

晶瑞电子材料股份有限公司

2024 年年度报告

2025-038



2025 年 4 月

2024 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人胡建康、主管会计工作负责人顾友楼及会计机构负责人(会计主管人员)雷秀娟声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、业绩大幅下滑的原因：

(1) 受市场环境、行业竞争加剧及原材料价格波动等因素影响，在整体出货量增加、市占率上升的情况下，公司锂电池材料主要产品 NMP、部分高纯化学品的销售价格同比有所下降，导致相关产品毛利同比略有下滑。

(2) 公司根据实际经营情况、市场变化因素等，基于谨慎性原则，为公允反映各项资产的价值，对部分子公司包含商誉的相关资产组进行减值测试，计提商誉减值准备，同时计提其他资产减值。

(3) 2024 年度公司大幅增加了产品研发投入，特别是对 ArF、KrF 等高端光刻胶产品及部分高纯化学品的研发，因此全年研发费用大幅增加。

(4) 2024 年度公司半导体 G5 级高纯双氧水、高纯硫酸等新建主体资产规模建成，新增产线全面投产并且大批量出货，在建工程转入固定资产，同时耗资较大的 ArF、KrF 高端光刻胶实验室投入使用，导致固定资产折旧金额大幅增加。

(5) 2024 年度公司利息支出共计 5,050.35 万元，同比增加 1,325.08 万元，主要系 1) 考虑可资本化的利息之后，公司按实际利率法计算的因可转债产生的财务费用同比增加 1,009.07 万元；2) 因对子公司晶瑞（湖北）微电子材料有限公司其他股东承诺将以发行股票购买资产的方式实现“股权上翻”，该承诺构成公司的或有负债，2024 年度计提的财务费用同比增加 410.79 万元。

2、公司主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化，主要财务指标因利润下滑使得同比下降较大，与行业趋势基本一致。公司所处行业景气度未发生重大不利变化，未出现持续衰退或技术替代等情形。公司持续经营能力不存在重大风险。未来公司将依托产品高端化、多元化发展战略，不断推出更具市场竞争力的产品，扩大市场份额，实现公司业务的长期健康发展。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“四、主营业务分析”部分详细描述了公司业绩大幅下滑的相关原因及情况，敬请投资者关注相关内容。

本报告中所涉及的对公司未来计划或规划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在生产运营中主要存在市场需求波动与市场竞争风险、安全生产、环保及质量控制风险、原材料价格波动及成本、费用控制风险、应收账款发生坏账的风险、持续保持先进技术及核心技术泄密的风险、人才流失的风险、生产投资项目实施及固定资产折旧增加的风险、汇率风险、供应商变动风险、商誉减值风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2024 年 12 月 31 日总股本 1,059,555,989 股扣减公司回购证券专户中的 1,887,375 股后的股本即按照 1,057,668,614 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

若在公司权益分派实施公告确定的股权登记日前，公司总股本由于新增股份发行上市、股权激励授予行权、股权激励归属、可转换公司债券转股、股份回购等原因发生变动的，公司将按照分配比例不变的原则对现金分红总额进行调整，即保持每 10 股仍派发现金红利 0.45 元（含税）。

目录

| | |
|-----------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 9 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 13 |
| 第四节 公司治理 | 56 |
| 第五节 环境和社会责任 | 75 |
| 第六节 重要事项 | 79 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 104 |
| 第八节 优先股相关情况 | 111 |
| 第九节 债券相关情况 | 112 |
| 第十节 财务报告 | 119 |

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、经公司法定代表人签名的 2024 年年度报告文本原件。
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 本公司、公司、晶瑞电材 | 指 | 晶瑞电子材料股份有限公司，原名：苏州晶瑞化学股份有限公司，原证券简称：晶瑞股份 |
| 晶瑞转债 | 指 | 公司债券简称：晶瑞转债，债券代码：123031 |
| 晶瑞转 2 | 指 | 公司债券简称：晶瑞转 2，债券代码：123124 |
| 新银国际（BVI） | 指 | NEW SILVER INTERNATIONAL LIMITED（中文名：新银国际有限公司），于 2009 年 7 月 20 日在英属维尔京群岛注册成立 |
| 新银国际（香港） | 指 | 原名 BIGPROSPER LIMITED（中文名：大兴隆有限公司），于 2009 年 8 月 5 日在香港注册成立；2009 年 12 月 21 日更名为 NEW SILVER INTERNATIONAL LIMITED（中文名：新银国际有限公司） |
| 国信证券 | 指 | 国信证券股份有限公司 |
| 中信证券 | 指 | 中信证券股份有限公司 |
| 长城证券 | 指 | 长城证券股份有限公司 |
| 瑞红苏州 | 指 | 瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司，公司的控股子公司，2022 年 7 月 28 日改制设立前名称为苏州瑞红电子化学品有限公司 |
| 瑞红锂电池 | 指 | 瑞红锂电池材料（苏州）有限公司，公司的全资子公司 |
| 眉山晶瑞 | 指 | 眉山晶瑞电子材料有限公司，公司的全资子公司 |
| 江苏阳恒、阳恒化工 | 指 | 江苏阳恒化工有限公司，公司持股 69.52%的控股子公司 |
| 阳阳物资 | 指 | 无锡阳阳物资贸易有限公司，江苏阳恒的全资子公司 |
| 善丰投资 | 指 | 善丰投资（江苏）有限公司，公司的全资子公司 |
| 晶瑞新能源 | 指 | 晶瑞新能源科技有限公司，公司的全资子公司，原名：载元派尔森新能源科技有限公司 |
| 湖北晶瑞 | 指 | 晶瑞（湖北）微电子材料有限公司，报告期内为公司的控股子公司 |
| 南通晶瑞 | 指 | 晶瑞化学（南通）有限公司，公司的全资子公司 |
| 晶之瑞（苏州） | 指 | 晶之瑞（苏州）电子科技有限公司，善丰投资的全资子公司 |
| 森瑞新材料 | 指 | 森瑞新材料科技（上海）有限公司，善丰投资的控股子公司 |
| 渭南美特瑞 | 指 | 渭南美特瑞科技有限公司，晶瑞新能源科技有限公司全资子公司 |
| 潜江益和、益和化工 | 指 | 潜江益和化学品有限公司，公司控股子公司 |
| 洮南金匱 | 指 | 洮南金匱光电有限公司，公司的参股公司 |
| Sudian | 指 | Sudian Investment Co., Limited，善丰投资的孙公司 |
| 基石集材合伙 | 指 | 上海基石集材私募投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 渭南供水 | 指 | 渭南市华州区工业供水有限公司 |
| 派尔森创新科技 | 指 | 派尔森创新科技股份有限公司，原名：派尔森环保科技有限公司 |
| 基石浦江 | 指 | 马鞍山基石浦江资产管理有限公司 |
| 日本丸红 | 指 | 丸红株式会社 |
| 丸红集团 | 指 | 日本丸红及其下属的控股子公司 |
| 森松国际 | 指 | 森松国际控股有限公司 |
| 电子化学品 | 指 | 为电子工业配套的精细化工材料，主要包括集成电路和分立器件、电容、电池、光电子器件、印制线路板、液晶显示器件、移动通讯设备等电子元器件、零部件和整机生产与组装用各种精细化工材料 |
| 微电子化学品 | 指 | 电子化学品的一个细分领域，主要包括高纯化学品、光刻胶及配套试剂，广泛应用于半导体、光伏太阳能电池、LED、平板显示和锂电池等电子信息产业 |
| 光刻胶 | 指 | 光刻胶为利用光化学反应进行微细加工图形转移的媒体，由成膜剂、光敏剂、溶剂和添加剂等主要成分组成的对光敏感的感光材料，被广泛应用于光电信息产业的微细图形线路的加工制作，是微细加工技术的关键性材料 |

| | | |
|--------------|---|---|
| 正性光刻胶 | 指 | 在光刻工艺中，涂层经曝光、显影后，曝光部分在显影液中溶解而未曝光部分保留下来形成图像的光刻胶 |
| 负性光刻胶 | 指 | 与正性光刻胶相反，其中被溶解的是未曝光部分，而曝光部分形成图像 |
| 高纯化学品、高纯湿化学品 | 指 | 超净高纯化学品之简称，亦称为湿电子化学品，系化学试剂产品中对品质、纯度要求较高的细分领域，包括单组分化学品、功能配方材料及光刻胶配套试剂，主要用于半导体、光伏太阳能电池和显示面板等电子信息产品的清洗、蚀刻、显影等工艺环节 |
| 锂电池材料 | 指 | 锂离子电池的主要构成材料，其中包括电解液、隔膜材料、正负极材料等 |
| 锂电池粘结剂 | 指 | 一种将锂电池电极活性物质粘附在集流体上的高分子化合物 |
| 显影液 | 指 | 一种光刻胶配套材料，使已曝光的感光材料显出可见影像、图形 |
| 剥离液 | 指 | 一种光刻胶配套材料，将膜层上面覆盖的光刻胶去除，露出下层的图案 |
| 蚀刻液 | 指 | 一种功能配方材料，对硅表面进行化学蚀刻，化学成分主要为酸碱类化学品 |
| 2-P | 指 | 2-吡咯烷酮、 α -吡咯烷酮 |
| NMP | 指 | N-甲基吡咯烷酮 |
| CMCLi | 指 | CMCLi 是纤维素的羧甲基化的衍生物，是一种最主要的易溶于水的离子型纤维素胶体，在浆料中起到粘结，增稠稳定作用，并对电池有一定的补锂效果 |
| PVDF | 指 | 聚偏氟乙烯(PVDF)是一种具有高介电常数的聚合物材料，具有良好的化学稳定性和温度特性，具有优良的机械性能和加工性，对提高粘结性能有积极的作用，被广泛应用于锂离子电池中，作为正负极粘结剂 |
| SEMI | 指 | Semiconductor Equipment and Materials International，国际半导体设备与材料产业协会，是一家全球高科技领域专业行业协会 |
| PCB | 指 | Printed Circuit Board 的简称，又称印刷电路板、印刷线路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接提供者 |
| LED | 指 | Light Emitting Diode，发光二极管，是一种能够将电能转化为可见光的固态的半导体器件，直接把电转化为光 |
| 02 专项 | 指 | 由国家科技部发布的《极大规模集成电路制造技术及成套工艺》项目，因次序排在国家科技重大专项所列 16 个重大专项第二位，在行业内被称为"02 专项"。02 专项在"十二五"期间重点实施的内容和目标分别是：重点进行 45-22 纳米关键制造装备攻关，开发 32-22 纳米互补金属氧化物半导体（CMOS）工艺、90-65 纳米特色工艺，开展 22-14 纳米前瞻性研究，形成 65-45 纳米装备、材料、工艺配套能力及集成电路制造产业链，进一步缩小与世界先进水平差距，装备和材料占国内市场的份额分别达到 10%和 20%，开拓国际市场 |
| 《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》 |
| 《环保法》《环境保护法》 | 指 | 《中华人民共和国环境保护法》 |
| 股东大会 | 指 | 晶瑞电子材料股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 晶瑞电子材料股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 晶瑞电子材料股份有限公司监事会 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 中国结算深圳分公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 |
| 报告期 | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |
| 报告期末 | 指 | 2024 年 12 月 31 日 |
| 《公司章程》 | 指 | 《晶瑞电子材料股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |
| 尾差 | 指 | 本报告除特别说明外，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 晶瑞电材 | 股票代码 | 300655 |
| 公司的中文名称 | 晶瑞电子材料股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 晶瑞电材 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Crystal Clear Electronic Material Co.,Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CCEM | | |
| 公司的法定代表人 | 胡建康 | | |
| 注册地址 | 苏州市吴中区善丰路 168 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 215124 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 公司上市时的注册地址为“苏州吴中经济开发区澄湖东路 3 号”，2020 年 7 月 30 日公司注册地址变更为“苏州市吴中区善丰路 168 号”。 | | |
| 办公地址 | 苏州市吴中区善丰路 168 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 215124 | | |
| 公司网址 | www.jingrui.com.cn | | |
| 电子信箱 | ir@jingrui-chem.com.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 袁峥 | 阮志东 |
| 联系地址 | 苏州市吴中区善丰路 168 号 | 苏州市吴中区善丰路 168 号 |
| 电话 | 0512-66037938 | 0512-66037938 |
| 传真 | 0512-65287111 | 0512-65287111 |
| 电子信箱 | ir@jingrui-chem.com.cn | ir@jingrui-chem.com.cn |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ） |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》、巨潮资讯 http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|---|
| 会计师事务所名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 浙江省杭州市萧山区盈丰街道博奥路与平澜路交叉口润奥商务中心 T2 写字楼 27 层 |
| 签字会计师姓名 | 边珊珊、王建 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|----------------------------|---------|-----------------------------------|
| 国信证券股份有限公司 | 深圳市福田区福华一路 125 号 国信金融大厦 | 刘伟、庞海涛 | 2022 年 2 月 7 日至 2024 年 12 月 31 日 |
| 国信证券股份有限公司 | 深圳市福田区福华一路 125 号 国信金融大厦 | 刘伟、庞海涛 | 2024 年 4 月 22 日至 2026 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2024 年 | 2023 年 | 本年比上年增减 | 2022 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------|------------------|
| 营业收入（元） | 1,435,111,214.77 | 1,299,415,109.42 | 10.44% | 1,745,800,096.85 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -179,593,810.81 | 14,822,793.00 | -1,311.61% | 163,360,321.18 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -171,001,284.90 | 43,739,069.37 | -490.96% | 108,726,503.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 260,779,994.41 | 143,973,635.83 | 81.13% | 379,980,629.86 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.18 | 0.01 | -1,900.00% | 0.16 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.18 | 0.01 | -1,900.00% | 0.16 |
| 加权平均净资产收益率 | -7.20% | 0.81% | -8.01% | 8.63% |
| | 2024 年末 | 2023 年末 | 本年末比上年末增减 | 2022 年末 |
| 资产总额（元） | 5,149,971,379.79 | 5,039,118,836.19 | 2.20% | 3,215,655,537.25 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,513,128,723.68 | 2,282,164,063.36 | 10.12% | 1,960,748,412.38 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

| 项目 | 2024 年 | 2023 年 | 备注 |
|--------------|------------------|------------------|----|
| 营业收入（元） | 1,435,111,214.77 | 1,299,415,109.42 | - |
| 营业收入扣除金额（元） | 3,081,832.35 | 7,883,369.03 | - |
| 营业收入扣除后金额（元） | 1,432,029,382.42 | 1,291,531,740.39 | - |

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

| | |
|----------|------|
| 支付的优先股股利 | 0.00 |
|----------|------|

| | |
|-----------------------|---------|
| 支付的永续债利息（元） | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | -0.1695 |

六、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 营业收入 | 329,793,849.99 | 364,024,996.43 | 366,602,200.44 | 374,690,167.91 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -9,022,578.96 | 4,046,098.67 | 5,641,510.61 | -180,258,841.13 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 54,245.99 | -2,503,327.50 | -9,379,572.09 | -159,172,631.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 31,535,842.78 | 88,190,084.52 | 32,013,022.38 | 109,041,044.73 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2024 年金额 | 2023 年金额 | 2022 年金额 | 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） | -7,887,926.44 | -112,979.10 | -104,329.94 | 处置非流动资产 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 6,185,642.65 | 5,275,241.50 | 14,000,842.08 | 政府补助 |
| 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 | -2,369,951.03 | -39,077,145.74 | 54,905,866.25 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | 29,320.49 | |

| | | | | |
|------------------------------|---------------|----------------|---------------|----|
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | 248,738.98 | |
| 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 | | -1,474,519.98 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,548,090.39 | -2,646,849.72 | -634,592.22 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 21,073.40 | | 151,864.26 | |
| 减：所得税影响额 | 2,592,310.19 | -8,792,103.69 | 12,360,909.73 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 400,963.91 | -327,872.98 | 1,602,982.26 | |
| 合计 | -8,592,525.91 | -28,916,276.37 | 54,633,817.91 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

公司是国内电子材料龙头企业，深耕半导体和新能源两个应用领域。主导产品包括高纯湿电子化学品、光刻胶、锂电池材料等，产品应用于半导体、显示面板、LED 等行业的光刻、显影、蚀刻、清洗、去膜等工艺环节，以及锂电池行业的导电浆料、负极材料涂覆等工艺环节。

1、行业属性

公司属于电子信息与化工行业交叉领域，主要产品属于《2015 年国家重点高新技术领域目录》中“新材料技术之电子化学品”。根据《国民经济行业分类指引》，公司所处行业分类为“C3985 电子专用材料制造”。公司处于电子材料行业中的电子化学品行业，指电子工业使用的专用化学品和化工材料。

电子化学品是指为电子工业配套的精细化工材料，电子材料细分领域之一，是电子信息技术与专用化工新材料相结合的高新技术产品，其下游在电子信息产业中应用非常广泛，是世界各国为发展电子工业而优先开发的关键材料之一，处于从基础化工材料到终端电子信息产品生产的产业链中间环节，电子化学品具有品种多、质量要求高、用量小、对环境洁净度要求苛刻、产品更新换代快、资金投入量大、产品附加值高等特点，各种产品在材料属性、生产工艺、应用领域之间有较大差异，产品跨度大，细分产品的下游市场小而分散。单个产品的市场空间可能不如同质化产品大，但其独特的性能及较高的技术壁垒使其利润空间可观；且前期资金投入大，具有寡头垄断的竞争格局。公司生产的电子化学品按照组成成分和应用工艺不同可分为高纯化学品、光刻胶和锂电池材料。

2、行业概况

(1) 高纯化学品的发展历程及现状

高纯化学品即超净高纯化学品之简称，亦称为湿电子化学品，系化学试剂产品中对品质、纯度要求较高的细分领域。高纯化学品是电子工业中的关键性化工材料，其质量好坏直接影响到电子产品的成品率、电性能及可靠性，对电子材料制造技术的产业化有重大影响。因此，电子工业的发展要求高纯化学品与之同步发展，不断地更新换代，以适应其在技术方面不断推陈出新的需要。

高纯化学品主要用于半导体、光伏太阳能电池、LED 和平板显示等电子信息产品的清洗、蚀刻等工艺环节。按性质可划分为：酸类、碱类、有机溶剂类、其他类和复配类。具体情况如下：

| 序号 | 高纯化学品类别 | 品名 |
|----|---------|--------------------------|
| 1 | 酸类 | 氢氟酸、硝酸、盐酸、磷酸、硫酸、乙酸、三氧化硫等 |
| 2 | 碱类 | 氨水、氢氧化钠、氢氧化钾、四甲基氢氧化铵等 |
| 3 | 有机溶剂类： | |
| | -醇类 | 甲醇、乙醇、异丙醇等 |
| | -酮类 | 丙酮、丁酮、甲基异丁基酮、N-甲基吡咯烷酮等 |
| | -脂类 | 乙酸乙酯、乙酸丁酯、乙酸异戊酯、γ-丁内酯等 |
| | -烃类 | 苯、二甲苯、环己烷等 |

| | | |
|---|-------|---------------------|
| | -卤代烃类 | 三氯乙烯、三氯乙烷、氯甲烷、四氯化碳等 |
| 4 | 其他类 | 双氧水等 |
| 5 | 复配类 | 显影液、剥离液、边胶剂、蚀刻液、混酸等 |

为了区分不同等级的湿电子化学品，国际半导体设备与材料组织（SEMI）通过湿电子化学品中金属杂质含量、控制粒径范围和颗粒个数等各项指标将湿电子化学品划分为 G1-G5 五个等级，其中 G5 等级的湿电子化学品要求最高，G1 等级的湿电子化学品要求最低。按照下游应用领域的不同，湿电子化学品主要可分为半导体、显示面板和 LED、太阳能光伏用湿电子化学品，其中半导体级技术壁垒最高，对应 SEMI 分类中的 G4-G5 级，显示面板和 LED 对湿电子化学品的等级要求一般为 G2-G3 水平，太阳能光伏一般只需要 G1 级水平。国内湿电子化学品主要供应光伏市场、平板显示市场和 6 寸以下半导体市场，8 寸及以上半导体市占率仍偏低，近年来中美贸易持续摩擦，对电子材料的供应格局产生了一定影响，刺激了湿电子化学品的国产替代需求，推动了国产替代进程。

我国湿电子化学品行业中最大的三类应用市场为集成电路领域、显示面板领域及太阳能光伏领域，中国电子材料行业协会（CEMIA）数据显示，2024 年度预计我国湿电子化学品总计需求达 485.76 万吨，与上一年度相比增加 32.26%，其中集成电路/显示面板/光伏行业的需求预计分别为 109.79 万吨、96.6 万吨和 279.37 万吨，占比分别为 22.60%、19.89% 和 57.51%，市场规模上，2024 年度预计中国湿电子化学品市场规模为 266.25 亿元，与上一年度相比增加了 18.33%，其中集成电路/显示面板/光伏行业的市场规模预计分别为 78.4 亿元、76.1 亿元和 111.75 亿元，占比分别为 29.45%、28.58% 和 41.97%。

（2）光刻胶的发展历程及现状

光刻胶是利用光化学反应经光刻工艺将所需要的微细图形从掩模版转移到待加工基片上的图形转移介质，由成膜剂、光敏剂、溶剂和添加剂等主要化学成分和其他助剂组成，在紫外光、深紫外光、电子束、离子束等光照或辐射下，其溶解度发生变化，经适当溶剂处理，溶去可溶性部分，最终得到所需图像。其被广泛应用于光电信息产业的微细图形线路的加工制作，是微细加工技术的关键性材料。在光刻工艺中，光刻胶被均匀涂布在硅片、玻璃和金属等不同的衬底上，经曝光、显影和蚀刻等工序将掩模版上的图形转移到薄膜上，形成与掩模版完全对应的几何图形。光刻胶按显示的效果，可分为正性光刻胶和负性光刻胶，如果显影时未曝光部分溶解于显影液，形成的图形与掩模版相反，称为负性光刻胶；如果显影时曝光部分溶解于显影液，形成的图形与掩模版相同，称为正性光刻胶。

随着科技的发展，现代电子电路越发向细小化集成化方向发展，随着对线宽的不同要求，光刻胶的配方有所不同，但应用相同，都是用于微细图形的加工，按照应用领域，光刻胶可以划分为以下主要类型和品种：

| 主要类型 | 主要品种 |
|----------|---|
| 半导体用光刻胶 | 紫外宽谱光刻胶、g 线光刻胶、i 线光刻胶、KrF 光刻胶、ArF/ ArFi 光刻胶、EUV 光刻胶等 |
| 平板显示用光刻胶 | 彩色滤光片用彩色光刻胶及黑色光刻胶、LCD/TP 衬垫料光刻胶、TFT-LCD 中 Array 用光刻胶等 |
| PCB 光刻胶 | 干膜光刻胶、湿膜光刻胶、光成像阻焊油墨等 |

其中，PCB 光刻胶的技术壁垒相对较低，半导体光刻胶的技术门槛最高，且呈现寡头垄断格局，长年被日本、欧美等少数专业公司垄断。根据中国电子材料行业协会（CEMIA）的数据，2023 年度前五大厂商占据了全球光刻胶市场近 90% 的份额，行业集中度极高。其中，日本 JSR、东京应化、信越化学与富士电子材料市占率合计达到 76%。集成电路领域用光刻胶方面，主要被日本和美国企业所垄断，包括日本 JSR、信越化学、TOK、住友化学，美国杜邦、富士胶片，

韩国东进化学等，合计市场占有率达到 95%。

目前国内厂商主要以紫外宽谱、g 线、i 线、PCB 光刻胶、TFT-LCD 光刻胶等产品为主，国内厂商在该等产品领域已经占据了一定的市场份额，而在 KrF、ArF/ ArFi、EUV 等中高端光刻胶领域，仍主要依赖于进口，国内大多企业还在积极研发、验证中，尚未大规模量产出货。根据中国电子材料行业协会（CEMIA）统计，2023 年中国集成电路、新型显示、PCB 三大领域用光刻胶市场规模合计达 154.13 亿元，其中集成电路用光刻胶市场规模 60.70 亿元，占比 39.38%；新型显示用光刻胶 61.09 亿元，占比 39.64%；PCB 用光刻胶 32.34 亿元，占比 20.98%。2023 年中国集成电路晶圆制造用光刻胶市场规模为 49.39 亿元，同比增长 5.24%，预计到 2025 年中国集成电路晶圆制造用光刻胶市场规模将达到 58.61 亿元；2023 年中国集成电路封装用光刻胶市场规模 11.31 亿元，同比增长 5.9%，预计到 2025 年市场规模将增长至 13.69 亿元。

（3）锂电池材料的发展历程及现状

锂电池的主要材料构成包括正极、负极、隔膜及电解液等。公司锂电池材料主要产品包括溶剂 NMP，粘结剂 CMCLi 等。受益于世界范围内“碳达峰”及“碳中和”政策目标的逐步推进，近几年新能源车行业需求持续增长，叠加各国政府各项补贴政策刺激，带动了新能源汽车及上游锂电池材料业务快速发展。为提振汽车市场消费，推动新能源汽车下乡，推进新能源汽车产业健康发展，2024 年以来国家先后出台了《国家汽车芯片标准体系建设指南》、《关于全面推进美丽中国建设的意见》、《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》（以下简称《以旧换新行动方案》）、《汽车以旧换新补贴实施细则》、《关于调整汽车贷款有关政策的通知》、《关于开展 2024 年新能源汽车下乡活动的通知》、《交通运输大规模设备更新行动方案》、《关于加快推进充电基础设施建设更好支持新能源汽车下乡和乡村振兴的实施意见》、《关于促进汽车消费的若干措施》等文件。其中《关于全面推进美丽中国建设的意见》中指出到 2027 年，新增汽车中新能源汽车占比力争达到 45%；《以旧换新行动方案》指出加大财政金融政策支持力度，鼓励保险机构进一步丰富汽车保险产品和服务，合理确定新能源汽车等保险费率，为消费者提供有效充足的风险保障；《汽车以旧换新补贴实施细则》中提出，对报废相关两类旧车并购买新能源乘用车的，补贴 1 万元，后于 2024 年 8 月将该补贴标准提高至 2 万元。2024 年 5 月，国务院发布《2024-2025 年节能降碳行动方案》，方案提出，逐步取消各地新能源汽车购买限制，落实便利新能源汽车通行等支持政策。2024 年 6 月，国家发展改革委等五部门联合发布《关于打造消费新场景培育消费新增长点的措施》，鼓励限购城市放宽车辆购买限制，增发购车指标。通过中央财政和地方政府联动，安排资金支持符合条件的老旧汽车报废更新。鼓励有条件的地方支持汽车置换更新。支持新能源汽车、绿色智能家电等下乡。2024 年 7 月，发改委、财政部印发《关于加力支持大规模设备更新和消费品以旧换新的若干措施》，统筹安排 3,000 亿元左右超长期特别国债资金，加力支持大规模设备更新和消费品以旧换新。2024 年 8 月，商务部等七部门印发《关于进一步做好汽车以旧换新有关工作的通知》，提高汽车报废更新补贴标准，加大中央资金支持力度，稳定和扩大汽车消费。

根据中国汽车工业协会的数据显示，2024 年，我国汽车产销量再次刷新历史新高，产销分别完成 3,128.2 万辆和 3,143.6 万辆，同比分别增长 3.7%和 4.5%；我国新能源汽车产销量分别达 1,288.8 万辆和 1,286.6 万辆，同比分别增长 34.4%和 35.5%，市场渗透率达 40.9%；汽车出口 585.9 万辆，同比增长 19.3%，其中新能源汽车出口 128.4 万辆，同比增长 6.7%。

据锂电池行业规范公告企业信息和行业协会测算，2024 年全国锂电池总产量超过 1,170GWh，同比增长 24%，行业总产值超过 1.2 万亿元。电池环节，1-12 月消费型、动力型、储能型锂电池产量分别为 84GWh、826GWh、260GWh，锂

电池装机量（含新能源汽车、新型储能）超过 645GWh，同比增长 48%。受锂电池产品价格下跌影响，1-12 月全国锂电池出口总额达到 4,348 亿元，同比下降 5%，较 2024 年上半年降幅收窄七个百分点。一阶材料环节，1-12 月正极材料、负极材料、隔膜、电解液产量分别约为 310 万吨、200 万吨、210 亿平方米、130 万吨，同比增长均超过 20%。二阶材料环节，1-12 月电池级碳酸锂、氢氧化锂产量分别为 67 万吨、36 万吨，同比分别增长 45%、26%。1-12 月电池级碳酸锂、电池级氢氧化锂（微粉级）均价分别为 9.0 万元/吨和 8.7 万元/吨，同比价格大幅下降。

3、行业发展趋势

（1）半导体领域

半导体是指在常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料，可分为集成电路、分立器件、传感器和光电器件四类，其中集成电路（Integrated Circuit）占比 80%以上，又可分为模拟电路、逻辑电路、微处理器和存储器。半导体是信息化、智能化的核心，被称为“工业粮食”。行业规模快速扩大，虽有波折，但“六千亿美元”规模的市场，支撑全球数字经济市场。根据行业数据，半导体的终端应用市场由计算机和通讯市场主导，二者共占据半导体终端市场约 70%的市场份额。

①全球半导体市场发展情况

2024 年，全球半导体行业温和复苏，数据中心、人工智能的强劲需求带动 AI 服务器及存储芯片市场快速发展，同时半导体下游终端如智能手机、电脑等消费电子需求转暖，全球集成电路行业重回增长周期。

从销售额上看，据美国半导体行业协会（SIA）的数据显示，2024 年全球半导体产业销售额首次突破 6,000 亿美元，达到 6,276 亿美元，同比增长 19.1%，其中中国大陆销售额同比增长 18.34%。预计 2025 年，全球销售额将达到 6,972 亿美元，同比增长 11.2%。

从产能上看，国际半导体产业协会（SEMI）在其最新的季度《世界晶圆厂预测报告》中预计，2025 年度全球半导体每月晶圆（WPM）产能将增长 6.6%，达到每月晶圆产能 3,360 万片的新高（以 200mm 即 8 英寸当量计算）。全球半导体产业在 2025 年将启动 18 座新晶圆厂的建造，其中包括 3 座 8 英寸和 15 座 12 英寸晶圆厂。这些厂房预计将在 2026 年至 2027 年间开始量产。

②中国半导体市场发展情况

根据美国半导体行业协会（SIA）2024 年发布的 Factbook 白皮书，中国仍然是亚太地区最大的单一国家市场，占亚太市场的 53%和全球市场的 29%。2024 年，中国半导体市场逐渐复苏，行业已逐步去库存，主要晶圆厂商稼动率稳步提升、资本开支维持高位，中国集成电路进出口额连续保持增长态势，但依然面临着复杂的外部环境，美国政府对我国半导体产业的打压和出口管制预计仍将保持高压态势。

从进出口端来看，根据海关总署数据，2024 年，中国集成电路产品进口数量 5,491.8 亿块，同比增加 14.6%；进口总额约 27,445 亿元，同比增加 10.4%。与此同时，中国出口集成电路产品 1,393 亿块，同比增长 9.5%；出口总额约 11,351.6 亿元，同比增加 17.4%。

从制造端来看，根据工信部的数据，2024 年中国集成电路产量为 4,514 亿块，同比增长 22.2%。

从产能端看，根据国际半导体产业协会（SEMI）在其季度《世界晶圆厂预测报告》，预计中国芯片制造商将在 2024 年开始运营 18 个新晶圆厂项目，2024 年产能同比增加 15%，达到每月 885 万片晶圆，2025 年将增长 14%至每月 1,010 万片晶圆，几乎占行业总产能的三分之一，包括华虹集团、晶合集成、青岛芯恩、中芯国际和长鑫存储在内的主要厂商

正在大力投资提高产能。

随着国内主要晶圆厂商近几年将陆续迎来密集投产期、国家对半导体材料行业扶持力度正不断加强、国产替代进程正在加快，有望持续带动公司光刻胶及电子级硫酸、双氧水、氨水、盐酸、硝酸、异丙醇、显影液、剥离液、清洗液等湿电子化学品的需求增长。

湿电子化学品方面，中国电子材料行业协会（CEMIA）的数据显示，预计到 2025 年，我国湿化学品需求总量将增加至 582.04 万吨，同比增长近 20%。其中集成电路/显示面板/光伏行业需求量分别为 130.64 万吨、110.7 万吨、340.7 万吨。市场规模上，预计 2025 年度我国湿电子化学品市场规模为 292.75 亿元，同比增长近 10%，其中集成电路/显示面板的市场规模预计分别为 86.1 亿元、87.4 亿元。

光刻胶方面，根据中国电子材料行业协会（CEMIA）统计，2023 年中国集成电路、新型显示、PCB 三大领域用光刻胶市场规模合计达 154.13 亿元，其中集成电路领域用光刻胶市场规模 60.70 亿元，占比 39.4%。预计到 2025 年三大领域用光刻胶会增长至 180 亿元，其中集成电路领域用光刻胶市场规模有望达到 72.30 亿元。

（2）锂电池领域

随着全球变暖问题日趋严重，为积极应对气候变化，优化产业结构和能源结构，各国纷纷提出了应对政策。我国政府明确提出：二氧化碳排放力争于 2030 年前达到峰值，努力争取 2060 年前实现碳中和，努力构建清洁低碳安全高效的能源体系、实施重点行业领域减污降碳行动。根据我国《新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）》，到 2025 年我国新能源汽车新车销售量占汽车新车销售总量的比例（即渗透率）将达到 20%，到 2035 年，纯电动汽车成为新销售车辆的主流。

据 TrendForce 集邦咨询统计，2024 年全球新能源车（包含纯电动车、插电混合式电动车、氢燃料电池车）共计销售 1,629 万辆，同比增长 25%，预估 2025 年新能源车的销量为 1,920 万辆，年增 18%。根据中国汽车工业协会的数据显示，2024 年，我国汽车产销量再次刷新历史新高，产销分别完成 3,128.2 万辆和 3,143.6 万辆，同比分别增长 3.7%和 4.5%。我国新能源汽车产销量分别达 1,288.8 万辆和 1,286.6 万辆，同比分别增长 34.4%和 35.5%，市场渗透率达 40.9%，新能源汽车出口 128.4 万辆，同比增长 6.7%。随着国家促消费、稳增长政策的持续推进，促进新能源汽车产业高质量发展系列政策实施，将进一步激发市场活力和消费潜能，2025 年我国汽车市场有望继续保持稳中向好发展态势。根据中国汽车工业协会《2025 中国汽车市场整体预测报告》，预计 2025 年中国汽车总销量将达 3,290 万辆左右，同比增长 4.7%，新能源汽车将达 1,600 万辆左右，同比增长 24.4%；汽车出口将达 620 万辆左右，同比增长 5.8%。

下游新能源汽车需求旺盛，带动了锂离子电池出货量的高速增长，根据研究机构 EVTank 发布的《中国锂离子电池行业发展白皮书（2025 年）》，2024 年全球锂离子电池总体出货量 1,545.1GWh，同比增长 28.5%。2024 年中国锂离子电池出货量达到 1,214.6GWh，同比增长 36.9%，较 2023 年增速高 2.6 个百分点，在全球锂离子电池总体出货量的占比达到 78.6%，出货量占比继续提升。到 2025 年和 2030 年，全球锂离子电池的出货量将分别达到 1,899.3GWh 和 5,127.3GWh。高工产研锂电研究所（GGII）预计 2022-2030 年，我国锂电池市场年复合增长率为 23.84%，市场增量空间巨大，发展前景乐观。下游锂电池行业及终端新能源车产业的持续稳定增长，为公司锂电池材料产品持续放量提供了坚实的保障。

4、公司主要产品及所处行业地位

晶瑞电材源自苏州中学校办工厂，是一家产业布局完善、技术水平领先、具有国际竞争力的微电子材料生产企业。公司的高纯化学品全线产品跻身国际顶流，已实现大规模国产替代。2024 年，公司高纯双氧水出货量及销售额继续刷新

记录，作为国内最大的高纯双氧水供应商，公司目前国内市占率超过 40%，国产替代取得重大成果；由苏中校办工厂光刻胶业务发展而来的瑞红苏州，仍然承担解决芯片行业卡脖子材料的国家使命，2023 年获得中石化集团巨资支持，i 线光刻胶量变加质变，收入利润继续大幅增长，高端光刻胶 KrF 出货量大幅攀升，ArF 光刻胶厚积薄发实现小批量出货；乘着电动车的风潮，公司锂电板块 NMP 销售稳健，负极粘结剂材料重新起航。

(1) 在高纯化学品方面，随着公司在半导体高纯湿化学品四个基地的投资建设基本完成，经营方面也取得重大成果，全系列突破国际大厂长期以来的技术和市场垄断，已达成国内技术领先、产能最大、市场份额前列的三重目标，高纯产品从品质到成本均具备国际竞争优势。在技术领先方面，公司是全球范围内同时掌握半导体 G5 级高纯双氧水、高纯硫酸、高纯氨水、高纯盐酸、高纯硝酸、高纯异丙醇、高纯 NMP 等高纯产品技术的少数领导者之一，其中高纯双氧水金属杂质含量低于 1ppt，正式迈向 ppq 时代；在产能布局方面，公司建成了高纯硫酸、高纯双氧水等四个生产基地，拥有二十多万吨的本土最大产能和地域安全布局，从上游工业级原材料开始上下游一体化生产，确保产品质量、成本优势和供应链安全；在市场份额方面，主要产品全面实现国产替代，供应国内超过二十家主要半导体芯片制造厂，成为多数重要客户的一供伙伴，其中高纯双氧水已成为国内第一大供应商，市占率超四成，改变了国际大厂多年主导的市场格局，部分产品出口日本和东南亚地区。

高纯双氧水是提纯技术难度最大的微电子化学品之一，是集成电路芯片制造领域用量居前、市场前景良好的“绿色化学品”，高端提纯技术历来被三菱瓦斯、索尔维、巴斯夫等国际大公司所垄断。公司自 2001 年开始高端双氧水的研发和生产，自主开发了先进的提纯技术，并获得了发明专利。公司超大规模集成电路用超净高纯双氧水技术突破了国外技术垄断，产品品质可达到 10ppt 以下，满足 SEMI 制定的最高纯度等级，成功填补了国内空白，公司产能布局初步完成，是国内高纯双氧水产能最大、综合实力最强的国产供应商。2024 年度高纯双氧水实现营业收入接近 3.5 亿元，同比增长超过 20%，出货量同比增长近 15%。

公司年产 9 万吨半导体级高纯硫酸项目产品已达到 G5 等级，品质已达全球同行业第一梯队水平，产品技术指标可以覆盖目前全部先进集成电路技术节点的要求，标志着公司已建成国内规模最大的半导体级高纯硫酸基地之一。目前该产品已批量供应国内部分 12 英寸晶圆厂商，随着部分客户验证测试的陆续完成，近年来高纯硫酸产品的出货量持续攀升，2024 年度公司 G5 等级高纯硫酸出货量同比增长近 3 倍，出货金额同比增长近 2 倍。

高纯 NMP 是半导体与显示面板领域的高性能溶剂，用于去除表面上残余的光刻胶和溶解其他的有机成分，因对纯度、水分含量等要求极高，该应用领域长期被巴斯夫等国际化工巨头所垄断。公司是国内为数不多的可以规模化生产高纯 NMP 的少数厂商之一，近年来已陆续取得中芯国际、华虹集团、长鑫存储、维信诺等多个逻辑、存储、显示面板大客户的持续订单，每年的出货量已达到数千吨，且多个客户正在验证测试中。

2024 年公司又一高纯溶剂产品、年产 1 万吨 G5 级异丙醇建成投产，标志着公司的高纯试剂产品系列品种进一步完善，从无机产品系列到有机溶剂系列全方位突破，目前该产品已经批量出货。随着产品进入市场，该产品有望给公司业绩带来积极影响。

通过健全和完善半导体级电子材料产业链，提升公司技术领先和成本领先优势，为客户提供更系统的产品解决方案、更优质的服务，有望助推公司提升产品经济效益。半导体级高纯硫酸正在成为公司的主导产品之一，将和半导体级高纯双氧水、高纯氨水、高纯异丙醇、高纯盐酸、高纯硝酸、高纯 NMP 等一起形成具备国际竞争力的高纯系列产品组合，进一步扩大市场占有率，巩固行业地位。

(2) 公司光刻胶在国内具有悠久声誉，稳定生产超三十年，是国内最具研发潜力和量产能力的光刻胶供应商。光刻胶是国际上技术门槛最高的微电子化学品之一，属典型卡脖子材料，高端产品的研发和生产主要由日系 JSR、信越化学、东京应化等少数公司所垄断。公司子公司瑞红苏州 1993 年开始光刻胶生产，承担并完成了国家 02 专项“i 线光刻胶产品开发及产业化”项目。公司拥有紫外宽谱、g 线、i 线、KrF、ArF 全系列光刻机以及配套测试实验设备，研发团队经验丰富且人员充足；紫外宽谱系列光刻胶多年来稳居国内市占率第一；i 线光刻胶系列产品在完成国家重大科技项目 02 专项项目后规模化向中芯国际、长鑫存储、华虹半导体、晶合集成等国内知名半导体企业供货；在 DUV 光刻胶方面和中国石化集团全面合作，多款 KrF 光刻胶已量产出货；ArF 高端光刻胶厚积薄发实现小批量出货，多款产品已向客户送样并开展验证。

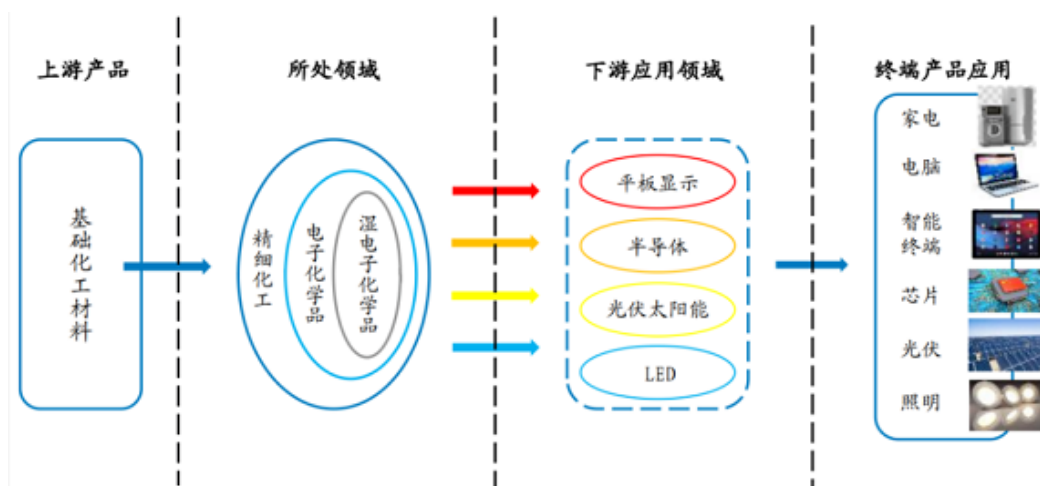
为适应行业现状带来的发展机遇，在市场空间巨大但自给率仍然较低的双重背景下，为提升国家关键材料领域“自主可控”水平，实现半导体材料的“国产替代”，近年来，公司建成了具有国际水平的高端光刻胶生产线和测试实验平台，同时拥有紫外宽谱、g 线（436nm）、i 线（365nm）、KrF（248nm）、ArF（193nm）全系列光刻机测试实验平台。公司于 2020 年启动了集成电路制造用高端光刻胶研发项目，并于 2020 年下半年购买了 ASML1900 Gi 型光刻机及配套设备，于 2021 年下半年购入了尼康 KrF S207 光刻机及配套设备，已建成 ArF、KrF 光刻实验室。该研发项目系由公司牵头发起的超大规模集成电路用高端光刻胶技术攻关及产业化工程的攻关任务之一，旨在通过自主研发，打通 ArF、KrF 光刻胶用树脂的工艺合成路线，研发满足 90-28nm 芯片制程的 ArF(193nm)光刻胶以及国内用量最大的 KrF 光刻胶，满足当前集成电路产业关键材料市场需求。

(3) 公司锂电池材料主要产品包括溶剂 NMP，粘结剂 CMCLi 等。NMP 是一种被广泛应用于锂电池、芯片、平板显示等行业的有机溶剂产品，具有毒性低、沸点高、极性低、粘度低、溶解能力强、化学稳定性、热稳定性优良等特点。在锂电池的生产材料中，NMP 一是作为正极涂布溶剂（可以作为如正极粘结剂 PVDF 等的溶剂），二是作为锂电池导电剂浆料溶剂。NMP 产品质量对锂电池生产工段的涂布质量、效果及改善锂电池能量密度均存在一定影响，为锂电池的一项不可或缺的溶剂材料。锂电池粘结剂是一种高分子聚合物，是制作锂电池正极、负极和隔膜的重要原料，主要起到将电极活性物质粘附在集流体的作用。

公司 NMP 产品采用国际先进技术及工艺，已通过了 IATF16949 汽车行业质量管理体系认证、ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证，已向市场规模化供应近十年，拥有一批合作关系稳定的优质客户如三星环新（西安）动力电池有限公司、江苏天奈科技股份有限公司和中创新航科技集团股份有限公司等。为进一步推进公司产能布局、满足客户需求、推动业务发展、巩固市场地位，公司全资孙公司渭南美特瑞正在新建 6 万吨 NMP（含回收）产线，该项目建成后公司锂电池级 NMP 及半导体级 NMP 产能将大幅提升。锂电池粘结剂产品线经过几年的沉淀，CMCLi 完成产品迭代，产品性能已经得到动力电池核心企业认可，重新起航。

5、公司主要产品上下游产业链情况

(1) 高纯硫酸、双氧水、氨水、氢氟酸等湿电子化学品的上下游产业链

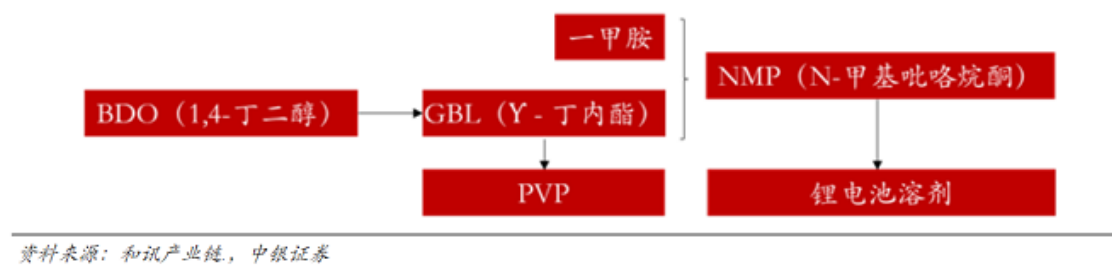


(2) 光刻胶的上下游产业链



资料来源：前瞻产业研究院，信达证券研发中心

(3) 锂电池材料主要产品 NMP 的上下游产业链



资料来源：和讯产业链，中银证券

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求
主要原材料的采购模式

单位：元

| 主要原材料 | 采购模式 | 采购额占采购总额的比例 | 结算方式是否发生重大变化 | 上半年平均价格 | 下半年平均价格 |
|-------|-------|-------------|--------------|---------|---------|
| 液体硫磺 | 询比价采购 | 8.00% | 否 | 545.44 | 742.08 |

| | | | | | |
|---------|-------|--------|---|----------|----------|
| 1,4 丁二醇 | 询比价采购 | 45.02% | 否 | 7,641.93 | 6,846.66 |
|---------|-------|--------|---|----------|----------|

