



山东海科新材料科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 08 月

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、高级管理人员保证半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。

公司负责人张生安、主管会计工作负责人陈保华及会计机构负责人(会计主管人员)谢军声明：保证本半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次半年报的董事会会议。

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

公司在经营中可能存在的风险因素内容已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请投资者予以关注相关内容并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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..... | 23 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 24 |
| 第六节 重要事项..... | 28 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 36 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 42 |
| 第九节 债券相关情况..... | 43 |
| 第十节 财务报告..... | 44 |

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。

二、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。

三、载有公司法定代表人签字的 2023 年半年度报告原件。

四、其他相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------|---|--|
| 公司、本公司、海科新源 | 指 | 山东海科新源材料科技股份有限公司 |
| 股东、股东大会 | 指 | 山东海科新源材料科技股份有限公司股东、股东大会 |
| 董事、董事会 | 指 | 山东海科新源材料科技股份有限公司董事、董事会 |
| 监事、监事会 | 指 | 山东海科新源材料科技股份有限公司监事、监事会 |
| 思派 | 指 | 江苏思派新能源科技有限公司，系公司全资子公司 |
| 赛美森 | 指 | 苏州赛美森技术研究有限公司，系公司孙公司，思派全资子公司 |
| 荷兰子公司 | 指 | Hi-tech Spring Europe B.V.，系公司境外全资子公司 |
| 海科新源（湖北） | 指 | 海科新源材料科技（湖北）有限公司，系公司全资子公司 |
| 新源浩科 | 指 | 湖北新源浩科新材料有限公司，系公司控股子公司 |
| 新蔚源 | 指 | 山东新蔚源新材料有限公司，系公司全资子公司 |
| 宝山分公司 | 指 | 山东海科新源材料科技股份有限公司上海宝山分公司，系公司分公司 |
| 锂离子电池电解液、电解液 | 指 | 由高纯度的有机溶剂、六氟磷酸锂、添加剂等原料在一定条件下按照一定比例配制形成的电解液体，用于在锂电池正负极之间传导电子 |
| 锂离子电池电解液溶剂 | 指 | 目前国内的锂电池电解液溶剂主要指碳酸二甲酯、碳酸甲乙酯、碳酸二乙酯、碳酸丙烯酯和碳酸乙烯酯等五种溶剂，实际使用中通常由两种或三种溶剂混合使用 |
| 碳酸酯系列产品 | 指 | 主要包括碳酸二甲酯、碳酸甲乙酯、碳酸二乙酯、碳酸丙烯酯、碳酸乙烯酯等五种溶剂产品 |
| 碳酸二甲酯（DMC） | 指 | Dimethyl Carbonate，别名碳酸甲酯、碳酸乙烷，为无色透明液体，是一种低毒、环保性能优异、用途广泛的化工原料，在生产中具有使用安全、方便、容易运输等特点，是一种优良的锂离子电池电解液的溶剂 |
| 碳酸甲乙酯（EMC） | 指 | Ethyl Methyl Carbonate，别名碳酸乙基甲酯，为无色透明液体，不溶于水，可用于有机合成，是一种优良的锂离子电池电解液的溶剂 |
| 碳酸二乙酯（DEC） | 指 | Diethyl Carbonate，常温下为有特殊香味的无色液体，可以作为化工生产中间体，是一种优良的锂离子电池电解液的溶剂 |
| 碳酸丙烯酯（PC） | 指 | Propylene Carbonate，又称丙碳，是一种无色无味，淡黄色透明液体，溶于水 and 四氯化碳，与乙醚、丙酮、苯等混溶，是一种优良的极性溶剂 |
| 碳酸乙烯酯（EC） | 指 | Ethylene Carbonate，常温下为结晶固体，是一种性能优良的有机溶剂，可溶解多种聚合物，是一种优良的锂离子电池电解液的溶剂 |
| 丙二醇（PG） | 指 | Propylene Glycol，是一种无色吸湿粘稠液体，能与水、乙醇及多种有机溶剂混溶，是一种环保性能优异、用途广泛的精细化工原料，在生产中具有使用安全、方便、容易运输等特点 |
| 二丙二醇 | 指 | Dipropylene Glycol，常温下是一种无臭、无色、低毒性、有甜味、水溶性和吸湿性液体。溶于水和甲苯，可混溶于甲醇、乙醚，有着辛辣的甜味，无腐蚀性 |
| 碳酸亚乙烯酯（VC） | 指 | 产品无色透明液体，是一种锂离子电池新型有机成膜添加剂与过充电保护添加剂，具有良好的高低温性能与防气胀功能，可以提高电池的容量和循环寿命。还可作为制备聚碳酸乙烯酯的单体。 |
| 氟代碳酸乙烯酯（FEC） | 指 | 主要的锂离子电池电解液添加剂，形成 SEI 膜的性能更好，形成紧密结构层但又不增加阻抗，能阻止电解液进一步分解，提高电解液的低温性能。 |
| 硫酸乙烯酯（DTD） | 指 | 外观为白色粉末，由于 S 元素具有更强的电负性，更容易吸收电子，使其在负极表面的还原性更强，因此本身有优异的成膜能力，可以改善电池循环性能和倍率性能，降低电池界面的阻抗，因此在动力电池添加剂配方中有广泛的应用。 |
| 双氟磺酰亚胺锂（LiFSI） | 指 | 外观为白色粉末，可作为锂离子电池电解液添加剂，应用于可充电锂电池的电解液中，能有效降低形成在电极板表面上的 SEI 层在低温下的高低温电阻，降低锂电池在放置过程中的容量损失，从而提供高电池容量和电池的电化学性能。 |
| 二氟草酸硼酸锂（LiODFB） | 指 | 外观为白色或微黄色粉末，分解温度 240℃，极易溶于水，有较强的吸湿 |

