

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 2024 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、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“五、风险因素”相关内容，请投资者予以关注。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 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

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、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。

九、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、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十一、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十二、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
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.....	8
第四节	公司治理.....	27
第五节	环境与社会责任.....	29
第六节	重要事项.....	31
第七节	股份变动及股东情况.....	52
第八节	优先股相关情况.....	57
第九节	债券相关情况.....	58
第十节	财务报告.....	60

备查文件目录	南通星球石墨股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议
	南通星球石墨股份有限公司第二届监事会第十五次会议决议
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	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

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
湖南新材料	指	湖南通球新材料研究院有限公司，系星球石墨全资子公司
北京普兰尼德	指	北京普兰尼德工程技术有限公司，系星球石墨控股子公司
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	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)
公司半年度报告备置地点	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、其他有关资料

适用 不适用

六、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	293,458,559.14	355,092,019.22	-17.36
归属于上市公司股东的净利润	61,806,591.53	73,958,831.18	-16.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,109,591.10	66,480,942.75	-23.12
经营活动产生的现金流量净额	20,811,798.31	-90,405,159.79	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,532,948,668.23	1,524,301,281.60	0.57
总资产	2,810,866,309.42	2,854,821,159.69	-1.54

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.55	1.00	-45.00
稀释每股收益(元/股)	0.54	0.98	-44.90
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.46	0.90	-48.89
加权平均净资产收益率(%)	3.97	5.31	减少1.34个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.28	4.77	减少1.49个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	8.08	6.60	增加1.48个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、报告期内，公司实现营业收入 29,345.86 万元，同比下降 17.36%，主要系国内氯碱、多晶硅、有机硅等下游基础化工市场需求疲软，叠加国内新领域及海外市场开拓未达预期，导致收入下降。

2、报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润为 6,180.66 万元，同比下降 16.43%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 5,110.96 万元，同比下降 23.12%。主要系收入下降及可转债按照实际利率计提利息费用增加等因素的共同影响。

3、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较去年变化幅度较大，主要系本期公司开具的银行承兑汇票到期承兑支付额及对外采购石墨材料较上年同期大幅减少所致。

4、报告期内，公司实施了 2023 年度权益分派，即以资本公积转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 4,157.72 万股，导致股份发生变动，使公司 2024 年半年度每股收益、每股净资产等被摊薄。

七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、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	金额	附注（如适用）
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	35,024.01	
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	80,000.00	
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	-846,871.88	
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	14,245,883.59	
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		
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	-529,850.90	
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	-412,130.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,875,054.23	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	10,697,000.43	

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

九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 公司所属行业及发展状况

1. 公司所属行业

公司主要致力于石墨材料的研发及深度应用，石墨制品、石墨设备及配套系统的研发、生产与制造。公司利用石墨材料耐腐蚀、导热、耐高温等优良性能，主要产品为高效节能专用设备，根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司主营业务所处行业属于“C35 专用设备制造业”；根据国家统计局颁布的《战略性新兴产业分类（2018 年）》分类，公司主营业务所处行业为“2、高端装备制造产业”。

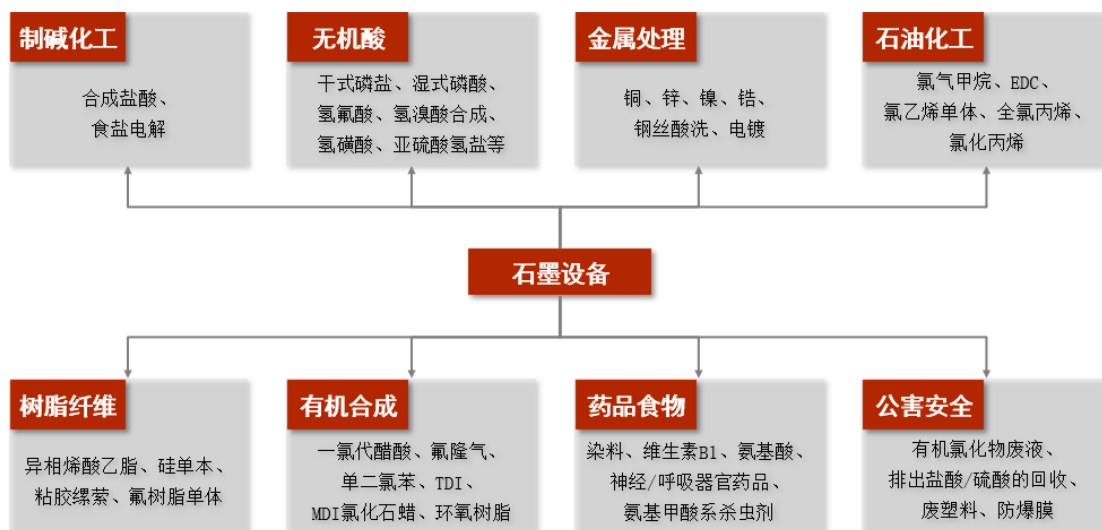
2. 公司所属行业发展概况

(1) 特种石墨作为炭素新材料，广泛应用于冶金、化工、光伏、锂电、电子等领域。终端产品广泛应用在冶金、化工、机械、电子、光伏、锂电、人造金刚石、新能源、航天航空、军事工业、核工程等行业。在冶金领域，主要用于金属行业熔炼和成型、烧结等环节；在化工领域，主要用于制作热交换器；在机械领域，主要作为润滑密封；在电子领域，主要用于电子元器件的高温处理等；在光伏领域，主要用于单晶硅生长炉用石墨热场与多晶硅铸锭炉用石墨热场中的石墨部件；在锂电领域，主要用于正极材料和负极材料的碳化烧结。



(2) 石墨设备是指以石墨材料为基本原材料制造的设备，鉴于石墨材料独特的化学稳定性等优势，石墨设备广泛地用于处理盐酸、硫酸、醋酸和磷酸等腐蚀性介质，对现代化工、化肥冶金等行业做出了巨大的贡献，是极为重要的化工设备。根据石墨设备用途的不同，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，其生产工艺较为复杂，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。石墨设备是在解决人造石墨制品的渗透性后，并因盐酸工业发展需要而问世，不透性石墨的种类主要包括浸渍石墨、压型石墨、浇注石墨及增强石墨。公司生产的石墨设备属于浸渍石墨，随着浸渍及压型技术的发展，不透性石墨在氯碱、制药、石油化工领域得到迅速的应用。

近几年国家出于环保、可持续发展的考量，加大扶持节能环保项目研发力度，氯碱等行业逐渐倾向于关注产品的质量、环保需求。特定的下游行业需求各有不同，公司以专业的定制化服务针对具体需求设计合成炉、石墨换热器、石墨塔器及其配套系统，从而吸引积累优质客户。石墨设备的下游应用领域如下：



3. 行业地位分析及其变化情况

2013年，公司被中国工业防腐蚀技术协会和中国化工企业管理协会授予“中国大型石墨设备研发生产基地”称号，公司的整体实力及行业地位获得认可。2018年，子公司内蒙古星球新材料科技有限公司成立，公司开始向上游原材料领域拓展，研发、制造和销售应用于化工产业的石墨材料，为提供更高质量的石墨设备打好基础。2019年，公司第一套分子筛干燥系统成功运行，合成炉相关技术及产品被国家工业和信息化部编入《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。

根据中国工业防腐蚀技术协会的说明，公司核心产品包括石墨合成炉、石墨换热器及石墨塔器等设备，其中合成炉有效的将氯气与氢气合成、冷却并回收余热等，节约能源、减少二氧化碳排放，具有新颖性，综合技术达到了国际先进水平，属于国家鼓励、支持和推动的关键设备，符合我国创新驱动发展战略及可持续发展战略，实现了合成炉的进口替代，对推动我国石墨化工设备的整体制造水平具有重大贡献。

(二) 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。



(1) 公司石墨材料主要产品如下：

类别	产品名称	产品用途及特点
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，特别适用于具有耐腐蚀性及耐高温的工况。

石墨材料产品展示：



(2) 公司石墨设备主要产品如下:

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。
	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的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 $\phi 4500\text{mm}$ 。
	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℃。

类别	产品名称	产品用途及特点
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。

石墨设备产品展示：

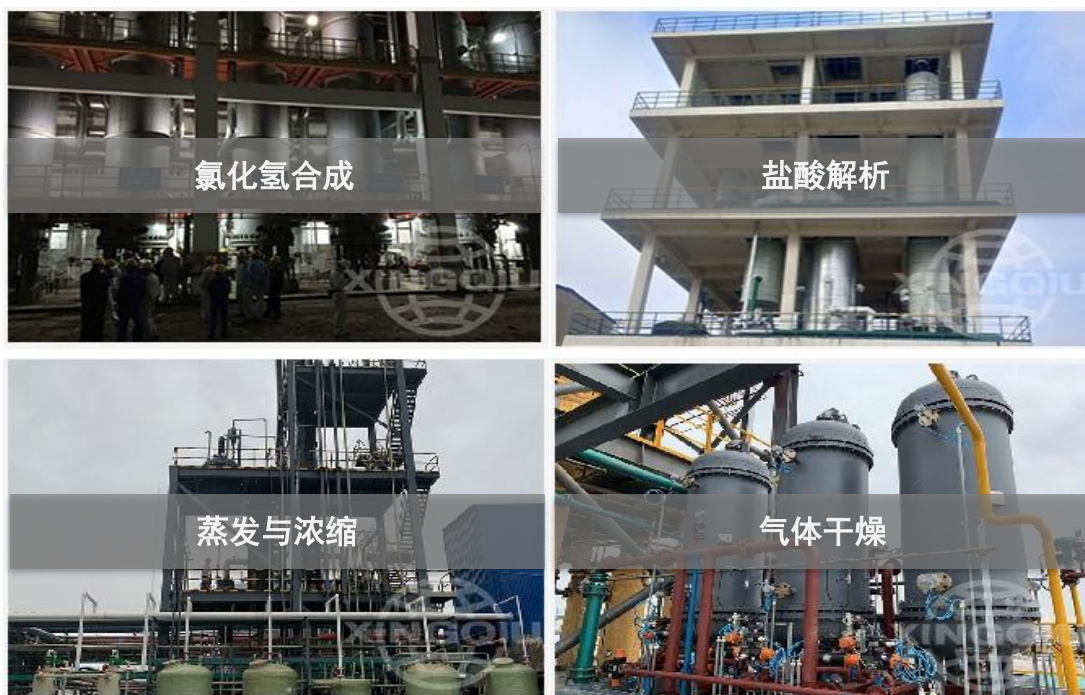


(3) 公司工艺解决方案主要产品如下：

产品名称	产品用途及特点
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。

产品名称	产品用途及特点
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、经济性及节能降耗角度来看，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<10ppm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<10ppm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。
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。

工艺解决方案产品展示：



（三）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。

二、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副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。

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术	分子筛干燥系统	自主研发	专利保护	已量产
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