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

| 材料名 | 2024 年度采购价 (元/吨) | 2023 年度采购价 (元/吨) | 增减变动比例 | 增减变动原因 | 是否对营业成本产生重大影响 |
|---------|---------------------|---------------------|---------|-------------------------------|---------------|
| 液体硫磺 | 650.18 | 641.70 | 1.32% | 无重大变化。 | 否 |
| 1,4 丁二醇 | 7,203.26 | 9,367.17 | -23.10% | 2024 年受市场影响 1,4 丁二醇均价较上期大幅下降。 | 否 |

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

| 主要产品 | 生产技术所处的阶段 | 核心技术人员情况 | 专利技术 | 产品研发优势 |
|-------|---------------|----------|---|--|
| 高纯化学品 | 产业化 | 本公司员工 | 一种高纯硝酸的连续生产方法及生产装置 ZL201410133101.6；一种高纯氨水的连续生产方法 ZL201510121124.X；一种超高纯硫酸的连续生产方法 ZL201510212836.2；一种超高纯过氧化氢中颗粒的控制方法 ZL201910140853.8 等专利技术。 | 公司拥有江苏省工程技术中心，江苏省企业技术中心等省级研发平台，拥有国家 CNAS 认证实验室一个。近十年先后承担了国家重大科技专项、863 计划等一大批国家科技项目。通过多年创新，公司取得了一系列拥有自主知识产权并已经实现产业化的科研成果。研发生产销售微电子用超纯电子材料如电子级双氧水、电子级氨水、电子级硝酸等。 |
| 光刻胶 | 部分产品产业化、部分研发中 | 本公司员工 | 193nm 远紫外光刻胶及其制备方法 ZL200510040225.0；193nm 远紫外光刻胶及其制备方法 ZL200510040224.6；一种去除半导体工艺中残留光刻胶的剥离液 ZL201010616645.X；用于制作单晶硅太阳能电池选择性发射极的蚀刻胶组合物 ZL201110169596.4；彩色光刻胶的清洗剂 ZL200910026138.8 等专利技术。 | 公司具有悠久的历史光刻胶研发和生产历史，具有较多的技术沉淀、应用经验和市场基础，利于新品的研发和产品的推广。公司具有完善的 I-line 光刻胶研发、检测平台和设备。生产工艺流程和设备完善、质量控制体系完善。 |
| 锂电池材料 | 产业化 | 本公司员工 | 一种 NMP 精制用导热锅炉 ZL201920998875.3；一种 NMP 制备中过量甲胺回收浓缩装置 ZL201920999575.7；一种 NMP 生产用氨化反应装置 ZL201921049113.5；ZL201821994719.1；一种使用高粘导锂粘结剂的碳硅负极极片及其制备方法 ZL201811446118.1；使用高粘导锂粘结剂的磷酸铁锂正极极片及其制备方法 CN201811447601.1 等专利技术。 | 公司以优质的产品优先配套供应省内新能源电池企业，联合西安工业大学材料与化工学院及电池生产企业形成产学研用结合，集科研、生产、销售、技术服务为一体，组建有专业的生产管理团队和科技研发团队，致力于新能源材料高能电池关键材料生产及新生产技术研发。公司研发的 CMCLI 是纤维素的羧甲基化的衍生物，是一种最主要的易溶于水的离子型纤维素胶体，在浆料中起到粘结，增稠稳定作用，并对电池有一定的补锂效果。 |

| | | | | |
|-------|-----|-------|--|---|
| 工业化学品 | 产业化 | 本公司员工 | 一种硫酸生产废水回收利用的设备 2022217217222；一种硫酸循环槽加工工艺水设备 2022217217307；高效脱硫洗涤器 202221730061X；一种回收硫酸储罐中三氧化硫尾气的回收装置 2022217496269；一种发烟硫酸储运罐装车接口连接装置 2022218788387 等专利技术。 | 公司有长达几十年的硫酸生产历史，在长期生产过程中，技术团队不断探索硫酸生产新工艺、研发新设备，并形成产业化，对于提高硫酸产品质量、节能减排起到了重要的作用，在国内同行中处于领先水平。 |
|-------|-----|-------|--|---|

主要产品的产能情况

| 主要产品 | 设计产能 | 产能利用率 | 在建产能 | 投资建设情况 |
|-------|-----------|---------|-----------|---|
| 高纯化学品 | 296,000 吨 | 83.96% | 60,000 吨 | 新产能投资计划已经股东大会审议通过，建设进度详见“第十节 财务报告”“七、合并财务报表项目注释”“22、在建工程” |
| 工业化学品 | 223,000 吨 | 114.58% | 20,000 吨 | |
| 光刻胶 | 2,800 吨 | 50.88% | 30,000 吨 | |
| 锂电池材料 | 35,000 吨 | 61.06% | 130,000 吨 | 新产能投资计划已经股东大会审议通过，建设进度详见“第十节 财务报告”“七、合并财务报表项目注释”“22、在建工程” |
| 能源 | 361,740 吨 | 75.59% | | |

主要化工园区的产品种类情况

| 主要化工园区 | 产品种类 |
|--------------------|----------------------|
| 苏州市吴中经济开发区善丰路河东工业园 | 高纯化学品、光刻胶、锂电池材料 |
| 成眉石化园区 | 高纯化学品、光刻胶、锂电池材料 |
| 华县工业园区 | 高纯化学品、锂电池材料、工业化学品、能源 |
| 如皋港化工新材料产业园 | 高纯硫酸、工业化学品、能源 |
| 潜江市江汉盐化工业园 | 高纯化学品、工业化学品 |

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

| 所属单位 | 证件名称 | 发证单位 | 证书编号 | 有效期 | 续期条件是否达成 |
|------|------------------|-------------------------|------------------------|---|----------|
| 晶瑞电材 | 安全生产许可证 | 江苏省应急管理厅 | (苏)WH 安许证字[E00335] | 2022.01.07-2025.01.06、 2025.01.07-2028.01.06 | |
| | 危险化学品经营许可证 | 苏州吴中经济开发区管理委员会 | 苏(苏)危化经字(吴中经)00036 | 2023.04.06-2026.04.05 | |
| | 危险化学品登记证 | 江苏省化学品登记中心、应急管理部化学品登记中心 | 32052300161 | 2023.07.13-2026.07.12 | |
| | 非药品类易制毒化学品经营备案证明 | 苏州市吴中区应急管理局 | (苏)3J32050600072 | 2023.04.06-2026.04.05 | |
| | 排污许可证 | 苏州市生态环境局 | 91320500732526198B001U | 2024.09.14-2029.09.13 | |
| | 城镇污水排入排水管网许可证 | 苏州市吴中区郭巷街道办事处 | 苏吴郭排字第 2024-45 号 | 2024.11.22-2029.11.21 | |

| | | | | | |
|---------------|----------------------|--|--------------------------------|---|--|
| 瑞红 苏州 | 安全生产许可证 | 江苏省应急管理厅 | (苏) WH 安许证字 [E00327] | 2022.04.30-2025.04.29、 2025.04.20-2028.04.19 | |
| | 危险化学品经营许可证 | 苏州市吴中区应急管理局 | 苏(苏) 危化经字(吴中) 00365 | 2023.09.07-2026.09.06 | |
| | 危险化学品登记证 | 江苏省化学品登记中心、 应急管理部化学品登记中心 | 320512632 | 2024.03.08-2027.03.07 | |
| | 排污许可证 | 苏州市生态环境局 | 91320500608288284C001V | 2024.01.15-2029.01.14 | |
| 阳恒 化工 | 安全生产许可证 | 江苏省应急管理厅 | (苏) WH 安许证字 [F00450] | 2025.03.21-2028.03.20 | |
| | 危险化学品登记证 | 江苏省化学品登记中心、 应急管理部化学品登记中心 | 32062400162 | 2024.12.20-2027.12.19 | |
| | 非药品类易制毒化学品 生产备案证明 | 南通市数据局 | (苏) 3S32068200937 | 2024.11.28-2027.11.27 | |
| | 排污许可证 | 南通市生态环境局 | 9132068213589542X9001R | 2021.03.31-2026.03.30 | |
| | 全国工业产品生产许可证 | 江苏省市场监督管理局 | (苏) XK13-006-00176 | 2021.05.27-2026.05.26 | |
| 眉山 晶瑞 | 安全生产许可证 | 眉山市应急管理局 | (川 Z) WH 安许证字 [2024]00028 号 | 2024.10.16-2027.10.15 | |
| | 危险化学品经营许可证 | 眉山市彭山区应急管理局 | 川眉彭安经[2025]00003 号 | 2022.03.24-2025.08.08 | 是，有效期至 2025.8.8， 公司将积极开展相关工作， 将于 2025 年 7 月 1 日 前开始申请办理延续， 保证公司在规定时间内 完成换证。 |
| | 排污许可证 | 眉山市生态环境局 | 91511403MA64L9Q577001V | 2023.3.17-2028.3.16 | |
| 晶瑞 新能 源 | 安全生产许可证 | 陕西省应急管理厅 | (陕) WH 安许证字 [2023]0188 号 | 2023.01.23-2026.01.22 | |
| | 危险化学品登记证 | 陕西省危险化学品登记 注册管理办公室、 应急管理部化学品登记 中心 | 61052500061 | 2025.5.29-2028.5.28 | |
| | 非药品类易制毒化学品 生产备案证明 | 渭南市华州区应急管理 局 | (陕)3S610503240600004 | 2024.6.9-2027.6.8 | |
| | 排污许可证 | 渭南市生态环境局 | 916105215671438388001P | 2024.1.22-2029.1.21 | |
| 南通 晶瑞 | 危险化学品经营许可证 | 如皋市长江镇人民政府 | 苏(F) 危化经字(E) 10154 号 | 2023.11.13-2026.11.12 | |
| | 非药品类易制毒化学品 经营备案证明 | 如皋市长江镇人民政府 | (苏) 3J32068210030 | 2023.11.17-2026.11.16 | |
| 湖北 晶瑞 | 安全生产许可证 | 湖北省应急管理厅 | (鄂) WH 安许证 [2023]1181 号 | 2023.06.30-2026.06.29 | |
| | 危险化学品经营许可证 | 潜江市应急管理局 | 鄂潜危化经字[2024]000250 | 2024.4.1-2027.3.31 | |
| | 危险化学品登记证 | 湖北省危险化学品登记 办公室、应急管理部 化学品登记中心 | 42902200011 | 2022.8.3-2025.8.2 | 是，有效期至 2025.8.2， 公司将积极开展相关工作， 将于 2025 年 7 月 1 日 前开始申请办理延续， 保证公司在规定时间内 完成换证。 |
| | 排污许可证登记证 | 潜江市生态环境局 | 91429005MA49CJ253A002X | 2024.04.09-2029.04.08 | |
| | 非药品类易制毒化 | 潜江市应急管理局 | (鄂) 3J42900545070 | 2023.10.13-2026.10.12 | |

| | | | | | |
|---------------|------------------|--------------------------------|---|-----------------------|--|
| | 学品经营备案证明 | | | | |
| | 非药品类易制毒化学品生产备案证明 | 潜江市应急管理局 | (鄂) 3S42900545012 | 2024.8.16-2027.8.15 | |
| | 生产安全事故应急预案备案登记 | 潜江市应急管理局 | 安监 429005202200030 | 2022.6.22-2025.6.21 | 是, 有效期至 2025.6.21, 公司将积极开展相关工作, 并于 2025 年 5 月 20 日前开始申请办理延续, 保证公司在规定时间内完成换证。 |
| | 突发环境事件应急预案备案登记 | 潜江市生态环境局 | 429005-2022-127-1 | 2022.8.1-2025.7.31 | 是, 有效期至 2025.7.31, 公司将积极开展相关工作, 将于 2025 年 6 月 30 日前开始申请办理延续, 保证公司在规定时间内完成换证。 |
| | 重大危险源备案登记表 | 潜江市应急管理局 | BA 鄂 429005{2024}001/002/003/004/005/006 | 2024.1.4-2027.1.3 | |
| 潜江 益和 | 安全生产许可证 | 湖北省应急管理厅 | (鄂) WH 安许证[2024]延 0663 号 | 2024.12.09-2027.12.08 | |
| | 全国工业产品生产许可证 | 湖北省市场监督管理局 | 鄂 XK13-006-00062 | 2020.06.03-2025.06.02 | 是, 有效期至 2025.06.02, 公司正积极开展相关工作, 已于 2025 年 3 月 24 日开始申请办理延续, 保证公司在规定时间内完成换证。 |
| | 排污许可证 | 潜江市生态环境局 | 91429005795914147T001P | 2021.11.25-2026.11.24 | |
| | 危险化学品登记证 | 湖北省危险化学品登记办公室、应急管理部化学品登记中心 | 42902300029 | 2023.06.27-2026.06.26 | |
| 渭南 美特 瑞 | 危险化学品经营许可证 | 陕西省危险化学品登记注册管理办公室、应急管理部化学品登记中心 | 61052400053 | 2024.10.31-2027.10.30 | |
| | 排污许可证 | 渭南市生态环境局 | 91610521MA6YCHN077001 F | 2024.07.05-2029.07.04 | |

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

三、核心竞争力分析

1、技术领先和产能规模的双重优势

在国内电子材料市场中，公司以技术领先和产能规模的双重优势卓然挺立。公司产品技术指标一路领跑国内同行业，同时掌握半导体 G5 级高纯双氧水、高纯硫酸、高纯氨水、高纯异丙醇、高纯盐酸、高纯硝酸、高纯 NMP 等高纯产品技术；拥有近百款半导体光刻胶产品，并且在高端 DUV 光刻胶领域布局深远；锂电池材料稳定供应市场，并在细分粘结剂 CMCLi 领域完成产品迭代。产能规模方面，紧抓市场脉搏，相关资本支出高效投入，建成了上下游、各品类加总近百万吨产能，其中高纯硫酸、高纯双氧水四个生产基地二十多万吨产能是本土最大。技术与产能的完美融合，赋予公司强大优势。我们将持续发力，为客户提供优质产品与服务，助推行业前行。

2、高效研发创新优势

公司及控股子公司多为“国家高新技术企业”、“国家级专精特新小巨人”、“省级专精特新企业”，主持了国家、省、市科技项目二十余项，参与起草了多项国家和行业标准。公司拥有“研究生工作站”、“博士后创新实践基地”及“苏州市高技能人才实训基地”。

公司工程技术中心被江苏省科技厅认定为“江苏省集成电路专用精细化学品工程技术研究中心”和“江苏省大规模集成电路先进制程用超净高纯化学试剂工程研究中心”。

3、客户资源优势

公司的核心客户包括半导体、显示面板、LED、太阳能、锂电池五个领域的主要头部公司，特别是在半导体领域，产品批量供应国内超过二十家主要半导体芯片制造厂商，成为多数重要客户的一供伙伴。

4、产品种类优势

公司在半导体领域布局了以光刻胶为龙头的黄光区化学品和以高纯双氧水、高纯硫酸为龙头的湿电子化学品两个产品事业群，在新能源领域布局了以 NMP 为龙头产品的溶剂和以 CMCLi 为代表的特色产品。为两大领域的客户提供了丰富的产品选择，给客户提供一个揽子解决方案。

5、地域优势

公司产能分布合理，在湖北、四川、江苏、陕西四省拥有八家稀缺化工厂区。产能重点布局华东、华中地区产业集群，同时覆盖全国主要客户。高纯湿化学品在苏州市、潜江市、眉山市、南通市设有五处生产基地；光刻胶在苏州市、眉山市设有两处生产基地；锂电材料在渭南市和眉山市设有三处生产基地。

四、主营业务分析

1、概述

（一）业务经营方面

随着公司在半导体高纯湿化学品四个基地的投资建设基本完成，经营方面也取得重大成果，全系列突破国际大厂长期以来的技术和市场垄断，已达成国内技术领先、产能最大、市场份额前列的三重目标，高纯产品从品质到成本均具备国际竞争优势。在技术领先方面，公司是全球范围内同时掌握半导体 G5 级高纯双氧水、高纯硫酸、高纯氨水、高纯盐

酸、高纯硝酸、高纯异丙醇、高纯 NMP 等高纯产品技术的少数领导者之一，其中高纯双氧水金属杂质含量低于 1ppt，正式迈向 ppq 时代；在产能布局方面，公司建成了高纯硫酸、高纯双氧水等四个生产基地，拥有二十多万吨的本土最大产能和地域安全布局，从上游工业级原材料开始上下游一体化生产，确保产品质量、成本优势和供应链安全；在市场份额方面，主要产品全面实现国产替代，供应国内超过二十家主要半导体芯片制造厂，成为多数重要客户的一供伙伴，其中高纯双氧水已成为国内第一大供应商，市占率超四成，改变了国际大厂多年主导的市场格局，部分产品出口日本和东南亚地区。

报告期内，公司客户订单交付稳定增长，出货量同比增长超过 10%，营业收入增长 10.44%，达到 14.35 亿元。经营性现金流显著增长，达到 2.61 亿元，同比增加 81.13%。具体情况如下：

(1) 2024 年公司高纯湿化学品实现营业收入 77,844.96 万元，较上年同期增长 11.85%，主要系公司高纯双氧水、高纯氨水、高纯硫酸、高纯盐酸及显影液等高纯湿化学品的销售额同比增长。公司建成的高纯硫酸、高纯双氧水四个生产基地二十多万吨的本土最大产能的规模效应开始显现，高纯硫酸及高纯双氧水的出货量刷新历史新高。2024 年公司高纯双氧水实现销售收入近 3.5 亿元，同比增长近 15%，出货量同比增长超过 20%；高纯硫酸的销售收入增长近 2 倍，销量同比增长近 3 倍；高纯氨水的销量同比增长超过 70%、高纯盐酸产品销量增长超过 13%；高纯 NMP 持续稳定出货，销量逐步攀升。但因受国内价格竞争加剧影响高纯湿化学品主要产品价格有所下滑，公司高纯湿化学品整体毛利率下降了 1.21 个百分点。

(2) 2024 年公司光刻胶产品实现营业收入 19,825.17 万元，同比增长 27.61%。受益于下游行业复苏、国产替代进程加快，2024 年公司光刻胶产品销量同比增长超过 27%，其中正性光刻胶产品销量合计增长超过 23%，销售额增长超过 29%，i 线及 KrF 光刻胶产品持续放量，ArF 光刻胶厚积薄发实现小批量出货，同时多款 KrF 及 ArF 光刻胶产品正在客户验证；紫外宽谱系列光刻胶产品销量及销售额增长均超过 27%，且对多个国家或地区的新客户实现了首次出口。

(3) 2024 年公司锂电池材料产品实现营业收入 25,974.53 万元，同比下降 5.28%，锂电池材料产品毛利率同比下降 5.65 个百分点，主要受核心产品 NMP 价格同比下降近 20% 的影响，但 NMP 产品的销售数量同比增长明显。

2024 年度公司大幅提升了客户满意度和市场响应速度，提升了供应链安全性。凭借在光刻胶、高纯化学品领域良好的品质、口碑及服务，2024 年公司先后获得长鑫存储“供应商质量奖”、华虹集团“优秀合作伙伴”、“电子材料行业综合排序前五、电子化工材料专业前十”、控股子公司瑞红苏州获得合肥晶合“在地化突破奖”等多项殊荣。

报告期内虽然公司主营业务取得了不错的成绩，但因计提大额的高誉减值准备、研发投入及固定资产折旧大幅增加等综合因素导致公司 2024 年度出现了上市后的首次亏损，具体原因如下：

(1) 公司根据实际经营情况、市场变化因素等，基于谨慎性原则，为公允反映各项资产的价值，对部分子公司包含商誉的相关资产组进行减值测试，计提商誉减值准备 14,442.91 万元，同时计提其他资产减值 2,492.78 万元，共计减少公司利润 16,935.69 万元。

(2) 2024 年度，公司持续加大高端光刻胶及高纯化学品等产品的研发投入，研发费用达 9,923.75 万元，同比增长 39.74%，研发人员数量同比增长 20.69%。

(3) 2024 年度公司半导体 G5 级高纯双氧水、高纯硫酸等新建主体资产规模建成，新增产线全面投产并且大批量出货，在建工程转入固定资产，同时耗资较大的 ArF、KrF 高端光刻胶实验室投入使用，最终导致固定资产折旧金额同比大幅增加 7,614.17 万元。

(4) 2024 年度公司利息支出共计 5,050.35 万元，同比增加 1,325.08 万元，主要系 1) 考虑可资本化的利息之后，公司按实际利率法计算的因可转债产生的财务费用同比增加 1,009.07 万元；2) 因对子公司晶瑞（湖北）微电子材料有限公司其他股东承诺将以发行股票购买资产的方式实现“股权上翻”，该承诺构成公司的或有负债，2024 年度计提的财务费用同比增加 410.79 万元。

(二) 资本运作方面

(1) 2024 年 4 月，公司以向特定对象发行股份的方式筹集募集资金 4.5 亿元，全部用于全资孙公司建设年产 2 万吨 γ -丁内酯、10 万吨电子级 N-甲基吡咯烷酮、2 万吨 N-甲基吡咯烷酮回收再生项目，该项目建成后公司锂电池级 NMP 及半导体级 NMP 产能将大幅提升。目前该项目正在建设中。

(2) 2024 年 11 月，公司披露《发行股份购买资产暨关联交易预案》，公司拟以发行股份方式购买交易对方湖北长江（潜江）产业投资基金合伙企业（有限合伙）、国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司、厦门闽西南弘盛科创基金合伙企业（有限合伙）、深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）合计持有的晶瑞（湖北）微电子材料有限公司（以下简称“湖北晶瑞”）76.0951% 股权，发行完成后公司将持有湖北晶瑞 100% 的股权。本次交易有利于公司增强对湖北晶瑞的控制力，强化公司的核心竞争力。目前该重组事项正在稳步推进中。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| | 2024 年 | | 2023 年 | | 同比增减 |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,435,111,214.77 | 100% | 1,299,415,109.42 | 100% | 10.44% |
| 分行业 | | | | | |
| 半导体行业 | 864,666,907.34 | 60.25% | 690,445,755.15 | 53.14% | 25.23% |
| 新能源行业 | 197,267,646.96 | 13.75% | 242,363,412.90 | 18.65% | -18.61% |
| 其他行业 | 373,176,660.47 | 26.00% | 366,605,941.37 | 28.21% | 1.79% |
| 分产品 | | | | | |
| 光刻胶 | 198,251,671.05 | 13.81% | 155,361,052.86 | 11.96% | 27.61% |
| 高纯化学品 | 778,449,628.09 | 54.24% | 695,963,039.00 | 53.56% | 11.85% |
| 锂电池材料 | 259,745,311.38 | 18.10% | 274,235,024.44 | 21.10% | -5.28% |
| 工业化学品 | 131,117,978.12 | 9.14% | 92,172,805.75 | 7.09% | 42.25% |
| 能源 | 64,464,793.78 | 4.49% | 73,799,818.34 | 5.68% | -12.65% |
| 其他 | 3,081,832.35 | 0.21% | 7,883,369.03 | 0.61% | -60.91% |
| 分地区 | | | | | |
| 境内 | 1,424,637,352.72 | 99.27% | 1,291,266,496.72 | 99.37% | 10.33% |
| 境外 | 10,473,862.05 | 0.73% | 8,148,612.70 | 0.63% | 28.54% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 经销 | 172,987,911.92 | 12.05% | 179,716,291.96 | 13.83% | -3.74% |
| 直销 | 1,262,123,302.85 | 87.95% | 1,119,698,817.46 | 86.17% | 12.72% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 半导体行业 | 864,666,907.34 | 624,484,377.01 | 27.78% | 25.23% | 29.53% | -2.39% |
| 新能源行业 | 197,267,646.96 | 187,373,029.06 | 5.02% | -18.61% | -7.78% | -11.15% |
| 其他行业 | 373,176,660.47 | 347,336,947.75 | 6.92% | 1.79% | 13.02% | -9.25% |
| 分产品 | | | | | | |
| 光刻胶 | 198,251,671.05 | 115,528,660.21 | 41.73% | 27.61% | 49.88% | -8.66% |
| 高纯化学品 | 778,449,628.09 | 669,100,848.54 | 14.05% | 11.85% | 13.45% | -1.21% |
| 锂电池材料 | 259,745,311.38 | 214,515,962.33 | 17.41% | -5.28% | 1.66% | -5.65% |
| 工业化学品 | 131,117,978.12 | 142,494,282.80 | -8.68% | 42.25% | 48.02% | -4.24% |
| 能源 | 64,464,793.78 | 15,797,956.93 | 75.49% | -12.65% | -7.57% | -1.35% |
| 其他 | 3,081,832.35 | 1,756,643.01 | 43.00% | -60.91% | 25.35% | -39.22% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 1,424,637,352.72 | 1,153,047,296.11 | 19.06% | 10.33% | 16.62% | -4.37% |
| 境外 | 10,473,862.05 | 6,147,057.71 | 41.31% | 28.54% | 57.83% | -10.90% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 经销 | 172,987,911.92 | 169,645,999.21 | 1.93% | -3.74% | -6.60% | 3.00% |
| 直销 | 1,262,123,302.85 | 989,548,354.61 | 21.60% | 12.72% | 22.02% | -5.97% |

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

适用 不适用

单位：元

| 产品名称 | 产量 | 销量 | 收入实现情况 | 报告期内的售价走势 | 变动原因 |
|-------|-----------|-----------|----------------|------------------------|------|
| 光刻胶 | 1,425 吨 | 1,388 吨 | 198,251,671.05 | 报告期内下半年与上半年同比变动 8.57% | |
| 高纯化学品 | 248,890 吨 | 252,441 吨 | 778,449,628.09 | 报告期内下半年与上半年同比变动 12.30% | |
| 锂电池材料 | 21,714 吨 | 22,065 吨 | 259,745,311.38 | 报告期内下半年与上半年同比变动-4.38% | |
| 工业化学品 | 255,672 吨 | 258,930 吨 | 131,117,978.12 | 报告期内下半年与上半年同比变动-18.68% | |
| 能源 | 273,432 吨 | 255,917 吨 | 64,464,793.78 | 报告期内下半年与上半年同比变动 3.81% | |

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2024 年 | 2023 年 | 同比增减 |
|------|-----|----|---------|---------|--------|
| 制造业 | 销售量 | 吨 | 790,741 | 704,490 | 12.24% |
| | 生产量 | 吨 | 801,133 | 785,129 | 2.04% |

| | | | | | |
|--|-----|---|--------|--------|---------|
| | 库存量 | 吨 | 12,408 | 19,531 | -36.47% |
|--|-----|---|--------|--------|---------|

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

库存量同比下降 36.47%，主要系受原材料硫磺价格波动影响，公司控制硫酸库存量所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2024 年 | | 2023 年 | | 同比增减 |
|-------|----|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 光刻胶 | 材料 | 53,157,073.06 | 4.59% | 45,197,154.41 | 3.67% | 0.92% |
| 高纯化学品 | 材料 | 404,244,811.13 | 34.87% | 425,644,025.19 | 34.53% | 0.34% |
| 锂电池材料 | 材料 | 166,223,454.91 | 14.34% | 201,391,128.00 | 16.34% | -2.00% |
| 工业化学品 | 材料 | 81,567,359.19 | 7.04% | 62,312,746.03 | 5.06% | 1.98% |
| 能源 | 材料 | 6,530,599.51 | 0.56% | 5,731,392.78 | 0.47% | 0.09% |

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本报告期合并报表范围增加北京克里斯托材料科技发展有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 397,953,452.75 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 27.73% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|--------|-----------|
|----|------|--------|-----------|

| | | | |
|----|-----|----------------|--------|
| 1 | 第一名 | 146,231,931.20 | 10.19% |
| 2 | 第二名 | 82,113,768.78 | 5.72% |
| 3 | 第三名 | 78,226,236.12 | 5.45% |
| 4 | 第四名 | 46,782,959.53 | 3.26% |
| 5 | 第五名 | 44,598,557.12 | 3.11% |
| 合计 | -- | 397,953,452.75 | 27.73% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 328,212,945.26 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 45.52% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 8.74% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 107,361,757.34 | 14.89% |
| 2 | 第二名 | 73,313,011.82 | 10.17% |
| 3 | 第三名 | 63,019,890.77 | 8.74% |
| 4 | 第四名 | 51,972,881.71 | 7.21% |
| 5 | 第五名 | 32,545,403.62 | 4.51% |
| 合计 | -- | 328,212,945.26 | 45.52% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2024 年 | 2023 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|---------------|--------|-------------|
| 销售费用 | 33,545,138.28 | 28,382,359.28 | 18.19% | 无重大变化 |
| 管理费用 | 116,204,395.36 | 95,710,394.41 | 21.41% | 无重大变化 |
| 财务费用 | 39,667,020.10 | 35,390,423.96 | 12.08% | 无重大变化 |
| 研发费用 | 99,237,479.37 | 71,014,947.71 | 39.74% | 主要系本期加大研发投入 |

4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|-------------------------|--|---|--|---|
| 适用于无 BARC 制程的 KrF 光刻胶研发 | 开发一种适用于无 BARC 涂层工艺的分辨率达到 0.2 微米以下的 KrF 光刻胶 | 同时调整了 L/S 和 hole 的性能，已经调试了多版配方。产品配方已经定型，目前在客户产线进行小批量测试。 | 无抗反射涂层、低膜厚条件下（400~500nm）实现高于 0.2 μ m 分辨率显影；极限分辨率不小于 0.18 微米。 | 进一步完善公司 KrF 光刻胶的产品线，加快 KrF 光刻胶的国产替代进度，提升公司在高端光刻胶领域市场的认可度。 |
| 新型高深宽比 KrF 光刻胶研发 | 研发宽深比大于 5:1 的 KrF 光刻胶 | 已定型产品配方，并完成了初始 TDS 的编制。 | 宽深比大于 5:1，最高可达到 15:1，满足 | 在 SAW/BAW 应用端实现产品全覆盖，提升公司技 |

| | | | | |
|------------------------------|--|---|---|--|
| | | 目前客户端 4 种型号在测，2 种处于 STR/MSTR 状态。 | SAW/BAW 应用要求。 | 术实力和行业地位。 |
| 适用于高分辨率浸没式 ArF 光刻胶研发 | 制备 1 款适用于 50nm 工艺制程节点的浸没式 ArF 光刻胶 | 通过调整自由基聚合工艺，考察反应温度、引发剂、溶剂、加料方式等因素，实现对树脂分子量及分子量分布的有效调控。通过不断试验与优化，最终获得了性能稳定、满足技术指标要求、匹配对标品应用性能的光刻胶产品。 | 分辨率达到 50-60nm；金属杂质含量 ≤5ppb；线宽粗糙度 LWR < 10nm；颗粒：(≥0.25μm) < 100 个/ml，(≥0.3μm) < 50 个/ml。 | 在浸没式光刻胶领域实现技术突破，本研发项目为公司在国内最高端光刻胶领域提供了理论和应用基础。 |
| 适用于高分辨率 L/S 工艺的 ArF 光刻胶研发 | 制备 1 款适用于高分辨率 L/S 工艺的 ArF 光刻胶，能够在国内主流集成电路制造厂商实现国产替代。 | 进行了多轮光刻胶的样品配置和测试反馈，成功建立了树脂性能模型和光刻胶配方模型，制备的 ArF 干式光刻胶样品，并通过客户端测试认证，获得了小批量正式订单。 | 利用已开发的符合 ArF 干式光刻胶要求的高性能树脂，建立 ArF 干式光刻胶的配方框架和实用配方，建立 ArF 干式光刻胶的量产工艺流程，完成产业化。 | 诞生首支 ArF 干法光刻胶，实现在 ArF 光刻胶领域零的突破，为公司在高端光刻胶发展战略奠定坚实的基础。 |
| 低缺陷高分辨 I 线光刻胶研发及产品定制化改进 | 改善现有 i-line 产品的缺陷，同时提升现有产品的分辨率水平 | 已选定了可用的原料和工艺；I 线光刻胶定制如下，其中 2 款已量产，其他在推进审核和测试。 | 利用分级树脂等手段实现小于 0.35μm 最下线宽的 I 线光刻胶的稳定量产，并针对客户要求定制改进现有产品，已实现多型号的稳定量产。 | 提升公司现有 i-line 产品的质量等级和产品竞争力。 |
| 有机发光显示用银蚀刻液研制 | 研发 OLED 用银蚀刻液 | 已完成配方设计及实验室制备。并送客户方面进行测试。 | 可以达到竞品类似产品 80% 的性能表现。选择比 (Ag:ITO) >20:1。 | 将产生积极影响。进一步增加公司配方型产品的业绩。 |
| 适用于 28nm 工艺节点浸润光刻的 ArF 光刻胶研发 | 研发一款用于 28nm 节点的 ArF 浸没式光刻工艺的光刻胶 | 基于实验室合成树脂及产酸剂配置了 ArF 光刻胶样本并进行了测试，可以稳定实现 80nm 以下分辨能力。 | 满足 ArF 浸没式光刻工艺需求。达成 45-28nm 工艺节点的分辨率需求。 | 增加公司技术能力，提升公司的业界知名度，解决国家的光刻胶卡脖子问题，新增公司的产品线，增加公司销售额 |
| 一种双氧水全酸性生产工艺技术的研发 | 淘汰落后工艺（酸碱交替工艺） | 已投入使用。 | 淘汰落后工艺（酸碱交替工艺）。 | 将产生积极影响。进一步提高公司双氧水生产装置本质安全。 |
| 提高硫酸原料硫利用率的工艺研发 | 研发出一种提高硫酸原料硫利用率的工艺 | 完成项目工艺的研发，并制定出各项参数指标及要求。 | 在保证产品品质的同时，提升产品的产量，同时尽量降低产品的生产成本。 | 降低生产成本，提升产品市场竞争力，有效增加公司效益。 |
| 大规模集成电路先进制程用电子级氨水研制 | 研发适用于半导体领域的 G5 级别的氨水产品。 | 实验室阶段已完成。产线已经生产出合格 G5 产品。 | 达到与竞品同一水准的产品指标。单个金属 10ppt 以下。 | 将产生积极影响。进一步巩固高纯化学品市场地位。 |
| 大规模集成电路封装制程用钛钨蚀刻液研制 | 研发用于封装制程的钛钨蚀刻液 | 已完成实验室制样。联系客户进行产线评价。 | 可以达到竞品类似产品 80% 的水平。蚀刻 TiW 时不损伤铜或介电层（选择比 >50:1）。 | 将产生积极影响。进一步丰富公司配方型产品线。 |
| 电子级 N-甲基吡咯烷酮研制 | 研发 NMP 产品的提纯工艺，用于半导体聚酰亚胺领域。 | 实验室已完成测试。晶瑞新能源已稳定生产 G4 级别产品。已验收。 | 可以达到锂电池及半导体主流市场要求的 G4 产品。 | 将产生积极影响。进一步巩固高纯化学品市场地位。 |
| 锂电池电解液(型) | 开发高性能的锂电 | 已完成实验室测试。 | 满足对耐高温，防过 | 将产生积极影响，丰富公 |

| | | | | |
|-----------------------------------|--|---------------------------|-----------------------------------|--|
| 号：JR170A/B/C) 耐高温，防过充，提升循环次数-研发项目 | 池电解液配方 | | 充，提升循环次数锂等电池电解液客户的需求。 | 司高性能电解液产品配方。 |
| 一种双氧水闪蒸除水生产技术的研发 | 提升双氧水品质 | 已投入使用。 | 在保证产品品质的同时，提升产品的产品，同时尽量降低产品的生产成本。 | 将产生积极影响，增强公司工业级双氧水行业的竞争力。 |
| 平板显示用铜蚀刻液研制 | 研发用于面板显示领域用的铜蚀刻液 | 已完成实验室试制，并进行了送样。客户正在进行评价。 | 可以达到竞品类似产品 90%的水平。 | 将产生积极影响。进一步丰富公司配方型产品线。 |
| 集成电路芯片用电子级过氧化氢的研发与产业化 | 提升工业级原料品质，降低生产成本 | 已完成新原料供应商产品评估，并正式投入生产使用。 | 在保证产品品质的同时，同时尽量降低原料成本。 | 巩固双氧水上下游的质量管控，进一步提升核心产品双氧水产品的竞争力。 |
| 14nm 先进工艺用超净高纯电子级异丙醇研发与产业化 | 实现超净高纯异丙醇在 14nm 及以上集成电路生产线的产业化应用，完成超净高纯异丙醇研发及产业化 | 已完成试生产，目前已具备产业化指标。 | 年产 1 万吨 G5 级的异丙醇产品。 | 本项目立足研制国内同行视为“卡脖子”的高端芯片用高纯异丙醇，为高端芯片核心原材料供应链增加市场份额。 |

公司研发人员情况

| | 2024 年 | 2023 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 175 | 145 | 20.69% |
| 研发人员数量占比 | 20.16% | 17.43% | 2.73% |
| 研发人员学历 | | | |
| 本科 | 85 | 81 | 4.94% |
| 硕士 | 37 | 15 | 146.67% |
| 博士 | 3 | 4 | -25.00% |
| 大专以下 | 50 | 45 | 11.11% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 44 | 29 | 51.72% |
| 30~40 岁 | 73 | 73 | 0.00% |
| 40 岁以上 | 58 | 43 | 34.88% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2024 年 | 2023 年 | 2022 年 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元） | 99,237,479.37 | 71,014,947.71 | 69,704,498.97 |
| 研发投入占营业收入比例 | 6.91% | 5.47% | 3.99% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 □不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2024 年 | 2023 年 | 同比增减 |
|---------------|-------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,385,349,853.73 | 1,141,185,355.43 | 21.40% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,124,569,859.32 | 997,211,719.60 | 12.77% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 260,779,994.41 | 143,973,635.83 | 81.13% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,695,635,476.15 | 474,868,453.55 | 257.07% |
| 投资活动现金流出小计 | 2,848,287,935.16 | 811,457,764.31 | 251.01% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,152,652,459.01 | -336,589,310.76 | -242.45% |
| 筹资活动现金流入小计 | 749,200,399.55 | 1,646,609,705.50 | -54.50% |
| 筹资活动现金流出小计 | 588,099,766.94 | 546,150,343.30 | 7.68% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 161,100,632.61 | 1,100,459,362.20 | -85.36% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -735,050,208.89 | 906,502,401.85 | -181.09% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☑适用 □不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上一年增长 81.13%，主要系本期销售回款增加所致。
- (2) 投资活动现金流入较上一年增长 257.07%，主要系本期赎回理财增加所致。
- (3) 投资活动现金流出较上一年增长 251.01%，主要系本期投资理财增加所致。
- (4) 投资活动产生的现金流量净额较上一年下降 242.45%，主要系本期投资理财增加所致。
- (5) 筹资活动现金流入较上一年下降 54.50%，主要系本期吸收投资减少所致。
- (6) 筹资活动产生的现金流量净额较上一年下降 85.36%，主要系本期吸收投资减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☑适用 □不适用

主要系公司本期计提大额商誉减值准备及本期产线转固，折旧大幅增加所致。

五、非主营业务情况

☑适用 □不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|-----------------|---------|---------------|----------|
| 投资收益 | 6,028,853.72 | -3.32% | 对联营企业的投资及理财收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | -8,960,291.51 | 4.93% | 金融资产公允价值变动 | 否 |
| 资产减值 | -166,508,716.67 | 91.70% | 计提商誉减值及存货跌价 | 否 |
| 营业外收入 | 1,257,888.08 | -0.69% | 核销不需支付的长账期应付款 | 否 |
| 营业外支出 | 9,000,768.29 | -4.96% | 非流动资产毁损报废损失、罚 | 否 |

| | | | | |
|--|--|--|---------|--|
| | | | 款支出及滞纳金 | |
|--|--|--|---------|--|

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2024 年末 | | 2024 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|-----------|------------------|--------|------------------|--------|---------|--|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 818,722,101.19 | 15.90% | 1,458,133,436.86 | 28.94% | -13.04% | 下降 43.85%，主要系子公司购买交易性金融资产所致。 |
| 应收账款 | 413,986,195.38 | 8.04% | 401,633,462.65 | 7.97% | 0.07% | 无重大变化 |
| 存货 | 154,127,899.74 | 2.99% | 162,417,164.13 | 3.22% | -0.23% | 无重大变化 |
| 长期股权投资 | 73,525,348.80 | 1.43% | 79,358,591.21 | 1.57% | -0.14% | 无重大变化 |
| 固定资产 | 1,654,658,666.31 | 32.13% | 1,211,773,181.94 | 24.05% | 8.08% | 增长 36.55%，主要系本期湖北晶瑞、江苏阳恒在建工程转固所致。 |
| 在建工程 | 588,246,903.37 | 11.42% | 751,553,723.43 | 14.91% | -3.49% | 无重大变化 |
| 使用权资产 | 7,912,373.29 | 0.15% | 7,946,981.59 | 0.16% | -0.01% | 无重大变化 |
| 短期借款 | 100,467,890.02 | 1.95% | 368,336,222.21 | 7.31% | -5.36% | 下降 72.72%，主要系归还银行借款所致。 |
| 合同负债 | 3,066,306.55 | 0.06% | 5,572,831.89 | 0.11% | -0.05% | 下降 44.98%，主要系预收账款减少所致。 |
| 长期借款 | 119,450,404.05 | 2.32% | 87,520,000.00 | 1.74% | 0.58% | 增长 36.48%，主要系银行借款增加所致。 |
| 租赁负债 | 2,786,966.58 | 0.05% | 3,544,681.95 | 0.07% | -0.02% | 无重大变化 |
| 交易性金融资产 | 738,268,631.50 | 14.34% | 37,600,239.30 | 0.75% | 13.59% | 增长 1863.47%，主要系公司对森松国际股票持有目的发生改变，从其他非流动金融资产转列至交易性金融资产，同时子公司购买理财产品等交易性金融资产所致。 |
| 应收票据 | 1,381,169.40 | 0.03% | 6,219,474.59 | 0.12% | -0.09% | 下降 77.79%，主要系本期收到商业承兑汇票到期托收所致。 |
| 其他应收款 | 2,131,083.20 | 0.04% | 16,357,436.09 | 0.32% | -0.28% | 下降 86.97%，主要系本期应收暂付款减少所致。 |
| 其他流动资产 | 123,580,405.03 | 2.40% | 94,699,172.48 | 1.88% | 0.52% | 增长 30.50%，主要系本期待抵扣及留抵增值税额增加所致。 |
| 其他非流动金融资产 | 134,052,451.06 | 2.60% | 214,674,698.68 | 4.26% | -1.66% | 下降 37.56%，主要系对森松国际投资从其他非流动金融资产转列至交易性金融资产所致。 |
| 商誉 | 28,351,213.75 | 0.55% | 172,780,311.41 | 3.43% | -2.88% | 下降 83.59%，主要系本期计提商誉减值损失所致。 |
| 长期待摊费用 | 7,247,234.97 | 0.14% | 5,297,191.28 | 0.11% | 0.03% | 增长 36.81%，主要系本 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|--------|----------------|--------|--------|-------------------------------------|
| | | | | | | 期催化剂费用增加所致。 |
| 其他非流动资产 | 28,566,540.97 | 0.55% | 45,866,160.60 | 0.91% | -0.36% | 下降 37.72%，主要系本期转入在主要系本期预付工程设备款减少所致。 |
| 应付票据 | 6,917,402.00 | 0.13% | | 0.00% | 0.13% | 主要系本期对外开具银行承兑汇票所致。 |
| 预收款项 | 129,375.00 | 0.00% | 191,475.00 | 0.00% | 0.00% | 下降 32.43%，主要系本期预收租金减少所致。 |
| 应交税费 | 9,284,904.11 | 0.18% | 13,312,004.96 | 0.26% | -0.08% | 下降 30.25%，主要系本期缴纳应交未交税金减少所致。 |
| 其他应付款 | 4,263,543.71 | 0.08% | 13,788,033.43 | 0.27% | -0.19% | 下降 69.08%，主要系归还往来款所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 34,331,136.26 | 0.67% | 20,519,848.75 | 0.41% | 0.26% | 增长 67.31%，主要系本期长期借款到期增加所致。 |
| 其他流动负债 | 10,205,947.28 | 0.20% | 719,062.51 | 0.01% | 0.19% | 增长 1319.34%，主要系本期待转结算款增加所致。 |
| 递延收益 | 98,167,862.83 | 1.91% | 55,790,561.93 | 1.11% | 0.80% | 增长 75.96%，主要系公司政府补助增加所致。 |
| 资本公积 | 1,069,073,758.76 | 20.76% | 693,609,175.11 | 13.76% | 7.00% | 增长 54.13%，主要系公司发行股份所致。 |
| 其他综合收益 | -428,085.44 | -0.01% | 259,034.98 | 0.01% | -0.02% | 下降 265.26%，主要系境外子公司外币汇率变动所致。 |
| 未分配利润 | 249,106,089.12 | 4.84% | 464,093,321.38 | 9.21% | -4.37% | 下降 46.32%，主要系本期计提商誉减值，利润减少所致。 |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|-------------|----------------|----------------|---------------|---------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 应收款项融资 | 167,149,574.42 | | | | | | -13,098,002.98 | 154,051,571.44 |
| 交易性金融资产 | 37,600,239.30 | -9,099,007.85 | | | 2,309,981,783.36 | 1,678,531,275.04 | 78,316,891.73 | 738,268,631.50 |
| 其他非流动金融资产 | 214,674,698.68 | -2,305,355.89 | | | | | -78,316,891.73 | 134,052,451.06 |
| 上述合计 | 419,424,512.40 | -11,404,363.74 | | | 2,309,981,783.36 | 1,678,531,275.04 | -13,098,002.98 | 1,026,372,654.00 |

| | | | | | | | | |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面余额（元） | 期末账面价值（元） | 受限类型 | 受限原因 |
|------------------------|----------------|----------------|-------|--|
| 货币资金 | 56,411,171.18 | 56,411,171.18 | 冻结、质押 | ETC 保证金、民工工资保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金，因长期未使用形成久悬户 |
| 固定资产 | 14,295,114.90 | 11,574,081.41 | 抵押 | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 15,425,603.95 | 14,479,247.94 | 抵押 | 银行借款抵押 |
| 潜江益和化学品有限公司的 55.90%的股权 | 76,257,836.96 | 76,257,836.96 | 质押 | 银行借款质押股权 |
| 合计 | 162,389,726.99 | 158,722,337.49 | | |