| | | |
|----------------------------|---|---|
| | | 性，在碳酸酯溶剂，醚类化合物等溶剂中具有很好的溶解性，因此使用二草酸硼酸锂制备的电解液黏度更低，润湿性更高，可改善电池的高低温性能。 |
| 四氟硼酸锂 (LiBF ₄) | 指 | 外观为白色或微黄色粉末，熔点 293-300℃，分解温度 390℃，具有良好的化学稳定性和热稳定性，主要作为 LiPF ₆ 基电解质体系添加剂，用于改善循环寿命，拓宽电池的工作温度范围，提高电池的高低温放电性能。 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 巨潮资讯网 | 指 | http://www.cninfo.com.cn |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 海科新源 | 股票代码 | 301292 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 山东海科新源材料科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 海科新源 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Shandong Hi-tech Spring Material Technology Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Hi-Tech Spring | | |
| 公司的法定代表人 | 张生安 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名 | 陈保华 | 张金峰 |
| 联系地址 | 山东省东营市东营高新技术产业开发区邹城路 23 号 | 山东省东营市东营高新技术产业开发区邹城路 23 号 |
| 电话 | 0546-7061006 | 0546-7061006 |
| 传真 | 0546-7061006 | 0546-7061006 |
| 电子信箱 | dongban@hi-techspring.com | dongban@hi-techspring.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见《招股说明书》。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

| | |
|-------------------|---------------------------------------|
| 公司披露半年度报告的证券交易所网址 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 公司披露半年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《经济参考报》 |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见《招股说明书》。

四、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

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 1,579,026,483.39 | 1,565,912,443.97 | 0.84% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 55,446,650.50 | 317,552,496.98 | -82.54% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 45,079,891.94 | 317,424,012.56 | -85.80% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -81,755,506.06 | 510,540,295.04 | -116.01% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.33 | 1.9 | -82.63% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.33 | 1.9 | -82.63% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.61% | 16.16% | -13.55% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 5,548,370,575.52 | 5,247,728,779.35 | 5.73% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,156,626,547.30 | 2,095,177,011.46 | 2.93% |

截止披露前一交易日的公司总股本：

| | |
|--------------------|-------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 222,963,178 |
|--------------------|-------------|

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

是 否

| | |
|-----------------------|--------|
| 支付的优先股股利 | 0.00 |
| 支付的永续债利息（元） | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.2487 |

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -252,444.38 | |
| 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 4,523,088.90 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -4,554,495.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 12,290,681.85 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 235,898.42 | |
| 减：所得税影响额 | 1,847,553.63 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 28,417.60 | |
| 合计 | 10,366,758.56 | |

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、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所属行业发展情况