报告期内，公司针对目前国内市场普遍采用的石墨换热块，传热性能低，强度差，耐腐蚀性能不强等缺点，自主研发了高纯超导热石墨换热块及密封结构。高纯超导热石墨换热块具有超高的导热性能，在原有基础上提升了约 27%，提高了设备的传热效率，缩减了设备的体积，提升了设备的耐腐蚀性能，减少了设备的占地面积；密封结构提高了设备的使用寿命及使用温度。

报告期内，公司加速研制了碳化硅余热汽化器，该设备用于处理工业生产中产生的高温废气，通过热量回收来产生蒸汽或其它热能。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。

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

认定主体	认定称号	认定年度	产品名称
南通星球石墨股份有限公司	单项冠军示范企业	2024 年	组合式副产蒸汽石墨氯化氢合成炉

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

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	5	6	160	74
实用新型专利	5	3	226	164
外观设计专利				
软件著作权			20	17
其他				
合计	10	9	406	255

3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	23,725,809.24	23,428,822.02	1.27
资本化研发投入			
研发投入合计	23,725,809.24	23,428,822.02	1.27
研发投入总额占营业收入比例（%）	8.08	6.60	增加1.48个百分点
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	高纯氯化氢生产装置的研发	500	228	228	中试	高纯氯化氢达到99.9999的要求	国内领先	电子、新能源、新材料等行业
2	90%余热回收蒸汽四合一盐酸合成炉的研发	800	391	391	中试	蒸汽产量达到：1t氯化氢产0.9t蒸汽	国内领先	化工防腐领域
3	盐酸净化过滤系统的研发	200	106	106	中试	达到电子级盐酸	国内领先	电子、新能源、新材料等行业
4	盐酸脱氯系	300	155	155	过程	全部去除盐酸	国内	化工防腐领域

	统的研究开发				开发	氯离子	领先	
5	高效防渗漏石墨搅拌釜的研发	200	110	110	推广	在 200° 温度及 0.8Mpa 工况下稳定运行	国内领先	化工防腐领域
6	耐 250° 改性树脂的研发	350	152	152	中试	浸渍树脂在 250° 高温工况下不出现爆裂分解	国内领先	化工防腐领域
7	石墨筒体自动一体化打孔装置的研发	150	100	100	中试	自动定位与夹持, 自动成型	国内领先	机械制造领域
8	新型碳-石墨复合材料的研发	500	284	284	中试	运用新型材料进行设备加工并成功投入中试	国内领先	化工防腐领域
9	碳化硅降膜吸收设备的研发	500	138	138	推广	碳化硅降膜吸收效率在原有基础上提升 20%	国内领先	化工防腐领域、精细化工、医药化工
10	石墨浸碳工艺技术的研发	220	108	108	中试	提高材料的机械强度与耐磨性	国内领先	应用于耐磨、颗粒冲刷等化工领域
11	碳化硅蒸发设备的研发	500	153	642	推广	提高设备的耐受温度至 200°	国内领先	化工防腐领域、精细化工、医药化工
12	高导电耐磨石墨材料的研发	320	59	373	试生产	研制出高导电耐磨密实材料	国内领先	化工行业、电气工业行业、新能源行业
13	石墨合成炉用高密度石墨材料的研发	220	111	111	过程开发	高密度、高强度和良好耐腐蚀性的石墨材料, 满足合成炉使用要求	国内领先	化工防腐领域
14	石墨换热器用高热导石墨材料的研发	210	102	102	过程开发	高热导石墨材料进一步提升石墨换热器性能	国内领先	化工防腐领域
15	石墨解析塔用高强度石墨材料的研发	180	95	94	过程开发	提高石墨解析塔的整体性能和使用寿命, 降低设备维护成本	国内领先	化工防腐领域
16	石墨化炉用高寿命导电材料的研发	160	81	81	过程开发	高导电、耐热、寿命长石墨材料, 满足石墨化炉使用要求	国内领先	化工行业、新能源行业
合计	/	5,310	2373	3175	/	/	/	/

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	96	76
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	15.41	11.89
研发人员薪酬合计	842.05	680.15
研发人员平均薪酬	8.77	8.95

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
硕士研究生	3	3.13
本科	45	46.88
专科	31	32.29
高中及以下	17	17.70
合计	96	100.00

年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下(不含30岁)	15	15.63
30-40岁(含30岁,不含40岁)	46	47.92
40-50岁(含40岁,不含50岁)	16	16.67
50-60岁(含50岁,不含60岁)	12	12.50
60岁及以上	7	7.28
合计	96	100.00

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. 高端研发驱动先进技术储备

公司积极挖掘石墨材料应用潜力,拥有浸渍剂改进、氯化氢合成与余热利用一体化及氯气和氢气高效混合反应技术等多项核心技术,助力下游实现减污降碳协同,助力我国双碳目标的发展。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2024年6月30日,公司共取得专利238件,其中发明专利74件,公司主导、参与制定的各项标准共26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5项。

2. 材料、设备、系统、服务“四位一体”的特有业务定位

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,凭借在生产能力、研发能力、市场能力等方面的独特优势,公司持续保持领先的行业地位。公司目前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，形成以材料、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，“四位一体”的业务定位为公司的综合服务能力和品牌价值带来了积极的影响。

3. 产业链延伸带来多行业市场应用及成长空间

公司作为石墨设备制造商，石墨原材料是公司主要采购项目。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。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。

4. 重视人才团队建设保障公司技术积累与沉淀

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，使得公司具备自主研发、设计能力，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。

5. 精益运营构筑品牌护城河

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制设备制造商的品牌形象。

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。同时公司重视售后服务体系，在新疆、内蒙古等多地区设有专业售后服务点，以提高业务效率、客户满意度和现场售后保障，助力产品市场竞争力持续升级。公司的节能诊断、能量系统优化等服务，已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）”。

(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、经营情况的讨论与分析

公司致力于为客户提供系统化的传质、传热、防腐设备及工艺解决方案，旨在满足客户多样性需求，实现集约成本和节能减排的双重目标。报告期内公司重点开展工作如下：

1、横向拓展，铸就产品应用新曲线

2024 年上半年，公司在已有客户资源与销售网络的基础上，挖掘国内市场潜力，推进产品进入新领域，逐步提升在新行业的市场占有率。公司充分利用技术创新、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及潜在客户对公司的认知度，积极延伸拓展各类应用场景下的新市场新领域。报告期内，公司开拓了下游新领域稀土行业，与中国五环工程有限公司就中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司冶炼分公司与华美公司原厂址及附近接壤区域绿色冶炼升级改造项目之环保项目工艺系统成套设备采购项目混酸精馏成套设备供货签订了合同。随着未来下游市场扩张，稀土材料需求上升，将进一步夯实公司在稀土领域的增长潜力。

2、把握机遇，加大海外扩张步伐

为适应形势变化，公司瞄准国际需求，把握新的战略机遇，不断加大国际市场开拓力度，并通过“走出去”寻求更多发展机会。报告期内，公司参加 2024 年德国阿赫玛大展（全球最大的化工、生物制药和环保技术行业的贸易展览会之一），展示公司新一代的石墨化工产品及其工艺系统，赢得高度认可，期间公司亦与来自不同国家和地区的参展商和观众进行深入交流，共同分享创新经验、探讨合作机会。2024 年 4 月，公司设立了北京普兰尼德工程技术有限公司，通过引进具有海外项目资源与经营管理经验的团队，进一步加快公司产品出海速度。

3、创新驱动，高标准打造核心技术竞争力

公司自设立以来一直坚持将技术创新作为提升企业核心竞争力的重要举措，始终围绕客户需求、行业技术发展趋势作为公司的研发方向，加快产品迭代更新速度，改进产品性能，扩大产品应用领域。在自主创新的基础上，注重与科研院所、高等院校等外部机构的合作，坚持产学研一体化的创新研发机制，为持续发展提供有力保障。2024年半年度研发费用2,372.58万元，占营业收入的8.08%。报告期内新增专利9项，其中发明专利6项，截至报告期末，累计获授权专利238项，其中发明专利74项；报告期新增参与制定的团体标准1项，公司累计主导、参与制定的各项标准共26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5项。

依托于优秀的技术研发团队，公司持续加强对石墨材料的工艺优化和迭代升级。报告期内，公司自主研发了高纯超导热石墨换热块及密封结构，在原有基础上提升了约27%的导热性能，提高了设备的传热效率、耐腐蚀性能，缩减了设备的体积及占地面积，并通过密封结构优化提高了设备的使用寿命及使用温度。报告期内，公司余热回收技术持续突破，公司加速研制了碳化硅余热汽化器，该设备用于处理工业生产中产生的高温废气，通过热量回收来产生蒸汽或其它热能。

公司将不断发掘石墨潜力，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。

4、分红+回购，重视投资者回报及反馈建议

公司高度重视投资者回报，统筹考虑公司发展所处阶段、未来盈利情况、现金流状况以及股东诉求等因素，与股东共享发展成果，提升公司中长期投资价值。

报告期内，公司实施了2023年度权益分派，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，向全体股东每10股派发现金红利4.50元（含税），同时以资本公积转增股本的方式向全体股东每10股转增4股，合计派发现金红利4,677.43万元，合计转增4,157.72万股。

同时，公司高度认同“以人为本”的理念，积极响应政策，实施股份回购计划，通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份500,000股，共支付人民币1,219.63万元（不含交易费用）。公司亦在努力做好经营主业、提升内生价值的同时，通过多种渠道开展投资者关系管理，倾听投资者的声音，回应投资者的关切，向市场不断传递企业提升内生价值的积极信号。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

五、风险因素

适用 不适用

（一）核心竞争力风险

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，下游行业发展对石墨设备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，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任职多年，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。

（二）经营风险

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、毛利率无法长期维持较高水平的风险

未来，公司所处的行业可能会受到宏观经济环境变化、行业政策变化、原辅材料价格上涨、用工成本上升等不利因素影响，可能导致公司主营业务毛利率水平下降。

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，存在固定资产投入大、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。

6、海外市场开拓及项目实施风险

近年来，公司一直积极开拓海外市场，与国内业务相比，拓展海外市场面临一系列风险，包括当地政治局势是否稳定、经济景气度、法律法规和管制措施、文化背景差异、客户的信用风险、较长的销售周期、公司在海外业务的经营管理等，从而使得公司海外市场开拓及项目实施存在不及预期的风险。

（三）财务风险

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23,224.40万元。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15,654.04万元，占存货余额的比例为28.71%。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；公司正在办理2024年-2026年的高新技术企业认定，2024年1-6月企业所得税暂按15%税率计缴；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。

（四）行业风险

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。

（五）宏观环境风险

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。

六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 29,345.86 万元，同比下降 17.36%，归属于上市公司股东的净利润为 6,180.66 万元，同比下降 16.43%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 5,110.96 万元，同比下降 23.12%。

（一）主营业务分析

1 财务报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	293,458,559.14	355,092,019.22	-17.36
营业成本	173,046,346.90	222,456,598.37	-22.21
销售费用	8,189,036.62	11,996,914.89	-31.74
管理费用	19,504,114.66	18,542,266.35	5.19
财务费用	9,462,591.80	-30,332.84	不适用
研发费用	23,725,809.24	23,428,822.02	1.27
经营活动产生的现金流量净额	20,811,798.31	-90,405,159.79	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-246,099,303.14	-313,750.83	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-106,718,476.56	-2,213,566.66	不适用