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|---------|
| 458,884,747.00 | 602,294,958.08 | -23.81% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|--|------|-----------|----------|----------------|------------------|--------------------|---------|------|---------------|-----------------|-------------|-------------------|
| 集成电路制造用高端光刻胶研发项目 | 自建 | 是 | 微电子化学品行业 | 4,990,042.03 | 188,843,075.76 | 自有资金、股东增资或借款以及募集资金 | 43.85% | 0.00 | 0.00 | 建设中 | 2020年09月29日 | www.cninfo.com.cn |
| 年产9万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目二期 | 自建 | 是 | 微电子化学品行业 | 60,269,485.78 | 247,255,085.80 | 自有资金、股东增资或借款以及募集资金 | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 建设中 | 2018年03月27日 | www.cninfo.com.cn |
| 年产2万吨γ-丁内酯及10万吨电子半导体级N-甲基吡咯烷酮、2万吨N-甲基吡咯烷酮回收再生及1万吨导电浆项目 | 自建 | 是 | 微电子化学品行业 | 155,031,402.25 | 379,414,891.69 | 自有资金、股东增资或借款 | 44.64% | 0.00 | 0.00 | 建设中 | 2022年07月05日 | www.cninfo.com.cn |
| 年产30000吨半导体用光刻胶及配套试剂项目 | 自建 | 是 | 微电子化学品行业 | | 51,886.79 | 自有资金 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 建设中 | | |
| 年产18.5万吨电子级微电子材料项目 | 自建 | 是 | 微电子化学品行业 | 123,024,197.29 | 634,428,720.36 | 自有资金、股东增资或借款 | 43.77% | 0.00 | 0.00 | 建设中 | 2019年11月6日 | www.cninfo.com.cn |
| 年产3万吨半导体用G5电子级双氧水技术攻关及产业化项目 | 自建 | 是 | 微电子化学品行业 | 19,645,751.89 | 19,645,751.89 | 自有资金、股东增资或借款 | 39.29% | 0.00 | 0.00 | 建设中 | | |
| 双氧水装置安全整改提质技改项目 | 自建 | 是 | 微电子化学品行业 | 95,923,867.42 | 95,923,867.42 | 自有资金、股东增资或借款 | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 已完工 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | 458,884,746.66 | 1,565,563,279.71 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 会计计量模式 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 报告期损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 | 资金来源 |
|-------|--------|--------|---------------|--------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------|------|
| 境内外股票 | 600668 | 尖峰集团 | 20,284,464.62 | 公允价值计量 | 18,425,875.00 | -1,979,423.25 | | 44,911,323.40 | | -1,830,966.78 | 61,357,775.15 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 境内外股票 | 603323 | 苏农银行 | 20,002,687.00 | 公允价值计量 | 17,461,184.00 | 3,951,523.61 | | | 21,412,707.61 | 4,985,574.74 | 0.00 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 境内外股票 | 02155 | 森松国际 | 32,423,524.09 | 公允价值计量 | 78,316,891.73 | -13,568,411.17 | | | 4,118,567.43 | -12,095,583.97 | 60,629,913.13 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 境内外股票 | 00489 | 东风集团股份 | 977,157.41 | 公允价值计量 | 0.00 | 400,790.11 | | 977,157.41 | | 398,537.03 | 1,377,947.52 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 境内外股票 | 03302 | 精技集团 | 171,002.55 | 公允价值计量 | 0.00 | -2,944.81 | | 171,002.55 | | -7,976.58 | 168,057.74 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 合计 | | | 73,858,835.67 | -- | 114,203,950.73 | -11,198,465.51 | 0.00 | 46,059,483.36 | 25,531,275.04 | -8,550,415.56 | 123,533,693.54 | -- | -- |

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 证券上市日期 | 募集资金总额 | 募集资金净额(1) | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额(2) | 报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1) | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|-----------------|-------------|-----------|-----------|-------------|----------------|-----------------------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---|--------------|
| 2021 | 向不特定对象发行可转换公司债券 | 2021年09月07日 | 51,470.38 | 51,470.38 | 156.82 | 39,836.68 | 77.40% | 0 | 0 | 0.00% | 12,393.34 | 根据公司第三届董事会第三十八次会议、2024年第二次临时股东大会决议，使用集成电路制造用高端光刻胶研发项目尚未使用的募集资金1.20亿元进行了现金管理，其他尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。 | 0 |
| 2022 | 以简易程序向特定对象发行股票 | 2022年02月07日 | 23,416.77 | 23,416.77 | 0 | 23,690.94 | 101.17% | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 |
| 2024 | 向特定对象发行股票 | 2024年04月22日 | 44,377.35 | 44,377.35 | 44,393.22 | 44,393.22 | 100.04% | 0 | 0 | 0.00% | 12.09 | 存放于公司募集资金专户 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 119,264.5 | 119,264.5 | 44,550.04 | 107,920.84 | 90.49% | 0 | 0 | 0.00% | 12,405.43 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

1. 2021 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

根据中国证券监督管理委员会《关于同意苏州晶瑞化学股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕2507号），本公司由主承销商国信证券股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券 523.00 万张，每张面值为人民币 100 元，按面值发行，共计募集资金 52,300.00 万元，坐扣承销和保荐费 600.00 万元后的募集资金为 51,700.00 万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2021 年 8 月 20 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计及验资费、资信评级费等与发行可转换公司债券直接相关的新增外部费用 229.62 万元后，公司本次募集资金净额为 51,470.38 万元。上述募集资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（大华验字〔2021〕000579号）。

2. 2022 年以简易程序向特定对象发行股票募集资金

根据中国证券监督管理委员会《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕54号），本公司由主承销商国信证券股份有限公司向特定对象发行人民币普通股（A股）5,810,032 股，发行价为每股人民币 41.48 元，共计募集资金 24,100.01 万元，坐扣承销和保荐费 482.00 万元后的募集资金为 23,618.01 万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2022 年 1 月 21 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计及验资费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 201.24 万元后，公司本次募集资金净额为 23,416.77 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具《验资报告》（天健验〔2022〕32号）。

3. 2024 年向特定对象发行股票募集资金

根据中国证券监督管理委员会《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2695号），本公司由联合主承销商国信证券股份有限公司、长城证券股份有限公司、中信证券股份有限公司向特定对象发行人民币普通股（A股）61,643,835 股，发行价格为每股人民币 7.30 元，共计募集资金 449,999,995.50 元，坐扣承销和保荐费 468.00 万元后的募集资金为 445,319,995.50 元，已由联合主承销商国信证券股份有限公司于 2024 年 3 月 26 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计及验资费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,546,456.44 元后，公司本次募集资金净额为 443,773,539.06 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具《验资报告》（天健验〔2024〕88号）。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1146号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金使用管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。

1. 2021 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金情况

对 2021 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金，本公司连同保荐机构国信证券股份有限公司于 2021 年 9 月 14 日分别与兴业银行股份有限公司苏州分行、江苏银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》；公司及控股子公司江苏阳恒化工有限公司连同保荐机构国信证券股份有限公司于 2021 年 9 月 14 日分别与中国工商银行股份有限公司苏州道前支行、中国民生银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；因变更部分募集资金实施主体，公司及子公司瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司连同保荐机

构国信证券股份有限公司于 2022 年 6 月 16 日与兴业银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2. 2022 年以简易程序向特定对象发行股票募集资金情况

对 2022 年以简易程序向特定对象发行股票募集资金，本公司连同保荐机构国信证券股份有限公司于 2022 年 1 月 27 日与华夏银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》；公司及控股子公司江苏阳恒化工有限公司连同保荐机构国信证券股份有限公司于 2022 年 1 月 27 日分别与招商银行股份有限公司苏州分行、宁波银行股份有限公司苏州东吴支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

3. 2024 年向特定对象发行股票募集资金情况

对 2024 年向特定对象发行股票募集资金，本公司及全资孙公司渭南美瑞瑞科技有限公司连同保荐机构国信证券股份有限公司于 2024 年 4 月 18 日与中国银行股份有限公司苏州吴中支行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》；公司及全资孙公司渭南美瑞瑞科技有限公司连同保荐人国信证券股份有限公司于 2024 年 4 月 18 日与中国农业银行股份有限公司渭南华州区支行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》；公司连同保荐机构国信证券股份有限公司于 2024 年 4 月 18 日与招商银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 融资项目名称 | 证券上市日期 | 承诺投资项目和超募资金投向 | 项目性质 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------------|------------------|----------------------------------|------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2021 年向不特定对象发行可转换公司债券 | 2021 年 09 月 07 日 | 集成电路制造用高端光刻胶研发项目 | 研发项目 | 否 | 31,300 | 30,470.38 | 156.82 | 18,833.86 | 61.81% | | | | 不适用 | 否 |
| 2021 年向不特定对象发行可转换公司债券 | 2021 年 09 月 07 日 | 年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（一期） | 生产建设 | 否 | 6,700 | 6,700 | | 6,702.82 | 100.04% | 2021 年 12 月 31 日 | -402.89 | -2,791.93 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|------|-----|------------|-----------|-----------|------------|---------|------------------|-----------|-----------|-----|----|
| 2021 年向不特定对象发行可转换公司债券 | 2021 年 09 月 07 日 | 补充流动资金 | 补流 | 否 | 14,300 | 14,300 | | 14,300 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 2022 年以简易程序向特定对象发行股票 | 2022 年 02 月 07 日 | 年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（二期） | 生产建设 | 否 | 19,390 | 18,706.76 | | 18,980.92 | 101.47% | 2024 年 12 月 31 日 | -1,032.98 | -1,032.98 | 否 | 否 |
| 2022 年以简易程序向特定对象发行股票 | 2022 年 02 月 07 日 | 补充流动资金及偿还银行贷款 | 补流 | 否 | 4,710.01 | 4,710.01 | | 4,710.01 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 2024 年向特定对象发行股票 | 2024 年 04 月 22 日 | 年产 2 万吨 γ -丁内酯、10 万吨电子级 N-甲基吡咯烷酮、2 万吨 N-甲基吡咯烷酮回收再生及 1 万吨导电浆项目 | 生产建设 | 否 | 59,535 | 31,377.35 | 31,390.77 | 31,390.77 | 100.04% | 2025 年 12 月 31 日 | | | 不适用 | 否 |
| 2024 年向特定对象发行股票 | 2024 年 04 月 22 日 | 补充流动资金或偿还银行贷款 | 补流 | 否 | 22,000 | 13,000 | 13,002.45 | 13,002.45 | 100.02% | | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | | | -- | 157,935.01 | 119,264.5 | 44,550.04 | 107,920.83 | -- | -- | -1,435.87 | -3,824.91 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | -- | 157,935.01 | 119,264.5 | 44,550.04 | 107,920.83 | -- | -- | -1,435.87 | -3,824.91 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | <p>年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（一期）产品系半导体级高纯硫酸，受产品技术难度大、市场开拓和客户认证周期较长、半导体行业整体复苏缓慢等影响，产能未完全获得释放，故本期未达到预期效益。</p> <p>年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（二期）产品系半导体级高纯硫酸，受产品技术难度大、市场开拓和客户认证周期较长、半导体行业整体复苏缓慢等影响，产能未完全获得释放，故本期未达到预期效益。</p> | | | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 | | | | | | | | | | | | | |
| | 报告期内发生 | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------|---|
| | <p>公司先后于 2022 年 5 月 11 日、2022 年 5 月 25 日、2022 年 5 月 27 日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三次会议、2021 年年度股东大会、“晶瑞转 2”2022 年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体及内部投资结构并向全资子公司出售资产暨使用募集资金向全资子公司增资的议案》。根据公司业务发展规划并结合公司实际情况，为优化公司资源配置，实现战略性业务整合，公司拟将“集成电路制造用高端光刻胶研发项目”的实施主体由公司变更为全资子公司瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司（以下简称瑞红苏州），该项目已形成的相关资产由公司出售给瑞红苏州；对集成电路制造用高端光刻胶研发项目内部投资结构进行调整，将该项目未使用的建筑工程费共计 8,138.68 万元用于设备及安装费，同时将集成电路制造用高端光刻胶研发项目未使用的募集资金 14,048.67 万元(含相关利息)以向瑞红苏州增资的方式投入“集成电路制造用高端光刻胶研发项目”，具体金额以公司专户注销时的余额为准。</p> |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>一、2021 年向不特定对象发行可转换公司债券</p> <p>经公司 2021 年 9 月 28 日第二届董事会第四十九次会议审议批准，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 17,640.05 万元。该置换业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2021 年 9 月 28 日出具《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字〔2021〕0011141 号）。</p> <p>二、2024 年向特定对象发行股票</p> <p>公司于 2024 年 5 月 17 日召开第三届董事会第四十一次会议及第三届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 28,183.65 万元置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。该置换业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2024 年 4 月 29 日出具《关于晶瑞电子材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（天健审〔2024〕5228 号）。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>适用</p> <p>一、2021 年向不特定对象发行可转换公司债券</p> <p>公司于 2023 年将集成电路制造用高端光刻胶研发项目专户注销后的节余募集资金 13.40 万元、年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（一期）专户注销后的节余募集资金 0.09 万元永久补充流动资金。</p> <p>二、2022 年以简易程序向特定对象发行股票</p> <p>公司于 2022 年将补充流动资金及偿还银行贷款专户注销后的节余募集资金 1.85 万元永久补充流动资金；公司本期将年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（二期）专户注销后的节余募集资金 1.83 万元永久补充流动资金。</p> |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>一、2021 年向不特定对象发行可转换公司债券</p> <p>根据公司第三届董事会第三十八次会议、2024 年第二次临时股东大会决议，使用集成电路制造用高端光刻胶研发项目尚未使用的募集资金 1.20 亿元进行了现金管理，其他尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。</p> <p>二、2024 年向特定对象发行股票</p> |

| | |
|----------------------|-----------------------|
| | 尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|---|----------------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 瑞红苏州 | 子公司 | 生产电子配套用的光刻胶、高纯配套化学试剂，销售公司自产产品；从事危险化学品的批发业务。 | 361,646,018.00 | 1,675,056,789.35 | 1,564,629,665.65 | 296,930,549.52 | 27,549,889.71 | 27,898,990.35 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------------------|----------------|---------------|
| 北京克里斯托材料科技发展有限公司 | 新设 | 无影响 |

主要控股参股公司情况说明

瑞红苏州，主要从事生产电子配套用的光刻胶、高纯配套化学试剂，销售公司自产产品；从事危险化学品的批发业务。注册资本为 36,164.60 万元，截至报告期末，该公司总资产为 167,505.68 万元，净资产为 156,462.97 万元，本报告期净利润为 2,789.90 万元。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

1、行业竞争格局

（1）高纯化学品

高纯化学品主要用于半导体、光伏太阳能电池、LED 和平板显示等电子信息产品的清洗、蚀刻等工艺环节，其化学品质要求高、供应商转换风险极大、认证壁垒高。根据中国电子材料行业协会（CEMIA）统计，全球电子化学品市场主要被欧美、日本和亚太企业占据，2023 年度欧美企业的市场份额为 30%，日本企业的市场份额为 27%，亚太企业的市场份额为 42%（其中中国大陆地区市场份额为 14%）。目前全球范围内从事高纯化学品研究开发及大规模生产的厂商主要集中在美国、德国、日本、韩国、中国台湾等地区，主要企业包括德国巴斯夫、日本关东化学、三菱化学、三菱瓦斯化学、住友化学，中国台湾鑫林科技，韩国东友精细化工等。我国高纯化学品由于起步较晚，品类丰富度及提纯技术水平相对落后于国外领先企业，因此多集中于低端市场，但国内厂商积极开拓高端高纯化学品市场，头部厂商已具备了生产 G4、G5 标准的部分湿电子化学品品类的能力，同时结合运输、价格和售后等方面的本土化优势，未来高纯化学品的高端市场国产替代空间广阔。

（2）光刻胶

光刻胶行业技术壁垒极高，呈现寡头垄断格局，长年被日本、欧美等少数专业公司垄断。根据中国电子材料行业协会（CEMIA）的数据，前五大厂商占据了全球光刻胶市场近 90% 的份额，行业集中度极高。其中，日本 JSR、东京应化、信越化学与富士电子材料市占率合计达到 76%。集成电路领域用光刻胶方面，主要被日本和美国企业所垄断，包括日本 JSR、信越化学、TOK、住友化学、富士胶片、韩国东进化学等，合计市场占有率达到 95%。目前国内厂商主要以紫外宽谱、g 线、i 线、PCB 光刻胶、TFT-LCD 光刻胶等产品为主，国内厂商在该等产品领域已经占据了一定的市场份额，而在 KrF、ArF/ ArFi、EUV 等中高端光刻胶领域，仍主要依赖于进口，国内大多数企业还在积极研发、验证中，尚未大规模量产出货。

（3）锂电池材料

公司锂电池材料的主要产品包括溶剂 NMP、粘结剂 CMCLi 等。

NMP 产品方面，国际 NMP 生产厂商主要包括德国巴斯夫、日本三菱化学以及美国利安德巴塞尔，随着国内生产厂家工艺技术日趋成熟，产品质量的不断提升，上述国外生产商在我国国内的竞争优势正在逐步弱化，所占市场份额逐渐缩小。目前国内竞争主要体现为直接生产厂家和回收提纯厂家以及小部分进出口贸易商之间的竞争，回收提纯厂家占据分散的中小客户和低端市场，直接生产厂家则占据主要的大型客户和高端市场。国内市场直接生产厂家数量较为集中，直接生产厂商近十余家。

锂电池粘结剂方面，在 CMC 等粘结剂（负极粘结剂）市场上，国外产品多年占据市场主要地位，美国、日本及欧洲企业生产的负极粘结剂占总市场比例超过 90%，德国巴斯夫、日本大赛璐、JSR 株式会社系该领域主要企业。近年来，国内产品在性能上逐渐接近海外厂商，逐步进行进口产品替代，国内生产负极粘结剂企业除公司外主要包括回天新材、深圳研一等。

2、行业内主要企业情况

（1）国际电子化学品主要竞争企业

| 地区 | 企业名称 | 概况 |
|----|-------------------|---|
| 欧美 | 杜邦（DuPont） | 陶氏化学是一家多元化的化学公司，包括特种化学、高新材料、农业科学和塑料等业务，应用于包装、电子产品、水处理、涂料和农业等高速发展的市场。美国杜邦成立于 1802 年，业务重点包括电子科技、水处理、防护、工业技术、下一代汽车等。2017 年 8 月，陶氏化学与杜邦完成对等合并，合并后的实体为一家控股公司，名称为“陶氏杜邦”。2019 年，陶氏杜邦公司拆分为三家独立公司：杜邦、陶氏化学和农业公司 Corteva。目前杜邦公司在全球 CMP（化学机械抛光）抛光垫、光刻材料（光刻胶）、先进的显示材料等领域占据重要地位。2025 年杜邦公司计划将电子业务剥离，将该业务拆分为独立的上市公司。 |
| | 德国巴斯夫（basf） | 通过收购德国 E.Merck 公司，德国巴斯夫为迅猛发展的半导体产业和平面显示器生产提供电子化学产品，成为电子化学行业的领先供应商。NMP 生产装置建于马来西亚、德国、新加坡，产品销售网络遍布全球。 |
| | 霍尼韦尔公司（Honeywell） | 为全球半导体行业供应超净高纯化学品，如氢氟酸、氢氧化铵、过氧化氢和盐酸等产品。 |
| | 美国利安德巴塞尔公司 | 美国较大的化工生产企业，NMP 生产装置位于美国本土，产品主要销售于美国本土及亚太部分地区。 |
| 日本 | 关东化学（Kanto） | 主要从事半导体用酸碱类超净高纯化学品的生产、研发，在世界上有较高产品声誉。 |
| | 东京应化（TOK） | 以生产和销售光刻胶为主，同时也有部分的其它微电子化学品生产和销售。 |
| | 住友化学（Sumitomo） | 主要从事半导体、平板显示等领域超净高纯化学品的生产、研发。在日本及亚洲市场上占有一定的份额，特别是在大尺寸晶圆制造中应用的微电子化学品更具有产品优势。 |

| | | |
|------|-------------------------------|--|
| | Stella Chemifa 公司 | 世界最大的高纯氢氟酸企业。日本国内生产厂设在大阪，以生产半导体及平板显示用高纯氢氟酸产品闻名，近年在马来西亚建立了全资的高纯氢氟酸生产企业。 |
| | 信越化学工业株式会社 | 成立于 1926 年，已成功在美国、日本、荷兰、韩国、新加坡、中国（含台湾）等国家和地区建立了全球范围的聚氯乙烯、有机硅、纤维素衍生物等原材料的生产和销售网络，拥有 PVC 化成品、有机硅、效能性化学品、半导体硅、电子 效能材料事业等众多事业。 |
| | JSR 株式会社 | 为日本合成橡胶、合成树脂等石化事业的领导厂商，以石油化学为基础，拓展至显示器、电子与光电材料产业领域。JSR 株式会社的 FPD(Flat Panel Display)用有机化学材料、信息电子材料、光学材料等，在全球拥有极高的市场占有率。 |
| 中国台湾 | 台湾联仕电子化学材料股份有限公司（AUECC） | 年产微电子化学品能力约在 3~4 万吨。在我国半导体应用领域中有一定的市场份额。 |
| | 鑫林科技股份有限公司 | 与日本关东化学技术合作，近年在平板显示器的市场方面有更明显的发展壮大。 |
| | 达兴材料股份有限公司 | 成立于 2006 年 7 月 12 日，以生产 LCD 化学材料为主要业务，成为台湾 LCD 产业主要的上游原材料供应商。2011 年 7 月于台湾挂牌上市，主要产品包括显示器产品、绿能产品和先进材料。 |
| 韩国 | 东友精细化工有限公司（DONGWOO FINECHEM） | 东友、东进两厂家用于平板显示器加工的微电子化学品，在我国占有一定的市场份额。 |
| | 东进世美肯科技有限公司（DONGJIN SEMICHEM） | |
| | Soulbrain | 成立于 1986 年，公司生产、销售电子材料配件以及相关电子的化学原料和化学品，主要的研发领域包括半导体、显示器、LED 材料、二次锂电池和太阳能电池等。拥有全球领先的高科技材料和部件，是韩国市场占有率非常大的化学用品制造商，是为半导体和平板显示器制造商提供特种电子材料的关键供应商。 |

(2) 国内电子化学品主要竞争企业

| 序号 | 公司名称 | 简介 |
|----|--|---|
| 1 | 常州强力电子新材料股份有限公司（股票简称：强力新材；股票代码：300429） | 成立于 1997 年，主营业务包括电子材料（主要是 PCB/LCD/半导体光刻胶专用电子化学品（包括光刻胶用光引发剂、光增感剂、活性稀释剂、光刻胶树脂（及配套单体））、OLED 有机材料等）和绿色光固化材料（主要是 UV 涂料、油墨、胶黏剂、3D 打印等用途关键原材料）。 |
| 2 | 上海新阳半导体材料股份有限公司（股票简称：上海新阳；股票代码：300236） | 成立于 1999 年 7 月，主要从事的业务分为两类，一类为集成电路制造及先进封装用关键工艺材料及配套设备的研发、生产、销售和服务，并为客户提供整体化解决方案。另一类为环保型、功能性涂料的研发、生产及相关服务业务。主要产品包括晶圆制造及先进封装用电镀液及添加剂系列产品、晶圆制造用清洗液、蚀刻液系列产品、集成电路制造用高端光刻胶产品系列、晶圆制造用化 |

| | | |
|----|---------------------------------------|---|
| | | 学机械研磨液、半导体封装用电子化学材料等等。 |
| 3 | 江阴江化微电子材料股份有限公司（股票简称：江化微；股票代码：603078） | 成立于 2001 年 8 月，主要产品包括超净高纯湿电子化学品、光刻胶配套湿电子化学品。已建成超净高纯试剂及光刻胶配套试剂产能共计 18.5 万吨。 |
| 4 | 北京科华微电子材料有限公司 | 成立于 2004 年，是上市公司彤程新材（股票代码：603650）的控股子公司，是一家产品覆盖 KrF（248nm）、I-line、G-line、紫外宽谱的光刻胶及配套试剂的供应商与服务商。 |
| 5 | 江苏南大光电材料股份有限公司（股票简称：南大光电；股票代码：300346） | 成立于 2000 年 12 月，是从事先进电子材料研发、生产和销售的高新技术企业，业务分为先进前驱体材料、电子特气和光刻胶及配套材料三个板块。 |
| 6 | 湖北兴福电子材料有限公司（股票简称：兴福电子；股票代码：688545） | 成立于 2008 年，是上市公司兴发集团（股票代码：600141）的控股子公司。公司是一家主营半导体用超高纯电子化学品领域研发、生产和销售的高新技术企业，电子级磷酸、硫酸、混配产品为公司的主打产品，主要用于集成电路及显示器清洗、蚀刻等工艺。该公司电子化学品及配套原材料总体产能规模达到 37.4 万吨/年。 |
| 7 | 江苏达诺尔科技股份有限公司（股票简称：达诺尔；股票代码：833189） | 成立于 2004 年 7 月 5 日，致力于半导体湿法工艺超高纯微电子化学品的研发、生产和销售，主要为电子芯片生产厂家提供超纯氨水、超纯双氧水和超纯异丙醇产品。已建成及规划设计的超纯电子化学品产能合计为 33 万吨。 |
| 8 | 山东庆云长信化学科技有限公司 | 该公司成立于 2009 年 6 月 6 日，是专注研发生产经营吡咯烷酮系列产品的大型化工新材料企业，经多年发展，已形成以基础化学品、精细化学品、新能源材料为主导的三大系列产品，系国内最大的 GBL、NMP 企业，拥有产能超过 42 万吨/年（含合成 23 万吨/年及回收 19 万吨/年）。 |
| 9 | 重庆市中润化学有限公司 | 成立于 2016 年 6 月，注册资本 1.7 亿元，是一家研发、生产、销售 NMP 的大型化工企业，年产量达到合成 7 万吨，回收 3 万吨。 |
| 10 | 赣州中能实业有限公司 | 成立于 2011 年 1 月，注册资本 1 亿元，占地面积 100 余亩，年 NMP 总产能达 8 万吨（含合成及回收产能）。 |
| 11 | 滨州裕能化工有限公司 | 该公司成立于 2011 年 9 月，是一家专注于化工新材料和电子化学品的研发、生产和销售的高新技术企业，拥有 6 万吨/年 GBL、6 万吨/年 NMP 产能。 |
| 12 | 新迈奇材料股份有限公司 | 该公司成立于 2002 年 6 月，注册资本 0.7692 亿元，该公司致力于电子化学品和化工新材料的开发与应用，拥有 10.2 万吨/年 NMP&GBL 联合装置、0.8 万吨/年回收 NMP 循环再利用装置。 |

注：上述资料来自于各公司定期报告、官网、公开资料等。

晶瑞电材源自苏州中学校办工厂，是一家产业布局完善、技术水平领先、具有国际竞争力的微电子材料生产企业。公司的高纯湿化学品全线产品跻身国际顶流，已实现大规模国产替代。2024 年，公司高纯双氧水出货量继续刷新记录，作为国内最大的高纯双氧水供应商，公司目前国内市占率已超 40%，国产替代取得重大成果；由苏中校办工厂光刻胶业务发展而来的瑞红苏州，仍然承担解决芯片行业卡脖子材料的国家使命，2023 年获得中石化集团巨资支持，i 线光刻胶量变加质变，收入利润大幅增长，高端光刻胶 KrF 出货量稳步攀升，ArF 光刻胶已小批量出货；乘着电动车的风潮，公司锂电板块 NMP 销售稳健，新产能上线在即，负极粘结剂材料重新起航。公司积累了一批稳定的客户，并与下游行业

的众多企业建立长期合作伙伴关系，如半导体行业的客户中芯国际、华虹宏力、长江存储、长鑫存储、晶合集成等，锂电池行业客户如三星环新、天奈科技、中创新航等，LED 行业的客户三安光电等。

（二）公司未来的发展战略

2025 年全球经济面临更多的不确定性，孤立主义、单边主义和保护主义升级，地缘政治冲突、贸易摩擦加剧，全球产业链供应链安全风险显著上升。公司将围绕“攻坚克难强信心，稳中求进谋发展”的战略方针，对公司发展面临的各种内外挑战和机遇进行了深入的分析和讨论，奋楫笃行。公司成立至今已发生了翻天覆地的变化，围绕半导体材料和新能源材料两个应用领域，获得了产品种类扩充、下游市场渗透、制造基地布局和生产规模扩大方面的巨大发展。

公司一直以来的中长期发展战略可以提炼为 5 个关键词——“攻技术”、“布产品”、“建产能”、“抢市场”、“全球化”。通过上市之后持续不懈努力，公司已经在“攻技术”、“布产品”方面取得了长足的进步并且基本完成了“建产能”的目标。接下来的在进一步加深产品和技术方面的投入的同时，“抢市场”和“全球化”将成为公司战略重心。公司处于半导体和新能源两个黄金赛道，国家支持、政策助力，是公司打开新局面的重大机遇，公司保持战略定力，最终实现“国际水准的电子材料企业联合体”的企业愿景。

1、持续创新，继续加大技术投入。一方面，公司始终坚持技术主导与技术领先的发展战略，紧紧盯住市场前沿发展技术，不断加大技术投入。另一方面，公司积极参与国家重大科技项目，与行业内优秀的跨国企业开展技术合作，整合先进的技术资源。

2、坚持全球化战略，积极拓展海外业务市场，争取更多区域突破。拓展公司销售渠道，在国际和国内两大市场开发更多优质客户，以优势产品带动公司海外业务发展。

3、专注于电子材料产品研发、生产和销售，重点发展半导体、面板行业等具有较好前景的电子材料产品，为公司未来持续发展注入动力。

4、通过内生增长及外延并购助飞公司未来发展。上市以来公司收购江苏阳恒、晶瑞新能源、湖北益和，完善公司电子材料种类，整合客户体系及资源，并共享研发资源，提升公司产品的市场覆盖及竞争力，增强公司盈利能力。未来，公司依然通过内生增长和外延并购，将公司打造成产品种类全、技术水平高，具有国际竞争力的电子材料企业联合体。

5、继续优化目前在长三角地区、华中地区、成渝地区及西北地区的产业布局，贴近客户建厂，打破地理约束，形成良性可持续生态圈。

6、与下游客户进一步紧密合作，结盟国际伙伴和头部客户，并与地方政府加强联系，共同打造行业良性生态圈。

7、推进企业信息化，提高现代化管理水平。借助现代的信息技术手段，实现管理的精细化和现代化，推进业务流程再造和管理变革，促使企业在降本增效、服务质量水平和用户满意度等方面得到提升。

8、加大人才培养力度。建立健全人力资源培训体系，满足公司对管理、技术人才的需求。大力培养专家型人才，包括管理专家、技术专家、技能专家，使公司真正成为人才的培养基地。

（三）公司经营计划

1、产能扩张计划

（1）公司利用先进的技术和装备、阳恒化工的优质原料和配套公用工程以及公司生产高品质电子化学品管理经验生产出高品质的半导体级高纯硫酸，替代进口硫酸，为国内外客户提供高品质半导体级高纯硫酸。为此，公司使用募集资金

金及自有或自筹资金实施“阳恒化工年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目”，目前该项目产品已经批量出货供应国内半导体市场（12 英寸），且产能利用率持续快速攀升。

（2）为了更好地顺应国内半导体、新能源汽车市场的持续快速增长的发展趋势，满足区域下游新兴产业快速发展的需求，抓住市场机遇提升公司整体竞争水平，公司在潜江市投资建设晶瑞（湖北）微电子材料项目，生产电子级双氧水、电子级氨水、电子级异丙醇等电子材料，设计产能 18.5 万吨/年。目前湖北晶瑞项目主要产品如高纯双氧水、氨水、盐酸、硝酸、异丙醇等已经批量对外出货，同时为了满足市场需求，正在建设高纯双氧水新产线，预计将于 2025 年 6 月底前完工。

（3）受益于我国半导体材料及新能源汽车行业高速发展，下游客户对 NMP 产品需求持续增加，根据公司战略发展规划，为更好地满足客户及下游市场需求，扩大公司产品市场份额，增强公司的盈利能力，促进公司长远发展，公司全资孙公司渭南美特瑞正在新建 6 万吨 NMP（含回收）产线，该项目建成后公司锂电池级 NMP 及半导体级 NMP 产能将大幅提升。

（4）西南地区是我国泛半导体行业重要的聚集区，为了开拓西南地区市场，进一步扩大市场份额，公司在眉山投资建设 8.7 万吨光电显示、半导体用新材料项目，目前已建成超净高纯化学品 10,000 吨、锂电池粘结剂 5,000 吨。为满足市场需求，公司变更了该项目的部分募集资金用途，将部分资金用于投资建设年产 1200 吨集成电路关键电子材料项目，项目建设主要内容为光刻胶 1,200 吨/年，目前该项目产品已经量产并持续出货，且对多个国家或地区的新客户实现了首次出口。同时为了满足市场需求，子公司眉山晶瑞已建设完成年产 3 万吨的高纯双氧水产线，产品已经批量供应西南地区集成电路客户。

2、技术开发与产品创新计划

公司成立以来，一直以建设企业核心技术竞争力为目标，不断加大研发力度，同时采取开放态度，与国际技术领先公司展开广泛的合作。

（1）进一步研究和完善超大规模集成电路制程中专用制造过程所需材料，实现从提供产品到提供完整的技术解决方案的转变。特别是光刻胶、高纯化学品，打破了目前该部分产品基本依赖进口的局面，建设完善的超大规模集成电路用材料产业链。

（2）公司将提高研发管理水平，完善产品研发的各个环节。通过加强市场情报分析，做好立项前的调查研究；建立、健全组织机构和稳定的项目实施团队；制定周密、严谨和科学的项目计划，有效控制项目的具体实施进度；推行项目经理负责制，通过项目绩效考核和工程技术人员的激励，确保技术开发有序进行。

3、市场营销拓展计划

巩固固有领域，拓展全国及国外市场。公司将巩固目前在长三角经济带的客户资源和营销网络。同时，公司将利用技术优势，不断拓宽同产业链上下游的市场主体及国内外同行的合作方式，加快营销网络建设。一方面，加大珠三角经济带、西南地区的营销力度，建立以珠三角经济带、长三角经济带、西南地区为中心、辐射全国各省市地区的营销网络格局；另一方面，公司将组建具有技术背景及国际市场营销经验的专业市场开发团队，开发更多的海外优质客户。

优化客户结构，健全客户管理。公司将通过优质客户开发所形成的品牌效应，优化客户结构，将技术资源逐步向技术门槛和毛利率较高的半导体行业客户转移。建立健全市场营销信息管理系统，加强对客户的价值评估和分类管理，提高市场反应灵敏度，保障与战略客户合作的稳定性，以进一步巩固、发展已有的市场份额。

4、横向延伸扩展

公司已搭建起了完善的电子化学品研发、生产、销售的业务体系，通过技术、业务经验、客户资源、市场品牌等方面的积累已在行业中建立起了领先的市场地位。为了能够充分利用公司现有的优势，进一步拓展公司发展空间和未来盈利能力，公司未来还将在其他电子化学品领域延伸扩展。

5、资本运作计划

公司将合理利用资本市场直接融资功能，保持稳健资产负债结构。未来公司将根据业务发展情况、投资项目的资金需求以及证券市场状况，在确保股东利益的前提下通过发行新股、债券、可转债等形式筹集短期流动资金和长期投资资金，充分发挥财务杠杆和资本市场的融资功能，保持稳健的资产负债结构。

（四）公司面临的风险及应对措施

1、市场需求波动与市场竞争风险

公司主导产品包括高纯化学品、光刻胶、锂电池材料、工业化学品、能源和其他产品等。公司产品广泛应用于半导体、新能源等电子信息产业，具体应用到下游电子信息产品的清洗、光刻、显影、蚀刻、去膜、浆料制备等工艺环节。公司的发展与半导体、LED、平板显示和锂电池等下游行业的发展息息相关，如下游行业产业政策、市场需求发生重大变化，将引起公司收入和利润的波动，未来公司面临业绩下滑的风险。

电子化学品行业作为国家重点发展的产业，目前已经出现了一些具有较强竞争能力且与本公司部分产品相似的企业，未来随着国内电子化学品市场的快速发展，不排除有一定技术积累、较大资金规模、较强市场号召力的相关企业进入电子化学品行业。因此，公司可能面临比较激烈的市场竞争，从而削弱公司的盈利能力。

针对上述风险，公司将加强技术和产品创新，提升核心竞争力。公司将围绕半导体先进制程加大在高纯化学品及光刻胶的研发，加强产品的工艺创新和优化能力，增强市场竞争力；持续提升产品品质，不断促进产品的技术升级；加快产能布局，积极开拓下游行业客户，赢得更多的市场空间，提升产品利润空间。

2、安全生产、环保及质量控制风险

公司部分产品为危险化学品、易制毒化学品或易制爆化学品，有易燃、易爆、腐蚀等性质，在其研发、生产、仓储和运输过程中存在一定的安全风险，操作不当会造成人身安全和财产损失等安全事故。公司不能完全排除在生产经营过程中因操作不当、设备故障或其它偶发因素而造成安全生产事故的风险，一旦发生安全生产事故将会对公司的生产经营带来不利影响。

环保方面，公司产品生产工艺主要为物理纯化的提纯工艺和配方性的混配工艺，并有少量合成工艺，因工艺技术特点，生产过程污染较少，但仍存在着少量“三废”排放。随着国家环境污染治理标准日趋提高，以及主要客户对供应商产品品质和环境治理要求的提高，公司环保治理成本将不断增加；同时，因环保设施故障、污染物外泄等原因可能产生的环保事故，也将对公司未来生产经营产生不利影响。如果产业政策、环境政策要求更为严苛，将对公司部分生产工作的开展造成影响，进而影响公司未来收入情况。

公司主要产品是现代半导体及锂电池产业发展的关键材料，客户对化学品产品的稳定性等技术指标提出了严格的要求，公司上述产品的质量将直接影响公司形象和客户信赖度。由于公司产品生产过程中涉及的工艺环节较多，如果上述环节控制不当，则有可能对其产品质量造成一定影响，对本公司的形象和经营都将产生不利影响。

针对上述风险，公司将严守安全生产高压线，严格执行各项环保措施。公司设有安环部，负责公司环保、安全生产管理制度的建立和实施，以及公司日常环保、安全生产的运作及维护。公司逐级制定了安全生产目标，签订了安全责任书，落实了安全生产经济考核制度，并实行公司、部门、车间、班组的日常安全例检和互检制度，严守安全生产的高压线；公司将持续遵照《环保法》的规定，建立健全环境管理制度，在生产过程中贯彻预防为主、综合治理的原则，按环评及批复要求建设完善相应的环保设施，在厂房布局、工艺流程、设备选择等方面统筹考虑，确保符合国家环保要求。

3、原材料价格波动及成本、费用控制风险

公司生产所需的原材料品种较多，构成分散，主要为基础化工原料，市场供应充足，但受原油、煤炭及采矿业、粮食等行业相关产品价格以及国家环保政策、国际形势的影响，原材料的价格波动，将给公司生产经营造成一定影响。

针对上述风险，公司将实行严格科学的成本费用管理，不断提升生产自动化水平，加强采购环节、生产环节、产品质量控制环节的组织管理水平，在全面有效地控制公司经营风险和管理风险的前提下提升利润水平。同时公司亦会通过价格调节，向下游客户转嫁一部分成本上涨的压力。

4、应收账款发生坏账的风险

公司客户多为半导体、LED、平板显示和锂电池制造行业的知名企业，若下游行业受行业政策、市场竞争情况等因素影响出现波动，客户因各种原因而不能及时或无力支付货款时，公司将面临应收账款发生坏账损失风险。

针对上述风险，公司将进一步完善应收账款管理制度，加强应收账款回收和客户分类管理，根据客户的销货和回款情况，定期对客户的账期进行动态调整，并将客户应收账款的回收情况纳入到对业务部等相关责任部门的考核指标体系，保证应收账款管理目标的实现。

5、持续保持先进技术及核心技术泄密的风险

电子化学品行业的一个重要特点是品种多、发展快，质量要求高，目前，公司依靠先进的技术水平，能够生产符合市场要求的产品，在激烈的竞争中保持较高的盈利水平。若公司的研发方向、研发速度、研发能力无法适应微电子化学品行业乃至整个精细化工行业的发展趋势，或研发人员发生较大流失，公司可能失去技术领先的地位，导致收入和利润的下降，影响公司的经营业绩。电子化学品行业属于技术密集型行业。公司现有产品技术以及研发阶段的多项产品和技术的自主知识产权是公司核心竞争力的体现。一旦公司的核心技术泄露，导致公司在某些产品类别上丧失竞争优势，将会对公司的发展产生较大的影响。随着公司规模扩大，人员及技术管理的复杂程度也将提高，如果公司约束及保密机制不能伴随着公司的发展而及时更新，一旦发生核心技术泄露的情况，公司的技术优势将被削弱，业务发展将受到影响。

针对上述风险，公司将加强对研发的管理，通过市场情报分析，做好立项前的调查研究；健全组织结构，保持稳定的项目实施团队；制定周密、严谨和科学的项目计划，有效控制项目的具体实施进度；推行项目经理负责制，通过项目绩效考核和工程技术人员的激励，确保技术开发有序进行。

同时，公司将完善技术保密机制。制定保密宣传教育计划，加强对工作人员的保密教育，增强保密法制观念；落实保密工作责任制，对涉密计算机、涉密存储介质统一进行登记、编号、使用和管理，并针对发现的问题及时组织整改，严肃追究违反保密法规的行为。

6、人才流失的风险

公司属于技术密集型企业，优秀的员工素质与公司的发展紧密相关。随着行业竞争的日趋激烈及行业内对人才争夺的加剧，公司可能面临人才流失的风险。若公司人才队伍建设无法满足公司业务快速增长的需求或者发生核心技术人员的流失，公司的生产经营将受到一定的影响。

针对上述风险，公司将优化完善人力资源管理体系，将进一步在招聘录用、素质教育、技术培训、考核、奖惩、培养等各个环节加大力度，不断完善对各类人才有吸引力的绩效评价系统和相应的激励机制，力求建立一支素质一流、能够适应国际化竞争的职业化员工团队。

同时，公司将建立健全人力资源培训体系，提高一线操作员工的招聘条件；并进一步完善培训体系，邀请产品研发人员结合操作工艺，讲解生产技术原理、不同产品的性能要求、生产设备构成等，提高操作员工的技术水平；另外，公司还将通过外聘专家来公司讲课或举办短期培训班来提高专业人员的水平。

7、生产投资项目实施及固定资产折旧增加的风险

公司生产投资项目实施过程中，可能存在因项目进度、投资成本、技术管理发生变化或行业环境发生重大不利变化等因素导致的项目实施风险以及项目经济效益达不到预期目标的风险。同时化工项目报批报建、试生产申请、竣工验收等环节涉及的部门和审批程序较多，存在项目审批进度达不到预期的风险。

公司因生产投资项目完成及根据日常生产经营的需要购置新的生产设备和研发设备，建设新的研发中心，会导致公司固定资产大幅增加，固定资产折旧也将随之增加。固定资产折旧的增加短期内将增加公司的整体运营成本，对公司的盈利水平带来一定影响。

针对上述风险，公司将在资金的计划、使用、核算和防范风险方面强化管理，以保证生产投资项目建设顺利推进，尽快实现预期收益。公司制定了《募集资金使用管理办法》等内控管理制度，以规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效率。公司将定期检查和披露募集资金使用情况，保证募集资金使用情况的合法合规。

公司将通过完善自动化生产线，优化产品生产管理系统等各生产环节，在降低生产成本的同时，提高产品生产效率及产品品质以降低产品制造费用，摊薄固定资产折旧成本，同时，公司将加快推进生产投资项目的建设，努力实现生产投资项目的预期收益，以抵消折旧费用增加导致利润下降的风险。

8、汇率风险

公司有一定比重的海外业务，当外币结算的货币汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司经营业绩产生较大影响。

针对上述风险，公司将密切关注汇率波动的情况，根据具体业务情况采取相应的措施，以规避风险的发生。

9、供应商变动风险

公司的供应商较为集中。公司与现有主要供应商经过长期合作建立了较为稳定的合作关系，但未来，若主要供应商受市场环境变化或自身因素影响，在产品、服务质量或供应及时性、充足性等方面不能满足公司的业务需求，抑或产品、服务价格提高，则将在短时间内对公司的业务经营业绩产生一定影响。

针对上述风险，公司重点关注与生产运营高度关联的供应商，由供应商管理团队负责分析供应商的履约能力，定期开展供应商评估；持续关注与生产运营高度关联的物资品类市场变动情况，由业务采购部门负责收集、分析价格波动情况。

10、商誉减值风险

公司收购子公司会导致公司商誉的增加，如果被收购公司经营状态出现恶化，则可能产生商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

针对上述风险，公司将不断扩充产能，保持行业领先地位，紧跟行业发展的步伐，扩充并储备产能，以适应行业及下游产业快速发展的需求，以业绩增长来避免商誉减值风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|---|----------|--------|---|---|--|
| 2024年04月29日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 申万宏源：周超、陈悦、邓湘伟；开源证券：罗通；中金公司：吴頔；中信建投：彭岩；太平洋证券：周冰莹；方正证券：刘嘉元；民生证券：李喆涵等机构的调研人员。 | 2023年度公司高纯化学品的销售情况、高纯硫酸项目进展情况、高纯双氧水价格走势、KrF光刻胶及ArF光刻胶研发进展及客户导入情况、锂电池材料中NMP的销售价格趋势情况、渭南美特瑞项目建设进展情况等。 | 详见2024年5月6日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn，《300655晶瑞电材投资者关系管理信息20240506》 |
| 2024年05月15日 | 公司会议室、价值在线（ https://www.ir-online.cn/ ）网络互动 | 网络平台线上交流 | 其他 | 线上参与公司2023年度网上业绩说明会的投资者 | 子公司新三板挂牌情况、2023年高纯化学品收入情况、光刻胶和锂电池材料两类产品产能利用率情况、公司如何解决增收不增利的情况等 | 详见2024年5月15日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn，《300655晶瑞电材投资者关系管理信息20240515》 |

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

公司于2025年4月22日召开第四届董事会第五次会议审议通过了《关于制定〈市值管理制度〉的议案》。

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

公司为践行中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国常会指出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，坚持“以投资者为本”的上市公司发展理念，为维护公司全体股东利益，增强投资者信心，促进公司可持续发展，公司制定了“质量回报双提升”行动方案。该方案围绕“聚焦主业发展，全面打造国际水准的电子材料企业联合体”、“坚持自主研发，掌握核心技术”、“注重股东回报，共享企业发展成果”、“夯实公司治理，实现高质量发展”、“注重信息披露质量，有效传递公司价值”等方面，制定了相应的行动举措。具体详见公司于 2024 年 3 月 5 日在巨潮资讯网披露的《关于质量回报双提升行动方案的公告》。

