子女最后一次减持公司股票日期间隔不满六个月（含）的，本人及配偶、父母、子女将不参与公司本次可转债的发行认购；
- 3、若本人及配偶、父母、子女参与公司本次可转债的发行认购，自本人及配偶、父母、子女完成本次可转债认购之日起六个月内，不以任何方式减持本人及配偶、父母、子女所持有的公司股票或已发行的可转债；
- 4、本人将严格遵守《证券法》关于买卖上市公司股票的相关规定，不通过任何方式（包括集中竞价交易、大宗交易或协议转让等方式）进行违反《证券法》第四十四条规定买卖公司股票或可转债的行为，不实施或变相实施短线交易等违法行为。
- 5、若本人及配偶、父母、子女违反上述承诺减持公司股票、可转债的，本人及配偶、父母、子女因减持公司股票、可转债的所得收益全部归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。

注解 22**对可转债发行认购的承诺**

- 1、本人及配偶、父母、子女不存在参与认购公司本次可转债的计划或安排，亦不会委托其他主体参与认购公司本次可转债；
- 2、本人保证本人之配偶、父母、子女自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束，严格遵守短线交易的相关规定；
- 3、若本人及配偶、父母、子女违反上述承诺，将依法承担由此产生的法律责任。

注解 23**关于股权激励的承诺**

- 1、不为激励对象依本次股权激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

(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：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱泽民、夏波
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	朱泽民（2 年）、夏波（1 年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	10
保荐人	华泰联合证券有限责任公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度财务及内控审计机构，并经公司 2022 年年度股东大会审议通过。2023 年审计收费 80 万元，其中年报审计收费 70 万元，内控审计收费 10 万元。

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、实际控制人诚信状况良好，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

单位：万元

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价格	关联交 易金额	占同类 交易金 额的比例 (%)	关联交 易结算 方式
南通利 泰化工 设备有 限公司	其他关 联人	购买商 品	采购辅 助材料 及委托 加工服 务	市场 化定 价方 式	市场 价 格	542.55	16.49	银行承 兑汇票

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	46,911.00	14,000.00	0.00
券商产品	自有资金	11,814.00	4,000.00	0.00
银行理财	募集资金	203,900.00	57,000.00	0.00
券商产品	募集资金	0.00	0.00	0.00

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
华泰证券如皋福寿	券商理财产品	3,000.00	2023-9-11	2024-3-19	自有资金	华泰证券	否	合同约定	3.60%-5.00%	/	/	3,000.00	/	是	是	/

路证 券营 业部																
中信 证券 南通 工农 南路 证券 营业 部	券商 理财 产品	1,000 .00	2023- 12-13	2024- 12-18	自有 资金	中信 证券	否	合同 约定	0.1%-3 .68%	/	/	1,000 .00	/	是	是	/
兴业 银行 股份 有限 公司 南通 分行	银行 理财 产品	12,00 0.00	2023- 11-30	2024- 3-11	募集 资金	银行	否	合同 约定	1.5% 或 3.0% 或 3.2%	/	/	12,00 0.00	/	是	是	/
兴业 银行 股份 有限 公司 南通 城东 支行	银行 理财 产品	45,00 0.00	2023- 11-30	2024- 3-11	募集 资金	银行	否	合同 约定	1.5% 或 3.0% 或 3.2%	/	/	45,00 0.00	/	是	是	/
中国 建设 银行 股份 有限	银行 理财 产品	5,000 .00	2023- 10-13	2024- 4-13	自有 资金	银行	是	合同 约定	3.50%	/	/	5,000 .00	/	是	是	/

公司如皋支行																
中国建设银行股份有限公司如皋支行	银行理财产品	5,000.00	2023-11-21	2024-2-6	自有资金	银行	是	合同约定	2.80%	/	/	5,000.00	/	是	是	/
中国建设银行股份有限公司如皋支行	银行理财产品	4,000.00	2023-11-28	2024-4-10	自有资金	银行	是	合同约定	3.20%	/	/	4,000.00	/	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：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	2021年3月19日	611,323,689.08	179,927,642.42	551,120,742.42	371,193,100.00	371,193,100.00	140,883,404.86	37.95	14,354,232.33	3.87	0.00
发行可转换债	2023年8月4日	620,000,000.00	0.00	612,999,056.60	612,999,056.60	612,999,056.60	92,999,056.60	15.17	92,999,056.60	15.17	0.00

券																		
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：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	本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
石墨设备扩产项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2021年3月19日	否	270,100,000.00	270,100,000.00	14,354,232.33	140,883,404.86	52.16	2025年6月	否	否	注:	不适用	不适用	否	不适用
研发中心项目	研发	是	首次公开发行股票	2021年3月19日	否	101,093,100.00	101,093,100.00	0.00	0.00	0.00	2026年9月	否	否	注:	不适用	不适用	否	不适用
超募资金补充流动资金	其他	否	首次公开发行股票	2021年3月19日	是	153,000,000.00	153,000,000.00	50,000,000	153,000,000.00	100.00	不适用							

剩余超募资金	其他	否	首次公开发行股票	2021年3月19日	是	26,927,642.42	26,927,642.42	0.00	0.00		不适用							
高性能石墨列管式换热器及石墨管道产业化项目	生产建设	否	发行可转债	2023年8月4日	否	325,000,000.00	325,000,000.00	0.00	0.00		2026年8月	否	是		不适用	不适用	否	不适用
锂电池负极材料用石墨匣钵及箱体智能制造项目	生产建设	否	发行可转债	2023年8月4日	否	195,000,000.00	195,000,000.00	0.00	0.00		2026年8月	否	是		不适用	不适用	否	不适用
补充流动资金	补流还贷	否	发行可转债	2023年8月4日	否	92,999,056.60	92,999,056.60	92,999,056.60	92,999,056.60	100.00	不适用							

				日													
合计						1,164,119,799.02	1,164,119,799.02	157,353,288.93	386,882,461.46	33.23							

注：

1、石墨设备扩产项目

2024年3月12日，公司取得了如皋市九华镇人民政府出具的《关于石墨设备扩产项目部分用地未能办理农转用手续的说明》：“公司石墨设备扩产项目原计划建设用地区南面 JH2020-15#地块及厂东 JH2021-195#部分地块，用地面积 26,700 m²，房屋建筑面积 23,500 m²。截至目前，公司已取得厂南 JH2020-15#地块上建设的不动产权证（苏（2022）如皋市不动产权第 0016493 号，宗地面积 21,865 m²，房屋建筑面积 12,823.76 m²）。厂东 JH2021-195#地块因农用地转建设用地相关手续暂无法办理，公司石墨设备扩产项目无法如期取得项目建设用地，石墨设备扩产项目建设未达到预期进度。”

由于相关土地政策原因，公司无法如期取得部分募投项目用地，导致石墨设备扩产项目的厂房建设情况未达到预期，进而影响了后续设备的采购、安装和调试进度，导致石墨设备扩产项目的总体建设情况未达到预期进度。目前公司正在积极调研在公司周边地区重新选址购置土地或直接购置厂房进行石墨设备扩产项目后续建设的可能性，并预计于 2024 年 6 月底前落实项目的实施地点和实施方式。目前石墨设备扩产项目已建设完成部分的厂房运转情况良好，公司现有产能及产品库存短时间内能够满足下游市场的需求，石墨设备扩产项目的延期不会对公司的生产经营产生重大不利影响。

2、研发中心项目

公司原计划取得位于如皋市九华镇华兴路科技园厂东 JH2019-73A 地块进行研发中心项目的建设，但由于相关土地未能按照预计时间完成挂牌，公司无法取得土地并进行研发中心的建设。

2024年3月12日，公司取得了如皋市九华镇人民政府出具的《关于研发中心项目未达到预期进度的说明》：“因 JH2019-73A 地块土地问题未能如期解决，公司研发中心项目所涉用地未能按照预计时间完成挂牌，导致公司无法取得相关土地，研发中心项目建设未达到预期。”

目前公司一方面正在与当地沟通取得土地的事项，另一方面也在充分调研重新选址购置土地或购置办公楼进行研发中心项目建设的可能性，并预计在 2024 年 9 月底前落实研发中心项目的实施地点和实施方式。在此期间，公司已通过增加现有实验室面积及采购新设备等方式推进研发工作的开展，不会对公司的研发工作产生重大不利影响。

(三) 报告期内募投变更或终止情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

变更前项目名称	变更/终止前项目募集资金投资	变更/终止前项目已投入募资	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补	决策程序及信息披露情况说明
---------	----------------	---------------	---------	---------	-----------	---------------

	总额	资金总额			流的募集 资金金额	
研发中心项目	101,093,100.00	0.00	研发中心项目	注：	0.00	第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议、2023 年第一次临时股东大会：《关于变更部分募投项目实施地点、实施方式和调整募投项目投资明细额的公告》（公告编号：2023-008）

注：

2019 年 11 月，本公司与南通市中央创新区建设投资有限公司以及南通创新区管理办公室签署《合作协议书》，拟在南通中央创新区购置两层办公楼用于研发中心，后由于该区相关政策变化，上述办公楼由出售模式变更为出租模式，公司无法按照原约定购买相应楼层。

公司从长远发展以及经营稳定性等角度出发，主张按原约定购买相应楼层。公司于 2022 年 8 月 24 日召开第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于审议部分募集资金投资项目延期的议案》，同意在维持投资总额、投资用途、建设规模不变的情形下，延期研发中心项目。同时，公司一方面与当地积极沟通协商，另一方面也充分调研重新选址及自建等可能路径，并预计在 2023 年 2 月底前落实研发中心项目实施地点。

2023 年 2 月，上述沟通协商仍未有结果，因此，公司与如皋市人民政府签订《战略合作协议》，如皋市人民政府同意将如皋市九华镇华兴路科技园厂区东侧 JH2019-73A 地块完善规划要点后，按照法定程序予以出让，公司依法定程序取得该地块使用权，用于新建研发中心项目。该场地土地面积约 40 亩（具体面积以实际出让为准）。2023 年 2 月 21 日，公司召开第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点、实施方式和调整募投项目投资明细额的议案》，同意将研发中心项目实施地点由江苏省南通市中央创新区变更为江苏省如皋市九华镇，实施方式由购置办公楼用于研发中心变更为购置土地自主建设研发中心，相应调整募投项目投资明细额。2023 年 3 月 9 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案。

(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 2023 年 8 月 29 日召开了第二届董事会第九次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金 2,717,452.81 元。公司独立董事对上述事项发表了明确同意的独立意见，该事项在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审批。本次募集资金置换时间距离募集资金到账时间不超过 6 个月，符合相关法规的要求。2023 年 10 月 13 日，已支付发行费用 2,717,452.81 元从募集资金专户置换转出。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023 年 2 月 21 日	35,000.00	2023 年 2 月 21 日	2024 年 2 月 20 日	12,000.00	否
2023 年 8 月 18 日	50,000.00	2023 年 8 月 18 日	2024 年 8 月 17 日	45,000.00	否

其他说明

无

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	17,992.76	15,300.00	85.03

超募资金明细使用情况

单位：万元 币种：人民币

用途	性质	拟投入超募资金总额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	备注
永久补充流动资金	补流/还贷	17,992.76	15,300.00	85.03	

其他说明

无

5、 其他

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	50,838,066	68.71	441,000		19,998,000	-1,344,966	19,094,034	69,932,100	66.96
1、国家持股									
2、国有法人持股	778,066	1.05				-778,066	-778,066		
3、其他内资持股	50,060,000	67.65	441,000	-	19,998,000	-566,900	19,872,100	69,932,100	66.96
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	50,060,000	67.65	441,000		19,998,000	-566,900	19,872,100	69,932,100	66.96
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	23,155,268	31.29	501,900		9,573,334	1,279,966	11,355,200	34,510,468	33.04
1、人民币普通股	23,155,268	31.29	501,900		9,573,334	1,279,966	11,355,200	34,510,468	33.04
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	73,993,334	100.00	942,900		29,571,334	-65,000	30,449,234	104,442,568	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2023年1月17日，公司召开了第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销及作废2022年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2022年限制性股票激励计划中的1名激励对象因离职而不再具备激励计划规定的激励条件，其所持已获授但尚未解除限售的5万股限制性股票应予以回购注销，回购注销后公司股份总数由73,993,334股变更为73,943,334股，公司注册资本将由73,993,334元变更为73,943,334元。

