

湖北回天新材料股份有限公司

2024 年年度报告



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。

公司负责人章力、主管会计工作负责人石长银及会计机构负责人(会计主管人员)柳运恒声明：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。

报告期内，公司实现营业收入 398,855.15 万元，比上年同期增长 2.23%；归属于上市公司股东净利润 10,185.16 万元，比上年同期下降 65.91%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 5,256.72 万元，比上年同期下降 79.38%。

2024 年度，公司在主要赛道电子行业、汽车行业的产品销量均实现高速增长，光伏硅胶销量稳健提升，运营效率优化，各项费用管控情况优于历年表现。但受到光伏行业竞争加剧、产能过剩影响，公司归属于母公司股东的净利润同比下降，具体原因如下：

1、报告期内，光伏背板业务销量同比下滑约 58.34%，光伏板块产品整体毛利率下降 7.82%，是影响公司业绩的最主要原因。

2、受 2024 年度光伏产品技术迭代影响和外贸形势的双重打压，背板下游市场需求呈断崖式下降，公司相关业务资产需要计提减值，减值金额约人民币 3,992.48 万元。

3、公司持续加大短期和中长期研发投入，研发费用投入比去年同期增长约 1,671.87 万元，对应的产出期间和投入期间不匹配。

公司的持续经营能力不存在重大风险。

2025 年度，公司将采取多种积极举措优化业务结构，不断强化核心竞争力，提高经营效率。首先，深耕胶粘新材料主业，坚定不移地加强能力建设，加大研发投入，扩大市场份额，并积极探寻外延式发展机遇，以实现业务壮大与持续增长；其次，加强新产品市场导入的资源投入力度，抢占市场的有利位置，促使新产品快速实现规模效应，提升公司整体利润水平；再次，通过生产工艺不断优化、生产装备数字化升级，精准管控生产流程，降低原材料单耗，提高生产效率；最后，加速推动在建项目的进程，持续整合优化资源配置，不断强化资产运营模式，更好推进公司的主营发展战略，实现公司高质量发展。

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

公司在经营过程中主要面临宏观经济波动、下游行业周期变化、原材料价格波动、市场竞争加剧等风险，详细风险因素内容已在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、（四）可能面对的风险”部分予以描述，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司实施 2024 年度权益分派方案时股权登记日的总股本扣除公司回购专用账户中的回购股份（若有）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 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。

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 7

第三节 管理层讨论与分析 10

第四节 公司治理 49

第五节 环境和社会责任 68

第六节 重要事项 74

第七节 股份变动及股东情况 85

第八节 优先股相关情况 91

第九节 债券相关情况 92

第十节 财务报告 95

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、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。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的 2024 年年度报告文本。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、回天新材	指	湖北回天新材料股份有限公司
上海回天	指	本公司全资子公司上海回天新材料有限公司
广州回天	指	本公司全资子公司广州回天新材料有限公司
常州回天	指	本公司控股子公司常州回天新材料有限公司
武汉回天	指	本公司全资子公司武汉回天新材料有限公司
回天汽用	指	本公司全资子公司湖北回天汽车用品有限公司
南北车公司	指	本公司全资子公司湖北南北车新材料有限公司
宜城回天	指	本公司全资子公司湖北回天新材料（宜城）有限公司
回天荣盛	指	本公司全资子公司回天荣盛（香港）有限公司
合肥回天	指	本公司全资子公司合肥回天新材料科技有限公司
安庆华兰	指	本公司控股子公司安庆华兰科技有限公司，公司持股 51%
回天汽服	指	上海回天全资子公司上海回天汽车服务有限公司
荣盛电力	指	上海回天全资子公司泗阳荣盛电力工程有限公司
回天电力科技	指	上海回天全资子公司上海回天电力科技发展有限公司
回天锂电新材料	指	广州回天全资子公司湖北回天锂电新材料科技有限公司
越南越友	指	回天荣盛的全资子公司越友有限责任公司
回天日本	指	回天荣盛的全资子公司回天新材料（日本）株式会社
越南荣盛	指	回天荣盛的全资子公司荣盛新材（越南）有限公司
回天商管	指	回天电力科技的全资子公司湖北回天商业管理有限公司
上海聚车	指	上海聚车信息科技有限公司，回天汽服持股 5%
沈阳美行	指	沈阳美行科技股份有限公司，回天汽服持股 0.6172%
国翼回天基金	指	武汉国翼回天产业投资基金合伙企业（有限合伙）
胶粘剂	指	通过粘合作用，能使被粘物结合在一起的物质
有机硅胶粘剂	指	由聚有机硅氧烷（硅橡胶和硅树脂）为主要粘料制成的胶粘剂的总称
聚氨酯胶粘剂	指	以聚氨基甲酸酯树脂（必要时包含固化剂）为主要粘料制成的胶粘剂的总称
厌氧胶粘剂	指	氧气存在时起抑制固化作用，隔绝氧气时就自行固化的胶粘剂
环氧树脂胶粘剂	指	以环氧树脂及其固化剂为主要粘料制成的胶粘剂的总称
丙烯酸酯胶	指	通常指第二代丙烯酸酯结构胶，以甲基丙烯酸甲酯、增韧剂、引发剂等为主要粘料制成的双组分胶粘剂
汽车制动液	指	汽车液压制动系统中传递制动压力的液态介质，我国对该类产品制定了标准 GB 12981-2003
太阳能电池背膜	指	太阳能电池背板膜，也称为光伏背板膜、太阳能背板膜，是用于太阳能电池组件上的一种保护性材料
氟膜	指	采用聚偏氟乙烯(PVDF)或者聚氟乙烯(PVF)等含氟材料，通过不同工艺制备而成的薄膜，包括 PVDF 膜、PVF 膜，可用于光伏背板的保护层
UV 胶	指	又称无影胶、光敏胶、紫外光固化胶，它是指必须通过紫外光线照射才能固化的一类胶粘剂
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	回天新材	股票代码	300041
公司的中文名称	湖北回天新材料股份有限公司		
公司的中文简称	回天新材		
公司的外文名称（如有）	Hubei Huitian New Materials Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Huitian New Materials		
公司的法定代表人	章力		
注册地址	湖北省襄阳市国家高新技术产业开发区关羽路 1 号		
注册地址的邮政编码	441057		
办公地址	湖北省襄阳市国家高新技术产业开发区关羽路 1 号		
办公地址的邮政编码	441057		
公司网址	www.huitian.net.cn		
电子信箱	htjy2009@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	章宏建	张彦
联系地址	襄阳市高新区关羽路 1 号	襄阳市高新区关羽路 1 号
电话	(0710) 3626888-8068	(0710) 3626888-8070
传真	(0710) 3347316	(0710) 3347316
电子信箱	htjy2009@163.com	htjy2009@163.com

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	www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	甘声锦、汤方明

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
国金证券股份有限公司	成都市青羊区东城根上街 95 号	胡琳扬、黎慧明	2022. 11. 15-2025. 12. 31

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）	3, 988, 551, 531. 53	3, 901, 519, 155. 87	2. 23%	3, 713, 947, 280. 31
归属于上市公司股东的净利润（元）	101, 851, 571. 91	298, 745, 390. 72	-65. 91%	291, 729, 159. 07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	52, 567, 165. 67	254, 881, 940. 62	-79. 38%	273, 346, 346. 79
经营活动产生的现金流量净额（元）	183, 339, 775. 83	672, 222, 242. 97	-72. 73%	133, 579, 908. 65
基本每股收益（元/股）	0. 1839	0. 5242	-64. 92%	0. 5231
稀释每股收益（元/股）	0. 1824	0. 4848	-62. 38%	0. 5192
加权平均净资产收益率	3. 61%	10. 63%	-7. 02%	12. 38%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	6, 593, 991, 916. 26	6, 195, 302, 438. 14	6. 44%	5, 989, 776, 755. 52
归属于上市公司股东的净资产（元）	2, 801, 407, 587. 50	2, 879, 682, 381. 90	-2. 72%	2, 721, 395, 778. 94

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

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☐是 ☒否

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

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0. 1821
-----------------------	---------

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	969, 590, 616. 62	1, 043, 481, 150. 11	1, 015, 231, 049. 13	960, 248, 715. 67
归属于上市公司股东的净利润	79, 366, 263. 18	57, 432, 059. 15	26, 304, 384. 68	-61, 251, 135. 10
归属于上市公司股东的扣除非	58, 815, 037. 14	35, 641, 092. 61	18, 861, 687. 24	-60, 750, 651. 32

经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	88,306,336.68	-128,650,901.63	156,312,536.39	67,371,804.39

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）	-2,174,880.08	-1,430,170.79	-312,777.95	
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）	37,028,911.39	35,622,660.98	16,768,519.42	
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	24,921,960.14	15,411,017.87	4,481,660.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,617,828.59	1,252,503.07	1,408,747.46	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	200,000.00	294,690.00	427,133.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,084,264.46	282,598.66	-1,337,976.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	273,120.53	251,141.39	147,053.79	
减：所得税影响额	8,263,185.41	7,824,246.49	3,340,638.23	
少数股东权益影响额（税后）	235,084.46	-3,255.41	-141,090.73	
合计	49,284,406.24	43,863,450.10	18,382,812.28	--

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

公司所处行业为化工行业中的胶粘剂行业，作为精细化工的子行业，是国家产业政策重点支持行业，公司主要生产高性能、环保型工程胶粘剂，2024 年度胶粘剂在主营业务收入中占比 89.72%。

1、行业发展概况

胶粘剂与密封剂产品下游应用领域广泛，包括汽车与交通运输、电子电器、新能源、绿色包装、机械制造、航空航天、医疗卫生、轻工、建筑建材和日常生活等众多领域，成为这些领域生产过程中简化工艺、节约能源、降低成本、提高经济效益的重要材料，深度融入并推动着这些行业的发展。

近年来，我国胶粘剂行业呈现持续、稳定发展的态势。根据中国胶粘剂和胶粘带工业协会统计，2023 年我国胶粘剂行业总产量约 824.8 万吨，销售额约人民币 1,140.9 亿元，分别比 2022 年增长 4.62%和下降 0.91%，其中出口量和出口额较 2022 年分别增长 9.67%和下降 5.77%。2024 年，在复杂的国内外经济环境下，行业面临原材料价格频繁波动、环保政策持续收紧以及国际贸易摩擦不断等多重挑战，行业产销规模依然保持增长态势，但销售额增长不及预期，企业效益也欠佳，企业需密切关注市场动态和政策变化，灵活调整经营策略，积极应对当下挑战，力求在复杂的市场环境中稳健前行。

我国胶粘剂行业发展空间广阔。一方面，新能源汽车、锂电池、光伏、消费电子、芯片封装等新兴领域需求呈现高速增长态势，叠加包装、建筑等传统领域的升级需求持续释放，带来了较大的增量市场；另一方面，国产高端胶粘剂产品对进口产品的替代进程不断加速、环保型产品逐步替代传统溶剂型胶粘剂，技术层面的升级为行业发展提供了动力；同时，随着国内胶粘剂企业综合竞争力日益增强，出口市场正逐渐成为重要的增长点。根据中国胶粘剂和胶粘带工业协会年会资料，“十四五”期间，我国胶粘剂的发展目标是产量年均增长率为 4.2%，销售额年均增长率为 4.3%，力争到 2025 年末，改变国产产品高端不足、低端过剩的局面，使行业高附加值产品产值的比例达到 40%以上。

2、行业竞争格局

我国胶粘剂行业竞争格局呈现“三梯队分化、国产替代深化、集中度提升”的特征。以德国汉高为代表的国际知名跨国企业组成第一梯队，这些企业规模庞大，技术研发能力世界领先，产品种类极为丰富，全面覆盖胶粘剂各个细分领域，在整个胶粘剂市场中占有较大份额，对国内企业形成较高的技术壁垒和市场竞争压力。位于第二梯队的是国内大中型胶粘剂生产商，近年来，这些企业持续加大研发投入、提升生产技术和产品性能，竞争力显著增强，在部分中高端产品细分市场，国产胶粘剂正以显著的性价比和本土化服务优势在各个应用领域逐步替代进口产品，不断抢占市场份额，实现国产替代的稳步推进。剩余部分小微企业主要集中在低端通用市场，该市场竞争激烈且利润微薄，随着行业监

管的日益严格以及环保政策的持续收紧，部分企业已陆续被市场淘汰，市场份额逐步向规模化企业集中，行业集中度得到进一步提升。

3、行业发展趋势

据相关分析，未来几年胶粘剂行业将继续保持稳健增长态势，国家政策支持与下游产业结构升级为行业带来了新的增长机遇，技术创新、绿色环保、高端化和国产替代将成为推动行业发展的核心驱动力，高性能、高附加值、环保型胶粘剂产品的市场份额将逐渐扩大，国际化进程不断加速，行业集中度提高，将进一步优化行业竞争格局。在这一背景下，企业需要加大研发投入，不断提升产品附加值，开发出更多高性能、高附加值的胶粘剂产品；同时需高度关注环保和可持续发展，积极研制环保型胶粘剂产品，以满足市场对绿色产品的需求；还应关注应用数字化和智能化技术提高生产效率和产品质量，降低生产成本，增强企业的市场竞争力，以在激烈的市场竞争中占据优势地位。

4、公司所处的行业地位

公司专注于胶粘剂等新材料的研发、生产、销售 40 余年，凭借多年的品牌影响力、扎实的技术实力、可靠的产品质量、稳定的保供能力、完善的服务能力，持续保持着较快的发展势头，已成为国内工程胶粘剂行业的龙头企业，是我国工程胶粘剂行业中规模最大、产品种类最多、应用领域最广的内资企业之一，多年在 A 股胶粘剂行业上市公司中营业收入、净利润均排名前列。

公司拥有的“回天”系列胶粘剂品牌在 2007 年被认定为“中国驰名商标”，在工程胶粘剂市场享有卓越的声誉，曾获评“中国胶粘剂市场产品质量用户满意第一品牌”、中国胶粘剂与胶粘带行业“典范企业”等殊荣。在新产品开发、产品质量、技术服务等方面均处于国内行业领先水平。经过多年的技术沉淀与积累，公司已经在多个产品类型和应用领域具备了和国际企业竞争的實力，部分产品性能甚至超越进口产品，产品广销海内外市场，各类主要产品在各自细分行业中的市场占有率名列前茅。

近年来，公司精准洞察新兴领域的市场需求，重点围绕光伏新能源、新能源汽车、高端电子、绿色包装等用胶领域深入拓展，聚焦“卡脖子”关键材料加大研发投入，致力于为行业和客户持续提供可靠且工艺先进的系列产品，其中，光伏阻水密封胶、导热结构胶、锂电负极胶、汽车电子胶、电子封装胶、航空航天及无溶剂包装用胶等高性能产品，市场份额不断提升，稳固了公司在行业中的龙头地位。

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
有机硅聚合物（元/千克）	根据生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划	34.35%	否	13.01	12.11

聚醚（元/千克）	根据生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划	1.79%	否	11.13	10.51
PET（元/千克）	根据生产计划、原材料市场价格和库存情况确定并实施采购计划	3.19%	否	8.48	6.94

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

有机硅原材料产能充足，原材料价格同比下降。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

☐适用 ☒不适用

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
有机硅 胶	工业化应用	均为本公 司在职工 工	发明专利 27 项	具有国内先进的全自动双螺杆生产设备，生产效率高，工艺技术水平领先，MES 自动管控，产品稳定成熟，品质好，并有有机硅相关增粘剂、催化剂、粉体处理等基础研究能力，为提高产品核心竞争力提供有利保障。在高导热界面材料，高导热灌封材料、高性能粘接密封材料等各技术领域均实现技术突破，形成全方位服务于光伏、汽车电子、消费电子、微电子等行业的全套解决方案。
聚氨酯 胶	工业化应用	均为本公 司在职工 工	发明专利 37 项	具有 2 条国内领先的自动化双螺杆连续生产设备，产品品质优异，工艺流程简单高效，产品一致性好。其中，单组份聚氨酯免底涂玻璃胶系列产品更加环保可靠，可大幅度提高主机厂生产效率，降低生产成本，目前产品在 TOP 级主机厂及新能源车企全份额使用，同时全系产品远销海外市场；双组份高导热聚氨酯结构胶（锂电用胶）产品在 TOP 级锂电企业批量使用，提升了国内高导热聚氨酯结构胶在国际市场的竞争力，两类产品均处于国内领先、国际先进水平，填补国内空白。
其他胶 类产品	工业化应用	均为本公 司在职工 工	发明专利 77 项，实 用新型专利 26 项	自主研发，行业内同类产品领先，环保安全，持续优化铸就精品。其中，车身结构胶以粘代焊，简化车身工艺，提高车身性能，处于国内领先、国际先进；高性能减震胶、点焊胶、折边胶，实现多种材料、多种工况条件下粘接密封，为汽车行业提供全面的焊装胶解决方案；硅烷改性胶粘剂绿色环保，耐候性优异，具备弹性粘接优势，被应用于风电行业，全面提升风电可靠性；高性能丙烯酸酯结构胶适用于多种基材的粘接，无需表面处理就可达到最高强度，韧性好，抗冲击性好，耐疲劳，广泛应用于交通车辆、船舶等工业市场。 在锂电池负极粘合剂领域具有齐全的产品线布局，水性丙烯酸类产品达到国内领先水平，水性丁苯类乳液类产品实现进口替代，内部研发与生产持续投入，与行业龙头企业战略合作，加速锂电技术的进步。
太阳能 电池背 膜	工业化应用	均为本公 司在职工 工	发明专利 22 项，实 用新型专利 23 项	成功开发双面涂覆型产品，并在行业头部客户实现导入、批量供货，客户反馈效果良好；自主开发的透明网格背板，通过对网格生产工序的优化及涂料技术的突破，产品性能优异且生产效率大增，在内外贸均实现批量稳定销售。

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
有机硅胶(吨/年)	210,000.00	91.97%	0	湖北回天年产 4.4 万吨有机硅密封胶已于 2024 年 11 月末，生产线已完成设备安装调试及试生产，具备 4.4 万吨/年的量产能力，正式建成投产。
聚氨酯胶(吨/年)	71,200.00	83.44%	10,000.00	锂电聚氨酯胶年产 1 万吨产线，预计 2025 年 10 月末安装调试完成，正式投产。
丁腈橡胶(吨/年)	30,180.00	99.41%	0	
太阳能电池背膜 (万平方米/年)	11,600.00	24.76%	0	

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
襄阳高新区关羽路	有机硅胶、聚氨酯胶、其他胶类
宜城市襄阳精细化工园区	聚氨酯胶、其他胶类、车辆用新材料
广州市花都区花都汽车城	有机硅胶、其他胶类
上海市松江西部经济开发区	有机硅胶、其他胶类
常州市武进高新技术产业开发区	太阳能电池背膜
安庆高新技术产业开发区	丁腈橡胶、其他胶类

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

湖北回天于 2024 年 6 月 7 日取得《关于湖北回天新材料股份有限公司年产 15 万吨高端封装材料和锂离子电池材料智能工厂项目环境影响报告书的批复》（襄高环批函[2024]18 号）。

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

1、主要生产经营许可权情况

序号	所有人	许可证名称	许可证内容	发证单位	发证日期	有效期
1	回天新材	自理报检企业备案登记证明书（证书编号：4202600584）	-	中华人民共和国襄阳出入境检验检疫局	2014 年 5 月 12 日	-
2		对外贸易经营者备案登记表（登记表编号：01974024）	-	对外贸易经营者备案登记	2014 年 5 月 22 日	-
3		中华人民共和国海关报关单位注册登记证书（海关注册编码：4206360087）	-	中华人民共和国襄阳海关	2015 年 7 月 24 日	长期
4		《危险化学品经营许可证》（证书编号：42065013202300002）	丙烯酸酯聚合物类胶粘剂、氯丁胶粘剂、气溶胶（清洗剂、松动剂）、聚氨酯类胶粘剂、橡胶涂料、涂料用稀释剂、含易燃溶剂的合成树脂、油漆、辅助材料、涂料等制品[闭杯闪点≤60℃]（仅限上述危险化学品经营，不得储存，经营品种涉及其他行政许可的，依法履行相关手续）	襄阳高新区行政审批局	2023 年 2 月 7 日	2026 年 2 月 6 日
5		《排污许可证》（证书编号：91420000714693195A002Q）	排污种类：废气、废水	襄阳高新技术区行政审批局	2023 年 1 月 12 日	2028 年 1 月 11 日
6		《城市排水许可证》（证书编号：襄高建排许字第 2023020 号）	准予在许可范围内向城市排水管网及附属设施排放污水	襄阳高新城乡建设局	2023 年 6 月 8 日	2028 年 6 月 8 日
7		《排污许可证》（证书编号：9144011476190205X4002U）	排污种类：废气、废水	广州市生态环境局	2023 年 9 月 11 日	2028 年 9 月 10 日

8		《危险化学品经营许可证》(证书编号:粤穗WH 应急证字[2024]440114047 号)	危险化学品经营(无储存):含易燃溶剂的合成树脂、油漆、辅助材料、涂料等制品[闭杯闪点 $\leq 60^{\circ}\text{C}$](2828, 聚氨酯树脂涂料、聚氨酯类胶粘剂、丙烯酸酯胶粘剂、有机硅树脂、涂料用稀释剂、脱漆剂)共 6 种危险化学品。	广州市花都区应急管理局	2024 年 12 月 18 日	2027 年 12 月 17 日
9		《城镇污水排入排水管网许可证》(证书编号:2023 第 131 号)	准予在许可范围内向城镇污水设施排放污水	广州市花都区水务局	2023 年 6 月 29 日	2028 年 6 月 28 日
10		对外贸易经营者备案登记表(02493048)	-	对外贸易经营者备案登记	2016 年 5 月 17 日	-
11		中华人民共和国海关报关单位注册登记证书(海关注册编码:4401968217)	-	中华人民共和国花都海关	2016 年 11 月 1 日	长期
12	上海回天	危险化学品经营许可证(沪〈松〉应急管危经许[2024]202216)	危险化学品经营	上海市松江区应急管理局	2024 年 5 月 31 日	2027 年 6 月 28 日
13		对外贸易经营者备案登记表(02732087)	-	对外贸易经营者备案登记	2018 年 8 月 16 日	-
14		自理报检企业备案登记证明书(证书编号:3100604710)	-	中华人民共和国上海出入境检验检疫局	2014 年 3 月 26 日	-
15		中华人民共和国海关报关单位注册登记证书(海关注册编码:3118960718)	-	中华人民共和国松江海关	2015 年 8 月 6 日	-
16		《城镇污水排入排水管网许可证》(许可证编号: SJPX13975 号)	准予在许可范围内向城镇排水设施排放污水	上海市松江区水务局	2023 年 11 月 21 日	2028 年 11 月 20 日
17		固定污染源排污登记回执(登记编号:91310117631407042D001W)	-	中华人民共和国环境保护部	2024 年 09 月 25 日	2029 年 9 月 24 日
18		城镇污水排入排水管网许可证(SJPD9151)	城镇污水排入排水管网许可	上海市松江区水务局	2022 年 7 月 20 日	2027 年 7 月 19 日
19	常州回天	自理报检企业备案登记证明书(证书编号:3216607271)	进出口货物收发货人	常州出入境检验检疫局	2013 年 4 月 11 日	-
20		对外贸易经营者备案登记表(登记表编号:02766561)	-	对外贸易经营者备案登记	2017 年 9 月 15 日	-
21		中华人民共和国海关报关单位注册登记证书(海关注册编码:3204963C07)	-	中华人民共和国常州海关驻武进办事处	2017 年 9 月 22 日	长期

22		《城镇污水排入排水管网许可证》（许可证编号：苏 2019 字第 899 号（B））	核准常州回天在许可范围内向污南污水处理厂排放污水	常州市武进区行政审批局	2019 年 12 月 9 日	2024 年 12 月 8 日
23		固定污染源排污登记回执（登记编号：913204125753929309001Y）	-	中华人民共和国环境保护部	2024 年 3 月 5 日	2029 年 3 月 4 日
24	宣城回天	《安全生产许可证》（编号：〈鄂〉WH 安许证[2023]延 1050 号）	聚氨酯胶粘剂 1 万吨/年；丙烯酸酯胶 700 吨/年；溶剂型粘接密封胶 280 吨/年；聚氨酯树脂漆 500 吨/年、涂料用稀释剂 32 吨/年、脱漆剂 20 吨/年	湖北省应急管理厅	2023 年 7 月 19 日	2026 年 7 月 18 日
25		《危险化学品登记证》（证书编号：42062300017）	聚氨酯树脂涂料、聚氨酯类胶粘剂、聚氨酯白色涂料 FC02 白等	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	2023 年 7 月 26 日	2026 年 7 月 25 日
26		《排污许可证》（证书编号：91420684MA49159E35001U）	排污种类：废气、废水	襄阳市生态环境局宜城分局	2023 年 1 月 11 日	2028 年 1 月 10 日
27	回天汽用	《危险化学品经营许可证》（证书编号：42065013202300012）	丙烯酸酯聚合物类胶粘剂、氯丁胶粘剂、气溶胶（清洗剂、表面蜡、润滑剂、低温启动液、松动剂、雪种）、聚氨酯树脂涂料、橡胶涂料、涂料用稀释剂、含易燃溶剂的合成树脂、油漆、辅助材料、涂料等制品〔闭杯闪点≤60℃〕（仅限上述危险化学品经营，不得储存，经营品种涉及其他行政许可的，依法履行相关手续）	襄阳高新区行政审批局	2023 年 5 月 24 日	2026 年 5 月 23 日
28	南北车公司	《危险化学品经营许可证》（证书编号：42065013202300044）	丙烯酸酯聚合物类胶粘剂、氯丁胶粘剂、聚氨酯树脂涂料、橡胶涂料、涂料用稀释剂、含易燃溶剂的合成树脂、油漆、辅助材料、涂料等制品〔闭杯闪点≤60℃〕（仅限于上述危险化学品经营，不得储存，经营品种涉及其他行政许可的，依法履行相关手续）	襄阳高新区行政审批局	2023 年 10 月 26 日	2026 年 10 月 25 日
29	荣盛电力	《电力业务许可证》（许可证编号：1041616-00588）	准许荣盛电力按照许可证载明的范围从事电力业务，许可类别为发电类	国家能源局江苏监管办公室	2016 年 1 月 15 日	2035 年 1 月 14 日
30	安庆华兰	《排污许可证》（证书编号：91340800581523466J001P）	排污种类：废气、废水	安庆市生态环境局	2023 年 5 月 9 日	2028 年 5 月 8 日
31		危险化学品安全使用许可证（证书编号：皖庆危化使字〔2024〕00001号）	许可范围：6272 吨/年丙烯酸腈；16616.9 吨/年丁二烯	安庆市应急管理局	2024 年 5 月 22 日	2027 年 6 月 17 日

2、行业资质

国家对于胶粘剂行业本身并未设置资质壁垒，但出于制造行业产品质量及安全性等考虑，部分制造业相继出台了各种胶粘剂产品资质认证。除制造业要求的行业准入资质、专项资质外，工程胶粘剂产品部分下游客户也存在资质管理的情况。虽工程胶粘剂作为辅助型材料占制造业成本比重低，但其质量水平却直接影响产品的整体性能，出于产品质量安全考虑，下游客户通常只选用品牌知名度高、通过产品质量认证的厂商。

公司高度重视产品质量管理，凭借规范的现代化管理、完善的质量管理体系和可靠的产品品质，公司及主要子公司已通过 ISO 9001 质量管理体系、IATF 16949 汽车行业质量管理体系认证；公司及上海回天通过了 AS 9100D 航空航天质量管理体系认证，公司通过了 GJB 9001C 国家武器装备质量管理体系认证，上海回天、广州回天均通过 QC080000 有害物质管理体系认证。此外，公司及主要子公司均获得 ISO14001 国际环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证和 ISO50001 能源管理体系认证，公司及广州回天已通过知识产权体系认证。

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、技术创新和研发优势

公司专注于胶粘剂等新材料的研发、生产，拥有大量自主知识产权的国内国际领先产品技术，科研成果转化工业生产能力强，是国内工程胶粘剂行业中研发品种最丰富的企业之一。公司取得了多项科研成果，其中 2 项产品被列为“国家重点新产品”，4 个系列产品被列入“国家级火炬计划项目”，承担 8 项省级科研项目、1 项上海市高新技术成果转化项目，30 余项科研成果通过了省级科技成果鉴定，共计获得国家级科技进步三等奖、省级科技进步奖、省技术发明奖、省科技创新企业奖等 10 余项政府科技奖励。

公司先后被认定为“国家技术创新示范企业”、“国家企业技术中心”、“国家知识产权示范企业”、“国家制造业单项冠军企业”、“国家卓越级智能工厂”、“国家级绿色工厂”等，与中科院合作成立了工程中心，与华中科技大学共建了粘接密封新材料联合研发中心、与武汉理工大学成立了研究生联合培养基地，公司胶粘新材料及粘接技术实验室被认定为“湖北省重点实验室”。公司下属子公司广州回天获工信部国家级专精特新企业，为“省级工程技术研究中心”、“广东省企业技术中心”，入选广东省智能制造生态合作-智能制造试点示范领域；上海回天跻身国家级专精特新“小巨人”之列，是“上海市绿色制造示范单位”、“上海市企业技术中心”、“院士专家工作站”，上海回天测试中心实验室获得 CNAS（中国合格评定国家认可委员会）国家级实验室认证；宣城回天入选国家级专精特新“小巨人”企业，

为湖北省绿色工厂；常州回天入列“国家级绿色工厂”、国家级专精特新“小巨人”企业，为江苏省高性能含氟材料薄膜工程技术研究中心。

公司最近三年平均研发费用投入占营业收入的比例为 4.75%，截至 2024 年 12 月 31 日，公司及子公司拥有 215 项授权专利权，其中发明专利 163 项、实用新型专利 49 项、外观设计专利 3 项。凭借着行业领先的技术研发和自主创新能力，在部分中高端产品细分市场上，公司产品指标已接近或达到国际同类产品水平，并正以其显著的性价比优势在各个应用领域逐步替代进口产品，抢占市场份额。作为行业企业代表，公司牵头或主要参与编制 28 项国家、行业、团体标准，还参与起草 1 项国际标准，是有机硅密封胶、丙烯酸酯胶、汽车用聚氨酯胶、动力电池用聚氨酯结构胶、太阳能背板覆膜胶、厌氧胶等多项国家及行业标准的主要起草单位。

2、行业龙头规模优势

公司是国内工程胶粘剂行业的龙头企业，是我国工程胶粘剂行业中规模最大、涵盖产品种类最多、应用领域最广的内资企业之一，多年在 A 股胶粘剂行业上市公司中营业收入、净利润均排名前列，旗下各类主要产品在各自细分行业中的市场占有率名列前茅。

近年来，公司根据市场需求，持续保持在光伏新能源、消费电子、智能电器、新能源汽车、锂电储能、绿色包装等行业的资源投入，并不断优化业务结构与产业布局，其中，襄阳、广州新基地先后顺利建成并投入使用，光伏硅胶、电子电器用胶、锂电池用胶等新增产能纷纷投产。目前，公司有机硅胶年产能约 26 万吨、聚氨酯胶年产能约 8 万吨、其他胶类年产能约 3.5 万吨、太阳能电池背膜年产能约 1.2 亿平方米。

公司具备国际国内领先水平的全自动产线，通过推进全业务流程信息化、数字化建设，稳步向全面数字化、智能化转型迈进，实现了产供销信息流程一体化，达成智能化生产与网络化协同作业，全方位提升了供应链效率，降低了运营成本。随着公司生产规模的不断扩大、生产设备的不断升级以及生产工艺的持续优化，能持续满足下游市场与客户日益增长的需求，公司的市场竞争力也进一步增强。

3、品牌与客户资源优势

公司致力于打造民族胶粘剂、新材料领域的应用专家和知名品牌，已在多个领域成功替代进口产品，且替代份额逐步提高。公司荣膺“中国胶粘剂市场产品质量用户满意第一品牌”、“十大光伏原材料及辅料品牌”等称号。公司拥有的“回天”系列胶粘剂品牌获得“中国驰名商标”称号，在工程胶粘剂市场享有卓越的声誉，在新产品开发、产品质量、技术服务方面均处于国内行业领先水平。

公司凭借多年来卓越的研发能力、过硬的产品质量水平、优质的服务水平和良好的品牌口碑等赢得了众多客户的信任，积累了大批优质客户资源。随着消费电子、新能源汽车、光伏新能源、航空航天、锂电储能等新兴领域的迅猛发展，公司紧抓行业发展机遇，不断深化与战略大客户的合作，与中兴通讯、明纬电子、宁德时代、比亚迪、隆基绿能、天合光能、晶科能源、晶澳科技、阿特斯、宇通客车、中通客车、东风日产、长安福特等重点客户的合作份额显著提升，在优势应用领域的领先地位进一步增强。

4、销售模式和销售网络优势

公司建立了与产品及下游行业相适应的销售模式，采取直接面向工业客户和通过经销商销售相结合的方式。按照专业化及境内外业务分工原则，形成了专注于光伏新能源、消费电子、通用电子、新能源汽车、工业交通、汽车后市场、绿色包装等领域的专业销售团队。

公司的销售网络布局广泛，基本覆盖全国所有地级城市和重要的县级城市，是行业内销售网络最大、经销商最多的企业之一。近年来，公司有效推行大客户战略和重点项目突破，优质大客户占比逐步提升，销售网络布局和客户结构得以持续优化。同时，随着外贸业务的高速增长，公司在东南亚、印度、中东、日韩等主要市场的销售网络逐步建立并完善，进一步增强了公司在国内外市场的销售能力与市场影响力。

5、团队优势

公司已形成以市场需求和技术研发为导向、以创新管理团队为支撑的经营架构，始终关注核心人才梯队建设，通过制度设计，建立了分专业、分层次的专业团队及职业经理人队伍。目前，公司研发、营销和管理团队凝聚力强、稳定性高，高级管理人员和主要核心技术人员长期在公司工作，跟随企业一起成长。公司建立了长效的人才激励机制，近年来通过员工持股计划等形式，持续对核心管理团队和骨干员工实施激励举措，配合公司中长期发展战略，为公司的持续发展提供有力的人才支撑。

根据业务扩张需要，公司不断引进行业内优秀的科研、营销与管理人才，为公司持续稳健发展注入源源不断的新鲜活力。公司技术研发团队实力雄厚，汇聚了十余名博士及近百名硕士，在五位研究院院长的引领和 20 余名行业专家的指导下，形成了一支高素质、高水平的研发队伍，为公司持续技术创新与推动行业进步提供了强有力的智力支持。

四、主营业务分析

1、概述

2024 年，国内外宏观经济形势总体复杂多变。国际方面，全球经济复苏进程不一，主要经济体货币政策分化加剧，贸易保护主义和地缘政治风险持续存在，导致全球供应链波动，对国际贸易造成一定冲击。国内方面，经济在稳增长政策支持下逐步修复，产业结构持续优化升级，消费和投资逐步恢复，但仍面临有效需求不足、部分行业经营压力较大等挑战。作为国内胶粘剂行业的领军企业，公司在面临下游行业竞争愈发激烈、产业链价格整体下行的复杂局面时，依托董事会和管理层的战略指导，围绕年度经营目标，迎难而上，勇毅前行。公司深耕研发创新，持续锻造产品核心竞争力，通过积极修炼企业内功，强化部门间联动协作，确保产品的准时交付，提升运营效率，在复杂的市场环境中得以保持竞争优势、赢得持续发展的主动权。

报告期内，公司主营胶粘剂产品销量约 28.56 万吨，同比增长 41.23%；实现营业收入 398,855.15 万元，同比增长 2.23%；实现归属于上市公司股东的净利润 10,185.16 万元，同比下降 65.91%。

（一）多赛道业务实现韧性增长

1、光伏业务领域：技术攻坚巩固龙头地位

2024 年，国内光伏市场规模不断扩大，新增装机规模和出口量保持增长势头。然而，产业链各环节产品价格一路下行，市场竞争愈发激烈。在此情形下，公司凭借“技术攻坚+客户深耕”策略，在核心客户处的供货份额稳固在 40%以上。顺应行业新技术发展，公司推出 UV 焊带粘接胶已实现批量供货，丁基胶、阻水胶、隔离胶等新产品在头部客户中推广测试，这些成果为巩固公司在行业的市场地位，推动后续光伏业务提质增效打下良好基础。报告期内，公司光伏硅胶销量同比增长约 16%，但受产品价格波动及光伏背板业务收缩影响，销售收入有所下滑。公司后续将持续优化产品结构、全力降本增效，以抵御行业价格压力。

2、电子电器业务领域：高景气赛道突破增长

尽管下游部分细分市场需求复苏较慢，公司精准聚焦消费电子、汽车电子、芯片封装等高景气赛道，持续实现业务突破，并通过研产销协同联动，实现成本控制和利润增长，整体销售收入突破 6 亿元，同比增长 9.54%。在消费电子用胶领域，公司主要产品 PUR 热熔胶、环氧底填胶、UV 胶等成功实现复制推广，已分别导入荣耀、联想、闻泰、龙旗等行业客户处。在汽车电子用胶领域，比亚迪、汇川技术等老客户稳定上量，并与多家全球领先的汽车零部件厂商形成合作，新客户布局成效显著，销量同比增长约 70%。此外，半导体封装业务布局初见成果，导热凝胶产品成功导入美国 MPS，芯片封装用胶系列产品 underfill、edgebond、TIM、LID 粘接等已在行业标杆客户处测试或供货，为电子用胶业务未来的高质量发展积蓄动能。

3、汽车业务领域：新能源汽车赛道高速增长

2024 年，国内汽车市场产销持续回暖，新能源汽车市场保持高增速，公司紧抓新能源汽车市场中动力电池及整车的增量机遇，大交通领域胶粘剂产品销售收入达 9.9 亿元，同比增长 36.73%，销量同比增长超 50%，成为公司业绩表现最突出的赛道。在乘用车领域，公司与比亚迪、奇瑞、福特等头部车企保持高份额供货，并不断拓展合作品类，与零跑汽车等新势力厂商合作持续突破，实现批量供货。在锂电业务领域，公司结构胶市场份额进一步提升，负极胶 PAA 形成具有一定领先优势的产品线，品牌效应逐步显现，销量大幅提升；负极胶 SBR 产品以标杆客户需求为导向，关键性能取得突破，销售业绩逐月提升，锂电业务有望成为公司新一年最大的增长机会点。

4、包装业务领域：质量与效益双提升

公司增强包装胶销售团队建设，加大市场开发力度，经销商渠道质量得以提升，直供大客户业务拓展顺利；通过优化供应链管理、提高生产效率等方式，提升产品性价比，有效应对无溶剂产品市场的价格竞争，实现销量增长；同时，公司敏锐捕捉食品包装功能升级需求机会，积极推广环保型蒸煮胶和水煮蒸煮一体化胶，实现销售额稳定增长，整体毛利率得到提升。包装用胶业务全年收入约 3.88 亿元，同比增长 21.87%，毛利率同比提升 3.8 个百分点，经营质量稳步向好。

（二）坚持研发创新，驱动业务前行

公司始终将研发创新视为业务发展的核心驱动力，通过深入开展行业趋势调研，与客户保持常态化沟通对接，精准洞察业务机会点，聚焦核心业务机会、核心客户需求、重点产品等，持续加大研发资源投入，以科研项目“市场化”机制牵引项目立项及研销协同，设置大客户专项、大颗粒产品专项、科研降本专项等，推动行业产品线建设及产品自主创新进程。报告期内，光伏行业方向，公司匹配钙钛矿、异质结等行业变化，顺利完成系列产品线的储备与布局，多家客户验证通过；在消费电子材料和板级材料方面，公司竞争力逐步增强，导热灌封胶、三防漆、UV 延迟胶、大尺寸芯片 EB 胶等系列产品已居于国内领先水平；汽车电子导热凝胶/硅脂/灌封全面上量，锂电 PACK 用胶产品线均已齐备，负极胶实现稳定交付；包装胶快速响应国家环保政策，溶剂、无溶剂，以及功能型水煮、蒸煮等系列产品均已面世，高固低粘产品线快速达成，在客户处实现批量应用。