报告期内，公司积极落实“质量回报双提升”行动方案，具体情况如下：

1、在聚焦主业发展方面，

2024 年公司高纯湿化学品实现营业收入 77,844.96 万元，较上年同期增长 11.85%，主要系公司高纯双氧水、高纯氨水、高纯硫酸、高纯盐酸及显影液等高纯湿化学品的销售额同比增长。公司建成的高纯硫酸、高纯双氧水四个生产基地二十多万吨的本土最大产能的规模效应开始显现，高纯硫酸及高纯双氧水的出货量刷新历史新高。2024 年公司高纯双氧水实现销售收入近 3.5 亿元，同比增长近 15%，出货量同比增长超过 20%；高纯硫酸的销售收入增长近 2 倍，销量同比增长近 3 倍；高纯氨水的销量同比增长超过 70%、高纯盐酸产品销量增长超过 13%；高纯 NMP 持续稳定出货，销量逐步攀升。但因受国内价格竞争加剧影响高纯湿化学品主要产品价格有所下滑，公司高纯湿化学品整体毛利率下降了 1.21 个百分点。

2024 年公司光刻胶产品实现营业收入 19,825.17 万元，同比增长 27.61%。受益于下游行业复苏、国产替代进程加快，2024 年公司光刻胶产品销量同比增长超过 27%，其中中性光刻胶产品销量合计增长超过 23%，销售额增长超过 29%，i 线及 KrF 光刻胶产品持续放量，ArF 光刻胶厚积薄发实现小批量出货，同时多款 KrF 及 ArF 光刻胶产品正在客户验证；紫外宽谱系列光刻胶产品销量及销售额增长均超过 27%，且对多个国家或地区的新客户实现了首次出口。

2、在自主研发方面，公司拥有专业的研发团队和研发设备，2024 年度公司继续加大研发，研发投入为 9,923.75 万元，同比增长 39.74%，研发人员数量同比增长 20.69%。截至报告期末，公司及下属子公司共拥有专利 175 项，其中发明专利 74 项。

3、在股东回报方面，公司发布并实施完成 2023 年度利润分配方案，以公司总股本 1,059,537,737 股剔除回购证券专户中的 1,887,375 股后的股本 1,057,650,362 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.28 元（含税），不以资本公积金转增股本，不送红股，合计现金分红金额近 3,000 万元。

4、在公司治理、信息披露方面，公司持续完善公司治理制度体系，健全内部控制制度，促进“三会一层”归位尽责，加强内控建设及风险防范能力；通过组织业绩说明会、互动易回复、投资者热线电话接听等多元化的沟通渠道，积极主动向市场传导公司的投资价值，提高信息传播的效率和透明度，重视投资者的期望和建议，构建与投资者良好互动的生态，为投资者创造长期价值。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的相关规定和要求，建立健全公司内部管理和控制制度，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提升上市公司治理水平，切实保护投资者合法权益，尊重利益相关者的基本权益。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（一）股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规、规范性文件和公司规章制度的有关规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利。

报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，由见证律师进行见证并出具法律意见书。在股东大会上充分保证各位股东有充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其充分行使股东合法权利。

报告期内，公司严格按照相关法律法规、规范性文件和监管部门有关的规定，应由股东大会审议的重大事项，公司均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）公司与控股股东

公司控股股东和实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等相关规定和要求，规范自身行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未损害公司及全体股东的利益。公司不存在控股股东占用公司资金及为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）董事与董事会

公司第三届董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，达到董事会董事总数的三分之一。董事会的人数及人员构成符合相关法律法规、规范性文件和公司规章制度的相关规定。各位董事按时出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，忠实地履行自己的职责，积极参与公司经营管理决策，积极维护公司及全体股东利益。

公司董事会下设战略发展委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

（四）监事与监事会

公司第三届监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，不少于监事会监事总数的三分之一。监事会的人数和构成符合相关法律法规、规范性文件和公司规章制度的有关规定和要求。各位监事本着对全体股东负责的态度，认真履行监事会监督职能，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和高级管理人员履行职责情况进行监督，积极发挥监事会应有的作用，维护公司及股东的合法权益。

（五）绩效考核与激励机制

公司建立并逐步完善公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）公司与投资者

公司严格按照有关法律法规及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理办法》等相关要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露信息，中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》、《证券时报》及《上海证券报》为公司信息披露的指定报刊，以确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。同时，公司高度重视投资者关系管理，积极维护公司与投资者良好关系，通过设立投资者电话专线、传真、董秘邮箱等多种渠道，采取认真回复投资者咨询，提高公司信息透明度，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。

（七）内部控制及内部审计制度的建立与执行

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规、规范性文件和公司规章制度有关规定和要求，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间的沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息等。审计委员会下设独立的审计部，审计部直接对审计委员会负责及报告工作。

（八）利益相关方

公司在努力经营管理、维护股东利益的同时，积极维护员工、供应商、客户等利益相关方，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与相关利益者合作，保持与各方良好沟通交流，促进公司本身与社会协调、和谐发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况：公司在业务上独立于股东和其他关联方，拥有完整的生产、研发、管理、采购及销售业务系统，具有面向市场独立开展业务的能力。

2、人员独立情况：公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司人事及工资管理与股东单位完全严格分离，公司所有员工均在公司领薪，公司高级管理人员均未在控股

股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务及领取薪酬；公司制定了严格的员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司与所有员工已签订了《劳动合同》，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

3、资产独立情况：公司与控股股东产权关系清晰，公司拥有主要生产经营场所、土地的所有权和使用权以及完整的辅助生产系统和配套设施。控股股东及其控制的企业法人不存在占用公司资金、资产和其他资源的情况。

4、机构独立情况：公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照相关法律、法规规范运作。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，并制定了相应的内部管理与控制制度，各职能部门的运作不受股东、其他有关部门、单位或个人的干预，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况：公司设有独立的财务部门和内审部门，配备专职财务会计人员及内部审计人员，建立了独立的会计核算体系和内部审计制度。公司在银行独立开设账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号，独立支配公司资金和其他资产。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业无混合纳税现象。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2024 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 23.01% | 2024 年 01 月 22 日 | 2024 年 01 月 23 日 | 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn， 《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-014） |
| 2024 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 23.69% | 2024 年 02 月 05 日 | 2024 年 02 月 06 日 | 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn， 《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-020） |
| 2023 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 25.30% | 2024 年 05 月 31 日 | 2024 年 06 月 01 日 | 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn， 《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-058） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持股数 (股) | 本期减持股数 (股) | 其他增减变动 (股) | 期末持股数 (股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|-------|------|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-----------|
| 李勍 | 男 | 58 | 董事长 | 现任 | 2022年03月28日 | 2028年03月02日 | 696,670 | 0 | 0 | 0 | 696,670 | |
| | | | 董事 | 现任 | 2016年07月07日 | 2028年03月02日 | | | | | | |
| 罗培楠 | 女 | 58 | 董事 | 现任 | 2015年06月19日 | 2028年03月02日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 胡建康 | 男 | 44 | 总经理 | 现任 | 2025年03月03日 | 2028年03月02日 | 1,462,396 | 0 | 0 | 0 | 1,462,396 | |
| | | | 董事 | 现任 | 2022年03月28日 | 2028年03月02日 | | | | | | |
| | | | 副总经理 | 离任 | 2016年07月07日 | 2025年03月03日 | | | | | | |
| 李毅 | 男 | 36 | 董事 | 现任 | 2025年03月03日 | 2028年03月02日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 袁峥 | 男 | 43 | 副总经理 | 现任 | 2022年08月15日 | 2028年03月02日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 董事 | 现任 | 2025年03月03日 | 2028年03月02日 | | | | | | |
| | | | 董事会秘书 | 现任 | 2022年08月15日 | 2028年03月02日 | | | | | | |
| 张东生 | 男 | 60 | 董事 | 现任 | 2025年03月03日 | 2028年03月02日 | | | | | | |
| 李晓强 | 男 | 62 | 独立董事 | 现任 | 2022年03月28日 | 2028年03月02日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 周庆丰 | 男 | 47 | 独立董事 | 现任 | 2021年06月29日 | 2027年06月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 李明 | 男 | 65 | 独立董事 | 现任 | 2021年06月29日 | 2027年06月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 潘鉴 | 男 | 61 | 监事会主席 | 现任 | 2022年03月28日 | 2028年03月02日 | 4,784,024 | 0 | | | 4,784,024 | |
| 林萍娟 | 女 | 39 | 监事 | 现任 | 2020年04月29日 | 2028年03月02日 | 0 | 0 | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|----|----|------|----|-------------|-------------|------------|---|---|---|------------|----|
| | | | | | 日 | 日 | | | | | | |
| 张月萍 | 女 | 46 | 监事 | 现任 | 2022年03月28日 | 2028年03月02日 | 0 | 0 | | | | |
| 顾友楼 | 男 | 36 | 财务总监 | 现任 | 2022年03月28日 | 2028年03月02日 | 69,666 | | | | 69,666 | |
| 薛利新 | 男 | 55 | 原总经理 | 离任 | 2019年12月27日 | 2025年03月03日 | 3,653,505 | 0 | 0 | 0 | 3,653,505 | |
| | | | 原董事 | 离任 | 2022年03月28日 | 2025年03月03日 | | | | | | |
| 李虎林 | 男 | 63 | 原董事 | 离任 | 2020年04月29日 | 2025年03月03日 | 52,185,216 | 0 | 0 | 0 | 52,185,216 | |
| 程小敏 | 男 | 69 | 原董事 | 离任 | 2020年11月24日 | 2025年03月03日 | 430,326 | 0 | 0 | 0 | 430,326 | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 63,281,803 | 0 | 0 | 0 | 63,281,803 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|-------------|----|
| 薛利新 | 原总经理 | 任期满离任 | 2025年03月03日 | 换届 |
| | 原董事 | 任期满离任 | 2025年03月03日 | 换届 |
| 李虎林 | 原董事 | 任期满离任 | 2025年03月03日 | 换届 |
| 程小敏 | 原董事 | 任期满离任 | 2025年03月03日 | 换届 |
| 李毅 | 董事 | 被选举 | 2025年03月03日 | 换届 |
| 袁峥 | 董事 | 被选举 | 2025年03月03日 | 换届 |
| 张东生 | 董事 | 被选举 | 2025年03月03日 | 换届 |

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

一、第四届董事会成员

1、李劼，男，1967年出生，中国香港籍，北京大学光华管理学院 EMBA。历任中国投资信息有限公司董事总经理、华安基金管理有限公司总裁、上海市基金同业公会会长、上海浦东科技投资有限公司管理合伙人、商汤科技有限公司董事、安徽晶瑞微电子材料有限公司董事、江苏阳恒化工有限公司董事、瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司董事、晶瑞（湖北）微电子材料有限公司董事、浦阳资产管理（上海）有限公司执行董事、上海基石新创管理咨询有限公司担任董事。现任基明资产管理（上海）有限公司董事、马鞍山基石浦江资产管理有限公司董事长、非凡领越有限公司独立非执行董事、如阳投资管理（上海）有限公司执行董事、浦明资本管理（杭州）有限公司执行董事兼总经理、辽宁港隆化工有限公司董事，浙江希尔富电气股份有限公司董事；2018年2月至今在善丰投资（江苏）有限公司担任执行董事；2020年2月至今在晶瑞新能源科技有限公司担任董事；2016年7月至2022年3月，在本公司担任董事兼首席战略官；2022年3月至今在本公司担任董事长兼首席战略官。

2、罗培楠，女，1967年出生，中国香港籍，大专学历。历任香港新阳资产管理公司董事、新银国际有限公司（香港）（以下简称“新银国际（香港）”）执行董事。现任新银国际（香港）、新银国际有限公司（BVI）执行董事，2023年8月至今在瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司担任董事。2009年11月至今，在本公司担任董事。

3、胡建康，男，1981 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。2002 年 7 月至 2016 年 7 月，在晶瑞电子材料股份有限公司历任生产部长、生产运营总监；2015 年 6 月至 2016 年 7 月，在晶瑞电子材料股份有限公司担任监事；2018 年 3 月至 2020 年 8 月在江苏震宇化工有限公司担任董事；2020 年 1 月至 2022 年 12 月在安徽晶瑞微电子材料有限公司担任董事长；2016 年 7 月至 2025 年 3 月，在晶瑞电子材料股份有限公司担任副总经理；2018 年 2 月至今在江苏阳恒化工有限公司担任董事长、善丰投资（江苏）有限公司任总经理；2018 年 9 月至今在无锡阳物贸贸易有限公司担任执行董事兼总经理；2020 年 10 月至今在晶瑞化学（南通）有限公司担任执行董事；2023 年 9 月至今，在瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司担任董事；2023 年 12 月至今，在潜江益和化学品有限公司担任董事长；2024 年 1 月至今，在晶瑞（湖北）微电子材料有限公司担任董事长；2025 年 3 月至今，在晶瑞新能源科技有限公司担任董事；2025 年 3 月至今，在瑞红锂电池材料（苏州）有限公司担任董事；2022 年 3 月至今，在本公司担任董事；2025 年 3 月至今，在本公司担任总经理。

4、李毅，男，1989 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历。2012 年 12 月至 2016 年 10 月在宝鸡市凤县农业行政执法大队工作；2016 年 10 月至 2019 年 10 月在宝鸡市农产品质量安全监督检查中心工作。2019 年 11 月至今在派尔森创新科技股份有限公司担任董事；2020 年 3 月至今在陕西派尔森房地产开发有限公司担任执行董事；2023 年 7 月至今在派尔森（北京）技术有限公司担任执行董事兼总经理。2025 年 3 月至今在本公司担任董事。

5、袁峥，男，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于荷兰 Erasmus University Rotterdam（鹿特丹伊拉斯姆斯大学）金融与投资专业，硕士研究生学历，具有丰富的国内外并购、股权投资、IPO 融资等项目经验。拥有证券从业资格证、深交所董事会秘书资格证、CATTI 全国翻译专业资格考试口译三级证书。2009 年 11 月至 2012 年 11 月就职于皇家帝斯曼（荷兰）股份有限公司（DSM）任采购分析师。2012 年 12 月至 2016 年 4 月就职于常州恒丰特导股份有限公司任董事会秘书、总经理助理。2016 年 5 月至 2017 年 4 月就职于江阴通利光电科技有限公司任董事会秘书。2017 年 4 月至 2021 年 3 月就职于英飞特电子（杭州）股份有限公司任总裁助理、投资管理中心总监。2021 年 4 月至 2021 年 10 月就职于华灿光电股份有限公司任副总裁、董事会秘书。2022 年 7 月至 2025 年 2 月担任瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司董事；2022 年 6 月加入本公司，2022 年 8 月至今，在本公司担任副总经理、董事会秘书；2025 年 3 月至今，在本公司担任董事。

6、张东生，男，1965 年出生，中国香港籍，研究生学历。曾任环球数码创意控股有限公司董事、深圳市金溢科技股份有限公司董事；现任亿阳集团（香港）有限公司董事、青岛华烁高科新能源技术有限公司副董事长、烟台亚新利电器有限公司副董事长、烟台融佳精细化工有限公司董事、烟台新悦电气有限公司董事、烟台亚新利自动控制有限公司董事、烟台博雅信息技术有限公司董事、烟台宏基新能源科技有限公司董事、融佳有限公司董事、恒旭有限公司董事、商业互联网络有限公司董事、威朗科技有限公司董事、香港亿阳实业有限公司董事。2023 年 9 月至 2025 年 2 月，在瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司担任独立董事。2025 年 3 月至今，在本公司担任董事。

7、李晓强，男，1963 年出生，中国香港籍，香港及新西兰注册会计师，为澳大利亚新西兰特许会计师协会会员及香港会计师公会资深会员，拥有华中科技大学工程学士学位、怀卡托理工学院会计深造文凭及南哥伦比亚大学工商管理硕士学位，具有丰富的财会、税务、融资、内控等经验。李晓强先生曾先后担任江苏省电力局计划处工程师、普华永道会计师事务所新西兰办事处高级审计师、罗兵咸永道（普华永道）会计师事务所香港办事处经理、贵州中电电力有限责任公司总会计师、中电广西防城港电力有限公司总会计师、中电控股（HK.00002）旗下中国再生能源总经理、中电控股

(HK.00002) 中国区高级副总裁—财务及行政、财务及发展、中国区高级副总裁兼财务及行政高级总监，并曾在中电控股 (HK.00002) 旗下的 60 多家控股或全资子公司担任董事或监事职务、10 多家中电控股 (HK.00002) 参股或联营企业担任董事等职，目前已退休。2022 年 3 月至今，在本公司担任独立董事。

8、周庆丰，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级会计师，现为上海清华国际创新中心主任助理、浙江双环传动机械股份有限公司独立董事、常州晟威机电股份有限公司董事、基因科技（上海）股份有限公司独立董事。2021 年 6 月至今，在本公司担任独立董事。曾供职于清华控股，担任过浙江省台州市黄岩区委常委、副区长，在浙江清华长三角研究院先后担任财务部部长、发展建设与资产运营部部长、国内合作部部长、智库中心主任等职。周庆丰先生具有国家部委、大型国企、科研院所、区县政府工作经历，长期致力于区域创新、科技金融等领域研究与实践。

9、李明，男，1960 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，现为上海交通大学材料科学与工程学院长聘教授，微电子材料学术带头人。2021 年 6 月至今，在本公司担任独立董事。2025 年 1 月至今，在烟台德邦科技股份有限公司担任独立董事。李明先生本科、硕士毕业于东北大学，在日本九州工业大学材料科学与工程系电子化学专业获得工学博士学位，曾在日本电子封装企业三井高科技从事封装材料与技术的研发多年，目前主要研究方向为微纳电子互连材料成形理论与应用，低温固态键合方法、芯片微通道高保形有机绝缘膜水相成膜方法、高密度微凸点成形技术等，并取得了多项研究成果。先后承担了国家 02 重大科技专项、科技部 973 计划、国家自然科学基金重大及面上、科技部国际合作，上海浦江人才计划以及国内外企业合作等项目，共发表学术论文 200 余篇，申请国家发明专利 50 余项，曾获得上海市教学成果一等奖，中国电子学会电子制造与封装分会“突出贡献奖”等。李明先生还曾担任中国电子学会电子制造与封装技术分会理事等职。

二、第四届监事会成员

本公司监事共 3 人，其中职工代表监事 1 人，简要情况如下：

1、潘鉴，男，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1986 年 6 月苏州市职业大学化工系环境保护专业毕业；1986 年 7 月起就职于苏州中学校办厂（苏州市电子材料厂）从事原料、成品、产品检测工作，任检测组长；1993 年 10 月起就职于瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司，先后出任品管部长、业务部副部长、总经理助理、安全总监等职务，目前在瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司担任安全总监。2022 年 3 月至今在公司担任监事会主席。

2、林萍娟，女，1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾担任苏州市电子材料厂有限公司出纳，2010 年 6 月起就职于公司，先后出任公司财务部出纳、成本兼总账，2017 年 7 月至 2023 年 8 月任职于公司董事会办公室，担任证券专员职务，2023 年 9 月至今担任瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司证券事务代表。2020 年 4 月至今担任公司监事。

3、张月萍，女，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，2000 年 10 月至 2001 年 11 月，在苏州鸿鹰卡通公司从事行政助理工作；2001 年 12 月至 2004 年 3 月，在固纬电子（苏州）有限公司从事生产助理工作；2004 年 3 月加入公司，曾担任公司业务助理，目前担任公司计划物流课长。

三、高级管理人员

本公司高级管理人员共 3 人，简要情况如下：

1、胡建康：详见“董事任职情况”。

2、袁峥：详见“董事任职情况”。

3、顾友楼，男，1989 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。2011 年至 2017 年间先后任职于株式会社 EM Systems 及 KPMG Global Services Hungary 公司；2017 年 8 月至 2019 年 11 月，在公司担任总裁办主任。2020 年 12 月至今，在善丰投资（江苏）有限公司担任监事，2021 年 1 月至今，在辽宁港隆化工有限公司担任董事；2021 年 2 月至今，在晶之瑞（苏州）微电子科技有限公司担任执行董事兼总经理。2022 年 7 月至今在瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司担任董事；2022 年 7 月至今在重庆理英新能源科技有限公司担任董事；2019 年 12 月至今在本公司担任战略发展部部长；2022 年 3 月至今在本公司担任首席财务官。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|----------|------------|------------------|--------|---------------|
| 罗培楠 | 新银国际（香港） | 执行董事 | 2010 年 03 月 08 日 | | 是 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 不适用 | | | | |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| 李勍 | 基明资产管理（上海）有限公司 | 董事长 | 2017 年 05 月 27 日 | 2024 年 09 月 13 日 | 否 |
| 李勍 | 基明资产管理（上海）有限公司 | 董事 | 2024 年 09 月 13 日 | | 否 |
| 李勍 | 马鞍山基石浦江资产管理有限公司 | 董事长 | 2017 年 03 月 29 日 | | 是 |
| 李勍 | 如阳投资管理（上海）有限公司 | 执行董事 | 2015 年 07 月 30 日 | | 否 |
| 李勍 | 浦明资本管理（杭州）有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2015 年 09 月 29 日 | | 否 |
| 李勍 | 辽宁港隆化工有限公司 | 董事 | 2021 年 01 月 11 日 | | 否 |
| 李勍 | 上海基石新创管理咨询有限公司 | 执行董事 | 2022 年 06 月 16 日 | 2024 年 09 月 24 日 | 否 |
| 李勍 | 浙江希尔富电气股份有限公司 | 董事 | 2022 年 07 月 20 日 | | 否 |
| 李勍 | 非凡领越有限公司 | 独立非执行董事 | 2019 年 12 月 20 日 | | 是 |
| 罗培楠 | 新银国际（香港） | 执行董事 | 2010 年 03 月 08 日 | | 是 |
| 罗培楠 | 新银国际（BVI） | 执行董事 | 2010 年 03 月 08 日 | | 否 |
| 李毅 | 派尔森创新科技股份有限公司 | 董事 | 2019 年 11 月 13 日 | | 是 |
| 李毅 | 陕西派尔森房地产开发有限公司 | 执行董事 | 2020 年 03 月 17 日 | | 否 |
| 李毅 | 派尔森（北京）技术有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2023 年 07 月 06 日 | | 否 |
| 张东生 | 亿阳集团（香港）有限公司 | 董事 | 1998 年 05 月 01 日 | | 是 |
| 张东生 | 青岛华烁高科新能源技术有 | 副董事长 | 2014 年 12 月 29 日 | | 否 |

| | | | | | |
|--------------|-----------------|----------|-------------|-------------|---|
| | 限公司 | | | | |
| 张东生 | 烟台亚新利电器有限公司 | 副董事长 | 2018年10月08日 | | 否 |
| 张东生 | 烟台融佳精细化工有限公司 | 董事 | 2014年12月18日 | | 否 |
| 张东生 | 烟台新悦电气有限公司 | 董事 | 2005年10月01日 | | 否 |
| 张东生 | 烟台亚新利自动控制有限公司 | 董事 | 2016年10月01日 | | 否 |
| 张东生 | 烟台博雅信息技术有限公司 | 董事 | 2021年09月01日 | | 否 |
| 张东生 | 烟台宏基新能源科技有限公司 | 董事 | 2015年03月31日 | | 否 |
| 张东生 | 融佳有限公司 | 董事 | 2014年12月01日 | | 否 |
| 张东生 | 恒旭有限公司 | 董事 | 2014年06月01日 | | 否 |
| 张东生 | 商业互联网络有限公司 | 董事 | 1998年05月01日 | | 否 |
| 张东生 | 威朗科技有限公司 | 董事 | 2016年06月01日 | | 否 |
| 张东生 | 香港亿阳实业有限公司 | 董事 | 2003年06月01日 | | 是 |
| 周庆丰 | 上海清华国际创新中心 | 主任助理 | 2020年07月01日 | | 是 |
| 周庆丰 | 常州晟威机电股份有限公司 | 董事 | 2022年12月01日 | | 是 |
| 周庆丰 | 浙江双环传动机械股份有限公司 | 独立董事 | 2022年11月28日 | | 是 |
| 周庆丰 | 基因科技(上海)股份有限公司 | 董事 | 2023年03月07日 | | 是 |
| 李明 | 上海交通大学材料科学与工程学院 | 长聘教授 | 2003年06月27日 | | 是 |
| 李明 | 烟台德邦科技有限公司 | 独立董事 | 2025年01月22日 | | 是 |
| 顾友楼 | 辽宁港隆化工有限公司 | 董事 | 2021年01月11日 | | 否 |
| 顾友楼 | 重庆理英新能源科技有限公司 | 董事 | 2022年07月21日 | | 否 |
| 李虎林 | 派尔森创新科技股份有限公司 | 董事长兼总经理 | 2019年11月13日 | | 是 |
| 李虎林 | 陕西派尔森房地产开发有限公司 | 执行董事 | 2020年03月17日 | 2023年02月07日 | 否 |
| 李虎林 | 渭南市华州区工业区供水有限公司 | 执行董事 | 2023年11月20日 | | 否 |
| 李虎林 | 陕西嘉运达环保科技有限公司 | 执行董事 | 2021年01月11日 | | 否 |
| 李虎林 | 派尔森实业发展有限公司 | 执行董事 | 2020年08月17日 | | 否 |
| 李虎林 | 派尔森科技有限公司 | 执行董事 | 2020年05月19日 | | 否 |
| 李虎林 | 派尔森检测中心有限公司 | 执行董事 | 2021年10月22日 | | 否 |
| 程小敏 | 无锡科恩特绿色建材有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2016年01月04日 | 2024年11月12日 | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | | 不适用 | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事薪酬经股东大会审议通过，高级管理人员薪酬经董事会审议通过。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、授薪监事的报酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，报备董事会及监事会。高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会会同经营层根据职位、责任、能力、市场薪酬行情等因素拟定，报备董事会。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：董事、监事及公司高级管理人员的薪酬已按规定发放。截至报告期末，在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员共 14 人，2024 年实际支付董事、监事及公司高级管理人员薪酬总额 503.21 万元，其中支付独立董事津贴 30 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|-------|------|--------------|--------------|
| 李勃 | 男 | 58 | 董事长 | 现任 | 50.72 | 是 |
| | | | 董事 | 现任 | | |
| 罗培楠 | 女 | 58 | 董事 | 现任 | 10.00 | 是 |
| 胡建康 | 男 | 44 | 总经理 | 现任 | 75.61 | 否 |
| | | | 董事 | 现任 | | |
| | | | 副总经理 | 离任 | | |
| 李毅 | 男 | 36 | 董事 | 现任 | 0.00 | 是 |
| 袁峥 | 男 | 43 | 副总经理 | 现任 | 60.03 | 否 |
| | | | 董事 | 现任 | | |
| | | | 董事会秘书 | 现任 | | |
| 张东生 | 男 | 60 | 董事 | 现任 | 0.00 | 否 |
| 李晓强 | 男 | 62 | 独立董事 | 现任 | 10.00 | 否 |
| 周庆丰 | 男 | 47 | 独立董事 | 现任 | 10.00 | 否 |
| 李明 | 男 | 65 | 独立董事 | 现任 | 10.00 | 否 |
| 潘鉴 | 男 | 61 | 监事会主席 | 现任 | 47.37 | 否 |
| 林萍娟 | 女 | 39 | 监事 | 现任 | 22.16 | 否 |
| 张月萍 | 女 | 46 | 监事 | 现任 | 21.78 | 否 |
| 顾友楼 | 男 | 36 | 财务总监 | 现任 | 43.34 | 否 |
| 薛利新 | 男 | 55 | 原总经理 | 离任 | 102.12 | 否 |
| | | | 原董事 | 离任 | | |
| 李虎林 | 男 | 63 | 原董事 | 离任 | 5.08 | 否 |
| 程小敏 | 男 | 69 | 原董事 | 离任 | 35.00 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 503.21 | -- |

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-------------------|------------------|------------------|---|
| 第三届董事会第三十七次会议决议公告 | 2024 年 01 月 03 日 | 2024 年 01 月 04 日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的公告《第三届董事会第三十七次会议决议公告》（公告编号：2024-002） |
| 第三届董事会第三十八次会议决议公告 | 2024 年 01 月 18 日 | 2024 年 01 月 19 日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的公告《第三届董事会第三十八次会议决议公告》（公告编号：2024-006） |
| 第三届董事会第三十九次会议决议公告 | 2024 年 01 月 25 日 | 2024 年 01 月 26 日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的公告《第三届董事会第三十九次会议决议公告》（公告编号：2024-015） |
| 第三届董事会第四十次会议决议公告 | 2024 年 04 月 26 日 | 2024 年 04 月 29 日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的公告《第三届董事会第四十次会议决议公告》（公告编号：2024-032） |

| | | | |
|-------------------|-------------|-------------|--|
| 第三届董事会第四十一次会议决议公告 | 2024年05月17日 | 2024年05月18日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的公告《第三届董事会第四十一次会议决议公告》(公告编号: 2024-050) |
| 第三届董事会第四十二次会议决议公告 | 2024年08月15日 | 2024年08月16日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的公告《第三届董事会第四十二次会议决议公告》(公告编号: 2024-071) |
| 第三届董事会第四十三次会议决议公告 | 2024年08月29日 | 2024年08月30日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的公告《第三届董事会第四十三次会议决议公告》(公告编号: 2024-076) |
| 第三届董事会第四十四次会议决议公告 | 2024年10月29日 | 2024年10月30日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的公告《第三届董事会第四十四次会议决议公告》(公告编号: 2024-089) |
| 第三届董事会第四十五次会议决议公告 | 2024年11月17日 | 2024年11月18日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的公告《第三届董事会第四十五次会议决议公告》(公告编号: 2024-096) |
| 第三届董事会第四十六次会议决议公告 | 2024年12月06日 | 2024年12月07日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的公告《第三届董事会第四十六次会议决议公告》(公告编号: 2024-100) |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 李勃 | 10 | 8 | 2 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 罗培楠 | 10 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 胡建康 | 10 | 9 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 李晓强 | 10 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 周庆丰 | 10 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 李明 | 10 | 8 | 2 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 薛利新 | 10 | 9 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 李虎林 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 程小敏 | 10 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 3 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内, 公司董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

本报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规和《公司章程》的相关规定，忠实、勤勉地履行职责，按时出席相关会议，认真审议各项议案。独立董事通过电话、邮件及现场考察等形式，与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，对公司的发展战略、公司治理等方面提出了积极建议，对公司关联交易事项召开独立董事专门会议，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性。公司董事恪尽职守，勤勉尽职，努力维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况(如有) |
|----------|------|--------|-------------|---|------------|-----------|--------------|
| 董事会提名委员会 | 3 | 1 | 2024年04月24日 | 《关于公司董事、高级管理人员 2023 年度履职情况评估的议案》 | 一致同意 | 无 | 无 |
| 董事会审计委员会 | 3 | 7 | 2024年03月26日 | 《关于公司 2024 年度内部审计工作计划和报告的议案》《审计部 2024 年第一季度工作总结及第二季度工作计划》 | 一致同意 | 无 | 无 |
| 董事会审计委员会 | 3 | 7 | 2024年04月15日 | 《公司 2024 年第一季度内部审计报告》 | 一致同意 | 无 | 无 |
| 董事会审计委员会 | 3 | 7 | 2024年04月24日 | 《关于公司<2023 年年度报告>及其摘要的议案》《关于<公司 2023 年度财务决算报告>的议案》《关于<公司 2023 年度内部控制自我评价报告>的议案》《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》《关于公司<2024 年第一季度报告>的议案》 | 一致同意 | 无 | 无 |
| 董事会审计委员会 | 3 | 7 | 2024年08月28日 | 《关于公司<2024 年半年度报告>及其摘要的议案》 《公司 2024 年第二季度内部审计报告暨 2024 年上半年度检查报告》《审计部 2024 年第二季度工作总结及第三季度工作计划》 | 一致同意 | 无 | 无 |
| 董事会审计委员会 | 3 | 7 | 2024年10月28日 | 《关于公司<2024 年第三季度报告>的议案》《审计部 2024 年第三季度工作总结及第四季度工作计划》 | 一致同意 | 无 | 无 |
| 董事会审计委员会 | 3 | 7 | 2024年10月28日 | 《公司 2024 年第三季度内部审计报告》 | 一致同意 | 无 | 无 |
| 董事会审计委员会 | 3 | 7 | 2024年12月20日 | 《公司 2024 年第四季度内部审计报告暨 2024 年下半年度检查报告》《审计部 2024 年度工作总结》《审计部 2024 年第四季度工作总 | 一致同意 | 无 | 无 |

| | | | | | | | |
|-------------|---|---|------------------|---|------|---|---|
| | | | | 结及 2025 年第一季度工作计划》 | | | |
| 董事会薪酬与考核委员会 | 3 | 3 | 2024 年 04 月 24 日 | 《关于董事 2024 年度薪酬方案的议案》《关于高级管理人员 2024 年度薪酬方案的议案》《关于监事 2024 年度薪酬方案的议案》 | 一致同意 | 无 | 无 |
| 董事会薪酬与考核委员会 | 3 | 3 | 2024 年 05 月 16 日 | 《关于作废部分已授予但尚未归属的第二期限制性股票的议案》 | 一致同意 | 无 | 无 |
| 董事会薪酬与考核委员会 | 3 | 3 | 2024 年 10 月 28 日 | 《关于作废部分已授予但尚未归属的第二期限制性股票的议案》 | 一致同意 | 无 | 无 |
| 董事会战略发展委员会 | 4 | 1 | 2024 年 04 月 24 日 | 《关于公司 2023 年度工作总结及 2024 年度工作计划的议案》 | 一致同意 | 无 | 无 |

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 243 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 625 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 868 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 868 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 22 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 507 |
| 销售人员 | 54 |
| 技术人员 | 175 |
| 财务人员 | 27 |
| 行政人员 | 105 |
| 合计 | 868 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 3 |
| 研究生 | 53 |
| 大学 | 292 |
| 大专 | 210 |
| 高中及以下 | 310 |
| 合计 | 868 |

2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，公司严格执行国家相关劳动用工和社会保障规章制度，按照国家规定为员工缴纳养老保险及相关保险和公积金。公司向员工提供有竞争力的薪酬，实施公平的员工薪酬体系。

公司薪酬政策坚持与岗位价值相匹配的基本原则，同时兼顾技术与专业化能力的差别化对待，根据不同类别岗位职级制定相应的薪酬等级体系，在每个岗位职级内根据其技术能力、专业水平确定对应的薪酬。

3、培训计划

公司建立了培训体系，对员工进行不断的培养。公司的培训分为内部培训和外部培训两种形式。内部培训方面，开设内部公开课，使用公司内部资源对员工进行包括新员工入职培训、在职人员业务培训、职业素养类、流程规范类、安环类、管理思维培训、员工有效沟通培训等，不断激发员工潜能，帮助员工成长和提高；外部培训方面，公司通过聘请外部讲师及组织员工参加外部培训等方式，为不同的员工及管理層制定富有针对性的专项培训，拓宽员工的思维理念，提高员工专业技能和综合素质。公司通过外训和内训相结合的方式，根据岗位需求制定相应的培训计划，为员工搭建良好的职业发展通道，为公司稳定发展储备人力资源。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。在分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

2022 年 12 月 13 日，公司召开 2022 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司未来三年股东分红回报规划（2023-2025 年）的议案》。

2024 年 5 月 31 日，公司召开的 2023 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》，以 2023 年 12 月 31 日总股本 997,870,947 股扣减公司回购证券专户中的 1,887,375 股后的股本即按照 995,983,572 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.28 元（含税），不以资本公积金转增股本，不送红股。若在公司权益分派实施公告确定的股权登记日前，公司总股本由于新增股份发行上市、股权激励授予行权、股权激励归属、可转换公司债券转股、股份回购等原因发生变动的，公司将按照分配比例不变的原则对现金分红总额进行调整，即保持每 10 股仍派发现金红利

0.28 元（含税）。考虑到公司在分配方案实施前向特定对象发行股票、可转债转股导致了总股本发生变化，经调整后的分派方案如下：以截止 2023 年 6 月 7 日公司总股本 1,059,537,737 股剔除回购证券专户中的 1,887,375 股后的股本 1,057,650,362 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.28 元（含税），不以资本公积金转增股本，不送红股。

本次权益分派股权登记日为 2024 年 6 月 20 日，除权除息日为 2024 年 6 月 21 日。该利润分配方案已于 2024 年 6 月 21 日实施完毕。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|--|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措： | 不适用 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
|--|---------------|
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.45 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 1,057,668,614 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 47,595,087.63 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 47,595,087.63 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2024 年度归属于母公司所有者的净利润为-17,959.38 万元，母公司 2024 年度实现净利润 5,779.26 万元。依据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》及国家相关规定，公司以 2024 年度母公司实现的净利润为基数，提取法定盈余公积金 577.93 万元，加上年初未分配利润 10,971.05 万元，扣除 2023 年度现金分红金额 2,961.42 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，母公司累计可供股东分配利润为 13,210.96 万元，公司合并报表累计可供股东分配利润为 24,910.61 万元。按照可供分配利润孰低原则，本期可供分配的利润以母公司报表期末未分配利润为依据。</p> <p>经公司 2025 年 4 月 22 日召开的第四届董事会第五次会议和第四届监事会第三次会议审议，以 2024 年 12 月 31 日总股本 1,059,555,989 股扣减公司回购证券专户中的 1,887,375 股后的股本即按照 1,057,668,614 股为基数，向全体股东每 10</p> | |

股派发现金红利 0.45 元（含税），不以资本公积金转增股本，不送红股。

若在公司权益分派实施公告确定的股权登记日前，公司总股本由于新增股份发行上市、股权激励授予行权、股权激励归属、可转换公司债券转股、股份回购等原因发生变动的，公司将按照分配比例不变的原则对现金分红总额进行调整，即保持每 10 股仍派发现金红利 0.45 元（含税）。

本次利润分配预案尚需要公司 2024 年年度股东大会审议通过后方可实施。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2024 年 5 月 17 日，公司召开第三届董事会第四十一次会议和第三届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的第二期限制性股票的议案》，因公司 2023 年度营业收入和净利润均未达到公司《第二期限制性股票激励计划（草案）》约定的业绩考核条件，公司作废第二期限制性股票激励计划首次授予部分第四个归属期尚未归属的 434.0648 万股限制性股票及预留部分第三个归属期尚未归属的 135.0177 万股限制性股票，合计作废已授予但尚未归属的第二期限制性股票共计 569.0825 万股。具体内容详见 2024 年 5 月 18 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2024 年 10 月 29 日，公司召开第三届董事会第四十四次会议和第三届监事会第三十三次会议，审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的第二期限制性股票的议案》，公司第二期限制性股票预留部分的第二个可归属期已届满，预留部分的激励对象因公司股价原因放弃第二期限制性股票激励计划第二个归属期的股票归属，公司作废该部分已授予但尚未归属的第二期限制性股票，共计 900,117 股。具体内容详见 2024 年 10 月 30 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设薪酬与考核委员会协同公司管理部负责对公司高级管理人员进行绩效考核的实施。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司进一步完善内控制度建设，对内部控制体系进行适时的更新和完善，加强公司内部控制制度执行情况的监督力度，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司及时组织相关人员参加监管合规学习，提高公司治理水平，提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十六、内部控制评价报告及内部控制审计报告

1、内控评价报告

| | | |
|------------------------------|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2025年04月24日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 财务报告相关的内部控制重大缺陷的迹象包括： 1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； 2) 公司更正已公布的财务报告； 3) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报,公司在运行过程中未能发现该错报； 4) 审计委员会、审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效； | 非财务报告重大缺陷的存在的迹象包括：违犯国家法律法规或规范性文件、缺少重大决策程序或程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷未能得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。 |

| | | |
|----------------|--|---|
| | <p>财务报告相关的内部控制重要缺陷的迹象包括：</p> <p>1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>财务报告相关的内部控制一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p> <p>重要缺陷：单独缺陷或连同其它缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>一、一般缺陷：</p> <p>1、资产总额潜在错报：错报\leq资产总额的 1%；</p> <p>2、营业收入潜在错报：错报\leq营业收入总额的 1%；</p> <p>3、利润总额潜在错报：错报\leq利润总额的 2%。</p> <p>二、重要缺陷：</p> <p>1、资产总额潜在错报：资产总额的 1%$<$错报\leq资产总额的 2%；</p> <p>2、营业收入潜在错报：1%$<$错报\leq营业收入总额的 2%；</p> <p>3、利润总额潜在错报：利润总额的 2%$<$错报\leq利润总额的 5%。</p> <p>三、重大缺陷：</p> <p>1、资产总额潜在错报：错报$>$资产总额的 2%；</p> <p>2、营业收入潜在错报：错报$>$营业收入总额的 2%；</p> <p>3、利润总额潜在错报：错报$>$利润总额的 5%。</p> | <p>一、一般缺陷：直接或间接财产损失金额\leq100 万</p> <p>二、重要缺陷：100 万$<$直接或间接财产损失金额\leq合并会计报表资产总额的 500 万</p> <p>三、重大缺陷：直接或间接财产损失金额$>$500 万</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|--|
| 我们认为，晶瑞电材公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2025 年 04 月 24 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司治理规范，不存在公司治理专项行动自查问题整改情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司、子公司江苏阳恒、潜江益和作为当地环境保护部门认定的重点排污单位，在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国环境土壤污染防治法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国水法》等环境保护相关法律法规；严格执行《环境空气质量标准》、《地表水环境质量标准》、《地下水质量标准》、《危险化学品安全管理条例》、《大气污染物综合排放标准》、《污水综合排放标准》、《工业企业厂界环境噪声排放标准》、《化学工业挥发性有机物排放标准》、《无机化学工业污染物排放标准》、《挥发性有机物无组织排放控制标准》、《污水排入城镇下水道水质标准》、《硫酸工业污染物排放标准》等行业标准。

环境保护行政许可情况

晶瑞电材：《排污许可证》证书编号：91320500732526198B001U，申领时间：2024年9月14日，有效期至2029年9月13日。

江苏阳恒：《排污许可证》证书编号：9132068213589542X9001R，申领时间：2021年3月31日，有效期至2026年3月30日。

潜江益和：《排污许可证》证书编号：91429005795914147T001P，申领时间：2021年11月25日，有效期至2026年11月24日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|----------------|------|----------------------|---------|---------------------------|----------------------|---------|---------|--------|
| 江苏阳恒 | 废水污染物 | COD | 接管排放 | 污染物COD与氨氮共用1个排放口 | 厂区西南角 | 27.69(mg/l) | 100mg/l | 0.580吨 | 7吨 | 无 |
| 江苏阳恒 | 废水污染物 | 氨氮 | 接管排放 | 污染物COD与氨氮共用1个排放口 | 厂区西南角 | 3.17(mg/l) | 20mg/l | 0.074吨 | 0.127吨 | 无 |
| 江苏阳恒 | 有组织大气污染物 | 二氧化硫 | 连续排放 | 污染物二氧化硫与硫酸雾化物共用1个排放口 | 硫酸车间内 | 62.46(mg/m ³) | 200mg/m ³ | 35.646吨 | 133.56吨 | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|------|----------|-------------------------------------|-------------|------------------------|------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------------|-----|---|
| 江苏阳恒 | 有组织大气污染物 | 硫酸雾 | 连续排放 | 污染物二氧化硫与硫酸雾化物共用 1 个排放口 | 硫酸车间内 | 2.54 (mg/m ³) | 5mg/m ³ | 1.366 吨 | 无 | 无 |
| 晶瑞电材 | 地下水污染物 | PH、重金属(铜、铅、镍、六价铬、镉、砷、汞)、二氯甲烷、丙酮、石油烃 | 无排放口, 不直接排放 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 公司土壤和地下水控制达标, 检测合格, 因此报告期内不存在排放 | 不适用 | 无 |
| 潜江益和 | 废水污染物 | COD | 接管排放 | 污染物 COD 与氨氮共用 1 个排放口 | 污水池连工业园区管道 | 27.57mg/L | 500mg/L | 1.956 吨 | 不适用 | 无 |
| 潜江益和 | 废水污染物 | 氨氮 | 接管排放 | 污染物 COD 与氨氮共用 1 个排放口 | 污水池连工业园区管道 | 1.14mg/L | 35mg/L | 0.081 吨 | 不适用 | 无 |
| 潜江益和 | 有组织大气污染物 | 非甲烷总烃 | 40 米高空排气筒排空 | 1 | 双氧水装置 | 25mg/Nm ³ | 120mg/Nm ³ | 2 吨 | 不适用 | 无 |
| 潜江益和 | 有组织大气污染物 | 非甲烷总烃 | 35 米高空排气筒排空 | 1 | 双氧水装置 | 25mg/Nm ³ | 120mg/Nm ³ | 0.002 吨 | 不适用 | 无 |

对污染物的处理

报告期内公司严格遵守有关法律法规与行业标准, 对所有产生的危险废物规范收集和贮存; 委托有资质的危险废物处理厂商处置, 并定期跟踪危废处理厂商的处理情况, 确保各类污染物达标排放和合规处置。公司不断优化生产过程中产生废水、废气的工艺流程, 减少废水、废气的排放, 时刻保障建成的废气、废水处理设施高效、稳定运行, 确保生产过程产生的废水、废气等达标排放, 同时不断完善危险废物管理体系, 从源头控制危险废物的产生。

晶瑞电材废水采用中和+沉淀处理后排放, 其中双氧水废水使用分解酶处理后进入废水站污水池排放。酸碱类废气经喷淋塔吸收、有机废气经活性炭吸附装置吸附后通过 20 米高的排气口合格排放。

潜江益和污水采用芬顿法+生化法, 有效降低废水中主要污染物 COD、氨氮等指标, 实现达标排放。氯化尾气、氧化尾气先经冷冻水冷凝, 膨胀制冷回收然后再进氧化尾气活性炭纤维吸附装置, 能够吸附 95~98% 的有机污染物, 最终在 40 米高空排放。

公司及子公司将不断完善环境保护及防治污染相关的制度, 并严格按照相关法律法规要求建设防治污染相关的设施, 持续加强环保设施运维管理, 定期开展环保设施运行状态检查。报告期内, 公司及子公司环保设施运行高效, 未发生重大环境污染事故。

突发环境事件应急预案

公司及子公司建立了相关突发环境事件应急预案, 针对公司及子公司重要环境因素可能造成不同程度的环境影响, 公司制定了较为完善的突发环境事件应急预案与安全事故应急救援预案, 组建了事故应急救援队伍, 规范应急处置程序, 定期组织相关应急预案的演练与评审工作, 确保应急预案的有效性, 提升本公司及子公司的应急处置能力, 防范于未然。

环境自行监测方案

公司建立了污染物定期监测计划。公司废水 PH、COD 及氨氮，总磷，总氮均安装了在线监控并与当地生态环境局联网实时上传监测数据；定期委托第三方对废水废气主要污染物进行监测；公司内部对环保设施的运行情况及时检查，确保公司实现达标排放。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司及子公司年初预算包含环境治理设施运行涉及的辅料、相关维修保养及更换的费用，确保环保治理设施的正常运行。晶瑞电材对地下管网进行改造，雨水改为明渠，污水管道更换，预防生产过程对地下水污染的风险。潜江益和建立了废水在线监测辅房，危废仓库，新建雨水接受池和雨水强排设施。

公司及子公司遵守国家有关环境保护、控制环境污染的法律法规，制定了多项关于环境保护的规章制度，对公司项目环境保护全过程管理和负责，确保生产过程中环保设施的正常运行。

公司 2024 年度按相关法律法规的要求按时足额缴纳环境保护税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