2、2023年4月26日，公司召开了第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销及作废2022年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2022年限制性股票激励计划中的2名激励对象因离职而不再具备激励计划规定的激励条件，其所持已获授但

尚未解除限售的 1.5 万股限制性股票应予以回购注销，回购注销后公司股份总数由 73,943,334 股变更为 73,928,334 股，公司注册资本将由 73,943,334 元变更为 73,928,334 元。

2、2023 年 5 月 26 日，公司召开了 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于〈2022 年度利润分配预案〉的议案》，以股权登记日 2023 年 7 月 10 日的公司总股本 7,392.8334 万股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.58 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.40 股，共计派发现金红利 42,878,433.72 元（含税），转增 29,571,334 股，本次分配后总股本为 103,499,668 股。鉴于本次权益分派已实施完毕，公司新增股份 29,571,334 股，公司总股本由 73,928,334 股变更为 103,499,668 股，公司注册资本将由 73,928,334 元变更为 103,499,668 元。

3、2023 年 7 月 11 日，公司召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，向符合条件的 2 名激励对象授予预留第一类限制性股票 441,000 股，上述股权激励归属新增股份 441,000 股于 2023 年 7 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次变更后，公司总股本由 103,499,668 股增加至 103,940,668 股，公司注册资本由人民币 103,499,668 元变更为人民币 103,940,668 元。

4、2023 年 8 月 29 日，公司召开了第二届董事会第九次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第二类限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》，同意按规定为符合条件的 90 名激励对象办理 501,900 股第二类限制性股票归属相关事宜。上述股权激励归属新增股份 501,900 股于 2023 年 9 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次变更后，公司总股本总数由 103,940,668 股增加至 104,442,568 股，公司注册资本由人民币 103,940,668 元变更为人民币 104,442,568 元。

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

普通股股份变动致使公司 2023 年度每股收益、每股净资产等被摊薄，具体数据详见第二节“公司简介和主要财务指标”之六、（二）“主要财务指标”。

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
张艺	39,600,000		15,840,000	55,440,000	首次公开发行限售	2024-3-24
钱淑娟	9,200,000		3,680,000	12,880,000	首次公开发行限售	2024-3-24
华泰创新投资有限公司	778,066	909,166			首次公开发行限售	2023-3-24
2022 年股权激励对象第一个限售期股份	378,000	378,000			股权激励	2023-8-11
2022 年股权激励对象第二个限售期股份	378,000		123,900	501,900	股权激励	2024-7-18
2022 年股权激励对象第三个限售	504,000		165,200	669,200	股权激励	2025-7-18

期股份						
2022 年股权激励预留对象第一个限售期股份			220,500	220,500	股权激励	2024-7-18
2022 年股权激励预留对象第二个限售期股份			220,500	220,500	股权激励	2025-7-18
合计	50,838,066	1,287,166	20,250,100	69,932,100	/	/

注：华泰创新投资有限公司年初限售股数未包含转融通借出股份。

(一) 证券发行与上市情况截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
可转换公司债券	2023 年 7 月 31 日	100 元/张	620 万张	2023 年 8 月 22 日	620 万张	2029 年 7 月 30 日

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

经中国证监会“证监许可〔2023〕1229号”文同意注册，南通星球石墨股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年7月31日向不特定对象发行了620.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额62,000.00万元。本次发行的可转债的期限为自发行之日起六年，即自2023年7月31日至2029年7月30日。经上海证券交易所自律监管决定书〔2023〕192号文同意，公司62,000.00万元可转换公司债券于2023年8月22日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“星球转债”，债券代码“118041”。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司因限制性股票回购注销、归属、预留授予，权益分派导致股份总数由73,993,334股增加至104,442,568股，公司因首次公开发行战略配售限售股上市流通、限制性股票解除限售、权益分派导致有限售条件股份由50,838,066股变为69,932,100股，无限售条件股份由23,155,268股变为34,510,468股。

公司期初资产总额为208,210.24万元，负债总额为72,528.61万元，资产负债率为34.83%；期末资产总额285,482.12万元，负债总额133,051.99万元，资产负债率46.61%。

二、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)	4,455
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	4,188
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数	0

(户)	
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)	0

存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
张艺	15,840,000	55,440,000	53.08	55,440,000	无		境内 自然人
钱淑娟	3,680,000	12,880,000	12.33	12,880,000	无		境内 自然人
夏斌	800,000	2,800,000	2.68		无		境内 自然人
招商银行股份有限公司一鹏华弘嘉灵活配置混合型证券投资基金	2,541,191	2,691,342	2.58		无		其他
南通北斗星管理咨询中心(有限合伙)	568,464	2,268,700	2.17		无		境内 非国 有法 人
中国银行股份有限公司一华宝可持续发展主题混合型证券投资基金	1,339,677	1,339,677	1.28		无		其他
中国建设银行股份有限公司一华宝研究精选混合型证券投资基金	851,007	851,007	0.81		无		其他
孙建军	240,000	840,000	0.8		无		境内 自然 人
杨志城	240,000	840,000	0.8		无		境内 自然 人

朱莉	220,000	770,000	0.74		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
夏斌	2,800,000	人民币普通股	2,800,000				
招商银行股份有限公司—鹏华弘嘉灵活配置混合型证券投资基金	2,691,342	人民币普通股	2,691,342				
南通北斗星管理咨询中心（有限合伙）	2,268,700	人民币普通股	2,268,700				
中国银行股份有限公司—华宝可持续发展主题混合型证券投资基金	1,339,677	人民币普通股	1,339,677				
中国建设银行股份有限公司—华宝研究精选混合型证券投资基金	851,007	人民币普通股	851,007				
孙建军	840,000	人民币普通股	840,000				
杨志城	840,000	人民币普通股	840,000				
朱莉	770,000	人民币普通股	770,000				
中国建设银行股份有限公司—汇丰晋信价值先锋股票型证券投资基金	763,994	人民币普通股	763,994				
许一飞	650,000	人民币普通股	650,000				
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	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用						
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

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
南通北斗星管理咨询中心（有限合伙）	1,700,236	2.30	20,000	0.03	2,268,700	2.17	80,500	0.08

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）

招商银行股份有限公司—鹏华弘嘉灵活配置混合型证券投资基金	新增			2,691,342	2.58
中国银行股份有限公司—华宝可持续发展主题混合型证券投资基金	新增			1,339,677	1.28
中国建设银行股份有限公司—华宝研究精选混合型证券投资基金	新增			851,007	0.81
中国建设银行股份有限公司—汇丰晋信价值先锋股票型证券投资基金	新增			763,994	0.73
华泰创新投资有限公司	退出				
何雪萍	退出				
上海聚鸣投资管理有限公司—聚鸣瑞仪私募证券投资基金	退出				
招商银行股份有限公司—交银施罗德启诚混合型证券投资基金	退出				

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	张艺	55,440,000	2024-3-25		上市之日起 36 个月
2	钱淑娟	12,880,000	2024-3-25		上市之日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		张艺、钱淑娟系母女关系			

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

□适用 √不适用

(五) 首次公开发行战略配售情况

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

□适用 √不适用

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	华泰创新投资有限公司与保荐机构均为华泰证券股份有限公司同一控制下相关子公司	909,166	2023-3-24	-909,166	

三、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	张艺
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	副董事长

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

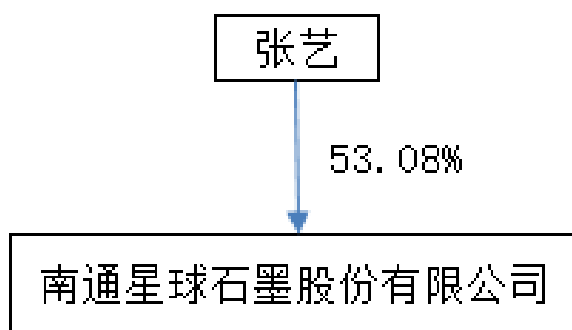
□适用 √不适用

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	钱淑娟、张艺
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、副董事长
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

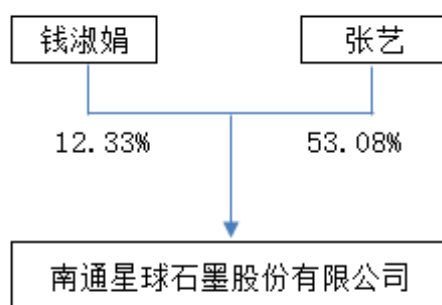
适用 不适用

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

四、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

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

七、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 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

(一) 转债发行情况

适用 不适用

经中国证监会“证监许可〔2023〕1229号”文同意注册，南通星球石墨股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年7月31日向不特定对象发行了620.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额62,000.00万元。本次发行的可转债的期限为自发行之日起六年，即自2023年7月31日至2029年7月30日。经上海证券交易所自律监管决定书〔2023〕192号文同意，公司62,000.00万元可转换公司债券于2023年8月22日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“星球转债”，债券代码“118041”。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	星球转债	
期末转债持有人数	4,763	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
张艺	330,644,000	53.33
钱淑娟	76,816,000	12.39
兴业银行股份有限公司一天弘多元收益债券型证券投资基金	29,402,000	4.74
中国建设银行股份有限公司一易方达双债增强债券型证券投资基金	19,505,000	3.15
夏斌	16,699,000	2.69
中国银行股份有限公司一易方达稳健收益债券型证券投资基金	14,546,000	2.35
上海浦东发展银行股份有限公司一易方达裕祥回报债券型证券投资基金	8,471,000	1.37
中国工商银行股份有限公司一富国收益增强债券型证券投资基金	5,546,000	0.89
孙建军	5,010,000	0.81
杨志城	5,010,000	0.81

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称		星球转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2024 年 1 月 27 日	33.04	2024 年 1 月 27 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第二类限制性股票第一个归属期的股份登记
截至本报告期末最新转股价格		33.04		

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

致同审字(2024)第 332A013300 号

南通星球石墨股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了南通星球石墨股份有限公司(以下简称星球石墨公司)财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了星球石墨公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及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,我们独立于星球石墨公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、27 和附注五、38。

1、事项描述

星球石墨公司主要从事石墨设备及石墨制品制造、销售，2023 年度收入金额为 77,076.37 万元。收入金额重大且为关键业绩指标，因此我们将收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认执行的主要程序包括：

（1）了解、评价与收入确认相关的内部控制流程，包括具体业务的定价流程等，对其中的关键控制流程运行的有效性进行测试；

（2）访谈管理层及销售部负责人，了解收入确认会计政策，判断是否符合企业会计准则的规定并保持一贯运用；

（3）结合产品类型对收入以及毛利情况进行分析，识别收入金额是否出现异常波动的情况；

（4）抽查重要销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合收入确认相关的会计政策；

（5）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、出库单、经客户签收的发货单或安装验收单、销售发票及其他支持性文件；

（6）针对临近资产负债表日前后确认的销售收入进行抽样检查，核对至出库单、经客户签收的发货单、安装验收单以及其他支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

（7）通过公开渠道查询报告期内主要客户的工商登记资料，选取样本实施函证，核实交易的真实性。

（二）应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、11 和附注五、4。

1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，星球石墨公司合并财务报表附注所示应收账款余额为 24,865.04 万元，已计提的坏账准备余额为 2,667.26 万元。

于资产负债表日，管理层考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，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。同时对识别出的已发生信用减值的应收账款，则按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

由于应收账款及其坏账准备或预期信用损失计提需要管理层运用重大判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备的计提执行的主要审计程序包括：