公司主要从事碳酸酯系列锂离子电池电解液溶剂、添加剂、丙二醇等精细化学品的研发、生产和销售。

1、碳酸酯系列锂离子电池电解液溶剂

公司碳酸酯系列锂离子电池电解液溶剂终端可应用于动力电池、数码电池、储能电池等领域。

2023 年新能源汽车销量持续旺盛，延续快速增长的态势，市场渗透率稳步提升。据中国汽车工业协会数据，2023 年 1-6 月我国新能源车产销分别完成 378.8 万量和 374.7 万辆，同比分别增长 42.4% 和 44.1%，新能源车渗透率达到 28.3%。据中国汽车动力电池产业创新联盟发布的数据，2023 年 1-6 月我国动力电池累计产量和销量分别为 293.6Gwh 和 256.5Gwh，分别累计同比增长 36.8% 和 17.5%；据高工锂电数据统计 2023 上半年储能电池出货量约为 87GWh，同比增长 67%。

新能源汽车与储能市场的蓬勃发展推动动力电池和储能电池市场份额进一步提升，进一步推动电解液出货量快速增长。根据高工锂电发布的数据显示，我国 2023 年上半年电解液出货量 47 万吨，同比增长 44%。下游的快速增长，也带动了电解液溶剂需求出现高速增长的态势。

2、丙二醇等精细化学品

据隆众资讯分析，2023 年上半年丙二醇行业呈现稳步发展趋势，国内丙二醇产能保持小幅增速，国内供应相对充足，且原料环氧丙烷配套设施完善，供方增多，成本面存一定价格优势。下游方面表现恢复向好态势，但总体需求恢复力度不足，整体走势趋于平缓。

（二）公司从事的主要业务情况

1、主要业务

公司一直专注于碳酸酯系列锂离子电池电解液溶剂、添加剂、高端丙二醇等精细化学品的研发、生产和销售。公司秉承“为全球绿色生活贡献力量”使命，“锂电池电解液材料+醇类产品”双轮驱动，通过全球技术和市场领先，打造敏捷研发和敏捷运营的新能源材料和消费化学品龙头。

2、主要产品及用途

（1）碳酸酯系列锂离子电池电解液溶剂

公司生产的锂电池电解液溶剂碳酸酯主要包括：碳酸二甲酯（DMC）、碳酸二乙酯（DEC）、碳酸甲乙酯（EMC）、碳酸乙烯酯（EC）、碳酸丙烯酯（PC），为锂离子电解液关键原材料。同时，围绕主要产品，公司还配套布局电解液新型电解质和添加剂的生产能力，包括新型电解质、添加剂等。电解液溶剂、新型电解质和添加剂用于生产锂离子电池，锂离子电池在新能源汽车、消费电子产品和储能领域均有广泛应用。公司还积极布局和研发钠离子电解液关键材料。

此外，公司战略布局了湖北电解液溶剂基地，旨在通过辐射华中和西南市场，响应锂电池客户快速扩张需求，增加电解液溶剂供应能力，增强公司的盈利能力和市场竞争力。同时，公司于 2023 年通过创新研发和敏捷工程建设，正式切入电解液新型电解质和添加剂业务，借助电解液优质客户渠道，增强锂电池电解液材料领域的竞争力。

2、丙二醇等精细化学品

公司醇类产品业务主要为医药级食品级丙二醇、1,3-丁二醇、香精级二丙二醇、工业丙二醇和二丙二醇等系列产品。公司医药级食品级丙二醇，主要应用在食品行业、医药行业和日化行业作为保湿剂、软化剂、溶剂等；以及应用在烟草行业作为烟用香精烟草保湿剂、防腐剂；公司 1,3 丁二醇主要用于化妆品和个人护理品，被用作保湿剂和溶剂，它能够吸附环境湿气，提供额外的水分给皮肤，保持皮肤的

水分平衡；香精级二丙二醇，主要应用在香精香料、有机硅、表面活性剂行业作为保湿剂、软化剂、溶剂等来应用；工业丙二醇，在不饱和树脂、聚醚、农药、防冻液和除冰剂等作为增塑剂和溶剂来应用。

（三）经营模式

公司拥有独立的研发、采购、生产、销售模式体系。

研发方面公司为国家级高新技术企业，始终坚持以科技创新和品质管理驱动企业发展。公司建立了新能源材料、电子级高纯化学品、电解液研发测试、电池制备和测评四大研发平台，实现了从合成到应用的全覆盖，形成了比较完善的质量控制和产品研发体系。