节约用电：下班关闭灯、插座等，设置空调温度：夏季温度 26℃，冬季温度 22℃；减少纸张使用：双面打印，多利用二手纸，多使用电子单据。

安装光伏发电：公司屋顶安装光伏发电，月均绿电发电量占比超 3%。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

公司项目建设环评以及其他相关的环境信息在相关的网站上公开、公示。江苏阳恒：2024 年 1 月 8 日江苏阳恒化工有限公司年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目(二期、三期)验收在网站公示。晶瑞电材 2024 年 9 月 14 号排污许可变更在网站公示。

其他环保相关信息

无。

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

上市公司发生环境事故的相关情况

未发生环保事故。

二、社会责任情况

(1) 保障员工权益、尊重合理诉求

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》的要求，依法保护员工的合法权益，尊重并保障员工的合理诉求以及基本权益。在保障员工合法权益方面，并按照有关法律法规的规定，与所有员工按时签订《劳动合同书》。公司在招聘、录用、选拔、培训、薪酬待遇、晋升通道方面均无对性别、年龄、宗教、种族方面的不平等对待，依法保障各方个体享有同等的就业机会与职业发展前景，无强迫劳动以及使用童工的现象。公司为全体员工办理了养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险等社会保险，并缴纳住房公积金。公司认真执行员工法定假期、带薪年假、病假、婚假、丧假、产假、工伤假等制度。重视员工身体健康、每年定期组织全体员工体检及专门针对女性员工的体检活动；定期举行安全生产培训、职业健康培训，提高员工安全生产意识和自我保护能力；平时为所有员工提供员工食堂、出差误餐津贴等，每逢重要节日发放礼品；在员工生日之际发放蛋糕礼券，构建和谐、融洽的同事关系。公司组织员工参加户外团建活动，有效增进感情和团队凝聚力、体现公司关怀、实现劳逸结合。公司竭尽所能为员工提供更加实在，丰富的利益，为员工提供健康、安全的生产和工作环境。

(2) 热心公益事业创建和谐社会、履行社会责任

公司积极参与社会公益事业、爱心慈善活动。2024 年度，公司捐助给中国宋庆龄基金会—“芯肝宝贝计划”2 万元；湖北晶瑞捐赠给中国光彩事业基金会 3,000 元，捐赠给潜江市慈善总会 5,000 元，捐赠给湖北潜江中学 35 万元；湖北益和捐赠给中国光彩事业基金会 3,000 元；眉山晶瑞参与“彭企助青 ǝ 同心同行”活动支付眉山市彭山区青年志愿协会 2 万元；江苏阳恒向陕西汉中洋县金水镇人民政府支付对口帮助 1 万元。

(3) 注重安全环保实现可持续发展

公司从事精细化工行业，在生产经营中存在着少量排放，公司投入较大的安全环保硬件设施，使排放降至最低。公司对安全和环保工作高度重视，通过了环境管理体系、职业健康与安全管理体系、安全标准化企业等多项认证，并获得了安全生产许可证、危险化学品经营许可证等资质，响应国家环保政策及可持续发展战略。

(4) 完善公司治理结构维护投资者权益公司建立了较为完善的法人治理结构

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的要求，建立了较为完善的内控制度。作为上市公司，公司积极履行应尽的社会义务，承担相应的社会责任，按照中国证监会、深圳证券交易所关于信息披露的各项规定和要求，及时履行信息披露义务，确保披露内容真实、准确、完整。同时通过投资者联系信箱和专线咨询电话、在投资者关系互动平台进行网上交流、接待投资者现场调研等多种形式与投资者进行沟通交流，提升信息透明度，加强公司与投资者之间的沟通力度。公司在不断为股东创造价值的同时，也非常重视对投资者的合理回报，公司制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报投资者。

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

为了确保安全生产，公司建设了用于预防、预警、监控和消除安全风险的设备设施，并制定了极其严密的安全管理制度和操作规程，报告期内，通过安全环保培训、签订安全环保责任书等措施，不断强化安全生产管理工作。报告期内，公司未发生重大安全事故。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------|------------------|------|--|-------------|------|--------------------|
| 资产重组时所作承诺 | 上市公司 | 其他承诺 | 公司所出具的关于本次交易的申请文件内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承诺对本次交易申请文件的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。 | 2019年07月16日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 资产重组时所作承诺 | 上市公司董事、监事及高级管理人员 | 其他承诺 | 1、本人保证为本次交易所提供的有关信息的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 2、本人保证向晶瑞股份及参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面材料或副本资料，副本资料或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 3、本人保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。4、本人保证本次交易的各中介机构在本次交易申请文件引用的由本人所出具的文件及引用文件的相关内容已经本人审阅，确认本次交易申请文件不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。5、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人不转让在上市公司拥有权益的股份。 | 2019年07月16日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 资产重组时所作承诺 | 罗培楠、新银国际有限公司 | 其他承诺 | 本公司/本人所出具的关于本次交易的信息披露和申请文件内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承诺对本次交易信息披露和申请文件的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。 | 2019年07月16日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 资产重组时所作承诺 | 李虎林、徐萍 | 其他承诺 | 1、保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信 | 2019年07月16日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的 |

| | | | | | | |
|-----------|--------|------|--|-------------|----|--------------------|
| 作承诺 | | | <p>息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任；</p> <p>2、在参与本次交易期间，将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时向上市公司提供和披露本次交易相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；</p> <p>3、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送其身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送其身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份；如调查结论发现存在违法违规情节，承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。本人承诺：上述事项说明真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。如违反上述声明和承诺，本人愿意承担相应的法律责任。</p> | | | 情形 |
| 资产重组时所作承诺 | 李虎林、徐萍 | 其他承诺 | <p>1、本人对所持有的载元派尔森的股权具有合法、完整的所有权，本人取得的载元派尔森的股权已依法履行实缴出资义务。</p> <p>2、本人有权转让本人所持有的载元派尔森的股权。</p> <p>3、本人持有的载元派尔森股权不存在质押、冻结或者其他权利限制的情形，不存在权属纠纷。本人承诺，在本次重组办理完成载元派尔森股权交割之前不会对本人持有的载元派尔森股权进行质押；若本人持有的载元派尔森股权在本次重组办理完成载元派尔森股权交割之前被冻结或被采取其他权利限制措施的，本人将无条件承担因此给上市公司造成的任何损失。</p> <p>4、本人所持有的载元派尔森的股权权属清晰、完整，不存在信托、委托持股或者其他任何类似安排，不存在代他人持有载元派尔森股权的情形，也不存在委托他人代为持有载元派尔森股权的情形。本人承诺，在本次重组办理完成载元派尔森股权交割之前不发生代他人持有载元派尔森股权的情形，也不发生委托他人代为持有载元派尔森股权的情形。</p> | 2019年07月16日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 资产重组时所作承诺 | 上市公司 | 其他承诺 | <p>1、本公司依法设立并合法存续，不存在根据法律、法规、规范性文件及公司章程的规定需予以终止的情形。</p> <p>2、本公司不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。</p> <p>3、本公司不存在最近 36 个月内受到过中国证监会的行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或刑事处罚的情形。</p> <p>4、本公司最近 36 个月的诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或受过证券交易所公开谴责等情形。</p> <p>5、本公司不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规</p> | 2019年07月16日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |

| | | | | | | |
|-----------|------------------|------|--|------------------|----|--------------------|
| | | | <p>定》第 13 条规定的不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。</p> <p>6、本公司不存在利用内幕信息买卖相关证券或者泄露内幕信息，或者利用内幕信息建议他人买卖相关证券或其他内幕交易行为，未因内幕交易行为被中国证监会立案调查或被司法机关立案侦查。</p> <p>7、本公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或者行政处罚案件。</p> <p>8、本公司不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。</p> | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 罗培楠、新银国际有限公司 | 其他承诺 | <p>1、截至本承诺出具之日，本企业/本人不存在作为一方当事人的尚未了结的或可预见的重大诉讼或仲裁案件。</p> <p>2、截至本承诺出具之日，本企业/本人不存在尚未了结的或可预见的重大行政处罚案件。</p> <p>3、截至本承诺出具之日，本企业/本人不存在违法犯罪记录，亦不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查尚未有明确结论意见的情形。</p> <p>4、截至本承诺出具之日，本企业/本人不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定的不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。</p> <p>5、截至本承诺出具之日，本企业/本人不存在因涉嫌本次重组相关的内幕交易而被立案调查或者立案侦查且尚未结案的情形，最近 36 个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易而被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。</p> | 2019 年 07 月 16 日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 资产重组时所作承诺 | 上市公司董事、监事、高级管理人员 | 其他承诺 | <p>1、本人不存在作为一方当事人的尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁、行政处罚案件。</p> <p>2、本人不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形，最近三年未受到过刑事处罚或者与证券市场相关的行政处罚。</p> <p>3、本人不存在因涉嫌本次重组相关的内幕交易而被立案调查或者立案侦查且尚未结案的情形，最近 36 个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易而被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。4、本人不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第 13 条规定的不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。</p> | 2019 年 07 月 16 日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 资产重组时所作承诺 | 李虎林、徐萍 | 其他承诺 | <p>1、截至本承诺出具之日，本人不存在作为一方当事人的尚未了结的或可预见的重大诉讼或仲裁案件。</p> <p>2、截至本承诺出具之日，本人不存在尚未了结的或可预见的重大行政处罚案件。</p> <p>3、截至本承诺出具之日，本人不存在违法犯罪记录，亦不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查尚未有明确结论意见的情形。</p> <p>4、截至本承诺出具之日，本人不存在因涉嫌本次重组相关的内幕交易而被立案调查或者立案侦查且尚未结案的情形，最近 36 个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易而被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。</p> <p>5、截至本承诺出具之日，本人不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第 13 条之规定不得参与任何上市公司的重大资产重组的情形。</p> | 2019 年 07 月 16 日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |

| | | | | | | |
|-----------|----------|-----------------------|--|-------------|----|--------------------|
| 资产重组时所作承诺 | 新银国际有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>1、本公司及本公司控制的其他企业、公司或者其他经营实体（上市公司除外，下同）目前未以任何方式直接或间接地从事与上市公司及其子公司相竞争的业务，且未持有任何从事与上市公司及其子公司可能产生同业竞争的业务的的企业、公司或者其他经营实体的股份、股权或拥有其任何权益。</p> <p>2、在本公司作为上市公司的控股股东期间，本公司及本公司控制的其他企业、公司或者其他经营实体将不会以任何方式（包括但不限于投资、收购、合营、联营、承包、委托、租赁经营或其他拥有股份、权益方式）从事与上市公司及其子公司相竞争的业务，也不会以任何方式为竞争企业提供业务上的帮助。</p> <p>3、如本公司及本公司控制的其他企业、公司或者其他经营实体因未履行上述承诺而给上市公司及其子公司造成损失，本公司或本公司所控制的其他企业、公司或者其他经营实体将予以赔偿和承担。</p> | 2019年07月16日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 资产重组时所作承诺 | 罗培楠 | 同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>1、本人（包括本人直系亲属和配偶，下同）及本人控制的其他企业、公司或者其他经营实体（上市公司除外，下同）目前未以任何方式直接或间接地从事与上市公司及其子公司相竞争的业务，且未持有任何从事与上市公司及其子公司可能产生同业竞争的业务的的企业、公司或者其他经营实体的股份、股权或拥有其任何权益。</p> <p>2、在本人作为上市公司的实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业、公司或者其他经营实体将不会以任何方式（包括但不限于投资、收购、合营、联营、承包、委托、租赁经营或其他拥有股份、权益方式）从事与上市公司及其子公司相竞争的业务，也不会以任何方式为竞争企业提供业务上的帮助。</p> <p>3、如本人及本人控制的其他企业、公司或者其他经营实体因未履行上述承诺而给上市公司及其子公司造成损失，本人或本人所控制的其他企业、公司或者其他经营实体将予以赔偿和承担。</p> | 2019年07月16日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 资产重组时所作承诺 | 李虎林、徐萍 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 自本次收购完成之后，未经上市公司书面同意，不会自己经营或以他人名义直接或间接经营与上市公司及标的公司相同或相类似的业务，不会在同上市公司及标的公司存在相同或者相类似业务的实体谋取任何利益或为其提供任何服务；本人违反前述不竞争承诺的，应当将其因违反承诺所获得经营利润、报酬等全部收益支付给上市公司作为赔偿，若前述赔偿仍不能弥补上市公司因此遭受的损失，其应当就上市公司因此遭受的损失承担赔偿责任。 | 2019年07月16日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 资产重组时所作承诺 | 新银国际有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>1、在本公司作为上市公司的控股股东期间，本公司及本公司控制的其他企业将尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、上市规则和其他规范性文件以及上市公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、上市公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。本公司保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害非关联股东的利益。</p> <p>2、如本公司及本公司控制的其他企业、公司或者其他经营实体因未履行上述承诺而给上市公司及其子公司造成损失，本公司或本公司所控制的其他企业、公司或者其他经营</p> | 2019年07月16日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|-----------------------|---|-------------|----|--------------------|
| | | | 实体将予以赔偿和承担。 | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 罗培楠 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>1、在本人作为上市公司的实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业将尽量避免或减少与上市公司及其下属子公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、上市规则和其他规范性文件以及上市公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规、上市公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。本人保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害非关联股东的利益。</p> <p>2、如本人及本人控制的其他企业、公司或者其他经营实体因未履行上述承诺而给上市公司及其子公司造成损失，本人或本人所控制的其他企业、公司或者其他经营实体将予以赔偿和承担。</p> | 2019年07月16日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 资产重组时所作承诺 | 李虎林、徐萍 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>1、本人及本人投资或控制的其他企业与上市公司之间未来将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务。本人在上市公司股东大会审议与本人有关的关联交易事项时将主动履行回避义务，对需报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。</p> <p>2、本人承诺不利用上市公司股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。</p> <p>3、本人及本人投资或控制的其他企业将杜绝一切非法占用上市公司及其子公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本人及本人投资或控制的其他企业提供任何形式的担保或提供任何形式资金支持。</p> | 2019年07月16日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 资产重组时所作承诺 | 上市公司董事、高级管理人员 | 其他承诺 | <p>1、本人承诺将不会无偿或以不公平条件直接或间接向其他单位或者个人输送利益，也不会单独及/或其他单位或个人共同以直接或间接方式损害公司利益；</p> <p>2、本人承诺将全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，严格遵守及执行公司相关制度及规定，对职务消费行为进行约束；</p> <p>3、本人承诺将严格遵守相关法律法规、中国证监会和深圳证券交易所等监管机构规定和规则以及公司制度规章关于董事和高级管理人员行为规范的要求，不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺将全力支持公司董事会或薪酬与考核委员会在制定及/或修订薪酬制度时，将相关薪酬安排与公司填补即期回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）；</p> <p>5、本人进一步承诺，若公司未来实施员工股权激励，将全力支持公司将该员工股权激励的行权条件等安排与公司填补即期回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该股权激励方案议案时投赞成票（如有投票/表决权）；</p> <p>6、自本承诺出具之日至公司本次重组发行证券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> | 2019年08月21日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |

| | | | | | | |
|-----------------|--|--------------|--|-------------|----|--------------------|
| 资产重组时所作承诺 | 罗培楠、新银国际有限公司 | 其他承诺 | 1、本公司/本人不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益； 2、本公司/本人将积极支持公司具体执行填补即期回报的相关措施； 3、自本承诺函出具日至公司本次交易完成前，若中国证监会作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 | 2019年08月21日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 资产重组时所作承诺 | 罗培楠、新银国际有限公司 | 其他承诺 | 1、本次重组完成后，本公司/本人将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所的相关规定及公司章程等，平等行使股东权利、履行股东义务，不利用控股地位谋取不当利益，保证上市公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面的独立性。 2、本次重组完成后，本公司/本人将继续遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）的规定，规范上市公司及其子公司的对外担保行为，不违规占用上市公司及其子公司的资金。 | 2019年08月21日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 资产重组时所作承诺 | 李虎林、徐萍 | 其他承诺 | 本人作为本次发行股份及支付现金购买资产部分的交易对方，承诺本人及本人直接或间接控制的主体及关联方将不以任何直接或间接的方式参与认购上市公司本次交易募集配套资金。 | 2019年09月11日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 资产重组时所作承诺 | 姬亚运、井攀、李虎林、齐少儒、王建辉、徐萍、杨霄、姚利、赵琳、蔡建荣 | 其他承诺 | 1、自载元派尔森 100% 股权变更登记至上市公司名下起一个月内，本人将与载元派尔森重新签署不少于五年期的劳动合同。 2、本人承诺在载元派尔森任职期间和离职后两年内，不拥有、管理、控制或实际控制、投资、从事其他任何与载元派尔森业务相同或相近的任何业务或项目，亦不参与拥有、管理、控制或实际控制、投资、从事其他任何与载元派尔森业务相同或相近的任何业务或项目，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与载元派尔森构成竞争的业务。 | 2019年09月11日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司；持股 5% 以上法人股东：南海成长、祥禾泓安、祥禾股权；董监高：吴天舒、苏钢、罗培楠、许宁、张一巍、李勃、屠一锋、陈鑫、袁泉、徐成中、肖毅鹏、陈红红、胡建康、常磊、程 | 关于未履行承诺的约束措施 | 公司承诺：招股说明书及申请文件中所载有关本公司的承诺系本公司自愿作出，且本公司有能力履行该等承诺。若未履行或违反相关承诺，本公司自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任；公司持股 5% 以上的法人股东承诺：招股说明书及申请文件中所载有关本公司（本合伙企业）的承诺系本公司（合伙企业）自愿作出，且公司（合伙企业）有能力履行该等承诺。若未履行或违反相关承诺，本公司（合伙企业）企业自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任，在前述事项发生之日起的现金分红由公司暂时扣留，直至本公司（合伙企业）履行完毕相关承诺为止；公司董事、监事和高级管理人员承诺：招股说明书及申请文件中所载有关本人的承诺系本人自愿作出，且本人有能力履行该等承诺。若未履行或违反相关承诺，本人自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任，且发行人有权自前述事项发生之日起停发本人薪酬或津贴，累计停发的薪酬或津贴不超过本人年度薪酬或津贴的 30%，直至本人履行完毕相关承诺为止。 | 2017年05月23日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |

| | | | | | | |
|-----------------|--|------------------------------|---|-------------|----|--------------------|
| | 欢瑜 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 董事、高管：吴天舒、苏钢、罗培楠、李勍、屠一锋、陈鑫、袁泉、胡建康、常磊、程欢瑜 | 对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺 | <p>(一) 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。</p> <p>(二) 对包括本人在内的董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。</p> <p>(三) 不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>(四) 董事会或其薪酬与绩效委员会制订薪酬制度时，提议（如有权）并支持薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会、股东大会投票（如有投票权）赞成薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。</p> <p>(五) 如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> | 2017年05月23日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 罗培楠、新银国际有限公司 | 避免同业竞争的承诺 | <p>1、截至本承诺函出具之日，本公司（本人）未以任何方式直接或间接从事与发行人及其子公司相竞争的业务。在发行人依法存续期间且本公司（本人）仍然持有发行人 5% 以上股份的情况下，本公司（本人）承诺将不以任何方式直接或间接经营任何与发行人及其子公司的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务，以避免与发行人及其子公司构成同业竞争。</p> <p>2、如因本公司（本人）违反本承诺函而给发行人造成损失的，本公司（本人）同意对由此而给发行人造成的损失予以赔偿。</p> | 2017年05月23日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 罗培楠、新银国际有限公司 | 减少和规范关联交易的承诺 | <p>1、本人（公司）或本人（公司）控制的其他企业与发行人及其子公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按平等、自愿、等价、有偿的市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害发行人及其子公司以及其他股东的合法权益。</p> <p>2、如本人（公司）或本人（公司）控制的其他企业违反上述承诺并造成发行人及其子公司经济损失的，本人（公司）同意赔偿相应损失。3、上述承诺持续有效，直至本人（公司）不再是发行人实际控制人（不再持有发行人股份）。</p> | 2017年05月23日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 罗培楠、新银国际有限公司 | 关于社保缴纳情况的承诺函 | 若发行人被有关政府部门要求其员工补缴社会保险和住房公积金，将无条件全额承担经有关政府部门认定的需由发行人补缴的全部社会保险、住房公积金等费用，以及因上述事项而产生的由发行人支付的所有相关费用。 | 2017年05月23日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司；董监高：吴天舒、苏钢、罗培楠、许宁、张一巍、李勍、屠一锋、陈鑫、袁泉、徐成中、肖毅鹏、陈红红、 | 关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺 | 董事、监事、高级管理人员、发行人实际控制人、控股股东承诺：保证发行人首次公开发行股票招股说明书内容真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。发行人招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。 | 2017年05月23日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |

| | | | | | | |
|-----------------|------------------------------------|---------------------|--|-------------|----|--------------------|
| | 胡建康、常磊、程欢瑜；实际控制人：罗培楠；控股股东：新银国际（香港） | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司 | 应对本次公开发行摊薄即期回报采取的措施 | <p>公司股票发行上市后，公司净资产随着募集资金的到位将有较大幅度的增加，但募集资金投资项目带来的产能是否能在短期内完全释放、收益是否能在短期内充分体现，都会在短期内影响公司的每股收益和净资产收益率。为此，公司承诺就填补被摊薄即期回报将履行以下措施：</p> <p>1、公司现有业务板块运营状况，发展态势，面临的主要风险及改进措施。公司主要从事微电子化学品的研发、生产和销售，主导产品包括超净高纯化学品、光刻胶、功能性材料和锂电池粘结剂。公司产品是电子信息技术与专用化工新材料相结合的高新技术产品，广泛应用于半导体、光伏太阳能电池、LED、平板显示和锂电池制造等电子信息产业，是世界各国为发展电子工业而优先开发的关键材料之一。近年来，在国家产业政策的大力支持下，下游应用行业的技术水平不断提高，产品更新换代速度不断加快，推动了微电子化学品行业保持较快速度增长。同时，公司在发展过程中面临的主要风险包括市场需求波动风险、市场竞争风险、安全生产风险、环保风险、质量控制风险、应收账款坏账风险以及保持技术先进性风险，针对上述风险，公司拟采取以下改进措施：（1）加强技术和产品创新，提升核心竞争力。公司以超净高纯化学品和光刻胶研发为重点，将加强产品的工艺创新和优化，提高质量标准，增强市场竞争力；持续提升产品品质，不断促进产品的技术升级，并积极开拓下游行业客户，赢得更多的市场空间，提升产品利润空间。（2）积极拓展营销渠道，提高市场占有率。公司将完善销售网络建设，加大半导体、LED、平板显示和锂电池制造等行业客户的营销力度，迅速扩大产品市场覆盖面；将强化营销队伍建设，提高营销人员专业服务水平，及时响应客户需求，提升客户服务体验，从而提高市场占有率，扩大营收规模，提升盈利水平。（3）严守安全生产高压线，严格执行环保各项措施。公司成立有安环部，负责公司环保、安全生产管理制度的建立和实施，公司日常生产经营环保、安全生产的运作及维护。公司逐级制定了安全生产目标，签订安全责任书，落实安全生产经济考核制度，并实行公司、部门、车间、班组的日常安全例检和互检制度，严守安全生产的高压线；公司未来将遵照《环保法》的规定，建立健全环境管理制度，在生产过程中贯彻预防为主、综合治理的原则，按环评及批复要求建设完善相应的环保设施，从厂房布局、工艺流程、设备选择等方面统筹考虑，确保符合国家环保要求。（4）完善应收账款管理制度，加强应收账款回收。公司将完善应收账款管理制度，加强客户分类管理，根据客户的销货和回款情况，定期对客户的账期进行动态调整，并将客户应收账款的回收情况纳入到对业务部等相关责任部门的考核指标体系，保证应收账款管理目标的实现。</p> <p>2、提高公司日常运营效率，降低公司运营成本，提升公司经营业绩的具体措施。（1）加强募集资金运用管理，实现预期效益本次募集资金投资项目围绕公司主营业务，在本</p> | 2017年05月23日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |

| | | | | | | |
|-----------------|----|--------|---|-------------|----|--------------------|
| | | | <p>次募集资金到位前，公司已在募集资金投资项目上进行了前期投入；在本次募集资金到位后，公司将在资金的计划、使用、核算和防范风险方面强化管理，以保证募集资金投资项目建设顺利推进，尽快实现预期收益。公司制定了《募集资金管理制度》等内控管理制度，以规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效率。公司将定期检查和披露募集资金使用情况，保证募集资金使用合规。（2）科学实施成本、费用管理，提升利润空间：公司将实行严格科学的成本费用管理，不断提升生产自动化水平，加强采购环节、生产环节、产品质量控制环节的组织管理水平，强化费用的预算管理、额度管理和内控管理，严格按照公司制度履行管理层薪酬计提发放的审议披露程序，在全面有效地控制公司经营风险和管理风险的前提下提升利润水平。（3）强化投资者分红回报：公司已经对上市后适用的《公司章程（草案）》进行了修改和完善，规定了公司的利润分配政策、利润分配方案的决策和实施程序、利润分配政策的制定和调整机制以及股东的分红回报规划，加强了对中小投资者的利益保护。《公司章程（草案）》进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，明确了现金分红优先于股票分红，并制定了《股东长期回报规划及未来三年（2015-2017）利润分配计划》，进一步落实利润分配制度，重视对投资者的合理投资回报。</p> <p>（4）积极提升公司竞争力和盈利水平：公司将致力于进一步巩固和提升公司竞争优势、扩宽市场，努力实现收入水平与盈利能力的双重提升。（5）公司承诺将根据中国证监会、深圳证券交易所后续出台的实施细则，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。需要提示投资者的是，上述公司应对本次公开发行摊薄即期回报采取的措施，不等于对公司未来利润做出保证。</p> | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司 | 利润分配政策 | <p>1、公司利润分配政策的研究论证程序和决策程序：（1）公司董事会根据公司的股东回报规划，结合公司当年的生产经营状况、现金流量状况、未来的业务发展规划和资金使用需求、以前年度亏损弥补状况等因素，以实现股东合理回报为出发点，制订公司当年的利润分配预案。董事会在制定利润分配方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。（2）公司董事会在制订利润分配预案前，将公开征询社会公众投资者对利润分配方案的意见，投资者可以通过电话、信件、深圳证券交易所互动平台、公司网站等方式参与。董事会办公室应做好记录并整理投资者意见提交公司董事会。（3）独立董事应对利润分配预案发表独立意见，利润分配预案经全体独立董事三分之二以上同意方可提交董事会表决。（4）监事会应当对利润分配预案进行审核并提出书面审核意见。（5）利润分配预案经董事会审议通过后提交股东大会表决，经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上审议通过后实施。</p> <p>2、现金分红政策的调整条件及审议程序（1）现金分红政策的调整条件由于战争、自然灾害等不可抗力、或者由于公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或者有权部门下发关于上市公司利润分配政策新的规定，或者公司自身经营状况发生较大变化等情况下，公司方可调整利润分配政策。前述"对公司生产经营造成重大影响"、"公司自身经营状况发生较大变化"指公司营业收入总额、净利润或每股收益同比下降50%。但公司利润政策调整不得违反以下原则：1）如无重大投资计划或者重大现金支</p> | 2017年05月23日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | | <p>出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十五。2) 调整后的利润分配政策不得违反届时有效的中国证监会和证券交易所的有关规定，且审议该等事项的股东大会应当同时采用网络投票方式表决。</p> <p>(2) 调整现金分红政策的审议程序 1) 公司如需调整现金分红政策，应在调整议案中详细论证和说明原因。2) 公司董事会在制订涉及现金分红政策调整的利润分配预案前，将公开征询社会公众投资者的意见，投资者可以通过电话、信件、深圳证券交易所互动平台、公司网站等方式参与。董事会办公室应做好记录并整理投资者意见提交公司董事会。3) 涉及现金分红政策调整的利润分配预案经全体独立董事三分之二以上同意方可提交董事会审议。4) 监事会应当对涉及现金分红政策调整的利润分配预案进行审核并提出书面审核意见。5) 涉及现金分红政策调整的利润分配预案经公司董事会审议通过后提交股东大会审议。股东大会审议现金分红政策调整方案时，除采用现场投票表决方式外，还应当为股东提供网络投票方式。现金分红政策调整方案需由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上审议通过。公司独立董事可在股东大会召开前公开向股东征集投票权。</p> <p>3、公司利润分配的原则、形式、期间间隔、条件及审议程序 (1) 利润分配的原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。利润分配额不得超过累计可分配利润，不得损害公司持续经营能力。(2) 利润分配的形式及期间间隔：公司采取现金或者现金、股票相结合的方式分配股利。公司一般按照年度进行现金分红，在有条件的情况下，公司可以根据实际盈利及资金需求进行中期现金分红。(3) 现金分红的具体条件和比例：公司如无重大投资计划或重大现金支出事项发生，应当采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十五；公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，在不同的发展阶段制定差异化的现金分红政策：1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。前款所称重大投资计划或重大现金支出是指以下情形之一：1) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购买设备、或其他经营性现金需求累计支出预计达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%；2) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购买设备、或其他经营性现金需求累计支出预计达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。上述重大投资计划或重大现金支出等事项应经董事会审议通过后，提交股东大会进行审议。当年实现的可分配利润是指公司当年度实现的税后利润，在依照有关法律法规及公司章程的规定，弥补亏损、提取法定公积金及任意公积金后所余的税后利润。(4) 发放股票股利的具体条件：在满足上述现金分红的条件下，公司经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股</p> | | |
|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|-----------------|---|--|---|-------------|--|--------------------|
| | | | 票股利分配预案，并经股东大会审议通过后实施。 4、利润分配的信息披露公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等事项。公司报告期内股利分配情况、发行后股利分配政策、股东分红回报规划等具体情况，详见本招股说明书"第九节财务会计信息与管理层分析"之"十三、发行人股利分配政策和实际股利分配情况"所述。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人 | 全体董事、高级管理人员、控股股东及实际控制人对公司填补回报措施能够得到切实履行做出的承诺 | <p>一、董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行做出的承诺：</p> <p>1、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。</p> <p>2、承诺对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、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。</p> <p>4、承诺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。</p> <p>5、承诺如公司未来实施股权激励方案，拟公布的股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、本承诺出具日后至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>7、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p> <p>二、控股股东、实际控制人对公司填补回报措施能够得到切实履行做出的承诺 1、承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>2、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p> | 2018年06月12日 | 自2018年6月12日至承诺方不再为公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员，或至公司本次创业板公开发行可转换公司债券项目终止或实施完毕 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 诺德基金管理有限公司、广发证券股份有限公司、UBS AG、财通基金管理有限公司 | 股份限售承诺 | 自晶瑞电子材料股份有限公司（以下简称“晶瑞电材”）本次向特定对象发行股票发行结束之日（即新增股份上市首日）起6个月内，不转让或者委托他人管理本企业本次认购的晶瑞电材股票，也不由晶瑞电材回购该部分股份。 | 2024年04月22日 | 2024年4月22日-2024年10月21日 | 履行完毕，不存在违反该承诺的情形 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---|------|--|------------------|----|--------------------|
| | 司、共青城豫章贰号股权投资合伙企业（有限合伙）、陕西金资基金管理有限公司、中国国际金融股份有限公司、共青城恒治股权投资合伙企业（有限合伙）、兴证全球基金管理有限公司、上海上国投资资产管理有限公司、薛小华、上海同安投资管理有限公司一同安巨星 1 号证券投资基金 | | | | | |
| 股权激励承诺 | 公司 | 其他承诺 | 股权激励承诺：公司承诺不为激励对象依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。 | 2018 年 02 月 12 日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 股权激励承诺 | 公司 | 其他承诺 | 股权激励承诺：公司承诺不为任何激励对象依本激励计划获取的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。 | 2020 年 09 月 28 日 | 长期 | 严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

1、公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2、公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定。

3、公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4、公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本报告期合并报表范围增加北京克里斯托材料科技发展有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 50 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 4 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 边珊珊、王建 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 边珊珊 1 年、王建 3 年 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2024 年度，公司聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司内部控制审计机构，2024 年度公司内控审计费用为人民币 15 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|----------|----------|---|---|--|------|------|
| 其他诉讼 | 314.15 | 否 | (1) 案件一已于 2024 年 6 月 13 日取得民事判决 (2) 案件二已于 2024 年 5 月 27 日取得民事裁定书 | (1) 案件一被告需支付公司子公司货款，并支付逾期付款违约金。 (2) 案件二公司子公司支付对方工程款。 | (1) 案件一被告还未按照判决执行即仍未支付货款。 (2) 案件二判决已执行。 | | 不适用 |

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|--------------------|---------|-----------------------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|-----------------------------------|
| 丸红集团 | 江苏阳恒股东 | 采购 | 采购光刻胶、高纯化学品等原材料、液体硫磺等 | 市场定价 | 市场价格 | 6,301.99 | 6.48% | 10,000 | 否 | 电汇 | 无 | 2024年01月19日 | www.cninfo.com.cn 公告号 2024-008 |
| 丸红集团 | 江苏阳恒股东 | 销售 | 销售光刻胶、硫酸等 | 市场定价 | 市场价格 | 133.57 | 0.09% | 100 | 是 | 电汇 | 无 | 2024年01月19日 | www.cninfo.com.cn 公告号 2024-008 |
| 渭南供水 | 原董事李虎林控制并担任执行董事的企业 | 接受提供燃料 | 水费 | 市场定价 | 市场价格 | 4.40 | 0.53% | 10 | 否 | 电汇 | 无 | 2024年01月19日 | www.cninfo.com.cn 公告号 2024-008 |
| 渭南供水 | 原董事李虎林控制并担任执行董事的企业 | 销售产品、商品 | 电费 | 市场定价 | 市场价格 | 58.49 | 1.39% | 150 | 否 | 电汇 | 无 | 2024年01月19日 | www.cninfo.com.cn 公告号 2024-008 |
| 新银国际（香港） | 控股股东 | 租入资产 | 房屋租赁 | 市场定价 | 市场价格 | 52.10 | 7.52% | 52 | 是 | 电汇 | 无 | 2024年01月19日 | www.cninfo.com.cn 公告号 2024-008 |
| 派尔森创新科技 | 原董事李虎林控制的企业 | 接受劳务 | 接受危险废弃物及普通废弃物处理服务 | 市场定价 | 市场定价 | 298.42 | 59.06% | 650 | 否 | 电汇 | 无 | 2024年01月19日 | www.cninfo.com.cn 公告号 2024-008 |
| 合计 | | | | -- | -- | 6,848.97 | -- | 10,962 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|---|--|
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | 预计公司向丸红集团采购光刻胶、高纯化学品等原材料、液体硫磺等不超过 10,000 万元，预计公司向丸红集团销售光刻胶、硫酸等不超过 100 万元，预计向渭南供水采购用水、收取电费分别不超过 10 万元、150 万元，预计向新银国际（香港）房屋租赁不超过 52 万元，预计由派尔森环保提供危险废弃物及普通废弃物处理服务不超过 650 万元，本报告期内除与关联方丸红集团、新银国际（香港）发生的关联交易有部分超出外（金额较小，未达到信息披露标准），其他 2024 年实际发生的与日常经营相关的关联交易金额均在授权额度内。 |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | 不适用 |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司先后于 2023 年 9 月 26 日、2023 年 10 月 13 日召开了第三届董事会第三十次会议、2023 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于购买股权暨关联交易的议案》。公司、关联方湖北长江（潜江）产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“潜江基金”）拟分别以 13,920 万元、5,000 万元向武汉海达化学品有限公司（以下简称“武汉海达”）购买其持有的潜江益和 55.90%、20.08% 的股权，同时，潜江基金向潜江益和增资 5,000 万元（前述购买股权及增资事项合称为“本次交易”）。根据前述四方共同签署的《关于潜江益和化学品有限公司之股权转让及增资协议》，在满足各项交割先决条件的前提下，如因潜江基金单方面原因无法按时完成交割的或其最终选择全部或部分放弃本次交易的，则潜江基金在协议项下的权利义务由公司自动享有和承担。

根据最终的股权转让及增资结果，公司以 18,920 万元向武汉海达购买了潜江益和 75.98% 的股权，对应潜江益和 3,039.47 万元的注册资本。随后，潜江基金向潜江益和增资 5,000 万元，对应潜江益和 803.1 万元的注册资本。交易完成后，公司占潜江益和 63.28% 的股权，潜江基金占潜江益和 16.72% 的股权，武汉海达占潜江益和 20% 的股权。具体内容详见 2024 年 6 月 18 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------------------|------------------|-------------------------|
| 《关于购买股权暨关联交易的进展公告》 | 2024 年 06 月 18 日 | 巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn |

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2024 年度，公司涉及的租赁主要包括公司作为承租方，租赁厂房及仓库、办公场所、员工宿舍、设备等，支付租赁费 956.85 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|--------|-------------|--------|------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 江苏阳恒 | 2020年05月20日 | 21,000 | 2020年07月01日 | 1,400 | | 否 | 否 | 6年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年09月26日 | 166 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年09月26日 | 156 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年10月10日 | 152 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年10月27日 | 154 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年11月07日 | 151 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年11月07日 | 117 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年11月23日 | 140 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年12月01日 | 139 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年12月05日 | 131 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2024年01月02日 | 51 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2024年01月02日 | 51 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2024年01月02日 | 31 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2024年01月11日 | 103 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2024年01月16日 | 102 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2024年01月29日 | 128 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2024年01月29日 | 128 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2024年01月29日 | 98 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年02月29日 | 127 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年03月07日 | 133 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年03月07日 | 133 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年03月28日 | 153 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年03月28日 | 154 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年04月10日 | 77 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|------|-------------|--------|-------------|-------|--|---|---|----|---|---|
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年04月10日 | 77 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年04月22日 | 60 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年04月22日 | 60 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年04月22日 | 119 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年04月17日 | 2,462 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年05月07日 | 60 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年05月07日 | 59 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年05月21日 | 119 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年05月24日 | 118 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年05月21日 | 59 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年05月21日 | 59 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年05月27日 | 119 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年06月17日 | 114 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年07月02日 | 118 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年07月02日 | 119 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年07月12日 | 121 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年07月23日 | 96 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年07月23日 | 30 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年07月29日 | 136 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年07月29日 | 142 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年08月16日 | 144 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年08月16日 | 72 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年08月16日 | 73 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年08月30日 | 206 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年09月05日 | 155 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年09月18日 | 158 | | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年09月18日 | 79 | | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年09月18日 | 78 | | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年10月09日 | 163 | | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年11月08日 | 162 | | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年11月15日 | 162 | | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年10月22日 | 161 | | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年11月25日 | 167 | | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年11月08日 | 167 | | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年11月26日 | 133 | | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年11月21日 | 172 | | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年11月21日 | 133 | | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |

| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年12月11日 | 47 | | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
|-------------------------|--------------|--------|-------------|--------------------------|------|----------|------------|-----|--------|----------|
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年12月25日 | 78 | | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年12月25日 | 160 | | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年12月24日 | 160 | | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年12月18日 | 213 | | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 晶瑞新能源 | 2023年03月15日 | 30,000 | 2023年06月01日 | 3,000 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 晶瑞新能源 | 2023年03月15日 | 30,000 | 2023年06月19日 | 3,000 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 晶瑞新能源 | 2023年03月15日 | 30,000 | 2023年08月18日 | 2,200 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 晶瑞新能源 | 2023年03月15日 | 30,000 | 2023年09月28日 | 1,700 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 晶瑞新能源 | 2023年03月15日 | 30,000 | 2023年09月28日 | 100 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 晶瑞新能源 | 2024年01月19日 | 30,000 | 2024年12月30日 | 40 | | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 益和化工 | 2023年09月27日 | 3,000 | 2023年11月26日 | 1,000 | | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 益和化工 | 2024年01月19日 | 5,000 | | | | | | | | |
| 眉山晶瑞 | 2024年01月19日 | 5,000 | | | | | | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 91,500 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | | | 8,800 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 112,500 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | | | 2,433 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 渭南美特瑞 | 2023年01月19日 | 30,000 | 2023年12月29日 | 500 | | 否 | 否 | 3年 | 否 | 否 |
| 渭南美特瑞 | 2023年01月19日 | 30,000 | 2024年01月24日 | 1,286 | | 否 | 否 | 3年 | 否 | 否 |
| 渭南美特瑞 | 2023年01月19日 | 30,000 | 2024年01月29日 | 1,327 | | 否 | 否 | 3年 | 否 | 否 |
| 渭南美特瑞 | 2024年01月19日 | 30,000 | 2024年03月07日 | 1,359 | | 否 | 否 | 3年 | 否 | 否 |
| 渭南美特瑞 | 2024年01月19日 | 30,000 | 2024年03月27日 | 900 | | 否 | 否 | 3年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | 30,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | | | 4,872 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | 30,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | | | | 5,372 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | | 121,500 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | | 13,672 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 | | | 142,500 | 报告期末实际担保余额合计 | | | | | | 7,805 |

| | | | |
|-----------------------------|--|------------|-------|
| (A3+B3+C3) | | (A4+B4+C4) | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | 3.11% |
| 其中： | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|------------|-----------|----------|----------------|
| 券商理财产品 | 自有资金 | 20,262.21 | 20,262.21 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 73,800 | 29,000 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 12,000 | 12,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 106,062.21 | 61,262.21 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、向特定对象发行股票

公司向特定对象发行股票 61,643,835 股，发行价格为 7.30 元/股，新增股份于 2024 年 4 月 22 日在深圳证券交易所上市，具体内容详见 2024 年 4 月 16 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2、发行股份购买资产暨关联交易事项

2024 年 11 月 17 日，公司召开第三届董事会第四十五次会议和第三届监事会第三十四次会议，审议通过了《关于公司符合发行股份购买资产相关法律法规规定条件的议案》《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》等议案，具体内容详见 2024 年 11 月 18 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

3、对外担保相关

2024 年 1 月 18 日、2024 年 2 月 5 日，公司先后召开第三届董事会第三十八次会议、2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司及子公司 2024 年度担保额度的议案》，具体内容详见 2024 年 1 月 19 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

4、持股 5%以上股东及其一致行动人持股比例变动超过 1%的情况

公司的控股股东新银国际（香港）及其一致行动人李勍（系公司实际控制人的配偶）自 2022 年 1 月 29 日至 2024 年 5 月 8 日期间，因集中竞价方式减持、第二期限制性股票激励计划部分人员股票完成归属手续、“晶瑞转债”和“晶瑞转 2”转股、公司向特定对象发行股票等原因，新银国际（香港）及其一致行动人李勍持有公司股份的比例合计减少 1.69%，变动比例已超过 1%。具体内容详见 2024 年 5 月 10 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

(1) 2023 年 12 月 14 日，瑞红苏州收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司股票定向发行的函》（股转函〔2023〕3274 号），同意瑞红苏州本次定向发行不超过 10,083.0368 万股新股，本次瑞红苏州定向发行的 10,083.0368 万股股票于 2024 年 1 月 11 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。具体内容详见 2023 年 12 月 15 日、2024 年 1 月 9 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

(2) 2024 年 1 月 3 日，公司召开第三届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于控股子公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的议案》，同意公司的控股子公司瑞红苏州申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市。具体内容详见 2024 年 1 月 4 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

(3) 2023 年 9 月 26 日、2023 年 10 月 13 日，公司召开了第三届董事会第三十次会议、2023 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于购买股权暨关联交易的议案》。公司、关联方湖北长江（潜江）产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“潜江基金”）拟分别以 13,920 万元、5,000 万元向武汉海达化学品有限公司（以下简称“武汉海达”）购买其持有的潜江益和 55.90%、20.08% 的股权，同时，潜江基金向潜江益和增资 5,000 万元（前述购买股权及增资事项合称为“本次交易”）。根据前述四方共同签署的《关于潜江益和化学品有限公司之股权转让及增资协议》，在满足各项交割先决条件的前提下，如因潜江基金单方面原因无法按时完成交割的或其最终选择全部或部分放弃本次交易的，则潜江基金在协议项下的权利义务由公司自动享有和承担。

根据最终的股权转让及增资结果，公司以 18,920 万元向武汉海达购买了潜江益和 75.98% 的股权，对应潜江益和 3,039.47 万元的注册资本。随后，潜江基金向潜江益和增资 5,000 万元，对应潜江益和 803.1 万元的注册资本。交易完成后，公司占潜江益和 63.28% 的股权，潜江基金占潜江益和 16.72% 的股权，武汉海达占潜江益和 20% 的股权。具体内容详见 2024 年 6 月 18 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 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 | 55,029,636 | 5.51% | | | | -7,124,588 | -7,124,588 | 47,905,048 | 4.52% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 54,507,133 | 5.46% | | | | -7,124,587 | -7,124,587 | 47,382,546 | 4.47% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 54,507,133 | 5.46% | | | | -7,124,587 | -7,124,587 | 47,382,546 | 4.47% |
| 4、外资持股 | 522,503 | 0.05% | | | | -1 | -1 | 522,502 | 0.05% |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | 522,503 | 0.05% | | | | -1 | -1 | 522,502 | 0.05% |
| 二、无限售条件股份 | 942,841,311 | 94.49% | 61,643,835 | | | 7,165,795 | 68,809,630 | 1,011,650,941 | 95.48% |
| 1、人民币普通股 | 942,841,311 | 94.49% | 61,643,835 | | | 7,165,795 | 68,809,630 | 1,011,650,941 | 95.48% |
| 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 | 997,870,947 | 100.00% | 61,643,835 | | | 41,207 | 61,685,042 | 1,059,555,989 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

(1) 中国结算深圳分公司以公司董监高在上年最后一个交易日登记在其名下的公司股份总数为基数，按 25% 计算本年度可转让法定额度，同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。

(2) 根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2695 号），公司向特定对象发行人民币普通股 A 股 61,643,835 股，发行价格为 7.30 元/股，于 2024 年 4 月 22 日在深圳证券交易所创业板上市，新增股份自上市之日起 6 个月内不得转让。上述新增股份已于 2024 年 10 月 22 日解除限售上市流通。

(3) 公司于 2019 年 8 月 29 日公开发行了 185 万张可转换公司债券（债券简称：晶瑞转债；债券代码：123031），根据《苏州晶瑞化学股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款，晶瑞转债于 2020 年 3 月 5 日

起进入转股期；公司于 2021 年 8 月 16 日向不特定对象发行 523 万张可转债（债券简称：晶瑞转 2；债券代码：123124），根据《晶瑞电子材料股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》相关条款，晶瑞转 2 于 2022 年 2 月 21 日起进入转股期。报告期“晶瑞转债”和“晶瑞转 2”累计转股数量 41,207 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2695 号），公司向特定对象发行人民币普通股 A 股 61,643,835 股，发行价格为 7.30 元/股，于 2024 年 4 月 22 日在深圳证券交易所创业板上市。

(2) 经中国证监会《关于核准苏州晶瑞化学股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕687 号）核准，公司于 2019 年 8 月 29 日公开发行 185 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额为 18,500.00 万元，于 2019 年 9 月 26 日起在深圳证券交易所挂牌上市交易，债券简称：晶瑞转债，债券代码：123031。“晶瑞转债”于 2020 年 3 月 5 日起进入转股期。