（1）了解、评价并测试与应收账款减值相关的内部控制，包括识别已发生信用减值的应收账款及其客观证据和计算减值准备的控制流程；

（2）检查预期信用损失的计量模型，评估模型中重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分方法的恰当性；

（3）通过选取检查各个组合内客户的信用记录、历史付款记录、期后回款并考虑前瞻性信息等因素，评估了管理层对整个存续期信用损失预计的恰当性；

（4）抽样检查预期信用损失模型的关键数据，包括历史损失信息等，以评估预期信用损失率的合理性及准确性；

（5）对报告期内客户选取样本对其 2023 年末余额实施函证程序。

基于所实施的审计程序，我们认为管理层在评估应收账款的可收回性时作出的判断可以被我们获取的证据所支持。

四、其他信息

星球石墨公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括星球石墨公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

星球石墨公司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，管理层负责评估星球石墨公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算星球石墨公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督星球石墨公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对星球石墨公司的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星球石墨公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师 朱泽民
（项目合伙人）

中国注册会计师 夏波

中国·北京

二〇二四年四月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：南通星球石墨股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	498,572,912.74	512,403,164.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	615,501,542.40	69,523,986.02
衍生金融资产			
应收票据	七、4	52,915,153.14	112,377,933.08
应收账款	七、5	221,977,856.04	202,495,420.45
应收款项融资	七、7	50,261,434.60	68,484,439.20
预付款项	七、8	20,683,177.28	62,544,858.62
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、9	9,807,111.10	10,394,000.49
其中：应收利息			620,775.13
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	489,912,992.86	341,627,110.49
合同资产	七、6	44,637,422.68	25,682,645.08
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	218,858,087.72	105,377,968.04
流动资产合计		2,223,127,690.56	1,510,911,525.81
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	6,231,607.59	6,625,912.11
固定资产	七、21	520,317,627.96	204,102,381.30
在建工程	七、22	2,605,565.13	260,035,108.59

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	319,478.94	417,946.42
无形资产	七、26	38,941,273.33	39,812,167.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	7,269,006.33	6,263,031.02
其他非流动资产	七、30	56,008,909.85	53,934,322.21
非流动资产合计		631,693,469.13	571,190,869.03
资产总计		2,854,821,159.69	2,082,102,394.84
流动负债：			
短期借款	七、32	55,019,153.35	50,044,305.56
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	56,395,092.81	161,206,679.73
应付账款	七、36	129,508,624.57	89,185,457.69
预收款项			
合同负债	七、38	322,832,809.93	260,112,311.18
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	18,250,483.49	15,074,378.07
应交税费	七、40	32,490,441.55	21,265,827.37
其他应付款	七、41	29,078,033.03	32,682,674.31
其中：应付利息		523,178.09	
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	45,227.02	43,261.39
其他流动负债	七、44	89,348,296.24	92,402,154.67
流动负债合计		732,968,161.99	722,017,049.97
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、46	587,461,763.34	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	101,240.11	141,840.17
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	4,470,000.00	2,600,000.00
递延所得税负债	七、29	5,518,712.65	527,224.15

其他非流动负债			
非流动负债合计		597,551,716.10	3,269,064.32
负债合计		1,330,519,878.09	725,286,114.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	104,442,568.00	73,993,334.00
其他权益工具	七、54	30,934,593.88	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	866,765,378.37	868,720,981.23
减：库存股	七、56	28,327,810.00	31,197,600.00
其他综合收益			
专项储备	七、58	369,295.40	
盈余公积	七、59	52,221,284.00	36,996,667.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	497,895,971.95	408,302,898.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,524,301,281.60	1,356,816,280.55
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,524,301,281.60	1,356,816,280.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,854,821,159.69	2,082,102,394.84

公司负责人：钱淑娟 主管会计工作负责人：朱莉 会计机构负责人：张保喜

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：南通星球石墨股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		497,503,322.35	511,977,843.29
交易性金融资产		615,501,542.40	69,523,986.02
衍生金融资产			
应收票据		52,915,153.14	112,377,933.08
应收账款	十九、1	218,609,146.56	202,495,420.45
应收款项融资		50,261,434.60	68,484,439.20
预付款项		14,837,928.05	61,531,411.53
其他应收款	十九、2	188,760,492.69	101,694,733.58
其中：应收利息			620,775.13
应收股利			
存货		338,459,868.10	303,397,050.85
合同资产		44,637,422.68	25,682,645.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		198,353,105.92	86,474,696.46
流动资产合计		2,219,839,416.49	1,543,640,159.54

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	432,801,462.29	330,301,462.29
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		6,231,607.59	6,625,912.11
固定资产		122,018,183.51	126,407,854.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		166,174.00	218,650.00
无形资产		27,509,756.05	28,114,947.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,269,006.33	6,263,031.02
其他非流动资产		15,653,202.03	13,797,414.27
非流动资产合计		611,649,391.80	511,729,270.91
资产总计		2,831,488,808.29	2,055,369,430.45
流动负债：			
短期借款		55,019,153.35	50,044,305.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		56,395,092.81	161,206,679.73
应付账款		68,621,933.70	42,898,703.44
预收款项			
合同负债		322,805,117.36	260,112,311.18
应付职工薪酬		17,168,405.08	14,598,145.37
应交税费		32,340,122.58	20,985,742.70
其他应付款		29,074,313.03	31,572,919.20
其中：应付利息		523,178.09	
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		86,444,696.21	92,402,154.67
流动负债合计		667,868,834.12	673,820,961.85
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		587,461,763.34	
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		2,470,000.00	2,600,000.00

递延所得税负债		5,518,712.65	527,224.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		595,450,475.99	3,127,224.15
负债合计		1,263,319,310.11	676,948,186.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		104,442,568.00	73,993,334.00
其他权益工具		30,934,593.88	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		907,916,394.39	909,871,997.25
减：库存股		28,327,810.00	31,197,600.00
其他综合收益			
专项储备		275,840.79	
盈余公积		52,221,284.00	36,996,667.00
未分配利润		500,706,627.12	388,756,846.20
所有者权益（或股东权益）合计		1,568,169,498.18	1,378,421,244.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,831,488,808.29	2,055,369,430.45

公司负责人：钱淑娟 主管会计工作负责人：朱莉 会计机构负责人：张保喜

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		770,763,664.08	651,234,537.34
其中：营业收入	七、61	770,763,664.08	651,234,537.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		619,176,673.36	507,518,116.98
其中：营业成本	七、61	486,044,674.90	392,237,117.00
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	7,549,518.27	5,656,877.76
销售费用	七、63	29,311,505.73	25,985,615.51
管理费用	七、64	38,296,665.24	36,752,958.10
研发费用	七、65	48,010,127.36	48,723,263.78
财务费用	七、66	9,964,181.86	-1,837,715.17
其中：利息费用		12,052,508.33	439,687.77
利息收入		2,379,940.60	2,394,475.10
加：其他收益	七、67	9,897,546.71	1,573,011.98

投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	15,824,909.11	13,952,360.78
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	977,556.38	-1,518,187.39
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、71	-6,045,622.23	-100,960.18
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、72	-316,870.25	56,865.91
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-263,335.68	-264,344.71
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		171,661,174.76	157,415,166.75
加：营业外收入	七、74	76,018.46	4,426,805.97
减：营业外支出	七、75	680,692.40	350,991.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		171,056,500.82	161,490,981.63
减：所得税费用	七、76	23,360,376.47	19,836,722.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		147,696,124.35	141,654,259.24
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		147,696,124.35	141,654,259.24
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）		147,696,124.35	141,654,259.24
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合			

收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		147,696,124.35	141,654,259.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		147,696,124.35	141,654,259.24
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.71	1.93
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.67	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：钱淑娟 主管会计工作负责人：朱莉 会计机构负责人：张保喜

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	760,584,260.18	651,234,537.34
减：营业成本	十九、4	464,050,981.70	392,541,954.23
税金及附加		5,931,549.82	4,776,933.02
销售费用		29,254,443.84	25,970,586.58
管理费用		31,200,614.74	32,899,041.24
研发费用		46,311,743.65	47,035,447.58
财务费用		9,956,117.33	-1,849,021.54
其中：利息费用		12,044,577.07	433,350.97
利息收入		2,374,707.89	2,388,872.72
加：其他收益		9,897,546.71	1,573,011.98
投资收益（损失以“-”号填列）		15,824,909.11	13,952,360.78
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）		977,556.38	-1,518,187.39

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,980,733.32	-105,901.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-316,870.25	56,865.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-263,335.68	-264,344.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		194,017,882.05	163,553,401.14
加：营业外收入		76,018.46	4,426,805.97
减：营业外支出		680,692.40	350,991.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		193,413,208.11	167,629,216.02
减：所得税费用		23,360,376.47	19,836,722.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		170,052,831.64	147,792,493.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		170,052,831.64	147,792,493.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		170,052,831.64	147,792,493.63
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：钱淑娟 主管会计工作负责人：朱莉 会计机构负责人：张保喜

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		778,482,038.89	344,458,847.05
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		3,056,278.12	143,198.08
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	36,445,014.13	21,371,444.30
经营活动现金流入小计		817,983,331.14	365,973,489.43
购买商品、接受劳务支付的现金		495,590,444.91	239,570,600.49
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		88,420,703.38	70,955,143.84
支付的各项税费		65,630,880.13	56,777,165.95
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	74,752,192.78	63,765,747.19
经营活动现金流出小计		724,394,221.20	431,068,657.47
经营活动产生的现金流量净额		93,589,109.94	-65,095,168.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	七、78（2）	1,869,110,000.00	2,557,660,000.00
取得投资收益收到的现金		16,947,701.63	13,952,360.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,000.00	50,000.00

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		1,886,097,701.63	2,571,662,360.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,694,244.11	60,366,186.66
投资支付的现金	七、78(2)	2,528,110,000.00	2,581,660,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,547,804,244.11	2,642,026,186.66
投资活动产生的现金流量净额		-661,706,542.48	-70,363,825.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		16,283,883.00	31,197,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		617,100,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		683,383,883.00	81,197,600.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,219,683.70	14,917,222.35
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(3)	2,091,419.39	400,194.64
筹资活动现金流出小计		96,311,103.09	15,317,416.99
筹资活动产生的现金流量净额		587,072,779.91	65,880,183.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,421.97	210,829.47
五、现金及现金等价物净增加额		18,951,925.40	-69,367,981.44
加：期初现金及现金等价物余额		476,954,687.34	546,322,668.78
六、期末现金及现金等价物余额		495,906,612.74	476,954,687.34

公司负责人：钱淑娟 主管会计工作负责人：朱莉 会计机构负责人：张保喜

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
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		773,745,019.49	344,458,847.05
收到的税费返还		56,278.12	143,198.08
收到其他与经营活动有关的现金		173,962,380.55	300,925,082.35
经营活动现金流入小计		947,763,678.16	645,527,127.48
购买商品、接受劳务支付的现金		385,543,057.22	211,498,194.97
支付给职工及为职工支付的现金		75,849,922.81	68,289,570.47
支付的各项税费		64,082,209.55	55,957,799.81
支付其他与经营活动有关的现金		237,713,930.26	193,373,218.50
经营活动现金流出小计		763,189,119.84	529,118,783.75
经营活动产生的现金流量净额		184,574,558.32	116,408,343.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,869,110,000.00	2,557,660,000.00
取得投资收益收到的现金		16,947,701.63	13,952,360.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,000.00	50,000.00
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		1,886,097,701.63	2,571,662,360.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,874,361.83	4,850,815.40
投资支付的现金		2,630,610,000.00	2,817,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,639,484,361.83	2,822,250,815.40
投资活动产生的现金流量净额		-753,386,660.20	-250,588,454.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		16,283,883.00	31,197,600.00
取得借款收到的现金		50,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		617,100,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		683,383,883.00	81,197,600.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,219,683.70	14,917,222.35
支付其他与筹资活动有关的现金		2,041,019.39	400,194.64
筹资活动现金流出小计		96,260,703.09	15,317,416.99