采购方面，对于主要原材料，公司与行业内知名供应商合作，建立了稳定供货渠道。公司会结合生产部门的需求，在满足生产需求的同时，合理控制库存。

生产方面，公司以市场为导向按照生产计划与客户需求相结合的模式组织生产。公司生产技术水平较为先进，生产装置连续运行，采用 APC 等软件自动化控制，能够实现装置数字化，管理精细化，实时管控生产，提高工作效率，确保生产的安全和效率。同时公司对生产装置进行了柔性化改造，可根据产品市场需求及市场价格的变动及时调整控制生产装置中间产品和最终产品的产量，以实现公司经济效益最大化。

销售方面，公司采取直销方式对外销售产品，同时公司会根据客户产品开发情况，给出建议使用条件，共同促进产品应用市场的开拓。公司客户分为终端客户和贸易商客户。终端客户主要为国内外大型化工企业。贸易商客户是终端客户指定的采购商或购买公司产品用于对外出售的企业。

（四）市场地位

公司是全球锂离子电池电解液溶剂龙头企业，凭借行业领先的技术、完整的产品线、多工艺多基地布局的优势和严格的品质管理，在电解液溶剂行业居于领先地位。同时公司积极拓展第二增长曲线，布局锂电池电解液新型添加剂和电解质产品，为全球电解液客户提供一站式服务。公司市场占有率持续提升，高工产业研究院（GGII）调研数据显示，2023 年上半年公司电解液溶剂全球市占率上涨到 35%。公司也是高端丙二醇等产品国内的主要生产商之一，产品在市场上具有较强的竞争力，有力推进我国医药级丙二醇、二丙二醇、1,3-丁二醇等产品的进口替代。

（五）主要的业绩驱动因素

1、新能源行业的快速发展

新能源汽车行业为我国的战略新兴产业与先导产业，未来发展前景广阔。并且，锂离子电池电解液溶剂行业的其他下游应用仍在不断丰富中。在动力电池应用领域，随着锂离子电池成本进一步降低和行业标准的提升，电动汽车的渗透率将持续提升。根据 SNE Research 数据，2023 年 1-5 月，全球新能源车注册数为 484.6 万辆，同比增长 43.0%。在储能电池应用领域，电网储能、基站备用电源、家庭光储系统、电动汽车光储式充电站等方面快速提升，储能市场空间巨大。下游应用市场的巨大潜力将促进锂离子电池材料行业的蓬勃发展。

2、与下游龙头企业保持持续稳定的战略合作关系

公司在凭借稳定的产品质量、优异的产品性能、出色的服务能力以及高效的客户响应速度，与下游大客户始终保持着良好的战略合作关系。且下游大客户均为新能源行业头部企业，稳定地提供了大额订单，对公司后续扩大产能及经营规模将带来积极影响；同时，公司为了保障原材料及时保质保量地供应，与主要供应商亦保持良好的合作关系。

3、公司卓越的运营能力

始终推行和优化卓越运营机制，按照价值链进行关键点管控，抓好过程管控，通过科技创新、工艺优化、流程再造、采购协同、供应链管理、物流和营销渠道整合等方式，持续推进降本增效。采购方面，通过合约量梯度优惠谈判降低原料采购成本；优化供应商结构、培养拥有新工艺低成本的供应商，降低采购成本的同时增加供应商竞争。销售方面，通过积极整合营销销售渠道，海外销量同比增加 50% 以上。生产方面，通过对设备技术改造，研发新型催化剂降低装置物料单耗；同时实施能源管理系统，通过监测和分析能源消耗情况，确定潜在的能源节约措施，通过蒸汽梯次利用、回收和再利用废热、余

热、废水、废气等资源，降低能源的浪费，降低装置能耗。装置物耗、能耗降至历史最优水平。同时公司根据产品 EMC 和 DEC 价格情况动态调整产品比例，有效降低产品成本，实现装置最大化收益。物流方面，创新承运结构，开发陆-铁联运，提升单车满载率，陆运坦克罐招标等措施，报告期内有效降低了单吨运费。