2024 年度，公司研发费用投入达 19,644.15 万元，同比增长 9.30%，开展重点研发项目 49 项，其中量产阶段 25 项，研发项目达成率约 80%，促进公司产品结构持续优化，新产品销售收入超 5.4 亿元，有效助力公司经营业绩达成；公司及子公司共取得发明专利授权 10 项，申请受理发明专利 27 项；取得实用新型专利 1 项，申请受理实用新型专利 7 项。

（三）优化供应链管理，保障产品交付

随着公司产能持续升级及业务稳步拓展，各工厂的生产交付场景日趋复杂多样，这对公司供应链体系管理提出了挑战。公司各部门迅速响应、协同攻坚。采购环节，公司着重强化战略储备管理，密切关注市场动态，精准把控原材料需求，确保关键物资的稳定供应，并优化招标流程，提升采购效率和质量，以降低采购成本。销售部门通过深入的市场分析和数据挖掘手段，提高销售计划准确率，为生产部门提供可靠的需求预测依据。生产环节，公司高度重视资源的合理配置与生产计划的精准调度，确保生产活动有序进行，平衡各生产线负荷，提高整体生产效率。同时，持续加强生产过程管理，通过优化工作流程、强化员工培训等举措，提升人均劳动生产率；不断优化生产流程，精细管控物料消耗，降低生产成本，提高资源利用率。加强质量管控，严格把关来料质量，贯彻全过程质量监控机制，确保产品质量过硬。为实现供应链的高效运作，公司建立了以计划、采购、制造、质量、工艺为核心业务的扁平化生产组织，高效保障产品交付，持续提升生产运营效率和产品品质。

（四）数字化赋能与绿色转型，推动高质量可持续发展

公司紧跟国家战略和市场趋势，锚定智能化、绿色化、高端化发展目标，全力推进企业转型升级，推动高质量发展。公司持续推进工厂数字化升级，通过对现有制造执行系统（MES）、仓储管理系统（WMS）等核心系统的深度优化，实现生产过程的数字化、透明化与可视化，促进生产过程精益化、物流更新和异常管理实时化、生产交付及时化，从而提高运营效率与市场响应速度。同时，公司积极践行绿色可持续发展理念，推进生产工艺的绿色升级，从源头减少能源消耗与环境污染。严格履行环保主体责任，与供应链上下游共同规划低碳转型方案，积极开展产品的碳足迹核算，全面降低企业碳排。同时，公司对新工厂及时引入光伏发电项目，提高清洁能源使用占比，并推进多项设备节能改造项目，全方位降低企业能耗水平。公司及下属三家子公司均已通过绿色工厂认证，这不仅是对公司绿色发展成果的高度认可，更是

公司在可持续发展道路上的重要里程碑。未来，公司将继续深化数字化与绿色化融合，推动企业向更高水平的可持续发展迈进，树立行业标杆。

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	3,988,551,531.53	100%	3,901,519,155.87	100%	2.23%
分行业					
电子电器	614,894,040.40	15.42%	561,358,923.46	14.39%	9.54%
可再生能源	1,729,965,443.26	43.37%	2,203,367,670.06	56.47%	-21.49%
交通运输设备制造和维修	990,200,527.05	24.83%	724,219,333.50	18.56%	36.73%
软包装	387,668,953.00	9.72%	318,103,711.46	8.15%	21.87%
其他	265,822,567.82	6.66%	94,469,517.39	2.43%	181.38%
分产品					
有机硅胶	2,021,421,460.34	50.68%	2,062,569,836.42	52.87%	-2.00%
聚氨酯胶	917,172,923.78	23.00%	754,931,572.46	19.35%	21.49%
其他胶类产品	615,672,960.81	15.44%	265,447,082.14	6.80%	131.94%
非胶类产品	407,416,960.06	10.21%	784,665,988.61	20.11%	-48.08%
其他业务收入	26,867,226.54	0.67%	33,904,676.24	0.87%	-20.76%
分地区					
境内	3,399,092,929.41	85.22%	3,340,780,043.17	85.62%	1.75%
境外	589,458,602.12	14.78%	560,739,112.70	14.38%	5.12%
分销售模式					
直供客户	2,869,089,047.85	71.93%	2,818,170,150.82	72.23%	1.81%
经销商	1,119,462,483.68	28.07%	1,083,349,005.05	27.77%	3.33%

(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						
电子电器	614,894,040.40	413,268,680.67	32.79%	9.54%	10.47%	-0.57%
可再生能源	1,729,965,443.26	1,535,175,564.08	11.26%	-21.49%	-13.90%	-7.82%
交通运输设备制造和维修	990,200,527.05	774,403,178.14	21.79%	36.73%	48.59%	-6.25%
分产品						
有机硅胶	2,021,421,460.34	1,686,248,132.88	16.58%	-2.00%	7.07%	-7.06%
聚氨酯胶	917,172,923.78	733,258,939.89	20.05%	21.49%	27.22%	-3.60%
非胶类产品	407,416,960.06	364,049,358.89	10.64%	-48.08%	-45.43%	-4.34%

其他胶类	615,672,960.81	454,666,420.10	26.15%	131.94%	171.85%	-10.84%
分地区						
境内	3,399,092,929.41	2,813,927,135.24	17.22%	1.75%	7.61%	-4.51%
境外	589,458,602.12	438,536,349.57	25.60%	5.12%	10.68%	-3.74%
分销售模式						

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
有机硅胶（吨）	193,138.13	184,647.81	2,021,421,460.34	价格呈下降趋势	原料价格下降，产品市场价格下降
聚氨酯胶（吨）	59,407.47	54,200.34	917,172,923.78	价格呈下降趋势	原料价格下降，产品市场价格下降

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
工程胶粘剂和化学品	销售量	吨	285,569.27	202,206.60	41.23%
	生产量	吨	299,111.64	205,490.56	45.56%
	库存量	吨	36,306.08	22,763.71	59.49%
太阳能背膜	销售量	万平方米	2,847.41	6,834.06	-58.34%
	生产量	万平方米	2,872.56	6,837.48	-57.99%
	库存量	万平方米	432.99	407.84	6.17%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒适用 ☐不适用

工程胶粘剂和化学品的销售量、生产量相比去年增加主要系销售订单增加，生产增加，库存增加主要系年末产成品备货所致。太阳能背膜销售量、生产量减少，主要系光伏背板行业需求减少所致。

(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

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	
工程胶粘剂和化学品	原材料、人工工资、折旧	2,778,861,687.70	93.38%	2,306,198,312.18	94.26%	20.50%

背膜	原材料、人工 工资、折旧	253,340,720.83	91.56%	535,230,212.65	94.81%	-52.67%
----	-----------------	----------------	--------	----------------	--------	---------

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☒是 ☐否

本期并购非同一控制下企业安庆华兰科技有限公司，新设立四级子公司湖北回天商业管理有限公司，本期注销二级子公司安徽回天新能源材料有限公司，三级子公司武汉博天电力发展有限公司。本期合并范围内的公司具体见“第十节 / 九、合并范围的变更 和 十、在其他主体中的权益”。

(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）	754,385,644.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.91%
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	客户 1	241,104,342.31	6.04%
2	客户 2	140,860,405.06	3.53%
3	客户 3	140,336,676.72	3.52%
4	客户 4	120,204,175.13	3.01%
5	客户 5	111,880,045.52	2.81%
合计	--	754,385,644.74	18.91%

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）	1,208,085,783.13
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.58%
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	0.00%

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	供应商 1	498,698,764.16	16.34%
2	供应商 2	265,195,963.00	8.69%
3	供应商 3	192,289,994.00	6.30%
4	供应商 4	160,930,289.10	5.27%
5	供应商 5	90,970,772.87	2.98%
合计	--	1,208,085,783.13	39.58%

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	181,768,064.29	185,883,969.98	-2.21%	
管理费用	198,553,526.43	200,569,600.67	-1.01%	
财务费用	48,779,637.32	29,588,501.91	64.86%	主要系可转换债券利息支出增加所致。
研发费用	196,441,458.73	179,722,736.95	9.30%	主要系研发材料投入增加所致。

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
动力电池导热凝胶	用于动力电池模组和水冷板之间散热，可以有效控制电池包热量在可控范围内，且施工应力小可返修性好。	小试	达到电池厂头部企业的技术要求，在动力电池行业批量使用。	产品相比于导热结构胶，应用于结构需求不高的散热设计，更低的密度，更低的压缩应力，便于后期拆卸，有利于公司业务拓展。
动力电池弹性结构胶	基于磷酸铁锂技术的刀片电池、CTP 电池集成化技术等动力电池技术的快速发展，对胶粘剂的性能提出了更高的要求，即弹性结构胶，要求具备高强度、高断裂伸长率、低模量等特征。	小试	目前产品已经突破技术瓶颈，实现配方定型，达到了动力电池行业头部客户的技术要求。	产品主要用于高弹性、低模量结构粘接，针对有较大形变量或共振电池设计，有利于公司业务拓展。
动力电池杂化导热胶	随着新能源汽车 CTP 电池集成化技术的发展，电芯内部能量密度越来越高，导致放热量逐渐增高，因而对胶粘剂来说，在满足柔性粘接需求的同时还需要增强胶粘剂的导热性能。	小试	满足动力电池技术设计迭代对胶粘剂的新需求，实现产品在行业标杆客户批量应用。	抓住锂电行业的风口，紧跟行业技术趋势，开发新的技术路线及产品方案，为客户提供丰富的产品解决方案。
高性能耐油脂 PUR 热熔胶	高性能 PUR 胶粘剂具有固化速度快、耐蠕变、耐油脂、抗冲击等优异的性能，在消费电子领域结构粘接中具有极高的应用价值。	小试/客户验证	产品目前已经突破技术瓶颈，正在进行复制推广。	突破了耐油脂的技术瓶颈，有利于公司在消费电子领域，尤其是手机领域的开发和复制推广。
摄像头模组用胶	智能化生活场景的快速普及，如智能手机终端、汽车终端等产品，促进了摄像头市场的快速增长，因此，对 CCM 模组用环氧胶粘剂进行资源投入研发。	客户验证	现开发的车载摄像头模组 AA 胶、HA 胶等进入头部客户资源池。	力争成为中国前三大模组厂商的供应商，提升公司实力。
软包装高阻隔无溶剂复合胶	对于软包装高阻隔膜，使用无溶剂复合还存在较大风险；随着无溶剂复合技术环保、低成本等优势不断显现，高阻隔无溶剂包装胶市场广阔。	客户验证	开发出满足高阻隔复合技术要求的产品，产品应用稳定，高机速，满足蒸煮要求。	无溶剂复合技术是软包装行业发展的趋势，高阻隔无溶剂复合技术的成功将进一步扩大无溶剂的应用范围，进一步实现对溶剂型产品的替代，提升包装行业的环保性。
软包装初级芳香胺快速释放无溶剂胶	行业政策法规持续更新，对于无溶剂初级芳香胺释放要求进一步提高。完成项目开发，快速响应市场和客户需求，推动无溶剂的进一步发展。	客户验证	经过配方设计，实现初级芳香胺快速释放，达到客户高效率生产的需求，快速在行业内批量应用。	该项目的成功开发将进一步推动无溶剂复合技术的发展，可抢占市场先机，扩大包装胶的市场占有率。
高工作浓度涂布软包装	用于食品、药品、日化用品软包装复合领域，满足水煮蒸煮需求，同时可	客户验证	开发出系列产品，形成满足水煮、蒸煮的系统解决方	在环保趋势的驱动下，包装胶高工作浓度涂布方案，既可以

复合胶	实现高工作浓度涂布，提高复合速度，提高生产效率，减少使用溶剂；降低客户应用能耗，提高环保性，市场前景广阔。		案，在行业标杆客户处稳定批量使用。	保障产品的可靠性，又可以提高环保性和生产效率，该系列产品的开发将进一步提升公司软包装胶解决方案的能力。
耐深冲医药包装胶	应用于冷成型医药包装复合领域，当前该产品大部分依赖进口。通过该项目的开发，实现国产替代，市场需求强烈。	客户验证	产品性能满足行业高标准要求，构建高分子量聚酯多元醇配方设计能力和工艺合成能力，在行业标杆客户处稳定批量使用。	突破高端医药包装复合用胶的行业难题，实现进口替代。
光伏组件阻水密封胶	用于异质结等对湿气敏感的光伏组件的边框粘接密封，在满足边框粘接密封 25 年长期可靠的同时，阻隔水汽向组件内部渗透，对电池片起到阻水保护作用，减小组件在长期湿热环境下的功率衰减。	客户验证	降低胶水的水汽透过率，满足海上光伏及异质结等对湿气敏感的组件阻水要求，组件长期老化测试符合 IEC 标准要求。导入隆基、晶澳、天合等光伏头部客户。	引领光伏封装材料的发展，为组件新技术的发展提供高效、优质、可靠的解决方案，进一步提高公司在光伏领域的营业收入，稳固公司在光伏行业的龙头地位。
光伏透明封装胶	用在光伏组件中，替代胶膜，将电池片和玻璃粘接在一起。为组件提供更高的可靠性、更高的效率。在新型钙钛矿电池市场化提升阶段可提供与钙钛矿电池工艺相匹配的选择。	客户验证	从工艺、性能上验证有机硅封装代替传统胶膜的可行性，为钙钛矿等新型光伏组件发展提供一个技术解决方案。	现有光伏产品线的补充，满足客户未来发展的需求。
大飞机用蜂窝填充材料	基于国家大飞机制造的计划，在未来几年，国产大飞机制造用胶将出现大幅增长，市场前景广阔。	客户验证	抓住历史性机遇，开发系列民用用胶粘剂，满足商飞严格要求，实现批量稳定交付。	随着公司在国产大飞机制造用胶业务领域的拓展，公司的行业知名度及盈利水平有望进一步提升。
军机用耐高温结构胶	在军工国产化、军民融合的大背景下，军工胶粘剂国产化速度加快，市场空间可达数十到数百亿。	客户验证	开发出一系列产品，替代国外品牌，在典型军工客户实现多款产品的验证通过与批量使用，获得相关资质。	项目的成功开发为公司拓宽了军工领域应用，可为公司带来新的市场机会。
手机窄边框短保压 PUR 粘接胶	单组份湿气固化反应型聚氨酯热熔胶（PUR）具有无溶剂、固化快等优势，在消费电子产品结构组装中应用广泛，目前 PUR 常规保压时间为 2h，该产品突破保压时间长的技术瓶颈，可以使保压时间缩短至 30min 甚至 10min，极大地提升客户现场工艺节拍。	中试	产品目前已经通过了 H 公司终端验证，并实现了稳定生产，以此为标杆，实现行业推广。	助力于公司在消费电子领域，尤其是手机领域的开发和推广，实现了快速固化，在行业内具有明显优势。
手机显示屏 UV 湿气固化密封硅胶	应用于手机显示屏的密封防水，具有 UV 快速固化和阴影部位可湿气固化的特性，低模量，具有低应力和高可靠性，极大提升客户现场的工艺效率。	中试	公司经过多年的技术积累，自主研发可 UV 湿气双重固化的有机硅聚合物，以此有机硅聚合物制备的产品性能优异、施工工艺简单。	该产品的成功开发对推动公司进入消费电子行业具有重要意义。
可返修大尺寸算力卡芯片 Edgebond 胶	用于算力卡芯片的边角固定，提高芯片的可靠性，代替底部填充胶（Underfill），在高温下可以进行返修。	中试	在头部客户算力卡芯片上实现小批量。	解决大尺寸芯片与板之间较大的外应力，以及主芯片持续在 100 度以上工作温度产生的热应力对焊点寿命的巨大影响，延长最终产品使用寿命。同时，在一定温度下可剥离胶水，从而实现芯片或者 PCB 板的回收再利用，可提高公司在人工智能芯片领域的产品解决方案能力，帮助客户大幅降低制造成本。
基础材料研究	通过结构设计，采用合适的高分子壁材料将有机硅的铂催化剂或环氧树脂的固化剂制备成热敏性微胶囊，在一定温度下壁材破裂，催化剂释放出来催化胶粘剂固化。该技术可实现双组	中试	在氢能电堆双极板和消费电子装配领域实现小批供货。	可提供创新性的产品解决方案，提升公司产品的竞争力，帮助客户在工艺性、节能降耗上实现较大的收益。

	份产品单组分化，高温固化产品低温化，在半导体、氢能电堆双极板、消费电子装配领域具有很高的应用价值。			
汽车双组份折边胶	全铝车身以及钢铝混合车身结构是市场上一种趋势，根据主机厂材料选择性，以及实现整车轻量化的一种途径；一部分主机厂开始有新项目及新车型应用。双组份折边胶，能提供一定的初始强度以及高温过程中二次固化，有效解决异种材料因膨胀系数不同导致的尺寸变形。	中试	产品目前已经通过了东风新能源/江淮新能源验证通过，并实现了稳定生产，以此为标杆，实现行业推广。	顺应市场趋势，完善公司焊装胶产品线，在新能源汽车市场，双组份折边胶的份额会逐年增长，有利于公司的业务拓展。
耐蒸煮无溶剂包装胶	随着无溶剂复合技术环保、低成本等优势不断显现，下游客户对功能型无溶剂也提出了要求，市场对蒸煮无溶剂包装胶需求强烈。	中试	目前产品已经突破技术瓶颈，实现配方定型，能够耐受介质，耐高温蒸煮测试，满足蒸煮复合袋的质量要求。	无溶剂蒸煮胶可以逐步扩展无溶剂产品类型的应用范围，在更多领域实现对溶剂型胶粘剂的替代，减少 VOC 排放，同时也可为客户实现降本增效。
基础材料研究	针对重点产品的核心原料，利用自有的技术、工艺、设备等基础，进行自主开发，构建基础研究能力，打造产品核心竞争力。	中试	实现重要领域核心树脂材料自主合成，加强对树脂合成机理的研究，构建根技术能力，持续提高产品竞争力。	该系列核心树脂的成功开发，可使相关领域胶粘剂产品的市场竞争力进一步加强，市场份额进一步提升，同时，公司的基础研究能力得到持续积累。
5G 通讯高导热材料	随着 5G 技术普及，智能终端和基站的热量越来越大，对导热界面材料的性能指标提出更高的要求，同时市场容量年复合增长率达到 26.1%，因此，需要研发系列高导热产品满足市场需求。	量试	开发可用于 5G 基站、手机终端的 4W\6W\8W\10W 等系列单/双组份高导热凝胶及高导热硅脂系列产品，进入客户资源池。	为 ICT 行业的客户提供全面的导热产品解决方案，提升公司科技实力和形象。
高导热可返修灌封凝胶	产品为一款双组分灌封凝胶，低模量，主要针对手机芯片发热量高等难题，提供系统的散热解决方案。	量试	在标杆客户 H 公司实现批量。	该产品在业界具有一定的领先性，助力客户提升终端产品性能，降低产品成本。
IGBT 硅凝胶	针对于 IGBT 封装领域绝缘、防水、防尘、抗震应用；产品为一款透明灌封凝胶，工业级满足 150℃环境长期使用要求；车规级满足 175℃环境长期使用要求；低粘度、低硬度、电性能优异。	量试	/	开发该产品主要针对比亚迪、云潼、中芯、华芯微等 IGBT 客户；产品分为工业级、车规级 IGBT。此产品是我司进入芯片封装行业的首款产品。IGBT 灌封为大颗粒用胶点，产品成熟后市场潜力大。
UV 固化低 CTE Edgebond 胶	应用于芯片封装中 UV 低 CTE Edgebond 胶水，具有优异的产品可靠性和重工性，是新一代 EB 胶水的发展方向。	量试	在标杆客户 H 公司、ZX 等测试通过导入资源池。	解决大尺寸芯片与板之间较大的外应力，以及主芯片持续在 100 度以上工作温度产生的热应力对焊点寿命的巨大影响，延长最终产品使用寿命。与此同时解决传统 Edgebond 胶水热固化工艺容胶液溢流污染芯片、移动过程中容易错位、工艺能耗大、效率低等一系列的行业难题，提高了芯片绑定工业的自动化生产程度，满足最新技术的发展需要，助力公司实现微电子级的转变。
微逆灌封凝胶	针对于微逆板级封装领域导热、绝缘、防水、防尘等应用；产品为一款双组分灌封凝胶，满足 15 年长期使用要求；低粘度、低硬度、低 CTE、电性能	量试	/	开发该产品主要针对阳光、固德威、莱尼等客户，进入微逆行业的首款产品，拓宽市场领域。该细分领域目前国内产品主导，进入快速成长期。

	优异。			
动力电池低密度灌封胶	用于动力电池模组间隙灌封填充，实现对锂电池模组的防护，并在条件允许范围内实现轻量化、阻燃、防火等需求。	量试	目前低密度灌封结构胶已在客户处实现批量供货，为客户实现了轻量化、灌封填充、结构支撑等功效，布局了公司一条新的产品线。	聚氨酯低密度灌封结构胶的成功批量应用已开创了新的产品线，整体进度领先于行业水平，使得公司更早进入了这一领域，有助于公司高质业务发展。
锂电池负极胶粘剂	在碳中和背景下，锂电池作为新能源的重要组成部分，全球迎来了一轮爆发式的增长，动力、3C 和储能锂电的市场容量急剧增大，作为电芯中电极材料的粘合剂，面临着技术升级和产品国产化的供给需求。目前水性丁苯乳液粘合剂占据市场 80% 的份额，但中高端仍是进口产品，需要加速国产化的进程；而水性丙烯酸粘合剂产品未来前景广阔，需要不断提升产品性能，满足锂电池技术的发展需求。	量试	第一代和第二代水性丙烯酸类负极胶产品已经通过多家标杆客户验证，产品稳定量产供货。第三代水性丙烯酸类负极胶产品开发完成，处于客户导入阶段。第一代丁苯乳液负极胶产品已经通过多家标杆客户验证，产品稳定量产供货。第二代丁苯乳液负极胶产品完成开发，处于客户导入阶段。	抓住锂电行业的风口，提供系列化锂电负极胶产品，助力公司在锂电赛道获得市场收益，基于负极胶产品公司也在其他电芯用胶粘剂产品积极投入开发，为客户提供丰富的产品解决方案。
消费电子热固化 LIPO 胶	用很小的注射压力将单组分低温固化环氧胶注入硅胶模具并快速固化成型，可在 65℃ 下半个小时固化，可实现窄边框和高可靠性。	量产	产品通过 H 公司测试通过并稳定批量应用。	提升消费电子领域的综合解决方案能力，提升公司实力。
AR-PU 体系三防披覆	三防漆主要用于电子电路防护，提高电路板在恶劣环境中的使用寿命。国内高端三防漆市场，如通信电子、汽车电子、工业控制行业等等，一直被欧美化工企业占据。	量产	成功开发高性能 AR-PU 体系三防漆，在比亚迪等标杆客户批量使用，在汽车电子，通讯电子、储能和工控等行业广泛应用。	填补了国内化工企业在高端三防漆行业的空白，并且有效推动了公司从工业化学品向电子化学品转变。
车载汽车电子高导热灌封胶	用于汽车电控三合一灌封。产品为高导热高流动性，且对部分基材附带一定的粘接力。	量产	产品通过 H 公司测试通过并稳定批量应用。	该产品主要应客户要求，对标进口品牌产品进行开发。
CIPG&FIPG 密封胶	用于汽车电子零部件的密封，具有低压缩变形、高耐油等特性，适用于各种应用场景和各种基材的粘接，从而提升零部件的防水性能和可返修性。	量产	产品通过博世、BYD、汇川等客户的测试并稳定批量应用。	在汽车电子领域提供全面的产品解决方案。
聚氨酯高导热结构胶	随着新能源汽车集成化技术的不断发展，电池能量密度越来越高，并且为了实现更快的加速和快充需求，电池的放热量逐步攀升，对于高导热的需求越来越大，并且同时需要高强度的结构胶粘接。	量产	高导热结构胶应用于高倍率充电和有快充需求的高端车型，为不同需求的客户提供产品解决方案。	聚氨酯导热结构胶的产品线更加丰富，在目前电池集成化程度越来越高的发展趋势下，高导热结构胶有助于公司进入高端车型的领域。
动力电池模组结构胶	随着新能源汽车及动力电池产业的高速发展，带动了相关胶粘剂的快速发展，市场空间达到数亿元规模。	量产	目前产品满足头部客户要求，已批量生产，在 GX、XP 稳定供货。	产品主要用于电芯及模组结构粘接，对于模组固定、防护、热量管理起到至关重要的作用，有利于公司业务拓展。
动力电池壳体杂化密封胶	随着新能源汽车 CTP 电池集成化技术的发展，电池材料轻质化设计，涂层材料及复材应用，温度变化要求粘接密封具有全温域等技术要求，对电池壳体既具有良好的密封性能，同时具备较好的韧性和较高的粘接强度、优异的抗高低温冲击能力。	量产	满足动力电池技术设计迭代对胶粘剂的新需求，实现产品在行业标杆客户批量应用。	紧跟锂电行业技术发展趋势，开发新的技术路线及产品方案，为客户提供丰富的产品解决方案。
光伏双组分密封胶	应用于光伏边框的粘接密封、接线盒的粘接，操作性、稳定性好，固化速度快，对常见的光伏边框、接线盒、背板等材料具有良好的粘接性和长期耐老化性，能够解决光伏组件生产过程中胶水固化慢、容易溢胶等问题，	量产	解决一线光伏客户钢边框、铝边框组件溢胶问题，缩短固化时间，提高生产效率。	引领光伏封装材料的发展，为光伏行业降本增效提供高效、优质、可靠的解决方案。

	显著提高生产流转效率，降低成本。			
电梯用结构粘接胶	用于电梯制造中轿厢、门板与加强筋的结构粘接，起到提升电梯整体结构强度及移动缓冲的作用。	量产	国产替代，完成产品开发，符合行业要求，获得头部标杆客户 TL、ADS、XD 等批量供货使用。	能通过国产替代降低客户生产成本，同时符合行业高标准并获得头部客户认可，有助于拓展高端市场和国际化发展。
聚酯体系无溶剂复合结构胶	无溶剂软包装胶，具有零 VOC 排放、生产效率高、节能降耗等优点，随着国家环保政策的不断加强，人们对生活质量要求不断提升，越来越多的溶剂型复合胶逐步被无溶剂复合胶所替代，这一趋势日益明显。	量产	公司聚酯体系无溶剂软包装胶，克服易溶墨的难题，应用于轻量包装、水煮包装，塑塑结构、镀铝结构等，产品的应用范围广，综合性能优异，在全国范围内推广使用。	有利于公司业务拓展，无溶剂包装胶是行业发展的趋势，需求快速增长，成为软包装胶的主要发展方向，市场广阔。
医药包装复合结构胶	医药包装复合结构胶主要应用于医药粉剂、膏药贴剂包装复合，对安全性要求严格，对包装材料也提出了更高的要求。	量产	公司医药包装复合结构胶，应用于医药复合膜、复合袋，胶粘剂对膜材适用性强、性能稳定、衰减小、溶剂残留小，在多家行业知名的医药包装厂家得到广泛的应用，可以提供安全可靠的解决方案。	医药包装是软包装行业中的高质的行业，是公司重点发展和推广的方向，系统的解决方案将助推公司在该行业的快速发展。
TYPE-C 环氧密封胶	用于 Type-C 接口的粘接密封，能够实现防水 IPX10 标准，同时可以显著提升产线生产效率。作为新一代的标准接口，市场容量巨大。	批量供货	在 VIVO、小米、H 公司等手机终端客户批量使用。	有助于公司实现电子行业的产品系列覆盖。
Underfill 环氧胶	单组份环氧底部填充胶，用于 CSP 或 BGA 底部填充，降低硅芯片与基板之间的总体温度膨胀特性不匹配或外力造成的冲击。	批量供货	在标杆客户 H 公司、欧菲光等测试通过并批量使用。	为芯片封装工艺提供成熟的产品方案，助力公司实现微电子级的转变。
UV 延迟固化 PUR	是一种液态可 UV 和湿气双重固化的 PUR 产品，具有较高的初始强度和长期可靠性，短保压时间，长开放时间，无需热熔或者贴合，在消费电子整机装配领域可代替胶带和 PUR 的应用，是下一代整机装配胶粘剂。	批量供货	在标杆客户 H 公司通过测试并小批供货。	在消费电子领域实现大幅增长，成为领先的整机装配胶粘剂解决方案提供者。
大尺寸芯片 Edgebond 胶	用于车载芯片的边角固定，提高芯片的可靠性，代替底部填充胶（Underfill）。	批量供货	在 H 公司、BYD、地平线、联电等汽车零部件终端客户批量使用。	解决大尺寸芯片与板之间较大的外应力，以及主芯片持续在 100 度以上工作温度产生的热应力对焊点寿命的巨大影响，延长最终产品使用寿命。有助于公司实现汽车电子行业的产品系列覆盖。

公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	280	291	-3.78%
研发人员数量占比	14.86%	15.98%	-1.12%
研发人员学历			
本科	118	117	0.85%
硕士	86	91	-5.49%
博士	13	15	-13.33%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	126	150	-16.00%
30~40 岁	98	102	-3.92%
40 岁以上	56	39	43.59%

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）	196,441,458.73	179,722,736.95	174,780,367.85
研发投入占营业收入比例	4.93%	4.61%	4.71%

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	2,878,561,834.15	2,823,516,885.33	1.95%
经营活动现金流出小计	2,695,222,058.32	2,151,294,642.36	25.28%
经营活动产生的现金流量净额	183,339,775.83	672,222,242.97	-72.73%
投资活动现金流入小计	1,622,769,864.66	624,496,505.35	159.85%
投资活动现金流出小计	1,898,000,188.82	1,483,944,756.06	27.90%
投资活动产生的现金流量净额	-275,230,324.16	-859,448,250.71	67.98%
筹资活动现金流入小计	909,564,521.29	688,400,744.75	32.13%
筹资活动现金流出小计	889,361,140.45	896,906,586.07	-0.84%
筹资活动产生的现金流量净额	20,203,380.84	-208,505,841.32	109.69%
现金及现金等价物净增加额	-68,075,310.35	-399,156,588.20	82.95%

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

本期经营活动产生的现金流量净额为净流入 18,333.98 万元，上年同期经营活动产生的现金流量净额为净流入 67,222.22 万元，主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额为净流出 27,523.03 万元，上年同期净流出 85,944.83 万元，主要系本期收回可转让大额存单及理财投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额为净流入 2,020.34 万元，上年同期净流出 20,850.58 万元，主要系本期取得借款收到的现金增加所致。

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

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	23,272,738.29	17.64%	可转让大额存单等理财收益	否
公允价值变动损益	1,953,555.58	1.48%	交易性金融资产持有期间的收益	否
资产减值	-49,168,467.78	-37.26%	固定资产减值准备及存货跌价准备	否
营业外收入	3,038,883.98	2.30%		否
营业外支出	8,789,189.99	6.66%		否
信用资产减值损失	-5,231,487.94	-3.96%	应收账款及应收商业承兑汇票等资产计提的坏账准备	否
其他收益	79,636,914.89	60.36%	政府补助收益	否

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	778,783,976.79	11.81%	834,699,200.69	13.47%	-1.66%	主要系本期购买的金融机构理财，分配股利及回购库存股支付的现金增加所致。
应收账款	1,146,972,595.89	17.39%	883,328,748.93	14.26%	3.13%	主要系本期迪链、云信等数字化应收账款债权凭证增加所致。
存货	575,438,496.45	8.73%	482,605,630.61	7.79%	0.94%	主要系期末产成品备货所致。
投资性房地产	17,047,577.97	0.26%	18,504,457.94	0.30%	-0.04%	
长期股权投资	70,035,258.70	1.06%	98,498,382.17	1.59%	-0.53%	主要系收到合营企业国翼回天基金退回的投资款所致。
固定资产	1,727,462,933.31	26.20%	1,263,297,085.28	20.39%	5.81%	主要系子公司广州回天基建及产线设备完工所致。
在建工程	47,707,980.22	0.72%	404,818,324.72	6.53%	-5.81%	主要系子公司广州回天基建及产线设备完工所致。
使用权资产	3,903,929.33	0.06%	5,012,740.62	0.08%	-0.02%	
短期借款	754,262,409.40	11.44%	540,470,033.33	8.72%	2.72%	主要系本期收到借款增加所致。
合同负债	17,993,527.35	0.27%	11,090,523.77	0.18%	0.09%	主要系本期预收货款增加所致。
长期借款	135,300,000.06	2.05%	222,300,000.04	3.59%	-1.54%	主要系本期还款增加所致。
租赁负债	4,481,458.58	0.07%	4,631,243.28	0.07%	0.00%	
应收票据	553,078,280.69	8.39%	718,224,129.29	11.59%	-3.20%	主要系已背书转让或已贴现未到期的非国有银行、非股份制银行承兑汇票未终止确认和应收商业承兑汇票减少所致。
应收款	98,447,607.01	1.49%	125,914,439.65	2.03%	-0.54%	主要系在库或质押的国有银行、股

项融资						份制银行承兑汇票减少所致。
债权投资	412,998,405.26	6.26%	528,795,178.98	8.54%	-2.28%	主要系本期大额可转让存单到期回款增加所致。
应付票据	846,581,948.30	12.84%	861,545,707.69	13.91%	-1.07%	主要系本期开立未到期的应付票据减少所致。
应付账款	395,073,195.10	5.99%	376,773,188.99	6.08%	-0.09%	主要系原材料采购增加所致。
其他应付款	160,199,112.89	2.43%	38,971,481.51	0.63%	1.80%	主要系第三期及第四期员工持股限制性股票回购义务增加所致。

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								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	135,095,818.92	2,575,560.45	0.00	0.00	1,428,149,000.00	1,161,149,000.00	66,284.08	402,139,963.18
2. 衍生金融资产	25,219,900.00	-622,004.87			28,723,400.00	39,523,300.00		14,420,000.00
金融资产小计	160,315,718.92	1,953,555.58	0.00	0.00	1,456,872,400.00	1,200,672,300.00	66,284.08	416,559,963.18
上述合计	160,315,718.92	1,953,555.58	0.00	0.00	1,456,872,400.00	1,200,672,300.00	66,284.08	416,559,963.18
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	219,288,154.81	219,288,154.81	质押、冻结	主要用于开具银行承兑汇票质押，其中1400万系购买理财产品圈存。
固定资产	378,314,303.92	344,848,002.19	抵押	用于长期借款抵押

无形资产	95,034,147.32	74,723,164.35	抵押	用于长期借款抵押
应收票据	291,485,822.92	291,485,822.92	期末背书转让未终止确认	期末背书转让未终止确认的银行承兑汇票
应收票据	2,325,373.61	2,209,104.93	期末背书转让未终止确认	期末背书转让未终止确认的商业承兑汇票
应收票据	81,899,306.25	81,899,306.25	质押	用于开具银行承兑汇票质押的银行承兑汇票
应收票据	6,574,058.03	6,245,355.13	质押	用于开具银行承兑汇票质押商业承兑汇票
应收账款	254,952,260.41	242,204,647.39	数字化应收账款债权凭证	数字化应收账款债权凭证
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00	质押	用于开具银行承兑汇票质押
合计	1,359,873,427.27	1,292,903,557.97		

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
336,735,213.06	401,354,031.68	-16.10%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
安庆华兰	高分子材料及助剂的研究、生产、销售；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；粉末丁腈橡胶、橡塑合金研究、生产、销售；丁腈胶乳、羧基丁腈胶乳、丁苯胶乳、高固丁苯胶乳、高固丁腈胶乳研究、生产、销售（以上经营范围不含危险化学品，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	收购	112,200,000.00	51.00%	公司自有及自筹资金	黄山供销集团有限公司、黄山弘道投资管理有限公司、吕飏	2024-4-5	丁腈橡胶	已完成实际出资及工商变更	0.00	7,255,585.21	否	2024年01月26日	巨潮资讯网：《关于收购安庆华兰科技有限公司51%股权的公告》（公告编号：2024-06）
合计	--	--	112,200,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	7,255,585.21	--	--	--

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）
广州回天通信电子新材料扩建项目	自建	是	胶粘剂	38,465,780.17	420,017,649.18	公司自有及自筹资金	100.00%	0.00	0.00	不适用	2020年12月30日	巨潮资讯网：《关于全资子公司投资建设通信电子新材料扩建项目的公告》（公告编号：2020-120）
宣城锂电项目	自建	是	新材料	8,984,759.64	107,449,190.26	公司自有及自筹资金	40.00%	0.00	0.00	不适用	2021年12月21日	巨潮资讯网：《第八届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2021-75）、《向不特定对象发行可转换公司债券预案》
关羽路基建四期	自建	是	胶粘剂	13,050,223.52	13,050,223.52	公司自有及自筹资金	20.00%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	60,500,763.33	540,517,062.96	--	--	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	000980	众泰汽车	195,221.62	公允价值计量	95,818.92	-22,139.82	0.00	66,284.08	0.00	0.00	139,963.18	交易性金融资产	债务重组
合计			195,221.62	--	95,818.92	-22,139.82	0.00	66,284.08	0.00	0.00	139,963.18	--	--

（2）衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
外汇远期结售汇	2,521.99	2,564.88	-42.89	0	1,430.34	3,952.33	0	0.00%
外汇期权	1,442	0	-19.31	0	1,442	0	1,442	0.51%
合计	3,963.99	2,564.88	-62.2	0	2,872.34	3,952.33	1,442	0.51%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无							
报告期实际损益情况的说明	报告期已交割外汇衍生品交易损益 44.42 万元，未交割外汇衍生品交易公允价值变动损益为-19.31 万元。							
套期保值效果的说明	基于企业风险中性理念，公司及子公司开展的外汇衍生品交易主要为主营业务相关的套期保值类业务，以减少汇率、利率波动对公司的影响为目的，选择结构简单的远期结售汇、期权、掉期开展套期保值交易。本年度基于外汇收入一定比例进行了套期保值交易，锁定汇率波动对公司损益的影响。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	（一）开展外汇衍生品交易的主要风险如下： 1、市场风险。公司及子公司开展的外汇衍生品交易，主要为主营业务相关的套期保值类业务，存在因标的利率、汇率等市场价格波动导致外汇衍生品价格变动而造成亏损的市场风险。 2、流动性风险。保值型衍生品以公司外汇收支预算为依据，与实际外汇收支相匹配，以保证在交割时拥有足额资金供清算，或选择净额交割衍生品，以减少到期日现金流需求。 3、履约风险。公司衍生品投资交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的商业银行等金融机构，基本不存在履约风险。 4、其它风险。在开展业务时，如操作人员未按规定程序进行衍生品投资操作或未充分理解衍生品信息，将带来操作风险；如交易合同条款的不明确，将可能面临法律风险。 （二）公司采取的风险管理措施 1、公司开展的外汇衍生品交易以减少汇率、利率波动对公司的影响为目的，选择结构简单、流动性强、风险可控的外汇衍生工具开展套期保值交易，禁止任何风险投机行为；公司外汇衍生品交易额不得超过经董事会批准的授权额度上限。 2、公司已制定《外汇衍生品交易管理制度》，该制度对外汇衍生品交易业务操作原则、审批权限、管理及内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序及信息披露等做出了明确规定。 3、加强交易对手管理，公司与交易银行签订条款清晰的合约，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。							