筹资活动产生的现金流量净额		587,123,179.91	65,880,183.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,421.97	210,829.47
五、现金及现金等价物净增加额		18,307,656.06	-68,089,098.41
加：期初现金及现金等价物余额		476,529,366.29	544,618,464.70
六、期末现金及现金等价物余额		494,837,022.35	476,529,366.29

公司负责人：钱淑娟 主管会计工作负责人：朱莉 会计机构负责人：张保喜

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度												少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或 股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
优先 股		永续 债	其他											
一、 上年 年末 余额	73,993,334. 00				868,720,981 .23	31,197,600 .00			36,996,667 .00		408,302,898 .32		1,356,816,280 .55	1,356,816,280 .55
加： 会计 政策 变更														
前 期差 错更 正														
其 他														
二、 本年 期初 余额	73,993,334. 00				868,720,981 .23	31,197,600 .00			36,996,667 .00		408,302,898 .32		1,356,816,280 .55	1,356,816,280 .55
三、 本期 增减 变动 金额	30,449,234. 00			30,934,593 .88	-1,955,602. 86	-2,869,790 .00	369,295.40	15,224,617 .00		89,593,073. 63		167,485,001.0 5	167,485,001.0 5	

(减少以“一”号填列)													
(一) 综合收益总额										147,696,124.35	147,696,124.35	147,696,124.35	
(二) 所有者投入和减少资本	877,900.00			30,934,593.88	27,615,731.14	-2,869,790.00					62,298,015.02	62,298,015.02	
1. 所有者投入的普通股	877,900.00				13,796,583.00	-2,869,790.00					17,544,273.00	17,544,273.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本				30,934,593.88							30,934,593.88	30,934,593.88	
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,819,148.14						13,819,148.14	13,819,148.14	

2023 年年度报告

额														
4. 其他														
(三) 利润分配								15,224,617.00	-58,103,050.72	-42,878,433.72	-42,878,433.72			
1. 提取盈余公积								15,224,617.00	-15,224,617.00					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-42,878,433.72	-42,878,433.72	-42,878,433.72			
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	29,571,334.00				-29,571,334.00									
1. 资本公积转增资本	29,571,334.00				-29,571,334.00									

(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							369,295.40					369,295.40		369,295.40

2023 年年度报告

1. 本期提取							2,831,540.95				2,831,540.95	2,831,540.95
2. 本期使用							-2,462,245.55				-2,462,245.55	-2,462,245.55
(六) 其他												
四、本期期末余额	104,442,568.00			30,934,593.88	866,765,378.37	28,327,810.00	369,295.40	52,221,284.00	497,895,971.95		1,524,301,281.60	1,524,301,281.60

项目	2022 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	72,733,334.00				823,087,868.24			307,225.98	36,366,667.00		281,825,305.88		1,214,320,401.10		1,214,320,401.10
加：会计政策变更															
前期差错更正															

2023 年年度报告

其他													
二、本 年期 初余 额	72,733,334. 00			823,087,868. 24		307,225.98	36,366,667. 00		281,825,305. 88		1,214,320,401. 10		1,214,320,401. 10
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “一 ”号 填列)	1,260,000.0 0			45,633,112.9 9	31,197,600. 00	-307,225.98	630,000.00		126,477,592. 44		142,495,879.45		142,495,879.45
(一) 综合 收益 总额									141,654,259. 24		141,654,259.24		141,654,259.24
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	1,260,000.0 0			45,770,927.6 3	31,197,600. 00						15,833,327.63		15,833,327.63
1. 所 有者 投入 的普 通股	1,260,000.0 0			29,937,600.0 0							31,197,600.00		31,197,600.00
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本													

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 动结 留存 收益														
5. 其 他综 合收 益结 留存 收益														
6. 其 他														
(五) 专项 储备							-307,225.98					-307,225.98		-307,225.98
1. 本							2,300,948.7					2,300,948.75		2,300,948.75

2023 年年度报告

期提取							5						
2. 本期使用							-2,608,174.73					-2,608,174.73	-2,608,174.73
(六) 其他				-137,814.64								-137,814.64	-137,814.64
四、本期末余额	73,993,334.00			868,720,981.23	31,197,600.00		36,996,667.00		408,302,898.32			1,356,816,280.55	1,356,816,280.55

公司负责人：钱淑娟 主管会计工作负责人：朱莉 会计机构负责人：张保喜

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	73,993,334.00				909,871,997.25	31,197,600.00			36,996,667.00	388,756,846.20	1,378,421,244.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	73,993,334.00				909,871,997.25	31,197,600.00			36,996,667.00	388,756,846.20	1,378,421,244.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,449,234.00			30,934,593.88	-1,955,602.86	-2,869,790.00		275,840.79	15,224,617.00	111,949,780.92	189,748,253.73
（一）综合收益总额										170,052,831.64	170,052,831.64
（二）所有者投入和减少资本	877,900.00			30,934,593.88	27,615,731.14	-2,869,790.00					62,298,015.02
1. 所有者投入的普通股	877,900.00				13,796,583.00	-2,869,790.00					17,544,273.00

2023 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本				30,934,593.88							30,934,593.88
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,819,148.14						13,819,148.14
4. 其他											
(三) 利润分配									15,224,617.00	-58,103,050.72	-42,878,433.72
1. 提取盈余公积									15,224,617.00	-15,224,617.00	
2. 对所有者(或股东)的分配										-42,878,433.72	-42,878,433.72
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	29,571,334.00				-29,571,334.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	29,571,334.00				-29,571,334.00						
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								275,840.79			275,840.79
1. 本期提取								2,738,086.34			2,738,086.34
2. 本期使用								-2,462,245.55			-2,462,245.55
(六) 其他											
四、本期期末余额	104,442,568.00			30,934,593.88	907,916,394.39	28,327,810.00		275,840.79	52,221,284.00	500,706,627.12	1,568,169,498.18

项目	2022 年度										
----	---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2023 年年度报告

	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	72,733,33 4.00				864,238,8 84.26			307,225.9 8	36,366,6 67.00	256,141, 019.37	1,229,787 ,130.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	72,733,33 4.00				864,238,8 84.26			307,225.9 8	36,366,6 67.00	256,141, 019.37	1,229,787 ,130.61
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	1,260,000 .00				45,633,11 2.99	31,197,60 0.00		-307,225. 98	630,000. 00	132,615, 826.83	148,634,1 13.84
（一）综合收益总额										147,792, 493.63	147,792,4 93.63
（二）所有者投入和减少资 本	1,260,000 .00				45,770,92 7.63	31,197,60 0.00					15,833,32 7.63
1. 所有者投入的普通股	1,260,000 .00				29,937,60 0.00						31,197,60 0.00
2. 其他权益工具持有者投入 资本											
3. 股份支付计入所有者权益 的金额					15,833,32 7.63	31,197,60 0.00					-15,364,2 72.37
4. 其他											
（三）利润分配									630,000. 00	-15,176, 666.80	-14,546,6 66.80
1. 提取盈余公积									630,000. 00	-630,000 .00	
2. 对所有者（或股东）的分 配										-14,546, 666.80	-14,546,6 66.80
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								-307,225.98			-307,225.98
1. 本期提取								2,300,948.75			2,300,948.75
2. 本期使用								-2,608,174.73			-2,608,174.73
(六) 其他					-137,814.64						-137,814.64
四、本期期末余额	73,993,334.00				909,871,997.25	31,197,600.00			36,996,667.00	388,756,846.20	1,378,421,244.45

公司负责人：钱淑娟 主管会计工作负责人：朱莉 会计机构负责人：张保喜

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

南通星球石墨股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是一家在江苏省注册的股份有限公司，公司前身为南通星球石墨设备有限公司（以下简称“星球有限”），星球有限成立于2001年10月24日，由张国军、钱淑娟共同发起设立，并经江苏省南通工商行政管理局核准登记。2019年10月6日，星球有限整体变更为股份有限公司，现最新企业法人营业执照注册号：91320682731773381X。公司总部位于江苏省如皋市九华镇华兴路8号。

经中国证券监督管理委员会《关于同意南通星球石墨股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕494号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,818.34万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币33.62元，本次发行后，公司股份总数变更为72,733,334股，公司股票于2021年3月24日在上海证券交易所科创板上市挂牌交易。

经过历次股权变动，目前本公司注册资本为人民币104,442,568.00元，股本总数104,442,568股。公司股票面值为每股人民币1元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设综合营销部、采购部、生产部、质控部、财务部等部门。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）所处特种设备制造行业，业务性质和主要经营活动（经营范围）：石墨材料、石墨制品、石墨设备及成套系统的研发、生产、销售及维保服务，主要产品包括特种化工专用石墨材料、石墨合成炉、石墨换热器、石墨反应塔器等各型号石墨设备、配套系统及相关配件。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第十五次会议于2024年4月24日批准。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。本公司财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。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

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

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

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见五21、五26、五34。

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

本公司的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占应收款项坏账准备总额的 10% 以上且金额 >500 万元认定为重要
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10% 以上且金额 >500 万元认定为重要
本期重要的应收款项核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10% 以上且金额 >500 万元认定为重要
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10% 以上且金额 >500 万元认定为重要
重要的在建工程	单个项目的预算金额 >5000 万元认定为重要
重要的投资活动现金流量	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10% 以上且金额大于 10 亿元认定为重要

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

(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

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

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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

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

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

(3) 购买子公司少数股东股权

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

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、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

本公司发生外币业务，按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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。

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

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。

(2) 金融资产分类和计量

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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

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

- 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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，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。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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。

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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，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。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，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。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，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) 金融工具的公允价值

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。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

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。

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

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收国内客户
- 应收账款组合 2：应收国外客户

C、合同资产

- 合同资产组合：尚未到期的质保金

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

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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算/逾期天数自信用期满之日起计算。

其他应收款

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

- 其他应收款组合 1：应收往来款
- 其他应收款组合 2：应收押金和保证金
- 其他应收款组合 3：应收备用金及其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

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。

信用风险显著增加的评估

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

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

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；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 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。

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。

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。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

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。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

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

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

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

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收账款组合 1：应收国内客户
- 应收账款组合 2：应收国外客户
- 应收账款组合 3：应收合并内关联方

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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

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认定单项计提判断标准

适用 不适用

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

本公司将反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款列示于应收款项融资项目中。

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

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

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

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

- 其他应收款组合 1：应收往来款
- 其他应收款组合 2：应收押金和保证金
- 其他应收款组合 3：应收备用金及其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

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

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

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

1、存货分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本。

2、存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

4、低值易耗品及包装物的摊销方法

本公司低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法摊销。

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，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司合同资产组合为尚未到期的质保金。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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

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认定单项计提判断标准

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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联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）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积（其他资本公积）。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权投资分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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；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；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不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能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（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五 27。

20. 投资性房地产

（1）. 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见五 27。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

21. 固定资产

（1）. 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

（2）. 折旧方法

√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	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%

22. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见五 27。

23. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
软件	3 年	直线法

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见五 27。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

29. 合同负债

√适用 □不适用

本公司将已收回或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①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，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②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。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

31. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

32. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

(5) 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融负债与权益工具的区分

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

(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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。

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

①客户在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。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或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

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客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：销售商品。本公司收入确认的具体方法如下：

国内销售收入确认方法：

根据公司、客户签订的销售合同，对需要负责安装或指导安装（复杂程度较高）的合同，在产品安装完成并取得客户安装验收单时，客户取得相关产品控制权，本公司确认收入；对不需要安装或仅需指导安装（复杂程度较低）、简单安装的合同，在产品发出并取得客户签收单时，客户取得相关产品控制权，本公司确认收入。

出口销售收入确认方法：

根据公司、客户签订的出口销售合同，对需要负责安装或指导安装（复杂程度较高）的合同，在产品安装完成并取得客户安装验收单据时，客户取得相关产品控制权，本公司确认收入；对不需要安装或仅需指导安装（复杂程度较低）、简单安装的产品，在产品发出并取得出口装船提单时，客户取得相关产品控制权，本公司确认收入。