营业收入变动原因说明：主要系国内氯碱化工、多晶硅、有机硅、磷化工等下游市场需求疲软，叠加国内新领域及海外市场开拓未达预期，导致收入下降。

营业成本变动原因说明：主要系本期营业收入减少所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期股份支付及业务招待费减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期子公司内蒙古新材料的全面投产，管理员工资增加所致。

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。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发中的技术服务费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司开具的银行承兑汇票到期承兑支付额及对外采购石墨材料较上年同期大幅减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期用闲置资金购买理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还银行借款、实施 2023 年度权益分派及股份回购所致。

2 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

(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(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	231,581,118.51	8.24	498,572,912.74	17.46	-53.55	主要系本期购买的低风险理财产品增加所致。
交易性金融资产	899,338,725.32	32.00	615,501,542.40	21.56	46.11	
应收票据	73,840,481.38	2.63	52,915,153.14	1.85	39.55	主要系本期留存的信用等级较低的应收票据增加所致。
预付款项	13,632,102.41	0.48	20,683,177.28	0.72	-34.09	主要系本期预付材料款减少所致。
其他应收款	15,959,347.44	0.57	9,807,111.10	0.34	62.73	主要系本期支付的保证金增加所致。
其他流动资产	64,862,304.19	2.31	218,858,087.72	7.67	-70.36	主要系本期购买资金受限的理财产品减少所致。
投资性房地产	11,759,865.81	0.42	6,231,607.59	0.22	88.71	主要系本期用于赚取租金的房地产增加所致。
使用权资产	680,799.14	0.02	319,478.94	0.01	113.10	主要系本期租入使用权资产所致。
短期借款			55,019,153.35	1.93	-100.00	主要系本期偿还银行借款所致。
应付职工薪酬	9,985,557.42	0.36	18,250,483.49	0.64	-45.29	主要系上年末计提的奖金本期发放所致。
应交税费	21,314,653.81	0.76	32,490,441.55	1.14	-34.40	主要系本期末应交增值税、企业所得税减少所

						致。
租赁负债	437,647.59	0.02	101,240.11	0.00	332.29	主要系本期末租入使用权资产增加所致。
递延所得税负债	3,481,293.96	0.12	5,518,712.65	0.19	-36.92	主要系本期末可转换公司债券计提利息导致的递延所得税负债减少所致。

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	4,625,900.00	银行承兑汇票保证金及涉诉财产保全冻结资金

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 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
750	10,150	-92.61%

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

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

(五) 重大资产和股权出售适用 不适用**(六) 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	62,886.75	37,047.16	245.72
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	2,075.46	2,026.11	-116.95

(七) 公司控制的结构化主体情况适用 不适用**七、其他披露事项**适用 不适用

第四节 公司治理

一、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 年年度股东大会	2024 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2024 年 5 月 17 日	审议通过： 1、《关于〈2023 年年度报告〉及其摘要的议案》 2、《关于〈2023 年度董事会工作报告〉的议案》 3、《关于〈2023 年度独立董事述职报告〉的议案》 4、《关于〈2023 年度监事会工作报告〉的议案》 5、《关于〈2023 年度财务决算报告〉的议案》 6、《关于〈2023 年度利润分配预案〉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、《关于续聘会计师事务所的议案》 9、《关于董事 2024 年度薪酬的议案》 10、《关于监事 2024 年度薪酬的议案》 11、《关于变更注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记及修订并增加部分管理制度的议案》
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 5 月 29 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2024 年 5 月 30 日	审议通过： 1、《关于部分募投项目变更实施方式及调整内部投资结构的议案》

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。

二、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

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员认定情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数（元）（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权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

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

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

第五节 环境与社会责任

一、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）	53.20

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

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，公司主营业务不属于国家规定的重污染行业，其生产经营活动不涉及环境污染情形，不涉及相关的环境污染物及处理设施。

公司无工业废水，生活污水通过委托有资质的公司进行处理；公司主要废气为苯酚及非甲烷总烃、颗粒物，所有废气均通过环保设备处理后进行排放。报告期内，公司所有的环保设备均正常运行。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 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。公司根据生产经营的实际情况配备环保设施，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）得到有效控制，满足排放要求；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。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研	扩大新型高效节能电机的使用范围；高耗能设备错峰、避峰用电；安装太阳能光伏节能减排；通过加装

发生产助于减碳的新产品等)

变频器、节电器等设备降低能耗等。

具体说明

适用 不适用

二、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

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	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

		(非独立 董事)、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	详见注解 14	2020 年 5 月 29 日	否	长期	是	不适用	不适用

		亲属							
	其他	公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员	详见注解15	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	是	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	是	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	否	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 个工作日内，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 个工作日内，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 个工作日内，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、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、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、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

九、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、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	274.56	15.47	银行承兑汇票

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

公司与印度 Adani 集团下的全资子公司 Mundra 签订的产品销售合同,合同标的物为 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,合同总金额 44,334,166 美元(约合人民币 29,990.73 万元)。截至本报告披露日,公司已收到相应的预付款 1,336.77 万美元。公司将于 2025 年交付产品,实际履约进度将会受对方项目施工进度等因素的影响。

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行人股票	2021年3月19日	61,132.37	55,112.07	37,119.31	17,992.76	37,338.55	17,992.76	67.75	100	7,950.21	14.43	
发行可转换债	2023年8月4日	62,000.00	61,299.91	61,299.91		9,299.91		15.17				

券												
合计	/	123,132.37	116,411.98	98,419.22	17,992.76	46,638.46	17,992.76	/	/	7,950.21	/	

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	项目已实现的效益或研发成果	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

首次公开发行股票	石墨设备扩产项目	生产建设	是	否	27,010.00	5,257.45	19,345.79	71.62	2025年6月	否	是		不适用	不适用	否	不适用
首次公开发行股票	研发中心项目	研发	是	否	10,109.31				2026年9月	否	是		不适用	不适用	否	不适用
首次公开发行股票	超募资金补充流动资金	补流还贷	是	否	17,992.76	2,692.76	17,992.76	100	不适用							
发行可转换债券	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	是	否	32,500.00				2026年8月	否	否	详见注1	不适用	不适用	否	不适用

发行可转换债券	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	是	否	19,500.00				2026年8月	否	否	详见注2	不适用	不适用	否	不适用
发行可转换债券	补充流动资金	补流还贷	是	否	9,299.91		9,299.91	100	不适用							
合计	/	/	/	/	116,411.98	7,950.21	46,638.46	/	/	/	/	/	/	/	/	

注 1：高性能石墨列管式换热器及石墨管道产业化项目

受宏观经济环境、技术路径改进以及下游市场需求等多方面因素的影响，公司基于谨慎性原则尚未投入募集资金，后续公司将根据技术改进及下游需求增长恢复的情况，持续推动项目建设进度，实现项目落地，预计于 2024 年四季度开工建设。在此期间公司积极开拓客户、持续改进产品技术，为募投项目后续产业化实施做好了充足的准备工作，具体如下：

（1）公司根据下游应用场景需要及产品性能提升需求，持续进行技术研发，改进技术指标、优化工艺流程。公司从浸渍树脂的选用、石墨换热管在温差 140 度以上壁厚的设计、高强度高导热性能石墨材料的选用、设备性能的测试与检验等方面展开，不断研发提升列管式换热器核心部件石墨换热管在耐高温、高压及高导热方面的性能。同时，公司开发研究出磷酸精制专用管式浓缩发生器，已完成样品试制及用户试用，并根据用户试用情况反馈对样机进行改进后进入推广阶段。

（2）自该项目立项以来，公司积极开拓客户，通过产品推广会、客户现场参观、专家交流培训等方式普及石墨列管式换热器及石墨管道的产品优势，目前高性能石墨列管式换热器在南通生产基地开展小批量试制。

注 2：锂电池负极材料用石墨匣钵及箱体智能制造项目

受宏观经济因素以及新能源下游市场环境的变化，综合下游负极材料石墨化工艺的调整及新材料匣钵的发展，公司基于谨慎性原则，主动放缓了该项目的实施节奏。为保证该项目的实施质量和募集资金的使用效果，公司将根据未来下游市场变化及技术发展路径情况对该项目进行适时合理的安排。

2、超募资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

用途	性质	拟投入超募资金总额 (1)	截至报告期末累计投入超募资 金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2) / (1)	备注
超募资金补充流动资金	补流还贷	17,992.76	17,992.76	100.00	
合计	/	17,992.76	17,992.76	/	/

(三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

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
2024年2月8日	30,000	2024年2月8日	2025年2月7日	20,500	否
2023年8月18日	50,000	2023年8月18日	2024年8月17日	50,000	否

其他说明

无

4、其他

适用 不适用**十三、 其他重大事项的说明**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	69,932,100	66.96			+644,840	-68,320,000	-67,675,160	2,256,940	1.55
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	69,932,100	66.96			+644,840	-68,320,000	-67,675,160	2,256,940	1.55
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	69,932,100	66.96			+644,840	-68,320,000	-67,675,160	2,256,940	1.55
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	34,510,468	33.04			+40,932,332	+68,320,363	+109,252,695	143,763,163	98.45
1、人民币普通股	34,510,468	33.04			+40,932,332	+68,320,363	+109,252,695	143,763,163	98.45
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	104,442,568	100.00			+41,577,172	+363	+41,577,535	146,020,103	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、首次公开发行限售股上市流通情况

2024年3月25日，公司首次公开发行部分限售股上市流通，共计68,320,000股。具体内容详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《首次公开发行部分限售股上市流通公告》(公告编号2024-019)。

2、“星球转债”转股情况

公司向不特定对象发行的可转换公司债券“星球转债”于2024年2月5日开始转股，自2024年2月5日至2024年6月30日期间，“星球转债”累计有人民币1.20万元转换为公司股票，转股数量为363股，公司股份总数由104,442,568股变更为104,442,931股。具

体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于可转债转股结果暨股份变动的公告》（公告编号 2024-053）。

3、公司实施 2023 年度权益分派情况

2024 年 5 月 16 日，公司召开了 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，以实施权益分派股权登记日（2024 年 6 月 6 日）登记的总股本（104,442,931 股）扣减公司回购专用证券账户中的股份（500,000 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.50 元（含税），同时以资本公积转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 4 股，合计派发现金红利 46,774,318.95 元（含税），合计转增 41,577,172 股，转增后公司总股本增加至 146,020,103 股。具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023 年年度权益分派实施公告》（公告编号 2024-050）。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

报告期内，公司实施了 2023 年度权益分派，即以资本公积转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 4,157.72 万股，导致股份发生变动，使公司 2024 年半年度每股收益、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	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张艺	55,440,000	55,440,000			首次公开发行限售	2024-3-24
钱淑娟	12,880,000	12,880,000			首次公开发行限售	2024-3-24
2022 年股权激励首次授予对象第二个限售期股份	501,900		200,760	702,660	股权激励	注
2022 年股权激励首次授予对象第三个限售期股份	669,200		267,680	936,880	股权激励	2025-7-18
2022 年股权激励预留授予对象第一个限售期股	220,500		88,200	308,700	股权激励	注