二、核心竞争力分析

1、持续研发创新能力

公司专注于电解液溶剂行业和精细化学品行业领域，始终坚持自主创新和自主研发，公司拥有东营、江苏两大平台，建立了新能源材料、电子级高纯化学品研、电解液研发测试、电池制备和测评四大研发平台，实现了从合成到应用的全覆盖，通过持续研发投入掌握具有知识产权的全产业链核心技术，形成了比较完善的质量控制和产品研发体系。截至 2023 年 6 月 30 日，公司拥有已授权专利 95 项，其中发明专利 36 项，实用新型专利 59 项；参与制定了 8 项国家标准、行业标准和团体标准。

公司高度重视研发工作，研发投入充足。报告期内，公司研发投入为 5133.64 万元。此外，公司培养了一支专业化的研发团队，截至 2023 年 6 月 30 日，公司拥有研发及技术人员 113 人，在员工总数中占比为 10%。目前公司已拥有多种自主知识产权的锂电池添加剂技术，其中碳酸亚乙烯酯、氟代碳酸亚乙烯酯、硫酸亚乙烯酯、双氟磺酰亚胺锂、二氟草酸硼酸锂、四氟硼酸锂工业化装置正在有序建设中，同时已自主开发了乙二醇双（丙腈）醚、三（三甲基硅基）磷酸酯、羰基化法 DMC 等技术。

2、完备的产品体系

公司拥有完备的产品体系，是国内为数不多能够同时提供 5 种碳酸酯溶剂的生产企业，同时公司积极拓展第二增长曲线，积极布局锂电池电解液新型添加剂和电解质产品，为全球电解液客户提供一站式服务。公司也是国内精细化学品的领先生产企业。公司目前电解液溶剂拥有电子级碳酸二甲酯、碳酸甲乙酯、碳酸二乙酯、碳酸亚乙烯酯、碳酸丙烯酯；在建添加剂项目品种包含碳酸亚乙烯酯（VC）、氟代碳酸亚乙烯酯（FEC）、硫酸亚乙烯酯（DTD）、双氟磺酰亚胺锂（LiFSI）、二氟草酸硼酸锂（LiODFB）、四氟硼酸锂（LiBF₄），产品种类齐全，未来将实现一体化供应，使公司在电解液溶剂行业具有较强的竞争优势。与此同时，公司高端丙二醇广泛应用于香精香料、化妆品、医药、烟草、食品等各领域。经过多年的发展和规划，公司产品体系逐渐完善，奠定了公司在锂电池电解液和精细化学品领域的领先地位。

3、优质的核心客户资源

公司深耕锂电池电解液溶剂和精细化学品业务 20 年，依托公司在技术、研发、质量等方面的综合优势，与下游头部客户达成长期战略合作关系，积累了优质的核心客户资源。

公司作为全球锂离子电池电解液溶剂龙头企业，在天赐材料、比亚迪、瑞泰新材、ENCHEM 等电解液龙头企业占据 A 供地位。通过下游客户覆盖特斯拉、宁德时代、LG、三星 SDI 及松下等全球范围内知名锂离子电池巨头。高工产业研究院（GGII）调研数据显示，海科新源电解液溶剂全球市占率从 2022 年 28% 进一步提升至 2023 年上半年 35%。醇类产品的部分客户为阿克苏诺贝尔、强生、万华化学、爱普股份、倩采及珀莱雅等国内外知名大型化工企业。

4、敏捷的供应体系

公司拥有山东东营、江苏连云港、湖北宜昌三大生产基地，具备了长期稳定的保供能力；同时贴近客户、贴近原料，大大降低了运输成本。

公司响应龙头产业链海外扩张需求，坚定走出去，拥抱国际市场。锂离子电池电解液溶剂方面，公司积极推动同天赐材料、瑞泰新材、亿恩科等客户海外合作，积极布局欧洲海外交付中转仓，先后设立欧洲贸易公司和中转仓基地，缩短了交期，为开拓国外市场奠定了坚实的基础。醇类产品线，公司借助连云港港口储罐，积极推进醇类产品海外散水船运营模式，降低物流周转成本，提高公司在海外醇类产品竞争力。

5、卓越成本管控能力

围绕锂离子电池电解液溶剂，始终推行和优化卓越运营机制。按照价值链进行关键点管控，抓好过程管控，通过科技创新、工艺优化、流程再造、采购协同、供应链管理、物流和营销渠道整合等方式，持续推进降本增效。极致内部成本管控，公司建立了完善的工艺管理程序，对工艺过程的设计开发、确认、控制和持续改进贯穿产品的全生命周期，持续提升制造过程能力及效率，做到历史最优水平；供应链按照内生式构建，始终坚持自主生产关键原材料，保障原料供应和降低原料采购成本；同时，始终坚持对副产品循环利用，进行事前统筹设计和规划，构建绿色低碳产业体系。公司始终坚持卓越运营，对于高价值点持续培育和优化供应商，提升对产业链的掌控力；公司坚持流程再造，提升内部运营效率，持续降低公司运营成本。