	4、公司财务部门负责跟踪衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估已投资衍生品的风险敞口变化情况，并定期向董事会和审计委员会报告，当市场发生重大变化或出现重大浮亏时要成立专门工作小组，建立应急机制，积极应对，妥善处理。 5、公司审计部门为公司外汇衍生品交易的监督部门，负责对公司及各子公司外汇衍生品交易决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司对报告期内衍生品投资损益情况进行了确认，报告期内确认公允价值变动收益-19.31 万元，人民币公允价值计算以远期外汇汇率为基础确定。
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2024 年 04 月 16 日

2） 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

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
2022 年	向不特定对象发行可	2022 年 11 月 15 日	85,000	84,418.42 ¹	2,855.95	60,709.47	71.91%	0	0	0.00%	23,708.95	按照募集项目进度投	0

	转换公 司债券											入	
合计	--	--	85,000	84,418.42	2,855.95	60,709.47	71.91%	0	0	0.00%	23,708.95	--	0
募集资金总体使用情况说明													
无													

注：1 “募集资金净额”是指可转债发行金额 850,000,000.00 元扣除保荐承销费 5,000,000.00 元、其他各项中介费 815,820.75 元后的金额人民币 844,184,179.25 元。

(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														
2022 年向不特定对象发行可转换公司债券	2022 年 11 月 15 日	1. 广州回天通信电子新材料扩建项目	生产建设	否	30,000	30,000	2,393.81	30,196.1	100.65%	2023 年 12 月 31 日	65,318.63	65,318.63	是	否
2022 年向不特定对象发行可转换公司债券	2022 年 11 月 15 日	2. 年产 5.1 万吨锂电池电极胶粘剂项目	生产建设	否	30,000	30,000	462.14	6,095	20.32%	2026 年 12 月 31 日 ²	0	0	不适用	否

2022 年向不特定对象发行可转换公司债券	2022 年 11 月 15 日	3. 补充流动资金	补流	否	25,000	24,418.42	0	24,418.37	100.00%	2023 年 04 月 30 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	85,000	84,418.42	2,855.95	60,709.47	--	--	65,318.63	65,318.63	--	--
超募资金投向														
无		无	不适用	否	0	0	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）				--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）				--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计				--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计				--	85,000	84,418.42	2,855.95	60,709.47	--	--	65,318.63	65,318.63	--	--
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）		“年产 5.1 万吨锂电池电极胶粘剂项目”原定分两期建设，建设周期共计 36 个月，其中项目整体设计周期 4 个月，一期建设周期 8 个月，二期建设周期 24 个月。项目一期（年产 1.5 万吨锂电池负极胶粘剂）已按计划于 2023 年 5 月 31 日建设完成，项目二期（年产 3.6 万吨锂电池负极胶粘剂）达到预定可使用状态的时间预计为 2025 年 5 月 31 日。在项目二期实施过程中，因政府施工道路审批、产品工艺优化及项目设计调整等因素影响，造成该项目施工建设延迟。目前，项目二期基础建设施工、设备购置等工作推进中，预计将于 2026 年 12 月 31 日前建设完成。公司第十届董事会第二次会议已审议通过《关于公司部分募投项目延期的议案》，同意将该募投项目达到预定可使用状态日期由 2025 年 5 月 31 日调整至 2026 年 12 月 31 日。												
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		不适用												
募集资金投资项目先期投入及置换情况		适用 本公司于 2022 年 11 月 18 日分别召开第九届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换已预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对相关情况进行了专项审核，并出具了《湖北回天新材料股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2022]第 ZE10621 号）。保荐机构国金证券股份有限公司同意公司本次使用募集资金置换预先投入的自筹资金并出具了核查意见。 截至 2024 年 12 月 31 日，公司已完成对预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的置换。												
用闲置募集资金暂时补		不适用												

充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金，按照募集项目进度投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定及要求存放和使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

注：2 公司第十届董事会第二次会议审议通过了《关于公司部分募投项目延期的议案》，结合“年产 5.1 万吨锂电池电极胶粘剂项目”的实际建设情况和投资进度，在募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，同意将该募投项目达到预定可使用状态日期由 2025 年 5 月 31 日调整至 2026 年 12 月 31 日。

（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
上海回天新材料有限公司	子公司	胶粘剂（除危险品）、密封剂、灌封材料的开发、生产、销售，从事货物及技术进出口业务等	300,000,000.00	1,782,405,562.47	913,140,382.04	1,926,433,052.96	9,081,625.38	13,621,695.79
广州回天新材料有限公司	子公司	粘合剂、其他合成材料制造（监控化学品、危险化学品除外），工程和技术研究和试验发展，化工产品批发、零售（危险化学品除外），货物进出口，商品零售贸易等	400,000,000.00	891,483,494.07	712,977,629.60	653,186,263.16	84,569,593.55	74,199,424.05
常州回天新材料有限公司	子公司	从事太阳能电池背膜、高分子膜材料的研发与生产；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	250,000,000.00	453,184,106.33	380,849,858.05	254,588,593.10	- 63,212,923.82	- 67,525,877.74
湖北回天新材料（宣城）有限公司	子公司	聚氨酯类、丙烯酸酯聚合物类、氯丁胶粘剂，溶剂型粘接密封胶、制动液、表面处理剂、清洗剂、固化剂、涂料等新材料的研发、生产、销售、商品及技术进出口业务。国家法律、法规允许经营并未设定相关许可的，企业可自主选择经营项目从事经营活动。	200,000,000.00	692,206,665.97	333,239,992.25	528,021,772.78	62,729,482.25	55,509,583.32
湖北南北车新材料有限公司	子公司	轨道车辆胶粘剂、密封胶、制动液、原子灰、液压油、润滑油、润滑脂的研究与生产及销售；润滑剂、制冷剂、清洗剂的专项化学制品及相关使用设备、精细化工产品的研究与开发及销售（不含危险化学品和国家禁止经营的化学品）；普通机械设备、通讯设备、电子产品的销售；商品及技术进出口业务（不含国家限制或禁止的商品和技术进出口）；丙烯酸酯聚合物类胶粘剂、氯丁胶粘剂、气溶胶（清洁剂、润滑剂、松动剂）、涂料、涂料用稀释剂、表面处理剂的销售（以	7,000,000.00	148,986,671.62	-79,896,717.61	121,447,470.49	- 74,229,802.89	- 74,443,096.64

		上项目仅限危险化学品经营许可证所列许可范围经营,有效期以审批机关批准的经营期限为准);国家法律、法规允许经营并未设定相关许可的,企业可自主选择经营项目从事经营活动。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)						
湖北汽车用品有限公司	子公司	专项化学制品及相关使用设备、精细化工产品的研发、生产及销售(均不含危险、监控、易制毒化学品及化学试剂);票面经营:丙烯酸酯聚合物类胶粘剂、氯丁胶粘剂、气溶胶、(清洁剂、表面蜡、润滑剂、低温启动液、松动剂、雪种)、聚氨酯树脂涂料、橡胶涂料、涂料用稀释剂)(以上项目仅限危险化学品经营许可证所列许可范围经营,有效期以审批机关批准的经营期限为准)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	20,000,000.00	121,203,011.12	-52,739,321.37	203,677,754.74	- 17,258,210.88	- 16,977,326.07

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
安庆华兰科技有限公司	非同一控制下企业并购	无重大影响
湖北回天商业管理有限公司	设立取得	无重大影响
安徽回天新能源材料有限公司	注销	无重大影响
武汉博天电力发展有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

广州回天、宣城回天净利润及收入增加,主要系销售订单增加所致;上海回天、常州回天收入及净利润下降主要系光伏行业背板需求减少,毛利率下降所致;南北车公司收入增加主要系销售订单增加所致,净利润下降主要系毛利率下降所致。

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

公司所处行业格局和趋势参见本报告第三节“一、报告期内公司所处行业情况”部分内容。

（一）公司主要下游产业发展情况

光伏新能源领域：全球能源转型加速，光伏产业成为可再生能源的主力军之一，中国作为全球最大的光伏市场，近年来装机容量屡创新高。据国家能源局披露数据，2024 年全国光伏新增装机达 2.78 亿千瓦，同比增长 28%，其中集中式光伏 1.59 亿千瓦，分布式光伏 1.18 亿千瓦。“双碳”目标进一步推动光伏装机需求，国际能源署（IEA）数据显示，到 2027 年，光伏累计装机量将超越其他所有电源形式。据中国光伏行业协会预测，2025 年全球光伏预计新增 531-583GW，我国光伏新增装机预计为 215-255GW，仍将保持高位。然而，光伏行业在快速发展的同时也面临着产能过剩、技术更新换代加速、市场需求波动、国际贸易环境的不确定性等一系列压力与挑战，导致光伏企业的运营风险增加、利润空间压缩。2024 年，我国光伏产品出口总额约 320.2 亿美元，同比下降 33.9%；价格方面，多晶硅价格下滑超 39%，硅片价格下滑超 50%，电池片价格下滑超 30%，组件价格下滑超 29%；产值方面，国内光伏制造端（不含逆变器）产值保持万亿元规模，但同比出现下降。当前，光伏产业正经历着技术迭代和效率提升的过程，N 型技术继续深化发展，头部企业纷纷进入 TOPCon2.0 时代，并积极研发储备更先进的技术。同时，钙钛矿、叠层电池等新型高效电池技术也有望进一步突破，推动光伏组件转换效率提升。胶粘剂作为光伏产业的重要辅助材料之一，行业新技术变革将带动丁基胶、阻水胶等新产品的需求增长，国内胶粘剂龙头企业可通过加大研发投入、加强与光伏企业的深度合作、优化供应链管理等策略，与行业客户共同应对市场变化，在光伏行业的持续健康发展过程中把握机遇、分享红利。

电子领域：近年来，随着全球经济结构调整和供应链重新布局，高端制造业重心逐渐向中国转移。中国凭借完善的产业链、成熟的制造技术和庞大的市场规模，已成为全球电子产品生产的重要基地。电子行业的发展不仅推动了技术创新，还带动了就业和经济增长，随着 5G、物联网、人工智能等新技术的快速发展，进一步扩大了电子行业的影响力。胶粘剂作为电子和智能制造过程中的关键材料，对于电子产品的组装、封装和性能保障至关重要。电子胶粘剂种类繁多，涵盖导电胶、导热胶、结构胶等多个领域，产品附加值高，市场需求旺盛。国内电子胶粘剂市场空间已超百亿，随着国内电子制造业的快速发展，高性能胶粘剂的市场需求持续增长。CATIA 数据显示，目前国内电子胶市场国产化率不足 50%，国产替代空间巨大。随着国内企业技术进步和产能扩张，国产电子胶粘剂正逐步替代进口产品，提高市场竞争力。2024 年，我国电子信息制造业生产增长较快，规模以上电子信息制造业增加值同比增长 11.8%，出口持续回升，效益稳定向好，投资增势明显，行业整体发展态势良好。展望 2025 年，我国电子信息制造业预计将继续保持良好的增长势头，技术创新和智能化水平进一步提升，这将为电子胶粘剂行业带来新的增长点，特别是在高性能、环保和智能化产品领域。

汽车（新能源汽车）及锂电池领域：汽车工业一直是胶粘剂的重要应用领域。胶粘剂被广泛用于车身结构粘接密封、动力电池电芯粘接固定、BMS 三防保护等众多场景，几乎涵盖所有类型胶粘剂。随着汽车制造技术的进步和整车轻量化、智能化趋势的推进，单车用胶量不断增加，据《中国汽车胶粘剂、密封胶行业发展历程及现状》，单车用胶量可达 20-40kg。据中国汽车工业协会统计数据，2024 年，我国汽车产销量同比分别增长 3.7%和 4.5%，继续保持在 3000 万辆以上规模，其中，新能源汽车继续快速增长，年产销首次突破 1000 万辆，同比分别增长 34.4%和 35.5%，新车销量渗透率达 40.9%。这一趋势预计将持续至 2025 年，汽车产业将继续保持稳健增长。在政策支持与市场需求的双重驱动下，新能源汽车的渗透率不断提升，成为汽车市场增长的重要引擎。汽车产业的平稳增长和新能源汽车市场的快速发展将带动汽车用胶需求的持续增长，汽车轻量化、智能化发展将推动胶粘剂行业的技术创新和产品升级，同时，新能源汽车产业和储能行业的蓬勃发展，也带动了锂电池市场规模的迅速增长，对胶粘剂的应用需求和性能要求不断提升。胶粘剂企业需紧跟行业发展趋势，不断适应市场需求，以实现可持续发展。

软包装领域：软包装是包装行业的主力军，其中塑料软包装占据市场绝大多数份额。软包装的应用领域十分广泛，主要包括食品、饮料、医药、化妆品等产品包装，这些领域对包装材料的安全性、环保性和功能性要求较高。在国内市场，伴随我国居民整体消费结构不断升级、产品绿色化趋势推进以及软包装行业技术不断更新，我国软包装市场规模持续扩张。

胶粘剂是塑料软包装实际生产中的重要原料之一，软包装行业的发展推动了胶粘剂需求量的增加及技术的不断创新。国家对环保和 VOC 排放的严格要求，促使胶粘剂企业加快研发和推广符合环保标准的新产品。其中，无溶剂聚氨酯胶粘剂以其突出的环保性、安全性、经济性在塑料软包装领域迅速发展，增长潜力巨大；水基型胶粘剂凭借综合涂布成本低、无 VOC 排放、可有效利用原有溶剂型胶粘剂涂布设备生产等优势，成为软包装领域不可或缺的重要组成部分。随着软包装行业向高端化发展，对高性能、高附加值的胶粘剂产品的需求将进一步增加，无溶剂聚氨酯胶粘剂和水基型胶粘剂等环保产品将占据更大的市场份额。胶粘剂企业应加大研发投入，提升产品性能和质量，与软包装企业深度合作，共同开发定制化解决方案，以满足不同客户需求，同时加快全球化布局，拓展海外市场，提升国际竞争力。

综合上述分析，公司主要下游应用领域正处于快速发展和技术变革的关键阶段，胶粘剂作为其重要辅助材料，市场空间广阔、需求持续增长。公司将紧跟行业趋势，加大研发投入，深化客户合作，优化供应链管理，以在激烈的市场竞争中保持领先地位。

（二）公司发展战略

公司的愿景是成为客户胶粘新材首选专家，一心赶超世界先进水平。公司的战略定位为聚焦胶粘剂、延展功能性新材料，围绕核心赛道，为客户提供系统解决方案。公司将强化汽车、电子、光伏、包装四大赛道的胶粘剂业务发展，力争成为各细分赛道龙头，同时推进贸易金融业绩倍增和投资并购战略布局，系统化实施战略落地，实现百亿级产业的规模发展，塑造国际一流的回天品牌。

核心业务发展举措为：

（1）巩固四大存量业务。建立现代企业质量管理流程体系与质量保障能力，提升经营质量；持续开展研发降本与精益生产，打造规模产品的低成本能力，增强市场竞争力；围绕核心客户需求添加规模性高价值产品，实现客户价值最大化，提升整体营收；持续开发行业头部客户，提升市场份额及行业影响力；强化市场洞察能力，做好大颗粒度高价值机会点洞察与布局，对业务形成有效增量支撑；紧跟“一带一路”战略，以及光伏、锂电、新能源汽车海外布局和消费电子产业链外迁趋势，做大做强海外市场，完成国际化布局。

（2）发育新业务。围绕战略规划四大赛道，拓展胶粘新材料领域机会点，开展投资并购，实现业务协同与补强；围绕胶粘新材料领域，探索国内外贸易业务，补强供应链能力，实现贸易增收。

（3）做好内外部激励。培养优质经销商伙伴，发展战略合作关系；激励经销商做大做强，支撑业务发展；深化内部创新激励机制、长效激励机制，充分调动人才积极性，激发人才潜能，助推业绩持续增长。

（三）经营计划

1、2024 年经营计划完成情况

公司 2024 年度经营计划完成情况详见“第三节 管理层讨论与分析/ 四、主营业务分析/1、概述”部分。

2、2025 年度经营计划

2025 年，公司锚定“战略规划谋发展、流程变革促转型”的战略纲领，聚焦收入与利润双增长核心目标，推动技术领跑、市场突破与组织升级，通过前、中、后台紧密协作与高效联动机制，全力推进公司向高质量发展的目标迈进。主要工作计划如下：

（1）精准赋能营销，驱动业务快速增长：深入剖析不同区域、不同行业的市场潜力和业务发展态势，实施差异化资源配置策略，提高资源利用效率，重点聚焦短期有上量潜力的项目，加大资源倾斜力度，确保业务实现快速增长，抢占市场先机。

（2）深化行业复制，巩固市场领先地位：大力推进重点行业开发，对已经取得成功经验的行业项目进行系统复盘和优化，提炼形成标准化、可复制的业务模式，在相关产品与项目中加速推广，持续提升公司在行业内的市场份额和品牌影响力，稳固行业领先地位。

（3）强化科研创新，提升核心技术实力：深化基础研究与应用研究双轮驱动，持续加大科研投入力度，积极引进优秀研发人才，深化与高校、科研机构的产学研合作。同时，强化研发市场化导向机制，紧密围绕市场需求探索新技术、新方法，不断提升研发成果转化效率与市场化水平，增强公司核心技术竞争力。

（4）优化运营管理，打造优质产品矩阵：全方位优化供应链管理体系，持续改进生产流程，有效降低运营成本，切实提升公司的成本管控能力。在保证高质量交付的前提下，实现成本的精细化管理和有效降低。全面推行质量管理体系建设，严格把控产品制造全过程，不断完善质量管控标准，持续提升产品品质，打造兼具成本优势与高可靠性的产品矩阵。

(5) 紧跟市场趋势，布局新兴增长赛道：坚持行业洞察，重点关注光伏钙钛矿、锂电固态电池等前沿技术发展动向，以及新能源汽车、汽车电子、消费电子、包装产业等重点市场动态，敏锐捕捉市场机遇，前瞻性地加大对具有发展潜力的新技术、新产品的资源投入与布局，为公司持续增长注入新动能，从容应对市场变化。

(6) 加速组织变革，实现数字化转型：携手华为云，全面推进组织能力升级项目，对公司组织架构、业务流程、管理制度等进行系统性优化与升级，有效提升公司组织运营效率与管理水平。同时，深入推进制造数字化与流程数字化转型，构建智能化、精益化的生产运营与企业管理新范式，打造适应数字经济时代的新型企业竞争力。

(7) 加强人才建设，夯实人才队伍根基：加大对关键岗位的人力资源投入，优化人才管理全流程。通过完善培训体系，为员工提供多元化的成长发展路径；健全激励机制，充分激发员工潜能，为公司高质量发展提供强有力的人才支撑，全面提升组织战斗力。

上述经营计划、经营目标并不代表公司对 2025 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

(四) 可能面对的风险

1、国内外宏观经济波动和下游行业周期变化风险

公司产品主要应用于光伏新能源、汽车、电子、包装、机械、环保等工业领域，这些行业受到宏观经济波动影响较大。除国内业务拓展外，近年来公司外贸业务也增长迅速，国际贸易环境的变化将对公司外贸业务的持续发展产生一定影响。尽管公司目前主营业务所处市场发展趋于良性循环，但国际贸易环境更趋复杂严峻和不确定，国内经济面临的挑战增加，下行压力加大。如果国际贸易摩擦加剧，国内宏观经济增长不及预期或下游行业出现周期性变化，行业政策重大调整，对公司下游行业的生产状况产生不利影响，也将影响公司产品的市场需求，对公司生产经营业绩造成影响。

公司将持续关注国际政治经济环境、国内宏观政策、经济形势和市场动向，及时做出准确判断和科学决策；紧抓进口替代和行业整合机遇，不断提高自主创新能力，研究开发高端产品；深化与战略大客户合作，提升客户和产品结构层次；当下游个别行业出现波动时，及时调整经营策略，集中资源加大对其他行业及新兴市场的开发力度，降低对单一行业的过度依赖风险。

2、原材料价格波动风险

公司生产涉及的原材料众多，占生产成本的比重较大，近年来因国家环保监管趋严、部分原料厂家关停限产、全球经济通胀加剧等因素影响，基础化工原料价格阶段性普遍上涨，公司主要原材料 107 硅橡胶等化工原料的价格受上游原料价格和市场供需关系影响，呈现不同程度的波动。如果未来原材料市场价格波动较大，则不利于公司的生产预算及成本控制，将对公司经营业绩产生一定影响。

公司一方面加强与供应商的战略合作，优化供应商结构，实行重点原材料集中统筹采购、个性原材料地方采购相结合，发挥规模采购优势，有效控制原材料成本；另一方面关注原材料价格波动趋势，根据市场趋势调整采购周期，规范采购计划管理，降低原材料价格波动风险。

3、市场竞争风险

胶粘剂行业是一个充分竞争的行业，尽管近年来行业内集中度有所提高，但国内生产胶粘剂的企业数量仍较多、市场集中度较低，且世界知名品牌跨国公司通过在国内建立合资企业或生产基地降低生产成本，在市场占有率和技术研发上占有明显的竞争优势，将使公司面临一定的市场竞争风险。

经过多年的技术积累，公司已掌握部分细分领域内国际、国内先进技术，部分产品在应用领域和技术指标上均达到了国际竞争对手水平，部分产品性能甚至优于进口产品，各类主要产品在各自细分行业中的市场占有率名列前茅。公司将继续强化技术研发、品牌和销售网络建设、产品质量、生产规模、服务响应度等优势，持续提高公司产品的市场竞争力，在各个应用领域逐渐实现进口替代，抢占市场份额。

4、财务风险

受行业因素影响，公司应收账款和存货余额可能随着公司业务规模的扩大而有所增加，虽然公司应收账款回收风险较小，并且也按照审慎原则计提了坏账准备，但较大金额的应收账款和存货将影响公司的资金周转速度和经营活动现金流量，给公司营运资金带来一定的压力。同时公司近年来在多地投资扩建产能，项目建设也面临一定资金筹措压力，未来宏观经济、市场形势、行业政策等变化可能对项目预期收益的实现带来不确定性影响，投资可能存在实现效益不及预期的风险。

公司采取多种措施应对和降低财务风险：对应收账款坏账风险进行充分预估，按信用等级进行客户管理，提前采取针对性的预防措施，控制风险；合理制订回款计划，将回款、应收账款上限作为各销售团队的关键业绩指标进行周期考核；对超过回款期的应收账款加大催收力度，必要时采取法律措施；合理调整应付账款账期；规范销售、生产、采购计划管理流程，提高销售计划准确率和库存周转效率；合理规划公司经营、投资等所需资金的预算、筹措和支出，按项目实施周期逐步投入，减轻资金压力；充分发挥技术研发优势，加强市场开拓力度，使新增产能有效释放并提升公司效益。

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 01 月 03 日	广州回天新材料有限公司及会场	实地调研	机构	申万宏源、中信证券、海通证券、国海证券、中银国际证券、上汽顾臻资产、华夏基金、腾跃基金、摩根士丹利基金、于是私募基金、上海方御投资、华众资本等机构及个人投资者代表共 24 人	公司领导对 2023 年公司经营概况、业务布局以及未来发展规划等进行了介绍，并对机构投资者关心的问题进行了交流回复。	巨潮资讯网：《投资者关系活动记录表》编号：2024-01
2024 年 01 月 04 日	广州回天新材料有限公司及会场	实地调研	个人			
2024 年	上海回天新	电话沟通	机构	申万宏源、中信证券、浙商证券、民生证	公司领导介绍	巨潮资讯

04 月 16 日	材料有限公司会议室/电话会议			券、上汽顾臻资产、腾跃基金、瀚伦投资、招商基金、大成基金、华夏久盈资管、诺德基金、汇安基金、光大保德信基金、嘉合基金、西藏东财基金、兴银基金、兴华基金、平安资管、瀚伦投资、中新融创资本、上海度势投资、沅京资本、正圆投研、上海银湖资产、北京盛曦投资、长安国际信托、北京禹田资产、路博迈投资、上海光大证券资管、禹合资产等约 40 家机构投资者代表	了 2023 年公司经营情况，并对机构投资者关心的问题进行了交流回复。	网：《投资者关系活动记录表》编号：2024-02
2024 年 04 月 24 日	全景网“投资者关系互动平台”(https://ir.p5w.net)	网络平台线上交流	个人	个人投资者	针对公司 2023 年度经营情况、财务状况及未来发展规划等投资者普遍关注的问题进行了线上交流回复。	巨潮资讯网：《投资者关系活动记录表》编号：2024-03
2024 年 05 月 16 日	全景网“投资者关系互动平台”(https://ir.p5w.net)	网络平台线上交流	个人	个人投资者	公司领导对 2023 年度公司经营情况、财务状况、业务发展情况等投资者关注的问题进行了线上交流回复。	巨潮资讯网：《投资者关系活动记录表》编号：2024-04
2024 年 08 月 19 日	公司会议室（电话会）	电话沟通	机构	国海证券、嘉实基金、博时基金、银华基金、南方基金、国寿安保基金、华宝兴业基金、太平基金、中银基金、中金基金、国联安基金、泓德基金、信达澳亚基金、中信资管、知新资产、南土资产、浙商资管、复星保德信、青骊投资、诚盛投资、PinPOINT、正圆投研；中信证券、上汽顾臻资管、华夏久盈资管、招商基金、兴全基金、中金公司、中信证金、中信资管、宝盈基金、诺安基金、建信基金、安信基金、淳厚基金、博道基金、中海基金、天合投资、明世伙伴、重阳战略投资、正心谷投资、LMR、逸原达投资、上海合远私募基金、上海磐厚投资、建发新兴、征金资管、信达资本、九泰基金、禹田资本、中银资管、盛曦投资、招银理财、建信理财、中信股衍、粤信资产、上海聚鸣投资、时机资本、锦绣中和投资、衍航投资、HV Capital、桉树资本、闻天投资、和聚投资、上海人寿、才华资本管理、智合远见私募、Dymon、天合投资、正圆投资等机构投资者代表	公司介绍了 2024 年上半年主要经营情况，并对机构投资者关心的问题进行了交流回复。	巨潮资讯网：《投资者关系活动记录表》编号：2024-05
2024 年 08 月 20 日	上海浦东	其他	机构	华安基金、兴证全球基金、英国保诚资管、千合资产等机构投资者代表		
2024 年 10 月 29 日	公司会议室（电话会）	电话沟通	机构	中信证券、国海证券、长江证券、开源证券、上汽顾臻资管、招商基金、易方达基金、永赢基金、中信资管、平安养老、生命资产、招银理财、红土创新基金、峰境基金、上海保银投资、上海元昊投资、朴易资产、上海卫宁私募、北京盛曦投资、景泰利丰资产、白鲸投资、乘是资产等 30 家机构投资者代表	公司介绍了 2024 年三季度主要经营情况，并对机构投资者关心的问题进行了交流回复。	巨潮资讯网：《投资者关系活动记录表》编号：2024-06

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

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

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》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《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》（以下简称“《规范运作指引》”）等法律法规要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度并严格执行，促进公司规范运作，持续提升公司治理水平。公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》《规范运作指引》等要求。

（一）控股股东与公司

公司控股股东及实际控制人严格按照法律法规的要求规范自身行为，公司的重大决策均由股东大会或董事会依法作出，没有出现控股股东及实际控制人直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动、损害公司及其他股东权益的情况，没有发生占用公司资金、要求公司为其提供担保等情形。

（二）股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》《规范运作指引》和《公司章程》《公司股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保全体股东享有平等地位，对公司决策事项进行参与和表决。报告期内，公司共召开一次股东大会，审议议题 16 项，股东大会由公司董事会召集、召开，公司在会议召开时采用现场投票和网络投票相结合的方式，为股东参加股东大会提供便利，就涉及影响中小投资者利益的重大事项，对中小投资者表决情况单独计票，并公开披露计票结果，确保所有股东尤其是中小股东能充分行使自己的权利。通过聘请律师出席见证保证了会议召集、召开和表决程序的合法性。

（三）董事和董事会

公司董事会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》和《独立董事制度》等法律法规及公司制度开展工作。报告期初，公司董事会顺利完成换届选举，组建第十届董事会，董事会成员产生程序合法有效，董事均具有履行职务所必需的专业知识、技能和素质，任职资格符合有关法律、法规、章程等的要求。报告期内，公司共召开八次董事会，审议议题 42 项，董事会会议严格按照《董事会议事规则》召开，董事会能够按照法律、法规和《公司章程》的规定行使职权。公司董事会按照《规范运作指引》的要求，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会，各专门委员会均按照规范行使职权，报告期内，公司共召开专门委员会会议九次。

（四）监事和监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》等要求为监事正常履行职责提供必要的协助，并采取措施保障监事的知情权；公司监事会由 3 名成员组成，其中职工代表监事 1 名。报告期初，公司监事会顺利完成换届选

举，组建第十届监事会，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规的要求，监事会成员具备合理的专业结构，能够有效行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督和检查。报告期内，公司共召开六次监事会，审议议题 24 项，监事会按《监事会议事规则》等有关规定开展工作、召开会议，认真履行职责，对相关事项进行核查并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

（五）公司治理制度的健全和完善

公司严格按照《公司法》《上市公司治理准则》《上市规则》《规范运作指引》等法律法规、规范性文件的要求，已制定了较为健全的公司治理制度，在公司内部管理和控制实践中予以贯彻执行，并根据监管规则修改情况，结合公司实际不断进行完善。报告期内，公司修订了《公司章程》《独立董事制度》，新制定了《ESG 管理制度》《会计师事务所选聘制度》。

（六）绩效评价与激励约束机制

公司严格按照《公司法》《公司章程》等的要求，建立和完善董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序。公司高级管理人员的聘任，严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定进行。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，制定高级管理人员的薪酬方案，根据公司实际经营指标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对高级管理人员进行年度绩效考核。

（七）利益相关者

公司已建立和完善内部管理制度，确保银行及其他债权人、职工、客户、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利；在保持公司持续发展、实现股东利益最大化的同时，公司非常注重所在地区的环境保护、公益事业等问题，重视公司的社会责任并切实践行。

（八）信息披露与透明度

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》《上市规则》等有关法律法规及公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，指定董事会秘书负责信息披露工作。公司指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站，指定《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》作为公司信息披露的报纸，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司按照《投资者关系管理制度》的要求，通过多种渠道，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解。

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

公司控股股东及实际控制人严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与公司相互独立，公司拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

1、公司业务独立。公司具备独立、完整的产供销系统，拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；独立地对外签署合同，独立采购、生产并销售其生产的产品；具有面向市场的自主经营能力；公司控股股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

2、公司的资产独立完整、权属清晰。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，与控股股东及其他关联方资产相互独立，其资产具有完整性。

3、公司的人员独立。公司已建立独立的劳动、人事及薪资管理体系，拥有独立的经营管理团队；公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、核心技术人员等均专职在公司工作，未有在控股股东及实际控制人兼职或领取报酬的情况。

4、公司机构独立。公司建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作；拥有独立、健全的法人治理结构，并严格按照《公司法》《公司章程》的规定独立开展各项治理活动。

5、公司财务独立。公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行账号，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

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
2023 年年度股东大会	年度股东大会	26.30%	2024 年 05 月 10 日	2024 年 05 月 10 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: 2024-38)

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 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份 增减 变动的 原因
章力	男	41	董事	现任	2014 年 07 月 01 日	2028 年 01 月 06 日	10,515,180				10,515,180	
章力	男	41	董事长、总 经理	现任	2022 年 01 月 06 日	2028 年 01 月 06 日	10,515,180				10,515,180	
王争业	男	54	董事	现任	2012 年 10 月 12 日	2028 年 01 月 06 日	1,841,029				1,841,029	
王争业	男	54	副总经理	现任	2022 年 01 月 06 日	2028 年 01 月 06 日	1,841,029				1,841,029	
冷金洲	男	45	董事、 副总经理	现任	2015 年 07 月 10 日	2028 年 01 月 06 日	7,800				7,800	
赵勇刚	男	46	董事	现任	2022 年 01 月 06 日	2028 年 01 月 06 日	2,170,605				2,170,605	
史襄桥	男	54	董事	现任	2010 年 12 月 21 日	2028 年 01 月 06 日	3,983,897				3,983,897	
史学林	男	42	董事	现任	2022 年 01 月 06 日	2028 年 01 月 06 日	77,220				77,220	
史学林	男	42	副总经理	现任	2019 年 01 月 14 日	2028 年 01 月 06 日	77,220				77,220	
朱怀念	男	59	独立董 事	离任	2019 年 01 月 14 日	2025 年 01 月 06 日	0				0	
刘浩	男	46	独立董 事	现任	2021 年 04 月 29 日	2028 年 01 月 06 日	0				0	

李燕萍	女	59	独立董事	现任	2022 年 01 月 06 日	2028 年 01 月 06 日	0				0	
温世扬	男	60	独立董事	现任	2025 年 01 月 06 日	2028 年 01 月 06 日	0				0	
程建超	男	49	监事会 主席	现任	2022 年 01 月 06 日	2028 年 01 月 06 日	1,391,000				1,391,000	
韩胜利	男	45	监事	离任	2022 年 01 月 06 日	2024 年 05 月 10 日	0				0	
李沈飞	男	38	监事	现任	2024 年 05 月 10 日	2028 年 01 月 06 日	0				0	
陈慧敏	女	36	职工代 表监事	现任	2022 年 01 月 06 日	2028 年 01 月 06 日	0				0	
韩林	男	47	副总理	现任	2017 年 03 月 28 日	2028 年 01 月 06 日	0				0	
李国朋	男	53	副总理	现任	2022 年 01 月 06 日	2028 年 01 月 06 日	0				0	
张立伟	男	47	副总理	现任	2022 年 01 月 06 日	2028 年 01 月 06 日	0				0	
石长银	男	44	财务总 监	现任	2022 年 01 月 06 日	2028 年 01 月 06 日	0				0	
章宏建	男	65	董事会 秘书	现任	2014 年 08 月 15 日	2028 年 01 月 06 日	13,000				13,000	
合计	--	--	--	--	--	--	19,999,731	0	0		19,999,731	--

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

2024 年 05 月 10 日，韩胜利因个人原因辞去公司第九届监事会非职工代表监事职务。

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
韩胜利	监事	离任	2024 年 05 月 10 日	个人原因
李沈飞	监事	被选举	2024 年 05 月 10 日	工作调动

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

因公司第九届董事会、监事会任期届满，公司于 2024 年 12 月 20 日召开第九届董事会第二十六次会议、第九届监事会第二十一次会议，审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第十届董事会非独立董事候选人的议案》《关于公司董事会换届选举暨提名第十届董事会独立董事候选人的议案》《关于监事会换届选举暨提名第十届监事会非职工代表监

事候选人的议案》，并于 2025 年 1 月 3 日召开职工代表大会，选举产生第十届监事会职工代表监事。公司于 2025 年 1 月 6 日召开 2025 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举公司第十届董事会非独立董事的议案》《关于选举公司第十届董事会独立董事的议案》《关于选举公司第十届监事会非职工代表监事的议案》，于 2025 年 1 月 6 日召开第十届董事会第一次会议，审议通过了聘任公司高级管理人员等相关议案。本次换届选举后，因朱怀念先生在公司连任独立董事已满六年，不再担任公司独立董事，选举温世扬先生担任公司独立董事。除此以外，公司其他董事会、监事会成员和高级管理人员未发生变化。

（一）非独立董事

章力先生，出生于 1983 年 12 月，中国国籍，无境外居留权，金融学硕士学位。曾任海通证券股份有限公司投资银行部业务经理，2011 年加入公司，历任上海回天生产部副主任、战略发展部主任、丙烯酸酯项目组长、上海回天销售负责人、公司资本战略中心执行总裁。2014 年 7 月起任公司董事、副总经理，2022 年 1 月至今任公司董事长、总经理。

王争业先生，出生于 1970 年 6 月，中国国籍，无境外居留权，工科学士。历任湖北回天营销总监、广州回天总经理、上海回天总经理，主管公司市场营销、策划工作。2012 年 10 月起任公司董事、副总经理，2013 年 12 月至 2022 年 1 月任公司董事、总经理，现任公司董事、副总经理。

冷金洲先生，出生于 1979 年 9 月，中国国籍，无境外居留权，本科学历，2002 年起历任公司业务经理、销售部长、汽化事业部营销总监、广州回天电子事业部总经理、运营中心总裁。2015 年 7 月起任公司副总经理，2019 年 1 月起任公司董事，现任公司董事、副总经理，供应链中心副总裁。

赵勇刚先生，出生于 1978 年 11 月，中国国籍，无境外居留权，理科学士学位。历任公司技术部课题组长、公司技术部一部部长、广州回天总工程师、广州回天副总经理兼总工程师、公司技术总监、研发平台总裁、产品线平台总裁。2012 年 10 月至 2022 年 1 月任公司副总经理，2022 年 1 月起任公司董事，现任公司董事、研发中心副总裁。

史襄桥先生，出生于 1970 年 5 月，中国国籍，无境外居留权，大专学历。历任公司汽车化学品事业部业务经理、西南部部长、生产中心副总经理、聚氨酯事业部副总经理、广州回天工厂厂长、湖北生产基地总裁、湖北工厂厂长。2010 年 12 月起任公司董事，现任公司董事，广州回天公司总经理、工厂厂长。

史学林先生，出生于 1982 年 1 月，中国国籍，无境外居留权，本科学历，已通过国家司法考试，2012 年起历任公司业务经理、新能源事业部销售部长、光伏事业部总裁。2019 年 1 月起任公司副总经理，2022 年 1 月起任公司董事，现任公司董事、副总经理，公司锂电事业部总经理。

（二）独立董事

刘浩先生，出生于 1978 年 11 月，中国国籍，无境外居留权，上海财经大学会计学院管理学（会计学）博士，现任上海财经大学会计学院教授、博士生导师，兼任财政部第四届企业会计准则咨询委员会委员，兼任肇民科技独立董事。2021 年 4 月起任本公司独立董事。刘浩教授对企业会计准则和公司治理有深入研究，研究成果发表在《经济研究》《管理世界》《会计研究》等国内权威学术期刊。

李燕萍女士，出生于 1965 年 10 月，中国国籍，无境外永久居留权。企业管理研究生、世界经济博士，中共党员、民建会员。武汉大学中国产学研合作问题研究中心主任，教育部新世纪人才、国家社科重大攻关项目首席专家、武汉大学珞珈特聘教授；兼任教育部高等学校工商管理类学科专业教学指导委员会委员、中国人力资源开发研究会副会长、湖北省软件协会数字人才工作委员会主委，湖北省妇女人才促进会副会长等学术职务；兼任湖北省人大常委会第十四届常委会委员、民建湖北省第九届委员会副主委、民建武汉大学第四届委员会主委等社会职务。1986 年 7 月至今任教于武汉大学，长期从事战略人力资源管理、创新人才与产学研合作、科技人才及其政策研究。曾任武汉大学经济与管理学院常务副院长，武汉大学人力资源管理专业二级教授、博士生导师，宜昌市人民政府副市长。现兼任力源信息独立董事，2022 年 1 月起任本公司独立董事。