(3) 经中国证监会“证监许可〔2021〕2507 号”文同意注册，公司于 2021 年 8 月 16 日向不特定对象发行 523 万张可转债，每张面值 100 元，发行总额 52,300 万元，期限 6 年，于 2021 年 9 月 7 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称：晶瑞转 2，债券代码：123124。“晶瑞转 2”于 2022 年 2 月 21 日起进入转股期。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司向特定对象发行人民币普通股 A 股 61,643,835 股，发行价格为 7.30 元/股，于 2024 年 4 月 22 日在深圳证券交易所创业板上市。

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

适用 不适用

经本报告期股份变动后，根据企业会计准则，公司 2023 年度重溯基本每股收益为 0.01 元/股，重溯稀每股收益为 0.01 元/股，重溯归属于普通股股东的每股净资产 2.29 元/股；2024 年基本每股收益为-0.18 元/股，稀释每股收益为-0.18 元/股，归属于普通股股东的每股净资产 2.37 元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|-----------|----------|----------|-----------|--------|--------|
| 薛利新 | 3,306,173 | | 566,044 | 2,740,129 | 高管锁定股份 | 高管锁定期止 |
| 潘鉴 | 3,588,018 | | | 3,588,018 | 高管锁定股份 | 高管锁定期止 |
| 李勃 | 522,503 | | 1 | 522,502 | 高管锁定股份 | 高管锁定期止 |

| | | | | | | |
|-----|------------|------------|------------|------------|-------------------|-------------------------------------|
| 胡建康 | 1,280,342 | | 183,545 | 1,096,797 | 高管锁定股份 | 高管锁定期止 |
| 程小敏 | 322,743 | 1 | | 322,744 | 高管锁定股份 | 高管锁定期止 |
| 顾友楼 | 52,249 | | | 52,249 | 高管锁定股份 | 高管锁定期止 |
| 李虎林 | 45,513,911 | | 6,374,999 | 39,138,912 | 高管锁定股份 | 高管锁定期止 |
| 吴国华 | 176,415 | | | 176,415 | 任期内高管提前离职后锁定期 | 就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年解限股份总数的 25% |
| 常延武 | 267,282 | | | 267,282 | 任期内高管提前离职后锁定期 | 就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年解限股份总数的 25% |
| 其他 | 0 | 61,643,835 | 61,643,835 | 0 | 向特定对象发行股份后限售 6 个月 | 限售期 6 个月，已于 2024 年 10 月 22 日上市流通 |
| 合计 | 55,029,636 | 61,643,836 | 68,768,424 | 47,905,048 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|---------------------------|-----------------|-----------|------------|------------------|------------|--------|-------------------|------------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 向特定对象发行股票 | 2024 年 3 月 20 日 | 7.3 元/股 | 61,643,835 | 2024 年 04 月 22 日 | 61,643,835 | | www.cninfo.com.cn | 2024 年 04 月 16 日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]2695 号），公司向特定对象发行股票 61,643,835 股，发行价格为 7.30 元/股，募集资金总额 449,999,995.50 元，扣除保荐承销费用、律师费用及审计验资费、证券登记费、信息披露费及印花税共 6,226,456.44 元（不含增值税）后，募集资金净额为 443,773,539.06 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了《验资报告》（天健验[2024]88 号）。本次发行新增股份于 2024 年 4 月 22 日在深圳证券交易所上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

（1）本报告期初，公司股份总数 997,870,947 股。

（2）根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可（2023）2695 号），公司向特定对象发行人民币普通股 A 股 61,643,835 股，发行价格为 7.30 元/股，于 2024 年 4 月 22 日在深圳证券交易所创业板上市，新增股份自上市之日起 6 个月内不得转让。上述新增股份已于 2024 年 10 月 22 日解除限售上市流通。

(3) 公司于 2019 年 8 月 29 日公开发行了 185 万张可转换公司债券（债券简称：晶瑞转债；债券代码：123031），根据《苏州晶瑞化学股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款，晶瑞转债于 2020 年 3 月 5 日起进入转股期；公司于 2021 年 8 月 16 日向不特定对象发行 523 万张可转债（债券简称：晶瑞转 2；债券代码：123124），根据《晶瑞电子材料股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》相关条款，晶瑞转 2 于 2022 年 2 月 21 日起进入转股期。报告期内，“晶瑞转债”和“晶瑞转 2”累计转股数量 41,207 股。

(4) 本报告期末，公司股份总数 1,059,555,989 股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 86,147 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 81,630 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|--|--------|---------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|------------|--------------------|---|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 新银国际有限公司 | 境外法人 | 15.59% | 165,176,124 | 0 | 0 | 165,176,124 | 不适用 | 0 | |
| 李虎林 | 境内自然人 | 4.93% | 52,185,216 | 0 | 39,138,912 | 13,046,304 | 不适用 | 0 | |
| 徐萍 | 境内自然人 | 4.30% | 45,519,224 | 0 | 0 | 45,519,224 | 不适用 | 0 | |
| 中国工商银行股份有限公司—诺安成长混合型证券投资基金 | 其他 | 1.63% | 17,274,945 | 17,274,945 | 0 | 17,274,945 | 不适用 | 0 | |
| 许宁 | 境内自然人 | 1.55% | 16,448,243 | 670 | 0 | 16,448,243 | 不适用 | 0 | |
| 徐成中 | 境内自然人 | 1.13% | 11,946,733 | -890,100 | 0 | 11,946,733 | 不适用 | 0 | |
| 国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 0.79% | 8,331,917 | -1,646,636 | 0 | 8,331,917 | 不适用 | 0 | |
| 张武 | 境内自然人 | 0.71% | 7,500,000 | 499,973 | 0 | 7,500,000 | 不适用 | 0 | |
| 常磊 | 境内自然人 | 0.61% | 6,481,289 | 0 | 0 | 6,481,289 | 不适用 | 0 | |
| 招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资 | 其他 | 0.58% | 6,143,525 | 5,185,600 | 0 | 6,143,525 | 不适用 | 0 | |

| 资基金 | | | | | | | | |
|--|--|--------|-------------|--|--|--|--|--|
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） | 不适用。 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 股东李虎林与徐萍已解除一致行动关系，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用。 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 不适用。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 新银国际有限公司 | 165,176,124 | 人民币普通股 | 165,176,124 | | | | | |
| 徐萍 | 45,519,224 | 人民币普通股 | 45,519,224 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司－诺安成长混合型证券投资基金 | 17,274,945 | 人民币普通股 | 17,274,945 | | | | | |
| 许宁 | 16,448,243 | 人民币普通股 | 16,448,243 | | | | | |
| 李虎林 | 13,046,304 | 人民币普通股 | 13,046,304 | | | | | |
| 徐成中 | 11,946,733 | 人民币普通股 | 11,946,733 | | | | | |
| 国泰君安证券股份有限公司－国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金 | 8,331,917 | 人民币普通股 | 8,331,917 | | | | | |
| 张武 | 7,500,000 | 人民币普通股 | 7,500,000 | | | | | |
| 常磊 | 6,481,289 | 人民币普通股 | 6,481,289 | | | | | |
| 招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金 | 6,143,525 | 人民币普通股 | 6,143,525 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 股东李虎林与徐萍已解除一致行动关系，未知其他无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 股东许宁通过投资者信用证券账户持有公司股份 4,779,400 股，通过普通账户持有公司股份 11,668,843 股，合计持有公司股份 16,448,243 股。 股东张武通过投资者信用证券账户持有公司股份 7,500,000 股，通过普通账户持有公司股份 0 股，合计持有公司股份 7,500,000 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

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 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 国泰君安证券股份有限公司－国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金 | 9,978,553 | 1.00% | 3,573,400 | 0.36% | 8,331,917 | 0.79% | 0 | 0.00% |
| 招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金 | 957,925 | 0.10% | 211,300 | 0.02% | 6,143,525 | 0.58% | 0 | 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

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-------------|------------------|---------|-----------------------|
| 新银国际有限公司 | 罗培楠 | 2009 年 08 月 05 日 | 1358152 | 项目投资及管理、企业管理策划、商务资讯咨询 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用。 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

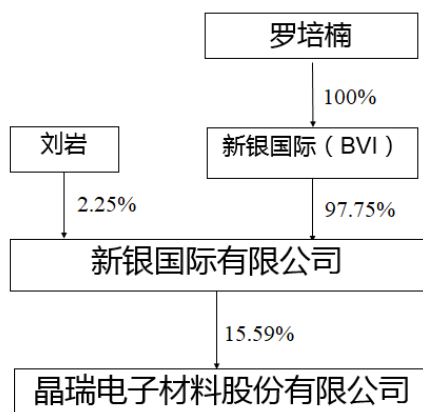
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|------|----------------|
| 罗培楠 | 本人 | 中国香港 | 是 |
| 主要职业及职务 | 现任新银国际（香港）、新银国际有限公司（BVI）执行董事。2023 年 8 月至今在瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司担任董事。2009 年 11 月至今，在本公司担任董事。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 除本公司外，过去 10 年无其他曾控制的境内外上市公司。 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

（一）“晶瑞转债”基本情况

1、经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）“证监许可[2019]687号”文核准，公司于2019年8月29日向社会公开发行185万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额1.85亿元，存续期限6年。经深圳证券交易所（以下简称“深交所”）“深证上[2019]580号”文同意，公司1.85亿元可转换公司债券已于2019年9月26日起在深交所挂牌交易，债券简称“晶瑞转债”，债券代码“123031”。

根据相关法律法规和《苏州晶瑞化学股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）的有关约定，“晶瑞转债”转股期限自2020年3月5日至2025年8月28日止。“晶瑞转债”初始转股价格为18.38元/股。

2、公司于2020年1月6日完成部分限制性股票回购注销，根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，需相应调整“晶瑞转债”的转股价格。由于回购注销的股份占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的转股价格仍为18.38元/股，“晶瑞转债”转股价格不变。

3、经中国证监会《关于核准苏州晶瑞化学股份有限公司向李虎林等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]34号）核准，公司已向交易对象发行合计20,562,028股股份购买相关资产，公司总股本相应增加

20,562,028 股。根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“晶瑞转债”的转股价格调整为 17.94 元/股，调整后的转股价格自 2020 年 3 月 12 日（新增股份上市日）起生效。

4、经中国证监会《关于核准苏州晶瑞化学股份有限公司向李虎林等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]34 号）核准，公司非公开发行股份募集配套资金不超过 3 亿元。公司已完成非公开发行 10,779,734 股股份募集配套资金，公司总股本相应增加 10,779,734 股。根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“晶瑞转债”的转股价格调整为 18.50 元/股，调整后的转股价格自 2020 年 6 月 4 日（新增股份上市日）起生效。

5、公司于 2020 年 6 月 29 日完成部分限制性股票回购注销，根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“晶瑞转债”的转股价格调整为 18.53 元/股，调整后的转股价格自 2020 年 7 月 1 日起生效。

6、根据公司 2020 年第四次临时股东大会决议，公司实施 2020 年半年度权益分派方案：以截止 2020 年 10 月 16 日公司总股本 188,735,250 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.996667 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转债”的转股价格调整为 18.43 元/股，调整后的转股价格自 2020 年 10 月 28 日起生效。

7、公司于 2021 年 1 月 22 日完成部分限制性股票回购注销，根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，需相应调整“晶瑞转债”的转股价格。由于回购注销的股份占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的转股价格仍为 18.43 元/股，“晶瑞转债”转股价格不变。

8、根据公司 2020 年年度股东大会决议，公司实施 2020 年年度权益分派方案：以截止 2021 年 4 月 23 日公司总股本 188,700,668 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.000373 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8.001493 股，不送红股。根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转债”的转股价格调整为 10.13 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 5 月 7 日起生效。

9、公司于 2021 年 10 月 11 日完成部分限制性股票回购注销，根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，需相应调整“晶瑞转债”的转股价格。由于回购注销的股份占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的转股价格仍为 10.13 元/股，“晶瑞转债”转股价格不变。

10、公司于 2022 年 1 月 14 日收到中国证监会《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可（2022）54 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。公司已完成以简易程序向特定对象发行股票 5,810,032 股股份的登记手续，上述股份已于 2022 年 2 月 7 日在深交所上市。根据可转债相关规定，“晶瑞转债”的转股价格由 10.13 元/股调整为 10.66 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 2 月 7 日起生效。

11、2022 年 3 月 24 日，公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第一批 21 名人员限制性股票归属上市流通，根据可转债相关规定，需相应调整“晶瑞转债”的转股价格。由于归属的股份占公司股本总额的比例很小，经计算“晶瑞转债”转股价格仍为 10.66 元/股，“晶瑞转债”转股价格不变。

12、根据公司 2021 年年度股东大会决议，公司实施 2021 年年度权益分派方案：以截止 2022 年 5 月 31 日公司总股本 346,684,132 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.982562 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6.877934 股，不送红股。根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转债”的转股价格调整为 6.25 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 6 月 10 日起生效。

13、2022 年 11 月 4 日，公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第二批次 1 名人员限制性股票归属上市流通，根据可转债相关规定，需相应调整“晶瑞转债”的转股价格。由于归属完成的限制性股票数量占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的“晶瑞转债”转股价格不变，仍为 6.25 元/股。

14、2023 年 4 月 28 日，公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期第一批次共计 20 名人员限制性股票归属上市流通，根据可转换公司债券相关规定，需相应调整“晶瑞转债”的转股价格，由于归属完成的限制性股票数量占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的“晶瑞转债”的转股价格不变，仍为 6.25 元/股。

15、根据公司 2022 年年度股东大会决议，公司实施 2022 年年度权益分派方案：以截止 2023 年 6 月 28 日公司总股本 585,821,957 股剔除回购专户中的 1,887,375 股后的股本 583,934,582 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，不送红股。因公司通过回购证券专户持有的公司股份 1,887,375 股不享有本次权益分派权利，权益分派实施后，根据股票市值不变原则，公司实际以 0.0498389 元/股计算每股派送现金红利，以 0.6977447 元/股计算送股或转增股本率。根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转债”的转股价格由 6.25 元/股调整为 3.65 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 7 月 10 日起生效。

16、2023 年 9 月 27 日，公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期第二批次 2 名人员限制性股票归属上市流通，根据可转债相关规定，需相应调整“晶瑞转债”的转股价格。由于归属完成的限制性股票数量占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的“晶瑞转债”转股价格不变，仍为 3.65 元/股。

17、2023 年 11 月 29 日，公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第三个归属期 22 名人员限制性股票归属上市流通，根据可转债相关规定，需相应调整“晶瑞转债”的转股价格。由于归属完成的限制性股票数量占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的“晶瑞转债”转股价格不变，仍为 3.65 元/股。

18、公司于 2023 年 12 月 4 日收到中国证监会《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2695 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。公司已完成向特定对象发行 61,643,835 股股份的登记手续，上述股份已于 2024 年 4 月 22 日在深交所上市。根据可转债相关规定，“晶瑞转债”的转股价格由 3.65 元/股调整为 3.86 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 4 月 22 日起生效。

19、根据公司 2023 年年度股东大会决议，公司实施 2023 年年度权益分派方案：以截止 2024 年 6 月 7 日公司总股本 1,059,537,737 股剔除回购专户中的 1,887,375 股后的股本 1,057,650,362 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.28 元（含税），不以资本公积金转增股本，不送红股。因公司通过回购证券专户持有的公司股份 1,887,375 股不享有本次权益分派权利，权益分派实施后，根据股票市值不变原则，公司实际以 0.0279501 元/股计算每股派送现金红利。根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转债”的转股价格由 3.86 元/股调整为 3.83 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 6 月 21 日起生效。

（二）“晶瑞转 2”基本情况

1、经中国证监会“证监许可〔2021〕2507 号”文同意注册，公司于 2021 年 8 月 16 日向不特定对象发行 523 万张可转债，每张面值 100 元，发行总额 52,300 万元，期限 6 年。公司 52,300 万元可转债于 2021 年 9 月 7 日起在深交所挂牌交易，债券简称“晶瑞转 2”，债券代码“123124”。

根据相关规定和《晶瑞电子材料股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的规定，公司本次发行的可转债自 2022 年 2 月 21 日起可转换为公司股份。“晶瑞转 2”的初始转股价格为 50.31 元/股。

2、公司于 2021 年 10 月 11 日完成部分限制性股票回购注销，根据可转债相关规定，需相应调整“晶瑞转 2”的转股价格。由于回购注销的股份占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的转股价格仍为 50.31 元/股，“晶瑞转 2”转股价格不变。

3、公司于 2022 年 1 月 14 日收到中国证监会《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕54 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。公司已完成以简易程序向特定对象发行股票 5,810,032 股股份的登记手续，上述股份已于 2022 年 2 月 7 日在深交所上市。根据可转债相关规定，“晶瑞转 2”的转股价格由 50.31 元/股调整为 50.16 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 2 月 7 日起生效。

4、2022 年 3 月 24 日，公司第二期限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第一批次 21 名人员限制性股票归属上市流通，根据可转债相关规定，需相应调整“晶瑞转 2”的转股价格。“晶瑞转 2”转股价格由 50.16 元/股调整为 50.14 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 3 月 24 日起生效。

5、根据公司 2021 年年度股东大会决议，公司实施 2021 年年度权益分派方案：以截止 2022 年 5 月 31 日公司总股本 346,684,132 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.982562 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6.877934 股，不送红股。根据《晶瑞电子材料股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转 2”的转股价格调整为 29.64 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 6 月 10 日起生效。

6、2022 年 11 月 4 日，公司第二期限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第二批次 1 名人员限制性股票归属上市流通，根据可转债相关规定，需相应调整“晶瑞转 2”的转股价格。由于归属完成的限制性股票数量占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的“晶瑞转 2”转股价格不变，仍为 29.64 元/股。

7、2023 年 4 月 28 日，公司第二期限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期第一批次共计 20 名人员限制性股票归属上市，根据可转换公司债券相关规定，需相应调整“晶瑞转 2”的转股价格。“晶瑞转 2”转股价格由 29.64 元/股调整为 29.62 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 4 月 28 日起生效。

8、根据公司 2022 年年度股东大会决议，公司实施 2022 年年度权益分派方案：以截止 2023 年 6 月 28 日公司总股本 585,821,957 股剔除回购专户中的 1,887,375 股后的股本 583,934,582 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，不送红股。因公司通过回购证券专户持有的公司股份 1,887,375 股不享有本次权益分派权利，权益分派实施后，根据股票市值不变原则，公司实际以 0.0498389 元/股计算每股派送现金红利，以 0.6977447 元/股计算送股或转增股本率。根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转 2”的转股价格由 29.62 元/股调整为 17.41 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 7 月 10 日起生效。

9、2023 年 9 月 27 日，公司第二期限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期第二批次 2 名人员限制性股票归属上市流通，根据可转债相关规定，需相应调整“晶瑞转 2”的转股价格。“晶瑞转 2”转股价格由 17.41 元/股调整为 17.40 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 9 月 27 日起生效。

10、2023 年 11 月 29 日，公司第二期限制性股票激励计划首次授予部分第三个归属期 22 名人员限制性股票归属上市，根据可转换公司债券相关规定，需相应调整“晶瑞转 2”的转股价格。“晶瑞转 2”转股价格由 17.40 元/股调整为 17.36 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 11 月 29 日起生效。

11、公司于 2023 年 12 月 4 日收到中国证监会《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2695 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。公司已完成向特定对象发行 61,643,835 股股份的登记手续，上述股份已于 2024 年 4 月 22 日在深交所上市。根据可转债相关规定，“晶瑞转 2”的转股价格由 17.36 元/股调整为 16.77 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 4 月 22 日起生效。

12、根据公司 2023 年年度股东大会决议，公司实施 2023 年年度权益分派方案：以截止 2024 年 6 月 7 日公司总股本 1,059,537,737 股剔除回购专户中的 1,887,375 股后的股本 1,057,650,362 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.28 元（含税），不以资本公积金转增股本，不送红股。因公司通过回购证券专户持有的公司股份 1,887,375 股不享有本次权益分派权利，权益分派实施后，根据股票市值不变原则，公司实际以 0.0279501 元/股计算每股派送现金红利。根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转 2”的转股价格由 16.77 元/股调整为 16.74 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 6 月 21 日起生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

| 转债简称 | 转股起止日期 | 发行总量（张） | 发行总金额（元） | 累计转股金额（元） | 累计转股数（股） | 转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例 | 尚未转股金额（元） | 未转股金额占发行总金额的比例 |
|-------|-----------------------------------|-----------|----------------|----------------|-----------|-------------------------|----------------|----------------|
| 晶瑞转债 | 2020 年 03 月 05 日-2025 年 08 月 28 日 | 1,850,000 | 185,000,000.00 | 132,374,300.00 | 7,714,682 | 5.10% | 52,625,700.00 | 28.45% |
| 晶瑞转 2 | 2022 年 02 月 21 日-2027 年 08 月 15 日 | 5,230,000 | 523,000,000.00 | 394,100.00 | 14,851 | 0.00% | 522,603,400.00 | 99.92% |

注：因变更部分募投项目实施主体及内部投资结构，2022 年 6 月 8 日至 6 月 14 日期间，部分债券持有人将合计 25 张“晶瑞转 2”实施了回售。截至本报告期末，“晶瑞转 2”因转股合计减少债券 2,322 张。

3、前十名可转债持有人情况

| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量（张） | 报告期末持有可转债金额（元） | 报告期末持有可转债占比 |
|----|-----------------------------|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1 | 中国工商银行股份有限公司—华商可转债债券型证券投资基金 | 其他 | 34,780 | 3,478,000.00 | 6.61% |
| 2 | 陈淑萍 | 境内自然人 | 24,300 | 2,430,000.00 | 4.62% |
| 3 | 王云杰 | 境内自然人 | 15,000 | 1,500,000.00 | 2.85% |
| 4 | 李秀娟 | 境内自然人 | 10,690 | 1,069,000.00 | 2.03% |
| 5 | 庞晓轩 | 境内自然人 | 10,310 | 1,031,000.00 | 1.96% |
| 6 | 陈锦仪 | 境内自然人 | 7,700 | 770,000.00 | 1.46% |
| 7 | 陆阿兰 | 境内自然人 | 6,570 | 657,000.00 | 1.25% |

| | | | | | |
|----|------------------------------|-------|-------|------------|-------|
| 8 | 余映丽 | 境内自然人 | 6,130 | 613,000.00 | 1.16% |
| 9 | 郑一华 | 境内自然人 | 6,000 | 600,000.00 | 1.14% |
| 10 | 中国建设银行股份有限公司—华商稳定增利债券型证券投资基金 | 其他 | 5,840 | 584,000.00 | 1.11% |

4、晶瑞转 2 前十名可转债持有人情况

| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量（张） | 报告期末持有可转债金额（元） | 报告期末持有可转债占比 |
|----|--|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1 | 李怡名 | 境内自然人 | 292,778 | 29,277,800.00 | 5.60% |
| 2 | 招商银行股份有限公司—博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 244,627 | 24,462,700.00 | 4.68% |
| 3 | 易方达安心收益固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司 | 其他 | 233,762 | 23,376,200.00 | 4.47% |
| 4 | 易方达安盈回报固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司 | 其他 | 229,125 | 22,912,500.00 | 4.38% |
| 5 | 南方基金宁远固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司 | 其他 | 186,783 | 18,678,300.00 | 3.57% |
| 6 | 中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金 | 其他 | 180,000 | 18,000,000.00 | 3.44% |
| 7 | 丁碧霞 | 境内自然人 | 167,117 | 16,711,700.00 | 3.20% |
| 8 | 易方达稳健配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司 | 其他 | 152,645 | 15,264,500.00 | 2.92% |
| 9 | 李裕婷 | 境内自然人 | 145,260 | 14,526,000.00 | 2.78% |
| 10 | 中国建设银行股份有限公司—汇添富实业债债券型证券投资基金 | 其他 | 138,603 | 13,860,300.00 | 2.65% |

5、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

（1）报告期末负债情况

截至报告期末近两年的主要会计数据和财务指标，如资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等请参照本章节八“截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。其中报告期内利息保障倍数减少 383.13%，主要系报告期内税前利润总额减少所致；现金利息保障倍数增长 94.61%，主要系报告期内经营活动产生的现金流量净额增加所致；EBITDA 利息保障倍数减少 57.43%，主要系报告期内税前利润总额减少，利息支出增加所致。

（2）报告期末资信变化情况

报告期内，公司的两个可转换公司债券由中诚信国际信用评级有限责任公司进行了跟踪评级，并出具了《晶瑞电子材料股份有限公司 2024 年度跟踪评级报告》，维持公司的主体信用等级为 A+，评级展望为稳定，维持“晶瑞转债”和“晶

瑞转 2”的信用等级为 A+，评级时间为 2024 年 6 月 13 日，上述跟踪评级报告详见公司于 2024 年 6 月 13 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关信息。

(3) 未来年度还债的现金安排

公司经营情况稳定，资产规模稳步增长，具有一定的盈利能力，资产负债率保持在合理水平，公司将保持稳定、充裕的资金，为未来支付可转换公司债券利息、偿付债券做出安排。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|------------|----------|-------------|
| 流动比率 | 5.0047 | 3.3631 | 48.81% |
| 资产负债率 | 29.53% | 32.46% | -2.93% |
| 速动比率 | 4.6565 | 3.1313 | 48.71% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | -17,100.13 | 4,373.91 | -490.96% |
| EBITDA 全部债务比 | 31.73% | 17.61% | 14.12% |
| 利息保障倍数 | -2.35 | 0.83 | -383.13% |
| 现金利息保障倍数 | 26.37 | 13.55 | 94.61% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 1.49 | 3.50 | -57.43% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2025 年 04 月 22 日 |
| 审计机构名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 天健审（2025）7068 号 |
| 注册会计师姓名 | 边珊珊、王建 |

审计报告正文

审计报告

天健审（2025）7068 号

晶瑞电子材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了晶瑞电子材料股份有限公司全体股东（以下简称晶瑞电材公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了晶瑞电材公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）及五（二）1。

晶瑞电材公司的营业收入主要来自于高纯化学品、锂电池材料、光刻胶、工业化学品和能源的研发、生产和销售。

2024 年度，晶瑞电材公司营业收入金额为人民币 143,511.12 万元。

由于营业收入是晶瑞电材公司的关键业绩指标之一，可能存在晶瑞电材公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、产品、主要客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、发货单、结算单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；

(5) 结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)三及五（一）4。

截至 2024 年 12 月 31 日，晶瑞电材公司应收账款账面余额为人民币 42,907.32 万元，坏账准备为人民币 1,508.70 万元，账面价值为人民币 41,398.62 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十八）及五（一）16。

截至 2024 年 12 月 31 日，晶瑞电材公司商誉账面原值为人民币 18,294.43 万元，减值准备为人民币 15,459.31 万元，账面价值为人民币 2,835.12 万元。

管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或者资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值确定。由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就预计未来现金流量现值所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用的方法的适当性和一贯性；

(5) 评价管理层在减值测试中使用的重大假设的适当性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、其他会计估计中所使用的假设、业务活动的其他领域中所使用的相关假设等一致；

(6) 评价管理层在减值测试中使用的数据的适当性、相关性和可靠性，并复核减值测试中有关信息的一致性；

(7) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(8) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估晶瑞电材公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

晶瑞电材公司治理层（以下简称治理层）负责监督晶瑞电材公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国 杭州

中国注册会计师：

二〇二五年四月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：晶瑞电子材料股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 818,722,101.19 | 1,458,133,436.86 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 738,268,631.50 | 37,600,239.30 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,381,169.40 | 6,219,474.59 |
| 应收账款 | 413,986,195.38 | 401,633,462.65 |
| 应收款项融资 | 154,051,571.44 | 167,149,574.42 |
| 预付款项 | 15,001,211.12 | 12,146,003.41 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 2,131,083.20 | 16,357,436.09 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 154,127,899.74 | 162,417,164.13 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 123,580,405.03 | 94,699,172.48 |
| 流动资产合计 | 2,421,250,268.00 | 2,356,355,963.93 |
| 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 | 73,525,348.80 | 79,358,591.21 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 134,052,451.06 | 214,674,698.68 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,654,658,666.31 | 1,211,773,181.94 |
| 在建工程 | 588,246,903.37 | 751,553,723.43 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 7,912,373.29 | 7,946,981.59 |
| 无形资产 | 163,944,369.01 | 151,962,332.25 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | 28,351,213.75 | 172,780,311.41 |
| 长期待摊费用 | 7,247,234.97 | 5,297,191.28 |
| 递延所得税资产 | 42,216,010.26 | 41,549,699.87 |
| 其他非流动资产 | 28,566,540.97 | 45,866,160.60 |
| 非流动资产合计 | 2,728,721,111.79 | 2,682,762,872.26 |
| 资产总计 | 5,149,971,379.79 | 5,039,118,836.19 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 100,467,890.02 | 368,336,222.21 |
| 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 | 6,917,402.00 | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 287,465,102.29 | 255,253,120.00 |
| 预收款项 | 129,375.00 | 191,475.00 |
| 合同负债 | 3,066,306.55 | 5,572,831.89 |
| 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 | 27,663,987.86 | 22,955,954.01 |
| 应交税费 | 9,284,904.11 | 13,312,004.96 |
| 其他应付款 | 4,263,543.71 | 13,788,033.43 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 34,331,136.26 | 20,519,848.75 |
| 其他流动负债 | 10,205,947.28 | 719,062.51 |
| 流动负债合计 | 483,795,595.08 | 700,648,552.76 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 119,450,404.05 | 87,520,000.00 |
| 应付债券 | 535,243,386.57 | 515,053,779.15 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 2,786,966.58 | 3,544,681.95 |
| 长期应付款 | 246,692,054.78 | 231,292,054.78 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 98,167,862.83 | 55,790,561.93 |
| 递延所得税负债 | 34,736,769.03 | 41,659,710.07 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,037,077,443.84 | 934,860,787.88 |
| 负债合计 | 1,520,873,038.92 | 1,635,509,340.64 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,059,555,989.00 | 997,870,947.00 |
| 其他权益工具 | 108,104,755.03 | 108,157,182.34 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,069,073,758.76 | 693,609,175.11 |
| 减：库存股 | 29,994,660.00 | 29,994,660.00 |
| 其他综合收益 | -428,085.44 | 259,034.98 |
| 专项储备 | 20,256,600.21 | 16,494,041.87 |
| 盈余公积 | 37,454,277.00 | 31,675,020.68 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 249,106,089.12 | 464,093,321.38 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,513,128,723.68 | 2,282,164,063.36 |
| 少数股东权益 | 1,115,969,617.19 | 1,121,445,432.19 |
| 所有者权益合计 | 3,629,098,340.87 | 3,403,609,495.55 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,149,971,379.79 | 5,039,118,836.19 |

法定代表人：胡建康

主管会计工作负责人：顾友楼

会计机构负责人：雷秀娟

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 107,172,362.04 | 90,138,413.14 |
| 交易性金融资产 | 61,357,775.15 | 37,600,239.30 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 616,413.20 | 5,217,689.25 |
| 应收账款 | 213,287,578.93 | 185,664,173.05 |
| 应收款项融资 | 25,802,292.70 | 14,453,929.22 |
| 预付款项 | 5,544,483.47 | 3,235,539.17 |
| 其他应收款 | 823,939,189.02 | 595,340,627.92 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 25,796,789.94 | 27,509,944.26 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 2,230,345.24 | |
| 流动资产合计 | 1,265,747,229.69 | 959,160,555.31 |
| 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 | 1,365,309,540.32 | 1,315,891,769.06 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 43,920,000.00 | 43,920,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 186,434,079.51 | 206,983,975.66 |
| 在建工程 | 6,000,553.91 | 13,402,438.14 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 3,515,271.78 | 7,030,543.38 |
| 无形资产 | 45,568,518.26 | 33,263,079.76 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 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 | 2,737,351.23 | 3,614,106.51 |
| 其他非流动资产 | 15,692,159.80 | 16,003,383.89 |
| 非流动资产合计 | 1,669,177,474.81 | 1,640,109,296.40 |
| 资产总计 | 2,934,924,704.50 | 2,599,269,851.71 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 100,067,827.80 | 250,223,361.09 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 20,399,738.05 | |
| 应付账款 | 114,888,280.17 | 130,784,041.73 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 433,823.43 | 1,467,403.37 |
| 应付职工薪酬 | 8,564,496.65 | 6,665,067.10 |
| 应交税费 | 6,285,357.65 | 6,199,921.55 |
| 其他应付款 | 835,379.34 | 877,234.17 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 30,944,610.88 | 19,835,445.97 |
| 其他流动负债 | 56,397.05 | 185,356.78 |
| 流动负债合计 | 282,475,911.02 | 416,237,831.76 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 47,440,000.00 | 68,520,000.00 |
| 应付债券 | 535,243,386.57 | 515,053,779.15 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | 3,501,385.46 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 6,523,662.72 | 6,921,748.56 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 589,207,049.29 | 593,996,913.17 |
| 负债合计 | 871,682,960.31 | 1,010,234,744.93 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 股本 | 1,059,555,989.00 | 997,870,947.00 |
| 其他权益工具 | 108,104,755.03 | 108,157,182.34 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 752,110,318.27 | 369,720,859.24 |
| 减：库存股 | 29,994,660.00 | 29,994,660.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 3,901,469.80 | 1,895,304.20 |
| 盈余公积 | 37,454,277.00 | 31,675,020.68 |
| 未分配利润 | 132,109,595.09 | 109,710,453.32 |
| 所有者权益合计 | 2,063,241,744.19 | 1,589,035,106.78 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,934,924,704.50 | 2,599,269,851.71 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,435,111,214.77 | 1,299,415,109.42 |
| 其中：营业收入 | 1,435,111,214.77 | 1,299,415,109.42 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,459,348,142.69 | 1,232,426,842.32 |
| 其中：营业成本 | 1,159,194,353.82 | 992,610,538.97 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 11,499,755.76 | 9,318,177.99 |
| 销售费用 | 33,545,138.28 | 28,382,359.28 |
| 管理费用 | 116,204,395.36 | 95,710,394.41 |
| 研发费用 | 99,237,479.37 | 71,014,947.71 |
| 财务费用 | 39,667,020.10 | 35,390,423.96 |
| 其中：利息费用 | 50,503,455.52 | 37,252,684.27 |
| 利息收入 | 13,934,379.98 | 3,864,318.53 |
| 加：其他收益 | 24,376,433.73 | 17,719,056.60 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 6,028,853.72 | 3,866,514.83 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -561,486.76 | -4,951,120.85 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -8,960,291.51 | -47,977,198.41 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -2,848,199.84 | -6,162,512.47 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -166,508,716.67 | -28,746,566.02 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -1,693,136.62 | 22,128.78 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -173,841,985.11 | 5,709,690.41 |
| 加：营业外收入 | 1,257,888.08 | 112,784.91 |
| 减：营业外支出 | 9,000,768.29 | 2,894,742.51 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -181,584,865.32 | 2,927,732.81 |
| 减：所得税费用 | 9,810,588.79 | -7,206,569.44 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -191,395,454.11 | 10,134,302.25 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -191,395,454.11 | 10,134,302.25 |
| 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 | -179,593,810.81 | 14,822,793.00 |
| 2.少数股东损益 | -11,801,643.30 | -4,688,490.75 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -1,140,774.29 | 259,544.21 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -687,120.42 | 259,034.98 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -687,120.42 | 259,034.98 |
| 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 | -687,120.42 | 259,034.98 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -453,653.87 | 509.23 |
| 七、综合收益总额 | -192,536,228.40 | 10,393,846.46 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -180,280,931.23 | 15,081,827.98 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -12,255,297.17 | -4,687,981.52 |
| 八、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | -0.18 | 0.01 |
| （二）稀释每股收益 | -0.18 | 0.01 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：胡建康

主管会计工作负责人：顾友楼

会计机构负责人：雷秀娟

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 661,627,445.99 | 522,208,095.04 |
| 减：营业成本 | 522,753,445.45 | 369,663,101.69 |
| 税金及附加 | 3,774,511.26 | 2,972,901.96 |

| | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 12,292,685.36 | 10,265,391.95 |
| 管理费用 | 38,672,862.03 | 33,072,051.13 |
| 研发费用 | 24,178,516.95 | 21,253,306.49 |
| 财务费用 | 16,537,353.40 | 15,320,483.63 |
| 其中：利息费用 | 35,406,311.43 | 33,486,711.68 |
| 利息收入 | 19,466,396.13 | 18,151,114.13 |
| 加：其他收益 | 6,712,498.71 | 4,408,942.09 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 10,033,678.68 | -5,052,574.10 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 502,271.26 | -6,797,413.93 |
| 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） | 4,708,439.07 | -5,346,197.70 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -4,966,499.90 | -2,316,388.61 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -884,732.44 | -802,909.63 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 68,987.31 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 59,090,442.97 | 60,551,730.24 |
| 加：营业外收入 | 1,050,159.34 | 82,608.31 |
| 减：营业外支出 | 24,833.46 | 2,127,934.36 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 60,115,768.85 | 58,506,404.19 |
| 减：所得税费用 | 2,323,205.63 | 10,067,112.54 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 57,792,563.22 | 48,439,291.65 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 57,792,563.22 | 48,439,291.65 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 57,792,563.22 | 48,439,291.65 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年度 | 2023 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 | 1,261,070,355.76 | 1,107,478,753.23 |
| 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 | 8,543,255.72 | 13,642,499.52 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 115,736,242.25 | 20,064,102.68 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,385,349,853.73 | 1,141,185,355.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 692,208,578.87 | 655,632,511.74 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 164,293,362.33 | 148,631,955.99 |
| 支付的各项税费 | 80,424,233.01 | 88,481,840.76 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 187,643,685.11 | 104,465,411.11 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,124,569,859.32 | 997,211,719.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 260,779,994.41 | 143,973,635.83 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,678,531,275.04 | 297,833,159.01 |
| 取得投资收益收到的现金 | 14,788,733.64 | 1,902,745.41 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,315,467.47 | 104,644.25 |
| 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 | | 175,027,904.88 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,695,635,476.15 | 474,868,453.55 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 464,228,451.80 | 420,277,086.92 |
| 投资支付的现金 | 2,384,059,483.36 | 261,161,510.08 |
| 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 | | 130,019,167.31 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 2,848,287,935.16 | 811,457,764.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,152,652,459.01 | -336,589,310.76 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 499,999,995.50 | 1,090,089,705.50 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 50,000,000.00 | 1,069,999,926.24 |
| 取得借款收到的现金 | 249,200,404.05 | 556,520,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 749,200,399.55 | 1,646,609,705.50 |
| 偿还债务支付的现金 | 474,360,000.00 | 489,720,000.00 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 50,941,931.70 | 45,074,193.76 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 62,797,835.24 | 11,356,149.54 |
| 筹资活动现金流出小计 | 588,099,766.94 | 546,150,343.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 161,100,632.61 | 1,100,459,362.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -4,278,376.90 | -1,341,285.42 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -735,050,208.89 | 906,502,401.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,457,210,781.36 | 550,708,379.51 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 722,160,572.47 | 1,457,210,781.36 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年度 | 2023 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 | 539,226,432.23 | 442,383,027.31 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 12,423,697.94 | 3,562,154.67 |
| 经营活动现金流入小计 | 551,650,130.17 | 445,945,181.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 344,532,994.67 | 186,014,124.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 53,262,842.31 | 54,250,533.98 |
| 支付的各项税费 | 34,055,211.67 | 28,135,945.05 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 57,210,405.71 | 37,784,762.27 |
| 经营活动现金流出小计 | 489,061,454.36 | 306,185,365.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 62,588,675.81 | 139,759,816.57 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 21,658,584.00 | 297,833,159.01 |
| 取得投资收益收到的现金 | 11,532,945.86 | 2,015,196.99 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,113,588.17 | |
| 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 | 262,709,450.13 | 23,321,474.38 |
| 投资活动现金流入小计 | 297,014,568.16 | 323,169,830.38 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 29,951,630.34 | 13,152,743.94 |
| 投资支付的现金 | 133,616,932.40 | 390,691,510.08 |
| 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 | 433,899,000.00 | 164,260,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 597,467,562.74 | 568,104,254.02 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -300,452,994.58 | -244,934,423.64 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 449,999,995.50 | 20,089,779.26 |
| 取得借款收到的现金 | 180,000,000.00 | 363,520,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 629,999,995.50 | 383,609,779.26 |
| 偿还债务支付的现金 | 342,360,000.00 | 274,900,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 42,081,174.00 | 39,727,560.05 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 10,550,528.69 | 4,324,947.23 |
| 筹资活动现金流出小计 | 394,991,702.69 | 318,952,507.28 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 235,008,292.81 | 64,657,271.98 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -509,763.19 | 79,026.90 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -3,365,789.15 | -40,438,308.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 90,138,413.14 | 130,576,721.33 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 86,772,623.99 | 90,138,413.14 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|----------------|----------------|---------------|-------------|---------------|---------------|--------|-----------------|----|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 997,870,947.00 | | | 108,157,182.34 | 693,609,175.11 | 29,994,660.00 | 259,034.98 | 16,494,041.87 | 31,675,020.68 | | 464,093,321.38 | | 2,282,164,063.36 | 1,121,445,432.19 | 3,403,609,495.55 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 997,870,947.00 | | | 108,157,182.34 | 693,609,175.11 | 29,994,660.00 | 259,034.98 | 16,494,041.87 | 31,675,020.68 | | 464,093,321.38 | | 2,282,164,063.36 | 1,121,445,432.19 | 3,403,609,495.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 61,685,042.00 | | | -52,427.31 | 375,464,583.65 | | -687,120.42 | 3,762,558.34 | 5,779,256.32 | | -214,987,232.26 | | 230,964,660.32 | -5,475,815.00 | 225,488,845.32 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -687,120.42 | | | | -179,593,810.81 | | -180,280,931.23 | -12,255,297.17 | -192,536,228.40 |
| （二）所 | 61,685,042.00 | | | -52,427.31 | 384,771,728.90 | | | | | | | | 446,404,343.59 | 51,291,876.30 | 497,696,219.89 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|------------|----------------|--|--|--|--------------|----------------|--|----------------|---------------|----------------|--|
| 有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 61,643,835.00 | | | 382,129,704.06 | | | | | | | 443,773,539.06 | 50,000,000.00 | 493,773,539.06 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 41,207.00 | | -52,427.31 | 259,754.97 | | | | | | | 248,534.66 | | 248,534.66 | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 2,382,269.87 | | | | | | | 2,382,269.87 | 1,291,876.30 | 3,674,146.17 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 5,779,256.32 | -35,393,421.45 | | -29,614,165.13 | -5,508,000.00 | -35,122,165.13 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 5,779,256.32 | -5,779,256.32 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -29,614,165.13 | | -29,614,165.13 | -5,508,000.00 | -35,122,165.13 | |
| 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 | | | | | | | 3,762,558.34 | | | | 3,762,558.34 | 1,430,466.27 | 5,193,024.61 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 13,218,584.17 | | | | 13,218,584.17 | 3,504,063.19 | 16,722,647.36 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -9,456,025.83 | | | | -9,456,025.83 | -2,073,596.92 | -11,529,622.75 | |
| （六）其他 | | | | -9,307,145.25 | | | | | | | -9,307,145.25 | -40,434,860.40 | -49,742,005.65 | |
| 四、本期末余额 | 1,059,555,989.00 | | 108,104,755.03 | 1,069,073,758.76 | 29,994,660.00 | -428,085.44 | 20,256,600.21 | 37,454,277.00 | | 249,106,089.12 | 2,513,128,723.68 | 1,115,969,617.19 | 3,629,098,340.87 | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | | |
|----|-------------|--------|------|-------|-------|------|------|---|-------|---|----|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收 | 专项储备 | 盈余公积 | — | 未分配利润 | 其 | 小计 | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其他 | | | 益 | | | 般 风 险 准 备 | 他 | | | |
|---------------------------------------|----------------|-------------|-------------|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|-----------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、上年 期末余额 | 585,179,929.00 | | | 108,194,904.84 | 772,776,419.90 | 29,994,660.00 | | 14,449,540.48 | 26,831,091.51 | | 483,311,186.65 | 1,960,748,412.38 | 70,018,753.48 | 2,030,767,165.86 |
| 加： 会计政策 变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前 期差错更 正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年 期初余额 | 585,179,929.00 | | | 108,194,904.84 | 772,776,419.90 | 29,994,660.00 | | 14,449,540.48 | 26,831,091.51 | | 483,311,186.65 | 1,960,748,412.38 | 70,018,753.48 | 2,030,767,165.86 |
| 三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列） | 412,691,018.00 | | | -37,722.50 | -79,167,244.79 | | 259,034.98 | 2,044,501.39 | 4,843,929.17 | | -19,217,865.27 | 321,415,650.98 | 1,051,426,678.71 | 1,372,842,329.69 |
| （一）综 合收益总 额 | | | | | | | 259,034.98 | | | | 14,822,793.00 | 15,081,827.98 | -4,687,981.52 | 10,393,846.46 |
| （二）所 有者投入 和减少资 本 | 3,936,811.00 | | | -37,722.50 | 12,315,424.65 | | | | | | | 16,214,513.15 | 1,064,188,122.47 | 1,080,402,635.62 |
| 1. 所有者 投入的普 通股 | 3,895,457.00 | | | | 16,194,322.26 | | | | | | | 20,089,779.26 | 1,063,813,116.51 | 1,083,902,895.77 |
| 2. 其他权 益工具持 | 41,354.00 | | | -37,722.50 | 163,276.86 | | | | | | | 166,908.36 | | 166,908.36 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|-----------------|--|--|--|--------------|----------------|----------------|--|----------------|------------|----------------|
| 有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | -4,042,174.47 | | | | | | | | -4,042,174.47 | 375,005.96 | -3,667,168.51 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 4,843,929.17 | -34,040,658.27 | | | -29,196,729.10 | | -29,196,729.10 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 4,843,929.17 | -4,843,929.17 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -29,196,729.10 | | -29,196,729.10 | | -29,196,729.10 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 408,754,207.00 | | | -408,754,207.00 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 408,754,207.00 | | | -408,754,207.00 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | 2,044,501.39 | | | 2,044,501.39 | -201,620.90 | 1,842,880.49 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 11,943,305.81 | | | 11,943,305.81 | 1,124,082.71 | 13,067,388.52 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -9,898,804.42 | | | -9,898,804.42 | -1,325,703.61 | -11,224,508.03 | |
| (六) 其他 | | | | 317,271,537.56 | | | | | | 317,271,537.56 | -7,871,841.34 | 309,399,696.22 | |
| 四、本期末余额 | 997,870,947.00 | | 108,157,182.34 | 693,609,175.11 | 29,994,660.00 | 259,034.98 | 16,494,041.87 | 31,675,020.68 | 464,093,321.38 | 2,282,164,063.36 | 1,121,445,432.19 | 3,403,609,495.55 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----------------|----------------|---------------|--------|--------------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 997,870,947.00 | | | 108,157,182.34 | 369,720,859.24 | 29,994,660.00 | | 1,895,304.20 | 31,675,020.68 | 109,710,453.32 | | 1,589,035,106.78 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--|----------------|----------------|---------------|--|--------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 997,870,947.00 | | 108,157,182.34 | 369,720,859.24 | 29,994,660.00 | | 1,895,304.20 | 31,675,020.68 | 109,710,453.32 | | 1,589,035,106.78 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 61,685,042.00 | | -52,427.31 | 382,389,459.03 | | | 2,006,165.60 | 5,779,256.32 | 22,399,141.77 | | 474,206,637.41 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 57,792,563.22 | | 57,792,563.22 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 61,685,042.00 | | -52,427.31 | 382,389,459.03 | | | | | | | 444,022,073.72 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 61,643,835.00 | | | 382,129,704.06 | | | | | | | 443,773,539.06 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 41,207.00 | | -52,427.31 | 259,754.97 | | | | | | | 248,534.66 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 5,779,256.32 | -35,393,421.45 | | -29,614,165.13 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 5,779,256.32 | -5,779,256.32 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -29,614,165.13 | | -29,614,165.13 |
| 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 | | | | | | | 2,006,165.60 | | | | 2,006,165.60 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 4,797,144.54 | | | | 4,797,144.54 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -2,790,978.94 | | | | -2,790,978.94 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,059,555,989.00 | | | 108,104,755.03 | 752,110,318.27 | 29,994,660.00 | 3,901,469.80 | 37,454,277.00 | 132,109,595.09 | | 2,063,241,744.19 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----------------|---------------------|---------------|--------|--------------|---------------|---------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 585,179,929.00 | | | 108,194,904.84 | 757,751,604.52 | 29,994,660.00 | | 626,699.00 | 26,831,091.51 | 95,311,819.94 | | 1,543,901,388.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 585,179,929.00 | | | 108,194,904.84 | 757,751,604.52 | 29,994,660.00 | | 626,699.00 | 26,831,091.51 | 95,311,819.94 | | 1,543,901,388.81 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 412,691,018.00 | | | -37,722.50 | - 388,030,745.28 | | | 1,268,605.20 | 4,843,929.17 | 14,398,633.38 | | 45,133,717.97 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 48,439,291.65 | | 48,439,291.65 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 3,936,811.00 | | | -37,722.50 | 9,400,630.15 | | | | | | | 13,299,718.65 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 3,895,457.00 | | | | 16,194,322.26 | | | | | | | 20,089,779.26 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 41,354.00 | | | -37,722.50 | 163,276.87 | | | | | | | 166,908.37 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|----------------|--|--|------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | -6,956,968.98 | | | | | | | | -6,956,968.98 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 4,843,929.17 | -34,040,658.27 | | | -29,196,729.10 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 4,843,929.17 | -4,843,929.17 | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -29,196,729.10 | | | -29,196,729.10 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 408,754,207.00 | | | - | 408,754,207.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 408,754,207.00 | | | - | 408,754,207.00 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | 1,268,605.20 | | | | | 1,268,605.20 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 4,699,010.67 | | | | | 4,699,010.67 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -3,430,405.47 | | | | | -3,430,405.47 |
| (六) 其他 | | | | 11,322,831.57 | | | | | | | | 11,322,831.57 |
| 四、本期期末余额 | 997,870,947.00 | | 108,157,182.34 | 369,720,859.24 | 29,994,660.00 | | 1,895,304.20 | 31,675,020.68 | 109,710,453.32 | | | 1,589,035,106.78 |