(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

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了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。

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

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

①本公司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。

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

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

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

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

(1) 商誉的初始确认，或者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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

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

(1) 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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

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

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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

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

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

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

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
<p>财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。</p> <p>对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释第 16 号的规定进行调整。</p>	递延所得税负债	24,926.10
<p>财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。</p> <p>对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释第 16 号的规定进行调整。</p>	未分配利润	-24,926.10
<p>财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。</p> <p>对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时</p>	所得税费用	-7,871.40

性差异和可抵扣暂时性差异的, 本公司按照解释第 16 号的规定进行调整。		
--------------------------------------	--	--

其他说明

无

(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	应纳税增值额	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	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 (%)
本公司	15
内蒙古通球化工科技有限公司 (以下简称“内蒙古通球公司”)	20
内蒙古星球新材料科技有限公司 (以下简称“内蒙古星球新材料公司”)	25

2. 税收优惠

适用 不适用

2021 年 11 月 3 日, 公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书, 证书编号: GR202132000941, 有效期 3 年; 企业所得税优惠期为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日, 优惠期内所得税税率按 15% 计缴; 故本公司 2023 年度的企业所得税税率为 15%。

根据财政部、国家税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税(2023)6 号), 自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 内蒙古通球公司符合小型微利企业条件, 故其 2023 年度的企业所得税税率为 20%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,620.48	59,254.30
银行存款	495,845,992.26	476,895,433.04
其他货币资金	2,666,300.00	35,448,477.00
存放财务公司存款		
合计	498,572,912.74	512,403,164.34
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明

无

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	615,501,542.40	69,523,986.02	/
其中：			
理财产品	611,796,301.36	65,364,742.00	/
基金	3,705,241.04	4,159,244.02	/
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	615,501,542.40	69,523,986.02	/

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	52,915,153.14	89,196,407.10
商业承兑票据	0	23,181,525.98
合计	52,915,153.14	112,377,933.08

(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		60,676,620.28
商业承兑票据		
合计		60,676,620.28

(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	52,915,153.14	100.00			52,915,153.14	112,796,407.10	100.00	418,474.02	0.37	112,377,933.08
其中：										
商业承兑汇票						23,600,000.00	20.92	418,474.02	1.77	23,181,525.98
银行承兑汇票	52,915,153.14	100.00			52,915,153.14	89,196,407.10	79.08			89,196,407.10
合计	52,915,153.14	100.00		/	52,915,153.14	112,796,407.10	100.00	418,474.02	0.37	112,377,933.08

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 (%)
1 年以内	52,915,153.14	0	0
合计	52,915,153.14	0	0

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

无

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

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	
商业承兑汇票	418,474.02		418,474.02			0
合计	418,474.02		418,474.02			0

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	168,996,234.83	170,809,457.82
1 年以内小计	168,996,234.83	170,809,457.82
1 至 2 年	54,754,741.98	30,484,129.30
2 至 3 年	7,880,954.21	8,572,349.80
3 年以上		
3 至 4 年	6,632,123.28	1,813,780.58
4 至 5 年	358,208.04	763,579.40
5 年以上	10,028,150.46	10,251,942.52
合计	248,650,412.80	222,695,239.42

(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	12,864,231.70	5.17	12,864,231.70	100.00		7,871,063.59	3.53	7,871,063.59	100.00	
其中:										
按组合计提坏账准备	235,786,181.10	94.83	13,808,325.06	5.86	221,977,856.04	214,824,175.83	96.47	12,328,755.38	5.74	202,495,420.45
其中:										
应收国内客户	235,498,202.92	94.71	13,787,054.19	5.85	221,711,148.73	214,454,493.07	96.30	12,315,816.05	5.74	202,138,677.02
应收国外客户	287,978.18	0.12	21,270.87	7.39	266,707.31	369,682.76	0.17	12,939.33	3.50	356,743.43
合计	248,650,412.80	100.00	26,672,556.76	10.73	221,977,856.04	222,695,239.42	100.00	20,199,818.97	9.07	202,495,420.45

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
华阳集团(山西)树脂医用材料有限责任公司	5,138,533.00	5,138,533.00	100.00	预计无法收回
青海盐湖镁业有限公司	3,465,750.01	3,465,750.01	100.00	预计无法收回
昆明东磷贸易有限公司	1,216,414.30	1,216,414.30	100.00	预计无法收回
内蒙古乌海化工有限公司	1,095,427.92	1,095,427.92	100.00	预计无法收回

云南南磷集团电化有限公司	549,376.47	549,376.47	100.00	预计无法收回
宝塔石化集团财务有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
上海建安化工设计有限公司	301,000.00	301,000.00	100.00	预计无法收回
江西海汇龙洲锂业有限公司	214,500.00	214,500.00	100.00	预计无法收回
湖北三宁化工股份有限公司	157,830.00	157,830.00	100.00	预计无法收回
安阳市金阳新材料有限公司	155,000.00	155,000.00	100.00	预计无法收回
包头华美稀土高科有限公司	53,600.00	53,600.00	100.00	预计无法收回
安徽红太阳新材料有限公司	16,800.00	16,800.00	100.00	预计无法收回
合计	12,864,231.70	12,864,231.70	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收国内客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	167,389,974.80	2,913,744.38	1.74
1 至 2 年	54,234,716.09	4,524,808.71	8.34
2 至 3 年	7,049,446.28	1,852,037.74	26.27
3 至 4 年	6,162,221.03	3,834,618.64	62.23
4 至 5 年	358,208.04	358,208.04	100.00
5 年以上	303,636.68	303,636.68	100.00
合计	235,498,202.92	13,787,054.19	5.85

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收国外客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	258,910.03	4,506.81	1.74
1 至 2 年	2,457.89	205.06	8.34
3 至 4 年	26,610.26	16,559.00	62.23
合计	287,978.18	21,270.87	7.39

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	20,199,818.97	10,114,550.97	2,674,071.18	988,592.00		26,672,556.76
合计	20,199,818.97	10,114,550.97	2,674,071.18	988,592.00		26,672,556.76

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	988,592.00

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

无

(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
中国化学工程第十六建设有限公司第六分公司	5,741,400.00	3,815,700.00	9,557,100.00	3.11	166,359.36
包头海平面高分子工业有限公司	7,558,896.99	1,831,075.00	9,389,971.99	3.06	163,450.18
唐山三友硅业股份有限公司	5,919,566.71	2,287,345.00	8,206,911.71	2.67	142,856.78
中国成达工程有限公司	6,073,699.84	1,974,300.00	8,047,999.84	2.62	210,603.42

内蒙古亿利化学工业有限公司	7,019,028.27	17,150.00	7,036,178.27	2.29	286,182.71
合计	32,312,591.81	9,925,570.00	42,238,161.81	13.75	969,452.45

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	46,026,840.50	1,389,417.82	44,637,422.68	26,785,350.97	1,102,705.89	25,682,645.08
合计	46,026,840.50	1,389,417.82	44,637,422.68	26,785,350.97	1,102,705.89	25,682,645.08

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

按组合计提坏账准备	46,026,840.50	100.00	1,389,417.82	3.02	44,637,422.68	26,785,350.97	100.00	1,102,705.89	4.12	25,682,645.08
其中：										
尚未到期的质保金	46,026,840.50	100.00	1,389,417.82	3.02	44,637,422.68	26,785,350.97	100.00	1,102,705.89	4.12	25,682,645.08
合计	46,026,840.50	100.00	1,389,417.82	3.02	44,637,422.68	26,785,350.97	100.00	1,102,705.89	4.12	25,682,645.08

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：尚未到期的质保金

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	37,117,342.90	646,097.39	1.74
1 至 2 年	8,909,497.60	743,320.43	8.34
合计	46,026,840.50	1,389,417.82	3.02

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产	286,711.93			
合计	286,711.93			/

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	50,261,434.60	68,484,439.20
应收账款		
合计	50,261,434.60	68,484,439.20

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	55,545,575.02	
合计	55,545,575.02	

(4) 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	20,511,741.28	99.17	59,263,429.56	94.75
1至2年	130,734.00	0.63	2,963,659.13	4.74
2至3年	40,702.00	0.20	316,079.68	0.51
3年以上			1,690.25	0.00
合计	20,683,177.28	100.00	62,544,858.62	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(%)
葫芦岛壮大碳素厂	3,556,773.80	17.20
南通创领机电设备安装工程有限公司	3,219,397.81	15.57
常州辰茂自动化科技有限公司	1,450,000.00	7.01
嘉隆新材料有限公司	1,049,918.85	5.08
内蒙古电力(集团)有限责任公司乌兰察布电业局	1,026,240.74	4.96
合计	10,302,331.20	49.81

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		620,775.13
应收股利		
其他应收款	9,807,111.10	9,773,225.36
合计	9,807,111.10	10,394,000.49

其他说明：

√适用 □不适用

无

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0	620,775.13
委托贷款		
债券投资		
合计	0	620,775.13

(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	4,506,683.00	5,714,348.34

1 年以内小计	4,506,683.00	5,714,348.34
1 至 2 年	1,926,162.84	603,863.88
2 至 3 年	184,643.00	3,968,807.42
3 年以上		
3 至 4 年	3,705,200.00	586.00
4 至 5 年	586.00	
5 年以上	900,000.00	900,000.00
合计	11,223,274.84	11,187,605.64

(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
保证金和押金	10,789,789.12	10,244,572.32
备用金和其他	433,485.72	943,033.32
合计	11,223,274.84	11,187,605.64

(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	514,380.28		900,000.00	1,414,380.28
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	1,783.46			1,783.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	516,163.74		900,000.00	1,416,163.74

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	
坏账准备	1,414,380.28	1,783.46				1,416,163.74
合计	1,414,380.28	1,783.46				1,416,163.74

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
如皋市财政局	3,672,586.00	32.72	保证金	3-4年	183,629.30
青海盐湖镁业有限公司	860,000.00	7.66	保证金	5年以上	860,000.00
新疆晶晖新材料有限公司	800,000.00	7.13	保证金	1年以内	40,000.00
内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司	670,800.00	5.98	保证金	1年以内、1-2年	33,540.00
湖北兴瑞硅材料有限公司	610,000.00	5.44	保证金	1年以内、1-2年	30,500.00
合计	6,613,386.00	58.93	/	/	1,147,669.30

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	133,644,769.89		133,644,769.89	97,119,528.29		97,119,528.29
在产品	189,573,820.16		189,573,820.16	89,890,307.31		89,890,307.31
库存商品	45,397,317.18		45,397,317.18	32,954,395.86		32,954,395.86
委托加工物资	605,889.54		605,889.54	680,583.15		680,583.15
发出商品	111,423,133.76		111,423,133.76	112,073,838.97		112,073,838.97
合同履约成本	9,268,062.33		9,268,062.33	8,908,456.91		8,908,456.91
合计	489,912,992.86		489,912,992.86	341,627,110.49		341,627,110.49

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

√适用 □不适用

(1). 一年内到期的债权投资情况

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的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). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况**适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

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
已背书未到期不能终止确认的应收票据	60,655,495.83	58,587,554.20
进项税额	17,605,331.61	18,903,621.39
按照摊余成本计量的理财产品	140,308,027.78	26,000,000.00
预付发债保荐费		1,886,792.45
合同取得成本	289,232.50	
合计	218,858,087.72	105,377,968.04

其他说明

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

无

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

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

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	8,301,847.60			8,301,847.60
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,301,847.60			8,301,847.60
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,675,935.49			1,675,935.49
2. 本期增加金额	394,304.52			394,304.52
(1) 计提或摊销	394,304.52			394,304.52
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,070,240.01			2,070,240.01
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	6,231,607.59			6,231,607.59
2. 期初账面价值	6,625,912.11			6,625,912.11

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

√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

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	520,317,627.96	204,102,381.30
固定资产清理		
合计	520,317,627.96	204,102,381.30