6、多样化的晋升与激励机制

公司坚持科学搭建管理、技术人才发展双通道，聚集全球顶尖人才，塑造高效敏捷型团队。公司多所化工类院校紧密合作，提供高素质技能人才后备力量的同时共同搭建产学研合作平台，助推科研落地，提升敏捷组织能力。公司实行“蔚蓝计划”“护航计划”“奔跑计划”等针对不同层级管理人员的培训提升计划，助力公司战略转型，增强卓越运营和创新能力；同时进行人才盘点、岗位技能认证、任职资格序列评审等多个项目，旨在帮助员工快速成长与发展，搭建公司人才梯队。同时公司实施员工战略配售计划，核心骨干与公司深度捆绑，增强了内部凝聚力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|------------------|-------------------|-----------|---|
| 营业收入 | 1,579,026,483.39 | 1,565,912,443.97 | 0.84% | |
| 营业成本 | 1,393,772,538.76 | 1,104,269,710.62 | 26.22% | |
| 销售费用 | 11,182,402.96 | 12,595,419.48 | -11.22% | |
| 管理费用 | 52,396,858.96 | 37,231,276.09 | 40.73% | 报告期内停工损失增加 |
| 财务费用 | 15,575,452.90 | -465,623.34 | 3,445.08% | 报告期内因项目投资借款增加 |
| 所得税费用 | 6,113,480.46 | 49,499,138.83 | -87.65% | 报告期内随着利润总额降低相应降低 |
| 研发投入 | 51,336,408.69 | 58,943,363.04 | -12.91% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -81,755,506.06 | 510,540,295.04 | -116.01% | 报告期盈利减少、营运资金占用增加及销售回款票据贴现减少影响（未贴现票据不计入经营性现金流） |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -562,475,376.84 | -1,078,182,577.60 | -47.83% | 报告期内固定资产投资降低 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 727,040,659.70 | 503,242,963.81 | 44.47% | 报告期内借款增加 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 85,217,312.24 | -60,730,109.91 | 240.32% | 报告期内借款增加、投资减少 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

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 |
|--------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 碳酸酯系列 | 1,129,643,755.06 | 994,301,011.65 | 11.98% | -0.24% | 24.61% | -17.55% |
| 丙二醇 | 365,289,013.65 | 322,552,794.39 | 11.70% | 9.99% | 52.66% | -24.68% |

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“锂离子电池产业链相关业务”的披露要求

报告期内上市公司从事锂离子电池产业链相关业务的海外销售收入占同期营业收入 30%以上

适用 不适用

占公司营业收入 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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 |
|-------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分业务 | | | | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 碳酸酯系列 | 1,129,643,755.06 | 994,301,011.65 | 11.98% | -0.24% | 24.61% | -17.55% |
| 丙二醇 | 365,289,013.65 | 322,552,794.39 | 11.70% | 9.99% | 52.66% | -24.68% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 1,275,512,459.83 | 1,149,927,457.01 | 9.85% | 7.14% | 31.51% | -16.71% |
| 境外 | 303,514,023.56 | 243,845,081.75 | 19.66% | -19.15% | 6.07% | -19.10% |

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

占公司最近一个会计年度销售收入 30%以上产品的销售均价较期初变动幅度超过 30%的

适用 不适用

不同产品或业务的产销情况

| | 产能 | 在建产能 | 产能利用率 | 产量 |
|----------|------------|---------|--------|------------|
| 分业务 | | | | |
| 分产品 | | | | |
| 碳酸酯系列（吨） | 261,871.73 | 250,000 | 77.38% | 202,624.99 |
| 丙二醇（吨） | 52,360.34 | | 96.32% | 50,435.03 |
| 添加剂（吨） | | 12,700 | | |