份						
2022 年股权激励预留授予对象第二个限售期股份	220,500		88,200	308,700	股权激励	2025-7-18
合计	69,932,100	68,320,000	644,840	2,256,940	/	/

注：根据《2022 年限制性股票激励计划（草案）》及《2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，首次授予部分第二个限售期及预留授予部分第一个限售期的公司层面业绩考核目标未达成，解除限售条件未成就。首次及预留授予激励对象对应考核年度（即 2023 年度）当期已获授但尚未解除限售的第一类限制性股票数量 1,011,360 股全部回购注销。其中，首次授予部分激励对象 90 名，回购注销的第一类限制性股票数量为 702,660 股；预留授予部分激励对象 2 名，回购注销的第一类限制性股票数量为 308,700 股。具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于调整 2022 年限制性股票激励计划回购价格和数量并回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号 2024-055）。截至报告披露日，公司正在办理相关回购注销事宜。

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数（户）	4,237
截至报告期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（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、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

深圳市普赞普基金管理有限公司—普赞普东方价值一号私募证券投资基金通过证券公司客户信用交易担保证券账户持股数量为 1,337,973 股。

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	包含 转融 通借 出股 份的 限售 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	22,176,000	77,616,000	53.15			无		境内自 然人
钱淑娟	5,152,000	18,032,000	12.35			无		境内自 然人

夏斌	1,120,000	3,920,000	2.68			无	境内自然人
南通北斗星管理咨询中心（有限合伙）	1,020,180	3,288,880	2.25			无	境内非国有法人
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	-29,381	2,661,961	1.82			无	其他
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	270,339	1,610,016	1.10			无	其他
深圳市普赞普基金管理有限公司一普赞普东方价值一号私募证券投资基金	1,337,973	1,337,973	0.92			无	其他
孙建军	336,000	1,176,000	0.81			无	境内自然人
杨志城	336,000	1,176,000	0.81			无	境内自然人
朱莉	308,000	1,078,000	0.74			无	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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		
张艺			77,616,000	人民币普通股	77,616,000		
钱淑娟			18,032,000	人民币普通股	18,032,000		
夏斌			3,920,000	人民币普通股	3,920,000		
南通北斗星管理咨询中心（有限合伙）			3,288,880	人民币普通股	3,288,880		
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			2,661,961	人民币普通股	2,661,961		
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			1,610,016	人民币普通股	1,610,016		
深圳市普赞普基金管理有限公司一普赞普东方价值一号私募证券投资基金			1,337,973	人民币普通股	1,337,973		
孙建军			1,176,000	人民币普通股	1,176,000		
杨志城			1,176,000	人民币普通股	1,176,000		
朱莉			1,078,000	人民币普通股	1,078,000		
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			张艺、钱淑娟系母女关系				
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			不适用				

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

单位:股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
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)	2,268,700	2.17	80,500	0.08	3,288,880	2.25	0.00	0.00

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

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

持股 5%以上存托凭证持有人、前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
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

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

(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情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因

钱淑娟	董事、董事长	12,880,000	18,032,000	5,152,000	权益分派
张艺	董事、副董事长	55,440,000	77,616,000	22,176,000	权益分派
夏斌	董事、内蒙古新材料总经理	2,800,000	3,920,000	1,120,000	权益分派
孙建军	董事、总经理	840,000	1,176,000	336,000	权益分派
杨志城	董事、副总经理、董事会秘书	840,000	1,176,000	336,000	权益分派
朱莉	董事、财务总监	770,000	1,078,000	308,000	权益分派

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

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、公司债券（含企业债券）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

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”。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	星球转债	
期末转债持有人数（人）	6,211	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
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	275,794,000	44.48
中信银行股份有限公司—建信双息红利债券型证券投资基金	31,425,000	5.07
中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	29,282,000	4.72
中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	18,773,000	3.03
兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	14,366,000	2.32
中国农业银行股份有限公司—申万菱信安泰丰利债券型证券投资基金	14,200,000	2.29
嘉实新机遇固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	14,000,000	2.26
中国工商银行股份有限公司—建信稳定增利债券型证券投资基金	11,342,000	1.83
招商银行股份有限公司—华安可转换债券债券型证券投资基金	9,987,000	1.61
平安稳健配置3号固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	9,181,000	1.48

(三) 报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
星球转债	620,000,000	-12,000			619,988,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	星球转债
报告期转股额(元)	12,000
报告期转股数(股)	363
累计转股数(股)	363
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.0003
尚未转股额(元)	619,988,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.9981

(五) 转股价格历次调整情况

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
2024年6月7日	23.31	2024年6月3日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023年年度权益分派实施完毕
截至本报告期末最新转股价格			23.31	

(六) 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

不适用。

(七) 转债其他情况说明

不适用。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 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	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	231,581,118.51	498,572,912.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	899,338,725.32	615,501,542.40
衍生金融资产			
应收票据	七、4	73,840,481.38	52,915,153.14
应收账款	七、5	232,244,039.72	221,977,856.04
应收款项融资	七、7	39,788,258.58	50,261,434.60
预付款项	七、8	13,632,102.41	20,683,177.28
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	15,959,347.44	9,807,111.10
其中：应收利息		411,942.47	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	545,200,641.45	489,912,992.86
其中：数据资源			
合同资产	七、6	42,679,358.12	44,637,422.68
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	64,862,304.19	218,858,087.72
流动资产合计		2,159,126,377.12	2,223,127,690.56
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	11,759,865.81	6,231,607.59
固定资产	七、21	525,335,264.52	520,317,627.96

在建工程	七、22	2,632,065.12	2,605,565.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	680,799.14	319,478.94
无形资产	七、26	50,328,477.43	38,941,273.33
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	8,860,926.99	7,269,006.33
其他非流动资产	七、30	52,142,533.29	56,008,909.85
非流动资产合计		651,739,932.30	631,693,469.13
资产总计		2,810,866,309.42	2,854,821,159.69
流动负债：			
短期借款	七、32		55,019,153.35
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	65,626,442.75	56,395,092.81
应付账款	七、36	104,276,560.81	129,508,624.57
预收款项			
合同负债	七、38	345,669,742.87	322,832,809.93
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	9,985,557.42	18,250,483.49
应交税费	七、40	21,314,653.81	32,490,441.55
其他应付款	七、41	29,807,936.17	29,078,033.03
其中：应付利息		1,136,644.67	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	46,241.93	45,227.02
其他流动负债	七、44	89,897,245.75	89,348,296.24
流动负债合计		666,624,381.51	732,968,161.99
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、46	599,481,336.35	587,461,763.34
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	437,647.59	101,240.11
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	七、51	4,905,000.00	4,470,000.00
递延所得税负债	七、29	3,481,293.96	5,518,712.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		608,305,277.90	597,551,716.10
负债合计		1,274,929,659.41	1,330,519,878.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	146,020,103.00	104,442,568.00
其他权益工具	七、54	30,933,889.49	30,934,593.88
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	830,577,562.69	866,765,378.37
减：库存股	七、56	40,527,828.71	28,327,810.00
其他综合收益			
专项储备	七、58	795,413.23	369,295.40
盈余公积	七、59	52,221,284.00	52,221,284.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	512,928,244.53	497,895,971.95
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,532,948,668.23	1,524,301,281.60
少数股东权益		2,987,981.78	
所有者权益（或股东权益）合计		1,535,936,650.01	1,524,301,281.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,810,866,309.42	2,854,821,159.69

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

2024年6月30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	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		220,686,397.37	497,503,322.35
交易性金融资产		899,338,725.32	615,501,542.40
衍生金融资产			
应收票据		71,840,481.38	52,915,153.14
应收账款	十九、1	222,955,611.44	218,609,146.56
应收款项融资		39,788,258.58	50,261,434.60
预付款项		28,643,102.66	14,837,928.05
其他应收款	十九、2	194,846,703.03	188,760,492.69
其中：应收利息		411,942.47	
应收股利			
存货		375,328,218.93	338,459,868.10
其中：数据资源			
合同资产		42,679,358.12	44,637,422.68
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		45,126,765.80	198,353,105.92
流动资产合计		2,141,233,622.63	2,219,839,416.49
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	440,301,462.29	432,801,462.29
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		11,759,865.81	6,231,607.59
固定资产		140,928,958.19	122,018,183.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		139,936.00	166,174.00
无形资产		39,029,811.65	27,509,756.05
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,199,468.22	7,269,006.33
其他非流动资产		14,295,093.16	15,653,202.03
非流动资产合计		654,654,595.32	611,649,391.80
资产总计		2,795,888,217.95	2,831,488,808.29
流动负债：			
短期借款			55,019,153.35
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		65,626,442.75	56,395,092.81
应付账款		53,163,320.98	68,621,933.70
预收款项			
合同负债		345,669,742.87	322,805,117.36
应付职工薪酬		8,736,708.12	17,168,405.08
应交税费		21,275,766.02	32,340,122.58
其他应付款		29,745,853.82	29,074,313.03
其中：应付利息		1,136,644.67	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		86,997,245.75	86,444,696.21
流动负债合计		611,215,080.31	667,868,834.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		599,481,336.35	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		2,405,000.00	2,470,000.00
递延所得税负债		3,481,293.96	5,518,712.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		605,367,630.31	595,450,475.99
负债合计		1,216,582,710.62	1,263,319,310.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		146,020,103.00	104,442,568.00
其他权益工具		30,933,889.49	30,934,593.88
其中：优先股			
永续债			
资本公积		871,728,578.71	907,916,394.39
减：库存股		40,527,828.71	28,327,810.00
其他综合收益			
专项储备		701,958.62	275,840.79
盈余公积		52,221,284.00	52,221,284.00
未分配利润		518,227,522.22	500,706,627.12
所有者权益（或股东权益）合计		1,579,305,507.33	1,568,169,498.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,795,888,217.95	2,831,488,808.29

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

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		293,458,559.14	355,092,019.22
其中：营业收入	七、61	293,458,559.14	355,092,019.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		236,488,630.16	279,807,674.09
其中：营业成本	七、61	173,046,346.90	222,456,598.37
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	2,560,730.94	3,413,405.30

销售费用	七、63	8,189,036.62	11,996,914.89
管理费用	七、64	19,504,114.66	18,542,266.35
研发费用	七、65	23,725,809.24	23,428,822.02
财务费用	七、66	9,462,591.80	-30,332.84
其中：利息费用		12,005,037.48	627,914.32
利息收入		2,542,445.68	658,247.16
加：其他收益	七、67	1,519,626.84	1,858,280.02
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	13,670,017.99	5,833,743.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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	-846,871.88	587,503.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,324,928.61	313,152.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、73	180,594.99	-395,141.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	35,024.01	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		70,203,392.32	83,481,881.89
加：营业外收入	七、74		774,292.45
减：营业外支出	七、75	412,130.16	200,030.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		69,791,262.16	84,056,143.93
减：所得税费用	七、76	7,996,688.85	10,097,312.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,794,573.31	73,958,831.18
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		61,794,573.31	73,958,831.18
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）		61,806,591.53	73,958,831.18
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-12,018.22	
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		61,794,573.31	73,958,831.18
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		61,806,591.53	73,958,831.18
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-12,018.22	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.55	1.00
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.54	0.98