温世扬先生，出生于 1964 年 11 月，中国国籍，无境外居留权，1984 年 7 月毕业于西南政法学院（现西南政法大学）法律系，1988 年 6 月毕业于武汉大学法学院并留校任教，现为武汉大学法学院二级教授、博士生导师。温世扬教授曾任武汉大学法学院副院长、教育部法学学科教学指导委员会委员；现任中国法学会民法学研究会副会长、中国法学会保险法学研究会副会长、最高人民法院民事行政案件咨询专家、湖北省法学会民法学研究会会长、湖北省法官检察官遴选委员会委员、湖北省高级人民法院专家咨询委员会委员、湖北省人民检察院专家咨询委员会委员，担任武汉、广州、重庆、深圳等地仲裁委员会仲裁员。现兼任迅达药业（新三板）独立董事，2025 年 1 月起任本公司独立董事。温世扬教授曾在专业刊物上发表学术论文 100 余篇，出版著作或教材十余部，主持国家级或省部级科研项目十余项，获得省部级科研奖励多项；2006 年入选首批“湖北省中青年法学家”，2008 年入选教育部“新世纪优秀人才”，2015 年起作为中国法学会民法典编纂项目领导小组成员参与《中华人民共和国民法典》编纂工作。

（三）监事

程建超先生，出生于 1975 年 11 月，中国国籍，无境外居留权，本科学历，清华大学 MBA 研修班结业，中共党员。曾任公司西南、东北大区部长、市场部部长、汽化事业部总经理、湖北生产基地总裁、广州回天工厂厂长。2014 年 3 月至 2022 年 1 月任公司副总经理，2022 年 1 月起任公司监事，现任公司监事，宣城回天公司总经理、工厂厂长。

李沈飞先生，出生于 1986 年 4 月，中国国籍，无境外居留权，中共党员；华东政法大学法律硕士，具有法律职业资格、注册会计师专业阶段资格、企业法律顾问资格、证券从业资格；曾任中船重工第七二六研究所法律顾问，2017 年进入公司，历任监审部长，法务总监、投资总监、资本战略中心副总裁，现任公司监事、风控总经理。

陈慧敏女士，出生于 1988 年 3 月，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，中共党员。曾任《粘接》杂志社记者、编辑、主任，公司资本战略中心管理部主任，现任公司投关经理。2022 年 1 月至今任公司职工代表监事。

（四）其他高级管理人员

韩林先生，出生于 1977 年 8 月，中国国籍，无境外居留权，本科学历，中共党员，2001 年进入公司，历任公司销售经理、工业业务华北大区部长、西南大区部长、总裁秘书、广州回天营销总监、上海回天营销总监、工业事业部总经

理、行政中心主任、湖北工厂厂长、公司通用事业部总裁。2017 年 3 月起任公司副总经理，现任公司副总经理、营销中心副总裁。

李国朋先生，出生于 1971 年 3 月，中国国籍，无境外居留权，硕士学历，清华-澳国立管理硕士班毕业。1999 年-2017 年在北京天山新材料技术有限公司先后担任质量部长、制造部部长、供应链总监，2017 年-2018 年在上海晶华胶粘新材料股份有限公司担任副总经理。2018 年加入公司，曾担任湖北工厂厂长、公司供应链总裁、供应链平台制造总经理。2022 年 1 月起任公司副总经理，现任公司副总经理、供应链中心职能总经理。

张立伟先生，出生于 1977 年 11 月，中国国籍，无境外居留权，2006 年获中科院化学所高分子物理与化学专业博士，2008 年结束德国美因茨大学博士后工作回国。博士及博士后期间主要从事高分子合成方法及梳状、星形分子研究。随后在汉高股份有限公司历任研发工程师、研发经理职位，从事有机硅方向新固化体系研究及高折树脂合成与配方研究。2014 年进入优链新材料（上海）有限公司任研发总监，从事汽车用 EVA、环氧等发泡材料、复合材料、胶粘材料研究。2019 年进入上海回天新材料有限公司任研发专家，主要主持导热、导电项目开发，曾担任公司研究院院长。2022 年 1 月起任公司副总经理，现任公司副总经理、光伏研究院院长。

石长银先生，出生于 1980 年 1 月，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，注册会计师，中共党员。曾任东风汽车紧固件有限公司计划财务部副部长、东风康明斯发动机有限公司财务经理，2011 年起历任公司财务部长、财务总监助理、财务副总监，2022 年 1 月至今任公司财务总监。

章宏建先生，出生于 1959 年 1 月，中国国籍，无境外居留权，中南财经政法大学法律本科毕业；中国人民大学工商管理（MBA）高级研修班结业；高级经营师、高级经济师。曾任湖北省纺织工业学校讲师；湖北襄棉集团法律顾问、人事部部长；北京时代光华管理咨询公司管理咨询师、高级培训师等。2014 年 8 月至今任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

☐适用 ☒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
章力	上海襄回企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2024 年 06 月 11 日		否
王争业	上海聚车信息科技有限公司	董事	2016 年 04 月 25 日		否
刘浩	上海财经大学会计学院	教授、博士生导师			是
刘浩	上海肇民新材料科技股份有限公司	独立董事	2019 年 05 月 28 日		是
刘浩	上海治臻新能源股份有限公司	独立董事	2021 年 11 月 01 日		是
刘浩	安徽皖通高速公路股份有限公司	独立董事	2017 年 08 月 17 日	2024 年 06 月 06 日	是
李燕萍	武汉大学经济与管理学院	武汉大学中国产学研合作问题研究中心主任			否
李燕萍	武汉力源信息技术股份有限	独立董事	2021 年 11 月		是

	公司		30 日		
李燕萍	湖北省妇女人才促进会	会长			否
温世扬	武汉大学法学院	教授、博士生导师			是
温世扬	湖北迅达药业股份有限公司	独立董事	2024 年 04 月 20 日		是

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

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。

公司董事、监事、高级管理人员报酬实行年薪制，在公司履职的董事、监事和高级管理人员的报酬依据公司有关薪酬管理制度确定并实施，薪酬及考核与其具体管理职责、公司的经营业绩和个人绩效相结合。独立董事津贴根据股东大会决议标准实施。

2024 年度公司实际支付董事、监事和高级管理人员报酬总额为 1,116.58 万元（含税，不含公司为个人缴纳的社保、公积金）。

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
章力	男	41	董事长、总经理	现任	117.32	否
王争业	男	54	董事、副总经理	现任	98.41	否
冷金洲	男	45	董事、副总经理	现任	66.41	否
赵勇刚	男	46	董事	现任	79.89	否
史襄桥	男	54	董事	现任	80.06	否
史学林	男	42	董事、副总经理	现任	91.52	否
朱怀念	男	59	独立董事	现任	12	否
刘浩	男	46	独立董事	现任	12	否
李燕萍	女	59	独立董事	现任	12	否
程建超	男	49	监事会主席	现任	59.58	否
韩胜利	男	45	监事	离任	17.16	否
李沈飞	男	38	监事	现任	47.34	否
陈慧敏	女	36	职工代表监事	现任	23.9	否
韩林	男	47	副总经理	现任	100.99	否
李国朋	男	53	副总经理	现任	58.09	否
张立伟	男	47	副总经理	现任	102.32	否
石长银	男	44	财务总监	现任	81.7	否
章宏建	男	65	董事会秘书	现任	55.89	否
合计	--	--	--	--	1,116.58	--

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
第九届董事会第十九次会议	2024 年 01 月 26 日	2024 年 01 月 26 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：《第九届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2024-04）
第九届董事会第二十次会议	2024 年 04 月 15 日	2024 年 04 月 16 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：《第九届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2024-19）
第九届董事会第二十一次会议	2024 年 04 月 26 日	2024 年 04 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：《第九届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2024-33）
第九届董事会第二十二次会议	2024 年 05 月 30 日	2024 年 05 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：《第九届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2024-46）
第九届董事会第二十三次会议	2024 年 06 月 12 日	2024 年 06 月 12 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：《第九届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2024-48）
第九届董事会第二十四次会议	2024 年 08 月 16 日	2024 年 08 月 17 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：《第九届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2024-54）
第九届董事会第二十五次会议	2024 年 10 月 28 日	2024 年 10 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：《第九届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2024-62）
第九届董事会第二十六次会议	2024 年 12 月 20 日	2024 年 12 月 21 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：《第九届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2024-73）

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
章力	8	6	2	0	0	否	1
王争业	8	4	4	0	0	否	1
史襄桥	8	1	7	0	0	否	1
冷金洲	8	4	4	0	0	否	1
赵勇刚	8	5	3	0	0	否	1
史学林	8	2	6	0	0	否	1
朱怀念	8	3	5	0	0	否	1
刘浩	8	3	5	0	0	否	1
李燕萍	8	1	7	0	0	否	1

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

公司对董事提出的相关建议进行了认真落实。公司董事履职情况的具体内容详见公司《2024 年度董事会工作报告》。

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

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）
董事会审计委员会	刘浩、朱李史、怀念、燕萍、襄桥、冷金洲	5	2024年01月06日	审议《公司2023年年度报告审计工作计划》	审计委员会认为公司内部管理控制制度完善，经营活动无异常，公司2023年年度报告审计工作计划符合实际，按此计划推进落实。		
董事会审计委员会	刘浩、朱李史、怀念、燕萍、襄桥、赵勇刚	5	2024年04月15日	1、审议《公司2023年度财务报告》；2、审议《公司2023年度财务决算报告》；3、审议《公司2024年度财务预算报告》；4、审议《公司2023年度内部控制评价报告》；5、审议《公司2023年度内部审计工作报告及2024年内部审计工作计划》；6、审议《关于2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；7、审议《关于对会计师事务所2023年度履行监督职责情况的报告》；8、审议《关于续聘会计师事务所的议案》	1、2023年面对市场低迷的严峻挑战下，公司经营层克服种种困难、优化经营资源、拓展市场空间，实现了营收、利润双增长，财务报告如实客观地记载和反映了经营情况。2、2023年度公司内部控制无重大缺陷，符合监控标准。3、公司可转债发行募集资金8.5亿元，已使用募集资金5.79亿元，具体分别为广州回天通信电子新材料扩建项目、年产5.1万吨锂电池电极胶粘剂项目和补充公司流动资金，募集资金的存放与使用符合相关管理规范。4、审计委员会对立信会计师事务所过去一年的工作质量与效果给予肯定，为保持公司审计工作的连续性、稳定性，建议续聘立信会计师事务所为公司进行2024年审计工作。	董事会审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所相关规定及公司《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作制度》等要求，认真履行年度财务信息及会计报表的审阅和监督工作，履行对内部控制的指导和监督职责，对公司募集资金使用等规范运行进行监督审查，审核年度财务预决算、续聘会计师事务所、内部审计情况等事项，审计委员会勤勉尽责，认真履行了监督、核查职责。	
董事会审计委员会	刘浩、朱李史、怀念、燕萍、襄桥、赵勇刚	5	2024年04月26日	审议《关于公司2024年第一季度报告的议案》	审计委员会认为在困难形势下，公司取得如此经营业绩实属不易。		
董事会审计委员会	刘浩、朱李史、怀念、燕萍、襄桥、赵勇刚	5	2024年08月16日	1、审议《公司2024年半年度财务报告》；2、审议《公司2024年半年度内部审计工作报告》；3、审议《公司2024年半年度募集资金存放与使用情况的专	审计委员会认为公司内审上半年持续加强内控专项管理建设，有效地杜绝了公司治理中的漏洞，及时维护了经营活动，同时公司内审进一步优化管理制度，有效促进		

				项报告》	了经营活动与质量。		
董事 会审 计委 员会	刘浩、朱 怀念、李 燕萍、史 襄桥、赵 勇刚	5	2024 年 10 月 28 日	1、审议《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》； 2、审议《公司 2024 年第三季度内部审计工作汇报》	审计委员会认为在困难形势下，经营团队不断优化流程，提质增效，完善制度建设，推动落实既定规章修订工作。		
董事 会提 名委 员会	李燕萍、 刘浩、朱 怀念、章 力、冷金 洲	1	2024 年 12 月 20 日	1、审议《关于推荐公司第十届董事会非独立董事候选人的议案》；2、审议《关于推荐公司第十届董事会独立董事候选人的议案》	提名委员会认为公司非独立董事、独立董事候选人均符合任职标准，同意提交董事会审议。		
董事 会薪 酬与 考核 委员 会	朱怀念、 刘浩、李 燕萍、史 学林、史 襄桥	2	2024 年 04 月 15 日	审议《关于公司董事、高级管理人员 2023 年薪酬情况及 2024 年薪酬方案的议案》	薪酬与考核委员会认为公司建立了较为完善稳定的薪酬管理制度。公司董事、高管 23 年薪酬结合了公司同行业的平均水平，体现了薪酬基本对等的原则，为公司的战略发展奠定了很好的基础条件。	薪酬与考核委员会依据公司年度经营目标完成情况，董事、高级管理人员分管工作范围、主要职责及完成情况，对公司董事及高管人员进行考核评价，审查董事及高管人员薪酬政策与方案。	
董事 会薪 酬与 考核 委员 会	朱怀念、 刘浩、李 燕萍、史 学林、史 襄桥	2	2024 年 04 月 26 日	审议《关于〈公司第四期核心团队持股计划（草案）〉的议案》	薪酬与考核委员会认为该激励方案有助于公司长效发展，有重要的支撑作用。		
董事 会战 略委 员会	章力、李 燕萍、刘 浩、王争 业、赵勇 刚	1	2024 年 01 月 26 日	审议《关于收购安庆华兰科技有限公司 51%股权等事项的议案》	经审核收购标的审计报告及对价协议，基本符合监管规范条例，同时有利于公司战略发展。		

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）	445
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,439
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,884
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,884
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	876

销售人员	323
技术人员	382
财务人员	41
行政人员	262
合计	1,884
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	14
硕士	130
本科	506
大专	446
高中、中专及以下	788
合计	1,884

2、薪酬政策

公司已建立了公平合理的分配体系与科学有效的激励机制，根据所在区域的发展状况，提供有竞争力的薪酬，根据不同层级、平台、业务单元、岗位特点建立了对应的薪酬标准。

根据各岗位工作方式和性质不同，员工薪酬结构从整体上包含下列单元：（1）固定部分：岗位工资、工龄工资；（2）浮动部分：主要包括绩效工资、项目专项奖金；（3）其他：主要包括补贴、津贴、加班工资。

薪酬与绩效考核、公司整体经营业绩有机结合，员工、部门均设置关键考核指标进行量化考核。公司还建立了合理的薪酬调整机制，每年均会定期或不定期对员工进行调薪。

为更好鼓励员工响应公司业务或管理需要，接受异地外派，公司根据员工职级和派遣地区为员工提供相应的驻外津贴和生活补贴。

公司建立了人才长效激励机制，近年来通过资管计划持股平台、员工持股计划等形式，持续进行核心管理团队和骨干员工的激励，配合公司中长期发展需要，提供有力的人才支撑。

3、培训计划

公司以“专业务实、持续学习、艰苦奋斗、积极乐观、组织协同、沟通影响”作为回天人才素质模型的六大核心因子，并据此制定了《员工培训管理制度》，构建了回天学院培训体系。该体系以任职资格为基础，将培训授证与之紧密结合，两者同根而生、相辅相成。通过这一体系，公司致力于持续为员工输送知识，全面提升员工素质与技能，强化工作绩效，助力员工实现个人职业生涯目标，同时推动公司战略实施，增强企业竞争优势，深化精细化管理，加速智能化建设，以满足公司可持续发展的需求。

针对不同阶段、不同职级的员工，公司实施分层分级培训策略。对于新员工，助力其迅速融入职场；对于老员工，协助其突破发展瓶颈；对于管理层，则着重打磨与提升领导力。从企业文化的深度浸润到实战技能的精准培养，公司利用线上学习平台与线下特训班（营）相结合的方式，将长期培训与即时培训有机融合，全方位赋能企业经营。为在职员

工提供涵盖通用能力、专业能力以及领导力提升等多样化的培训课程，通过培训，以文化力量凝聚团队，以胜任能力锻造优秀干部，以卓越领导力打造精英团队。

2025 年，公司将进一步深化“发证、赋能”两大培训职能，紧密契合企业变革需求，助力战略落地实施，全面提升员工整体素质与技能水平。在人才培育、赋能经营和文化传播三个关键领域精准聚焦，重点开展领导力初级班（面向中层干部）、领导力提升班（面向中高层干部）、经营赋能专项以及文化升级落地等专项培训项目。通过多维培训模式与梯度化建设路径，不断完善现有的内部发证体系，加速企业人才成长，持续为企业发展注入强劲动力。

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

经第九届董事会第二十次会议和 2023 年度股东大会审议通过，公司 2023 年度利润分配方案为：以公司实施 2023 年年度权益分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购专用账户中的回购股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，不送红股，不转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。2021-2023 年度，公司以现金分红方式（含回购股份等其他方式）累计分配利润为 268,228,689.48 元，占最近三年实现的年均可分配利润的 98.4%。

公司 2023 年度利润分配方案符合《公司法》《企业会计准则》、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》、证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》等规定，符合公司的利润分配政策、股东回报规划，与公司实际经营情况及未来发展需要相匹配，充分考虑了对广大投资者的合理回报，有利于全体股东共享公司经营成果，具备合法性、合规性、合理性。

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）	1.5

每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	559,434,027
现金分红金额（元）（含税）	83,915,104.05
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	91,441,000.19
现金分红总额（含其他方式）（元）	175,356,104.24
可分配利润（元）	324,725,891.99
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%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经第十届董事会第二次会议决议，根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《公司章程》等的规定，考虑到公司 2025 年度有重大资金支出计划，拟定的 2024 年度利润分配预案为：以公司实施 2024 年年度权益分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购专用账户中的回购股份（若有）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），不送红股，不转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。2022-2024 年度，公司以现金分红方式（含回购股份等其他方式）累计分配利润为 401,933,240.72 元，占最近三年实现的年均可分配利润的 174.17%。本次利润分配预案是基于公司目前经营环境及未来发展的需要，不存在损害公司股东利益的情形，符合相关法律法规的规定，符合《公司章程》、股东回报规划等规定的利润分配政策，尚需提交公司年度股东大会审议。	

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

不适用

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

不适用

2、员工持股计划的实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
第三期员工持股计划（公司的董事<不含独立董事>、监事、高级管理人员、公司及控股子公司中层管理人员、核心骨干员工<包括研发、销售、生产、管理等>以及经董事会认定对公司发展有卓越贡献的核心技术人员、核心业务人员或关键岗位员工）	277	5,990,164	-	1.07%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式
第四期核心团队持股计划（公司的董事<不含独立董事>、监事、高级管理人员、公司及控股子公司核心管理人员以及骨干人员）	144	19,700,707	-	3.52%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
章力	董事长、总经理	307,125	1,826,750	0.33%
王争业	董事、副总经理	307,125	846,750	0.15%
冷金洲	董事、副总经理	268,125	647,250	0.12%
赵勇刚	董事	268,125	647,250	0.12%
史襄桥	董事	152,100	298,500	0.05%
史学林	董事、副总经理	248,625	457,500	0.08%
韩林	副总经理	248,625	397,500	0.07%
李国朋	副总经理	163,800	308,500	0.06%
张立伟	副总经理	234,000	217,500	0.04%
石长银	财务总监	169,000	494,750	0.09%
章宏建	董事会秘书	136,500	308,250	0.06%
程建超	监事会主席	146,250	298,500	0.05%
韩胜利	监事	185,250	58,500	0.01%
李沈飞	监事	132,600	303,050	0.05%
陈慧敏	职工代表监事	67,080	7,800	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☒不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

☒适用 ☐不适用

1、公司第二期员工持股计划所持股份已于 2023 年 9 月 25 日全部解锁，报告期初，该员工持股计划持有公司股份 3,394,832 股，占公司总股本的 0.61%，报告期内通过集中竞价交易方式于 2024 年 8 月 23 日全部减持完毕。

2、公司第三期员工持股计划第二个锁定期已于 2024 年 7 月 7 日届满，本次解锁股份数量合计为 5,691,270 股，约占本员工持股计划持有权益总额的 30%。截至报告期末，解锁股份已通过集中竞价方式减持 5,691,200 股，本持股计划剩余持股数量为 5,990,164 股，占公司总股本的 1.07%。

3、公司实施第四期核心团队持股计划，于 2024 年 11 月通过非交易过户方式获得公司回购专用账户内已回购且拟用于股权激励计划及/或员工持股计划的股份共计 19,700,707 股，占公司总股本的 3.52%，认购价格为 4.8 元/股，初始参与对象合计 145 人。

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☒适用 ☐不适用

1、报告期内，第三期员工持股计划管理委员会第十四次会议审议通过了《关于第三期员工持股计划预留份额第三次分配的议案》，截止报告期末，已有 5 人完成预留股份合计 298,824 股的认购，认购价格为预留受让价格加资金占用期间的利息。本次分配的预留份额在第三批解锁时点一次性解锁，即自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满 36 个月解锁 100%。

2、报告期内，第三期员工持股计划持有人中 22 人因离职等情形不再适合继续参加持股计划，由管理委员会依据《第三期员工持股计划管理办法》对所持份额进行了处置，其中指定受让人认购的，受让人与上市公司 5%以上股东、实

际控制人不存在关联关系或者一致行动关系，相关处置符合第三期员工持股计划的约定。截至报告期末，第三期员工持股计划持有人总数为 277 人。

3、报告期内，第四期核心团队持股计划持有人中 1 人因离职不再符合本次核心团队持股计划参与资格，管理委员会取消其份额并指定受让人认购，受让人与上市公司 5%以上股东、实际控制人不存在关联关系或者一致行动关系，相关处置符合第四期核心团队持股计划的约定。截至报告期末，第四期核心团队持股计划持有人总数为 144 人。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☐适用 ☒不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☒适用 ☐不适用

2024 年，公司第三期员工持股计划共计计提股份支付费用 1,277.75 万元，因第三期员工持股第三批解锁业绩考核指标未达成，本期冲回第三批摊销费用 1,825.35 万元。第四期核心团队持股计划共计计提股份支付费用 708.57 万元。在不考虑第三期员工持股计划、第四期核心团队持股计划对公司业绩的影响情况下，两期持股计划费用的摊销对持股计划存续期内公司净利润有所影响，若考虑两期持股计划对公司发展产生的正向作用，员工持股计划将有效激发公司员工的积极性，提高经营效率。

报告期内员工持股计划终止的情况

☒适用 ☐不适用

公司第二期员工持股计划存续期为 48 个月，其中前 36 个月为锁定期，分三期解锁，本员工持股计划所持股份已于 2023 年 9 月 25 日全部解锁。2021 年 9 月 28 日至 2024 年 8 月 23 日期间，本员工持股计划在各锁定期届满后通过集中竞价交易方式分批次累计出售股票 9,487,806 股，占公司总股本的 1.70%，本员工持股计划所持公司股票已全部出售完毕。本员工持股计划存续期至 2024 年 9 月 25 日届满，已完成清算分配并终止。

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

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，依据公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系，报告期内公司审计委员会、内部审计部门共同对公司内部控制管理进行监督与评价，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷，详见公司于 2025 年 4 月 28 日披露在巨潮资讯网的《2024 年度内部控制评价报告》。

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
安庆华兰科技有限公司	完成股权购买，使其成为公司合并报表范围控股子公司；派驻董事、监事、副总经理、财务人员等，管控参与其经营决策、财务管理、人事管理等；采购、销售、生产、财务等核心板块接入公司信息化管理系统，统一流程管控；改造升级其部分生产线，形成约 8 千吨/年 SBR 生产能力，协同公司负极胶业务拓展。	已完成	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 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2025 年 4 月 28 日刊登于巨潮资讯网的《湖北回天新材料股份有限公司 2024 年度内部控制评价报告》	
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	①重大缺陷：审计委员会和审计部门对公司财务报告的内部控制监督无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊；外部审计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制运行过程中未能发现该错报；其他可能导致公司严重偏离控制目标的缺陷。 ②重要缺陷：未按照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制程序；对于期末的财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，虽未达到重大缺陷标准，但影响财务报告达到合理、准确的目标。 ③一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。	①重大缺陷：公司决策程序导致重大失误；违反国家法律法规并受到重大处罚；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重偏离公司战略目标、资产安全、经营目标及合规目标。 ②重要缺陷：公司决策程序导致重要失误；违反企业内部规章，形成较大金额损失；重要业务制度或系统存在缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果，或显著偏离公司战略目标、资产安全、经营目标及合规目标。 ③一般缺陷：公司决策程序效率不高；违反企业内部规章，但未形成损失；一般业务制度或系统存在缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会降低工作效率或效果，不太可能偏离公司战略目标、资产安全、经营目标及合规目标。
定量标准	①重大缺陷：涉及资产、负债的会计差错金额大于等于最近一个会计年度经审计资产总额 5%，且绝对金额大于等于 1000 万元；涉及净资产的会计差错金额大于等于最近一个	

	会计年度经审计净资产总额 5%，且绝对金额大于等于 1000 万元；涉及收入的会计差错金额大于等于最近一个会计年度经审计收入总额 5%，且绝对金额大于等于 1000 万元；涉及利润的会计差错金额大于等于最近一个会计年度经审计净利润 5%，且绝对金额大于等于 1000 万元；会计差错金额直接影响盈亏性质；经注册会计师审计对以前年度财务报告进行更正的，会计差错金额大于等于最近一个会计年度经审计净利润 5%，且绝对金额大于等于 1000 万元。 ②重要缺陷：涉及资产、负债的会计差错金额大于等于最近一个会计年度经审计资产总额 3%，且绝对金额大于等于 500 万元；涉及净资产的会计差错金额大于等于最近一个会计年度经审计净资产总额 3%，且绝对金额大于等于 500 万元；涉及收入的会计差错金额大于等于最近一个会计年度经审计收入总额 3%，且绝对金额大于等于 500 万元；涉及利润的会计差错金额大于等于最近一个会计年度经审计净利润 3%，且绝对金额大于等于 500 万元。 ③一般缺陷：涉及资产、负债、净资产、收入、利润的会计差错金额未达到前述“重大缺陷定量标准”及“重要缺陷定量标准”的其他内部控制缺陷。	等。 ①重大缺陷：评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产净损失总额大于或等于 1000 万元。 ②重要缺陷：评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产净损失总额小于 1000 万元，但大于等于 500 万元。 ③一般缺陷：评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产净损失总额小于 500 万元。
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，回天新材于 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 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	2025 年 4 月 28 日刊登于巨潮资讯网的《湖北回天新材料股份有限公司内部控制审计报告》
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

不适用

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

报告期内，公司及子公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《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噪声污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》等环境保护相关法律法规；严格执行《污水综合排放标准》（GB 8978）《大气污染物综合排放标准》（GB 16297）《合成树脂工业污染物排放标准》（GB 31572）《涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准》（GB 37824）《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348）《土壤环境质量 建设用地土壤污染风险管控标准（试行）》（GB 36600）《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597）《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB 18599）等环境保护相关国家及行业标准。

环境保护行政许可情况

公司及子公司严格执行排污许可制度，在规定范围内合法排污。

序号	所有人	许可证名称	许可内容	发证单位	发证日期	有效期
1	回天新材	《排污许可证》（证书编号：91420000714693195A002Q）	排污种类：废气、废水	襄阳高新区行政审批局	2023 年 1 月 12 日	2028 年 1 月 11 日
2		《城市排水许可证》（证书编号：襄高建排许字第 2023020 号）	准予在许可范围内向城市排水管网及附属设施排放污水	襄阳高新城乡建设局	2023 年 6 月 8 日	2028 年 6 月 8 日
3	广州回天	《排污许可证》（证书编号：9144011476190205X4002U）	排污种类：废气、废水	广州市生态环境局	2023 年 9 月 11 日	2028 年 9 月 10 日
4		《城镇污水排入排水管网许可证》（证书编号：2023 第 131 号）	准予在许可范围内向城镇污水设施排放污水	广州市花都区水务局	2023 年 6 月 29 日	2028 年 6 月 28 日
5	上海回天	固定污染源排污登记回执（登记编号：91310117631407042D001W）	-	中华人民共和国环境保护部	2024 年 09 月 25 日	2029 年 9 月 24 日
6		《城镇污水排入排水管网许可证》（许可证编号：松水务排证字第 SJPX13975 号）	准予在许可范围内向城镇排水设施排放污水	上海市松江区水务局	2023 年 11 月 21 日	2028 年 11 月 20 日
7	常州回天	《城镇污水排入排水管网许可证》（许可证编号：苏 2019 字第 899 号（B））	核准常州回天在许可范围内向污南污水处理厂排放污水	常州市武进区行政审批局	2019 年 12 月 9 日	2024 年 12 月 8 日
8		固定污染源排污登记回执（登记编号：913204125753929309001Y）	-	中华人民共和国环境保护部	2024 年 3 月 5 日	2029 年 3 月 4 日
9	宣城回天	《排污许可证》（证书编号：91420684MA49159E35001U）	排污种类：废气、废水	襄阳市生态环境局宣城分局	2023 年 1 月 11 日	2028 年 1 月 10 日
10	安庆华兰	《排污许可证》（证书编号：91340800581523466J001P）	排污种类：废气、废水	安庆市生态环境局	2023 年 5 月 9 日	2028 年 5 月 8 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	主要污染物及特征污染物的	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
----------	--------------	--------------	------	-------	---------	---------	------------	------	---------	--------

	种类	名称								
回天新材	水体污染物	化学需氧量	处理后达标排放	1	厂区东北污水排放口	34mg/L	350mg/L	0.34 吨	6.42 吨	未超标
回天新材	水体污染物	石油类 (mg/L)	处理后达标排放	1	厂区东北污水排放口	/	20mg/L	/	/	未超标
回天新材	水体污染物	五日生化需氧量	处理后达标排放	1	厂区东北污水排放口	9.02mg/L	200mg/L	0.092 吨	/	未超标
回天新材	水体污染物	总磷	处理后达标排放	1	厂区东北污水排放口	0.95mg/L	3mg/L	0.007 吨	/	未超标
回天新材	水体污染物	氨氮	处理后达标排放	1	厂区东北污水排放口	8.42mg/L	30mg/L	0.097 吨	0.535 吨	未超标
回天新材	水体污染物	悬浮物	处理后达标排放	1	厂区东北污水排放口	9mg/L	200mg/L	0.072 吨	/	未超标
回天新材	水体污染物	PH 值	处理后达标排放	1	厂区东北污水排放口	7.34	6-9	/	/	未超标
回天新材	大气污染物	颗粒物	处理后达标排放	7	一车间废气排放口 2 个、四车间、五车间废气排放口、研发楼废气排放口 3 个	10mg/m ³ 、 8.5mg/m ³ 、 10.25mg/m ³ 、 12.95mg/m ³ 、 10mg/m ³	20mg/Nm ³	0.828 吨	/	未超标
回天新材	大气污染物	挥发性有机物	处理后达标排放	6	一车间、四车间、五车间废气排放口、研发楼废气排放口 3 个	19.8mg/m ³ 、 18.4mg/m ³ 、 2.76mg/m ³ 、 14.4mg/m ³ 、 12.6mg/m ³ 、 13.93mg/m ³	60mg/Nm ³	2.64 吨	3.9769 吨	未超标
宣城回天	水体污染物	化学需氧量	处理后达标排放	1	厂区东北废水总排放口	22mg/L	500mg/L	0.594 吨	5.145 吨	未超标
宣城回天	水体污染物	五日生化需氧量	处理后达标排放	1	厂区东北废水总排放口	4.6mg/L	300mg/L	0.136 吨	/	未超标
宣城回天	水体污染物	氨氮	处理后达标排放	1	厂区东北废水总排放口	0.257mg/L	30mg/L	0.013 吨	0.502 吨	未超标
宣城回天	水体污染物	总氮	处理后达标排放	1	厂区东北废水总排放口	9.42mg/L	40mg/L	/	/	未超标
宣城回天	水体污染物	悬浮物	处理后达标排放	1	厂区东北废水总排放口	6mg/L	400mg/L	0.310 吨	/	未超标
宣城回天	水体污染物	PH 值	处理后达标排放	1	厂区东北废水总排放口	7.3	6-9	/	/	未超标
宣城回	大气污	颗粒物	处理后	5	软包车间	16.3mg/m ³	20mg/m ³	0.125	0.8751	未超标

天	染物		达标排 放		4 个废气 排口、新 材车间 1 个废气排 口	2.7mg/m³ 2.3mg/m³ 15.3mg/m³ 7.9mg/m³		吨	吨	
宣城回 天	大气污 染物	挥发性 有机物	处理后 达标排 放	3	软包车间 1 个废气 排口、新 材车间 1 个废气排 口、 PAA 车间 1 个废气 排口	15.3mg/m³ 30.5mg/m³ 27.4mg/m³	60mg/m³	10.128 吨	10.4093 吨	未超标
宣城回 天	大气污 染物	臭气浓 度	处理后 达标排 放	1	废水处理 站废气排 口	151mg/Nm³	2000mg/ Nm³	/	/	未超标
宣城回 天	大气污 染物	氨气	处理后 达标排 放	1	废水处理 站废气排 口	0.936kg/h	4.9kg/h	/	/	未超标
安庆华 兰	水体污 染物	化学需 氧量	处理后 达标排 放	1	厂区东北 废水总排 口	230mg/L	500mg/L	37.605 吨	45.881 吨	未超标
安庆华 兰	水体污 染物	五日生 化需氧 量	处理后 达标排 放	1	厂区东北 废水总排 口	/	300mg/L	/	/	未超标
安庆华 兰	水体污 染物	氨氮	处理后 达标排 放	1	厂区东北 废水总排 口	37mg/L	50mg/L	3.95 吨	4.407 吨	未超标
安庆华 兰	水体污 染物	总氮	处理后 达标排 放	1	厂区东北 废水总排 口	/	70mg/L	/	/	未超标
安庆华 兰	水体污 染物	悬浮物	处理后 达标排 放	1	厂区东北 废水总排 口	/	400mg/L	/	/	未超标
安庆华 兰	水体污 染物	PH 值	处理后 达标排 放	1	厂区东北 废水总排 口	8.1	6-9	/	/	未超标
安庆华 兰	大气污 染物	颗粒物	处理后 达标排 放	1	粉末车间 废气排放 口	1.7mg/m³	20mg/m³	0.197 吨	0.235 吨	未超标
安庆华 兰	大气污 染物	挥发性 有机物	处理后 达标排 放	1	T0 炉排放 口	1.05mg/m³	120mg/m ³	0.0035 吨	0.004 吨	未超标
安庆华 兰	大气污 染物	臭气浓 度	处理后 达标排 放	1	废水处理 站废气排 口	350mg/Nm³	6000mg/ Nm³	/	/	未超标
安庆华 兰	大气污 染物	氨气	处理后 达标排 放	1	废水处理 站废气排 口	0.233kg/h	8.7kg/h	/	/	未超标

对污染物的处理

回天新材针对废水、废气、固体废弃物和噪声等污染物，实施了严格处理措施，并制定了自行监测方案，以确保污染物达标排放。报告期内，公司委托第三方专业机构开展废水、废气、噪声排放检测，并出具了检测报告，结果显示均符合相关环保要求。

废水管控	
排放类型	生活污水、生产废水、清下水
管控措施	(1) 设置污水处理站，处理工艺包括：调节池、芬顿氧化、微电解、UASB 厌氧塔、好氧池、MBR 膜等； (2) 设置雨污分流，严禁各类废水排入雨水管网； (3) 每日定期检测废水水质，记录检测结果，掌握废水排放情况； (4) 在线监测设备定期维护。
废气管控	
排放类型	油烟废气、实验室废气、工业废气
管控措施	(1) 建有废气处理设备（洗涤塔、催化燃烧设备、除尘设备等）； (2) 安装在线监测设备，实时监控废气排放情况。
废弃物管控	
排放类型	危险废弃物、一般工业固体废物、生活垃圾
合规贮存	(1) 固废收集场所具备防雨、防渗、防火等功能； (2) 危废暂存间具备防火、防盗、防雨、防爆、防渗漏等功能，贮存时间≤1 年。
管控措施	(1) 一般工业固体废物：由具备资质的再生资源回收商进行收运处置； (2) 危险废弃物：委托第三方专业机构进行转移回收； (3) 生活垃圾：生活垃圾在产生后统一存放在生活垃圾房，由市政部门统一回收处理。
噪声	
管控措施	(1) 选用低噪声设备，高噪声设备加装消声器、隔声罩、减震垫等； (2) 厂区建设应综合考虑地形和建构筑物声屏效应，合理分区布置生活、行政与生产区域，以及高低噪声厂房，确保主要噪声源集中并远离需要安静的区域。

突发环境事件应急预案

公司及子公司高度重视环境应急管理并根据相关要求标准编制了突发环境事件应急预案，并在各地生态环境部门进行了备案，每年均严格按管理制度及预案要求开展应急演练。同时，公司及子公司历来重视安全生产管理，编制了生产安全事故应急预案，并在各地应急管理部门进行了备案登记。

环境自行监测方案

公司及子公司每年度委托具有资质的第三方检测机构进行环境监测。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司在环境治理和保护方面的投入是 1,097.39 万元；缴纳环境保护税 63,727.71 元。

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

报告期内，公司各项节能减排工作有序展开，完善能源管理体系建设，制定节能减排规划，开展清洁生产审核，通过节能技改、清洁能源、绿色运营、工艺改造、数字化升级等举措，探索更高效的能源利用方式，走低碳环保的绿色发展道路，为减缓全球变暖承担企业责任。

(1) 节能降耗改造：公司积极推进节能技术改造，充分利用多年发展积累的技术、产品、人才和管理等多方面的优势，全方位提升能效。2024 年，公司及子公司累计开展 52 项节能改造项目，全年节约能源费用 640 万元。

(2) 优化能源结构：公司高度重视温室气体排放管理，致力于探索更加低碳的生产方式，公司持续加大光伏项目的开发力度，提高清洁能源的使用占比，积极推动能源结构的优化转型。目前公司及主要子公司均建设光伏电站，其中上海回天、广州回天新建光伏发电系统，2024 年公司光伏全年发电量达到 7,169,002kWh。

（3）绿色足迹评价：在运营与生产环节的碳排放管理工作中，公司持续推进产品碳足迹核查体系建设，通过量化分析各环节碳排放数据精准识别气候影响关键节点，并据此制定减排方案。报告期内，公司及部分子公司已开展了产品碳足迹评价与核查工作。

（4）倡导绿色办公：公司将绿色发展理念融入公司日常的管理过程中，推广绿色、可持续的办公方式。公司以流程管控与行为引导相结合的方式，从点滴细节入手，切实履行环保责任，推动公司绿色转型。

（5）严控物料包材：公司对物料实施了严格的分类存储和标识管理，提升仓库的自动化管理水平；严控物料存储环境条件，以保障物料的安全性和质量稳定性。公司致力于推进托盘循环利用，通过完善托盘使用流程、强化管理、建立奖惩机制等措施，有效提高了托盘回收效率，减少了损耗。

（6）推行数字化管理：公司不断优化供应链管理，加快数字化进程，推广运用生产 MES、仓储 WMS、物流 TMS 信息化管理系统，提高生产效率，减少能源消耗。

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

公司新建项目验收已按照要求，将验收信息在公司网站和验收信息平台进行了公开。

其他环保相关信息

“安全第一、预防为主、综合治理”。回天新材秉承可持续发展理念，致力于实现卓越安环管理的综合治理，将安全、健康、环保的理念有机结合，在公司内部建立起 EHS 综合管理体系，持续高效运行并推进顶层制度建设，将安全生产、健康运营、环保为先的理念贯彻落实到生产经营的每一项环节，打造一流绿色产业体系。

公司重视环境保护工作，致力于降低能源和原材料消耗，积极推广清洁生产工艺，持续改进环境污染防治工作，不断提高员工的环保意识，以治理厂区环境为重点，强化监督检查，改善环境质量。公司及主要子公司均通过了 ISO14001 环境管理体系国际标准认证及 ISO45001 职业健康安全管理体系认证。