三、公司基本情况

晶瑞电子材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经江苏省人民政府外经贸苏府资字〔2001〕38224 号文批准，由苏州瑞晶化学有限公司和新侨国际投资有限公司投资设立的中外合资有限责任公司，于 2001 年 11 月 29 日在苏州市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省苏州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320500732526198B 的营业执照，注册资本 1,059,555,989 元，股份总数 1,059,555,989 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 47,905,048 股；无限售条件的流通股份 A 股 1,011,650,941 股。公司股票已于 2017 年 5 月 23 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电子化学品制造行业。主要经营活动为高纯化学品、锂电池材料、光刻胶、工业化学品和能源的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2025 年 4 月 22 日第四届董事会第五次会议批准对外报出。

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

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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账款 | 单项金额超过资产总额×0.5% |
| 重要的核销应收账款 | 单项金额超过资产总额×0.5% |
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项 | 单项金额超过资产总额×0.5% |
| 重要的在建工程项目 | 单项工程投资总额超过资产总额×0.5% |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款 | 单项金额超过资产总额×0.5% |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 单项金额超过资产总额×0.5% |
| 重要的投资活动现金流量 | 单项金额超过资产总额×10% |
| 重要的子公司、非全资子公司 | 资产总额超过集团总资产×15% |
| 重要的合营企业、联营企业、共同经营 | 资产总额超过集团总资产×15% |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、应收票据

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-----------------|---------|---|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收财务公司承兑汇票 | | |
| 应收商业承兑汇票 | 票据类型、账龄 | 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，编制应收商业承兑汇票账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收款项融资——数字化债权凭证 | 账龄 | 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，编制应收款项融资——数字化债权凭证与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

| | | |
|-------------------|------------|--|
| 应收账款——合并范围内关联方组合 | 合并范围内关联方组合 | 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 |
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——合并范围内关联方组合 | 合并范围内关联方组合 | 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 |

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账龄 | 应收商业承兑汇票预期信用损失率 (%) | 应收账款预期信用损失率 (%) | 应收款项融资——数字化债权凭证预期信用损失率 (%) | 其他应收款预期信用损失率 (%) |
|---------------|---------------------|-----------------|----------------------------|------------------|
| 6个月以内 (含, 下同) | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 7-12个月 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| 1-2年 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| 2-3年 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| 3-4年 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 4年以上 | 100 | 100 | 100 | 100 |

应收商业承兑汇票、应收账款、应收款项融资——数字化债权凭证、其他应收款核对账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节、五、12、应收票据。

14、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节、五、12、应收票据。

15、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节、五、12、应收票据。

16、合同资产

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

17、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 16-20 | 0-10 | 4.50-6.25 |
| 生产设备 | 年限平均法 | 3-20 | 0-10 | 4.50-33.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-5 | 0-10 | 18.00-25.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 0-10 | 18.00-33.00 |

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

25、在建工程

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

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

| 类别 | 在建工程结转为固定资产的标准和时点 |
|--------|--------------------------------|
| 房屋及建筑物 | 以满足建筑完工验收标准与实际使用时间较早者 |
| 机器设备 | 完成安装调试达到设计要求或合同规定的标准并经相关使用部门验收 |

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、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

无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

| 项 目 | 使用寿命及其确定依据 | 摊销方法 |
|-------|-------------------------|------|
| 土地使用权 | 40 年、50 年，依据产权证书登记的使用期限 | 直线法 |
| 软件 | 5 年，依据预计受益年限 | 直线法 |
| 专利权 | 5-20 年，依据预计受益年限 | 直线法 |
| 非专利技术 | 6-10 年，依据预计受益年限 | 直线法 |

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：公司使用寿命不确定的无形资产为孙公司克里斯托先端材料有限公司持有的日本土地使用权，其土地使用权的年限为永久使用。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(6) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 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；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 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，能证明其有用性；(4) 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；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

35、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

36、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则，对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依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，在初始确认时将该等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。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，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。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

公司主要生产销售高纯化学品、锂电池材料、光刻胶、工业化学品和能源等产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：(1)一般销售模式下，公司已根据合同约定将产品交付给购货方，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；(2)寄售制模式下，公司产品经客户领用并取得客户的结算单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

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的情况

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

38、合同成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，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。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司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。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定。

3. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|-------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、6% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴； 从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-------------------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司 | 15% |
| 晶瑞新能源科技有限公司 | 15% |
| 潜江益和化学品有限公司 | 15% |
| 江苏阳恒化工有限公司 | 15% |
| 晶瑞（湖北）微电子材料有限公司 | 15% |
| 瑞红锂电池材料（苏州）有限公司 | 20% |
| 无锡阳物资贸易有限公司 | 20% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

1. 增值税

（1）根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，公司享受先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额的优惠政策。

（2）根据财政部、税务总局《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78 号），子公司江苏阳恒化工有限公司的蒸汽业务符合目录中规定的内容，享受增值税即征即退的优惠政策。

（3）根据财政部、税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财税〔2021〕40 号），子公司晶瑞新能源科技有限公司的氢气业务符合目录中规定的内容，享受增值税即征即退的优惠政策。

（4）根据财政部、税务总局《关于集成电路企业增值税加计抵减政策的通知》（财税〔2023〕17 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许集成电路设计、生产、封测、装备、材料企业，按照当期可抵扣进项税额加计 15% 抵减应纳增值税税额。子公司瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司从事集成电路材料相关业务，享受增值税加计 15% 抵减政策。

2. 企业所得税

(1) 2024 年 11 月 19 日, 本公司通过高新技术企业认定, 并取得编号为 GR202432004042 的高新企业证书, 有效期为 2024 年至 2026 年。根据高新技术企业所得税优惠政策, 本公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(2) 2024 年 11 月 30 日, 子公司瑞红(苏州)电子化学品股份有限公司通过高新技术企业认定, 并取得编号为 GR202432009562 的高新企业证书, 有效期为 2024 年至 2026 年。根据高新技术企业所得税优惠政策, 该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(3) 2023 年 11 月 6 日, 子公司江苏阳恒化工有限公司通过高新技术企业认定, 并取得编号为 GR202332002569 的高新技术企业证书, 有效期为 2023 年至 2025 年。根据高新技术企业所得税优惠政策, 本公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(4) 2024 年 12 月 18 日, 子公司潜江益和化学品有限公司通过高新技术企业认定, 并取得编号为 GR202442000018 的高新技术企业证书, 有效期为 2024 年至 2026 年。根据高新技术企业所得税优惠政策, 该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(5) 2024 年 12 月 24 日, 子公司晶瑞(湖北)微电子材料有限公司通过高新技术企业认定, 并取得编号为 GR202442005012 的高新技术企业证书, 有效期为 2024 年至 2026 年。根据高新技术企业所得税优惠政策, 该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(6) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年 23 号) 第一条规定, 子公司晶瑞新能源科技有限公司符合以设在西部地区的鼓励类产业项目为主营业务, 且其当年度主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的标准, 该公司本期企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(7) 根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号)、《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 6 号) 规定, 子公司瑞红锂电池材料(苏州)有限公司和孙公司无锡阳阳物资贸易有限公司符合小微企业的认定要求, 本期应纳税所得额不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|------------------|
| 库存现金 | 112,636.17 | 134,586.69 |
| 银行存款 | 792,798,735.53 | 1,456,989,539.31 |
| 其他货币资金 | 25,810,729.49 | 1,009,310.86 |
| 合计 | 818,722,101.19 | 1,458,133,436.86 |
| 其中: 存放在境外的款项总额 | 30,128,131.14 | 2,259.59 |

其他说明:

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 20,399,738.05 元、民工工资保证金 868,894.96 元、信用证保证金 52,434.72 元以及存出投资款 4,489,661.76 元。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 738,268,631.50 | 37,600,239.30 |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 123,533,693.54 | 35,887,059.00 |
| 货币型基金投资 | 2,683,034.58 | 1,713,180.30 |
| 理财产品 | 411,196,972.33 | |
| 券商收益凭证 | 200,854,931.05 | |
| 其中： | | |
| 合计 | 738,268,631.50 | 37,600,239.30 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 商业承兑票据 | 1,295,002.40 | 6,219,474.59 |
| 财务公司承兑汇票 | 86,167.00 | |
| 合计 | 1,381,169.40 | 6,219,474.59 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收 | 1,457,503.00 | 100.00% | 76,333.60 | 5.24% | 1,381,169.40 | 6,310,051.18 | 100.00% | 90,576.59 | 1.44% | 6,219,474.59 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|
| 票据 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商业承兑 汇票 | 1,371,336.00 | 94.09% | 76,333.60 | 5.57% | 1,295,002.40 | 6,310,051.18 | 100.00% | 90,576.59 | 1.44% | 6,219,474.59 |
| 财务公司 承兑汇票 | 86,167.00 | 5.91% | | | 86,167.00 | | | | | |
| 合计 | 1,457,503.00 | 100.00% | 76,333.60 | 5.24% | 1,381,169.40 | 6,310,051.18 | 100.00% | 90,576.59 | 1.44% | 6,219,474.59 |

按组合计提坏账准备：76,333.60

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|-----------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商业承兑汇票组合 | 1,371,336.00 | 76,333.60 | 5.57% |
| 财务公司承兑汇票组合 | 86,167.00 | | |
| 合计 | 1,457,503.00 | 76,333.60 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|-----------|------------|-------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 90,576.59 | -14,242.99 | | | | 76,333.60 |
| 合计 | 90,576.59 | -14,242.99 | | | | 76,333.60 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
| | | |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 416,876,371.98 | 401,863,822.62 |
| 6个月以内 | 352,333,237.10 | 357,876,514.03 |
| 7-12月 | 64,543,134.88 | 43,987,308.59 |
| 1至2年 | 3,373,780.97 | 4,452,371.85 |
| 2至3年 | 1,049,359.45 | 1,529,200.67 |
| 3年以上 | 7,773,666.97 | 27,367,817.72 |
| 3至4年 | 1,229,428.03 | 3,559,492.42 |
| 4至5年 | 2,740,335.30 | 5,102,258.94 |
| 5年以上 | 3,803,903.64 | 18,706,066.36 |
| 合计 | 429,073,179.37 | 435,213,212.86 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 5,932,975.97 | 1.38% | 5,932,975.97 | 100.00% | | 21,895,996.21 | 5.03% | 21,078,684.48 | 96.27% | 817,311.73 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 5,932,975.97 | 1.38% | 5,932,975.97 | 100.00% | | 21,895,996.21 | 5.03% | 21,078,684.48 | 96.27% | 817,311.73 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 423,140,203.40 | 98.62% | 9,154,008.02 | 2.16% | 413,986,195.38 | 413,317,216.65 | 94.97% | 12,501,065.73 | 3.02% | 400,816,150.92 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备 | 423,140,203.40 | 98.62% | 9,154,008.02 | 2.16% | 413,986,195.38 | 413,317,216.65 | 94.97% | 12,501,065.73 | 3.02% | 400,816,150.92 |
| 合计 | 429,073,179.37 | 100.00% | 15,086,983.99 | 3.52% | 413,986,195.38 | 435,213,212.86 | 100.00% | 33,579,750.21 | 7.72% | 401,633,462.65 |

按单项计提坏账准备：5,932,975.97

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 21,895,996.21 | 21,078,684.48 | 5,932,975.97 | 5,932,975.97 | 100.00% | |
| 合计 | 21,895,996.21 | 21,078,684.48 | 5,932,975.97 | 5,932,975.97 | | |

按组合计提坏账准备：9,154,008.02

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 按账龄分析法计提坏账准备 | 423,140,203.40 | 9,154,008.02 | 2.16% |
| 合计 | 423,140,203.40 | 9,154,008.02 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|-------------|------------|---------------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 21,078,684.48 | 817,311.73 | | 15,963,020.24 | | 5,932,975.97 |
| 按组合计提坏账准备 | 12,501,065.73 | -416,682.73 | -21,073.40 | 2,951,448.38 | | 9,154,008.02 |
| 合计 | 33,579,750.21 | 400,629.00 | -21,073.40 | 18,914,468.62 | | 15,086,983.99 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 18,914,468.62 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(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

单位：元

| 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 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 54,543,929.54 | | 54,543,929.54 | 12.71% | 2,464,969.86 |
| 第二名 | 13,621,900.62 | | 13,621,900.62 | 3.17% | 136,219.01 |
| 第三名 | 13,419,221.55 | | 13,419,221.55 | 3.13% | 134,192.22 |
| 第四名 | 12,963,324.20 | | 12,963,324.20 | 3.02% | 129,633.24 |
| 第五名 | 12,580,187.98 | | 12,580,187.98 | 2.93% | 125,801.88 |
| 合计 | 107,128,563.89 | | 107,128,563.89 | 24.96% | 2,990,816.21 |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 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 |
| | | | | | | |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|---------|---------|----|
| | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 140,029,825.85 | 167,149,574.42 |
| 数字化债权凭证 | 14,021,745.59 | |
| 合计 | 154,051,571.44 | 167,149,574.42 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|------|------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 154,564,315.66 | 100.00% | 512,744.22 | 0.33% | 154,051,571.44 | 167,149,574.42 | 100.00% | | | 167,149,574.42 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 140,029,825.85 | 90.60% | | | 140,029,825.85 | 167,149,574.42 | 100.00% | | | 167,149,574.42 |
| 数字化债权凭证 | 14,534,489.81 | 9.40% | 512,744.22 | 3.53% | 14,021,745.59 | | | | | |
| 合计 | 154,564,315.66 | 100.00% | 512,744.22 | 0.33% | 154,051,571.44 | 167,149,574.42 | 100.00% | | | 167,149,574.42 |

按组合计提坏账准备：512744.22

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 银行承兑汇票组合 | 140,029,825.85 | | |
| 数字化债权凭证 | 14,534,489.81 | 512,744.22 | 3.53% |
| 合计 | 154,564,315.66 | 512,744.22 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(5) 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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 177,569,169.01 | |
| 合计 | 177,569,169.01 | |

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应收款 | 2,131,083.20 | 16,357,436.09 |
| 合计 | 2,131,083.20 | 16,357,436.09 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 押金保证金 | 2,397,822.90 | 3,275,497.53 |
| 应收拆迁款 | 6,592,949.00 | 6,592,949.00 |
| 应收暂付款 | 341,069.95 | 12,036,376.60 |
| 其他 | 552,819.90 | 257,121.90 |
| 合计 | 9,884,661.75 | 22,161,945.03 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,137,799.35 | 8,923,017.71 |
| 6 个月以内 | 633,424.31 | 1,190,362.90 |
| 7-12 个月 | 504,375.04 | 7,732,654.81 |
| 1 至 2 年 | 150,590.35 | 424,135.92 |
| 2 至 3 年 | 244,680.00 | 5,021,322.40 |
| 3 年以上 | 8,351,592.05 | 7,793,469.00 |
| 3 至 4 年 | 1,387,123.05 | 6,868,349.00 |
| 4 至 5 年 | 6,848,349.00 | |

| | | |
|-------|--------------|---------------|
| 5 年以上 | 116,120.00 | 925,120.00 |
| 合计 | 9,884,661.75 | 22,161,945.03 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 9,884,661.75 | 100.00% | 7,753,578.55 | 78.44% | 2,131,083.20 | 22,161,945.03 | 100.00% | 5,804,508.94 | 26.19% | 16,357,436.09 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 9,884,661.75 | 100.00% | 7,753,578.55 | 78.44% | 2,131,083.20 | 22,161,945.03 | 100.00% | 5,804,508.94 | 26.19% | 16,357,436.09 |
| 合计 | 9,884,661.75 | 100.00% | 7,753,578.55 | 78.44% | 2,131,083.20 | 22,161,945.03 | 100.00% | 5,804,508.94 | 26.19% | 16,357,436.09 |

按组合计提坏账准备：7753578.55

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|--------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 按组合计提坏账准备 | 9,884,661.75 | 7,753,578.55 | 78.44% |
| 合计 | 9,884,661.75 | 7,753,578.55 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 398,536.37 | 42,413.59 | 5,363,558.98 | 5,804,508.94 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在 本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | -2,603.13 | 2,603.13 | | |
| ——转入第三阶段 | | -24,468.00 | 24,468.00 | |
| 本期计提 | -364,380.26 | -5,489.68 | 2,318,939.55 | 1,949,069.61 |
| 2024 年 12 月 31 日余额 | 31,552.98 | 15,059.04 | 7,706,966.53 | 7,753,578.55 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄组合划分。账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值(第二阶段)；账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|--------|------------------|--------------|
| 第一名 | 应收拆迁款 | 6,592,949.00 | 4 年以上 | 66.70% | 6,592,949.00 |
| 第二名 | 押金保证金 | 1,200,000.00 | 3-4 年 | 12.14% | 600,000.00 |
| 第三名 | 应收暂付款 | 381,923.05 | [注 1] | 3.86% | 130,961.52 |
| 第四名 | 押金保证金 | 316,656.01 | 6 个月以内 | 3.20% | 3,166.56 |
| 第五名 | 押金保证金 | 253,000.00 | 4 年以上 | 2.56% | 253,000.00 |
| 合计 | | 8,744,528.06 | | 88.46% | 7,580,077.08 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

[注 1]其中 2-3 年 200,000.00 元，3-4 年 181,923.05 元

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 13,805,278.22 | 92.03% | 11,304,673.28 | 93.07% |
| 1 至 2 年 | 985,488.57 | 6.57% | 379,957.13 | 3.13% |
| 2 至 3 年 | 76,444.33 | 0.51% | 397,229.00 | 3.27% |
| 3 年以上 | 134,000.00 | 0.89% | 64,144.00 | 0.53% |
| 合计 | 15,001,211.12 | | 12,146,003.41 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|------|--------------|----------------|
| 第一名 | 1,073,076.18 | 7.15 |
| 第二名 | 981,660.43 | 6.54 |
| 第三名 | 946,811.15 | 6.31 |
| 第四名 | 736,054.62 | 4.91 |
| 第五名 | 611,849.44 | 4.08 |
| 小计 | 4,349,451.82 | 28.99 |

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 86,388,617.28 | 316,012.16 | 86,072,605.12 | 89,276,600.87 | 2,133,434.75 | 87,143,166.12 |
| 库存商品 | 32,234,763.33 | 2,684,525.20 | 29,550,238.13 | 38,729,368.74 | 2,501,019.42 | 36,228,349.32 |
| 周转材料 | 25,200,520.44 | | 25,200,520.44 | 21,812,006.27 | | 21,812,006.27 |
| 发出商品 | 7,636,186.16 | 520,449.70 | 7,115,736.46 | 2,573,504.37 | 15,948.22 | 2,557,556.15 |
| 自制半成品 | 6,421,201.81 | 232,402.22 | 6,188,799.59 | 14,676,086.27 | | 14,676,086.27 |
| 合计 | 157,881,289.02 | 3,753,389.28 | 154,127,899.74 | 167,067,566.52 | 4,650,402.39 | 162,417,164.13 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源存货 | 其他方式取得的数据资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-------------|---------------|----|
| | | | | |

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 2,133,434.75 | 2,413,910.85 | | 4,231,333.44 | | 316,012.16 |
| 库存商品 | 2,501,019.42 | 5,477,407.06 | | 5,293,901.28 | | 2,684,525.20 |
| 自制半成品 | | 232,402.22 | | | | 232,402.22 |
| 发出商品 | 15,948.22 | 520,449.70 | | 15,948.22 | | 520,449.70 |
| 合计 | 4,650,402.39 | 8,644,169.83 | | 9,541,182.94 | | 3,753,389.28 |

| 项 目 | 确定可变现净值的具体依据 | 转回存货跌价准备的原因 | 转销存货跌价准备的原因 |
|----------------|--|-------------------------|----------------------|
| 原材料、自制半成品、周转材料 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出 |
| 库存商品、发出商品 | 相关存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | | |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末 | 期初 |
|------|----|----|
| | | |

| | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |
|--|------|------|----------|------|------|----------|
|--|------|------|----------|------|------|----------|

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|---------------|
| 待抵扣及留抵增值税额 | 118,543,843.58 | 94,448,387.51 |
| 预付进口关税及增值税 | 8,587.30 | 87,042.45 |
| 预缴企业所得税 | 5,027,974.15 | 163,742.52 |
| 合计 | 123,580,405.03 | 94,699,172.48 |

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
| | | | | | | | | | |

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |
| | | | | | | | | | | |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | | | | |
| 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
|------|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 | |
|---------------|---------------|----------|--------|------|---------------|----------|------------|-------------|---------------|------------|---------------|----|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 洮南金匱光电有限公司 | 22,507,779.45 | | | | 502,271.26 | | | | -1,084,500.00 | | 21,925,550.71 | |
| 浙江希尔富电气股份有限公司 | 16,892,914.96 | | | | 2,522,348.19 | | | | | | 19,415,263.15 | |
| 重庆理英新能源科技有限公司 | 1,615,498.59 | | | | -215,181.40 | | | | | | 1,400,317.19 | |
| 辽宁港隆化工有限公司 | 38,342,398.21 | | | | -3,370,924.81 | | 257,994.35 | | -4,445,250.00 | | 30,784,217.75 | |
| 小计 | 79,358,591.21 | | | | -561,486.76 | | 257,994.35 | | -5,529,750.00 | | 73,525,348.80 | |
| 合计 | 79,358,591.21 | | | | -561,486.76 | | 257,994.35 | | -5,529,750.00 | | 73,525,348.80 | |

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

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 134,052,451.06 | 214,674,698.68 |
| 合计 | 134,052,451.06 | 214,674,698.68 |

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
| | | | | | | |

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,654,658,666.31 | 1,211,773,181.94 |
| 合计 | 1,654,658,666.31 | 1,211,773,181.94 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 生产设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|---------|--------|------|------|------|----|
| 一、账面原值： | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|----------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 1.期初余额 | 534,015,336.21 | 1,313,247,066.28 | 10,489,247.56 | 85,989,095.95 | 1,943,740,746.00 |
| 2.本期增加金额 | 34,583,795.31 | 613,058,754.25 | 1,234,778.77 | 22,796,183.89 | 671,673,512.22 |
| (1) 购置 | 6,145,264.30 | 39,230,933.24 | 363,628.32 | 3,886,048.86 | 49,625,874.72 |
| (2) 在建工程转入 | 28,471,126.51 | 573,827,821.01 | 871,150.45 | 18,901,456.68 | 622,071,554.65 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 外币报表折算差异 | -32,595.50 | | | 8,678.35 | -23,917.15 |
| 3.本期减少金额 | 1,819,818.26 | 49,568,016.81 | | 8,385,723.54 | 59,773,558.61 |
| (1) 处置或报废 | | 31,418,971.48 | | 6,129,382.01 | 37,548,353.49 |
| (2) 转出至在建工程 | 1,819,818.26 | 18,149,045.33 | | 2,256,341.53 | 22,225,205.12 |
| 4.期末余额 | 566,779,313.26 | 1,876,737,803.72 | 11,724,026.33 | 100,399,556.30 | 2,555,640,699.61 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 137,421,697.56 | 515,136,713.05 | 7,489,557.33 | 70,778,726.11 | 730,826,694.05 |
| 2.本期增加金额 | 26,135,419.99 | 149,130,653.53 | 1,421,026.66 | 13,588,336.13 | 190,275,436.31 |
| (1) 计提 | 26,137,490.23 | 149,130,653.53 | 1,421,026.66 | 13,586,068.56 | 190,275,238.98 |
| (2) 外币报表折算差异 | -2,070.24 | | | 2,267.57 | 197.33 |
| 3.本期减少金额 | 98,055.23 | 25,956,665.53 | | 5,853,857.03 | 31,908,577.79 |
| (1) 处置或报废 | | 22,119,387.44 | | 5,397,874.79 | 27,517,262.23 |
| (2) 在建工程转入 | 98,055.23 | 3,837,278.09 | | 455,982.24 | 4,391,315.56 |
| 4.期末余额 | 163,459,062.32 | 638,310,701.05 | 8,910,583.99 | 78,513,205.21 | 889,193,552.57 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 159,050.71 | 981,819.30 | | | 1,140,870.01 |
| 2.本期增加金额 | 7,760,580.38 | 2,755,078.90 | 63,897.00 | 68,054.44 | 10,647,610.72 |
| (1) 计提 | 7,760,580.38 | 2,755,078.90 | 63,897.00 | 68,054.44 | 10,647,610.72 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 7,919,631.09 | 3,736,898.20 | 63,897.00 | 68,054.44 | 11,788,480.73 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 395,400,619.85 | 1,234,690,204.47 | 2,749,545.34 | 21,818,296.65 | 1,654,658,666.31 |
| 2.期初账面价值 | 396,434,587.94 | 797,128,533.93 | 2,999,690.23 | 15,210,369.84 | 1,211,773,181.94 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------|---------------|------------|
| 阳恒化工电子硫酸厂房 | 31,732,237.28 | 尚在办理中 |
| 其他 | 727,648.69 | 尚在办理中 |

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 93,187,642.74 | 85,427,062.36 | 7,760,580.38 | [注] | 详见第十节、七、27 | 详见第十节、七、27 |
| 生产设备 | 45,958,704.53 | 43,203,625.63 | 2,755,078.90 | [注] | 详见第十节、七、27 | 详见第十节、七、27 |
| 运输设备 | 647,071.68 | 583,174.68 | 63,897.00 | [注] | 详见第十节、七、27 | 详见第十节、七、27 |
| 其他设备 | 947,368.96 | 879,314.52 | 68,054.44 | [注] | 详见第十节、七、27 | 详见第十节、七、27 |
| 合计 | 140,740,787.91 | 130,093,177.19 | 10,647,610.72 | | | |

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

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

其他说明：

[注]本期根据商誉减值测试对于公司包含商誉的资产组进行减值测试，优先抵减商誉后，按资产组公允价值分摊剩余减值

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 588,246,903.37 | 751,553,723.43 |
| 合计 | 588,246,903.37 | 751,553,723.43 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 集成电路制造用高端光刻胶研发项目 | | | | 183,778,741.74 | | 183,778,741.74 |
| 年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目 | 103,305,787.02 | | 103,305,787.02 | 186,510,900.33 | | 186,510,900.33 |
| 年产 2 万吨 γ -丁内酯及 10 万吨电子半导体级 N-甲基吡咯烷酮、2 万吨 N-甲基吡咯烷酮回收再生及 1 万吨导电浆项目 | 379,414,891.69 | | 379,414,891.69 | 224,383,489.44 | | 224,383,489.44 |
| 年产 18.5 万吨电子级微电子材料项目 | 84,235,715.58 | | 84,235,715.58 | 120,478,078.37 | | 120,478,078.37 |
| 年产 30000 吨半导体用光刻胶及配套试剂项目 | 51,886.79 | | 51,886.79 | 51,886.79 | | 51,886.79 |
| 年产 3 万吨半导体用 G5 电子级双氧技术攻关及产业化项目 | 11,925,012.96 | | 11,925,012.96 | | | |
| 其他 | 9,313,609.33 | | 9,313,609.33 | 36,350,626.76 | | 36,350,626.76 |
| 合计 | 588,246,903.37 | | 588,246,903.37 | 751,553,723.43 | | 751,553,723.43 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定 资产金额 | 本期其 他减少 金额 | 期末余额 | 工程累计 投入占预 算比例 | 工程进 度 | 利息资本化累 计金额 | 其中：本期 利息资本化 金额 | 本期 利息 资本 化率 | 资金来源 |
|--|------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|----------|---------------|----------------------|----------------------|-------|
| 集成电路制造用高端光刻胶研发项目 | 48,850.00 | 183,778,741.74 | 4,990,042.03 | 188,768,783.77 | | | 43.85% | 43.85% | 29,883,403.73 | 3,610,702.71 | 1.44% | 募集、自筹 |
| 年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目 | 35,611.00 | 186,510,900.33 | 60,269,485.78 | 143,474,599.09 | | 103,305,787.02 | 128.89% | 100.00% | 854,130.03 | | | 募集、自筹 |
| 年产 2 万吨 γ -丁内酯及 10 万吨电子半导体级 N-甲基吡咯烷酮、2 万吨 N-甲基吡咯烷酮回收再生及 1 万吨导电浆项目 | 85,000.00 | 224,383,489.44 | 155,031,402.25 | | | 379,414,891.69 | 44.64% | 44.64% | 1,608,972.28 | 1,608,972.28 | 3.50% | 募集、自筹 |
| 年产 18.5 万吨电子级微电子材料项目 | 150,320.00 | 120,478,078.37 | 123,024,197.29 | 159,266,560.08 | | 84,235,715.58 | 43.77% | 43.77% | | | | 自筹 |
| 年产 30000 吨半导体用光刻胶及配套试剂项目 | 150,000.00 | 51,886.79 | | | | 51,886.79 | | | | | | 自筹 |
| 年产 3 万吨半导体用 G5 电子级双氧水技术攻关及产业化项目 | 5,000.00 | | 19,645,751.89 | 7,720,738.93 | | 11,925,012.96 | 39.29% | 39.29% | | | | 自筹 |
| 双氧水装置安全整改提质技改项目 | 7,900.00 | | 95,923,867.42 | 95,923,867.42 | | | 121.42% | 100.00% | | | | 自筹 |
| 合计 | 482,681.00 | 715,203,096.67 | 458,884,746.66 | 595,154,549.29 | | 578,933,294.04 | | | 32,346,506.04 | 5,219,674.99 | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况□适用 不适用**(5) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**(2) 采用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**24、油气资产**□适用 不适用**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 土地 | 运输工具 | 合计 |
|----------|---------------|-----------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 13,160,096.82 | 37,850.00 | 350,442.57 | 13,548,389.39 |
| 2.本期增加金额 | 5,654,114.94 | | | 5,654,114.94 |
| (1) 租入 | 5,632,567.47 | | | 5,632,567.47 |

| | | | | |
|--------------|---------------|-----------|------------|---------------|
| (2) 外币报表折算差异 | 21,547.47 | | | 21,547.47 |
| 3.本期减少金额 | 472,317.09 | | | 472,317.09 |
| (1) 租赁到期 | 472,317.09 | | | 472,317.09 |
| 4.期末余额 | 18,341,894.67 | 37,850.00 | 350,442.57 | 18,730,187.24 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 5,418,779.72 | 13,247.50 | 169,380.58 | 5,601,407.80 |
| 2.本期增加金额 | 5,581,544.93 | 7,570.00 | 70,088.52 | 5,659,203.45 |
| (1) 计提 | 5,564,444.93 | 7,570.00 | 70,088.52 | 5,642,103.45 |
| (2) 外币报表折算差异 | 17,100.00 | | | 17,100.00 |
| 3.本期减少金额 | 442,797.30 | | | 442,797.30 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 租赁到期 | 442,797.30 | | | 442,797.30 |
| 4.期末余额 | 10,557,527.35 | 20,817.50 | 239,469.10 | 10,817,813.95 |
| 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 | 7,784,367.32 | 17,032.50 | 110,973.47 | 7,912,373.29 |
| 2.期初账面价值 | 7,741,317.10 | 24,602.50 | 181,061.99 | 7,946,981.59 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 160,694,141.03 | 4,575,244.10 | 39,739,376.84 | 5,080,647.24 | 210,089,409.21 |
| 2.本期增加金额 | 8,508,922.29 | | 19,635,899.52 | 528,761.07 | 28,673,582.88 |
| (1) 购置 | 8,554,381.25 | | 19,635,899.52 | 528,761.07 | 28,719,041.84 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 外币报表折算 | -45,458.96 | | | | -45,458.96 |

| | | | | | |
|----------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 差异 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 169,203,063.32 | 4,575,244.10 | 59,375,276.36 | 5,609,408.31 | 238,762,992.09 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 33,723,418.78 | 3,482,845.23 | 17,779,991.09 | 3,140,821.86 | 58,127,076.96 |
| 2.本期增加金额 | 7,088,216.18 | 523,798.92 | 5,445,840.91 | 845,851.65 | 13,903,707.66 |
| (1) 计提 | 7,088,216.18 | 523,798.92 | 5,445,840.91 | 845,851.65 | 13,903,707.66 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 40,811,634.96 | 4,006,644.15 | 23,225,832.00 | 3,986,673.51 | 72,030,784.62 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | 2,787,838.46 | | | | 2,787,838.46 |
| (1) 计提 | 2,787,838.46 | | | | 2,787,838.46 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 2,787,838.46 | | | | 2,787,838.46 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 125,603,589.90 | 568,599.95 | 36,149,444.36 | 1,622,734.80 | 163,944,369.01 |
| 2.期初账面价值 | 126,970,722.25 | 1,092,398.87 | 21,959,385.75 | 1,939,825.38 | 151,962,332.25 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 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

单位：元

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

其他说明：

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|-------|---------------|---------------|--------------|--|-----------|-----------|
| 土地使用权 | 48,759,661.27 | 45,971,822.81 | 2,787,838.46 | 本期对公司包含商誉的资产组进行减值测试，优先抵减商誉后，按资产组公允价值分摊剩余减值 | 详见本节、七、27 | 详见本节、七、27 |
| 合计 | 48,759,661.27 | 45,971,822.81 | 2,787,838.46 | | | |

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

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

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 江苏阳恒化工有限公司 | 23,584,211.39 | | | | | 23,584,211.39 |
| 晶瑞新能源科技有限公司 | 86,693,861.78 | | | | | 86,693,861.78 |
| 潜江益和化学品有限公司 | 72,666,194.51 | | | | | 72,666,194.51 |
| 合计 | 182,944,267.68 | | | | | 182,944,267.68 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|----------------|--|------|--|----------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 江苏阳恒化工有限公司 | | 23,584,211.39 | | | | 23,584,211.39 |
| 晶瑞新能源科技有限公司 | 10,163,956.27 | 76,529,905.51 | | | | 86,693,861.78 |
| 潜江益和化学品有限公司 | | 44,314,980.76 | | | | 44,314,980.76 |
| 合计 | 10,163,956.27 | 144,429,097.66 | | | | 154,593,053.93 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----------------|----------------|--------------------------|-------------|
| 江苏阳恒化工有限公司资产组 | 收购所形成的商誉相关的资产组 | 产品属于工业化学品、能源 | 是 |
| 晶瑞新能源科技有限公司资产组 | 收购所形成的商誉相关的资产组 | 产品属于工业化学品、高纯化学品、锂电池材料、能源 | 是 |
| 潜江益和化学品有限公司资产组 | 收购所形成的商誉相关的资产组 | 产品属于工业化学品 | 是 |

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
| | | | |

其他说明

(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

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|--------|---|---|------------------------|
| 江苏阳恒化工有限公司资产组 | 116,981,824.36 | 80,926,600.00 | 23,584,211.39 | 5年 | 增长率 0.00%-4.10%，毛利率 23.03%-23.29%，依据为子公司历史经营统计资料、经营情况和经营发展规划，综合考虑自身情况以及对相关市场及行业的判断进行预测 | 增长率 0.00%，毛利率 20.01%，依据为子公司历史经营统计资料、经营情况和经营发展规划，综合考虑自身情况以及对相关市场及行业的判断进行预测 | 12.28%，依据为加权平均资本成本计算模型 |
| 晶瑞新能源科技有限公司资产组 | 184,403,488.64 | 95,138,400.00 | 76,529,905.51 | 5年 | 增长率 -4.89%-13.29%，毛利率 1.50%-13.13%，依据为子公司历史经营统计资料、经营情况和经营发展规划，综合考虑自身情况以及对相关市场及行业的判断进行预测 | 增长率 0.00%，毛利率 13.80%，依据为子公司历史经营统计资料、经营情况和经营发展规划，综合考虑自身情况以及对相关市场及行业的判断进行预测 | 11.42%，依据为加权平均资本成本计算模型 |
| 潜江益和化学品有限公司资产组 | 257,275,457.53 | 178,000,000.00 | 44,314,980.76 | 5年 | 增长率 0.00%-75.84%，毛利率 16.46%-29.72%，依据为子公司历史经营统计资料、经营情况和经营发展规划，综合考虑自身情况以及对相关市场及行业的判断进行预测 | 增长率 0.00%，毛利率 29.06%，依据为子公司历史经营统计资料、经营情况和经营发展规划，综合考虑自身情况以及对相关市场及行业的判断进行预测 | 10.20%，依据为加权平均资本成本计算模型 |
| 合计 | 558,660,770.53 | 354,065,000.00 | 144,429,097.66 | | | | |

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

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

(5) 业绩承诺完成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：

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 装修费 | 3,302,304.36 | 813,322.02 | 3,159,281.60 | | 956,344.78 |
| 催化剂 | 1,318,899.44 | 5,628,835.77 | 1,050,961.25 | | 5,896,773.96 |
| 导热油 | 675,987.48 | | 281,871.25 | | 394,116.23 |
| 合计 | 5,297,191.28 | 6,442,157.79 | 4,492,114.10 | | 7,247,234.97 |

其他说明：

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**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 19,919,226.68 | 3,005,627.55 | 45,126,333.29 | 7,158,399.48 |
| 内部交易未实现利润 | 5,542,887.24 | 538,998.57 | 3,177,181.64 | 337,230.46 |
| 可抵扣亏损 | 111,345,352.86 | 27,836,338.21 | 113,303,150.24 | 28,325,787.56 |
| 递延收益 | 41,467,206.49 | 7,326,281.41 | 18,581,104.74 | 3,031,249.03 |
| 股权激励 | 6,414,300.09 | 962,145.01 | 4,026,800.09 | 604,020.01 |
| 吸收合并资产计税基础变动 | | | 631,000.80 | 94,650.12 |
| 固定资产财税差异 | 19,371,940.49 | 2,905,791.07 | 12,053,623.84 | 1,808,043.58 |
| 租赁负债 | 7,818,614.54 | 1,172,792.18 | 7,072,520.76 | 1,060,878.11 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | | | 4,400,092.62 | 660,013.89 |
| 合计 | 211,879,528.39 | 43,747,974.00 | 208,371,808.02 | 43,080,272.24 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 95,850,567.18 | 15,580,171.54 | 110,394,449.67 | 20,571,096.28 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 76,522,341.86 | 18,893,222.45 | 82,476,357.82 | 20,617,751.43 |
| 固定资产折旧财税差异 | 4,628,188.53 | 694,228.28 | 6,622,798.54 | 993,419.79 |
| 使用权资产 | 7,340,736.71 | 1,101,110.50 | 6,720,099.61 | 1,008,014.94 |

| | | | | |
|----|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 合计 | 184,341,834.28 | 36,268,732.77 | 206,213,705.64 | 43,190,282.44 |
|----|----------------|---------------|----------------|---------------|

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 1,531,963.74 | 42,216,010.26 | 1,530,572.37 | 41,549,699.87 |
| 递延所得税负债 | 1,531,963.74 | 34,736,769.03 | 1,530,572.37 | 41,659,710.07 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
| | | | |

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程设备款 | 28,566,540.97 | | 28,566,540.97 | 45,834,660.60 | | 45,834,660.60 |
| 预付软件款 | | | | 31,500.00 | | 31,500.00 |
| 合计 | 28,566,540.97 | | 28,566,540.97 | 45,866,160.60 | | 45,866,160.60 |

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 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 | 56,411,171.18 | 56,411,171.18 | 冻结、质押 | ETC 保证金、民工工资保证金、信用证保证金，因长期未使用形成久悬户 | 922,655.50 | 922,655.50 | 冻结、质押 | ETC 保证金、民工工资保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金，因 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|----------------|----|----------|----------------|---------------|----|------------|
| | | | | | | | | 长期未使用形成久悬户 |
| 固定资产 | 14,295,114.90 | 11,574,081.41 | 抵押 | 银行借款抵押 | 13,415,298.29 | 8,313,593.59 | 抵押 | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 15,425,603.95 | 14,479,247.94 | 抵押 | 银行借款抵押 | 22,560,439.53 | 20,178,541.30 | 抵押 | 银行借款抵押 |
| 潜江益和化学产品有限公司的55.90%的股权 | 76,257,836.96 | 76,257,836.96 | 质押 | 银行借款质押股权 | 66,715,841.36 | 66,715,841.36 | 质押 | 银行借款质押股权 |
| 合计 | 162,389,726.99 | 158,722,337.49 | | | 103,614,234.68 | 96,130,631.75 | | |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 400,062.22 | 108,101,333.34 |
| 信用借款 | 100,067,827.80 | 250,223,361.09 |
| 保证及抵押借款 | | 10,011,527.78 |
| 合计 | 100,467,890.02 | 368,336,222.21 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑汇票 | 6,917,402.00 | |
| 合计 | 6,917,402.00 | |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 材料款 | 129,569,407.69 | 140,525,843.91 |
| 工程及设备款 | 122,114,239.98 | 80,722,596.91 |
| 运费 | 28,300,105.75 | 20,957,824.46 |
| 其他 | 7,481,348.87 | 13,046,854.72 |
| 合计 | 287,465,102.29 | 255,253,120.00 |

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应付款 | 4,263,543.71 | 13,788,033.43 |
| 合计 | 4,263,543.71 | 13,788,033.43 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 押金及保证金 | 727,840.07 | 161,585.07 |
| 其他 | 3,535,703.64 | 13,626,448.36 |
| 合计 | 4,263,543.71 | 13,788,033.43 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明：

38、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 预收租金 | 129,375.00 | 191,475.00 |
| 合计 | 129,375.00 | 191,475.00 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 3,066,306.55 | 5,572,831.89 |
| 合计 | 3,066,306.55 | 5,572,831.89 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 22,955,954.01 | 159,172,210.53 | 154,464,176.68 | 27,663,987.86 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 10,346,771.34 | 10,346,771.34 | |
| 三、辞退福利 | | 698,408.00 | 698,408.00 | |
| 合计 | 22,955,954.01 | 170,217,389.87 | 165,509,356.02 | 27,663,987.86 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 18,659,073.80 | 132,692,547.64 | 128,184,043.18 | 23,167,578.26 |
| 2、职工福利费 | 3,666,739.04 | 9,982,042.45 | 9,982,042.45 | 3,666,739.04 |
| 3、社会保险费 | 7,248.59 | 5,432,708.94 | 5,439,957.53 | |
| 其中：医疗保险费 | 7,248.59 | 4,789,022.11 | 4,796,270.70 | |
| 工伤保险费 | | 643,686.83 | 643,686.83 | |
| 4、住房公积金 | | 8,570,144.14 | 8,570,144.14 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 622,892.58 | 2,494,767.36 | 2,287,989.38 | 829,670.56 |
| 合计 | 22,955,954.01 | 159,172,210.53 | 154,464,176.68 | 27,663,987.86 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|---------------|---------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 9,906,616.74 | 9,906,616.74 | |
| 2、失业保险费 | | 440,154.60 | 440,154.60 | |
| 合计 | | 10,346,771.34 | 10,346,771.34 | |

其他说明：

41、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 4,467,784.36 | 2,555,592.96 |
| 企业所得税 | 586,255.39 | 7,869,176.84 |
| 个人所得税 | 2,003,683.82 | 787,690.13 |
| 城市维护建设税 | 320,704.15 | 148,534.20 |
| 教育费附加 | 147,294.91 | 69,973.76 |
| 地方教育附加 | 98,196.60 | 46,649.18 |
| 房产税 | 706,412.97 | 644,958.46 |
| 土地使用税 | 441,066.85 | 369,725.66 |
| 其他 | 513,505.06 | 819,703.77 |
| 合计 | 9,284,904.11 | 13,312,004.96 |