注 1：产能为半年度的产能数量口径。

四、非主营业务分析

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 | -1,965,695.00 | -3.52% | 主要为满足终止确认条件的应收票据终止确认产生的损失 | 否 |
| 公允价值变动损益 | -2,588,800.00 | -4.64% | 主要为衍生金融资产公允价值变动 | 否 |
| 资产减值 | -5,080,884.99 | -9.11% | 存货成本高于其可变现净值计算的存货跌价准备 | 否 |
| 营业外收入 | 12,295,116.56 | 22.04% | 主要为收到的政府补助和变卖废旧物资收入 | 否 |
| 营业外支出 | 256,879.09 | 0.46% | 非流动资产毁损报废损失 | 否 |
| 信用减值损失 | -1,704,244.38 | -3.06% | 系应收账款、其他应收款的坏账准备 | 否 |
| 其他收益 | 4,758,987.32 | 8.53% | 主要为与企业日常活动相关的政府补助 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 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 | 498,481,503.59 | 8.98% | 564,593,623.66 | 10.76% | -1.78% | 无重大变化 |
| 应收账款 | 675,566,052.72 | 12.18% | 642,083,754.69 | 12.24% | -0.06% | 无重大变化 |
| 存货 | 192,526,668.41 | 3.47% | 214,048,759.41 | 4.08% | -0.61% | 无重大变化 |
| 固定资产 | 1,946,365,358.78 | 35.08% | 2,012,841,464.17 | 38.36% | -3.28% | 无重大变化 |
| 在建工程 | 1,005,015,574.74 | 18.11% | 559,536,232.98 | 10.66% | 7.45% | 报告期内子公司项目投资增加 |
| 使用权资产 | 73,162,878.93 | 1.32% | 79,457,762.62 | 1.51% | -0.19% | 无重大变化 |
| 短期借款 | 472,296,355.56 | 8.51% | 534,128,361.95 | 10.18% | -1.67% | 无重大变化 |
| 合同负债 | 12,210,574.90 | 0.22% | 26,880,241.73 | 0.51% | -0.29% | 无重大变化 |
| 长期借款 | 671,960,781.24 | 12.11% | 260,316,833.33 | 4.96% | 7.15% | 报告期内项目贷款增加 |
| 租赁负债 | 71,459,881.37 | 1.29% | 79,247,447.05 | 1.51% | -0.22% | 无重大变化 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、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） | 5,125.58 | -3,775.26 | | | 934,300,000.00 | 924,300,000.00 | | 10,001,350.32 |
| 金融资产小计 | 5,125.58 | -3,775.26 | | | 934,300,000.00 | 924,300,000.00 | | 10,001,350.32 |
| 应收款项融资 | 198,824,604.15 | | | | | | 91,279,520.60 | 290,104,124.75 |
| 上述合计 | 198,829,729.73 | -3,775.26 | | | 934,300,000.00 | 924,300,000.00 | 91,279,520.60 | 300,105,475.07 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | 2,610,400.00 | | | 2,610,400.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|--------------------|
| 货币资金 | 230,018,585.12 | 银行承兑汇票保证金、远期结售汇保证金 |
| 固定资产 | 225,736,093.15 | 银行贷款抵押 |
| 无形资产 | 33,215,429.12 | 银行贷款抵押 |
| 应收款项融资 | 22,525,576.13 | 应付票据质押 |
| 合计 | 511,495,683.52 | |

六、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 |
|----------------|----------------|--------|
| 448,066,423.93 | 484,411,385.89 | -7.50% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-------------|------|-----------|--------------|----------------|----------------|-------------|------|------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 25万吨电解液溶剂项目 | 自建 | 是 | 化学原料和化学制品制造业 | 191,180,851.74 | 676,719,415.83 | 金融机构贷款/自有资金 | 建设中 | | | 尚在建设中 | | |
| 1.27万吨添加剂项目 | 自建 | 是 | 化学原料和化学制品制造业 | 236,399,565.41 | 282,334,846.92 | 金融机构贷款/自有资金 | 建设中 | | | 尚在建设中 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | 427,580,417.15 | 959,054,262.75 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 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 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|----------------|------------|---------------|----------------|----------------|--------|---------------|----------------|---------|
| 其他 | 5,125.58 | -3,775.26 | | 934,300,000.00 | 924,300,000.00 | | | 10,001,350.32 | 交易性金融资产 |
| 其他 | 198,824,604.15 | | | | | | 91,279,520.60 | 290,104,124.75 | 应收款项融资 |
| 合计 | 198,829,729.73 | -3,775.26 | 0.00 | 934,300,000.00 | 924,300,000.00 | 0.00 | 91,279,520.60 | 300,105,475.07 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|----------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 20,770 | 1,000.14 | 0 | 0 |
| 合计 | | 20,770 | 1,000.14 | 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) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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 |
|---------------|------|--|----------|------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 子公司 | 许可项目：危险化学品生产；危险化学品经营；货物进出口；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准） 一般项目：新兴能源技术研发；新材料技术推广服务；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | 25000 万元 | 3,340,595,878.62 | 831,409,293.09 | 878,961,342.66 | 5,443,916.22 | 7,493,366.09 |
| 湖北新源浩科新材料有限公司 | 子公司 | 一般项目：专用化学产品制造（不含危险化学品）；日用化学产品制造；专用化学产品销售（不含危险化学品）；日用 | 50000 万元 | 869,271,539.16 | 463,729,008.37 | 174,015.04 | - 17,003,154.24 | - 17,017,401.64 |