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	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	152,126,314.47	118,757,948.09	14,890,058.76	7,099,124.31	292,873,445.63
2. 本期增加金额	113,080,470.20	233,826,869.35	3,223,163.64	7,564,943.40	357,695,446.59
(1) 购置	900,996.89	33,131,872.81	3,223,163.64	2,696,791.12	39,952,824.46
(2) 在建工程转入	112,179,473.31	200,694,996.54		4,868,152.28	317,742,622.13
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,773,450.08	1,236,747.74	250,086.89	3,260,284.71
(1) 处置或报废		1,773,450.08	1,236,747.74	250,086.89	3,260,284.71
4. 期末余额	265,206,784.67	350,811,367.36	16,876,474.66	14,413,980.82	647,308,607.51
二、累计折旧					
1. 期初余额	36,308,030.92	36,448,156.96	10,987,302.88	5,027,573.57	88,771,064.33
2. 本期增加金额	10,856,662.42	26,766,486.77	1,774,881.80	1,583,939.61	40,981,970.60

(1) 计提	10,856,662.42	26,766,486.77	1,774,881.80	1,583,939.61	40,981,970.60
3. 本期 减少金额		1,445,365.20	1,079,107.56	237,582.62	2,762,055.38
(1) 处置或报废		1,445,365.20	1,079,107.56	237,582.62	2,762,055.38
4. 期末 余额	47,164,693.34	61,769,278.53	11,683,077.12	6,373,930.56	126,990,979.55
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) 处置或报废					
4. 期末 余额					
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	218,042,091.33	289,042,088.83	5,193,397.54	8,040,050.26	520,317,627.96
2. 期初 账面价值	115,818,283.55	82,309,791.13	3,902,755.88	2,071,550.74	204,102,381.30

(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
内蒙古新材料筛分车间	3,082,926.64	正在办理中
内蒙古新材料中试中控楼	1,685,407.27	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	2,605,565.13	260,035,108.59
工程物资		
合计	2,605,565.13	260,035,108.59

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
内蒙古新材料厂房及配套				260,035,108.59		260,035,108.59
其他零星工程	2,605,565.13		2,605,565.13			
合计	2,605,565.13		2,605,565.13	260,035,108.59		260,035,108.59

(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
内蒙古新材料厂房及配套		260,035,108.59	57,707,513.54	317,742,622.13		0						自有资金

合计		260,035,108.59	57,707,513.54	317,742,622.13		0	/	/			/	/
----	--	----------------	---------------	----------------	--	---	---	---	--	--	---	---

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	492,337.41	492,337.41
2. 本期增加金额		

3. 本期减少金额		
4. 期末余额	492,337.41	492,337.41
二、累计折旧		
1. 期初余额	74,390.99	74,390.99
2. 本期增加金额	98,467.48	98,467.48
(1) 计提	98,467.48	98,467.48
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	172,858.47	172,858.47
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	319,478.94	319,478.94
2. 期初账面价值	417,946.42	417,946.42

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	44,502,471.27			1,045,984.61	45,548,455.88
2. 本期增加金额				238,620.81	238,620.81
(1) 购置				238,620.81	238,620.81
(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	44,502,471.27			1,284,605.42	45,787,076.69
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,088,388.37			647,900.13	5,736,288.50

2. 本期增加金额	896,349.32			213,165.54	1,109,514.86
(1) 计提	896,349.32			213,165.54	1,109,514.86
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,984,737.69			861,065.67	6,845,803.36
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	38,517,733.58			423,539.75	38,941,273.33
2. 期初账面价值	39,414,082.90			398,084.48	39,812,167.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(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

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
坏账准备	29,628,241.11	4,444,236.17	23,320,212.53	3,498,031.88
递延收益	2,470,000.00	370,500.00	2,600,000.00	390,000.00
股份支付	16,361,801.05	2,454,270.16	15,833,327.63	2,374,999.14
合计	48,460,042.16	7,269,006.33	41,753,540.16	6,263,031.02

(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
理财产品公允价值变动	2,503,534.60	375,530.19	1,525,978.22	228,896.73
固定资产加速折旧	1,583,472.41	237,520.86	1,770,199.49	265,529.92
使用权资产	166,174.00	24,926.10	218,650.00	32,797.50
可转换公司债券	33,061,414.75	4,880,735.50		
合计	37,314,595.76	5,518,712.65	3,514,827.71	527,224.15

(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

(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	66,133.66	1,244.75
可抵扣亏损	45,780,550.30	26,762,684.76
合计	45,846,683.96	26,763,929.51

(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
2023 年		2,898,457.17	
2024 年	3,391,619.72	3,391,619.72	
2025 年	4,867,087.97	4,867,087.97	
2026 年	7,882,362.03	7,882,362.03	
2027 年	7,723,157.87	7,723,157.87	
2028 年	21,916,322.71		
合计	45,780,550.30	26,762,684.76	/

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
预付工程、设备款	6,170,850.51		6,170,850.51	29,097,125.58		29,097,125.58
合同资产	12,422,465.66	216,236.45	12,206,229.21	10,493,946.10	186,078.13	10,307,867.97
进项税额	37,631,830.13		37,631,830.13	14,529,328.66		14,529,328.66
合计	56,225,146.30	216,236.45	56,008,909.85	54,120,400.34	186,078.13	53,934,322.21

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	2,666,300.00	2,666,300.00	质押		35,448,477.00	35,448,477.00	质押	
应收票据					3,000,000.00	3,000,000.00	质押	
存货								
固定资产								
无形								

资产								
其他流动资产	140,000,000.00	140,000,000.00	质押		26,000,000.00	26,000,000.00	质押	
合计	142,666,300.00	142,666,300.00	/	/	64,448,477.00	64,448,477.00	/	/

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	4,978,875.55	
抵押借款		
保证借款		
信用借款	50,040,277.80	50,044,305.56
合计	55,019,153.35	50,044,305.56

短期借款分类的说明：

质押借款为票据质押借款，系由信用等级不高的银行承兑汇票贴现未到期导致。

(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	56,395,092.81	161,206,679.73
合计	56,395,092.81	161,206,679.73

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
货款	66,089,796.06	36,664,314.23
设备款、工程款	57,316,820.78	50,262,824.05
运费	4,187,381.84	816,930.98
服务费	1,109,094.20	918,406.24
其他	805,531.69	522,982.19
合计	129,508,624.57	89,185,457.69

(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
预收制造产品销售款	322,832,809.93	260,112,311.18
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合计	322,832,809.93	260,112,311.18

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
神木神信新材料有限公司	24,424,776.11	尚未安装验收合格
合计	24,424,776.11	/

(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	15,062,145.17	86,575,580.16	83,393,614.74	18,244,110.59
二、离职后福利-设定提存计划	12,232.90	5,125,475.30	5,131,335.30	6,372.90
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,074,378.07	91,701,055.46	88,524,950.04	18,250,483.49

(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	11,221,517.06	75,744,918.75	72,580,183.02	14,386,252.79
二、职工福利费		3,548,485.33	3,548,485.33	
三、社会保险费	7,603.70	3,395,118.25	3,398,039.83	4,682.12
其中：医疗保险费	7,413.90	2,924,963.60	2,927,776.50	4,601.00
工伤保险费	189.80	470,154.65	470,263.33	81.12
生育保险费				
四、住房公积金	5,108.00	2,215,561.00	2,211,581.00	9,088.00
五、工会经费和职工教育经费	3,827,916.41	1,671,496.83	1,655,325.56	3,844,087.68
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,062,145.17	86,575,580.16	83,393,614.74	18,244,110.59

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,862.20	4,970,971.60	4,976,597.00	6,236.80
2、失业保险费	370.70	154,503.70	154,738.30	136.10
3、企业年金缴费				
合计	12,232.90	5,125,475.30	5,131,335.30	6,372.90

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	19,067,134.91	10,789,202.16
企业所得税	10,534,990.87	8,367,561.20

代扣代缴个人所得税	594,545.39	726,495.33
城市维护建设税	947,043.87	525,326.15
教育费附加	568,226.32	315,195.67
房产税	233,413.97	231,340.63
地方教育费附加	378,817.58	210,130.49
印花税	117,471.17	47,648.75
土地使用税	27,926.55	27,926.55
资源税	8,691.75	12,854.25
环境保护税	12,179.17	12,146.19
合计	32,490,441.55	21,265,827.37

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	523,178.09	
应付股利		
其他应付款	28,554,854.94	32,682,674.31
合计	29,078,033.03	32,682,674.31

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

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
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	523,178.09	
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	523,178.09	

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
限制性股票回购义务	28,327,810.00	31,197,600.00
保证金、押金	202,640.90	1,320,722.90
报销款	3,720.00	11,002.11
其他	20,684.04	153,349.30
合计	28,554,854.94	32,682,674.31

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	45,227.02	43,261.39
合计	45,227.02	43,261.39

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		
未终止确认的应收票据对应的应付账款	55,676,620.28	58,587,554.20
待转销项税额	33,671,675.96	33,814,600.47
合计	89,348,296.24	92,402,154.67

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	587,461,763.34	0
合计	587,461,763.34	0

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	票面利率 (%) 注：	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
星球转债 118041	100.00		2023年7月31	6年	620,000,000.00	0	620,000,000.00	523,178.08	32,538,236.66	0	587,461,763.34	否
合计	/	/	/	/	620,000,000.00		620,000,000.00	523,178.08	32,538,236.66	0	587,461,763.34	/

注：公司发行的可转换公司债券的票面利率为第一年 0.20%、第二年 0.40%、第三年 1.00%、第四年 1.80%、第五年 2.50%、第六年 3.00%，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。

(3). 可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

项目	转股条件	转股时间
可转换公司债券	发行结束之日起满 6 个月后即可转股	2024 年 2 月 5 日至 2029 年 7 月 30 日

转股权会计处理及判断依据

√适用 □不适用

本公司可转换债券的转股权符合《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》有关权益工具的定义，即满足“固定换固定”原则，本公司将其确认为一项权益工具（其他权益工具），并以发行价格减去不附认股权且其他条件相同的公司债券公允价值后的净额进行计量。

(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
土地、房屋租赁	146,467.13	185,101.56
减：一年内到期的租赁负债	45,227.02	43,261.39
合计	101,240.11	141,840.17

其他说明：

2023 年计提的租赁负债利息费用金额为人民币 7,931.26 元，计入财务费用-利息支出中。

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	2,600,000.00	2,000,000.00	130,000.00	4,470,000.00	与资产相关的政府补助
合计	2,600,000.00	2,000,000.00	130,000.00	4,470,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	73,993,334.00	942,900.00	29,571,334.00		-65,000.00	30,449,234.00	104,442,568.00

其他说明：

本期股本增加包括股权激励新增 942,900 股，权益分派方案资本公积转增股本 29,571,334 股；本期股本减少系股权激励回购 65,000 股。

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

经中国证监会“证监许可〔2023〕1229号”文同意注册，公司于2023年7月31日向不特定对象发行了620.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额62,000.00万元。本次发行的可转债的期限为自发行之日起六年，即自2023年7月31日至2029年7月30日。

经上海证券交易所自律监管决定书〔（2023）192号〕文同意，公司62,000.00万元可转换公司债券于2023年8月22日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“星球转债”，债券代码“118041”。

根据有关规定和《南通星球石墨股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行的“星球转债”自2024年2月5日起可转换为本公司股份，初始转股价格为33.12元/股。因公司办理完成2022年限制性股票激励计划首次授予部分第二类限制性股票第一个归属期的股份登记工作，“星球转债”的转股价格自2024年1月27日起调整为33.04元/股。

(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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券			6,200,000.00	30,934,593.88			6,200,000.00	30,934,593.88
合计			6,200,000.00	30,934,593.88			6,200,000.00	30,934,593.88