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九、4	277,805,885.19	350,945,810.46
减：营业成本	十九、4	165,948,366.90	219,618,325.16
税金及附加		1,477,787.29	2,736,986.95
销售费用		8,145,587.63	11,985,181.81
管理费用		13,915,799.73	15,596,701.03
研发费用		18,832,271.16	22,518,152.49
财务费用		9,458,840.94	-37,827.79
其中：利息费用		11,998,883.46	616,144.18
利息收入		2,540,042.52	653,971.97
加：其他收益		1,519,626.84	1,858,280.02
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	13,670,017.99	5,833,743.26

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-846,871.88	587,503.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,220,131.66	313,152.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		180,594.99	-395,141.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		35,024.01	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		73,365,491.83	86,725,827.57
加：营业外收入			774,292.45
减：营业外支出		412,130.16	200,030.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		72,953,361.67	87,300,089.61
减：所得税费用		8,658,147.62	10,097,312.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		64,295,214.05	77,202,776.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		64,295,214.05	77,202,776.86
（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		64,295,214.05	77,202,776.86

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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		259,897,978.84	291,407,391.57
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		108,548.95	56,278.12
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	21,657,910.60	7,351,225.15
经营活动现金流入小计		281,664,438.39	298,814,894.84
购买商品、接受劳务支付的现金		142,740,430.43	281,704,776.90
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		49,425,995.40	44,459,044.34
支付的各项税费		31,383,104.37	41,129,565.64
支付其他与经营活动有关的	七、78（1）	37,303,109.88	21,926,667.75

现金			
经营活动现金流出小计		260,852,640.08	389,220,054.63
经营活动产生的现金流量净额		20,811,798.31	-90,405,159.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,782,010,000.00	818,170,000.00
取得投资收益收到的现金		14,869,856.57	6,110,343.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,796,879,856.57	824,280,343.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,969,159.71	12,424,094.09
投资支付的现金		1,989,010,000.00	812,170,000.00
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		2,042,979,159.71	824,594,094.09
投资活动产生的现金流量净额		-246,099,303.14	-313,750.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		23,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,118,457.85	604,166.66
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）	12,600,018.71	1,609,400.00
筹资活动现金流出小计		129,718,476.56	52,213,566.66
筹资活动产生的现金流量净额		-106,718,476.56	-2,213,566.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,054,587.16	173,567.45
五、现金及现金等价物净增加额		-330,951,394.23	-92,758,909.83
加：期初现金及现金等价物余额		495,906,612.74	476,954,687.34
六、期末现金及现金等价物余额		164,955,218.51	384,195,777.51

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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		257,551,135.59	277,723,516.17
收到的税费返还		108,548.95	56,278.12
收到其他与经营活动有关的现金		21,155,507.44	156,770,749.96
经营活动现金流入小计		278,815,191.98	434,550,544.25
购买商品、接受劳务支付的现金		153,033,365.72	227,461,087.39
支付给职工及为职工支付的现金		40,456,543.74	39,741,679.81
支付的各项税费		30,210,195.54	40,508,926.73
支付其他与经营活动有关的现金		36,203,281.56	121,410,186.75
经营活动现金流出小计		259,903,386.56	429,121,880.68
经营活动产生的现金流量净额		18,911,805.42	5,428,663.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,782,010,000.00	818,170,000.00
取得投资收益收到的现金		14,869,856.57	6,110,343.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,796,879,856.57	824,280,343.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,394,297.57	7,812,818.74
投资支付的现金		1,996,510,000.00	913,670,000.00
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		2,047,904,297.57	921,482,818.74
投资活动产生的现金流量净额		-251,024,441.00	-97,202,475.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的			

现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,118,457.85	604,166.66
支付其他与筹资活动有关的现金		12,600,018.71	1,609,400.00
筹资活动现金流出小计		129,718,476.56	52,213,566.66
筹资活动产生的现金流量净额		-109,718,476.56	-2,213,566.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,054,587.16	173,567.45
五、现金及现金等价物净增加额		-340,776,524.98	-93,813,811.12
加：期初现金及现金等价物余额		494,837,022.35	476,529,366.29
六、期末现金及现金等价物余额		154,060,497.37	382,715,555.17

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

2024 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	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
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额	41,577,535.00			-704.39	-36,187,815.68	12,200,018.71		426,117.83			15,032,272.58		8,647,386.63	2,987,981.78	11,635,368.41

(减少以“一”号填列)														
(一) 综合收益总额										61,806,591.53	61,806,591.53	-12,018.22	61,794,573.31	
(二) 所有者投入和减少资本	363.00		-704.39	5,389,356.32	12,200,018.71							-6,811,003.78	3,000,000.00	-3,811,003.78
1. 所有者投入的普通股													3,000,000.00	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	363.00		-704.39	11,919.19								11,577.80		11,577.80
3. 股份支付计入所有者权益				5,377,437.13								5,377,437.13		5,377,437.13

的金额													
4. 其他					12,200,018.71							-12,200,018.71	-12,200,018.71
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	41,577,172.00				-41,577,172.00								
1. 资本公积转	41,577,172.00				-41,577,172.00								

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)							426,117.8					426,117.83		426,117.83

2024 年半年度报告

专项储备							3						
1. 本期提取							1,210,584.24				1,210,584.24		1,210,584.24
2. 本期使用							-784,466.41				-784,466.41		-784,466.41
(六) 其他													
四、本期末余额	146,020,103.00		30,933,889.49	830,577,562.69	40,527,828.71		795,413.23	52,221,284.00		512,928,244.53	1,532,948,668.23	2,987,981.78	1,535,936,650.01

项目	2023 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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
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(减少以“一”号填列)	-65,000.00			15,123,411.38	-1,609,400.00	112,274.26			73,958,831.18	90,738,916.82	90,738,916.82		
(一) 综合收益总额									73,958,831.18	73,958,831.18	73,958,831.18		
(二) 所有者投入和减少资本	-65,000.00			15,123,411.38	-1,609,400.00					16,667,811.38	16,667,811.38		
1. 所有者投入的普通股	-65,000.00			-1,544,400.00						-1,609,400.00	-1,609,400.00		
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					16,667,811.38	-1,609,400.00							18,277,211.38	18,277,211.38
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权														

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

他												
(五) 专项 储备						112,274.26				112,274.26		112,274.26
1. 本 期提 取						1,532,932.01				1,532,932.01		1,532,932.01
2. 本 期使 用						-1,420,657.75				-1,420,657.75		-1,420,657.75
(六) 其他												
四、本 期期 末余 额	73,928,334.00			883,844,392.61	29,588,200.00	112,274.26	36,996,667.00	482,261,729.50		1,447,555,197.37		1,447,555,197.37

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

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减）	41,577.53			-704.39	-36,187.8	12,200.01		426,117.8		17,520.8	11,136.00

少以“—”号填列)	5.00				15.68	8.71		3		95.10	9.15
(一) 综合收益总额										64,295,214.05	64,295,214.05
(二) 所有者投入和减少资本	363.00			-704.39	5,389,356.32	12,200,018.71					-6,811,003.78
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	363.00			-704.39	11,919.19						11,577.80
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,377,437.13						5,377,437.13
4. 其他						12,200,018.71					-12,200,018.71
(三) 利润分配										-46,774,318.95	-46,774,318.95
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-46,774,318.95	-46,774,318.95
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	41,577,172.00				-41,577,172.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	41,577,172.00				-41,577,172.00						
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								426,117.83			426,117.83
1. 本期提取								1,210,584.24			1,210,584.24
2. 本期使用								-784,466.41			-784,466.41

(六) 其他											
四、本期期末余额	146,020,103.00			30,933,889.49	871,728,578.71	40,527,828.71		701,958.62	52,221,284.00	518,227,522.22	1,579,305,507.33

项目	2023 年半年度										
	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
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）	-65,000.00				15,123,411.38	-1,609,400.00		112,274.26		77,202,776.86	93,982,862.50
（一）综合收益总额										77,202,776.86	77,202,776.86
（二）所有者投入和减少资本	-65,000.00				15,123,411.38	-1,609,400.00					16,667,811.38
1. 所有者投入的普通股	-65,000.00				-1,544,400.00						-1,609,400.00
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					16,667,811.38	-1,609,400.00					18,277,211.38
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								112,274.26			112,274.26
1. 本期提取								1,532,932.01			1,532,932.01
2. 本期使用								-1,420,657.75			-1,420,657.75
(六) 其他											
四、本期期末余额	73,928,334.00				924,995,408.63	29,588,200.00		112,274.26	36,996,667.00	465,959,623.06	1,472,404,106.95

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 146,020,103.00 元，股本总数 146,020,103 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十九次会议于 2024 年 8 月 28 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。

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

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

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业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商业模式。

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商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业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

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

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。

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

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

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。

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

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

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

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。

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、合同履行成本。

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。

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

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。

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（复杂程度较低）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（复杂程度较低）的合同，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. 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。

38. 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。

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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 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	20
内蒙古星球新材料科技有限公司	25
湖南通球新材料研究院有限公司	20
北京普兰尼德工程技术有限公司	20

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；截至目前，公司正在办理 2024 年-2026 年的高新技术企业认定，2024 年 1-6 月企业所得税暂按 15% 税率计缴。

根据财政部、国家税务总局《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、湖南新材料、北京普兰尼德符合小型微利企业条件，故其2024年1-6月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	64,123.39	60,620.48
银行存款	164,891,095.12	495,845,992.26
其他货币资金	66,625,900.00	2,666,300.00
存放财务公司存款		
合计	231,581,118.51	498,572,912.74
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	899,338,725.32	615,501,542.40	/
其中：			
理财产品	895,944,972.59	611,796,301.36	/
基金	3,393,752.73	3,705,241.04	/
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	899,338,725.32	615,501,542.40	/

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	73,840,481.38	52,915,153.14
商业承兑票据	0	0
合计	73,840,481.38	52,915,153.14

(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		44,960,179.18
商业承兑票据		
合计		44,960,179.18

(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	73,840,481.38	100.00			73,840,481.38	52,915,153.14	100.00			52,915,153.14
其中：										
商业承兑汇票										

银行 承兑 汇票	73,840,481.38	100.00		73,840,481.38	52,915,153.14	100.00		52,915,153.14
合计	73,840,481.38	100.00	/	73,840,481.38	52,915,153.14	100.00	/	52,915,153.14

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	73,840,481.38		
合计	73,840,481.38		