报告期内，公司及子公司均严格遵守国家和地方的环境保护法律、法规和政策，不存在违法违规行为。

上市公司发生环境事故的相关情况

不适用

二、社会责任情况

报告期内社会责任履行情况详见公司于 2025 年 4 月 28 日在巨潮资讯网上披露的《湖北回天新材料股份有限公司 2024 年度环境、社会及治理（ESG）报告》。

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

公司严格遵循《安全生产法》《环境保护法》等相关法律法规，制定了《安全生产综合管理制度》《环境保护综合管理制度》《特种作业安全管理制度》等一系列管理办法，为公司的生产和经营活动提供了全面的指导框架。为确保安全生产管理的有效实施，公司成立了安全生产委员会，作为安全管理的最高领导机构，全面统筹和协调下属子公司的安全生产工作。各子公司的安委会具体负责执行本公司的安全环保管理工作，包括落实安全生产责任制、定期召开安全环保例会、开展风险识别活动及实施分级管理等。

公司高度重视安环风险管理，制定了《安全环保事故汇报与调查处理管理制度》，对各项事故的判别、分级、处理及追责作出了明确规定。同时，公司还建立了完善的风险防范机制，严格要求各子公司落实；各子公司通过建立安全应急预案、制定应急演练计划、开展应急演练活动等方式，确保各项安全措施得到有效执行。报告期内，公司及子公司累计开展各项安全应急演练 60 余次。

为强化员工的安全意识与责任感，公司制定了《2024 年“安全生产月”工作方案》，指定各子公司的安全环保负责人担任安全生产月活动的联络员，确保各项安全措施和活动得到有效实施。公司实施推进全年安环培训计划，并积极推动各子公司制定相应的培训计划，有序开展安全环保培训活动。2024 年，我司对安全教育培训的投入达 25 万元，组织开展安全培训活动累计近百场，员工参与达到 5800 人次，实现培训覆盖率 100%。

公司依法保障安全生产资金的投入，将其列入公司年度预算并专款专用，保障了安全生产设施、消防设施的定期维护以及职工劳动保护用品定时、定量发放与更换。2024 年，公司安全生产投入达 1202 万元。

报告期内，公司及子公司接受了生产厂区所在地安全生产行政主管部门的检查，其生产经营活动符合国家有关安全生产法律、法规和规范性文件的要求，未发生安全生产事故，不存在因违反安全生产法律、法规和规范性文件而受到安全生产行政主管部门行政处罚的情形。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司以乡村振兴为中心，积极发挥企业优势，通过消费帮扶等方式多措并举，全力推动乡村振兴事业，助力农村繁荣与农民增收。公司与南漳县肖堰镇龙坑村建立了紧密的结对帮扶关系，2024 年 12 月，公司向龙坑村采购了优质石墨面粉 300 袋，投入资金 1.44 万元，以实际行动支持当地特色产业，共筑乡村振兴的美好图景。

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	章力	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人作为回天新材的控股股东、实际控制人，为了减少和规范与回天新材未来可能发生的关联交易，本人现对下列事项做出正式的书面声明和承诺：1、本人将严格遵守《中华人民共和国公司法》《公司章程》《湖北回天新材料股份有限公司关联交易制度》《湖北回天新材料股份有限公司股东大会议事规则》《湖北回天新材料股份有限公司董事会议事规则》等关于关联交易的管理规定，避免和减少关联交易，自觉维护发行人及全体股东的利益，不利用本人在回天新材中的地位为本人在与回天新材或其控股子公司的关联交易中谋取不正当利益。2、若本人及本人控制的企业与回天新材产生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、《公司章程》和公司的有关规定履行审批程序，遵循市场公正、公平、公开的原则，依法签订关联交易协议并按照有关法律、法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务，严格按照法律法规及关联交易相关管理制度的定价原则进行，确保交易价格公允，保证不通过关联交易损害公司及公司股东的合法权益。3、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人将向回天新材赔偿一切直接和间接损失。	2021 年 12 月 15 日	-	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	章力	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人作为回天新材的控股股东、实际控制人，为了避免本人及本人控制的其他企业未来与上市公司的同业竞争的可能性，本人对下列事项做出正式的书面声明和承诺：1、本人目前没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与任何导致或可能导致与回天新材主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动。2、如果回天新材认为本人或本人控制的企业从事了对回天新材的业务构成竞争的业务，本人将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给回天新材。3、如果本人将来可能存在任何与回天新材主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，本人应当立即通知回天新材并尽力促使该业务机构按回天新材能合理接受的条件首先提供给回天新材，回天新材对上述业务享有优先权。4、如因违反本承诺函的任何条款而导致回天新材遭受的一切损失、损害和开支，本人将予以赔偿。5、该承诺函自本人签字之日起生效，直至发生以下情形为止（以较早为准）：①本人不再直接或间接控制回天新材；②回天新材股份终止在证券交易所上市。	2021 年 12 月 15 日	-	正常履行中
首次公开发行或再融资时所	章力、王争业、冷金洲、赵勇刚、史学林、史	其他承诺	为维护公司和全体股东的合法权益，保证公司填补回报措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员承诺如下：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行	2021 年 12 月 21 日	2028 年 10	正常履行中

作承诺	襄桥、刘浩、朱怀念、章宏建、韩林、程建超		职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来实施股权激励计划，本人承诺未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构的规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。		月 26 日	
首次公开发行或再融资时所作承诺	章力、章锋、王争业、史襄桥、赵勇刚	其他承诺	为维护公司和全体股东的合法权益，保证公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人章力承诺如下：1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、自本承诺出具日至本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构的规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2021 年 12 月 21 日	2028 年 10 月 26 日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	湖北回天新材料股份有限公司	其他承诺	由于本次发行可能导致公司每股收益有所下降，存在即期回报被摊薄的风险，为增强公司持续回报股东的能力，充分保护中小股东的利益，公司将采取多项措施以保障本次发行后公司有效使用募集资金，具体措施如下：1、加强募集资金管理，加快募投项目进度。为规范公司募集资金的使用与管理，确保募集资金的使用规范、安全、高效，公司已根据相关法律法规制定了《募集资金管理制度》，公司将严格按照国家相关法律法规及中国证监会、深圳证券交易所的要求，对募集资金进行专项存储，保证募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。公司已对本次发行募集资金投资项目的可行性进行充分论证，本次募投项目符合国家产业政策和产业发展趋势，有利于增强公司市场竞争力，具有较好的市场前景和盈利能力。本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募投项目实施进度，争取早日达产并实现预期效益，争取早日实现预期效益，增加以后年度的股东回报，降低本次发行导致的即期回报摊薄的风险。2、加大技术研发投入，提升公司市场竞争力。公司专注于胶粘剂等新材料的研发，拥有大量自主知识产权的国内国际领先产品技术。公司持续聚焦重点应用领域、重点产品，将继续加大技术开发力度，选用专业技术人才，进一步加强公司研发实力，提升公司核心竞争力，为公司未来的发展提供技术保障。3、持续完善公司治理，为公司发展提供制度保障。公司未来将进一步提高经营和管理水平，提升公司的整体盈利能力。公司将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资决策程序，提升资金使用效率，节省公司的财务费用支出。公司也将加强企业内部控制，发挥企业管控效能。推进全面预算管理，优化预算管理流程，加强成本管理，强化预算执行监督，全面有效地控制公司经营和管控风险。4、落实利润分配政策，强化投资者回报机制。为进一步完善公司利润分配政策，增加利润分配决策透明度、更好地回报投资者，维护股东利益，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的相关要求，在充分考虑对股东的投资回报并兼顾公司的成长和发展的基础上，结合自身实际情况制定了未来三年（2022-2024 年）股东分红回报规划，强化了对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，保证了利润分配政策的连续性和稳定性。	2021 年 12 月 21 日	2028 年 10 月 26 日	正常履行中

首次公开发行或再融资时所作承诺	李燕萍、李国朋、张立伟、石长银	其他承诺	为维护公司和全体股东的合法权益，保证公司填补回报措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员承诺如下：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺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；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来实施股权激励计划，本人承诺未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构的规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2022 年 01 月 06 日	2028 年 10 月 26 日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	章力、王争业、冷金洲、史襄桥、史学林、赵勇刚、刘浩、李燕萍、朱怀念、程建超、韩胜利、陈慧敏、韩林、张立伟、李国朋、石长银、章宏建	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1. 本人将严格遵守《中华人民共和国公司法》《公司章程》《湖北回天新材料股份有限公司关联交易制度》《湖北回天新材料股份有限公司股东大会议事规则》《湖北回天新材料股份有限公司董事会议事规则》等关于关联交易的管理规定，避免和减少关联交易，自觉维护发行人及全体股东的利益，不利用本人在发行人中的地位为本人在与发行人或其控股子公司的关联交易中谋取不正当利益。2. 若本人及本人控制的企业与回天新材产生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、《公司章程》和公司的有关规定履行审批程序，遵循市场公正、公平、公开的原则，依法签订关联交易协议并按照有关法律、法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务，严格按照法律法规及关联交易相关管理制度的定价原则进行，确保交易价格公允，保证不通过关联交易损害公司及公司股东的合法权益。3. 如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人将向发行人赔偿一切直接和间接损失。	2022 年 06 月 13 日	2028 年 10 月 26 日	正常履行中
其他承诺	杨莲花	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人将严格遵守《中华人民共和国公司法》《公司章程》《湖北回天新材料股份有限公司关联交易制度》《湖北回天新材料股份有限公司股东大会议事规则》《湖北回天新材料股份有限公司董事会议事规则》等关于关联交易的管理规定，避免和减少关联交易，自觉维护发行人及全体股东的利益，不利用本人在回天新材中的地位为本人在与回天新材或其控股子公司的关联交易中谋取不正当利益。 2、若本人及本人控制的企业与回天新材产生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、《公司章程》和公司的有关规定履行审批程序，遵循市场公正、公平、公开的原则，依法签订关联交易协议并按照有关法律、法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务，严格按照法律法规及关联交易相关管理制度的定价原则进行，确保交易价格公允，保证不通过关联交易损害公司及公司股东的合法权益。 3、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人将向回天新材赔偿一切直接和间接损失。	2023 年 02 月 01 日	-	正常履行中
承诺是否按时履行	是					

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

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

本期并购非同一控制下企业安庆华兰科技有限公司，新设立四级子公司湖北回天商业管理有限公司，本期注销二级子公司安徽回天新能源材料有限公司，三级子公司武汉博天电力发展有限公司。本期合并范围内的公司具体见本附注“十、在其他主体中的权益”。

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	甘声锦、汤方明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	甘声锦 1 年、汤方明 2 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

本年度，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，支付审计费用 20 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

公司报告期末未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（主要为公司及子公司 作为原告的买卖合同纠纷案）	398.58	否	——	——	已累计回款 206.41 万元		

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

公司及控股股东、实际控制人在报告期内不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿，被有权机关调查，被司法机关或纪检部门采取强制措施，被移送司法机关或追究刑事责任，被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入措施、被认定为不适当人选，被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚，以及被交易所公开谴责等情形。

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

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、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

报告期内，公司存在将部分闲置房屋对外租赁的情形，报告期内公司租赁收入合计为人民币 5,479,645.53 元（不含税）。公司不存在单笔金额对公司影响重大的租赁合同。

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
湖北回天新材 料股份有限公司 下属经销商	2023 年 08 月 25 日	2,000	2023 年 11 月 09 日	0	连带 责任 保证	无	否		是	否
湖北回天新材 料（宣城）有 限公司下属经 销商	2023 年 08 月 25 日	3,000	2023 年 11 月 09 日	0	连带 责任 保证	无	否		是	否
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实 际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担 保余额合计（A4）		0				
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
常州回天新材 料有限公司	2024 年 04 月 15 日	30,000	2023 年 03 月 09 日	5,500	连带 责任 保证	无	否	2028/3/8	否	是
常州回天新材 料有限公司	2024 年 04 月 15 日	30,000	2023 年 05 月 23 日	5,000	连带 责任 保证	无	否	2027/4/17	是	是
常州回天新材 料有限公司	2024 年 04 月 15 日	30,000	2023 年 07 月 05 日	5,000	连带 责任 保证	无	否	2027/7/6	是	是
常州回天新材 料有限公司	2024 年 04 月 15 日	30,000	2023 年 11 月 13 日	3,000	连带 责任 保证	无	否	2027/12/31	是	是
常州回天新材 料有限公司	2024 年 04 月 15 日	30,000	2024 年 07 月 01 日	5,000	连带 责任 保证	无	否	2028/5/16	否	是
常州回天新材 料有限公司	2024 年 04 月 15 日	30,000	2024 年 07 月 25 日	3,000	连带 责任 保证	无	否	2028/12/31	否	是
常州回天新材 料有限公司	2024 年 04 月 15 日	30,000	2024 年 09 月 18 日	6,750	连带 责任 保证	无	否	2029/9/17	否	是
广州回天新材 料有限公司	2024 年 04 月 15 日	30,000	2022 年 06 月 30 日	5,000	连带 责任 保证	无	否	2028/6/30	否	是
广州回天新材 料有限公司	2024 年 04 月 15 日	30,000	2023 年 02 月 01 日	4,000	连带 责任 保证	无	否	2029/2/1	否	是
广州回天新材 料有限公司	2024 年 04 月 15	30,000	2024 年 05 月	3,000	连带 责任	无	否	2029/5/20	否	是

	日		20 日		保证					
湖北回天汽车用品有限公司	2024 年 04 月 15 日	10,000	2023 年 11 月 13 日	1,000	连带责任保证	无	否	2027/11/12	是	是
湖北回天新材料（宣城）有限公司	2024 年 04 月 15 日	60,000	2019 年 12 月 27 日	11,000	连带责任保证	无	否	2029/12/26	否	是
湖北回天新材料（宣城）有限公司	2024 年 04 月 15 日	60,000	2023 年 01 月 05 日	5,000	连带责任保证	无	否	2027/12/31	是	是
湖北回天新材料（宣城）有限公司	2024 年 04 月 15 日	60,000	2023 年 10 月 18 日	5,000	连带责任保证	无	否	2027/10/18	否	是
湖北回天新材料（宣城）有限公司	2024 年 04 月 15 日	60,000	2023 年 11 月 13 日	5,000	连带责任保证	无	否	2027/11/12	否	是
湖北回天新材料（宣城）有限公司	2024 年 04 月 15 日	60,000	2024 年 06 月 28 日	10,000	连带责任保证	无	否	2028/6/28	否	是
湖北回天新材料（宣城）有限公司	2024 年 04 月 15 日	60,000	2024 年 11 月 19 日	3,651.5	连带责任保证	无	否	2029/11/19	否	是
湖北回天新材料（宣城）有限公司	2024 年 04 月 15 日	60,000	2024 年 12 月 13 日	5,000	连带责任保证	无	否	2029/12/13	否	是
湖北回天新材料（宣城）有限公司	2024 年 04 月 15 日	60,000	2024 年 12 月 26 日	5,000	连带责任保证	无	否	2029/12/29	否	是
上海回天新材料有限公司	2024 年 04 月 15 日	70,000	2020 年 03 月 23 日	3,500	连带责任保证	无	否	2025/3/22	是	是
上海回天新材料有限公司	2024 年 04 月 15 日	70,000	2021 年 05 月 27 日	6,000	连带责任保证	无	否	2026/5/27	是	是
上海回天新材料有限公司	2024 年 04 月 15 日	70,000	2021 年 12 月 07 日	4,000	连带责任保证	无	否	2026/12/7	是	是
上海回天新材料有限公司	2024 年 04 月 15 日	70,000	2023 年 06 月 12 日	6,000	连带责任保证	无	否	2027/6/11	是	是
上海回天新材料有限公司	2024 年 04 月 15 日	70,000	2023 年 06 月 12 日	5,000	连带责任保证	无	否	2027/3/14	是	是
上海回天新材料有限公司	2024 年 04 月 15 日	70,000	2023 年 06 月 29 日	6,000	连带责任保证	无	否	2027/6/18	是	是
上海回天新材料有限公司	2024 年 04 月 15 日	70,000	2023 年 07 月 19 日	8,000	连带责任保证	无	否	2027/12/31	是	是
上海回天新材料有限公司	2024 年 04 月 15 日	70,000	2024 年 03 月 27 日	6,000	连带责任保证	无	否	2029/3/26	否	是
上海回天新材料有限公司	2024 年 04 月 15 日	70,000	2024 年 06 月 28 日	10,000	连带责任保证	无	否	2028/6/27	否	是
上海回天新材料有限公司	2024 年 04 月 15	70,000	2024 年 06 月	8,000	连带责任	无	否	2029/6/28	否	是

	日		28 日		保证					
上海回天新材料有限公司	2024 年 04 月 15 日	70,000	2024 年 06 月 28 日	12,000	连带责任保证	无	否	2029/9/25	否	是
上海回天新材料有限公司	2024 年 04 月 15 日	70,000	2024 年 12 月 13 日	8,000	连带责任保证	无	否	2028/11/4	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		200,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		85,401.5				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		200,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		120,901.5				
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
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0				
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）		200,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		85,401.5				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		200,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		120,901.5				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				43.16%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无						

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	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金	逾期未收回理财
------	---------	---------	-------	---------	---------

	来源			额	已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	10,000	5,800	0	0
券商理财产品	自有资金	41,413.9	32,400	0	0
银行理财产品	募集资金	3,500	2,000	0	0
合计		54,913.9	40,200	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、2024 年 9 月 20 日，公司收到武汉国翼回天产业投资基金合伙企业(有限合伙)（以下简称“国翼回天基金”）退回的出资款人民币 28,282,828.28 元。因国翼回天基金投资期已结束，根据基金《合伙协议》约定，结合基金实际运营情况，经基金 2024 年第二次临时合伙人大会会议决议，对基金剩余未投资本金在扣除基金运营费用后进行分配。本次基金分配金额为 7,000 万元，基金管理人作为普通合伙人不参与此次分配。本次分配后，公司对国翼回天基金出资额由人民币 100,000,000 元变更为 71,717,171.72 元。

2、公司于 2023 年 8 月 15 日召开第九届董事会第十五次会议、第九届监事会第十三次会议，审议通过了《关于在越南投资建设光伏背板项目的议案》，同意通过下属全资子公司回天荣盛（香港）有限公司在越南设立全资子公司并投资建设年产 2600 万平米光伏背板项目（以下简称“该项目”）。2023 年 12 月 7 日，公司全资子公司荣盛新材（越南）有限公司在越南海阳省完成企业登记，为该项目实施主体。2024 年 3 月 28 日，荣盛新材（越南）有限公司正式开业，该项目已完成首批丝印设备（网格背板印刷）安装调试、透明网格背板产品试产。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 15 日、2023 年 12 月 11 日及 2024 年 3 月 28 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于在越南投资建设光伏背板项目的公告》（2023-68）、《关于在越南投资建设光伏背板项目的进展公告》（2023-99）、《关于在越南投资建设光伏背板项目的进展公告》（2024-16）。

越南荣盛开业后，在报告期内快速取得了人民币 10,850.69 万元收入，但 2024 年四季度随着美国对东南亚四国光伏组件双反政策执行，该项目预期效益受到直接影响，存在较大不确定性。报告期末，公司对越南荣盛主要产线设备进行了减值测试，根据测算结果，计提固定资产减值准备 1,389.16 万元，最终越南荣盛经审计的净利润为 788.37 万元。

十七、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	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	14,999,799	2.68%						14,999,799	2.68%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	14,999,799	2.68%						14,999,799	2.68%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	14,999,799	2.68%						14,999,799	2.68%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	544,419,969	97.32%				4,377	4,377	544,424,346	97.32%
1、人民币普通股	544,419,969	97.32%				4,377	4,377	544,424,346	97.32%
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	559,419,768	100.00%				4,377	4,377	559,424,145	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

报告期内共有面值总额为 6.75 万元的“回天转债”转换成公司普通股股票，累计转股股数为 4,377 股。截至报告期末，公司总股本增至 559,424,145 股。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

2022 年 1 月 6 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》等议案。

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

1、报告期内，公司以集中竞价交易方式累计回购公司股份 10,615,930 股，会引起基本每股收益和稀释每股收益增加，归属于公司普通股股东的每股净资产下降。

2、报告期内，公司可转债累计转股 4,377 股，会引起基本每股收益和稀释每股收益下降，归属于公司普通股股东的每股净资产下降。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐适用 ☒不适用

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、报告期内共有面值总额为 6.75 万元的“回天转债”转换成公司普通股股票，累计转股股数为 4,377 股，公司股份总数增加 4,377 股。

2、本报告期末，公司资产负债率为 56.16%，2023 年末为 53.43%

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	37,141	年度报告披露日前上一月末	38,443	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	--------	--------------	--------	-----------------------	---	-------------------------------	---	--------------------	---

		普通 股 东 总 数						
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
章锋	境内自然人	7.49%	41,885,301	0	0	41,885,301	不适用	0
杨莲花	境内自然人	5.50%	30,796,299	0	0	30,796,299	不适用	0
湖北回天新材料股份有限公司—第四期核心团队持股计划	其他	3.52%	19,700,707	19,700,707	0	19,700,707	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	2.67%	14,914,026	-1,324,267	0	14,914,026	不适用	0
刘鹏	境内自然人	1.89%	10,599,341	0	0	10,599,341	不适用	0
章力	境内自然人	1.88%	10,515,180	0	7,886,385	2,628,795	不适用	0
吴正明	境内自然人	1.88%	10,493,472	9,978,782	0	10,493,472	不适用	0
湖北回天新材料股份有限公司—第三期员工持股计划	其他	1.07%	5,990,164	2,189,800	0	5,990,164	不适用	0
史襄桥	境内自然人	0.71%	3,983,897	0	2,987,923	995,974	不适用	0
彭凯	境内自然人	0.66%	3,694,031	936,531	0	3,694,031	不适用	0
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东章力系股东章锋、杨莲花之子。公司股东章锋、杨莲花、史襄桥、王争业和赵勇刚分别与章力签署了《表决权委托协议》，将其持有的公司全部股份的表决权委托给章力行使，章锋与章力的表决权委托期限至章锋不再持有公司股份之日止，杨莲花与章力的表决权委托期限至杨莲花不再持有公司股份之日止，史襄桥、王争业和赵勇刚与章力的表决权委托期限至 2025 年 8 月 3 日止；公司控股股东、实际控制人为章力，章锋、杨莲花、史襄桥、王争业和赵勇刚为章力之一致行动人。章力、史襄桥因是公司第三期员工持股计划、第四期核心团队持股计划之持有人，其与第三期员工持股计划、第四期核心团队持股计划存在关联关系。公司未知上述其他股东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	表决权委托同上。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
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
章锋	41,885,301	人民币普通股	41,885,301
杨莲花	30,796,299	人民币普通股	30,796,299
湖北回天新材料股份有限公司—第四期核心团队持股计划	19,700,707	人民币普通股	19,700,707
香港中央结算有限公司	14,914,026	人民币普通股	14,914,026
刘鹏	10,599,341	人民币普通股	10,599,341
吴正明	10,493,472	人民币普通股	10,493,472
湖北回天新材料股份有限公司—第三期员工持股计划	5,990,164	人民币普通股	5,990,164
彭凯	3,694,031	人民币普通股	3,694,031
周启增	3,490,050	人民币普通股	3,490,050
章力	2,628,795	人民币普通股	2,628,795
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	股东章力系股东章锋、杨莲花之子。公司控股股东、实际控制人为章力，章锋、杨莲花为章力之一致行动人。章力因是公司第三期员工持股计划、第四期核心团队持股计划之持有人，其与第三期员工持股计划、第四期核心团队持股计划存在关联关系。公司未知上述其他股东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）	公司股东吴正明除通过普通证券账户持有 2,714,622 股外，还通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,778,850 股，实际合计持有 10,493,472 股。公司股东彭凯通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,694,031 股。公司股东周启增除通过普通证券账户持有 2,320,050 股外，还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,170,000 股，实际合计持有 3,490,050 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
湖北回天新材料股份有限公司—第三期员工持股计划	3,800,364	0.68%	7,881,000	1.41%	5,990,164	1.07%	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：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
章力	中国	否
主要职业及职务	详见“第四节 公司治理 / 七、董事、监事和高级管理人员情况”	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

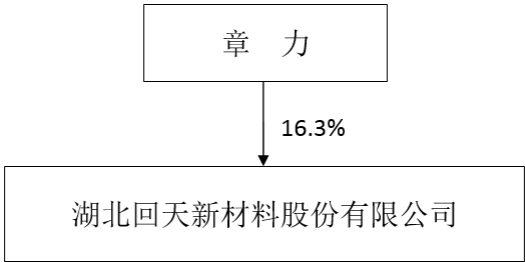
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
章力	本人	中国	否
主要职业及职务	详见“第四节 公司治理 / 七、董事、监事和高级管理人员情况”		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023 年 03 月 20 日	8,190,008–16,380,016	1.46%–2.93%	10,000–20,000	2023/3/21–2024/3/20	股权激励计划及/或员工持股计划	19,700,707	

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

根据中国证券监督管理委员会《关于同意湖北回天新材料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[2022]2020 号），公司于 2022 年 10 月 27 日向不特定对象发行可转换公司债券 8,500,000 张，每张面值人民币 100 元，发行总额 85,000.00 万元。经深圳证券交易所同意，公司 85,000.00 万元可转换公司债券已于 2022 年 11 月 15 日起在深圳证券交易所挂牌上市交易，债券简称“回天转债”，债券代码“123165”。

根据《湖北回天新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》，回天转债初始转股价格为 20.21 元/股。公司因实施 2022 年度权益分派，“回天转债”的转股价格自 2023 年 5 月 22 日起由 20.21 元/股调整为 15.45 元/股；公司因实施 2023 年度权益分派，“回天转债”的转股价格自 2024 年 5 月 23 日起由 15.45 元/股调整为 15.35 元/股。

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

回天转债	2023 年 5 月 2 日-2028 年 10 月 26 日	8,500,000	850,000,000.00	90,600.00	5,596	0.0013%	849,909,400.00	99.9893%
------	---------------------------------	-----------	----------------	-----------	-------	---------	----------------	----------

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	西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司	境外法人	899,995	89,999,500.00	10.59%
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	356,532	35,653,200.00	4.19%
3	中信银行股份有限公司—信澳信用债债券型证券投资基金	其他	300,000	30,000,000.00	3.53%
4	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	271,390	27,139,000.00	3.19%
5	中国民生银行股份有限公司—安信稳健增值灵活配置混合型证券投资基金	其他	263,646	26,364,600.00	3.10%
6	汇安基金—西藏鼎吉投资有限公司—汇安基金安泰稳健单一资产管理计划	其他	247,279	24,727,900.00	2.91%
7	兴业银行股份有限公司—天弘永利债券型证券投资基金	其他	192,889	19,288,900.00	2.27%
8	平安银行股份有限公司—西部利得汇享债券型证券投资基金	其他	190,000	19,000,000.00	2.24%
9	中国工商银行股份有限公司—富国天盈债券型证券投资基金（LOF）	其他	180,620	18,062,000.00	2.13%
10	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	146,042	14,604,200.00	1.72%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

☐适用 ☒不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

公司发行可转债 85,000.00 万元，期限为自发行之日起 6 年，采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转债本金和支付最后一年利息。截至 2024 年 12 月 31 日，公司总资产 659,724.11 万元，资产负债率 56.16%。未来年度公司还债的现金来源主要包括公司的经营性现金流等。公司可转债的评级机构是中证鹏元资信评估股份有限公司，根据 2024 年 6 月 18 日评级机构出具的《2022 年湖北回天新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券 2024 年跟踪评级报告》，公司主体信用评级结果为“AA-”，“回天转债”信用评级结果为“AA-”，评级展望为“稳定”。

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	1.47	1.57	-6.37%
资产负债率	56.16%	53.43%	2.73%
速动比率	1.26	1.36	-7.35%
	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	5,256.72	25,488.19	-79.38%
EBITDA 全部债务比	15.31%	25.72%	-10.41%
利息保障倍数	2.46	5.08	-51.57%
现金利息保障倍数	10.60	28.62	-62.96%
EBITDA 利息保障倍数	3.63	5.96	-39.09%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

第十节 财务报告

一、审计报告

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 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2025]第 ZE10289 号
注册会计师姓名	甘声锦、汤方明

审计报告正文

湖北回天新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖北回天新材料股份有限公司（以下简称回天新材）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，公允反映了回天新材 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，我们独立于回天新材，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）应收账款的可收回性 如财务报表附注“三、（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”和“五、（四）应收账款”所述，截至 2024 年 12 月 31 日，回天新材应收账款账面余额为 1,243,825,312.18 元，坏账准备为 96,852,716.29 元。应收账款账面价值较高，若应收账款不能按期收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大会计估计和判断，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。	我们对应收账款的可收回性的审计程序主要包括： 1、了解管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制； 2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目； 3、对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性； 4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理； 5、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对； 6、结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。
（二）收入确认 2024 年度，回天新材合并口径主营业务收入 3,988,551,531.53 元，主要来源于胶粘剂产品的销售收入。回天新材销售商品业务收入确认的具体方法如下：根据公司与客户签订的销售合同或订单约定，由物流配送或公司负责将货物运送到约定的交货地点，经客户验收，商品控制权转	我们对收入确认的审计程序主要包括： 1、了解管理层与收入确认相关的关键内部控制； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

移给客户时确认销售收入。由于收入是重要的财务指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。 关于收入确认会计政策详见附注三、（二十七）；关于收入分类及本年发生额披露详见附注五、（四十九）。	3、从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同、发货单、发票等信息进行核对，对于出口销售，选取账面销售记录作为样本与出口报关单、货运提单、销售发票等出口销售单据进行核对，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 4、对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
--	---

四、其他信息

回天新材管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括回天新材 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估回天新材的持续经营能力，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。

治理层负责监督回天新材的财务报告过程。

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，就可能导致对回天新材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回天新材不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就回天新材中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

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：湖北回天新材料股份有限公司

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	778,783,976.79	834,699,200.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	405,449,047.48	136,256,874.22
衍生金融资产		
应收票据	553,078,280.69	718,224,129.29
应收账款	1,146,972,595.89	883,328,748.93
应收款项融资	98,447,607.01	125,914,439.65
预付款项	48,237,171.12	23,710,941.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,578,054.50	32,477,696.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	575,438,496.45	482,605,630.61
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	231,498,838.45	272,314,685.64
其他流动资产	72,924,462.55	50,879,306.05
流动资产合计	3,943,408,530.93	3,560,411,652.91
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	412,998,405.26	528,795,178.98

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	70,035,258.70	98,498,382.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	15,000,000.00	15,000,000.00
投资性房地产	17,047,577.97	18,504,457.94
固定资产	1,727,462,933.31	1,263,297,085.28
在建工程	47,707,980.22	404,818,324.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,903,929.33	5,012,740.62
无形资产	283,231,886.55	242,362,970.42
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	24,858,052.51	5,553.33
长期待摊费用	486,785.47	222,379.51
递延所得税资产	31,579,892.55	30,464,098.31
其他非流动资产	16,270,683.46	27,909,613.95
非流动资产合计	2,650,583,385.33	2,634,890,785.23
资产总计	6,593,991,916.26	6,195,302,438.14
流动负债：		
短期借款	754,262,409.40	540,470,033.33
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	193,107.57	
衍生金融负债		
应付票据	846,581,948.30	861,545,707.69
应付账款	395,073,195.10	376,773,188.99
预收款项		
合同负债	17,993,527.35	11,090,523.77
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	19,787,132.92	16,946,874.44
应交税费	17,284,001.91	9,770,481.88
其他应付款	160,199,112.89	38,971,481.51
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	172,290,460.18	150,226,434.08
其他流动负债	295,972,546.92	260,109,323.43
流动负债合计	2,679,637,442.54	2,265,904,049.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	135,300,000.06	222,300,000.04
应付债券	808,771,569.60	765,734,230.36
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,481,458.58	4,631,243.28
长期应付款	12,957,168.33	
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,600,000.00	
递延收益	50,383,243.90	51,276,731.88
递延所得税负债	6,781,341.80	88,751.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,023,274,782.27	1,044,030,956.99
负债合计	3,702,912,224.81	3,309,935,006.11
所有者权益：		
股本	559,424,145.00	559,419,768.00
其他权益工具	129,128,488.76	129,138,744.16
其中：优先股		
永续债		
资本公积	739,230,126.23	846,324,429.35
减：库存股	126,817,748.60	108,351,706.11
其他综合收益	-1,292,052.32	-5,316.48
专项储备	698,761.54	
盈余公积	173,991,008.65	161,786,734.77
一般风险准备		
未分配利润	1,327,044,858.24	1,291,369,728.21
归属于母公司所有者权益合计	2,801,407,587.50	2,879,682,381.90
少数股东权益	89,672,103.95	5,685,050.13
所有者权益合计	2,891,079,691.45	2,885,367,432.03
负债和所有者权益总计	6,593,991,916.26	6,195,302,438.14

法定代表人：章力

主管会计工作负责人：石长银

会计机构负责人：柳运恒

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	381,801,104.21	384,647,048.08
交易性金融资产	385,433,431.04	110,791,586.51
衍生金融资产		

应收票据	81,358,501.17	101,062,126.73
应收账款	759,213,046.54	317,916,743.15
应收款项融资	47,133,747.93	46,229,588.75
预付款项	4,867,990.13	784,713.55
其他应收款	118,127,746.86	136,906,587.20
其中：应收利息		
应收股利		
存货	203,420,231.35	170,045,508.74
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	196,494,970.68	267,217,805.93
其他流动资产	21,307,626.51	31,514,520.28
流动资产合计	2,199,158,396.42	1,567,116,228.92
非流动资产：		
债权投资	317,808,301.36	445,687,975.01
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,396,082,899.64	1,371,226,758.39
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,899,095.53	10,760,283.72
固定资产	591,234,851.78	493,347,248.44
在建工程	19,790,168.36	86,487,171.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		673,000.68
无形资产	73,938,874.90	76,440,011.51
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	6,123,727.88	7,601,412.27
其他非流动资产	11,089,078.09	22,003,643.19
非流动资产合计	2,425,966,997.54	2,514,227,505.02
资产总计	4,625,125,393.96	4,081,343,733.94
流动负债：		
短期借款	201,150,272.22	230,195,249.99
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	887,161,343.85	589,912,247.79
应付账款	288,240,193.02	172,982,003.69
预收款项		
合同负债	7,533,285.75	4,037,817.35
应付职工薪酬	3,171,792.36	3,072,071.20
应交税费	9,820,004.04	1,841,027.40
其他应付款	312,672,000.30	99,287,846.15
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	140,418,921.82	141,964,188.81
其他流动负债	43,574,286.79	20,695,948.15
流动负债合计	1,893,742,100.15	1,263,988,400.53
非流动负债：		
长期借款	102,300,000.06	178,500,000.04
应付债券	808,771,569.60	765,734,230.36
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,574,255.08	18,493,857.81
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	930,645,824.74	962,728,088.21
负债合计	2,824,387,924.89	2,226,716,488.74
所有者权益：		
股本	559,424,145.00	559,419,768.00
其他权益工具	129,128,488.76	129,138,744.16
其中：优先股		
永续债		
资本公积	740,285,683.27	843,774,109.26
减：库存股	126,817,748.60	108,351,706.11
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	173,991,008.65	161,786,734.77
未分配利润	324,725,891.99	268,859,595.12
所有者权益合计	1,800,737,469.07	1,854,627,245.20
负债和所有者权益总计	4,625,125,393.96	4,081,343,733.94

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	3,988,551,531.53	3,901,519,155.87
其中：营业收入	3,988,551,531.53	3,901,519,155.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,900,809,008.95	3,630,359,112.32
其中：营业成本	3,252,463,484.81	3,011,095,205.88
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	22,802,837.37	23,499,096.93
销售费用	181,768,064.29	185,883,969.98
管理费用	198,553,526.43	200,569,600.67
研发费用	196,441,458.73	179,722,736.95
财务费用	48,779,637.32	29,588,501.91
其中：利息费用	62,028,944.66	36,786,829.46
利息收入	8,339,941.86	8,916,956.46
加：其他收益	79,636,914.89	48,017,647.25
投资收益（损失以“-”号填列）	23,272,738.29	14,982,724.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-180,295.19	-703,150.53
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）	1,953,555.58	1,083,507.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,231,487.94	-1,637,594.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-49,168,467.78	-771,649.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-508,838.53	-480,903.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	137,696,937.09	332,353,775.11
加：营业外收入	3,038,883.98	1,458,902.92

减：营业外支出	8,789,189.99	2,125,571.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	131,946,631.08	331,687,106.20
减：所得税费用	28,156,938.86	33,717,698.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	103,789,692.22	297,969,407.51
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	103,847,901.25	297,969,407.51
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-58,209.03	
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	101,851,571.91	298,745,390.72
2. 少数股东损益	1,938,120.31	-775,983.21
六、其他综合收益的税后净额	-1,286,735.84	-90,532.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,286,735.84	-90,532.23
（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	-1,286,735.84	-90,532.23
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	-1,286,735.84	-90,532.23
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	102,502,956.38	297,878,875.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	100,564,836.07	298,654,858.49
归属于少数股东的综合收益总额	1,938,120.31	-775,983.21
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.1839	0.5242
（二）稀释每股收益	0.1824	0.4848

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：章力

主管会计工作负责人：石长银

会计机构负责人：柳运恒

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	1,635,497,701.82	1,119,219,246.02
减：营业成本	1,360,172,872.95	905,581,201.01
税金及附加	6,000,020.46	6,581,845.21
销售费用	41,815,607.42	38,982,088.08
管理费用	46,501,240.93	46,069,114.69
研发费用	52,450,887.83	41,478,672.53
财务费用	29,606,419.48	24,057,364.18
其中：利息费用	32,349,118.29	27,478,840.98
利息收入	3,128,412.82	4,343,780.09
加：其他收益	21,246,075.19	15,122,945.26
投资收益（损失以“-”号填列）	16,939,794.45	194,943,349.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-180,295.19	-703,150.53
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）	2,575,560.45	654,610.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,943,950.72	74,088.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,962,989.80	33,916.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-231,002.57	51,930.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	135,574,139.75	267,349,801.48
加：营业外收入	2,078,863.00	421,932.24
减：营业外支出	613,805.19	238,684.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	137,039,197.56	267,533,049.09
减：所得税费用	14,996,458.81	8,895,156.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	122,042,738.75	258,637,892.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	122,042,738.75	258,637,892.49
（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	122, 042, 738. 75	258, 637, 892. 49
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	2, 718, 910, 173. 71	2, 700, 874, 147. 91
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	49, 086, 186. 95	44, 269, 050. 68
收到其他与经营活动有关的现金	110, 565, 473. 49	78, 373, 686. 74
经营活动现金流入小计	2, 878, 561, 834. 15	2, 823, 516, 885. 33
购买商品、接受劳务支付的现金	1, 906, 903, 034. 53	1, 428, 000, 005. 58
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	343,818,909.73	348,562,106.89
支付的各项税费	85,317,985.30	110,336,891.27
支付其他与经营活动有关的现金	359,182,128.76	264,395,638.62
经营活动现金流出小计	2,695,222,058.32	2,151,294,642.36
经营活动产生的现金流量净额	183,339,775.83	672,222,242.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,577,145,830.58	610,479,666.20
取得投资收益收到的现金	19,401,330.25	8,262,089.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	961,549.46	2,400,348.50
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	25,261,154.37	3,354,400.99
投资活动现金流入小计	1,622,769,864.66	624,496,505.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,000,333.05	283,261,560.85
投资支付的现金	1,657,618,700.00	1,187,193,540.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	106,394,007.60	
支付其他与投资活动有关的现金	27,987,148.17	13,489,655.21
投资活动现金流出小计	1,898,000,188.82	1,483,944,756.06
投资活动产生的现金流量净额	-275,230,324.16	-859,448,250.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	811,000,000.00	688,400,744.75
收到其他与筹资活动有关的现金	98,564,521.29	
筹资活动现金流入小计	909,564,521.29	688,400,744.75
偿还债务支付的现金	697,039,999.98	461,729,944.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,949,921.79	88,963,413.86
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	97,371,218.68	346,213,227.98
筹资活动现金流出小计	889,361,140.45	896,906,586.07
筹资活动产生的现金流量净额	20,203,380.84	-208,505,841.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,611,857.14	-3,424,739.14
五、现金及现金等价物净增加额	-68,075,310.35	-399,156,588.20
加：期初现金及现金等价物余额	627,571,132.33	1,026,727,720.53
六、期末现金及现金等价物余额	559,495,821.98	627,571,132.33