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 25,638,130.70 | 15,095,518.33 |
| 一年内到期的应付债券 | 3,617,113.26 | 1,187,750.67 |
| 一年内到期的租赁负债 | 5,075,892.30 | 4,236,579.75 |
| 合计 | 34,331,136.26 | 20,519,848.75 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------------|
| 待转销项税额 | 349,131.88 | 719,062.51 |
| 待转结算款 | 9,856,815.40 | |
| 合计 | 10,205,947.28 | 719,062.51 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 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 | | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 质押借款 | 47,440,000.00 | 68,520,000.00 |
| 抵押借款 | 20,085,546.00 | |
| 保证及抵押借款 | 51,924,858.05 | 19,000,000.00 |
| 合计 | 119,450,404.05 | 87,520,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 可转换公司债券 | 535,243,386.57 | 515,053,779.15 |
| 合计 | 535,243,386.57 | 515,053,779.15 |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 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 | 本期支付利息 | 本期转股 | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----------------|-------|-----------|------|----------------|----------------|------|--------------|---------------|------|--------------|------------|----------------|------|
| 晶瑞转债 | 185,000,000.00 | 1.80% | 2019.8.29 | 6年 | 185,000,000.00 | 49,806,260.99 | | 982,272.41 | 1,955,356.73 | | 947,946.60 | 122,679.66 | 51,673,263.87 | 否 |
| 晶瑞转2 | 523,000,000.00 | 0.40% | 2021.8.16 | 6年 | 523,000,000.00 | 466,435,268.83 | | 4,485,991.58 | 18,483,018.20 | | 2,090,954.80 | 126,087.85 | 487,187,235.96 | 否 |
| 合计 | | —— | | | 708,000,000.00 | 516,241,529.82 | | 5,468,263.99 | 20,438,374.93 | | 3,038,901.40 | 248,767.51 | 538,860,499.83 | —— |

(3) 可转换公司债券的说明

1) 经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州晶瑞化学股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕687号）核准，本公司于2019年8月29日公开发行185万张可转换公司债券（简称晶瑞转债），每张面值100元，按面值发行，发行总额为人民币1.85亿元。晶瑞转债的转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日（2020年3月5日）起至可转债到期日（2025年8月28日）止，初始转股价格为18.38元/股。截止2024年12月31日，转股价格为3.83元/股。本期，共有1,270.00张晶瑞转债转为公司A股普通股，转股股数为33,020.00股，截至2024年12月31日，累计共有1,323,743.00张的晶瑞转债转为公司A股普通股，累计转股股数为7,714,682.00股。

2) 经中国证券监督管理委员会《关于同意苏州晶瑞化学股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕2507号）核准，本公司于2021年8月16日向不特定对象发行523万张可转换公司债券（简称晶瑞转2），每张面值100元，按面值发行，发行总额为人民币5.23亿元。晶瑞转2的转股期限自发行结束之日2021年8月20日起满六个月后的第一个交易日（2022年2月21日）起至可转债到期日（2027年8月15日）止，初始转股价格为50.31元/股。截止2024年12月31日，转股价格为16.74元/股。本期，共有1,373.00张晶瑞转2转为公司A股普通股，转股股数为8,187.00股，截至2024年12月31日，累计共有3,941.00张的晶瑞转2转为公司A股普通股，累计转股股数为14,851.00股；累计共有25张晶瑞转2实施了回售。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 尚未支付租赁付款额 | 2,940,044.04 | 3,626,097.37 |
| 未确认融资费用 | -153,077.46 | -81,415.42 |
| 合计 | 2,786,966.58 | 3,544,681.95 |

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 246,692,054.78 | 231,292,054.78 |
| 合计 | 246,692,054.78 | 231,292,054.78 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司 | 179,638,356.17 | 168,438,356.17 |
| 厦门闽西南弘盛科创基金合伙企业（有限合伙） | 33,532,602.73 | 31,432,602.73 |
| 深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 33,521,095.88 | 31,421,095.88 |

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 55,790,561.93 | 47,860,000.00 | 5,482,699.10 | 98,167,862.83 | 收到与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 55,790,561.93 | 47,860,000.00 | 5,482,699.10 | 98,167,862.83 | |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|----|-------|-----------|---------------|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 997,870,947.00 | 61,643,835.00 | | | 41,207.00 | 61,685,042.00 | 1,059,555,989.00 |

其他说明：

(1) 根据晶瑞电材公司第三届第十五次董事会决议、2022 年第四次临时股东大会决议、第三届第二十四次董事会决议、第三届第二十九次董事会决议、第三届第三十五次董事会决议和 2023 年第六次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2695 号）批准，公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）61,643,835 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 7.30 元，共计募集资金 449,999,995.50 元，减除发行费用人民币 6,226,456.44 元，本次募集资金净额为 443,773,539.06 元。其中，计入股本 61,643,835.00 元，计入资本公积（股本溢价）382,129,704.06 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2024〕88 号）。

(2) 本期因可转换公司债券转股增加股本 41,207.00 元，相应增加资本公积（股本溢价）259,754.97 元，减少其他权益工具 52,427.31 元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|--------------|----------------|------|------|------------|-----------|--------------|----------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 可转换公司债券 | 5,754,934.00 | 108,157,182.34 | | | 264,300.00 | 52,427.31 | 5,490,634.00 | 108,104,755.03 |
| 合计 | 5,754,934.00 | 108,157,182.34 | | | 264,300.00 | 52,427.31 | 5,490,634.00 | 108,104,755.03 |

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：

期末发行在外的可转换债券基本情况详见本节、七、46 之说明。

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 140,804,190.36 | 383,223,704.12 | | 524,027,894.48 |

| | | | | |
|--------|----------------|----------------|--------------|------------------|
| 其他资本公积 | 552,804,984.75 | 1,609,685.43 | 9,368,805.90 | 545,045,864.28 |
| 合计 | 693,609,175.11 | 384,833,389.55 | 9,368,805.90 | 1,069,073,758.76 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期股本溢价净增加 383,223,704.12 元，包括：

① 本期向特定对象发行人民币普通股（A 股）增加资本公积（股本溢价）382,129,704.06 元，详见本节、七、53、其他说明：（1）之说明。

② 本期可转债转股增加资本公积（股本溢价）259,754.97 元，详见本节、七、53、其他说明：（2）之说明。

③ 本期按照授予的限制性股票行权时股票的收盘价作为公允价值计算确定作为公司工资薪金支出，依照税法规定进行税前扣除。税前扣除金额与递延所得税资产转回金额的差额增加资本公积（股本溢价）834,245.09 元。

2) 本期其他资本公积净减少 7,759,120.47 元，包括：

① 子公司瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司向激励对象授予限制性股票，根据股权激励计划确认股份支付费用 2,356,635.49 元，其中归属于母公司部分计入资本公积（其他资本公积）1,548,024.78 元。

② 公司联营企业辽宁港隆化工有限公司因其专项储备变动导致其所有者权益变动，公司按照持股比例计算应享有的份额调整长期股权投资的账面价值，同时增加资本公积（其他资本公积）61,660.65 元。

③ 公司收购子公司潜江益和化学品有限公司少数股东权益导致其所有者权益变动，公司按照持股比例计算应享有的份额调整长期股权投资的账面价值，同时减少资本公积（其他资本公积）9,368,805.90 元。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 回购股票 | 29,994,660.00 | | | 29,994,660.00 |
| 合计 | 29,994,660.00 | | | 29,994,660.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司第三届董事会第十四次会议审议通过的《关于回购公司股份方案的议案》，公司使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司股份，拟用于实施股权激励及/或员工持股计划。截至 2024 年 12 月 31 日，本期未有回购股东。

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|------------------|------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|-------------|-------------|-------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 259,034.98 | -1,140,774.29 | | | | -687,120.42 | -453,653.87 | -428,085.44 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|------------|---------------|--|--|--|-------------|-------------|-------------|
| 外币 财务报表 折算差额 | 259,034.98 | -1,140,774.29 | | | | -687,120.42 | -453,653.87 | -428,085.44 |
| 其他综合 收益合计 | 259,034.98 | -1,140,774.29 | | | | -687,120.42 | -453,653.87 | -428,085.44 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 16,494,041.87 | 13,218,584.17 | 9,456,025.83 | 20,256,600.21 |
| 合计 | 16,494,041.87 | 13,218,584.17 | 9,456,025.83 | 20,256,600.21 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

期末专项储备较期初增加 3,762,558.34 元，系本期公司计提安全生产费 13,218,584.17 元，使用安全生产费 9,456,025.83 元。

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

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 31,675,020.68 | 5,779,256.32 | | 37,454,277.00 |
| 合计 | 31,675,020.68 | 5,779,256.32 | | 37,454,277.00 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按本期母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|-----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润 | 464,093,321.38 | 483,311,186.65 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -179,593,810.81 | 14,822,793.00 |
| 减：提取法定盈余公积 | 5,779,256.32 | 4,843,929.17 |
| 应付普通股股利 | 29,614,165.13 | 29,196,729.10 |
| 期末未分配利润 | 249,106,089.12 | 464,093,321.38 |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,432,029,382.42 | 1,157,437,710.81 | 1,291,531,740.39 | 991,209,184.45 |
| 其他业务 | 3,081,832.35 | 1,756,643.01 | 7,883,369.03 | 1,401,354.52 |
| 合计 | 1,435,111,214.77 | 1,159,194,353.82 | 1,299,415,109.42 | 992,610,538.97 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|---|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|
| 营业收入金额 | 1,435,111,214.77 | - | 1,299,415,109.42 | - |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 3,081,832.35 | - | 7,883,369.03 | - |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 | 0.21% | | 0.61% | |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 3,081,832.35 | 提供检测服务、销售零星材料、出租固定资产等收入 | 7,883,369.03 | 提供检测服务、销售零星材料、出租固定资产等收入 |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 3,081,832.35 | - | 7,883,369.03 | - |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | 0.00 | - | 0.00 | - |
| 营业收入扣除后金额 | 1,432,029,382.42 | - | 1,291,531,740.39 | - |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|---------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 市场或客 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 户类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明:

62、税金及附加

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,115,665.75 | 1,857,336.52 |
| 教育费附加 | 997,273.92 | 921,656.13 |
| 房产税 | 3,455,546.02 | 2,538,349.44 |
| 土地使用税 | 2,018,166.20 | 1,286,443.72 |
| 车船使用税 | 16,226.90 | 18,786.48 |
| 印花税 | 1,849,580.85 | 1,522,230.97 |
| 地方教育附加 | 664,257.76 | 602,092.14 |
| 其他 | 383,038.36 | 571,282.59 |
| 合计 | 11,499,755.76 | 9,318,177.99 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 职工薪酬 | 42,474,482.97 | 34,962,025.24 |
| 折旧与摊销费用 | 32,519,768.37 | 26,296,522.74 |
| 办公费 | 9,043,706.05 | 10,016,751.64 |
| 差旅费 | 2,781,007.36 | 2,853,685.50 |
| 服务费 | 13,216,707.20 | 12,734,872.86 |
| 股份支付费用 | 2,091,191.15 | -3,884,181.89 |
| 招待费 | 7,160,459.48 | 6,165,246.02 |
| 修理费 | 546,696.15 | 3,297,502.59 |
| 其他 | 6,370,376.63 | 3,267,969.71 |
| 合计 | 116,204,395.36 | 95,710,394.41 |

其他说明：

64、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 12,596,019.59 | 10,784,831.89 |
| 招待费 | 5,408,559.08 | 6,275,588.47 |
| 差旅费 | 2,332,813.97 | 1,854,640.75 |
| 技术实施费 | 218,540.46 | 421,172.07 |
| 服务费 | 8,542,344.01 | 7,684,867.50 |
| 办公费 | 353,501.66 | 611,955.51 |
| 宣传费 | 1,609,671.90 | 483,949.83 |
| 折旧费 | 74,889.45 | 49,085.04 |
| 股份支付费用 | 296,308.85 | 88,511.32 |
| 其他 | 2,112,489.31 | 127,756.90 |
| 合计 | 33,545,138.28 | 28,382,359.28 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 直接投入 | 29,903,273.81 | 26,410,675.62 |
| 职工薪酬 | 32,697,601.67 | 28,449,262.28 |
| 折旧与摊销费用 | 23,793,546.49 | 6,690,323.45 |
| 水电气 | 7,285,857.28 | 3,826,816.06 |
| 股份支付费用 | | -150,065.24 |
| 其他 | 5,557,200.12 | 5,787,935.54 |
| 合计 | 99,237,479.37 | 71,014,947.71 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 50,503,455.52 | 37,252,684.27 |
| 利息收入 | -13,934,379.98 | -3,864,318.53 |
| 汇兑损益 | 2,493,832.42 | 1,600,320.40 |
| 银行手续费及其他 | 604,112.14 | 401,737.82 |
| 合计 | 39,667,020.10 | 35,390,423.96 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 5,482,699.10 | 2,550,835.00 |
| 与收益相关的政府补助 | 5,787,556.81 | 4,532,578.67 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 149,162.45 | 117,213.72 |
| 增值税即征即退 | 3,470,215.47 | 7,410,701.22 |
| 增值税加计抵减 | 9,486,799.90 | 3,107,727.99 |

68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 权益工具投资产生的公允价值变动收益 | -11,059,749.17 | -47,990,578.71 |
| 理财产品的公允价值变动收益 | 2,051,903.38 | |
| 货币型基金投资产生的公允价值变动收益 | 47,554.28 | 13,380.30 |
| 合计 | -8,960,291.51 | -47,977,198.41 |

其他说明：

70、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -561,486.76 | -4,951,120.85 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 9,258,983.64 | 963,683.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -2,668,643.16 | 7,936,369.67 |
| 应收款项融资贴现损失 | | -82,416.99 |
| 合计 | 6,028,853.72 | 3,866,514.83 |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | -2,848,199.84 | -6,162,512.47 |
| 合计 | -2,848,199.84 | -6,162,512.47 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -8,644,169.83 | -17,600,790.45 |
| 四、固定资产减值损失 | -10,647,610.72 | -981,819.30 |
| 九、无形资产减值损失 | -2,787,838.46 | |
| 十、商誉减值损失 | -144,429,097.66 | -10,163,956.27 |
| 合计 | -166,508,716.67 | -28,746,566.02 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-----------|
| 长期资产处置收益 | -1,693,136.62 | 22,128.78 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | | 3,004.30 | |
| 其他 | 1,257,888.08 | 109,780.61 | 1,257,888.08 |
| 合计 | 1,257,888.08 | 112,784.91 | 1,257,888.08 |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 558,000.00 | 410,000.00 | 558,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 6,194,789.82 | 138,112.18 | 6,194,789.82 |
| 罚款支出及滞纳金 | 2,137,718.66 | 23,887.51 | 2,137,718.66 |
| 其他 | 110,259.81 | 2,322,742.82 | 110,259.81 |
| 合计 | 9,000,768.29 | 2,894,742.51 | 9,000,768.29 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 15,882,379.10 | 18,582,232.59 |
| 递延所得税费用 | -6,071,790.31 | -25,788,802.03 |
| 合计 | 9,810,588.79 | -7,206,569.44 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|-------------------------|-----------------|
| 利润总额 | -181,584,865.32 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -27,237,729.80 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -4,434,152.15 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 6,270,001.65 |
| 非应税收入的影响 | -576,791.70 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 29,611,984.63 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -802.08 |

| | |
|--------------------------------|----------------|
| 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 | 16,939,783.50 |
| 加计扣除的影响 | -10,761,705.26 |
| 所得税费用 | 9,810,588.79 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注第十节、七、57。

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 政府补助 | 53,647,556.81 | 12,422,578.67 |
| 应收暂付款 | 14,251,803.96 | 2,852,440.28 |
| 利息收入 | 13,934,379.98 | 3,864,318.53 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 149,162.45 | 117,213.72 |
| 押金保证金 | 2,267,300.00 | 171,137.87 |
| 收到待转结算款 | 30,600,000.00 | |
| 其他 | 886,039.05 | 636,413.61 |
| 合计 | 115,736,242.25 | 20,064,102.68 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 费用类支出 | 149,810,420.31 | 98,345,351.68 |
| 应收暂付款 | 13,179,687.39 | 2,191,309.02 |
| 押金保证金 | 292,178.36 | 82,957.53 |
| 信用证及票据保证金 | 20,399,738.05 | 4,505.44 |
| 其他 | 3,961,661.00 | 3,841,287.44 |
| 合计 | 187,643,685.11 | 104,465,411.11 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|----------------|--|----------------|
| 湖北晶瑞并表现金及现金等价物 | | 175,027,904.88 |
| 合计 | | 175,027,904.88 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|----------------|
| 赎回理财产品 | 1,653,000,000.00 | |
| 处置交易性金融资产 | 25,531,275.04 | 297,833,159.01 |
| 合计 | 1,678,531,275.04 | 297,833,159.01 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|----------------|
| 购买理财产品 | 2,338,000,000.00 | |
| 购买交易性金融资产 | 46,059,483.36 | 239,461,510.08 |
| 权益资产投资 | | 21,700,000.00 |
| 合计 | 2,384,059,483.36 | 261,161,510.08 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 购买少数股东股权 | 50,000,000.00 | |
| 支付租金 | 6,204,448.02 | 5,046,150.96 |
| 发行费用 | 6,593,387.22 | 6,309,998.58 |
| 合计 | 62,797,835.24 | 11,356,149.54 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

(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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | -191,395,454.11 | 10,134,302.25 |
| 加：资产减值准备 | 169,356,916.51 | 34,909,078.49 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 190,275,238.98 | 114,133,505.16 |
| 使用权资产折旧 | 5,642,103.45 | 4,490,702.21 |
| 无形资产摊销 | 13,553,056.26 | 10,657,988.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,492,114.10 | 3,768,607.30 |
| 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） | 1,693,136.62 | -22,128.78 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 6,194,789.82 | 135,107.88 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 8,960,291.51 | 47,977,198.41 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 53,349,956.21 | 38,853,004.67 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -6,028,853.72 | -3,948,931.82 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -666,310.39 | -16,938,383.66 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -6,922,941.04 | -9,850,623.64 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -354,905.44 | -46,169,446.16 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -74,143,265.00 | -158,355,355.62 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 79,337,416.14 | 114,442,751.41 |
| 其他 | 7,436,704.51 | -243,740.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 260,779,994.41 | 143,973,635.83 |
| 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 | 722,160,572.47 | 1,457,210,781.36 |
| 减：现金的期初余额 | 1,457,210,781.36 | 550,708,379.51 |

| | | |
|--------------|-----------------|----------------|
| 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 | -735,050,208.89 | 906,502,401.85 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| 一、现金 | 722,160,572.47 | 1,457,210,781.36 |
| 其中：库存现金 | 112,636.17 | 134,586.69 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 717,599,962.92 | 1,456,989,039.31 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 4,447,973.38 | 87,155.36 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 722,160,572.47 | 1,457,210,781.36 |
| 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 | | 110,000,000.00 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的 |
|----|------|------|--------------|
| | | | |

| | | | |
|--|--|--|----|
| | | | 理由 |
|--|--|--|----|

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|-------------|---------------|------------|----------------|
| 民工工资保证金 | 868,894.96 | 867,386.90 | 使用受限 |
| 票据保证金 | 20,399,738.05 | | 使用受限 |
| 信用证保证金 | 88,611.24 | 54,768.60 | 使用受限 |
| ETC 保证金 | 500.00 | 500.00 | 使用受限 |
| 因长期未使用形成久悬户 | 5,011.86 | | 使用受限 |
| 定期存款 | 75,198,772.61 | | 以持有至到期为目的 |
| 合计 | 96,561,528.72 | 922,655.50 | |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | 44,288,814.10 |
| 其中：美元 | 4,622,445.90 | 7.1884 | 33,227,990.09 |
| 欧元 | 16,371.27 | 7.5257 | 123,205.27 |
| 港币 | 5,990,507.70 | 0.9260 | 5,547,449.75 |
| 日元 | 116,587,048.00 | 0.0462 | 5,390,168.99 |
| 应收账款 | | | 1,575,411.81 |
| 其中：美元 | 188,659.01 | 7.1884 | 1,356,156.43 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 日元 | 4,742,400.00 | 0.0462 | 219,255.38 |
| 其他应收款 | | | 50,116.57 |
| 其中：日元 | 1,083,999.96 | 0.0462 | 50,116.57 |
| 应付账款 | | | 29,556,809.29 |

| | | | |
|-------------------|--------------|--------|---------------|
| 其中：美元 | 4,024,148.72 | 7.1884 | 28,927,190.65 |
| 欧元 | 82,395.84 | 7.5257 | 620,086.37 |
| 日元 | 206,178.92 | 0.0462 | 9,532.27 |
| 其他应付款 | | | 2,315.10 |
| 其中：港币 | 2,500.00 | 0.9260 | 2,315.10 |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | | | 44,244.34 |
| 其中：港币 | 47,778.00 | 0.9260 | 44,244.34 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

1) 使用权资产相关信息详见本节、七、25 之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本节、五、41 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 短期租赁费用 | 2,765,416.93 | 3,835,453.67 |
| 低价值资产租赁费用（短期租赁除外） | 598,683.08 | 156,489.18 |
| 合计 | 3,364,100.01 | 3,991,942.85 |

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----|-----|-------|
| | | |

| | | |
|-------------|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用 | 445,974.37 | 475,284.74 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 9,568,548.03 | 9,038,093.81 |

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本节、十一、2之说明。

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(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

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|---------------|--------------|
| 适用于无 BARC 制程的 KrF 光刻胶研发 | 10,778,101.83 | 1,684,332.02 |
| 新型高深宽比 KrF 光刻胶研发 | 10,140,247.67 | 8,909,522.32 |
| 适用于高分辨率浸没式 ArF 光刻胶研发 | 7,372,988.58 | |
| 适用于高分辨率 L/S 工艺的 ArF 光刻胶研发 | 6,406,086.07 | |
| 低缺陷高分辨 I 线光刻胶研发及产品定制化改进 | 3,538,362.46 | |
| 有机发光显示用银蚀刻液研制 | 3,193,514.79 | 1,215,355.09 |
| 适用于 28nm 工艺节点浸润光刻的 ArF 光刻胶研发 | 3,191,816.42 | 7,094,941.02 |
| 一种双氧水全酸性生产工艺技术的研发 | 3,089,507.10 | |
| 提高硫酸原料硫利用率的工艺研发 | 3,075,031.86 | |
| 大规模集成电路先进制程用电子级氨水研制 | 2,941,356.90 | 2,165,012.32 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| 大规模集成电路封装制程用钛钨蚀刻液研制 | 2,655,266.47 | 1,873,529.37 |
| 电子级 N-甲基吡咯烷酮研制 | 2,586,257.06 | 2,898,901.12 |
| 锂电池电解液(型号: JR170A/B/C)耐高温, 防过充, 提升循环次数-研发项目 | 2,396,588.04 | |
| 一种双氧水闪蒸除水生产技术的研发 | 2,367,395.64 | |
| 平板显示用铜蚀刻液研制 | 2,275,005.08 | 4,361,984.32 |
| 集成电路芯片用电子级过氧化氢的研发与产业化 | 2,085,800.45 | 319,768.97 |
| 14nm 先进工艺用超净高纯电子级异丙醇研发与产业化 | 2,002,098.20 | 527,717.36 |
| 柔性 CMCNa 产品开发 | | 4,389,196.05 |
| 大规模集成电路用氧化硅蚀刻液研制 | | 3,284,508.38 |
| 单次涂布大于 50um 的超厚膜光刻胶研发 | | 2,811,682.69 |
| 14nm 先进制程用超净高纯电子级异丙醇研发与产业化 | | 2,106,282.97 |
| 高分辨率光刻胶及大尺寸液晶取向膜开发及产业化项目 | | 1,986,909.60 |
| 实用分辨率 0.3um I-line 正性光刻胶研发 | | 1,944,237.64 |
| 大规模集成电路封装制程用钛钨蚀刻液研制 | | 1,873,529.37 |
| 14nm 先进制程用电子级双氧水的研制 | | 1,872,341.50 |
| 适用于无 BARC 制程的 KrF 光刻胶研发 | | 1,684,332.02 |
| 碳纳米管二次正极导电剂浆料的制备技术及相关工程技术 | | 1,561,204.83 |
| 使用再生方法制备的新型剥离液研发 | | 1,553,763.78 |
| 精馏塔填料更换研发及应用 | | 1,539,288.09 |
| 高显影速率的厚膜光刻胶用显影液研发 | | 1,508,116.84 |
| 其他 | 29,142,054.75 | 11,848,490.04 |
| 合计 | 99,237,479.37 | 71,014,947.71 |
| 其中: 费用化研发支出 | 99,237,479.37 | 71,014,947.71 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位: 元

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

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
| | | | | | |

开发支出减值准备

单位: 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
| | | | | | |

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
| | | |

其他说明:

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|-----------------------------|--|
| 合并成本 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|------|---------|---------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |

| | | |
|----------|--|--|
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

(一) 合并范围增加

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额 | 出资比例 |
|------------------|--------|------------|---------------|--------|
| 北京克里斯托材料科技发展有限公司 | 设立 | 2024年6月13日 | 25,000,000.00 | 64.84% |

6、其他

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

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------------------|----------------|---------|---------|--------|---------|---------|-------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司 | 361,646,018.00 | 江苏苏州 | 江苏苏州 | 制造业 | 58.20% | 6.64% | 同一控制下企业合并 |
| 瑞红锂电池材料（苏州）有限公司 | 100,000,000.00 | 江苏苏州 | 江苏苏州 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 眉山晶瑞电子材料有限公司 | 80,000,000.00 | 四川眉山 | 四川眉山 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 江苏阳恒化工有限公司 | 119,569,608.00 | 江苏如皋 | 江苏如皋 | 制造业 | 69.52% | | 非同一控制下的企业合并 |
| 无锡阳阳物资贸易有限公司 | 1,000,000.00 | 江苏无锡 | 江苏无锡 | 劳务服务业 | | 100.00% | 非同一控制下的企业合并 |
| 晶瑞新能源科技有限公司 | 210,000,000.00 | 陕西渭南 | 陕西渭南 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下的企业合并 |
| 晶瑞化学（南通）有限公司 | 10,000,000.00 | 江苏南通 | 江苏南通 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 晶之瑞（苏州）微电子科技有限公司 | 80,000,000.00 | 江苏苏州 | 江苏苏州 | 服务与贸易业 | | 100.00% | 购买资产 |
| 森瑞新材料科技(上海)有限公司 | 50,000,000.00 | 上海奉贤 | 上海奉贤 | 制造业 | | 85.00% | 设立 |
| 渭南美特瑞科技有限公司 | 200,000,000.00 | 陕西渭南 | 陕西渭南 | 制造业 | | 100.00% | 购买资产 |
| 潜江益和化学品有限公司 | 48,032,100.00 | 湖北潜江 | 湖北潜江 | 制造业 | 63.28% | | 购买资产 |
| 晶瑞（湖北）微电子材料有限公司 | 585,654,009.00 | 湖北潜江 | 湖北潜江 | 制造业 | 23.90% | | 委托表决权 |
| 晶瑞国际有限公司 | 9,097.90 | 中国香港 | 中国香港 | 商务服务业 | | 100.00% | 设立 |
| SUDIAN INVESTMENT CO.LIMITED | 7.08 | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 商务服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 克里斯托先端材料有限公司 | 4,836,200.00 | 日本东京 | 日本东京 | 制造业 | | 64.84% | 设立 |
| 北京克里斯托材料科技发展有限公司 | 25,000,000.00 | 北京 | 北京 | 商务服务业 | | 64.84% | 设立 |
| 善丰投资（江苏）有限公司 | 100,000,000.00 | 江苏苏州 | 江苏苏州 | 商务服务业 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司 | 35.16% | 10,163,630.42 | | 549,854,473.27 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------|--------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司 | 1,357,622,553.83 | 313,838,488.13 | 1,671,461,041.96 | 81,260,833.79 | 26,392,821.75 | 107,653,655.54 | 1,303,780,872.54 | 294,295,156.64 | 1,598,076,029.18 | 57,977,747.81 | 5,888,925.46 | 63,866,673.27 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司 | 296,930,549.52 | 28,905,757.97 | 27,615,548.81 | 59,523,544.93 | 246,346,422.07 | 26,395,801.93 | 26,397,250.21 | -6,781,887.98 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|------|------------|------------|
| 流动资产 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 73,525,348.80 | 79,358,591.21 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -561,486.76 | -4,951,120.85 |
| --综合收益总额 | -561,486.76 | -4,951,120.85 |

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|---------------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 55,790,561.93 | 47,860,000.00 | | 5,482,699.10 | | 98,167,862.83 | 与资产相关 |
| 小计 | 55,790,561.93 | 47,860,000.00 | | 5,482,699.10 | | 98,167,862.83 | |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|--------------|
| 计入其他收益的政府补助金额 | 11,270,255.91 | 7,083,413.67 |

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 24.96%（2023 年 12 月 31 日：32.74%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。金融负债按剩余到期日分类

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------|------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 100,467,890.02 | 101,467,044.45 | 101,467,044.45 | | |
| 应付票据 | 6,917,402.00 | 6,917,402.00 | 6,917,402.00 | | |
| 应付账款 | 287,465,102.29 | 287,465,102.29 | 287,465,102.29 | | |
| 其他应付款 | 4,263,543.71 | 4,263,543.71 | 4,263,543.71 | | |
| 长期借款 | 145,088,534.75 | 152,049,826.32 | 44,447,175.76 | 101,330,635.78 | 6,272,014.78 |
| 长期应付款 | 246,692,054.78 | 246,692,054.78 | 15,400,000.00 | 231,292,054.78 | |
| 应付债券 | 538,860,494.83 | 600,362,484.95 | 60,251,871.05 | 540,110,613.90 | |
| 租赁负债 | 7,862,858.88 | 8,238,422.56 | 5,298,378.52 | 1,960,029.36 | 980,014.68 |
| 小 计 | 1,337,617,881.26 | 1,407,455,881.06 | 525,510,517.78 | 874,693,333.82 | 7,252,029.46 |

（续上表）

| 项 目 | 上年年末数 |
|-----|-------|
|-----|-------|

| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
|-------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 短期借款 | 368,336,222.21 | 374,614,691.67 | 374,614,691.67 | | |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | 255,253,120.00 | 255,253,120.00 | 255,253,120.00 | | |
| 其他应付款 | 13,788,033.43 | 13,788,033.43 | 13,788,033.43 | | |
| 长期借款 | 102,615,518.33 | 109,335,225.55 | 18,197,126.66 | 82,532,188.89 | 8,605,910.00 |
| 长期应付款 | 231,292,054.78 | 262,092,054.78 | 11,292,054.78 | 250,800,000.00 | |
| 应付债券 | 516,241,529.82 | 607,021,268.03 | 5,471,574.74 | 72,710,351.78 | 528,839,341.50 |
| 租赁负债 | 7,781,261.70 | 8,108,893.63 | 4,459,319.30 | 3,649,574.33 | |
| 小 计 | 1,495,307,740.27 | 1,630,213,287.09 | 683,075,920.58 | 409,692,115.00 | 537,445,251.50 |

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本节、七、81 之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

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

单位：元

| 项目 | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 | | | | |

套期类别

其他说明

(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**3、金融资产**

(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) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 不适用

其他说明

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**

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 126,216,728.12 | 612,051,903.38 | 134,052,451.06 | 872,321,082.56 |
| (2) 权益工具投资 | 123,533,693.54 | | 134,052,451.06 | 257,586,144.60 |
| (4) 货币型基金投资 | 2,683,034.58 | | | 2,683,034.58 |
| (5) 理财产品 | | 411,196,972.33 | | 411,196,972.33 |
| (6) 券商收益凭证 | | 200,854,931.05 | | 200,854,931.05 |
| 2. 应收款项融资 | | | 154,051,571.44 | 154,051,571.44 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 126,216,728.12 | 612,051,903.38 | 288,104,022.50 | 1,026,372,654.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

| 项目 | 期末公允价值 | 估值技术 |
|---------|----------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 126,216,728.12 | 活跃市场上未经调整的报价 |
| 小计 | 126,216,728.12 | |

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

| 项目 | 期末公允价值 | 估值技术 |
|---------|----------------|-------------------|
| 交易性金融资产 | 612,051,903.38 | 根据本金及预期收益确认期末公允价值 |
| 小计 | 612,051,903.38 | |

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

| 项目 | 期末公允价值 | 估值技术 |
|-----------|----------------|--|
| 应收款项融资 | 154,051,571.44 | 对于持有的应收票据，采用票面金额作为其公允价值 |
| 其他非流动金融资产 | 89,920,000.00 | 因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，故公司按投资成本作为公允价值的合理估计 |
| 其他非流动金融资产 | 44,132,451.06 | 根据穿透后所持有资产的公允价值份额计算后确认 |
| 小计 | 288,104,022.50 | |

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**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****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****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****9、其他**

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------|-----|------|----------|--------------|---------------|
| 新银国际有限公司 | 香港 | 投资 | 1.00 元港币 | 15.59% | 15.59% |

本企业的母公司情况的说明

新银国际有限公司（香港）为公司的第一大股东，持有公司 15.59%的股权。新银国际有限公司（BVI）持有新银国际有限公司（香港）97.75%股权，罗培楠女士持有新银国际有限公司（BVI）100%的股权。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明：

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------------|---|
| 日本丸红株式会社 | 持有子公司江苏阳恒化工有限公司股权 30.48%的股东 |
| 渭南市华州区工业区供水有限公司 | 本公司董事李虎林担任董事长兼总经理并实际控制的公司 |
| 派尔森创新科技股份有限公司 | 本公司董事李虎林担任董事长并实际控制的公司 |
| 新银国际有限公司 | 公司控股股东 |
| 湖北长江（潜江）产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 公司董事长李勃先生担任基石浦江的董事长兼法定代表人 |
| 基明资产管理（上海）有限公司 | 公司董事长李勃先生担任董事 |
| 晶瑞（湖北）微电子材料有限公司 | 原公司联营企业，公司于 2023 年 8 月实际取得控制权，其变为公司子公司，故以下披露与其 2023 年 1-8 月关联交易金额 |

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------------|---------------|----------------|----------|---------------|
| 日本丸红株式会社 | 采购光刻胶原料、液体硫磺、恒温冷链箱 | 63,019,890.77 | 100,000,000.00 | 否 | 65,208,823.08 |
| 派尔森创新科技股份有限公司 | 固废处置费 | 2,984,245.26 | 6,500,000.00 | 否 | 3,126,471.70 |
| 渭南市华州区工业区供水有限公司 | 水费 | 43,967.91 | 100,000.00 | 否 | 43,107.80 |
| 渭南市华州区工业区供水有限公司 | 电费 | 584,920.35 | 1,500,000.00 | 否 | |
| 晶瑞（湖北）微电子材料有限公司 | 采购双氧水 | | | | 39,941,746.50 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|---------------|
| 日本丸红株式会社 | 销售光刻胶 | 1,335,697.05 | 563,700.75 |
| 派尔森创新科技股份有限公司 | 销售 NMP | | 1,740,108.18 |
| 晶瑞（湖北）微电子材料有限公司 | 销售树脂等原材、提供服务 | | 10,230,462.08 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|----------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|------------|------------|-------------|-----------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 新银国际有限公司 | 房屋及建筑物 | | | | | 521,031.36 | 475,203.73 | 17,921.54 | 40,363.17 | | |

关联租赁情况说明

公司子公司湖北晶瑞公司于 2021 年 7 月 9 日向基明资产管理（上海）有限公司租入一辆车辆，总租金为 350,442.57 元，湖北晶瑞公司已向其一次性支付租赁款项并确认使用资产 350,442.57 元，2024 年计提累计折旧为 70,088.52 元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------|--------------|------------------|------------------|------------|
| 日本丸红株式会社 | 8,000,000.00 | 2023 年 10 月 17 日 | 2024 年 04 月 16 日 | 是 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 5,032,100.00 | 5,788,400.00 |

(8) 其他关联交易

2024 年 4 月，根据子公司潜江益和化学品有限公司股东会决议，同意湖北长江（潜江）产业投资基金合伙企业（有限合伙）以人民币 5,000 万元的对价认购 803.21 万元的新增注册资本。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------|-----------|----------|------------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 新银国际有限公司 | 88,899.84 | 8,889.98 | 105,030.90 | 1,050.31 |
| 小计 | | 88,899.84 | 8,889.98 | 105,030.90 | 1,050.31 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | | | |
| | 日本丸红株式会社 | 21,660,582.73 | 14,305,207.54 |
| | 派尔森创新科技股份有限公司 | 257,716.98 | 123,886.79 |
| 小计 | | 21,918,299.71 | 14,429,094.33 |

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|--------|------|----|------|----|------|----|------|----|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| | | | | | | | | |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 根据 Black-Scholes 期权定价模型确定授予日限制性股票、股票期权的公允价值 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 根据 Black-Scholes 期权定价模型确定授予日限制性股票、股票期权的公允价值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据最新可行权人数变动、业绩完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量 |
| 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 | 30,372,373.91 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 2,387,500.00 |

其他说明：

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

| 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 | 2,091,191.15 | |
| 销售人员 | 296,308.85 | |
| 合计 | 2,387,500.00 | |

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

| | |
|--------|--|
| 利润分配方案 | 以公司实施权益分派股权登记日登记的总股本，扣除公司回购专用证券账户的股份数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.45 元（含税），不以资本公积金转增股本，不送红股。上述利润分配预案尚待年度股东大会审议通过。 |
|--------|--|

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法

单位：元

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

- (2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对高纯化学品、锂电池材料、光刻胶、工业化学品、能源和其他业务等的经营业绩进行考核。以地区分部为基础确定报告分部，营业收入、营业成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 境内 | 境外 | 分部间抵销 | 合计 |
|------|------------------|---------------|-------|------------------|
| 营业收入 | 1,424,558,738.96 | 10,473,862.05 | | 1,435,032,601.01 |
| 营业成本 | 1,152,983,021.03 | 6,147,013.89 | | 1,159,130,034.92 |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 205,641,507.91 | 173,842,587.89 |
| 6个月以内 | 190,903,489.61 | 163,817,536.42 |
| 7-12个月 | 14,738,018.30 | 10,025,051.47 |
| 1至2年 | 8,636,252.52 | 12,536,587.02 |
| 2至3年 | 1,472,533.71 | 1,521,656.76 |
| 3年以上 | 992,599.48 | 6,172,600.94 |
| 3至4年 | 366,938.32 | 107,077.26 |
| 4至5年 | 104,491.96 | 6,065,523.68 |
| 5年以上 | 521,169.20 | |
| 合计 | 216,742,893.62 | 194,073,432.61 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 463,531.40 | 0.21% | 463,531.40 | 100.00% | | 4,474,952.64 | 2.31% | 4,474,952.64 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 216,279,362.22 | 99.79% | 2,991,783.29 | 1.38% | 213,287,578.93 | 189,598,479.97 | 97.69% | 3,934,306.92 | 2.08% | 185,664,173.05 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 216,742,893.62 | 100.00% | 3,455,314.69 | 1.59% | 213,287,578.93 | 194,073,432.61 | 100.00% | 8,409,259.56 | 4.33% | 185,664,173.05 |

按单项计提坏账准备：463531.40

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|----------|--------------|--------------|------------|------------|---------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单项计提坏账准备 | 4,474,952.64 | 4,474,952.64 | 463,531.40 | 463,531.40 | 100.00% | |
| 合计 | 4,474,952.64 | 4,474,952.64 | 463,531.40 | 463,531.40 | | |

按组合计提坏账准备：2991783.29

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 合并范围内关联方组合 | 41,339,184.05 | | |
| 账龄组合 | 174,940,178.17 | 2,991,783.29 | 1.71% |
| 合计 | 216,279,362.22 | 2,991,783.29 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 4,474,952.64 | | | 4,011,421.24 | | 463,531.40 |
| 按组合计提坏账准备 | 3,934,306.92 | 733,906.75 | | 1,676,430.38 | | 2,991,783.29 |
| 合计 | 8,409,259.56 | 733,906.75 | | 5,687,851.62 | | 3,455,314.69 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(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

单位：元

| 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 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 12,852,697.20 | | | 5.93% | 128,526.97 |
| 第二名 | 12,389,104.98 | | | 5.72% | 123,891.05 |
| 第三名 | 11,806,116.59 | | | 5.45% | |
| 第四名 | 10,433,924.47 | | | 4.81% | 104,339.24 |
| 第五名 | 9,323,759.85 | | | 4.30% | 93,237.60 |
| 合计 | 56,805,603.09 | | | 26.21% | 449,994.86 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 823,939,189.02 | 595,340,627.92 |
| 合计 | 823,939,189.02 | 595,340,627.92 |

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露□适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 内部往来款 | 822,907,731.98 | 590,592,609.51 |
| 押金保证金 | 1,377,820.32 | 1,258,280.00 |
| 应收拆迁款 | 6,592,949.00 | 6,592,949.00 |
| 应收暂付款 | 42,940.00 | 406,155.92 |
| 其他 | 381,923.05 | 114,698.76 |
| 合计 | 831,303,364.35 | 598,964,693.19 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 304,715,428.63 | 164,742,739.26 |
| 6个月以内 | 105,189,945.01 | 104,815,270.70 |
| 7-12个月 | 199,525,483.62 | 59,927,468.56 |
| 1至2年 | 112,417,026.25 | 322,429,710.45 |
| 2至3年 | 310,402,714.48 | 89,348,267.90 |
| 3年以上 | 103,768,194.99 | 22,443,975.58 |
| 3至4年 | 82,142,465.99 | 22,411,195.58 |
| 4至5年 | 6,592,949.00 | 32,780.00 |
| 5年以上 | 15,032,780.00 | |
| 合计 | 831,303,364.35 | 598,964,693.19 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 831,303,364.35 | 100.00% | 7,364,175.33 | 0.89% | 823,939,189.02 | 598,964,693.19 | 100.00% | 3,624,065.27 | 0.61% | 595,340,627.92 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 831,303,364.35 | 100.00% | 7,364,175.33 | 0.89% | 823,939,189.02 | 598,964,693.19 | 100.00% | 3,624,065.27 | 0.61% | 595,340,627.92 |

按组合计提坏账准备：7,364,175.33

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 按组合计提坏账准备 | 831,303,364.35 | 7,364,175.33 | 0.89% |
| 合计 | 831,303,364.35 | 7,364,175.33 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 1,245.18 | 38,765.59 | 3,584,054.50 | 3,624,065.27 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第三阶段 | | -22,950.00 | 22,950.00 | |
| 本期计提 | 339.62 | -15,815.59 | 3,755,586.03 | 3,740,110.06 |
| 2024 年 12 月 31 日余额 | 1,584.80 | | 7,362,590.53 | 7,364,175.33 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄组合划分。账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值(第二阶段)；账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|----------------|-------|------------------|--------------|
| 第一名 | 内部往来款 | 325,348,719.71 | [注 1] | 39.14% | |
| 第二名 | 内部往来款 | 242,542,292.95 | [注 2] | 29.18% | |
| 第三名 | 内部往来款 | 223,689,104.66 | [注 3] | 26.91% | |
| 第四名 | 内部往来款 | 31,327,614.66 | [注 4] | 3.77% | |
| 第六名 | 应收拆迁款 | 6,592,949.00 | 4 年以上 | 0.79% | 6,592,949.00 |
| 合计 | | 829,500,680.98 | | 99.79% | 6,592,949.00 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

[注 1]其中 6 个月以内 8,454,772.46 元，7-12 个月 23,000,000.03 元，1-2 年 77,133,404.28 元，2-3 年 172,000,000.00 元，3-4 年 44,760,542.94 元

[注 2]其中 6 个月以内 66,211,416.24 元，7-12 个月 176,330,876.71 元

[注 3]其中 6 个月以内 15,853,104.66 元，7-12 个月 276,000.00 元，1-2 年 25,000,000.00 元，2-3 年 131,560,000.00 元，3-4 年 36,000,000.00 元，4 年以上 15,000,000.00 元

[注 4]其中 6 个月以内 14,430,778.21 元，1-2 年 10,283,621.97 元，2-3 年 6,613,214.48 元

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,343,383,989.61 | | 1,343,383,989.61 | 1,293,383,989.61 | | 1,293,383,989.61 |
| 对联营、合营企业投资 | 21,925,550.71 | | 21,925,550.71 | 22,507,779.45 | | 22,507,779.45 |
| 合计 | 1,365,309,540.32 | | 1,365,309,540.32 | 1,315,891,769.06 | | 1,315,891,769.06 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|---------|----------------|----------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 瑞红（苏州）电 | 257,510,378.79 | | | | | | 257,510,378.79 | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------|--|--|---------------|--|--|--|------------------|--|
| 子化学品股份有限公司 | | | | | | | | | |
| 瑞红锂电池材料（苏州）有限公司 | 18,455,033.69 | | | | | | | 18,455,033.69 | |
| 眉山晶瑞电子材料有限公司 | 80,085,567.85 | | | | | | | 80,085,567.85 | |
| 善丰投资（江苏）有限公司 | 100,000,000.00 | | | | | | | 100,000,000.00 | |
| 江苏阳恒化工有限公司 | 149,457,255.12 | | | | | | | 149,457,255.12 | |
| 晶瑞新能源科技有限公司 | 410,000,000.00 | | | | | | | 410,000,000.00 | |
| 晶瑞化学（南通）有限公司 | 50,000.00 | | | | | | | 50,000.00 | |
| 晶瑞（湖北）微电子材料有限公司 | 138,625,754.16 | | | | | | | 138,625,754.16 | |
| 潜江益和化学品有限公司 | 139,200,000.00 | | | 50,000,000.00 | | | | 189,200,000.00 | |
| 合计 | 1,293,383,989.61 | | | 50,000,000.00 | | | | 1,343,383,989.61 | |

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 | |
|------------|---------------|----------|--------|------|-------------|----------|--------|---------------|--------|------------|---------------|----|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 洮南金瓯光电有限公司 | 22,507,779.45 | | | | 502,271.26 | | | -1,084,500.00 | | | 21,925,550.71 | |
| 小计 | 22,507,779.45 | | | | 502,271.26 | | | -1,084,500.00 | | | 21,925,550.71 | |
| 合计 | 22,507,779.45 | | | | 502,271.26 | | | -1,084,500.00 | | | 21,925,550.71 | |

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

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

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 637,717,897.02 | 519,270,417.23 | 504,967,018.13 | 366,986,674.25 |
| 其他业务 | 23,909,548.97 | 3,483,028.22 | 17,241,076.91 | 2,676,427.44 |
| 合计 | 661,627,445.99 | 522,753,445.45 | 522,208,095.04 | 369,663,101.69 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务 | 重要的支付条 | 公司承诺转让 | 是否为主要责 | 公司承担的预 | 公司提供的质 |
|----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|

| 的时间 | 款 | 商品的性质 | 任人 | 期将退还给客户的款项 | 量保证类型及相关义务 |
|-----|---|-------|----|------------|------------|
|-----|---|-------|----|------------|------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 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 | 9,492,000.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 502,271.26 | -6,797,413.93 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 39,407.42 | 781,156.83 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | 963,683.00 |
| 合计 | 10,033,678.68 | -5,052,574.10 |

6、其他

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

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|------------------------|
| 非流动性资产处置损益 | -7,887,926.44 | 处置非流动资产 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 6,185,642.65 | 政府补助 |
| 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 | -2,369,951.03 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,548,090.39 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 21,073.40 | |
| 减：所得税影响额 | 2,592,310.19 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 400,963.91 | |
| 合计 | -8,592,525.91 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -7.20% | -0.18 | -0.18 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -6.85% | -0.17 | -0.17 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

晶瑞电子材料股份有限公司

法定代表人：胡建康

2025年4月22日