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

期末发行在外的可转换公司债券的基本情况详见本报告第十节七、46 应付债券。期末其他权益工具余额系本期公司发行可转换公司债券在初始计量时，对应权益部分的公允价值扣除应分摊的发行费用以及确认递延所得税负债后的金额。

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）	852,887,653.60	32,705,184.55	31,115,734.00	854,477,104.15
其他资本公积	15,833,327.63	13,819,148.14	17,364,201.55	12,288,274.22
合计	868,720,981.23	46,524,332.69	48,479,935.55	866,765,378.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价增加 32,705,184.55 元系股权激励产生的股本溢价 15,340,983.00 元及股权激励行权时将确认的其他资本公积 17,364,201.55 元转入股本溢价；股本溢价减少 31,115,734.00 元系股权激励回购冲回的股本溢价 1,544,400.00 元及权益分配方案资本公积转增股本 29,571,334.00 元；其他资本公积增加系本期股份支付计入其他资本公积 17,892,674.96 元及行权条件未达成部分冲回上期确认的股份支付 4,073,526.82 元；其他资本公积减少系股权激励行权时将确认的其他资本公积 17,364,201.55 元转入股本溢价。

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
股权激励库存股	31,197,600.00	7,616,070.00	10,485,860.00	28,327,810.00
合计	31,197,600.00	7,616,070.00	10,485,860.00	28,327,810.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股权激励库存股本期增加系 2022 年限制性股票激励计划预留部分的授予确认的回购义务，本期减少系 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就转回的回购义务及因激励对象离职进行的回购。

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	0	2,831,540.95	2,462,245.55	369,295.40
合计	0	2,831,540.95	2,462,245.55	369,295.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,996,667.00	15,224,617.00		52,221,284.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	36,996,667.00	15,224,617.00		52,221,284.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加 15,224,617.00 元，系按本公司净利润提取法定盈余公积，已计提至股本的 50%。

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	408,302,898.32	281,825,305.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	408,302,898.32	281,825,305.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	147,696,124.35	141,654,259.24
减：提取法定盈余公积	15,224,617.00	630,000.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	42,878,433.72	14,546,666.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	497,895,971.95	408,302,898.32

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 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	758,315,613.15	471,228,516.33	647,069,328.38	387,569,094.28
其他业务	12,448,050.93	14,816,158.57	4,165,208.96	4,668,022.72
合计	770,763,664.08	486,044,674.90	651,234,537.34	392,237,117.00

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
环境保护税	50,483.36	38,018.58
水资源费	22,407.25	18,992.75
城市维护建设税	2,241,776.46	1,813,885.52
教育费附加	1,345,065.88	1,087,772.86
地方教育费附加	896,710.58	725,181.91
房产税	1,615,871.32	917,923.41
土地使用税	843,042.66	836,469.15
车船使用税	17,028.10	14,010.16
印花税	517,132.66	204,623.42
合计	7,549,518.27	5,656,877.76

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,222,992.57	7,163,052.93
差旅费	9,764,933.48	7,078,497.04
业务招待费	7,440,137.65	6,518,323.51
股份支付	1,953,814.17	2,010,581.30
广告宣传费	1,490,451.05	1,507,586.03
咨询费	447,911.52	894,784.53
会务费	201,343.04	261,324.60
折旧及摊销	201,193.78	207,370.13
其他	588,728.47	344,095.44
合计	29,311,505.73	25,985,615.51

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	15,533,228.35	12,896,735.68
咨询服务费	6,129,541.70	6,202,357.02
股份支付	3,446,080.35	4,963,622.54
办公费	1,766,213.56	3,627,624.47
折旧及摊销	4,376,509.48	3,082,595.29
招待费	3,066,951.33	2,331,677.44
车辆费	982,988.18	943,175.54
维修费	392,346.14	732,436.98
差旅费	746,433.23	379,737.75
活动策划费	141,992.99	78,996.11
其他	1,714,379.93	1,513,999.28
合计	38,296,665.24	36,752,958.10

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
材料费	21,507,048.73	23,140,852.39
人工费	15,453,553.78	14,668,032.71
股份支付	5,986,347.18	5,811,836.54
折旧费	2,324,056.91	2,560,995.84
差旅费	767,046.24	974,620.90
水电燃气费	866,774.74	972,703.72
技术服务费	392,408.64	
其他	712,891.14	594,221.68
合计	48,010,127.36	48,723,263.78

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	12,052,508.33	439,687.77
减：利息收入	2,379,940.60	2,394,475.10
汇兑损益	-51,472.99	-235,403.72
手续费及其他	343,087.12	352,475.88
合计	9,964,181.86	-1,837,715.17

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

政府补助	7,134,065.36	1,429,813.90
增值税进项加计抵减	2,707,203.23	
代缴个人所得税手续费返还	56,278.12	143,198.08
合计	9,897,546.71	1,573,011.98

其他说明：

- (1) 政府补助的具体信息，详见十一、3、计入当期损益的政府补助。
- (2) 本期政府补助全部作为非经常性损益。

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	16,968,837.48	13,952,360.78
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		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-988,592.00	
票据贴现手续费	-155,336.37	
合计	15,824,909.11	13,952,360.78

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	977,556.38	-1,518,187.39
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		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	977,556.38	-1,518,187.39

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	418,474.02	28,845.98
应收账款坏账损失	-6,462,312.79	54,564.27
其他应收款坏账损失	-1,783.46	-184,370.43
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	-6,045,622.23	-100,960.18

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-286,711.93	-119,253.04
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、其他非流动资产减值损失	-30,158.32	176,118.95
合计	-316,870.25	56,865.91

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得(损失以“-”填列)	-263,335.68	-264,344.71
合计	-263,335.68	-264,344.71

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		1,689,838.67	
赔偿款	73,634.18	2,722,967.30	73,634.18
其他	2,384.28	14,000.00	2,384.28
合计	76,018.46	4,426,805.97	76,018.46

其他说明：

适用 不适用**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	10,243.93		10,243.93
其中：固定资产处置损失	10,243.93		10,243.93
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	655,360.71	302,000.00	655,360.71
滞纳金	10,187.42	45,991.09	10,187.42
其他	4,900.34	3,000.00	4,900.34
合计	680,692.40	350,991.09	680,692.40

其他说明：

无

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,833,909.26	22,536,063.39
递延所得税费用	-1,473,532.79	-2,699,341.00
合计	23,360,376.47	19,836,722.39

(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	171,056,500.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,658,475.12
子公司适用不同税率的影响	-2,105,179.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,097,149.42
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	5,783,586.66
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-6,862,790.90
残疾人工资加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-121,655.76
环保专用设备和安全生产专用设备抵免税额	-89,208.37
所得税费用	23,360,376.47

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	9,004,065.36	5,719,652.57
保证金	9,533,105.66	8,721,069.68
往来款	14,641,072.04	4,818,400.37
利息收入	2,711,970.28	1,773,699.97
其他	554,800.79	338,621.71
合计	36,445,014.13	21,371,444.30

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
费用化支出	37,016,771.71	35,574,581.42
往来款	25,203,476.98	14,177,086.10
保证金	12,025,889.00	13,711,907.00
其他	506,055.09	302,172.67
合计	74,752,192.78	63,765,747.19

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
赎回理财产品	1,869,110,000.00	2,557,660,000.00
合计	1,869,110,000.00	2,557,660,000.00

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	2,528,110,000.00	2,555,660,000.00
合计	2,528,110,000.00	2,555,660,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	50,400.00	262,380.00
股权激励回购	1,609,400.00	
可转债发行费用	276,283.02	
其他	155,336.37	137,814.64
合计	2,091,419.39	400,194.64

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	50,044,305.56	50,000,000.00	6,316,096.77	51,341,248.98		55,019,153.35
应付债		613,671,226.44	10,184,176.76		36,393,639.86	587,461,763.34

券						
租赁负债	185,101.56		7,931.26	46,565.69		146,467.13
合计	50,229,407.12	663,671,226.44	16,508,204.79	51,387,814.67	36,393,639.86	642,627,383.82

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	147,696,124.35	141,654,259.24
加：资产减值准备	316,870.25	-56,865.91
信用减值损失	6,045,622.23	100,960.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,376,275.12	17,016,408.75
使用权资产摊销	98,467.48	403,264.44
无形资产摊销	1,109,514.86	1,017,880.19
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	263,335.68	264,344.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,504.27	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-977,556.38	1,518,187.39
财务费用（收益以“-”号填列）	12,051,086.37	-434,980.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,824,909.11	-13,952,360.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,005,975.31	-2,720,609.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-467,557.48	21,268.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-148,285,882.37	-101,786,872.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,798,878.61	-299,960,069.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,193,867.83	176,293,915.27
其他	14,188,443.54	15,526,101.65
经营活动产生的现金流量净额	93,589,109.94	-65,095,168.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	495,906,612.74	476,954,687.34
减：现金的期初余额	476,954,687.34	546,322,668.78
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	18,951,925.40	-69,367,981.44

(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	495,906,612.74	476,954,687.34
其中：库存现金	60,620.48	59,254.30
可随时用于支付的银行存款	495,845,992.26	476,895,433.04
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	495,906,612.74	476,954,687.34
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	243,725,574.72	344,443,527.55

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
募投项目资金	243,725,574.72	
合计	243,725,574.72	/

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			66,611,500.86
其中：美元	9,339,488.43	7.0827	66,148,794.70
欧元	58,874.46	7.8592	462,706.16
港币			
应收账款			29,228.18
其中：美元	4,126.70	7.0827	29,228.18
欧元			
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

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
投资性房地产	245,328.44	0
合计	245,328.44	0

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
材料费	21,507,048.73	23,140,852.39
人工费	15,453,553.78	14,668,032.71
股份支付	5,986,347.18	5,811,836.54
折旧费	2,324,056.91	2,560,995.84
差旅费	767,046.24	974,620.90
水电燃气费	866,774.74	972,703.72
技术服务费	392,408.64	
其他	712,891.14	594,221.68
合计	48,010,127.36	48,723,263.78
其中：费用化研发支出	48,010,127.36	48,723,263.78
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目适用 不适用**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位: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	
内蒙古通球公司	内蒙古阿拉善盟	50,000,000.00	内蒙古阿拉善盟	石墨设备维保服务	100.00		同一控制下的企业合并
内蒙古新材料公司	内蒙古乌兰察布	400,000,000.00	内蒙古乌兰察布	石墨材料研发、生产、销售	100.00		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:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

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

3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	7,004,065.36	3,119,652.57
与资产相关	130,000.00	
合计	7,134,065.36	3,119,652.57

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由相关部门按照董事会批准的政策开展。这些部门通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，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、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。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 13.33%（2022 年：22.49%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 58.93%（2022 年：56.40%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2023 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 85,000.00 万元（2022 年 12 月 31 日：34,826.38 万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	期末余额			合 计
	一年以内	一年至五年	五年以上	
金融资产：				
货币资金	498,572,912.74			498,572,912.74
交易性金融资产	615,501,542.40			615,501,542.40
应收票据	52,915,153.14			52,915,153.14
应收账款	248,650,412.80			248,650,412.80
应收款项融资	50,261,434.60			50,261,434.60
其他应收款	11,223,274.84			11,223,274.84
其他流动资产	140,308,027.78			140,308,027.78
金融资产合计	1,617,432,758.30			1,617,432,758.30
金融负债：				
短期借款	55,019,153.35			55,019,153.35
应付票据	56,395,092.81			56,395,092.81
应付账款	129,508,624.57			129,508,624.57
其他应付款	29,078,033.03			29,078,033.03
一年内到期的非流动 负债	45,227.02			45,227.02
其他流动负债（不含 递延收益）	55,676,620.28			55,676,620.28
应付债券		587,461,763.34		587,461,763.34