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	1,208,767,104.80	1,024,855,254.65
收到的税费返还	3,420,000.00	2,757,600.00
收到其他与经营活动有关的现金	249,555,947.70	160,601,720.82

经营活动现金流入小计	1,461,743,052.50	1,188,214,575.47
购买商品、接受劳务支付的现金	973,924,360.29	404,733,381.50
支付给职工以及为职工支付的现金	61,173,826.94	61,480,314.43
支付的各项税费	17,858,910.03	27,646,804.29
支付其他与经营活动有关的现金	102,269,550.42	273,889,220.63
经营活动现金流出小计	1,155,226,647.68	767,749,720.85
经营活动产生的现金流量净额	306,516,404.82	420,464,854.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,349,431,828.28	140,000,000.00
取得投资收益收到的现金	18,166,463.25	180,777,716.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,441,672.99	3,247,355.02
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	17,694,848.18	2,058,680.56
投资活动现金流入小计	1,390,734,812.70	326,083,751.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,744,827.30	62,741,351.51
投资支付的现金	1,505,349,000.00	680,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	11,753,814.84	9,957,605.22
投资活动现金流出小计	1,549,847,642.14	752,698,956.73
投资活动产生的现金流量净额	-159,112,829.44	-426,615,204.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	268,000,000.00	384,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	94,563,394.00	
筹资活动现金流入小计	362,563,394.00	384,000,000.00
偿还债务支付的现金	373,949,999.98	453,619,944.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,282,739.46	84,908,054.21
支付其他与筹资活动有关的现金	91,599,754.11	109,301,706.11
筹资活动现金流出小计	541,832,493.55	647,829,704.55
筹资活动产生的现金流量净额	-179,269,099.55	-263,829,704.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	80,035.96	
五、现金及现金等价物净增加额	-31,785,488.21	-269,980,054.92
加：期初现金及现金等价物余额	289,208,309.00	559,188,363.92
六、期末现金及现金等价物余额	257,422,820.79	289,208,309.00

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	559,419,768.00			129,138,744.16	846,324,429.35	108,351,706.11	-5,316.48		161,786,734.77		1,291,369,728.21		2,879,682,381.90	5,685,050.13	2,885,367,432.03
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	559,419,768.00			129,138,744.16	846,324,429.35	108,351,706.11	-5,316.48		161,786,734.77		1,291,369,728.21		2,879,682,381.90	5,685,050.13	2,885,367,432.03
三、本期增减变动金额（减少以	4,377.00			-10,255.40	107,094,303.12	18,466,042.49	1,286,735.84	698,761.54	12,204,273.88		35,675,130.03		-78,274,794.40	83,987,053.82	5,712,259.42

“—” 号填 列)															
(一) 综合收 益总额							- 1,286,735.8 4				101,851,571.91		100,564,836.0 7	1,938,120.31	102,502,956.3 8
(二) 所有者 投入和 减少资 本	4,377.00			-10,255.40	- 107,094,303 .12	18,466,042. 49							- 125,566,224.0 1	81,377,574.39	- 44,188,649.62
1. 所 有者投 入的普 通股															
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本	4,377.00			-10,255.40	63,548.81								57,670.41		57,670.41
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额					- 107,465,235 .04	- 199,801,460 .22							92,336,225.18	-387.52	92,335,837.66
4. 其 他					307,383.11	218,267,502 .71							- 217,960,119.6 0	81,377,961.91	- 136,582,157.6 9
(三) 利润分 配									12,204,273.8 8		-66,176,441.88		- 53,972,168.00		- 53,972,168.00
1. 提 取盈余 公积									12,204,273.8 8		-12,204,273.88				

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-53,972,168.00		-53,972,168.00		-53,972,168.00
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								698,761.54					698,761.54	671,359.12	1,370,120.66
1. 本 期提取								1,799,304.69					1,799,304.69	1,728,743.72	3,528,048.41
2. 本 期使用								1,100,543.15					1,100,543.15	1,057,384.60	2,157,927.75
（六） 其他															
四、本 期期末 余额	559,424,145.00			129,128,488.76	739,230,126.23	126,817,748.60	1,292,052.32	698,761.54	173,991,008.65		1,327,044,858.24		2,801,407,587.50	89,672,103.95	2,891,079,691.45

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	430,888,395.00			129,142,253.79	942,603,764.79		85,215.75		135,925,445.52		1,082,723,624.95		2,721,368,699.80	6,454,725.66	2,727,823,425.46

加：会计政策变更									-2,500.00		29,579.14		27,079.14		27,079.14
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	430,888,395.00			129,142,253.79	942,603,764.79		85,215.75		135,922,945.52		1,082,753,204.09		2,721,395,778.94	6,454,725.66	2,727,850,504.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	128,531,373.00			-3,509.63	96,279,335.44	108,351,706.11	90,532.23		25,863,789.25		208,616,524.12		158,286,602.96	-769,675.53	157,516,927.43
（一）综合收益总额						108,351,706.11	90,532.23				298,745,390.72		190,303,152.38	-775,983.21	189,527,169.17
（二）所有者投入和减少资本	1,219.00			-3,509.63	32,250,818.56								32,248,527.93	6,307.68	32,254,835.61
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持	1,219.00			-3,509.63	25,230.78								22,940.15		22,940.15

有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					36,905,330.06							36,905,330.06	7,285.78	36,912,615.84
4. 其他					-4,679,742.28							-4,679,742.28	-978.10	-4,680,720.38
（三）利润分配								25,863,789.25		-90,128,866.60		-64,265,077.35		-64,265,077.35
1. 提取盈余公积								25,863,789.25		-25,863,789.25				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-64,265,077.35		-64,265,077.35		-64,265,077.35
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	128,530,154.00				-128,530,154.00									
1. 资本公积转增资	128,530,154.00				-128,530,154.00									

本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本	559,419,768.			129,138,744	846,324,42	108,351,706	-		161,786,734		1,291,369,728		2,879,682,38	5,685,050.1	2,885,367,4

期末余额	00			. 16	9. 35	. 11	5, 316. 48		. 77		. 21		1. 90	3	32. 03
------	----	--	--	------	-------	------	------------	--	------	--	------	--	-------	---	--------

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	559, 419, 768. 00			129, 138, 744. 16	843, 774, 109. 26	108, 351, 706. 11			161, 786, 734. 77	268, 859, 595. 12		1, 854, 627, 245. 20
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	559, 419, 768. 00			129, 138, 744. 16	843, 774, 109. 26	108, 351, 706. 11			161, 786, 734. 77	268, 859, 595. 12		1, 854, 627, 245. 20
三、本期增减变动金额（减少以“—”	4, 377. 00			-10, 255. 40	-103, 488, 425. 99	18, 466, 042. 49			12, 204, 273. 88	55, 866, 296. 87		-53, 889, 776. 13

号填 列)												
(一) 综合收 益总额										122, 042, 738. 75		122, 042, 738. 75
(二) 所有者 投入和 减少资 本	4, 377. 00			-10, 255. 40	-103, 488, 425. 99	18, 466, 042. 49						-121, 960, 346. 88
1. 所 有者投 入的普 通股												
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本	4, 377. 00			-10, 255. 40	63, 548. 81							57, 670. 41
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额					-103, 628, 440. 15	-199, 801, 460. 22						96, 173, 020. 07
4. 其 他					76, 465. 35	218, 267, 502. 71						-218, 191, 037. 36
(三) 利润分 配									12, 204, 273. 88	-66, 176, 441. 88		-53, 972, 168. 00
1. 提 取盈余 公积									12, 204, 273. 88	-12, 204, 273. 88		
2. 对										-53, 972, 168. 00		-53, 972, 168. 00

所有者 （或股 东）的 分配												
3. 其 他												
（四） 所有者 权益内 部结转												
1. 资 本公积 转增资 本（或 股本）												
2. 盈 余公积 转增资 本（或 股本）												
3. 盈 余公积 弥补亏 损												
4. 设 定受益 计划变 动额结 转留存 收益												
5. 其 他综合 收益结 转留存 收益												

6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	559,424,145.00			129,128,488.76	740,285,683.27	126,817,748.60			173,991,008.65	324,725,891.99		1,800,737,469.07

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	430,888,395.00			129,142,253.79	936,419,312.37				135,925,445.52	100,373,069.23		1,732,748,475.91
加：会计政策变更									-2,500.00	-22,500.00		-25,000.00
期差错更正												

他												
二、本 年期初 余额	430,888,395.00			129,142,253.79	936,419,312.37				135,922,945.52	100,350,569.23		1,732,723,475.91
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “－” 号填 列）	128,531,373.00			-3,509.63	-92,645,203.11	108,351,706.11			25,863,789.25	168,509,025.89		121,903,769.29
（一） 综合收 益总额						108,351,706.11				258,637,892.49		150,286,186.38
（二） 所有者 投入和 减少资 本	1,219.00			-3,509.63	35,884,950.89							35,882,660.26
1. 所 有者投 入的普 通股												
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本	1,219.00			-3,509.63	25,230.78							22,940.15
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额					36,912,615.84							36,912,615.84

4. 其他					-1,052,895.73							-1,052,895.73
(三) 利润分配									25,863,789.25	-90,128,866.60		-64,265,077.35
1. 提取盈余公积									25,863,789.25	-25,863,789.25		
2. 对所有者（或股东）的分配										-64,265,077.35		-64,265,077.35
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	128,530,154.00				- 128,530,154.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	128,530,154.00				- 128,530,154.00							
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. 本 期提取												
2. 本 期使用												
（六） 其他												
四、本 期期末 余额	559,419,768.00			129,138,744.16	843,774,109.26	108,351,706.11			161,786,734.77	268,859,595.12		1,854,627,245.20

三、公司基本情况

湖北回天新材料股份有限公司

1、基本信息

企业名称：湖北回天新材料股份有限公司

注册地址：湖北省襄阳市国家高新技术开发区关羽路 1 号

注册资本：人民币 559,422,387.00 元（实缴人民币 559,424,145.00 元）

法定代表人：章力

统一社会信用代码：91420000714693195A

经营范围：胶粘剂、汽车制动液、原子灰、液压油、润滑油、润滑脂的生产与销售；润滑剂、制冷剂等专项化学制品及相关使用设备、精细化工产品研究与销售及销售（不含危险化学品和国家禁止经营的化学品）；丙烯酸酯聚合物类胶粘剂、氯丁胶粘剂、气溶胶（清洗剂、松动剂）、聚氨酯类胶粘剂、橡胶涂料和涂胶用稀释剂等的销售；商品及技术进出口业务（不含国家限制或禁止的商品和技术进出口）。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

2、历史沿革

湖北回天新材料股份有限公司（原名湖北回天胶业股份有限公司）（以下简称“公司”或“本公司”）系 1998 年 9 月 3 日经湖北省体改委鄂体改[1998]162 号《关于设立湖北回天胶业股份有限公司的批复》同意，襄樊回天胶粘有限责任公司（以下简称“有限公司”）整体改制，由原有限公司股东章锋等 14 名自然人将有限公司经评估后净资产 2,086.68 万元及李群投入的 40 万元现金作为出资，共同发起设立的股份公司。公司于 1998 年 9 月 3 日取得了湖北省工商行政管理局颁发的注册号为 4200001000702 的企业法人营业执照，设立时注册资本为人民币 2,126.68 万元，股本总数 2,126.68 万股，本公司股票面值为每股人民币 1 元。经营范围包括胶粘剂、汽车制动液、原子灰的生产与销售；精细化工产品研究与开发、生产、销售；商品及技术进出口业务。

2009 年 12 月 15 日，经中国证券监督管理委员会“监许可[2009]1389 号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股 1700 万股（每股面值 1 元）。截至 2009 年 12 月 29 日止，公司实际已发行人民币普通股 1,700 万股，募集资金总额人民币 618,800,000.00 元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额人民币 571,174,073.14 元，其中新增注册资本人民币 17,000,000.00 元，增加资本公积人民币 554,174,073.14 元，本次增资业经大信会计师事务所有限公司审验并出具大信验字[2009]第 2-0045 号《验资报告》进行了验证。2010 年 1 月 6 日，经深圳证券交易所“深证上[2010]1 号”文同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市。公司董事会根据 2009 年第一次临时股东大会的授权，于 2010 年 1 月 15 日完成了工商变更登记手续，并取得了湖北省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。本次变更后，公司注册资本增至人民币 65,998,016.00 元。

公司 2010 年度股东会决议通过以 2010 年末总股本 65,998,016.00 股为基数，资本公积金每 10 股转增 6 股，共计转增 39,598,809.00 股。本次转增实施后，注册资本增至人民币 105,596,825.00 元。本次增资业经大信会计师事务所有限公司审验并出具大信验字[2011]第 0014 号《验资报告》进行了验证。

公司 2013 年 3 月 27 日第六届董事会第四次会议及 2012 年度股东会议通过以 2012 年末总股本 105,596,825.00 股为基数，资本公积每 10 股转增 6 股，共计转增 63,358,095.00 股。本次转增实施后，公司注册资本增至人民币 168,954,920.00 元。本次增资业经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具国浩验字[2013]503A0002 号《验资报告》进行了验证。

根据公司 2015 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1967 号”文《关于核准湖北回天新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司非公开发行股票数量为 31,437,270.00 股（每股面值 1 元），发行价格为 12.76 元/股，公司申请增加注册资本人民币 31,437,270.00 元，增加资本公积人民币 363,685,201.72 元。变更后的注册资本为人民币 200,392,190.00 元，股本为人民币 200,392,190.00 元。本次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具瑞华验字[2015]42030002 号《验资报告》进行了验证。

公司 2016 年 4 月 6 日第七届董事会第三次会议及 2015 年度股东大会通过以 2015 年末总股本 200,392,190.00 股为基数，资本公积每 10 股转增 10 股，共计转增 200,392,190.00 股。本次转增实施后，公司注册资本增至人民币

400,784,380.00 元。本次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具瑞华验字[2016]42030002 号《验资报告》进行了验证。

根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]668 号”文《关于核准湖北回天新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司非公开发行股票数量 24,928,032.00 股（每股面值 1 元），发行价格为 10.01 元/股，公司申请增加注册资本人民币 24,928,032.00 元，增加资本公积人民币 222,714,775.87 元。变更后的注册资本为人民币 425,712,412.00 元，股本为人民币 425,712,412.00 元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2017]第 ZE10522 号《验资报告》进行了验证。

根据公司 2020 年第八届董事会第九次会议、第八届董事会第十一次会议、第八届董事会第十四次会议及 2020 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意湖北回天新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[2020]2779 号）的核准，本次发行的股票价格为 9.66 元/股，发行股票数量为 5,175,983.00 股（每股面值 1 元），公司申请增加注册资本人民币 5,175,983.00 元，变更后的注册资本和股本均变更为 430,888,395.00 元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字[2020]第 ZE10604 号《验资报告》进行了验证。根据公司 2023 年 4 月 17 日第九届董事会第十一次会议及 2022 年度股东大会通过以 2023 年 5 月 10 日总股本 430,889,256.00 股剔除已回购股份 2,455,407.00 股后的 428,433,849.00 股为基数，资本公积每 10 股转增 3 股，共计转增 128,530,154.00 股。

公司 2023 年度已有面值总额为 2.31 万元的“回天转债”转换成公司普通股股票，累计转股股数为 1,219 股。2023 年度资本公积转增股份以及可转债转股后公司注册资本增至人民币 559,419,768.00 元。

公司 2024 年度已有面值总额为 6.75 万元的“回天转债”转换成公司普通股股票，累计转股股数为 4,377 股。2024 年度资本公积转增股份以及可转债转股后公司实缴增至人民币 559,424,145.00 元（注册资本为 559,422,387.00 元）。

公司所处行业、主营业务、主要产品及劳务

公司所处行业为化学原料和化学制品制造业。公司主营业务产品涵盖高性能有机硅胶、丙烯酸酯胶、厌氧胶、环氧树脂胶、聚氨酯胶等工程胶粘剂及太阳能电池背膜，在报告期内未发生变更。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 4 月 25 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、11、金融工具”、“五、17、固定资产”、“五、28、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，越友有限责任公司、荣盛新材（越南）有限公司的记账本位币为越南盾，回天新材料日本株式会社的记账本位币为日元。本财务报表以人民币列示。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占该类应收款项坏账准备总额的 10%以上，或金额大于 500.00 万元。
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上。
本期重要的应收款项核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%
重要的在建工程	单个项目的预算或期末余额大于 1,000.00 万元。
重要的债权投资	单个类型的债权投资占债权投资总额的 10%以上。
重要的非全资子公司	单个子公司净资产大于 1 亿元，或单个子公司总资产大于 2 亿元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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

（2）合并程序

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

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

1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、15、长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告期内期初及各月末汇率加权平均数折算。

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

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

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

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

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

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

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

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

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

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

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

（4）金融负债终止确认

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表上列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据、应收款项融资	银行承兑汇票	银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，不计提坏账准备。
	信用证	信用证均为国际业务收入，承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，不计提坏账准备。
	商业承兑汇票	对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按应收票据发生日作为计算账龄的起点。
应收账款、其他应收款、	账龄分析组合	对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。
	合并范围内的应收款项	应收账款、其他应收款将集团合并范围内关联方单独作为一个组合，不计提坏账准备。
一年内到期的非流动资产、长期应收款、其他非流动资产	电站投资	对基于还款计划逾期时间以及客户还款能力确认信用风险特征组合的五级分类计算方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收票据（%）	应收账款（%）	其他应收款（%）
1 年以内	5	5	5
1-2 年	10	10	10
2-3 年	20	20	20
3-4 年	30	30	30
4-5 年	50	50	50
5 年以上	100	100	100

电站投资中的五级分类计提坏账准备

账龄	一年内到期的非流动资产（%）	长期应收款（%）	其他非流动资产（%）
正常类	0	0	0
关注类 1-2 年	5	5	5
次级类	40	40	40
可疑类	50-75	50-75	50-75
损失类	75-100	75-100	75-100

12、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

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

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、具减值的测试方法及会计处理方法”。

13、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

14、持有待售资产

（1）持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

（2）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

15、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

17、固定资产

(1) 确认条件

1) 固定资产的确认和初始计量

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

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	3% / 5%	2.71%-6.47%
电站资产	年限平均法	20-25	3%	3.88%-4.85%
机器设备	年限平均法	3-10	3% / 5%	9.5%-32.33%
检测设备	年限平均法	3-10	3% / 5%	9.5%-32.33%
办公设备	年限平均法	3-8	3% / 5%	11.88% -32.33%
运输设备	年限平均法	4-6	3% / 5%	15.83%-24.25%
其他	年限平均法	3-10	3% / 5%	9.5%-32.33%

18、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

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

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物 固定资产装修	建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
机器设备及其他	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

19、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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

20、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

1) 无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地证上规定的时间	土地使用证
专利	法律保护的时间	专利证书
软件	合同性权利或其他法定权利	外购之日起参考能为公司带来经济效益的期限确定使用寿命

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司期末不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、股权激励费用、材料直接投入、折旧费用与摊销费用、研发成果相关费用等。

2) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用是主要为改良装修、软件系统服务费。长期待摊费用在预计收益期内平均摊销。

23、合同负债

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

26、股份支付

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

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

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

28、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）收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

（2）按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

公司销售商品，属于在某一时点履行履约义务。产品收入确认需满足以下条件：内销业务公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证等确认实现；一般出口业务公司按照合同或订单的约定，将货物办理完出口报关手续、取得提单等原始单据确认收入实现。

29、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

30、政府补助

（1）类型

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

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

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

31、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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

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

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

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

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

32、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

本公司作为承租人

1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

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

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

本公司按照本附注“五、21、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 10 万元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4) 租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

1) 经营租赁会计处理

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

2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

33、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

1) 执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

- 企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。
- 对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。
- 对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，无需披露可比期间相关信息及部分期初信息。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2) 执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

3) 执行《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”的规定

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”），该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

解释第 18 号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

企业在首次执行该解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照会计政策变更进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、简易征收 5%、简易征收 3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	8.25%、15%、20%、25%

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
湖北回天新材料股份有限公司	25.00%（适用 15.00%税率优惠）
湖北回天汽车用品有限公司	25.00%
湖北回天新材料（宜城）有限公司	25.00%（适用 15.00%税率优惠）
湖北南北车新材料有限公司	25.00%（适用 15.00%税率优惠）
上海回天新材料有限公司	25.00%（适用 15.00%税率优惠）
常州回天新材料有限公司	25.00%（适用 15.00%税率优惠）
广州回天新材料有限公司	25.00%（适用 15.00%税率优惠）
武汉回天新材料有限公司	25.00%
安庆华兰科技有限公司	25.00%（适用 15.00%税率优惠）
回天荣盛（香港）有限公司	8.25%
安徽回天新能源材料有限公司	25.00%
合肥回天新材料科技有限公司	25.00%
上海回天电力科技发展有限公司	20.00%（实际享受小型微利企业税收优惠）
泗阳荣盛电力工程有限公司	25.00%
上海回天汽车服务有限公司	25.00%
武汉博天电力发展有限公司	20.00%（实际享受小型微利企业税收优惠）
湖北回天锂电新材料科技有限公司	25.00%
越友有限责任公司	20.00%
回天新材料日本株式会社	15.00%
荣盛新材（越南）有限公司	20.00%
湖北回天商业管理有限公司	25.00%

2、税收优惠

（1）增值税

公司享受国家税务总局关于发布《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》的公告（国家税务总局公告 2016 年第 33 号）第九条规定的优惠政策：每位残疾人每年可退还的增值税额，由区县（含县级市、旗）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市）人民政府批准的月最低工资标准的 4 倍确定。

公司、湖北回天新材料（宜城）有限公司、湖北南北车新材料有限公司、广州回天新材料有限公司、上海回天新材料有限公司、常州回天新材料有限公司、安庆华兰科技有限公司享受国家税务总局财政部关于发布《关于先进制造业企业增

值税加计抵减政策的公告》（税务总局公告 2023 年第 43 号）第一条规定的优惠政策：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。

（2）企业所得税

公司于 2023 年 12 月 8 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁布的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202342009243），认定为高新技术企业，有效期三年。故 2024 年度按 15%税率计算应纳税所得税额。

子公司湖北南北车新材料有限公司于 2021 年 11 月 15 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁布的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202142000519），认定为高新技术企业，有效期三年。公司高新证书尚在办理中，2025 年 1 月 24 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室以对湖北省认定报备的第五批高新技术企业拟进行备案的公示。故 2024 年度按 15%税率计算应纳税所得税额。

子公司湖北回天新材料（宜城）有限公司于 2021 年 11 月 15 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁布的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202142001938），认定为高新技术企业，有效期三年。公司高新证书尚在办理中，2024 年 12 月 24 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室以对湖北省认定报备的第四批高新技术企业拟进行备案的公示。故 2024 年度按 15%税率计算应纳税所得税额。

子公司上海回天新材料有限公司于 2023 年 11 月 15 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁布的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202331002226），认定为高新技术企业，有效期三年。故 2024 年度按 15%税率计算应纳税所得税额。

子公司常州回天新材料有限公司于 2022 年 11 月 18 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁布的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202232008296），认定为高新技术企业，有效期三年。2024 年度按 15%税率计算应纳税所得税额。

子公司广州回天新材料有限公司于 2022 年 12 月 19 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁布的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202244000189），认定为高新技术企业，有效期三年。2024 年度按 15%税率计算应纳税所得税额。

子公司安庆华兰科技有限公司于 2022 年 10 月 18 日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁布的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202234000464），认定为高新技术企业，有效期三年。2024 年度按 15%税率计算应纳税所得税额。

孙公司上海回天电力科技发展有限公司根据《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）文件有关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。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）文件有关规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）第三条规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

根据财政部、税务总局于 2018 年 7 月 11 日颁布的《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76 号）规定自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。

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	80,531.11	145,288.51
银行存款	573,434,542.93	626,730,058.56
其他货币资金	205,268,902.75	207,823,853.62
合计	778,783,976.79	834,699,200.69
其中：存放在境外的款项总额	63,588,849.81	18,251,592.63

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	405,449,047.48	136,256,874.22
其中：		
权益工具投资	139,963.18	10,179,038.57
理财产品	405,309,084.30	125,648,938.35
远期结汇		428,897.30
合计	405,449,047.48	136,256,874.22

3、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
银行承兑票据	453,975,365.43	419,543,440.36
商业承兑票据	83,211,306.32	289,073,499.54
信用证	15,891,608.94	9,607,189.39
合计	553,078,280.69	718,224,129.29

(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票据	557,457,823.13	100.00%	4,379,542.44	0.79%	553,078,280.69	733,438,524.00	100.00%	15,214,394.71	2.07%	718,224,129.29

其中：										
银行承兑汇票	453,975,365.43	81.44%			453,975,365.43	419,543,440.36	57.20%			419,543,440.36
商业承兑汇票	87,590,848.76	15.71%	4,379,542.44	5.00%	83,211,306.32	304,287,894.25	41.49%	15,214,394.71	5.00%	289,073,499.54
信用证	15,891,608.94	2.85%			15,891,608.94	9,607,189.39	1.31%			9,607,189.39
合计	557,457,823.13	100.00%	4,379,542.44		553,078,280.69	733,438,524.00	100.00%	15,214,394.71		718,224,129.29

按单项计提坏账准备：0

单位：元

按组合计提坏账准备：4,379,542.44

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	87,590,848.76	4,379,542.44	5.00%
合计	87,590,848.76	4,379,542.44	

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	
商业承兑汇票	15,214,394.71	-10,834,852.27				4,379,542.44
合计	15,214,394.71	-10,834,852.27				4,379,542.44

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
银行承兑票据	81,899,306.25
商业承兑票据	6,574,058.03
合计	88,473,364.28

(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
银行承兑票据		291,485,822.92

商业承兑票据		2,325,373.61
合计		293,811,196.53

4、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）	1,183,571,975.39	909,190,535.26
1 至 2 年	19,083,147.00	8,687,179.05
2 至 3 年	4,867,827.09	3,300,892.95
3 年以上	36,302,362.70	44,403,667.60
3 至 4 年	1,787,013.06	4,738,676.51
4 至 5 年	4,151,261.19	19,926,358.87
5 年以上	30,364,088.45	19,738,632.22
合计	1,243,825,312.18	965,582,274.86

(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	17,675,375.91	1.42%	17,675,375.91	100.00%		17,875,375.91	1.85%	17,875,375.91	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备	17,675,375.91	1.42%	17,675,375.91	100.00%		17,875,375.91	1.85%	17,875,375.91	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,226,149,936.27	98.58%	79,177,340.38	6.46%	1,146,972,595.89	947,706,898.95	98.15%	64,378,150.02	6.79%	883,328,748.93
其中：										
账龄分析法	1,226,149,936.27	98.58%	79,177,340.38	6.46%	1,146,972,595.89	947,706,898.95	98.15%	64,378,150.02	6.79%	883,328,748.93
合计	1,243,825,312.18	100.00%	96,852,716.29		1,146,972,595.89	965,582,274.86	100.00%	82,253,525.93		883,328,748.93

按单项计提坏账准备：17,675,375.91

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
客户 1	7,186,228.43	7,186,228.43	7,186,228.43	7,186,228.43	100.00%	应收单位被裁定重整，债权回收存在不确定性
客户 2	2,572,561.03	2,572,561.03	2,572,561.03	2,572,561.03	100.00%	应收单位已清算
客户 3	1,978,109.12	1,978,109.12	1,978,109.12	1,978,109.12	100.00%	应收单位被采取强制执行未果
客户 4	1,549,147.20	1,549,147.20	1,549,147.20	1,549,147.20	100.00%	应收单位被采取强制执行未果
客户 5	995,060.45	995,060.45	995,060.45	995,060.45	100.00%	应收单位被采取强制执行未果
客户 6	821,574.38	821,574.38	821,574.38	821,574.38	100.00%	应收单位已清算
客户 7	599,200.00	599,200.00	599,200.00	599,200.00	100.00%	应收单位被采取强制执行未果
客户 8	492,500.00	492,500.00	492,500.00	492,500.00	100.00%	应收单位被采取强制执行未果
客户 9	453,416.00	453,416.00	453,416.00	453,416.00	100.00%	应收单位被采取强制执行未果
客户 10	571,081.30	571,081.30	371,081.30	371,081.30	100.00%	应收单位被采取强制执行未果
客户 11	361,675.00	361,675.00	361,675.00	361,675.00	100.00%	应收单位被采取强制执行未果
客户 12	157,653.00	157,653.00	157,653.00	157,653.00	100.00%	应收单位已清算
客户 13	93,170.00	93,170.00	93,170.00	93,170.00	100.00%	应收单位被采取强制执行未果
客户 14	44,000.00	44,000.00	44,000.00	44,000.00	100.00%	应收单位被采取强制执行未果
合计	17,875,375.91	17,875,375.91	17,675,375.91	17,675,375.91		

按组合计提坏账准备：79,177,340.38

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,183,571,975.39	59,178,598.75	5.00%
1 至 2 年	19,083,147.00	1,908,314.70	10.00%
2 至 3 年	4,831,227.37	966,245.47	20.00%
3 至 4 年	828,915.43	248,674.63	30.00%
4 至 5 年	1,918,328.51	959,164.26	50.00%
5 年以上	15,916,342.57	15,916,342.57	100.00%
合计	1,226,149,936.27	79,177,340.38	

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	
单项认定	17,875,375.91		200,000.00			17,675,375.91
账龄分析法	64,378,150.02	17,598,266.18	462,468.00	2,336,607.82		79,177,340.38
合计	82,253,525.93	17,598,266.18	662,468.00	2,336,607.82		96,852,716.29

(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	2,336,607.82

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
客户 15	货款	1,393,082.45	公司资不抵债	内部审批	否
合计		1,393,082.45			

(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
客户 1	108,301,719.63		108,301,719.63	8.71%	5,415,085.98
客户 2	25,309,441.20		25,309,441.20	2.03%	1,265,472.06
客户 3	24,934,690.30		24,934,690.30	2.00%	1,246,734.52
客户 4	22,147,774.00		22,147,774.00	1.78%	1,107,388.70
客户 5	21,675,414.78		21,675,414.78	1.74%	1,083,770.74
合计	202,369,039.91		202,369,039.91	16.26%	10,118,452.00

5、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
应收票据	98,447,607.01	125,914,439.65
合计	98,447,607.01	125,914,439.65

(2) 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	448,346,918.96	
合计	448,346,918.96	

(3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	125,914,439.65	1,486,184,735.88	1,513,651,568.52		98,447,607.01	
合计	125,914,439.65	1,486,184,735.88	1,513,651,568.52		98,447,607.01	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	32,578,054.50	32,477,696.18

合计	32,578,054.50	32,477,696.18
----	---------------	---------------

(1) 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
备用金、往来款及其他	24,199,042.02	32,199,441.28
押金保证金	10,083,528.88	2,981,800.90
应收房租	1,114,958.02	447,270.95
社保、公积金	1,053,317.15	904,494.45
合计	36,450,846.07	36,533,007.58

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）	24,173,056.91	23,052,890.04
1 至 2 年	7,465,889.92	8,165,505.77
2 至 3 年	3,307,747.15	3,184,835.91
3 年以上	1,504,152.09	2,129,775.86
3 至 4 年	641,776.51	1,287,752.46
4 至 5 年	77,816.46	98,400.00
5 年以上	784,559.12	743,623.40
合计	36,450,846.07	36,533,007.58

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	
按单项计提坏账准备	300,000.00	0.82%	300,000.00	100.00%		300,000.00	0.82%	300,000.00	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备	300,000.00	0.82%	300,000.00	100.00%		300,000.00		300,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	36,150,846.07	99.18%	3,572,791.57	9.88%	32,578,054.50	36,233,007.58	99.18%	3,755,311.40	10.36%	32,477,696.18
其中：										
账龄分	36,150,846.07	99.18%	3,572,791.57	9.88%	32,578,054.50	36,233,007.58	99.18%	3,755,311.40	10.36%	32,477,696.18

析法	07	%	7		0	8	%	0		8
合计	36,450,846.07	100.00%	3,872,791.57		32,578,054.50	36,533,007.58	100.00%	4,055,311.40		32,477,696.18

按单项计提坏账准备：300,000.00

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
嘉兴未来新材料科技有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	100.00%	经协商确认无法收回
合计	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00		

按组合计提坏账准备：3,572,791.57

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	24,173,056.91	1,208,652.85	5.00%
1 至 2 年	7,465,889.92	746,588.99	10.00%
2 至 3 年	3,007,747.15	601,549.43	20.00%
3 至 4 年	641,776.51	192,532.95	30.00%
4 至 5 年	77,816.46	38,908.23	50.00%
5 年以上	784,559.12	784,559.12	100.00%
合计	36,150,846.07	3,572,791.57	

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	3,755,311.40		300,000.00	4,055,311.40
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-174,219.83			-174,219.83
本期核销	8,300.00			8,300.00
2024 年 12 月 31 日余额	3,572,791.57		300,000.00	3,872,791.57

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	
单项认定	300,000.00					300,000.00
账龄组合	3,755,311.40	-174,219.83		8,300.00		3,572,791.57
合计	4,055,311.40	-174,219.83		8,300.00		3,872,791.57

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	8,300.00

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
菏泽市无量光伏发电有限公司	往来款	15,781,765.58	1-4 年	43.30%	1,543,422.32
远东国际融资租赁有限公司	保证金	4,000,000.00	1 年以内	10.97%	200,000.00
华为云计算技术有限公司	咨询费	2,805,000.00	1 年以内	7.70%	140,250.00
江苏纬承招标有限公司	保证金	1,313,645.00	1-2 年	3.60%	83,864.50
苏州 UL 美华认证有限公司	检测款	1,173,286.44	1 年以内	3.22%	58,664.32
合计		25,073,697.02		68.79%	2,026,201.14

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	48,222,800.89	99.97%	23,702,655.00	99.97%
1 至 2 年	6,083.58	0.01%	1,845.00	0.01%
2 至 3 年	1,845.00	0.01%	4,983.65	0.02%
3 年以上	6,441.65	0.01%	1,458.00	
合计	48,237,171.12		23,710,941.65	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 39,331,956.49 元，占预付款项期末余额合计数的比例 81.53%。

8、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	199,193,766.38		199,193,766.38	188,556,777.78		188,556,777.78
库存商品	298,502,367.79	8,587,839.79	289,914,528.00	242,476,585.94	2,506,830.01	239,969,755.93
发出商品	84,700,898.07	258,293.39	84,442,604.68	48,594,548.86	41,823.73	48,552,725.13
委托加工物资	1,887,597.39		1,887,597.39	5,526,371.77		5,526,371.77
合计	584,284,629.63	8,846,133.18	575,438,496.45	485,154,284.35	2,548,653.74	482,605,630.61

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料			6,637.10	6,637.10		
库存商品	2,506,830.01	8,550,016.03		2,469,006.25		8,587,839.79
发出商品	41,823.73	258,293.39		41,823.73		258,293.39
合计	2,548,653.74	8,808,309.42	6,637.10	2,517,467.08		8,846,133.18

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	229,288,910.95	267,217,805.93
一年内到期的长期应收款	3,017,077.85	3,541,033.60
一年内到期的其他非流动资产	6,159,130.74	6,479,477.29
减：减值准备	-6,966,281.09	-4,923,631.18
合计	231,498,838.45	272,314,685.64

(1) 一年内到期的债权投资

☒适用 ☐不适用

1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	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
一年内到期的债权投资	229,288,910.95		229,288,910.95	267,217,805.93		267,217,805.93
合计	229,288,910.95		229,288,910.95	267,217,805.93		267,217,805.93

2) 期末重要的一年内到期的债权投资

单位：元

项目	面值	票面利率	到期日	实际利率		逾期本金	
				期末余	期初余	期末余	期初余

				额	额	额	额
浙商银行 2000 万大额存单	20,000,000.00	3.50%	2025 年 04 月 13 日	3.50%			
浙商银行 1000 万大额存单	10,000,000.00	3.50%	2025 年 06 月 16 日	3.50%			
华夏银行 3000 万大额存单	30,000,000.00	3.45%	2025 年 05 月 30 日	3.45%			
华夏银行 1000 万大额存单	10,000,000.00	3.50%	2025 年 01 月 04 日	3.50%			
招商银行 3000 万大额存单	30,000,000.00	3.55%	2025 年 01 月 29 日	3.55%			
招商银行 2000 万大额存单	20,000,000.00	3.38%	2025 年 06 月 01 日	3.38%			
招商银行 1000 万大额存单	10,000,000.00	3.45%	2025 年 04 月 14 日	3.45%			
招商银行 1000 万大额存单	10,000,000.00	3.45%	2025 年 04 月 14 日	3.45%			
招商银行 1000 万大额存单	10,000,000.00	3.50%	2025 年 03 月 17 日	3.50%			
招商银行 1000 万大额存单	10,000,000.00	3.55%	2025 年 01 月 04 日	3.55%			
招商银行 1000 万大额存单	10,000,000.00	3.45%	2025 年 04 月 14 日	3.45%			
招商银行 1000 万大额存单	10,000,000.00	3.38%	2025 年 06 月 01 日	3.38%			
兴业银行 1000 万大额存单	10,000,000.00	3.55%	2025 年 03 月 17 日	3.55%			
平安银行 1000 万大额存单	10,000,000.00	3.10%	2025 年 12 月 30 日	3.10%			
平安银行 1000 万大额存单	10,000,000.00	3.10%	2025 年 12 月 30 日	3.10%			
合计	210,000,000.00						

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末留抵进项税	67,986,345.32	41,645,356.61
预缴税款	2,768,888.36	9,233,949.44
信用证和票据贴现利息	2,169,228.87	
合计	72,924,462.55	50,879,306.05

11、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
大额存单	412,998,405.26		412,998,405.26	528,795,178.98		528,795,178.98
合计	412,998,405.26		412,998,405.26	528,795,178.98		528,795,178.98

(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
中信银行 15000 万大额存单	150,000,000.00	3.10%	3.10%	2026 年 02 月 09 日		150,000,000.00	3.10%	3.10%	2026 年 02 月 09 日	
中信银行 5000 万大额存单	50,000,000.00	3.10%	3.10%	2026 年 03 月 22 日		50,000,000.00	3.10%	3.10%	2026 年 03 月 22 日	
湖北银行 5000 万大额存单	50,000,000.00	3.30%	3.30%	2026 年 01 月 10 日		50,000,000.00	3.30%	3.30%	2026 年 01 月 10 日	