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

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	157,564,785.11	168,996,234.83
1年以内小计	157,564,785.11	168,996,234.83
1至2年	79,101,363.88	54,754,741.98
2至3年	7,039,634.91	7,880,954.21
3至4年	6,111,853.40	6,632,123.28
4至5年	106,608.05	358,208.04
5年以上	10,018,634.06	10,028,150.46
合计	259,942,879.41	248,650,412.80

(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	4.95	12,864,231.70	100.00			12,864,231.70	5.17	12,864,231.70	100.00
其中：										
按组合计提坏账准备	247,078,647.71	95.05	14,834,607.99	6.00	232,244,039.72	235,786,181.10	94.83	13,808,325.06	5.86	221,977,856.04
其中：										
应收国内客户	246,819,897.71	94.95	14,830,103.96	6.01	231,989,793.75	235,498,202.92	94.71	13,787,054.19	5.85	221,711,148.73

应收国外客户	258,750.00	0.10	4,504.03	1.74	254,245.97	287,978.18	0.12	21,270.87	7.39	266,707.31
合计	259,942,879.41	100.00	27,698,839.69	10.66	232,244,039.72	248,650,412.80	100.00	26,672,556.76	10.73	221,977,856.04

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
第一名	5,138,533.00	5,138,533.00	100.00	预计无法收回
第二名	3,465,750.01	3,465,750.01	100.00	预计无法收回
第三名	1,216,414.30	1,216,414.30	100.00	预计无法收回
第四名	1,095,427.92	1,095,427.92	100.00	预计无法收回
第五名	549,376.47	549,376.47	100.00	预计无法收回
第六名	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
第七名	301,000.00	301,000.00	100.00	预计无法收回
第八名	214,500.00	214,500.00	100.00	预计无法收回
第九名	157,830.00	157,830.00	100.00	预计无法收回
第十名	155,000.00	155,000.00	100.00	预计无法收回
第十一名	53,600.00	53,600.00	100.00	预计无法收回
第十二名	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	155,958,685.11	2,714,690.09	1.74
1至2年	78,583,795.88	6,556,255.28	8.34
2至3年	6,208,126.98	1,631,005.47	26.27
3至4年	5,668,561.41	3,527,424.79	62.23
4至5年	106,608.05	106,608.05	100.00
5年以上	294,120.28	294,120.28	100.00
合计	246,819,897.71	14,830,103.96	6.01

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	258,750.00	4,504.03	1.74
合计	258,750.00	4,504.03	1.74

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	26,672,556.76	1,026,282.93				27,698,839.69
合计	26,672,556.76	1,026,282.93				27,698,839.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	9,371,400.00	185,700.00	9,557,100.00	3.06	406,023.68
第二名	4,500,000.07	4,500,000.00	9,000,000.07	2.88	156,661.98
第三名	6,459,255.61	95,870.00	6,555,125.61	2.10	540,150.62
第四名	4,496,649.84	1,904,283.10	6,400,932.94	2.05	115,381.71
第五名	6,295,853.84	10,700.00	6,306,553.84	2.02	225,310.06

合计	31,123,159.36	6,696,553.10	37,819,712.46	12.10	1,443,528.05
----	---------------	--------------	---------------	-------	--------------

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	43,955,522.86	1,276,164.74	42,679,358.12	46,026,840.50	1,389,417.82	44,637,422.68
合计	43,955,522.86	1,276,164.74	42,679,358.12	46,026,840.50	1,389,417.82	44,637,422.68

(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	43,955,522.86	100.00	1,276,164.74	2.90	42,679,358.12	46,026,840.50	100.00	1,389,417.82	3.02	44,637,422.68
其中：										
尚未到期的质保金	43,955,522.86	100.00	1,276,164.74	2.90	42,679,358.12	46,026,840.50	100.00	1,389,417.82	3.02	44,637,422.68
合计	43,955,522.86	100.00	1,276,164.74	2.90	42,679,358.12	46,026,840.50	100.00	1,389,417.82	3.02	44,637,422.68

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	36,215,278.80	630,395.27	1.74
1 至 2 年	7,740,244.06	645,769.47	8.34
合计	43,955,522.86	1,276,164.74	2.90

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	本期转销/核销	原因
----	------	--------	---------	----

		回		
合同资产		113,253.08		
合计		113,253.08		/

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	39,788,258.58	50,261,434.60
应收账款		
合计	39,788,258.58	50,261,434.60

(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	33,334,653.08	
合计	33,334,653.08	

(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	13,597,142.41	99.74	20,511,741.28	99.17
1 至 2 年	21,676.00	0.16	130,734.00	0.63
2 至 3 年	8,284.00	0.06	40,702.00	0.20
3 年以上	5,000.00	0.04		

合计	13,632,102.41	100.00	20,683,177.28	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 (%)
第一名	1,250,000.00	9.17
第二名	1,000,517.81	7.34
第三名	810,000.00	5.94
第四名	761,100.00	5.58
第五名	513,698.48	3.77
合计	4,335,316.29	31.80

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	411,942.47	
应收股利		
其他应收款	15,547,404.97	9,807,111.10
合计	15,959,347.44	9,807,111.10

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	411,942.47	
委托贷款		
债券投资		
合计	411,942.47	

(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

(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

(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	11,900,586.92	4,506,683.00
1 年以内小计	11,900,586.92	4,506,683.00
1 至 2 年	757,064.47	1,926,162.84
2 至 3 年	31,177.00	184,643.00
3 年以上		
3 至 4 年	3,672,800.00	3,705,200.00
4 至 5 年	586.00	586.00
5 年以上	900,000.00	900,000.00
合计	17,262,214.39	11,223,274.84

(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	15,860,403.60	10,789,789.12
备用金和其他	1,401,810.79	433,485.72
合计	17,262,214.39	11,223,274.84

(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)	
2024年1月1日余额	516,163.74		900,000.00	1,416,163.74
2024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	298,645.68			298,645.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	814,809.42		900,000.00	1,714,809.42

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	1,416,163.74	298,645.68				1,714,809.42
合计	1,416,163.74	298,645.68				1,714,809.42

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
第一名	3,959,156.01	22.94	代垫税费	1年以内	197,957.80
第二名	3,672,586.00	21.28	土地保证金	4-5年	183,629.30
第三名	900,000.00	5.21	项目保证金	1年以内	45,000.00
第四名	860,000.00	4.98	投标保证金	5年以上	860,000.00
第五名	800,000.00	4.63	投标保证金	1年以内	40,000.00
合计	10,191,742.01	59.04	/	/	1,326,587.10

(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	99,844,075.29		99,844,075.29	133,644,769.89		133,644,769.89
在产品	199,028,718.00		199,028,718.00	189,573,820.16		189,573,820.16
库存商品	75,367,280.99		75,367,280.99	45,397,317.18		45,397,317.18
委托加工物资	1,591,654.95		1,591,654.95	605,889.54		605,889.54
发出商品	156,540,389.25		156,540,389.25	111,423,133.76		111,423,133.76
合同履约成本	12,828,522.97		12,828,522.97	9,268,062.33		9,268,062.33
合计	545,200,641.45		545,200,641.45	489,912,992.86		489,912,992.86

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 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

(4). 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

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资适用 不适用**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期不能终止确认的应收票据	44,960,179.18	60,655,495.83
进项税额	16,835,888.20	17,605,331.61
按照摊余成本计量的理财产品		140,308,027.78
合同取得成本	3,066,236.81	289,232.50
合计	64,862,304.19	218,858,087.72

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：

无

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

(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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 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

(4) 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

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	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	7,912,842.05	7,912,842.05
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	7,912,842.05	7,912,842.05
(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	16,214,689.65	16,214,689.65
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	2,070,240.01	2,070,240.01
2. 本期增加金额	2,384,583.83	2,384,583.83
(1) 计提或摊销	197,152.26	197,152.26
(2) 固定资产累计折旧转入	2,187,431.57	2,187,431.57
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	4,454,823.84	4,454,823.84
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	11,759,865.81	11,759,865.81
2. 期初账面价值	6,231,607.59	6,231,607.59

(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

其他说明

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	525,335,264.52	520,317,627.96
固定资产清理		
合计	525,335,264.52	520,317,627.96

其他说明：

无

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	265,206,784.67	350,811,367.36	16,876,474.66	14,413,980.82	647,308,607.51
2. 本期增加金额	27,694,704.17	6,237,044.06		1,204,811.27	35,136,559.50
(1) 购置	27,694,704.17	6,237,044.06		1,204,811.27	35,136,559.50
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	7,912,842.05	230,462.72			8,143,304.77
(1) 处置或报废		230,462.72			230,462.72
(2) 转入投资性房地产	7,912,842.05				7,912,842.05
4. 期末余额	284,988,646.79	356,817,948.70	16,876,474.66	15,618,792.09	674,301,862.24
二、累计折旧					
1. 期初余额	47,164,693.34	61,769,278.53	11,683,077.12	6,373,930.56	126,990,979.55
2. 本期增加金额	6,226,757.90	15,888,520.92	927,055.20	1,120,715.72	24,163,049.74
(1) 计提	6,226,757.90	15,888,520.92	927,055.20	1,120,715.72	24,163,049.74
3. 本期减少金额	2,187,431.57				2,187,431.57

(1) 处 置或报废					
(2) 转 入投资性房地 产	2,187,431.57				2,187,431.57
4. 期末余 额	51,204,019.67	77,657,799.45	12,610,132.32	7,494,646.28	148,966,597.72
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	233,784,627.12	279,160,149.25	4,266,342.34	8,124,145.81	525,335,264.52
2. 期初账 面价值	218,042,091.33	289,042,088.83	5,193,397.54	8,040,050.26	520,317,627.96

(2). 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	3,006,373.90	正在办理中
内蒙古新材料中试中控楼	1,645,219.78	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	2,632,065.12	2,605,565.13
工程物资		
合计	2,632,065.12	2,605,565.13

其他说明：

无

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
内蒙古新材料零星工程	2,632,065.12		2,632,065.12	2,605,565.13		2,605,565.13
合计	2,632,065.12		2,632,065.12	2,605,565.13		2,605,565.13

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(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

□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

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	447,877.03	447,877.03
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	940,214.44	940,214.44
二、累计折旧		
1. 期初余额	172,858.47	172,858.47
2. 本期增加金额	86,556.83	86,556.83
(1) 计提	86,556.83	86,556.83
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	259,415.30	259,415.30
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	680,799.14	680,799.14
2. 期初账面价值	319,478.94	319,478.94

(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	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	44,502,471.27	1,284,605.42	45,787,076.69
2. 本期增加金额	11,794,555.09	205,756.38	12,000,311.47
(1) 购置	11,794,555.09	205,756.38	12,000,311.47
(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	56,297,026.36	1,490,361.80	57,787,388.16
二、累计摊销			
1. 期初余额	5,984,737.69	861,065.67	6,845,803.36
2. 本期增加金额	467,832.25	145,275.12	613,107.37
(1) 计提	467,832.25	145,275.12	613,107.37
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	6,452,569.94	1,006,340.79	7,458,910.73
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	49,844,456.42	484,021.01	50,328,477.43
2. 期初账面价值	38,517,733.58	423,539.75	38,941,273.33