租赁负债	101,240.11		101,240.11
金融负债合计	325,823,991.17	587,461,763.34	913,285,754.51

上年年末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	上年年末余额			合 计
	一年以内	一年至五年	五年以上	
金融资产：				
货币资金	512,403,164.34			512,403,164.34
交易性金融资产	69,523,986.02			69,523,986.02
应收票据	112,796,407.10			112,796,407.10
应收账款	222,695,239.42			222,695,239.42
应收款项融资	68,484,439.20			68,484,439.20
其他应收款	11,808,380.77			11,808,380.77
其他流动资产	26,000,000.00			26,000,000.00
金融资产合计	1,023,711,616.85			1,023,711,616.85
金融负债：				
短期借款	50,044,305.56			50,044,305.56
应付票据	161,206,679.73			161,206,679.73
应付账款	89,185,457.69			89,185,457.69
其他应付款	32,682,674.31			32,682,674.31
一年内到期的非流动负债	43,261.39			43,261.39
其他流动负债（不含递延收益）	58,587,554.20			58,587,554.20
租赁负债	141,840.17			141,840.17
金融负债合计	391,891,773.05			391,891,773.05

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（3）市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。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费用，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，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

期末，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 12.50 万元。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

于 2023 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
美元			66,178,022.88	2,393,485.21
欧元			462,706.16	486,142.42

本公司持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 46.61%（2022 年 12 月 31 日：34.83%）。

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

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	3,705,241.04	571,452,328.76	90,605,407.20	665,762,977.00
(一) 交易性金融资产	3,705,241.04	571,452,328.76	40,343,972.60	615,501,542.40
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,705,241.04	571,452,328.76	40,343,972.60	615,501,542.40
(1) 债务工具投资				
(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			50,261,434.60	50,261,434.60
持续以公允价值计量的资产总额	3,705,241.04	571,452,328.76	90,605,407.20	665,762,977.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融				

负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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
南通利泰化工设备有限公司	钱淑娟之弟参股的公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

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：万元 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
南通利泰化工设备有限公司	采购辅助材料及委托加工服务	542.55	600.00	否	391.27

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

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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	697.47	623.67

(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	南通利泰化工设备有限公司	2,166.37	2,012,997.03

(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

数量单位：股 金额单位：万元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员			151,200	273.95	151,200	273.95		
生产人员			98,700	164.67	98,700	164.67		

销售人员			71,400	119.12	71,400	119.12		
研发人员	882,000	150.40	180,600	310.47	180,600	310.47	65,000	89.81
合计	882,000	150.40	501,900	868.21	501,900	868.21	65,000	89.81

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

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	1、第一类限制性股票公允价值为 24.76 元（经权益分派方案调整后为 17.27 元）；2、第二类限制性股票公允价值采用 Black-Scholes 模型确定。
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票市价、历史波动率、无风险利率、股息率
可行权权益工具数量的确定依据	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。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	29,652,475.77
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,819,148.14

其他说明

（1）2022 年限制性股票激励计划首次授予

根据公司 2022 年第一次临时股东大会的授权，公司第一届董事会第十八次会议决议，同意公司以 24.76 元/股的授予价格向 93 名激励对象分别授予第一类限制性股票 126 万股、第二类限制性股票 126 万股。第一类限制性股票的限售期分别为自限制性股票登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月，公司已于 2022 年 7 月 22 日完成本次授予限制性股票登记；第二类限制性股票自首次授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 48 个月。首次授予部分第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售股票数量 50.19 万股，解除限售股票上市流通日 2023 年 8 月 11 日；首次授予部分第二类限制性股票第一个归属期归属股票数量 50.19 万股归属股票上市流通时间 2023 年 9 月 20 日。

（2）2022 年限制性股票激励计划预留授予

根据公司 2022 年第一次临时股东大会的授权，公司第二届董事会第六次会议决议，同意公司以 17.27 元/股的授予价格向 2 名激励对象分别授予第一类限制性股票 44.1 万股、第二类限制性股票 44.1 万股。第一类限制性股票的限售期分别为自限制性股票登记完成之日起 12 个月、24 个月，公司已于 2023 年 7 月 19 日完成本次授予限制性股票登记；第二类限制性股票自首次授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 36 个月。

根据《企业会计准则—股份支付》的相关规定，本公司按照限制性股票的等待解锁期持有数量进行分期摊销，本期股份支付计入其他资本公积 17,892,674.96 元，因 2022 年股票激励计划第二个解除限售期业绩考核目标未完成，冲回上期确认的股份支付 4,073,526.82 元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
--------	--------------	--------------

管理人员	3,446,080.35	
生产人员	2,432,906.44	
销售人员	1,953,814.17	
研发人员	5,986,347.18	
合计	13,819,148.14	

其他说明

无

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

公司于2023年7月5日披露了《2022年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-036），以股权登记日公司总股本73,928,334股为基数，每股派发现金红利0.58元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.40股。鉴于2022年年度权益分派已实施完毕，根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2022年限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，对公司2022年限制性股票激励计划的授予价格和数量进行了相应的调整。

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资	公司于2024年1月26日召开了第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》。2024年3月4日，公司在湖南湘江新区投资人民币5,000万元设立全资子公司湖南通球新材料研究院有限公司。 子公司情况：注册资本5,000.00万元人民币，法定代表人孙建军，统一社会信用代码：		

	91430104MADCB3GJ7A, 注册地址: 湖南湘江新区麓谷街道谷苑路 166 号研发办公楼 101 二楼 A201。		
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、利润分配情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	46,774,155.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	46,774,155.60

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	165,567,841.69	170,809,457.82
1 年以内小计	165,567,841.69	170,809,457.82
1 至 2 年	54,754,741.98	30,484,129.30
2 至 3 年	7,880,954.21	8,572,349.80
3 年以上		
3 至 4 年	6,632,123.28	1,813,780.58
4 至 5 年	358,208.04	763,579.40
5 年以上	10,028,150.46	10,251,942.52
合计	245,222,019.66	222,695,239.42

(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	12,864,231.70	5.25	12,864,231.70	100.00	0	7,871,063.59	3.53	7,871,063.59	100.00	0
其中：										

按组合计提坏账准备	232,357,787.96	94.75	13,748,641.40	5.92	218,609,146.56	214,824,175.83	96.47	12,328,755.38	5.74	202,495,420.45
其中：										
应收国内客户	232,069,809.78	94.63	13,727,370.53	5.92	218,342,439.25	214,454,493.07	96.30	12,315,816.05	5.74	202,138,677.02
应收国外客户	287,978.18	0.12	21,270.87	7.39	266,707.31	369,682.76	0.17	12,939.33	3.50	356,743.43
合计	245,222,019.66	100.00	26,612,873.10	10.85	218,609,146.56	222,695,239.42	100.00	20,199,818.97	9.07	202,495,420.45

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
华阳集团（山西）树脂医用材料有限责任公司	5,138,533.00	5,138,533.00	100.00	预计无法收回
青海盐湖镁业有限公司	3,465,750.01	3,465,750.01	100.00	预计无法收回
昆明东磷贸易有限公司	1,216,414.30	1,216,414.30	100.00	预计无法收回
内蒙古乌海化工有限公司	1,095,427.92	1,095,427.92	100.00	预计无法收回
云南南磷集团电化有限公司	549,376.47	549,376.47	100.00	预计无法收回
宝塔石化集团财务有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
上海建安化工设计有限公司	301,000.00	301,000.00	100.00	预计无法收回
江西海汇龙洲锂业有限公司	214,500.00	214,500.00	100.00	预计无法收回
湖北三宁化工股份有限公司	157,830.00	157,830.00	100.00	预计无法收回
安阳市金阳新材料	155,000.00	155,000.00	100.00	预计无法收回

有限公司				
包头华美稀土高科有限公司	53,600.00	53,600.00	100.00	预计无法收回
安徽红太阳新材料有限公司	16,800.00	16,800.00	100.00	预计无法收回
合计	12,864,231.70	12,864,231.70	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收国内客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	163,961,581.66	2,854,060.72	1.74
1至2年	54,234,716.09	4,524,808.71	8.34
2至3年	7,049,446.28	1,852,037.74	26.27
3至4年	6,162,221.03	3,834,618.64	62.23
4至5年	358,208.04	358,208.04	100.00
5年以上	303,636.68	303,636.68	100.00
合计	232,069,809.78	13,727,370.53	5.92

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收国外客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	258,910.03	4,506.81	1.74
1至2年	2,457.89	205.06	8.34
3至4年	26,610.26	16,559.00	62.23
合计	287,978.18	21,270.87	7.39

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准	20,199,818.97	10,054,867.31	2,674,071.18	988,592.00		26,612,873.10

备						
合计	20,199,818.97	10,054,867.31	2,674,071.18	988,592.00		26,612,873.10

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	988,592.00

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
中国化学工程第十六建设有限公司第六分公司	5,741,400.00	3,815,700.00	9,557,100.00	3.15	166,359.36
包头海平面高分子工业有限公司	7,558,896.99	1,831,075.00	9,389,971.99	3.09	163,450.18
唐山三友硅业股份有限公司	5,919,566.71	2,287,345.00	8,206,911.71	2.70	142,856.78
中国成达工程有限公司	6,073,699.84	1,974,300.00	8,047,999.84	2.65	210,603.42
内蒙古亿利化学工业有限公司	7,019,028.27	17,150.00	7,036,178.27	2.32	286,182.71
合计	32,312,591.81	9,925,570.00	42,238,161.81	13.91	969,452.45

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		620,775.13
应收股利		
其他应收款	188,760,492.69	101,073,958.45
合计	188,760,492.69	101,694,733.58

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0	620,775.13
委托贷款		
债券投资		
合计	0	620,775.13

(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	183,473,614.59	80,163,348.28
1 年以内小计	183,473,614.59	80,163,348.28
1 至 2 年	1,906,162.84	17,454,352.28
2 至 3 年	184,643.00	3,968,807.42
3 年以上		
3 至 4 年	3,705,200.00	586.00
4 至 5 年	586.00	

5 年以上	900,000.00	900,000.00
合计	190,170,206.43	102,487,093.98

(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
往来款	179,075,931.59	91,324,383.34
保证金和押金	10,789,789.12	10,242,696.32
备用金和其他	304,485.72	920,014.32
合计	190,170,206.43	102,487,093.98

(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	513,135.53		900,000.00	1,413,135.53
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				
本期转回	3,421.79			3,421.79
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	509,713.74		900,000.00	1,409,713.74

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	
坏账准备	1,413,135.53		3,421.79			1,409,713.74

合计	1,413,135.53		3,421.79			1,409,713.74
----	--------------	--	----------	--	--	--------------

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
内蒙古星球新材料科技有限公司	179,075,931.59	94.17	往来款	1年以内	0
如皋市财政局	3,672,586.00	1.93	保证金	3-4年	183,629.30
青海盐湖镁业有限公司	860,000.00	0.45	保证金	5年以上	860,000.00
新疆晶晖新材料有限公司	800,000.00	0.42	保证金	1年以内	40,000.00
内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司	670,800.00	0.35	保证金	1年以内、1-2年	33,540.00
合计	185,079,317.59	97.32	/	/	1,117,169.30

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	432,801,462.29		432,801,462.29	330,301,462.29		330,301,462.29

对联营、合营企业投资					
合计	432,801,462.29		432,801,462.29	330,301,462.29	330,301,462.29

(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
内蒙古新材料公司	300,000,000.00	100,000,000.00		400,000,000.00		
内蒙古通球公司	30,301,462.29	2,500,000.00		32,801,462.29		
合计	330,301,462.29	102,500,000.00		432,801,462.29		

(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

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	758,315,613.15	461,601,407.66	647,069,328.38	387,873,931.51
其他业务	2,268,647.03	2,449,574.04	4,165,208.96	4,668,022.72
合计	760,584,260.18	464,050,981.70	651,234,537.34	392,541,954.23

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

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

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	-273,579.61	
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	7,134,065.36	
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	977,556.38	
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	16,968,837.48	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	310,800.00	
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	-988,592.00	
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	-594,430.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,528,670.53	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	20,005,987.07	

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	10.26	1.71	1.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.87	1.47	1.46

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：钱淑娟

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 24 日

修订信息

适用 不适用