额存单										
湖北银行 3000 万大 额存单	30,000, 000.00	3.30%	3.30%	2026 年 03 月 01 日		30,000, 000.00	3.30%	3.30%	2026 年 03 月 01 日	
湖北银行 2000 万大 额存单	20,000, 000.00	3.30%	3.30%	2026 年 03 月 13 日		20,000, 000.00	3.30%	3.30%	2026 年 03 月 13 日	
中国银行 2000 万大 额存单	20,000, 000.00	3.10%	3.10%	2026 年 03 月 16 日						
中国银行 2000 万大 额存单	20,000, 000.00	3.10%	3.10%	2026 年 03 月 24 日						
中国银行 2000 万大 额存单	20,000, 000.00	3.10%	3.10%	2026 年 03 月 24 日						
浙商银行 3000 万大 额存单	30,000, 000.00	3.30%	3.30%	2026 年 02 月 10 日		30,000, 000.00	3.30%	3.30%	2026 年 02 月 10 日	
浙商银行 2000 万大 额存单						20,000, 000.00	3.50%	3.50%	2025 年 04 月 13 日	
浙商银行 1000 万大 额存单						10,000, 000.00	3.50%	3.50%	2025 年 06 月 16 日	
中信银行 2000 万大 额存单						20,000, 000.00	3.10%	3.10%	2026 年 03 月 22 日	
华夏银行 3000 万大 额存单						30,000, 000.00	3.45%	3.45%	2025 年 05 月 30 日	
华夏银行 1000 万大 额存单						10,000, 000.00	3.50%	3.50%	2025 年 01 月 04 日	
平安银行 1000 万大 额存单						10,000, 000.00	3.10%	3.10%	2025 年 12 月 30 日	
平安银行 1000 万大 额存单						10,000, 000.00	3.10%	3.10%	2025 年 12 月 30 日	
兴业银行 1000 万大 额存单						10,000, 000.00	3.55%	3.55%	2025 年 03 月 17 日	
招商银行 3000 万大 额存单						30,000, 000.00	3.55%	3.55%	2025 年 01 月 29 日	
招商银行 1000 万大 额存单						10,000, 000.00	3.45%	3.45%	2025 年 04 月 14 日	
招商银行 1000 万大 额存单						10,000, 000.00	3.38%	3.38%	2025 年 06 月 01 日	
招商银行 1000 万大 额存单						10,000, 000.00	3.55%	3.55%	2025 年 01 月 04 日	
合计	390,000 ,000.00					510,000 ,000.00				

12、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												
武汉国翼回天产业投资基金合伙企业（有限合伙）	98,498,382.17			28,282,828.28	-180,295.19						70,035,258.70	
小计	98,498,382.17			28,282,828.28	-180,295.19						70,035,258.70	
二、联营企业												
合计	98,498,382.17			28,282,828.28	-180,295.19						70,035,258.70	

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

13、其他非流动金融资产

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	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

14、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	39,853,974.11	8,474,745.00		48,328,719.11
4. 期末余额	39,853,974.11	8,474,745.00		48,328,719.11

二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	25,568,128.21	4,256,132.96		29,824,261.17
2. 本期增加金额	1,203,185.69	253,694.28		1,456,879.97
（1）计提或摊销	1,203,185.69	253,694.28		1,456,879.97
4. 期末余额	26,771,313.90	4,509,827.24		31,281,141.14
四、账面价值				
1. 期末账面价值	13,082,660.21	3,964,917.76		17,047,577.97
2. 期初账面价值	14,285,845.90	4,218,612.04		18,504,457.94

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

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,727,462,933.31	1,263,297,085.28
合计	1,727,462,933.31	1,263,297,085.28

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	检测设备	办公设备	电站资产	其他	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	981,387,836.68	586,576,642.69	12,612,556.51	63,193,467.25	19,107,639.09	91,268,932.85	74,063,164.92	1,828,210,239.99
2. 本期增加金额	368,774,731.51	300,243,898.18	2,075,637.09	14,842,804.25	4,183,809.90	82,300.88	5,290,532.71	695,493,714.52
（1）购置	1,216,888.62	4,501,563.08	826,532.00	4,937,572.82	862,102.84	82,300.88	4,580,853.90	17,007,814.14
（2）在建工程转入	307,250,291.79	218,643,294.32	621,674.60	5,742,742.58	1,876,579.00		296,399.64	534,430,981.93
（3）企业合并增加	60,307,551.10	77,099,040.78	627,430.49	4,162,488.85	1,445,128.06		413,279.17	144,054,918.45
3. 本	1,560,928.33	24,899,729.91	1,215,990.14	762,995.64	959,832.39		3,828,238.43	33,227,714.84

期减少金额								
(1) 处置或报废	1,560,928.33	24,899,729.91	1,215,990.14	762,995.64	959,832.39		3,828,238.43	33,227,714.84
4. 期末余额	1,348,601,639.86	861,920,810.96	13,472,203.46	77,273,275.86	22,331,616.60	91,351,233.73	75,525,459.20	2,490,476,239.67
二、累计折旧								
1. 期初余额	162,413,206.97	268,741,920.14	5,922,350.76	31,041,809.12	14,093,417.33	34,366,791.41	42,494,925.48	559,074,421.21
2. 本期增加金额	64,613,982.61	97,667,975.35	2,154,125.45	11,321,108.60	2,100,620.65	4,505,742.76	2,483,017.33	184,846,572.75
(1) 计提	53,582,572.28	65,542,499.59	1,736,253.91	9,543,322.68	1,655,519.18	4,505,742.76	2,415,753.39	138,981,663.79
(2) 企业合并增加	11,031,410.33	32,125,475.76	417,871.54	1,777,785.92	445,101.47		67,263.94	45,864,908.96
3. 本期减少金额	1,023,401.29	20,247,108.97	1,128,747.66	703,619.56	924,085.63		540,647.59	24,567,610.70
(1) 处置或报废	1,023,401.29	20,247,108.97	1,128,747.66	703,619.56	924,085.63		540,647.59	24,567,610.70
4. 期末余额	226,003,788.29	346,162,786.52	6,947,728.55	41,659,298.16	15,269,952.35	38,872,534.17	44,437,295.22	719,353,383.26
三、减值准备								
1. 期初余额		5,515,046.43	8,506.28	64,714.20	250,466.59			5,838,733.50
2. 本期增加金额		36,148,784.42					3,776,025.54	39,924,809.96
(1) 计提		36,148,784.42					3,776,025.54	39,924,809.96
3. 本期减少金额		2,081,505.96	8,007.66	13,975.67	131.07			2,103,620.36
(1) 处置或报废		2,081,505.96	8,007.66	13,975.67	131.07			2,103,620.36
4. 期末余额		39,582,324.89	498.62	50,738.53	250,335.52		3,776,025.54	43,659,923.10
四、账面价值								
1. 期末账面价值	1,122,597,851.57	476,175,699.55	6,523,976.29	35,563,239.17	6,811,328.73	52,478,699.56	27,312,138.44	1,727,462,933.31
2. 期初账面价值	818,974,629.71	312,319,676.12	6,681,699.47	32,086,943.93	4,763,755.17	56,902,141.44	31,568,239.44	1,263,297,085.28

(2) 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
新工业园四车间	13,317,567.50	产权证正在办理中
五车间房屋	9,634,203.50	产权证正在办理中

(3) 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
常州回天资产组	66,396,498.43	40,363,324.00	26,033,174.43	1、根据公平交易中资产组的销售协议价格减去可直接归属于该资产组处置费用的金额确定； 2、不存在销售协议但存在资产组活跃市场的，应当按照该资产组的市 场价格减去处置费用后的金额确定，资产组的市 场价格通常应当根据资产组的买方出价确定； 3、在不存 在资产组销售协议和资产组活跃市场的情况下，应当以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。	使用状况修正、交易情况修正	使用状况修正以使用年限修正及勘察状况修正加 权确定，交易情况修正以产能利用率计算确定
越南荣盛资产组	15,822,438.53	1,930,803.00	13,891,635.53	1、根据公平交易中资产组的销售协议价格减去可直接归属于该资产组处置费用的金额确定； 2、不存在销售协议但存在资产组活跃市场的，应当按照该资产组的市 场价格减去处置费用后的金额确定，资产组的市 场价格通常应当根据资产组的买方出价确定； 3、在不存 在资产组销售协议和资产组活跃市场的情况下，应当以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。	使用状况修正、交易情况修正	使用状况修正以使用年限修正及勘察状况修正加 权确定，交易情况修正以产能利用率计算确定
合计	82,218,936.96	42,294,127.00	39,924,809.96			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	47,707,980.22	404,818,324.72
合计	47,707,980.22	404,818,324.72

(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
通信电子新材料搬迁项目				291,120,594.43		291,120,594.43
关羽路、航天路设备安装	7,563,480.24		7,563,480.24	86,487,171.81		86,487,171.81
宜城锂电项目	19,278,308.05		19,278,308.05	9,109,600.38		9,109,600.38
工业园零星项目	8,639,503.81		8,639,503.81	13,252,621.72		13,252,621.72
年产 6000 吨聚氨酯树脂涂料建设项目				574,913.56		574,913.56
办公楼维修及三楼、车棚改造等工程				949,021.67		949,021.67
上海宿舍楼改造				3,324,401.15		3,324,401.15
关羽路基建四期	12,226,688.12		12,226,688.12			
合计	47,707,980.22	0.00	47,707,980.22	404,818,324.72	0.00	404,818,324.72

(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
关羽路设备 PU95 线 4J1-378(4 车间)	26,000,000.00	12,018,546.76	13,801,088.17	25,819,634.93			99.31%	100.00 %				自有 资金
关羽路设备 115-2 线设 备及安装	17,000,000.00	16,908,077.74	285,878.74	17,193,956.48			101.14%	100.00 %				自有 资金
关羽路基建 四期	60,000,000.00		12,226,688.12			12,226,688.12	20.38%	20.00%				自有 资金
关羽路 125 线	17,000,000.00		16,338,380.78	16,338,380.78			96.11%	100.00 %				自有 资金
宣城锂电项 目	350,000,000.00	9,109,600.38	17,998,823.38	7,830,115.71		19,278,308.05	25.67%	40.00%	35,512,889.22	17,436,006.54	0.3%/ 0.5%/ 1%	募集 资 金、 自有 资金
通信电子新 材料搬迁项 目	500,720,000.00	291,120,594.43	36,418,843.08	327,539,437.51			75.40%	100.00 %	21,595,478.36		0.3%/ 0.5%/ 3.6%	募集 资 金、 借 款、 自有 资金
上海宿舍楼 改造	12,000,000.00	3,324,401.15	7,865,988.42	11,190,389.57			93.25%	100.00 %				自有 资金
合计	982,720,000.00	332,481,220.46	104,935,690.69	405,911,914.98		31,504,996.17			57,108,367.58	17,436,006.54		

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

17、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,751,797.53	4,950,793.01	6,702,590.54
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	1,751,797.53		1,751,797.53
(1) 处置	1,751,797.53		1,751,797.53
4. 期末余额		4,950,793.01	4,950,793.01
二、累计折旧			
1. 期初余额	904,702.16	785,147.76	1,689,849.92
2. 本期增加金额	308,694.85	261,715.92	570,410.77
(1) 计提	308,694.85	261,715.92	570,410.77
3. 本期减少金额	1,213,397.01		1,213,397.01
(1) 处置	1,213,397.01		1,213,397.01
4. 期末余额		1,046,863.68	1,046,863.68
四、账面价值			
1. 期末账面价值		3,903,929.33	3,903,929.33
2. 期初账面价值	847,095.37	4,165,645.25	5,012,740.62

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、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	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	278,032,739.71	1,919,500.00		19,108,490.45	299,060,730.16
2. 本期增加金额	32,956,443.08		25,638,332.80	1,679,137.83	60,273,913.71
(1) 购置				1,679,137.83	1,679,137.83
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	32,956,443.08		25,638,332.80		58,594,775.88
3. 本期减少金额					

(1) 处 置					
4. 期末余额	310,989,182.79	1,919,500.00	25,638,332.80	20,787,628.28	359,334,643.87
二、累计摊销					
1. 期初余额	44,790,062.07	1,919,500.00		9,988,197.67	56,697,759.74
2. 本期增加 金额	10,594,443.79		5,867,543.18	2,943,010.61	19,404,997.58
(1) 计 提	6,472,321.85		3,729,210.38	2,943,010.61	13,144,542.84
(2) 企业合并增 加	4,122,121.94		2,138,332.80		6,260,454.74
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	55,384,505.86	1,919,500.00	5,867,543.18	12,931,208.28	76,102,757.32
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	255,604,676.93		19,770,789.62	7,856,420.00	283,231,886.55
2. 期初账面 价值	233,242,677.64			9,120,292.78	242,362,970.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(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
合肥回天公司土地	15,359,633.46	公司在协商退还土地事项，详见“第十节、十六、（2）或有事项”

19、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		
泗阳荣盛电力工程有限公司	5,553.33					5,553.33
安庆华兰科技有限公司		24,852,499.18				24,852,499.18
合计	5,553.33	24,852,499.18				24,858,052.51

(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	
泗阳荣盛电力工程有限公司	0.00	0.00		0.00	0.00
安庆华兰科技有限公司	0.00	0.00		0.00	0.00
合计	0.00	0.00		0.00	0.00

(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
安庆华兰科技有限公司	安庆华兰科技有限公司包含商誉资产组	丁腈橡胶分部	是

(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
安庆华兰科技有限公司	247,978,469.27	255,000,000.00	0.00	5 年	营业收入增长率：4.75%-13.15%；利润率：3.37%-5.99%；折现率：9.91%	营业收入增长率：0%；利润率：5.99%；折现率：9.91%	营业收入增长率为0%，利润率和折现率与预测期最后一年保持一致
合计	247,978,469.27	255,000,000.00	0.00				

(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

20、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
办公楼装修	222,379.51		116,024.04		106,355.47
安全升级改造		529,293.87	148,863.87		380,430.00
合计	222,379.51	529,293.87	264,887.91		486,785.47

21、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	81,948,522.77	11,431,878.99	104,753,092.55	14,949,061.31

内部交易未实现利润	4,034,123.48	835,613.37	2,294,898.81	405,277.90
可抵扣亏损	45,993,674.90	6,899,051.24	2,294,133.33	344,120.00
政府补助	49,013,064.16	7,351,959.61	50,072,240.73	7,510,836.11
固定资产折旧	26,708,758.94	4,006,313.85	36,333,826.85	5,450,074.03
股份支付	8,348,677.06	1,252,301.57	24,720,927.84	3,708,139.18
存货跌价准备	2,911,215.93	436,682.38	2,410,407.20	361,561.08
租赁资产	4,641,643.28	1,160,410.82	5,426,552.23	1,286,433.31
交易性金融负债公允价值变动	193,107.57	28,966.14		
合计	223,792,788.09	33,403,177.97	228,306,079.54	34,015,502.92

(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	45,070,887.60	6,781,341.80	443,757.21	88,751.43
租赁资产	3,903,929.33	975,982.33	4,838,645.93	1,142,361.41
公允价值变动	3,238,209.42	485,731.41	1,091,546.27	163,731.95
固定资产折旧	2,410,477.89	361,571.68	14,968,741.69	2,245,311.25
合计	54,623,504.24	8,604,627.22	21,342,691.10	3,640,156.04

(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	1,823,285.42	31,579,892.55	3,551,404.61	30,464,098.31
递延所得税负债	1,823,285.42	6,781,341.80	3,551,404.61	88,751.43

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	66,064,728.16	9,284,549.91
可抵扣亏损	242,411,966.39	98,574,831.97
合计	308,476,694.55	107,859,381.88

(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
2024		37,387.95	
2025	3,661,603.50	3,661,603.50	
2026	12,759,503.41	12,759,503.41	
2027	26,228,669.18	26,704,965.04	
2028	21,012,099.15	25,893,886.57	
2029-2034	178,750,091.15	29,517,485.50	

合计	242,411,966.39	98,574,831.97	
----	----------------	---------------	--

22、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
预付工程及设备款	16,270,683.46		16,270,683.46	27,909,613.95		27,909,613.95
合计	16,270,683.46		16,270,683.46	27,909,613.95		27,909,613.95

23、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	219,288,154.81	219,288,154.81	质押、冻结	主要用于开具银行承兑汇票质押，其中1400万系购买理财产品圈存。	207,128,068.36	207,128,068.36	质押、冻结	用于开具银行承兑汇票质押；105万诉讼冻结
固定资产	378,314,303.92	344,848,002.19	抵押	用于长期借款抵押	320,980,469.53	295,664,370.84	抵押	用于长期借款抵押
无形资产	95,034,147.32	74,723,164.35	抵押	用于长期借款抵押	95,034,147.32	76,957,940.55	抵押	用于长期借款抵押
应收票据	291,485,822.92	291,485,822.92	期末背书转让未终止确认	期末背书转让未终止确认的银行承兑汇票	254,442,072.07	254,442,072.07	期末背书转让未终止确认	期末背书转让未终止确认
应收票据	2,325,373.61	2,209,104.93	期末背书转让未终止确认	期末背书转让未终止确认的商业承兑汇票	18,280,606.90	17,366,576.56	期末背书转让未终止确认	期末背书转让未终止确认
应收票据	81,899,306.25	81,899,306.25	质押	用于开具银行承兑汇票质押的银行承兑汇票	93,491,530.87	93,491,530.87	质押	用于开具银行承兑汇票质押
应收票据	6,574,058.03	6,245,355.13	质押	用于开具银行承兑汇票	52,209,938.71	49,599,441.77	质押	用于开具

				质押商业承 兑汇票				银行 承兑 汇票 质押
应收账款	254,952,260.41	242,204,647.39	数字 化应 收账 款债 权凭 证	数字化应收 账款债权凭 证				
一年 内到 期的 非流 动资 产	30,000,000.00	30,000,000.00	质押	用于开具银 行承兑汇票 质押				
债权 投资					30,000,000.00	30,000,000.00	质押	用于 开具 银行 承兑 汇票 质押
合计	1,359,873,427.27	1,292,903,557.97			1,071,566,833.76	1,024,650,001.02		

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	754,262,409.40	540,470,033.33
合计	754,262,409.40	540,470,033.33

25、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	193,107.57	
其中：		
远期结汇	193,107.57	
合计	193,107.57	

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	18,455,000.00	25,111,306.00
银行承兑汇票	828,126,948.30	836,434,401.69
合计	846,581,948.30	861,545,707.69

27、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	354,330,043.59	340,951,750.86
工程、设备款	40,743,151.51	35,821,438.13
合计	395,073,195.10	376,773,188.99

(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
湖北锦厦建设有限责任公司	1,284,000.00	工程质保金
湖北宝林富建设工程有限公司	1,323,050.46	工程质保金
佛山市金银河智能装备股份有限公司	2,035,398.23	设备款
合计	4,642,448.69	

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	160,199,112.89	38,971,481.51
合计	160,199,112.89	38,971,481.51

(1) 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
暂收款及押金	10,275,044.14	16,743,083.20
物流费	18,190,785.37	12,500,685.90
限制性股票回购义务	126,817,748.60	
其他	4,915,534.78	9,727,712.41
合计	160,199,112.89	38,971,481.51

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	16,575,247.62	10,483,256.96
1 年以上	1,418,279.73	607,266.81
合计	17,993,527.35	11,090,523.77

30、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	16,946,874.44	319,186,128.44	316,345,869.96	19,787,132.92
二、离职后福利-设定提存计划		23,420,208.44	23,420,208.44	
三、辞退福利		4,717,630.62	4,717,630.62	
合计	16,946,874.44	347,323,967.50	344,483,709.02	19,787,132.92

(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	15,856,060.49	277,966,887.56	275,485,441.41	18,337,506.64
2、职工福利费		11,387,962.15	11,387,962.15	
3、社会保险费		13,438,144.43	13,438,144.43	
其中：医疗保险费		11,695,978.54	11,695,978.54	
工伤保险费		1,268,524.92	1,268,524.92	
生育保险费		452,282.71	452,282.71	
其他		21,358.26	21,358.26	
4、住房公积金		11,170,839.81	11,170,839.81	
5、工会经费和职工教育经费	1,090,813.95	5,222,294.49	4,863,482.16	1,449,626.28
合计	16,946,874.44	319,186,128.44	316,345,869.96	19,787,132.92

(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		22,538,981.99	22,538,981.99	
2、失业保险费		881,226.45	881,226.45	
合计		23,420,208.44	23,420,208.44	

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,116,697.44	923,983.98
企业所得税	9,274,173.04	3,540,177.20
个人所得税	953,617.52	1,530,988.64
城市维护建设税	210,120.21	160,713.63
教育费附加	90,964.08	93,593.60

地方教育费附加	60,642.71	62,395.72
房产税	2,375,323.15	2,540,860.33
土地使用税	487,238.54	357,919.67
车船税		72.07
印花税	600,058.30	559,757.54
环境保护税	7,978.67	19.50
其他税费	107,188.25	
合计	17,284,001.91	9,770,481.88

32、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	151,271,785.99	149,431,125.13
一年内到期的长期应付款	20,858,489.49	
一年内到期的租赁负债	160,184.70	795,308.95
合计	172,290,460.18	150,226,434.08

33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末背书转让未终止确认的银行承兑汇票	291,485,822.92	240,896,812.17
期末背书转让未终止确认的商业承兑汇票	2,325,373.61	18,280,606.90
待转销项税额	2,161,350.39	931,904.36
合计	295,972,546.92	260,109,323.43

34、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	133,951,864.21	182,125,886.55
信用借款	152,619,921.84	189,605,238.62
减：一年内到期的长期借款	-151,271,785.99	-149,431,125.13
合计	135,300,000.06	222,300,000.04

长期借款分类的说明：

说明 1：公司于 2021 年 3 月 5 日与中国银行股份有限公司襄阳分行签订贷款协议，取得贷款人民币 20,000.00 万元，贷款期限为 72 个月，该借款用于改性环保型胶粘剂迁建项目。由公司提供抵押担保，并签订编号为 2021 年襄阳中银抵字 001 号的担保合同及补充协议。回天新材名下土地房产（鄂（2024）襄阳市不动产权第 0020013 号）为该笔借款提供抵押担保，担保限额为 27,031.95 万。

说明 2：公司所属子公司湖北回天新材料（宜城）有限公司于 2020 年 1 月 17 日与中国建设银行股份有限公司襄阳襄州支行签订贷款协议，取得贷款人民币 10,000.00 万元，贷款期限 84 个月，该借款用于宜城基建项目的建设。由回天新材为宜城回天提供担保，担保限额人民币 11,000.00 万元。宜城回天名下土地房产（鄂（2021）宜城市不动产权第 0006041 号）为该笔借款提供抵押担保，担保限额为 7,498.88 万元。

35、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
回天转债 123165	808,771,569.60	765,734,230.36
合计	808,771,569.60	765,734,230.36

(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	本期转股	期末余额	是否违约
回天转债 123165	100.00	0.3%/0.5%/1%	2022/10/27	6年	850,000,000.00	765,734,230.36	0.00	4,957,873.58	42,396,637.66	4,249,672.00	67,500.00	808,771,569.60	否
合计	——				850,000,000.00	765,734,230.36	0.00	4,957,873.58	42,396,637.66	4,249,672.00	67,500.00	808,771,569.60	——

(3) 可转换公司债券的说明

公司可转债于 2022 年 11 月 2 日发行总额为人民币 85,000.00 万元，发行数量为 850.00 万张，发行的可转债每张面值为 100 元人民币。票面利率为第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 2.00%、第六年 3.00%。

36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,815,993.60	7,844,807.74
减：未确认融资费用	-2,174,350.32	-2,418,255.51
减：一年内到期的租赁负债	-160,184.70	-795,308.95
合计	4,481,458.58	4,631,243.28

37、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	12,957,168.33	
合计	12,957,168.33	

(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
----	------	------

应付融资租赁款	12,957,168.33	
合计	12,957,168.33	

38、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	4,600,000.00		合肥回天土地款损失
合计	4,600,000.00		

39、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	51,276,731.88	8,828,456.08	9,721,944.06	50,383,243.90	资产相关的收益尚未完全确认
合计	51,276,731.88	8,828,456.08	9,721,944.06	50,383,243.90	

40、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	559,419,768.00				4,377.00	4,377.00	559,424,145.00

其他说明：

公司 2024 年度已有面值总额为 6.75 万元的“回天转债”转换成公司普通股股票，累计转股股数为 4,377 股。

41、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

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
回天转债 123165	2022-10-27		0.3%-3.00%	100	8,500,000	850,000,000.00	2028-10-27		置换 5596 股
合计				100	8,500,000	850,000,000.00			

可转换公司债券基本情况：

- 1、发行规模：本次可转债的发行总额为人民币 85,000.00 万元，发行数量为 850.00 万张。
- 2、债券期限：本次发行的可转债的期限为发行之日起 6 年，即自 2022 年 10 月 27 日至 2028 年 10 月 26 日。
- 3、票面利率：第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 2.00%、第六年 3.00%。
- 4、还本付息的期限和方式
- 本次可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转债本金和支付最后一年利息。
- 5、转股期限

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2022 年 11 月 2 日，T+4 日）起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2023 年 5 月 2 日至 2028 年 10 月 26 日止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第一个交易日；顺延期间付息款项不另计息）。

6、初始转股价格

本次发行的可转债的初始转股价格为 20.21 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易价格按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价。

前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；前一交易日公司股票交易均价=前一交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。

7、债券赎回：

（1）到期赎回条款

本次发行的可转债期满后五个交易日内，发行人将按债券面值的 115%（含最后一期利息）的价格赎回未转股的可转债。

（2）有条件赎回条款

在本次可转债转股期内，如果公司股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%），公司有权按照本次可转债面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的本次可转债。本次可转债的赎回期与转股期相同，即发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至本次可转债到期日止。

8、债权回售

（1）附加回售条款

若本次可转债募集资金运用的实施情况与公司在募集说明书中的承诺相比出现重大变化，且该变化被中国证监会认定为改变募集资金用途的，本次可转债持有人享有一次以面值加上当期应计利息的价格向公司回售其持有的部分或者全部本次可转债的权利。在上述情形下，本次可转债持有人可以在公司公告后的回售申报期内进行回售，本次回售申报期内不实施回售的，自动丧失该回售权。

（2）有条件回售条款

在本次可转债最后两个计息年度内，如果公司股票收盘价在任何连续三十个交易日低于当期转股价格的 70%时，本次可转债持有人有权将其持有的本次可转债全部或部分以面值加上当期应计利息回售给公司。

若在上述交易日内发生过转股价格因发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起按修正后的转股价格重新计算。

最后两个计息年度可转债持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转债持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权。可转债持有人不能多次行使部分回售权。

9、信用评级：本次可转换公司债券的信用等级为 AA-；公司主体长期信用等级为 AA-，评级展望为稳定。

10、资信评估机构：中证鹏元资信评估股份有限公司。

11、担保事项：公司本次发行可转换公司债券未设立担保。

（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
回天转债 123165	8,499,769.00	129,138,744.16			675.00	10,255.40	8,499,094.00	129,128,488.76
合计	8,499,769.00	129,138,744.16			675.00	10,255.40	8,499,094.00	129,128,488.76

42、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）	817,398,750.90	63,548.81	105,238,066.22	712,224,233.49
其他资本公积	28,925,678.45	7,392,344.20	9,312,129.91	27,005,892.74
合计	846,324,429.35	7,455,893.01	114,550,196.13	739,230,126.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明 1：（1）资本溢价（股本溢价）增加 63,548.81，系公司 2024 年度“回天转债”转换成公司普通股股票，累计转股股数为 4,377 股所致；（2）资本溢价（股本溢价）减少 105,238,066.22，系公司 2024 年第四期股权核心团队持股计划所致。

说明 2：（1）其他资本公积增加 7,392,344.20，系公司第四期核心团队持股计划所致；（2）其他资本公积减少 5,474,947.50，系公司第三期员工持股计划第三年的考核目标未完成所致；（3）其他资本公积减少 3,721,322.41，系子公司广州回天本年度收购孙公司回天锂电 40%少数股权所致；（4）其他资本公积减少 115,860.00，系孙公司武汉博天本年度注销所致。

43、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	108,351,706.11	91,449,754.11	199,801,460.22	
限制性股票回购义务		126,817,748.60		126,817,748.60
合计	108,351,706.11	218,267,502.71	199,801,460.22	126,817,748.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2024 年度公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 10,615,930 股，成交总金额为 91,449,754.11 元（不含交易费用）；由于第三期股权激励计划第三年业绩指标未完成，导致回购义务增加 32,254,355.00 元；公司执行第四期核心团队持股计划，确认回购义务增加 94,563,393.60 元，股份数量为 19,682,107 股，金额为 199,801,460.22 元的库存股用于第四期核心团队持股计划。

44、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	-5,316.48	-1,286,735.84				-1,286,735.84		-1,292,052.32
外币财务报表折算差额	-5,316.48	-1,286,735.84				-1,286,735.84		-1,292,052.32
其他综合	-5,316.48	-1,286,735.84				-1,286,735.84		-1,292,052.32

收益合计							
------	--	--	--	--	--	--	--

45、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		1,799,304.69	1,100,543.15	698,761.54
合计		1,799,304.69	1,100,543.15	698,761.54

46、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	136,193,866.09	12,204,273.88		148,398,139.97
其他	25,592,868.68			25,592,868.68
合计	161,786,734.77	12,204,273.88		173,991,008.65

47、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,291,369,728.21	1,082,723,624.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		29,579.14
调整后期初未分配利润	1,291,369,728.21	1,082,753,204.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,851,571.91	298,745,390.72
减：提取法定盈余公积	12,204,273.88	25,863,789.25
应付普通股股利	53,972,168.00	64,265,077.35
期末未分配利润	1,327,044,858.24	1,291,369,728.21

调整期初未分配利润明细：

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

48、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	3,961,684,304.99	3,238,222,851.76	3,867,614,479.63	2,985,645,667.63
其他业务	26,867,226.54	14,240,633.05	33,904,676.24	25,449,538.25
合计	3,988,551,531.53	3,252,463,484.81	3,901,519,155.87	3,011,095,205.88

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☐是 ☒否

49、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	3,587,993.13	5,760,456.17
教育费附加	1,652,093.34	2,966,269.32
房产税	11,878,737.91	8,516,328.95
土地使用税	1,540,921.37	1,438,177.49
车船使用税	10,904.88	10,949.88
印花税	2,967,142.26	2,801,500.28
地方教育费附加	1,101,316.77	2,005,025.00
环境保护税	63,727.71	389.84
合计	22,802,837.37	23,499,096.93

50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	99,844,827.84	114,588,914.59
折旧及摊销	45,670,855.11	32,199,639.66
水电费	4,665,287.20	5,599,953.62
办公费	3,956,990.12	5,871,675.91
业务招待费	3,616,611.36	6,322,591.78
项目咨询费	12,423,590.20	10,405,633.32
汽车费用	1,430,479.98	1,707,426.88
修理费	1,564,791.53	2,325,357.43
物料消耗	74,069.57	216,318.31
质量环保安全费	7,464,892.06	7,253,949.63
其他	17,841,131.46	14,078,139.54
合计	198,553,526.43	200,569,600.67

51、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,366,666.20	86,234,282.95
差旅费	22,580,551.76	21,354,835.76
业务招待费	21,275,495.98	17,952,772.70
宣传促销费	4,277,497.39	6,712,815.49
会务费	4,897,034.82	4,942,689.09
汽车费用	464,235.68	719,198.42
通讯费	823,734.70	798,934.93
办公费	751,738.09	784,548.72
机物料消耗	3,431,648.06	4,264,471.85
其他	44,899,461.61	42,119,420.07
合计	181,768,064.29	185,883,969.98

52、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	83,313,132.09	88,717,334.74
直接投入	81,352,772.33	65,518,510.46
折旧及长期待摊费用	14,643,582.80	8,467,311.37
研发成果相关费用	5,906,217.90	5,457,545.59
其他费用	11,225,753.61	11,562,034.79
合计	196,441,458.73	179,722,736.95

53、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	62,028,944.66	36,786,829.46
其中：租赁负债利息费用	198,234.59	299,352.87
减：利息收入	8,339,941.86	8,916,956.46
汇兑损益	-7,156,368.91	-1,244,077.86
手续费	2,247,003.43	2,962,706.77
合计	48,779,637.32	29,588,501.91

54、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	40,448,911.39	38,380,260.98
进项税加计抵减	38,837,299.34	9,279,644.88
代扣个人所得税手续费	273,120.53	251,141.39
直接减免的增值税	77,583.63	106,600.00
合计	79,636,914.89	48,017,647.25

55、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
交易性金融资产	1,953,555.58	1,083,507.77
合计	1,953,555.58	1,083,507.77

56、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	-180,295.19	-703,150.53
交易性金融资产在持有期间的投资收益	899,141.24	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,678,688.40	-2,351,336.48
债权投资在持有期间取得的利息收入	18,390,574.92	16,678,846.58
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	202,757.00	100,000.00
长期应收款持有期间取得的投资收益		157,420.23

终止确认的票据贴现利息支出	-104,292.25	
其他非流动资产持有期间取得的投资收益	386,164.17	1,100,944.20
合计	23,272,738.29	14,982,724.00

57、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	10,834,852.27	-2,366,084.75
应收账款坏账损失	-14,639,895.63	2,379,295.59
其他应收款坏账损失	174,219.83	-1,650,805.35
长期应收款坏账损失	-1,600,664.41	
合计	-5,231,487.94	-1,637,594.51

58、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	-8,801,672.32	1,057,778.98
四、固定资产减值损失	-39,924,809.96	
十二、其他	-441,985.50	-1,829,428.71
合计	-49,168,467.78	-771,649.73

59、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
固定资产处置收益	-508,838.53	-480,903.22

60、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
非货币性资产交换利得	374,889.24	6,349.57	374,889.24
无法支付的款项	29,956.57	598,398.18	29,956.57
其他	2,634,038.17	854,155.17	2,634,038.17
合计	3,038,883.98	1,458,902.92	3,038,883.98

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	2,040,930.79	955,617.14	2,040,930.79
对外捐赠	80,000.00	10,000.00	80,000.00
预计负债支出	4,600,000.00		4,600,000.00

其他	2,068,259.20	1,159,954.69	2,068,259.20
合计	8,789,189.99	2,125,571.83	8,789,189.99

62、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	30,231,198.56	26,230,003.68
递延所得税费用	-2,074,259.70	7,487,695.01
合计	28,156,938.86	33,717,698.69

（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	131,946,631.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,791,994.66
子公司适用不同税率的影响	-3,186,297.44
调整以前期间所得税的影响	889,249.38
非应税收入的影响	-1,846,090.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,267,671.12
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	33,631,110.82
研发费的加计扣除	-25,402,791.02
雇佣残疾人的加计扣除	-1,987,908.01
所得税费用	28,156,938.86

63、其他综合收益

详见附注七、44、其他综合收益。。

64、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
利息收入	8,339,941.86	8,906,834.88
政府补助	36,418,374.55	40,080,698.96
收到的往来款及其他	65,807,157.08	29,386,152.90
合计	110,565,473.49	78,373,686.74

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的销售费用	104,834,450.46	100,357,312.43
支付的管理费用及研发费用	167,629,241.19	138,791,955.18
支付的往来款及其他	86,718,437.11	25,246,371.01
合计	359,182,128.76	264,395,638.62

(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
收到大额存单前段利息	17,694,848.18	2,058,680.56
电站项目分成	386,164.17	1,295,720.43
企业间借款	7,180,142.02	
合计	25,261,154.37	3,354,400.99

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
支付大额存单前段利息	13,987,148.17	10,119,855.21
远期结汇损失		3,369,800.00
理财产品圈存款	14,000,000.00	
合计	27,987,148.17	13,489,655.21

(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
员工持股计划收款	94,563,394.00	
收到售后回租款	4,001,127.29	
合计	98,564,521.29	

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
企业间借款	5,059,464.57	4,977,754.37
租赁负债付款	462,000.00	2,883,767.50
回购库存库	91,449,754.11	108,351,706.11
偿还内部开具信用证贴现款		230,000,000.00
支付售后回租租金	400,000.00	
合计	97,371,218.68	346,213,227.98

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

65、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	103,789,692.22	297,969,407.51
加：资产减值准备	54,399,955.72	2,409,244.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	140,438,543.76	88,304,863.87
使用权资产折旧	570,410.77	3,371,540.69
无形资产摊销	13,144,542.84	8,326,231.84
长期待摊费用摊销	732,252.80	158,501.82
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）	508,838.53	480,903.22
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,708,114.14	949,267.57
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,953,555.58	-1,083,507.77
财务费用（收益以“－”号填列）	55,340,272.17	36,182,958.66
投资损失（收益以“－”号填列）	-23,377,030.54	-14,982,724.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-840,779.06	7,493,611.77
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	6,692,590.37	-5,916.76
存货的减少（增加以“－”号填列）	-82,105,232.34	83,088,540.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-119,944,567.56	90,678,651.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	40,419,629.67	29,683,552.95
其他	-6,183,902.08	39,197,115.84
经营活动产生的现金流量净额	183,339,775.83	672,222,242.97
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	559,495,821.98	627,571,132.33
减：现金的期初余额	627,571,132.33	1,026,727,720.53
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	-68,075,310.35	-399,156,588.20

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	112,200,000.00
其中：	
安庆华兰科技有限公司	112,200,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,805,992.40
其中：	
安庆华兰科技有限公司	5,805,992.40
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	
取得子公司支付的现金净额	106,394,007.60

(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	559,495,821.98	627,571,132.33
其中：库存现金	80,531.11	145,288.51
可随时用于支付的银行存款	559,414,789.05	626,730,058.56
可随时用于支付的其他货币资金	501.82	695,785.26
三、期末现金及现金等价物余额	559,495,821.98	627,571,132.33

(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
其他货币资金	205,268,400.93	207,128,068.36	用于开具银行承兑汇票质押
银行存款	14,000,000.00		购买理财产品圈存
银行存款	19,753.88		久悬户只收不付
合计	219,288,154.81	207,128,068.36	

66、所有者权益变动表项目注释

说明对上年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

67、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			98,302,871.96
其中：美元	8,578,230.89	7.1884	61,663,754.94
越南盾	122,778,323,493.00	0.00028	34,377,930.57
日元	48,908,495.00	0.046233	2,261,186.45
应收账款			108,579,903.08
其中：美元	13,801,429.00	7.1884	99,210,192.31
越南盾	33,463,252,744.00	0.00028	9,369,710.77
应收票据			13,219,459.34
其中：美元	1,838,998.85	7.1884	13,219,459.34
其他应收款			2,623,618.39
其中：越南盾	8,603,250,620.00	0.00028	2,408,910.17
日元	4,644,047.00	0.046233	214,708.22
应付账款			480,068.19
其中：美元	8,962.00	7.1884	64,422.45
越南盾	1,484,449,111.00	0.00028	415,645.74
其他应付款			53,556.34
其中：越南盾	191,107,533.42	0.00028	53,510.11
日元	1,000.00	0.046233	46.23

(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

本公司下属子公司根据其经营所处的经济环境确定其记账本位币，越友有限责任公司、荣盛新材（越南）有限公司的记账本位币为越南盾，回天新材料日本株式会社的记账本位币为日元。

68、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

涉及售后租回交易的情况

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	198,234.59	299,352.87
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	215,657.82	

其中：售后租回交易产生部分	215,657.82	
与租赁相关的总现金流出	312,000.00	2,883,767.50
售后租回交易产生的相关损益	215,657.82	
售后租回交易现金流入	4,001,127.29	
售后租回交易现金流出	400,000.00	

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	22,571,875.00
1 至 2 年	13,546,125.00
合计	36,118,000.00

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	5,479,645.53	
合计	5,479,645.53	

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

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	4,938,725.00	3,461,312.50
第二年	3,160,250.00	3,520,437.50
第三年	2,451,500.00	3,160,250.00
第四年	1,838,625.00	2,451,500.00
第五年		1,838,625.00