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 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(1) 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	30,518,883.24	4,577,832.49	29,628,241.11	4,444,236.17
递延收益	2,405,000.00	360,750.00	2,470,000.00	370,500.00
股份支付	21,739,238.18	3,260,885.73	16,361,801.05	2,454,270.16
内部交易未实现利润	4,409,725.15	661,458.77		
合计	59,072,846.57	8,860,926.99	48,460,042.16	7,269,006.33

(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	1,340,717.52	201,107.63	2,503,534.60	375,530.19
固定资产加速折旧	1,487,597.21	223,139.58	1,583,472.41	237,520.86
使用权资产	139,936.00	20,990.40	166,174.00	24,926.10
可转换公司债券	20,855,279.75	3,036,056.35	33,061,414.75	4,880,735.50
合计	23,823,530.48	3,481,293.96	37,314,595.76	5,518,712.65

(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	170,930.61	66,133.66
可抵扣亏损	41,787,114.48	45,780,550.30
合计	41,958,045.09	45,846,683.96

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年	1,693,018.99	3,391,619.72	
2025年	2,790,901.96	4,867,087.97	
2026年	6,455,783.29	7,882,362.03	
2027年	7,723,157.87	7,723,157.87	
2028年	21,916,322.71	21,916,322.71	
2029年	1,207,929.66		

合计	41,787,114.48	45,780,550.30	/
----	---------------	---------------	---

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
预付工程、设备款	3,587,999.32		3,587,999.32	6,170,850.51		6,170,850.51
合同资产	8,553,772.16	148,894.54	8,404,877.62	12,422,465.66	216,236.45	12,206,229.21
进项税额	37,631,830.13		37,631,830.13	37,631,830.13		37,631,830.13
其他	2,517,826.22		2,517,826.22			
合计	52,291,427.83	148,894.54	52,142,533.29	56,225,146.30	216,236.45	56,008,909.85

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	4,625,900.00	4,625,900.00	其他	银行承兑汇票保证金及涉诉财产保全冻结资金	2,666,300.00	2,666,300.00	质押	银行承兑保证金

其他流动资产					140,000,000.00	140,000,000.00	质押	购买竞争性存款受限资金
合计	4,625,900.00	4,625,900.00	/	/	142,666,300.00	142,666,300.00	/	/

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
合计		55,019,153.35

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

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

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	65,626,442.75	56,395,092.81
合计	65,626,442.75	56,395,092.81

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	53,603,387.59	66,089,796.06
设备款、工程款	45,417,050.15	57,316,820.78
运费	3,703,163.22	4,187,381.84
服务费	752,756.20	1,109,094.20
其他	800,203.65	805,531.69
合计	104,276,560.81	129,508,624.57

(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	345,669,742.87	322,832,809.93
减：计入其他非流动负债的合同负债		

合计	345,669,742.87	322,832,809.93
----	----------------	----------------

(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
第一名	24,424,776.11	项目暂缓
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	18,244,110.59	38,448,337.83	46,713,263.90	9,979,184.52
二、离职后福利-设定提存计划	6,372.90	3,563,400.39	3,563,400.39	6,372.90
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,250,483.49	42,011,738.22	50,276,664.29	9,985,557.42

(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	14,386,252.79	32,935,823.54	41,232,355.53	6,089,720.80
二、职工福利费		1,396,359.90	1,396,359.90	
三、社会保险费	4,682.12	1,942,752.10	1,943,259.10	4,175.12
其中：医疗保险费	4,601.00	1,712,415.30	1,712,922.30	4,094.00
工伤保险费	81.12	230,336.80	230,336.80	81.12
生育保险费				
四、住房公积金	9,088.00	1,839,454.00	1,817,230.00	31,312.00
五、工会经费和职工教育经费	3,844,087.68	333,948.29	324,059.37	3,853,976.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	18,244,110.59	38,448,337.83	46,713,263.90	9,979,184.52

(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	6,236.80	3,427,743.36	3,427,743.36	6,236.80
2、失业保险费	136.10	135,657.03	135,657.03	136.10
3、企业年金缴费				
合计	6,372.90	3,563,400.39	3,563,400.39	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	13,023,861.11	19,067,134.91
企业所得税	6,607,607.76	10,534,990.87
代扣代缴个人所得税	8,356.76	594,545.39
城市维护建设税	683,355.02	947,043.87
教育费附加	410,013.01	568,226.32
房产税	232,919.88	233,413.97
地方教育费附加	273,342.04	378,817.58
印花税	16,343.27	117,471.17
土地使用税	27,926.55	27,926.55
资源税	6,201.25	8,691.75
环境保护税	24,727.16	12,179.17
合计	21,314,653.81	32,490,441.55

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	1,136,644.67	523,178.09
应付股利		
其他应付款	28,671,291.50	28,554,854.94
合计	29,807,936.17	29,078,033.03

应付利息

√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	1,136,644.67	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	1,136,644.67	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

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 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	28,327,810.00
保证金、押金	281,399.15	202,640.90
报销款	62,082.35	3,720.00
其他		20,684.04
合计	28,671,291.50	28,554,854.94

(2). 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	46,241.93	45,227.02
合计	46,241.93	45,227.02

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	44,960,179.18	55,676,620.28
待转销项税额	44,937,066.57	33,671,675.96
合计	89,897,245.75	89,348,296.24

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	599,481,336.35	587,461,763.34
合计	599,481,336.35	587,461,763.34

(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(%)	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	本期债转股	期末余额	是否违约
星球转债118041	100.00	注	2023年7月31日	6年	620,000,000.00	587,461,763.34		1,136,644.67	20,506,663.65		12,000.00	599,481,336.35	否
合计	/	/	/	/	620,000,000.00	587,461,763.34		1,136,644.67	20,506,663.65		12,000.00	599,481,336.35	/

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	483,889.52	146,467.13
减：一年内到期的租赁负债	46,241.93	45,227.02
合计	437,647.59	101,240.11

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

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	4,470,000.00	500,000.00	65,000.00	4,905,000.00	与资产相关的政府补助
合计	4,470,000.00	500,000.00	65,000.00	4,905,000.00	/

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	104,442,568.00			41,577,172.00	363.00	41,577,535.00	146,020,103.00

其他说明：

本期股份增加为实施 2023 年度权益分派以资本公积转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 41,577,172 股，以及可转换公司债券转股 363 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；因实施2023年年度权益分派，“星球转债”的转股价格自2024年6月7日起调整为23.31元/股；“星球转债”的最新转股价格为23.31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	30,934,593.88			120	704.39	6,199,880	30,933,889.49
合计	6,200,000	30,934,593.88			120	704.39	6,199,880	30,933,889.49

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九节、二 可转换公司债券情况。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）	854,477,104.15	11,919.19	41,577,172.00	812,911,851.34
其他资本公积	12,288,274.22	5,377,437.13		17,665,711.35
合计	866,765,378.37	5,389,356.32	41,577,172.00	830,577,562.69

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11,919.19元系可转换公司债券转股产生的股本溢价；减少41,577,172.00元系实施2023年度权益分配方案资本公积转增股本；其他资本公积增加5,377,437.13元系本期股权激励确认的股份支付费用。

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	28,327,810.00			28,327,810.00
股份回购		12,200,018.71		12,200,018.71

合计	28,327,810.00	12,200,018.71		40,527,828.71
----	---------------	---------------	--	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2024年3月8日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份500,000股，支付的资金总额为人民币12,200,018.71元，公司已完成本次股份回购。

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	369,295.40	1,210,584.24	784,466.41	795,413.23
合计	369,295.40	1,210,584.24	784,466.41	795,413.23

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	52,221,284.00			52,221,284.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	52,221,284.00			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：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	497,895,971.95	408,302,898.32
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	497,895,971.95	408,302,898.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,806,591.53	147,696,124.35
减：提取法定盈余公积		15,224,617.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	46,774,318.95	42,878,433.72
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	512,928,244.53	497,895,971.95

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	286,872,807.84	172,430,155.79	354,105,865.63	221,824,876.99
其他业务	6,585,751.30	616,191.11	986,153.59	631,721.38
合计	293,458,559.14	173,046,346.90	355,092,019.22	222,456,598.37

(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
城市维护建设税	369,451.89	1,019,371.94
教育费附加	221,671.12	611,623.16
房产税	1,106,790.10	644,655.46
土地使用税	421,521.33	421,521.33
车船使用税	12,794.56	12,249.56
印花税	218,816.83	256,257.96
地方教育费附加	147,780.76	407,748.77
环境保护税	48,419.85	26,261.62

水资源费	13,484.50	13,715.50
合计	2,560,730.94	3,413,405.30

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	1,546,662.18	2,366,896.26
差旅费	2,674,351.46	3,158,637.08
业务招待费	2,029,745.30	3,060,145.00
股份支付	541,193.82	2,440,990.24
广告宣传费	337,118.53	355,731.62
会务费	302,622.64	24,995.87
折旧及摊销	96,768.18	81,305.45
投标费	262,650.43	324,525.84
咨询费	116,817.77	
其他	281,106.31	183,687.53
合计	8,189,036.62	11,996,914.89

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	7,760,771.78	5,643,765.60
咨询服务费	2,071,403.93	1,937,247.11
股份支付	1,273,397.23	5,313,519.72
办公费	617,103.72	530,317.32
折旧及摊销	2,717,483.37	1,968,788.74
招待费	1,192,256.81	1,303,428.73
车辆费	512,509.83	470,178.70
专利费	165,694.34	196,556.50
诉讼费	520,016.62	
维修费	106,117.56	129,677.30
差旅费	421,617.38	360,776.06
检测费	537,542.51	
其他	1,608,199.58	688,010.57
合计	19,504,114.66	18,542,266.35

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	8,267,315.29	8,517,236.77
人工费	8,420,473.65	6,801,520.22
股份支付	1,241,562.30	5,806,945.72
折旧费	2,606,920.47	1,224,149.93
差旅费	566,349.29	438,433.76
水电燃气费	761,376.33	389,237.12
技术服务费	1,817,135.09	1,800.00
其他	44,676.82	249,498.50
合计	23,725,809.24	23,428,822.02

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	12,955,972.53	604,344.72
减：利息收入	2,542,445.68	658,247.16
汇兑损益	-1,054,587.16	-173,567.45
手续费及其他	103,652.11	197,137.05
合计	9,462,591.80	-30,332.84

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	80,000.00	1,802,001.90
增值税进项加计抵减	1,331,077.89	
代缴个人所得税手续费返还	108,548.95	56,278.12
合计	1,519,626.84	1,858,280.02

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,245,883.59	6,110,343.26
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	-529,850.90	-276,600.00
票据贴现手续费	-46,014.70	
合计	13,670,017.99	5,833,743.26

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	-846,871.88	587,503.23
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	-846,871.88	587,503.23

其他说明：

无

71、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）	35,024.01	
合计	35,024.01	

其他说明：

适用 不适用

72、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		-253,566.89
应收账款坏账损失	-1,026,282.93	-328,529.90
其他应收款坏账损失	-298,645.68	268,944.58
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	-1,324,928.61	-313,152.21