(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

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人员人工	83,313,132.09	88,717,334.74
直接投入	81,352,772.33	65,518,510.46
折旧及长期待摊费用	14,643,582.80	8,467,311.37
研发成果相关费用	5,906,217.90	5,457,545.59
其他费用	11,225,753.61	11,562,034.79
合计	196,441,458.73	179,722,736.95
其中：费用化研发支出	196,441,458.73	179,722,736.95
资本化研发支出	0.00	0.00

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
安庆华兰科技有限公司	2024 年 03 月 31 日	112,200,000.00	51.00%	购买股权	2024 年 03 月 31 日	取得控制权	227,661,591.74	7,255,585.21	1,029,481.96

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	安庆华兰科技有限公司
—现金	112,200,000.00
合并成本合计	112,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	87,347,500.82
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	24,852,499.18

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	安庆华兰科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	215,274,383.49	160,384,689.37
货币资金	5,805,992.40	5,805,992.40
应收款项	39,035,224.21	39,035,224.21
存货	17,018,475.84	15,848,092.37
固定资产	98,190,009.49	79,870,573.58
无形资产	49,791,600.00	14,391,725.26
其他长期资产	5,158,066.37	5,158,066.37
递延所得税资产	275,015.18	275,015.18
负债：	34,850,718.66	34,850,718.66
借款	15,017,039.57	15,017,039.57

应付款项	18,591,679.09	18,591,679.09
递延所得税负债	1,242,000.00	1,242,000.00
净资产	180,423,664.83	125,533,970.71
减：少数股东权益	93,076,164.01	63,552,818.42
取得的净资产	87,347,500.82	61,981,152.29

(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

2、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：

本期新设立四级子公司湖北回天商业管理有限公司，本期注销二级子公司安徽回天新能源材料有限公司，三级子公司武汉博天电力发展有限公司。本期合并范围内的公司具体见本附注“十、在其他主体中的权益”。

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	
湖北回天汽车用品有限公司	20,000,000.00	襄阳	襄阳	汽车后市场	100.00%		设立取得
湖北回天新材料（宣城）有限公司	200,000,000.00	宣城	宣城	胶粘剂	100.00%		设立取得
湖北南北车新材料有限公司	7,000,000.00	襄阳	襄阳	胶粘剂	100.00%		设立取得
上海回天新材料有限公司	300,000,000.00	上海	上海	胶粘剂	100.00%		非同一控制下企业合并
常州回天新材料有限公司	250,000,000.00	常州	常州	太阳能背膜	99.60%		设立取得
广州回天新材料有限公司	400,000,000.00	广州	广州	胶粘剂	100.00%		设立取得
武汉回天新材料有限公司		武汉	武汉	研发	100.00%		设立取得
安庆华兰科技有限公司	10,000,000.00	安庆	安庆	橡胶及胶乳	51.00%		非同一控制下企业合并
回天荣盛（香港）有限公司		香港	香港	投资	100.00%		设立取得
安徽回天新能源材料有限公司	60,000,000.00	滁州	滁州	新材料	100.00%		设立取得
合肥回天新材料科技有限公司	30,000,000.00	合肥	合肥	胶粘剂	100.00%		设立取得
上海回天电力科技发展有限公司	10,000,000.00	上海	上海	电力工程		100.00%	设立取得
泗阳荣盛电力工程有限公司	20,000,000.00	泗阳	泗阳	光伏发电		100.00%	非同一控制下企业合并
上海回天汽车服务有限公司	47,000,000.00	上海	上海	汽车后市场		100.00%	设立取得

武汉博天电力发展有限公司	5,966,189.10	武汉	武汉	光伏发电		57.93%	非同一控制下企业合并
湖北回天锂电新材料科技有限公司	11,200,000.00	襄阳	襄阳	新材料		100.00%	设立取得
越友有限责任公司	4,781,292.78	越南	越南	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
回天新材料日本株式会社	2,404,605.00	日本	日本	贸易		100.00%	设立取得
荣盛新材（越南）有限公司	21,289,900.00	越南	越南	太阳能背膜		100.00%	设立取得
湖北回天商业管理有限公司	2,000,000.00	襄阳	襄阳	企业管理		100.00%	设立取得

(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
常州回天新材料有限公司	0.40%	-270,103.51		1,523,399.44
安庆华兰科技有限公司	49.00%	3,555,236.75		88,148,704.51

(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
常州回天	274,960,821.82	178,223,284.51	453,184,106.33	71,465,735.21	868,513.07	72,334,248.28	532,601,406.34	228,550,363.42	761,151,769.76	312,116,329.89	562,824.48	312,679,154.37
安庆华兰	83,699,733.02	97,690,066.34	181,389,799.36	47,485,724.03	665,000.00	48,150,724.03						

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	
常州回天	254,588,593.10	-67,525,877.74	-67,525,877.74	-19,895,088.25	653,283,185.42	41,034,478.82	41,034,478.82	40,441,754.00	
安庆华兰	227,661,591.74	7,255,585.21	7,255,585.21	2,967,071.78					

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

湖北回天锂电新材料科技有限公司本年度持股比例由 60%变更为 100%

(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

	湖北回天锂电新材料科技有限公司
购买成本/处置对价	
——现金	4,000,000.00
购买成本/处置对价合计	4,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	278,677.59
差额	3,721,322.41
其中：调整资本公积	3,721,322.41

3、在合营企业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	
武汉国翼回天产业投资基金合伙企业（有限合伙）	武汉	武汉	投资	39.84%		权益法

(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
	武汉国翼回天产业投资基金合伙企业（有限合伙）	武汉国翼回天产业投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	24,757,318.57	85,252,775.85
其中：现金和现金等价物	24,757,318.57	85,252,775.85
非流动资产	171,454,348.38	161,454,348.38
资产合计	196,211,666.95	246,707,124.23
流动负债	19,955,000.00	
非流动负债		
负债合计	19,955,000.00	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	176,256,666.95	246,707,124.23
按持股比例计算的净资产份额	70,220,656.11	98,682,849.69
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	-1,131,321.46	-1,766,771.38
所得税费用		
净利润	-450,457.28	-1,969,869.37
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-450,457.28	-1,969,869.37
本年度收到的来自合营企业的股利		

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	51,276,731.88	8,828,456.08	0.00	9,721,944.06	0.00	50,383,243.90	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

与资产相关的政府补助

资产负债表列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
宜城市政府企业发展奖励	14,354,700.00	1,794,337.56	1,794,337.56	其他收益
2023 年省级改性环保型胶粘剂及制动液迁建项目	5,800,000.00	725,000.06	302,083.33	其他收益
产业结构调整项目	1,084,000.00	542,000.00		其他收益
搬迁固定资产投资补贴	3,841,555.69	480,194.52	480,194.52	其他收益

2022 年省预算内工业固定资产投资项目	3,000,000.00	375,000.00	375,000.00	其他收益
高质量专项第十五批（工业强基）补贴款	3,000,000.00	375,000.00	375,000.00	其他收益
省级制造业高质量发展专项资金	2,900,000.00	362,499.96	362,499.96	其他收益
宜城市政府基建投资补贴	2,500,000.00	312,500.04	312,500.04	其他收益
制造业高质量发展专项资金	2,460,200.00	307,525.08	307,525.08	其他收益
2024 年宜城收中央大气污染防治专项资金	3,000,000.00	281,250.00		其他收益
2023 年度省级制造业高质量发展专项第二批专项资金	2,200,000.00	275,000.04	91,666.68	其他收益
襄阳市经济和信息化局危险化学品生产企业搬迁项目补助	2,154,152.50	269,269.08	269,269.08	其他收益
2023 年松江工业互联网创新工程项目	1,500,000.00	249,999.96	41,666.66	其他收益
高端电子电器用密封材料自动化生产线技术改造	1,025,500.00	223,745.44	223,745.45	其他收益
城市基础设施配套奖励	6,891,071.40	222,982.70	117,903.35	其他收益
2018 年度高端电子电器用密封材料自动化生产线技术改造项目事后奖补（省级、区级奖补）	1,549,800.00	218,795.28	218,795.28	其他收益
传感器芯片的功能化封装材料产业化关键技术研发及应用项目	2,000,000.00	208,331.36	250,000.08	其他收益
2024 年省级制造业高质量发展专项	2,750,000.00	200,520.81		其他收益
智能终端设备快速组装用粘接密封材料关键技术研发及应用	1,500,000.00	198,401.16	198,401.16	其他收益
2019 年度高端电子电器用密封材料自动化生产线技术改造项目事后奖补（省级、区级奖补）	1,272,500.00	198,311.68	198,311.68	其他收益
产业创新能力建设专项项目	1,500,000.00	187,500.00	187,500.00	其他收益
襄阳高新技术产业开发区经济贸易发展局 2019 年省级沿江化工企业关改搬转补贴	1,120,000.00	140,000.18	140,000.00	其他收益
襄阳高新技术产业开发区经济贸易发展局 2018 年省级沿江化工企业关改搬转补贴	1,120,000.00	140,000.15	140,000.00	其他收益
2020 年省级沿江化工企业关改搬转专项补助	1,120,000.00	140,000.00	140,000.00	其他收益
襄阳市经济和信息化局 2022 年省级制造业高质量发展专项资金	1,000,000.00	125,000.10	125,000.00	其他收益
技改提质补助	840,804.00	105,100.56	105,100.56	其他收益
高端电子电器用密封材料自动换生产线技术改造	741,300.00	95,034.84	95,034.84	其他收益
2021 年工业企业智能化改造项目补助资金	739,490.00	92,436.24	92,436.24	其他收益
重点企业技术改造专项补贴款	675,000.00	86,170.20	86,170.20	其他收益
2023 年重点企业技术改造专项补贴	675,000.00	86,170.20	50,265.95	其他收益
有机硅胶产能提升项目	606,800.00	82,170.55	75,850.00	其他收益
2023 年专项配套资金政府补助	651,223.09	81,402.84	47,484.99	其他收益

广州基地新建厂房员工宿舍住房补贴	2,434,162.68	81,138.76		其他收益
2023 年用电增容工程项目补贴	562,824.48	70,353.08		其他收益
2023 年服务业发展引导资金	400,000.00	52,747.20	8,791.20	其他收益
襄阳市经济和信息化局政策性搬迁补助	377,228.00	47,153.52	47,153.52	其他收益
2019 年技术改造设备补助	375,900.00	46,987.66	46,987.52	其他收益
2023 年度经济发展突出贡献企业奖励	300,000.00	44,444.48	19,444.46	其他收益
2020 年技术改造设备补助	311,500.00	38,937.42	38,937.52	其他收益
锂离子电池硅碳复合负极粘结剂的关键技术研发及产业化项目	2,000,000.00	35,000.00		其他收益
2023 年宜城市工业经济高质量发展技改提质专项资金	244,800.00	30,600.00	5,100.00	其他收益
湖北省智能制造试点示范项目	200,000.00	24,999.96	24,999.96	其他收益
2022 年工业企业智能化技改项目	162,805.77	20,350.68	16,958.90	其他收益
2024 年襄阳收中央大气污染防治专项资金	600,000.00	18,750.00		其他收益
财政所奖励款（技改）	146,200.00	18,275.18	18,275.00	其他收益
2023 年度高新区经济工作先进企业奖励	95,000.00	6,597.20		其他收益
蓄热式热力焚化炉余热技术回收改造	380,000.00	3,958.33		其他收益
精密微电子高性能胶粘剂研发及应用项目	7,000,000.00		774,425.21	其他收益
合计	91,163,517.61	9,721,944.06	8,204,815.98	

与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金 额	
		本期金额	上期金额
政府专项政策奖励	13,544,000.00	5,544,000.00	8,000,000.00
福利企业增值税退税	6,177,600.00	3,420,000.00	2,757,600.00
促进产业高质量发展专项资金	3,000,000.00	3,000,000.00	
中小企业发展专项资金	2,300,000.00	2,300,000.00	
专精特新“小巨人”奖补	2,000,000.00	2,000,000.00	
隆中人才支持计划资助经费	3,000,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00
科技创新战略专项资金-第十二批重点领域研发计划	1,080,000.00	1,080,000.00	
重大科技专项（高新领域）专项资金	1,000,000.00	1,000,000.00	
省级制造业高质量发展专项奖励	1,000,000.00	1,000,000.00	

上海市市级智能工厂补贴	1,000,000.00	1,000,000.00	
武进高新区科技奖	869,440.00	869,440.00	
失效电池正负极材料结构与功能修复关键技术经费	728,400.00	728,400.00	
国家级绿色制造名单推荐工作专项资金	525,000.00	525,000.00	
稳岗补贴	820,568.00	516,151.00	304,417.00
国家级专精特新“小巨人”企业认定	500,000.00	500,000.00	
高质量发展专项资金国家专精特新奖励	500,000.00	500,000.00	
中国出口信用保险公司扶持款	631,586.47	481,059.00	150,527.47
小微企业社保	519,557.17	409,343.81	110,213.36
科技创新战略专项资金（省部共建国家重点实验室）	400,000.00	400,000.00	
贷款贴息款	376,756.05	376,756.05	
中国创新创业大赛（广州赛区）获奖补助	300,000.00	300,000.00	
两化融合管理体系贯标 A 级以上奖励	300,000.00	300,000.00	
先进基础工艺人才资金	250,000.00	250,000.00	
江苏省产业技术研究院和回天联合创新中心共建补助	500,000.00	250,000.00	250,000.00
高新技术企业奖励	270,000.00	250,000.00	20,000.00
专家工作站建站费用补贴	300,000.00	200,000.00	100,000.00
省级企业技术中心奖励款	200,000.00	200,000.00	
5G 全连接工厂奖励	200,000.00	200,000.00	
2022 年高质量发展专项资金省级专精特新企业	300,000.00	200,000.00	100,000.00
商务发展专项资金	157,300.00	157,300.00	
失业保险基金	177,347.00	153,347.00	24,000.00
职工线上职业培训补贴	103,800.00	103,800.00	
上海松江先进制造业质量安全示范区奖励	100,000.00	100,000.00	
科技创新平台政策奖励	100,000.00	100,000.00	
高新区重点产业创新发展资金项目奖励	94,339.62	94,339.62	
岗位补贴	60,956.76	58,409.60	2,547.16
襄阳市财政局规模以上工业企业（市经信局）	50,000.00	50,000.00	
首席技术专家补贴经费	50,000.00	50,000.00	
纳税贡献企业奖励款	50,000.00	50,000.00	
节水型企业奖励	50,000.00	50,000.00	
非公企业党建奖补	50,000.00	50,000.00	
第二批专精特新“小巨人”补贴	2,050,000.00	50,000.00	2,000,000.00
中小企业开拓国际市场资金	49,000.00	49,000.00	
企业技能培训及高级工补贴	48,000.00	48,000.00	
阵地建设补助经费	30,000.00	30,000.00	
扩岗补贴	65,000.00	26,500.00	38,500.00

襄阳市残疾人劳动就业促进中心用人单位 2022 年度超比奖励	43,200.00	21,600.00	21,600.00
常州市第二批知识产权奖励资金	20,000.00	20,000.00	
2000 万元以上技改项目入库纳统奖励	19,396.00	19,396.00	
节能诊断服务补贴、节能技改奖励专项资金	5,000.00	5,000.00	
高新企业党组织星级认证奖励款	5,000.00	5,000.00	
就业补贴	17,600.00	4,800.00	12,800.00
录用对口劳务协作人员	2,400.00	2,400.00	
常州市知识产权局高质量发明专利奖励	3,600.00	2,100.00	1,500.00
上海市残疾人就业服务中心款	13,002.50	1,581.30	11,421.20
外汇套保首办户政策支持资金兑现奖励	1,000.00	1,000.00	
重点人群退税	131,300.00		131,300.00
支持生产性服务业和文化创意产业专项补贴	2,100,000.00		2,100,000.00
招用工社保补贴	54,698.81		54,698.81
再融资市级财政奖励奖金	1,000,000.00		1,000,000.00
以工代训补贴	-500		-500
松江区先进制造业质量安全示范区建设专项项目补贴	100,000.00		100,000.00
市级核心技术攻关专项资金	1,200,000.00		1,200,000.00
社保户培训费补贴	514,400.00		514,400.00
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金	500,000.00		500,000.00
江苏省武进高新区管委会项目奖励资金	600,000.00		600,000.00
湖北隆中实验室经费	340,000.00		340,000.00
工业互联网产业款项	100,000.00		100,000.00
高质量发展专项资金（知识产权）项目补贴	200,000.00		200,000.00
第一批市级服务业发展引导资金项目补贴	400,000.00		400,000.00
创建院士专家工作站项目款	30,000.00		30,000.00
常州市中小微企业发展专项资金补助	420,000.00		420,000.00
常州市创建和谐劳动关系先进企业奖励	5,000.00		5,000.00
常州市 2023 年创新发展专项	150,000.00		150,000.00
常州市 2023 年“揭榜挂帅”科技攻关重大技术需求项目首期补助	360,000.00		360,000.00
2023 年工业高质量发展专项资金奖	805,000.00		805,000.00
2023 年度上海市科技攻关“揭榜挂帅”项目	500,000.00		500,000.00
2023 年度广州市专利资助和商标资助项目资金	232,000.00		232,000.00

2023 年常州市第二批科技计划项目补贴	100,000.00		100,000.00
2023 年常州市促进创新发展奖	100,000.00		100,000.00
2022 年重点新材料首批次应用示范奖励	1,870,000.00		1,870,000.00
2022 年省级专精特新中小企业市级奖励资金	200,000.00		200,000.00
2022 年科技奖励	16,300.00		16,300.00
2022 年高质量发展专项资金省级单项冠军示范产品	150,000.00		150,000.00
2022 年高质量发展专项奖励资金省级绿色工厂	200,000.00		200,000.00
2022 年度中小企业市场开拓补助	17,200.00		17,200.00
2022 年度市级高校毕业生就业见习基地补助	18,900.00		18,900.00
2022 年度国家知识产权优势企业资助资金	100,000.00		100,000.00
2021 年研发投入奖励	361,000.00		361,000.00
2021 年武进高新区科技奖励	139,620.00		139,620.00
2021 年企业发展扶持资金（税收返还）	1,624,200.00		1,624,200.00
2021 年度试点示范首次破关奖励项目奖励	40,000.00		40,000.00
2020 年新一轮“四化”政策专项资金	591,200.00		591,200.00
合计	61,279,168.38	31,103,723.38	30,175,445.00

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

1、 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为

其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						账面价值
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4 年以上	未折现合同金额合计	
短期借款	754,262,409.40					754,262,409.40	754,262,409.40
交易性金融负债	193,107.57					193,107.57	193,107.57
应付票据	846,581,948.30					846,581,948.30	846,581,948.30
应付账款	395,073,195.10					395,073,195.10	395,073,195.10
其他应付款	160,199,112.89					160,199,112.89	160,199,112.89
一年内到期的非流动负债	172,290,460.18					172,290,460.18	172,290,460.18
租赁负债		157,049.24	164,666.15	172,652.47	3,987,090.72	4,481,458.58	4,481,458.58
长期借款		64,699,999.98	28,700,000.08	10,050,000.00	31,850,000.00	135,300,000.06	135,300,000.06
长期应付款		12,957,168.33				12,957,168.33	12,957,168.33
应付债券	1,416,515.67				807,355,053.93	808,771,569.60	808,771,569.60
合计	2,330,016,749.11	77,814,217.55	28,864,666.23	10,222,652.47	843,192,144.65	3,290,110,430.01	3,290,110,430.01

项目	上年年末余额						账面价值
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4 年以上	未折现合同金额合计	
短期借款	540,470,033.33					540,470,033.33	540,470,033.33
应付票据	861,545,707.69					861,545,707.69	861,545,707.69
应付账款	376,773,188.99					376,773,188.99	376,773,188.99
其他应付款	38,971,481.51					38,971,481.51	38,971,481.51
一年内到期的非流动负债	150,226,434.08					150,226,434.08	150,226,434.08
租赁负债		149,784.70	157,049.24	164,666.15	4,159,743.19	4,631,243.28	4,631,243.28
长期借款		144,299,999.98	57,999,999.98	20,000,000.08		222,300,000.04	222,300,000.04
应付债券	766,376.21				764,967,854.15	765,734,230.36	765,734,230.36
合计	1,968,753,221.81	144,449,784.68	58,157,049.22	20,164,666.23	769,127,597.34	2,960,652,319.28	2,960,652,319.28

3、 市场风险

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

（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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2024 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 13,239,464.16 元（2023 年 12 月 31 日：9,009,059.45 元）。

(2) 汇率风险

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

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	61,663,754.94	36,639,117.02	98,302,871.96	89,945,555.34	13,074,812.41	103,020,367.75
应收票据	13,219,459.34		13,219,459.34	6,237,094.25		6,237,094.25
应收账款	99,210,192.31	9,369,710.77	108,579,903.08	92,438,366.42	8,572,584.40	101,010,950.82
其他应收款		2,623,618.39	2,623,618.39	16,835.01	5,124,414.20	5,141,249.21
应付账款	-64,422.44	-415,645.75	-480,068.19		-85,120.18	-85,120.18
其他应付款		-53,556.34	-53,556.34		-121,619.21	-121,619.21
合计	174,028,984.15	48,163,244.09	222,192,228.24	188,637,851.02	26,565,071.62	215,202,922.64

于 2024 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 10,459,399.06 元（2023 年 12 月 31 日：9,286,783.47 元）。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	139,963.18	405,309,084.30		405,449,047.48
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	139,963.18	405,309,084.30		405,449,047.48
（2）权益工具投资	139,963.18			139,963.18
（2）理财产品		405,309,084.30		405,309,084.30
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			15,000,000.00	15,000,000.00
（2）权益工具投资			15,000,000.00	15,000,000.00
（二）其他债权投资			98,447,607.01	98,447,607.01

持续以公允价值计量的资产总额	139,963.18	405,309,084.30	113,447,607.01	518,896,654.49
（六）交易性金融负债	193,107.57			193,107.57
其他	193,107.57			193,107.57
持续以公允价值计量的负债总额	193,107.57			193,107.57
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

本公司持有的第一层次公允价值计量的交易性金融资产，以相应产品及投资项目在公开市场上的报价作为市场的确定依据。

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	重要参数	
			定性信息	定量信息
理财产品	405,309,084.30	按照计息期间调整公允价值		合同约定利率

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

2021 年 12 月 15 日章锋先生与其子章力先生签署了《表决权委托协议》，2023 年 1 月 31 日杨莲花女士与其子章力先生签署了《表决权委托协议》，2023 年 8 月 2 日，公司实际控制人章力先生分别与王争业、赵勇刚、史襄桥续签了《表决权委托协议》，委托期限 24 个月。章力先生直接持有公司 10,515,180 股股份对应的表决权（占公司总股数的 1.88%），合计持有表决权的股份为 91,192,311 股（占公司总股数的 16.30%）。

本企业最终控制方是章力。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。

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
楚商联合发展股份有限公司	实际控制人投资
上海瀚谊商务咨询有限公司	实际控制人曾经控制，现担任高管
瀚卿鸿儒（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人投资

上海瀚松股权投资中心（有限合伙）	实际控制人投资
上海广合通企业管理咨询有限公司	实际控制人控制
上海襄回企业管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人和公司高管控制
武汉博茗低碳产业股份有限公司	孙公司股东

5、关联交易情况

（1） 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
常州回天新材料有限公司	55,000,000.00	2023 年 03 月 09 日	2028 年 03 月 08 日	否
常州回天新材料有限公司	50,000,000.00	2023 年 05 月 23 日	2027 年 04 月 17 日	是
常州回天新材料有限公司	50,000,000.00	2023 年 07 月 05 日	2027 年 07 月 06 日	是
常州回天新材料有限公司	30,000,000.00	2023 年 11 月 13 日	2027 年 12 月 31 日	是
常州回天新材料有限公司	50,000,000.00	2024 年 07 月 01 日	2028 年 05 月 16 日	否
常州回天新材料有限公司	30,000,000.00	2024 年 07 月 25 日	2028 年 12 月 31 日	否
常州回天新材料有限公司	67,500,000.00	2024 年 09 月 18 日	2029 年 09 月 17 日	否
广州回天新材料有限公司	50,000,000.00	2022 年 06 月 30 日	2028 年 06 月 30 日	否
广州回天新材料有限公司	40,000,000.00	2023 年 02 月 01 日	2029 年 02 月 01 日	否
广州回天新材料有限公司	30,000,000.00	2024 年 05 月 20 日	2029 年 05 月 20 日	否
湖北回天汽车用品有限公司	10,000,000.00	2023 年 11 月 13 日	2027 年 11 月 12 日	是
湖北回天新材料（宣城）有限公司	110,000,000.00	2019 年 12 月 27 日	2029 年 12 月 26 日	否
湖北回天新材料（宣城）有限公司	50,000,000.00	2023 年 01 月 05 日	2027 年 12 月 31 日	是
湖北回天新材料（宣城）有限公司	50,000,000.00	2023 年 10 月 18 日	2027 年 10 月 18 日	否
湖北回天新材料（宣城）有限公司	50,000,000.00	2023 年 11 月 13 日	2027 年 11 月 12 日	否
湖北回天新材料（宣城）有限公司	100,000,000.00	2024 年 06 月 28 日	2028 年 06 月 28 日	否
湖北回天新材料（宣城）有限公司	36,515,000.00	2024 年 11 月 19 日	2029 年 11 月 19 日	否
湖北回天新材料（宣城）有限公司	50,000,000.00	2024 年 12 月 13 日	2029 年 12 月 13 日	否
湖北回天新材料（宣城）有限公司	50,000,000.00	2024 年 12 月 26 日	2029 年 12 月 29 日	否
上海回天新材料有限公司	35,000,000.00	2020 年 03 月 23 日	2025 年 03 月 22 日	是
上海回天新材料有限公司	60,000,000.00	2021 年 05 月 27 日	2026 年 05 月 27 日	是
上海回天新材料有限公司	40,000,000.00	2021 年 12 月 07 日	2026 年 12 月 07 日	是
上海回天新材料有限公司	60,000,000.00	2023 年 06 月 12 日	2027 年 06 月 11 日	是
上海回天新材料有限公司	50,000,000.00	2023 年 06 月 12 日	2027 年 03 月 14 日	是
上海回天新材料有限公司	60,000,000.00	2023 年 06 月 29 日	2027 年 06 月 18 日	是
上海回天新材料有限公司	80,000,000.00	2023 年 07 月 19 日	2027 年 12 月 31 日	是
上海回天新材料有限公司	60,000,000.00	2024 年 03 月 27 日	2029 年 03 月 26 日	否
上海回天新材料有限公司	100,000,000.00	2024 年 06 月 28 日	2028 年 06 月 27 日	否
上海回天新材料有限公司	80,000,000.00	2024 年 06 月 28 日	2029 年 06 月 28 日	否
上海回天新材料有限公司	120,000,000.00	2024 年 06 月 28 日	2029 年 09 月 25 日	否
上海回天新材料有限公司	80,000,000.00	2024 年 12 月 13 日	2028 年 11 月 04 日	否

（2） 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	11,165,849.11	10,225,937.95

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	武汉博茗低碳产业股份有限公司			2,412,249.00	164,785.95

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
管理					2,116,530	25,567,682.40		
销售					1,750,320	21,143,865.60		
研发					1,538,940	18,590,395.20		
生产					285,480	3,448,598.40		
合计					5,691,270	68,750,541.60		

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☒适用 ☐不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
高管及核心骨干人员	无		第三期员工持股计划首次授予价格 7.00 元/股	依据第三期员工持股计划草案，本期员工持股计划的存续期为不超过 48 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算。本期员工持股计划所获标的股票分三期解锁，解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满 12 个月、24 个月、36 个月，最长锁定期为 36 个月。
高管及核心骨干人员	无		第四期员工持股计划首次授予价格 4.80 元/股	依据第四期员工持股计划草案，本期员工持股计划的存续期为不超过 48 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算。本期员工持股计划所获标的股票分三期解锁，解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满 12 个月、24 个月、36 个月，最长锁定期为 36 个月。

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	按照授予日的股票收盘价确定
------------------	---------------

授予日权益工具公允价值的重要参数	股票授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动，是否达到行权条件估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	118,946,192.22
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,610,013.59

第三期员工持股第三批解锁的业绩考核目标为以公司 2021 年的净利润为基数，2024 年净利润增长率不低于 30%。

注：“净利润”指标指经审计的归属于上市公司股东的净利润，剔除本次激励计划考核期内可能存在的商誉减值、股权投资的影响。

根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 2024 年度审计报告，公司 2024 年度归属于上市公司股东净利润为 101,851,571.91 元，较 2021 年净利润 227,369,252.07 元下降 55.20%，未能成就第三批解锁期净利润增长率不低于 30% 的公司层面考核目标。根据《湖北回天新材料股份有限公司第三期员工持股计划(草案)》规定，若某一锁定期公司业绩考核指标未达成，则该期未解锁份额对应的标的股票在锁定期届满后出售所获得的资金归属于公司，公司应以该资金额为限返还持有人原始出资及银行同期存款利息；该部分股票所获得的现金收益等权益归属于公司。故 2024 年度冲回第三批已摊销的费用金额为 18,253,538.55 元。

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

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
管理费用	1,714,199.48	
销售费用	426,493.35	
研发费用	-251,787.10	
制造费用	-278,892.14	
合计	1,610,013.59	

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

截止 2024 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 或有负债

公司下属全资子公司合肥回天新材料科技有限公司于 2023 年 4 月与肥东县自然资源和规划局就前述项目签订《国有建设用地使用权出让合同》，受让取得所涉地块的国有建设用地使用权，出让金总额 1,539.993 万元已全额缴清，该地块未实际建设。自《投资合作协议》签订以来，公司积极推动项目拿地和启动建设，但由于宏观经济及市场环境发生较大变化，项目整体建设实施周期较长，项目预期效益存在较大不确定性。公司经重新研判市场环境，对项目定位及实施情况综合评估后，拟终止该项目建设，并与相关部门协商处理后续事宜，退还相应土地使用权。该事项导致预计负债增加 460 万元。

（2）本公司作为担保方，为子公司进行担保，详情请见第十四节、5、（1）关联担保情况。

（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。

十七、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.5
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1.5
利润分配方案	拟以公司实施 2024 年年度权益分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购专用账户中的回购股份为基数（若有），向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税)，剩余未分配利润结转以后年度分配。

2、其他资产负债表日后事项说明

截止 2025 年 4 月 25 日本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为精细化工及太阳能背膜、光伏电站。这些报告分部是以业务类别为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为（1）胶粘剂、汽车制动液、太阳能背膜等精细化工产品的生产与销售；（2）光伏电站的经营。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目	精细化工及太阳能背膜	光伏电站	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,961,684,304.99			3,961,684,304.99
其他业务收入	21,815,062.18	5,052,164.36		26,867,226.54
主营业务成本	3,238,222,851.76			3,238,222,851.76

其他业务成本	8,809,801.49	5,430,831.56		14,240,633.05
资产总额	6,542,386,481.87	57,453,776.39	5,848,342.00	6,593,991,916.26
负债总额	3,697,356,033.91	11,404,532.90	5,848,342.00	3,702,912,224.81

2、其他

截至本报告出具日，公司控股股东及其一致行动人之一章锋先生所持股份累计被冻结 13,985,851 股，占公司总股本比例 2.5%。上述股份冻结系章锋所涉债务被追偿所致。

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）	690,626,668.82	236,375,421.53
1 至 2 年	49,166,984.93	53,228,643.06
2 至 3 年	26,022,450.90	31,897,241.80
3 年以上	4,837,584.78	5,003,105.92
3 至 4 年	200,250.81	711,598.48
4 至 5 年	711,598.48	1,565,339.42
5 年以上	3,925,735.49	2,726,168.02
合计	770,653,689.43	326,504,412.31

（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	1,423,697.30	0.18%	1,423,697.30	100.00%		1,623,697.30	0.50%	1,623,697.30	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备	1,423,697.30	0.18%	1,423,697.30	100.00%		1,623,697.30	0.50%	1,623,697.30	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	769,229,992.13	99.82%	10,016,945.59	1.30%	759,213,046.54	324,880,715.01	99.50%	6,963,971.86	2.14%	317,916,743.15

其中：										
账龄分析法	131,884,468.97	17.11%	10,016,945.59	7.60%	121,867,523.38	83,105,076.97	25.45%	6,963,971.86	8.38%	76,141,105.11
内部往来组合	637,345,523.16	82.70%			637,345,523.16	241,775,638.04	74.05%			241,775,638.04
合计	770,653,689.43	100.00%	11,440,642.89		759,213,046.54	326,504,412.31	100.00%	8,587,669.16		317,916,743.15

按单项计提坏账准备：1,423,697.30

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
客户 1	599,200.00	599,200.00	599,200.00	599,200.00	100.00%	应收单位被采取强制执行未果
客户 2	453,416.00	453,416.00	453,416.00	453,416.00	100.00%	应收单位被采取强制执行未果
客户 3	571,081.30	571,081.30	371,081.30	371,081.30	100.00%	应收单位被采取强制执行未果
合计	1,623,697.30	1,623,697.30	1,423,697.30	1,423,697.30		

按组合计提坏账准备：10,016,945.59

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	123,870,547.28	6,193,527.36	5.00%
1 至 2 年	2,412,092.88	241,209.29	10.00%
2 至 3 年	2,187,941.33	437,588.27	20.00%
3 至 4 年	200,250.81	60,075.24	30.00%
4 至 5 年	258,182.48	129,091.24	50.00%
5 年以上	2,955,454.19	2,955,454.19	100.00%
合计	131,884,468.97	10,016,945.59	

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	
单项认定	1,623,697.30		200,000.00			1,423,697.30
账龄分析法	6,963,971.86	4,908,524.18	462,468.00	1,393,082.45		10,016,945.59
合计	8,587,669.16	4,908,524.18	662,468.00	1,393,082.45		11,440,642.89

（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	1,393,082.45

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
客户 1	货款	1,393,082.45	公司资不抵债	内部审批	否
合计		1,393,082.45			

(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
客户 1	274,673,687.76		274,673,687.76	35.64%	
客户 2	223,252,600.38		223,252,600.38	28.97%	
客户 3	114,469,423.44		114,469,423.44	14.85%	
客户 4	22,147,774.00		22,147,774.00	2.87%	1,107,388.70
客户 5	20,610,240.45		20,610,240.45	2.67%	1,030,512.02
合计	655,153,726.03		655,153,726.03	85.00%	2,137,900.72

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	118,127,746.86	136,906,587.20
合计	118,127,746.86	136,906,587.20

(1) 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
备用金、往来款及其他	116,778,969.40	136,731,988.74
押金及保证金	795,000.00	402,000.00
应收房租	654,523.80	
社保及公积金	179,729.29	160,761.33
合计	118,408,222.49	137,294,750.07

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）	37,010,556.77	136,970,909.07
1 至 2 年	81,238,630.00	63,841.00
2 至 3 年	5,000.00	40,000.00
3 年以上	154,035.72	220,000.00
3 至 4 年	20,000.00	
4 至 5 年		10,500.00

5 年以上	134,035.72	209,500.00
合计	118,408,222.49	137,294,750.07

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	118,408,222.49	100.00%	280,475.63	0.24%	118,127,746.86	137,294,750.07	100.00%	388,162.87	0.28%	136,906,587.20
其中：										
账龄分析法	2,809,833.82	2.37%	280,475.63	9.98%	2,529,358.19	3,504,416.33	2.55%	388,162.87	11.08%	3,116,253.46
内部往来组合	115,598,388.67	97.63%			115,598,388.67	133,790,333.74	97.45%			133,790,333.74
合计	118,408,222.49	100.00%	280,475.63		118,127,746.86	137,294,750.07	100.00%	388,162.87		136,906,587.20

按单项计提坏账准备：0

单位：元

按组合计提坏账准备：280,475.63

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,512,798.10	125,639.91	5.00%
1 至 2 年	138,000.00	13,800.00	10.00%
2 至 3 年	5,000.00	1,000.00	20.00%
3 至 4 年	20,000.00	6,000.00	30.00%
4 至 5 年			
5 年以上	134,035.72	134,035.72	100.00%
合计	2,809,833.82	280,475.63	

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	388,162.87			388,162.87
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-99,387.24			-99,387.24
本期核销	8,300.00			8,300.00
2024 年 12 月 31 日余额	280,475.63			280,475.63

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	
账龄组合	388,162.87	-99,387.24		8,300.00		280,475.63
合计	388,162.87	-99,387.24		8,300.00		280,475.63

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	8,300.00

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
回天荣盛(香港)有限公司	内部往来款	81,100,630.00	1至2年	68.49%	
湖北回天汽车用品有限公司	内部往来款	28,122,567.05	1年以内	23.75%	
上海回天新材料有限公司	内部往来款	4,178,547.20	1年以内	3.53%	
湖北南北车新材料有限公司	内部往来款	2,010,437.79	1年以内	1.70%	
襄阳紫薇花酒店管理有限公司	应收房租	654,523.80	1年以内	0.55%	32,726.19
合计		116,066,705.84		98.02%	32,726.19

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	1,326,047,640.94		1,326,047,640.94	1,272,728,376.22		1,272,728,376.22
对联营、合营企业投资	70,035,258.70		70,035,258.70	98,498,382.17		98,498,382.17
合计	1,396,082,899.64		1,396,082,899.64	1,371,226,758.39		1,371,226,758.39

(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		
湖北回天汽车用品有限公司	29,653,104.88					24,305.19	29,677,410.07	
湖北回天新材料（宣城）有限公司	200,780,482.04					-62,468.78	200,718,013.26	
湖北南北车新材料有限公司	8,085,398.04					123,475.66	8,208,873.70	
上海回天新材料有限公司	276,087,148.28					1,314,446.15	277,401,594.43	
常州回天新材料有限公司	254,060,924.10					-96,879.60	253,964,044.50	
广州回天新材料有限公司	414,061,318.88					-183,613.90	413,877,704.98	
安徽回天新能源材料有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00				
合肥回天新材料科技有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
安庆华兰科技有限公司			112,200,000.00				112,200,000.00	
合计	1,272,728,376.22		112,200,000.00	60,000,000.00		1,119,264.72	1,326,047,640.94	

（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	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益	其他权	宣告发放现金	计提减	其他		

		额	资			调整	益 变动	股利 或利 润	值 准备			
一、合营企业												
武汉国翼 回天产业 投资基金 合伙企业 （有限合 伙）	98,498,382.17			28,282,828.28	180,295.19	-					70,035,258.70	
小计	98,498,382.17			28,282,828.28	180,295.19	-					70,035,258.70	
二、联营企业												
合计	98,498,382.17			28,282,828.28	180,295.19	-					70,035,258.70	

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

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	1,600,419,442.84	1,332,125,035.26	1,092,955,248.53	887,940,006.35
其他业务	35,078,258.98	28,047,837.69	26,263,997.49	17,641,194.66
合计	1,635,497,701.82	1,360,172,872.95	1,119,219,246.02	905,581,201.01

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-180,295.19	-703,150.53
交易性金融资产在持有期间的投资收益	899,141.24	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,141,189.36	739,133.13
债权投资在持有期间取得的利息收入	15,264,657.09	14,907,367.11
子公司分配利润		180,000,000.00
子公司注销产生的投资收益	-2,184,898.05	
合计	16,939,794.45	194,943,349.71

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	-2,174,880.08	
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）	37,028,911.39	
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	24,921,960.14	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,617,828.59	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	200,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,084,264.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	273,120.53	
减：所得税影响额	8,263,185.41	
少数股东权益影响额（税后）	235,084.46	
合计	49,284,406.24	--

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	3.61%	0.1839	0.1824
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.86%	0.0937	0.0929

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

湖北回天新材料股份有限公司
2025 年 4 月 25 日