其他说明：

无

73、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	113,253.02	-20,999.66
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	67,341.97	-374,142.30
合计	180,594.99	-395,141.96

其他说明：

无

74、营业外收入

√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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助			
违约补偿金		762,500.00	
其他		11,792.45	
合计		774,292.45	

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	220,000.00	200,000.00	220,000.00
滞纳金	71,693.16	30.41	71,693.16
其他	120,437.00		120,437.00
合计	412,130.16	200,030.41	412,130.16

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	11,626,028.20	12,530,850.88
递延所得税费用	-3,629,339.35	-2,433,538.13
合计	7,996,688.85	10,097,312.75

(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	69,791,262.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,468,689.32
子公司适用不同税率的影响	185,239.04
调整以前期间所得税的影响	

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	286,589.41
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	-379,626.14
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-2,520,619.11
残疾人工资加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-43,583.67
其他	
所得税费用	7,996,688.85

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	515,000.00	1,737,001.90
保证金	17,124,473.80	2,703,496.80
往来款	1,283,990.00	1,588,093.61
利息收入	2,130,503.21	1,279,022.29
其他	603,943.59	43,610.55
合计	21,657,910.60	7,351,225.15

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	13,521,100.93	15,658,335.64
往来款	4,305,269.35	705,477.58
保证金	19,028,016.12	5,362,824.12
其他	448,723.48	200,030.41
合计	37,303,109.88	21,926,667.75

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

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

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		
可转债发行费用	400,000.00	
股份回购	12,200,018.71	
其他		1,609,400.00
合计	12,600,018.71	1,609,400.00

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**(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	61,794,573.31	73,958,831.18
加：资产减值准备	-180,594.99	395,141.96
信用减值损失	1,324,928.61	-313,152.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,360,202.00	10,334,717.44
使用权资产摊销	86,556.83	49,233.74
无形资产摊销	613,107.37	543,786.85
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）	-35,024.01	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	846,871.88	-587,503.23
财务费用（收益以“-”号填列）	11,549,758.91	491,691.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,670,017.99	-5,833,743.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-930,461.89	-2,508,277.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,037,418.69	74,739.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,949,107.36	-108,459,975.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,608,443.14	-31,745,579.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,278,477.17	-43,551,106.88
其他	6,708,458.36	16,746,036.69
经营活动产生的现金流量净额	20,811,798.31	-90,405,159.79
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	164,955,218.51	384,195,777.51
减：现金的期初余额	495,906,612.74	476,954,687.34
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	-330,951,394.23	-92,758,909.83

(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	164,955,218.51	495,906,612.74
其中：库存现金	64,123.39	60,620.48
可随时用于支付的银行存款	164,891,095.12	495,845,992.26
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	164,955,218.51	495,906,612.74
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	41,451,503.23	243,725,574.72

(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	41,451,503.23	
合计	41,451,503.23	/

(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			15,908,055.61
其中：美元	2,171,005.47	7.1268	15,472,321.78
欧元	56,871.69	7.6617	435,733.83
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			

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	136,932.12	0
合计	136,932.12	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、数据资源

适用 不适用

84、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	8,267,315.29	8,517,236.77
人工费	8,420,473.65	6,801,520.22
股份支付	1,241,562.30	5,806,945.72
折旧费	2,606,920.47	1,224,149.93
差旅费	566,349.29	438,433.76
水电燃气费	761,376.33	389,237.12
技术服务费	1,817,135.09	1,800.00
其他	44,676.82	249,498.50
合计	23,725,809.24	23,428,822.02
其中：费用化研发支出	23,725,809.24	23,428,822.02
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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

□适用 √不适用

(2). 合并成本及商誉

□适用 √不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

□适用 √不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

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	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	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
湖南新材料	湖南长沙	50,000,000.00	湖南长沙	石墨材料、石墨制品、新材料技术研发	100.00		设立
北京普兰尼德	北京	30,000,000.00	北京	石墨材料、石墨制品、石墨设备及成套系统的出口销售	70.000		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	15,000.00	1,737,001.90
与资产相关	65,000.00	65,000.00
合计	80,000.00	1,802,001.90

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

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、预期能够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	3,393,752.73	765,628,095.89	170,105,135.28	939,126,983.90
(一) 交易性金融资产	3,393,752.73	765,628,095.89	130,316,876.70	899,338,725.32
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,393,752.73	765,628,095.89	130,316,876.70	899,338,725.32
(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			39,788,258.58	39,788,258.58
持续以公允价值计量的资产总额	3,393,752.73	765,628,095.89	170,105,135.28	939,126,983.90
(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

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	274.56	600.00	否	542.55

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	181.17	175.02

(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	778.77	2,166.37

(3). 其他项目适用 不适用**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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 12.01 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	35,029,912.90

其他说明

无

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	2,059,978.69	
生产人员	748,120.88	
销售人员	541,193.82	
研发人员	2,028,143.74	
合计	5,377,437.13	

其他说明

无

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	148,111,876.22	165,567,841.69
1 年以内小计	148,111,876.22	165,567,841.69
1 至 2 年	79,101,363.88	54,754,741.98
2 至 3 年	7,039,634.91	7,880,954.21
3 年以上		
3 至 4 年	6,111,853.40	6,632,123.28
4 至 5 年	106,608.05	358,208.04
5 年以上	10,018,634.06	10,028,150.46
合计	250,489,970.52	245,222,019.66

(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	5.14	12,864,231.70	100.00		12,864,231.70	5.25	12,864,231.70	100.00	0
其中：										
按组合计提坏账准备	237,625,738.82	94.86	14,670,127.38	6.17	222,955,611.44	232,357,787.96	94.75	13,748,641.40	5.92	218,609,146.56
其中：										

应收国内客户	237,366,988.82	94.76	14,665,623.35	6.18	222,701,365.47	232,069,809.78	94.63	13,727,370.53	5.92	218,342,439.25
应收国外客户	258,750.00	0.10	4,504.03	1.74	254,245.97	287,978.18	0.12	21,270.87	7.39	266,707.31
合计	250,489,970.52	100.00	27,534,359.08	10.99	222,955,611.44	245,222,019.66	100.00	26,612,873.10	10.85	218,609,146.56

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
第一名	5,138,533.00	5,138,533.00	100.00	预计无法收回
第二名	3,465,750.01	3,465,750.01	100.00	预计无法收回
第三名	1,216,414.30	1,216,414.30	100.00	预计无法收回
第四名	1,095,427.92	1,095,427.92	100.00	预计无法收回
第五名	549,376.47	549,376.47	100.00	预计无法收回
第六名	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
第七名	301,000.00	301,000.00	100.00	预计无法收回
第八名	214,500.00	214,500.00	100.00	预计无法收回
第九名	157,830.00	157,830.00	100.00	预计无法收回
第十名	155,000.00	155,000.00	100.00	预计无法收回
第十一名	53,600.00	53,600.00	100.00	预计无法收回
第十二名	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

无

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	146,505,776.22	2,550,209.48	1.74
1至2年	78,583,795.88	6,556,255.28	8.34
2至3年	6,208,126.98	1,631,005.47	26.27
3至4年	5,668,561.41	3,527,424.79	62.23
4至5年	106,608.05	106,608.05	100.00
5年以上	294,120.28	294,120.28	100.00

合计	237,366,988.82	14,665,623.35	6.18
----	----------------	---------------	------

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	258,750.00	4,504.03	1.74
合计	258,750.00	4,504.03	1.74

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	26,612,873.10	921,485.98				27,534,359.08
合计	26,612,873.10	921,485.98				27,534,359.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	9,371,400.00	185,700.00	9,557,100.00	3.15	406,023.68
第二名	4,500,000.07	4,500,000.00	9,000,000.07	2.97	156,661.98
第三名	6,459,255.61	95,870.00	6,555,125.61	2.16	540,150.62
第四名	4,496,649.84	1,904,283.10	6,400,932.94	2.11	115,381.71
第五名	6,295,853.84	10,700.00	6,306,553.84	2.08	225,310.06
合计	31,123,159.36	6,696,553.10	37,819,712.46	12.48	1,443,528.05

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	411,942.47	
应收股利		
其他应收款	194,434,760.56	188,760,492.69
合计	194,846,703.03	188,760,492.69

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	411,942.47	
委托贷款		
债券投资		
合计	411,942.47	

(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

(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

无

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(6). 应收股利

适用 不适用

(7). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(8). 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

(9). 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

(10). 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

(11). 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	190,801,492.51	183,473,614.59
1 年以内小计	190,801,492.51	183,473,614.59
1 至 2 年	737,064.47	1,906,162.84
2 至 3 年	31,177.00	184,643.00
3 至 4 年	3,672,800.00	3,705,200.00
4 至 5 年	586.00	586.00
5 年以上	900,000.00	900,000.00
合计	196,143,119.98	190,170,206.43

(12). 按款项性质分类

√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	179,075,931.59
保证金和押金	15,821,470.60	10,789,789.12
备用金和其他	1,245,717.79	304,485.72
合计	196,143,119.98	190,170,206.43

(13). 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)	
2024年1月1日余额	509,713.74		900,000.00	1,409,713.74
2024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	298,645.68			298,645.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	808,359.42		900,000.00	1,708,359.42

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

(14). 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	1,409,713.74	298,645.68				1,708,359.42
合计	1,409,713.74	298,645.68				1,708,359.42

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

(15). 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

(16). 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
第一名	179,075,931.59	91.30	往来款	1-2年	0
第二名	3,959,156.01	2.02	代垫税费	1年以内	197,957.80
第三名	3,672,586.00	1.87	土地保证 金	4-5年	183,629.30
第四名	900,000.00	0.46	项目保证 金	1年以内	45,000.00
第五名	860,000.00	0.44	投标保证金	5年以上	860,000.00
合计	188,467,673.60	96.09	/	/	1,286,587.10

(17). 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	440,301,462.29		440,301,462.29	432,801,462.29		432,801,462.29

对联营、合营企业投资					
合计	440,301,462.29	440,301,462.29	432,801,462.29		432,801,462.29

(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	400,000,000.00			400,000,000.00		
内蒙古通球公司	32,801,462.29	500,000.00		33,301,462.29		
北京普兰尼德公司		7,000,000.00		7,000,000.00		
合计	432,801,462.29	7,500,000.00		440,301,462.29		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(1). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	272,811,645.24	165,332,175.79	350,134,606.42	218,986,603.78
其他业务	4,994,239.95	616,191.11	811,204.04	631,721.38
合计	277,805,885.19	165,948,366.90	350,945,810.46	219,618,325.16

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
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	14,245,883.59	6,110,343.26
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	-529,850.90	-276,600.00
票据贴现手续费	-46,014.70	
合计	13,670,017.99	5,833,743.26

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	35,024.01	
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	80,000.00	
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	-846,871.88	
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	14,245,883.59	
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		
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	-529,850.90	
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	-412,130.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,875,054.23	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	10,697,000.43	

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	3.97	0.55	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.28	0.46	0.46

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 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用