| | | | | | | | | |
|----------------------------|-----|--|----------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | 化学产品销售；新兴能源技术研发；新材料技术研发；新材料技术推广服务；货物进出口；技术进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目） | | | | | | |
| Hi-tech Spring Europe B.V. | 子公司 | 锂离子电池原材料（含化学品和危险化学品）的销售，化工品进出口贸易；技术进出口 | 100 万欧元 | 21,643,599.06 | 10,774,416.78 | - 32,450,893.87 | - 10,125,041.19 | - 10,125,041.19 |
| 海科新源材料科技（湖北）有限公司 | 子公司 | 一般项目：新兴能源技术研发；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类 | 30000 万元 | 601,902,647.06 | 295,042,564.02 | - | 3,278,944.46 | - 3,278,990.49 |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | 化工产品)；基础化学原料制造(不含危险化学品等许可类化学品的制造)；专用化学产品制造(不含危险化学品)；合成材料制造(不含危险化学品)；专用化学产品销售(不含危险化学品)；货物进出口；日用化学产品销售；日用化学产品制造(除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目) | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策波动风险

随着新能源汽车市场的发展，国家在新能源汽车财政补贴政策退坡，购置税补贴在 2027 完全退出。国家新能源产业政策的调整，将会直接影响新能源汽车市场的销量，进而传导到上游锂电池产业链材料的市场，从而使得公司锂电池溶剂产品销售及营收产生较大波动。

针对上述风险要素，公司将通过坚持技术和市场领先战略，持续提升锂电池电解液溶剂成本竞争力，从生产工艺、供应链、营销、品质管理等全价值链进行竞争力重塑，提升成本和市场竞争力，应对

市场波动风险；公司积极精细化工品醇类业务和生物基产品，发展和培育第二增长曲线，增强抵御市场风险和穿越周期的能力。

2、产品价格波动风险

随着能源汽车市场的竞争愈发激烈，锂电池电解液上游材料呈现供应过剩局面，随着行业新产能的不断投放，从而导致电解液溶剂价格发生较大波动，进而对公司经营业绩发生不利影响。

应对措施：公司持续同下游头部客户保持长期战略合作关系，签订框架长协供应合同保证市场份额。同时公司不断进行技术创新与工艺改进，加强质量管理和成本控制，提高公司的综合竞争力，应对价格波动带来的风险。

3、原材料价格波动风险

公司主要原材料占公司生产成本比较高，因此原材料价格大幅波动会对公司生产成本和经营业绩产生重大影响。

应对措施：公司持续跟踪和洞察原材料市场变化趋势，依托年度框架采购合同，定期制定采购计划、调整波峰与波谷期间采购规模，以降低原材料价格波动的不利影响。公司动态管理原料库存水平，实现订单和库存联动管理，基于最低库存进行动态库存管理，确保了原辅料供应的持续稳定、质量优良及价格合理。同时，公司积极进行工艺技改创新，进行自提提纯加工、工艺优化等降低成本。

4、安全生产及环保风险

公司生产会产生一定数量的废水、废气、废渣，部分原料、半成品、成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质。可能因物品保管及操作不当、设备故障及自然灾害等原因导致安全事故或环境污染事故发生，从而增加公司被有关环保部门处罚的风险。

应对措施：公司高度重视安全环保工作，建立了完善的安全管理体系。同时公司积极推行杜邦安全体系，不断增加安全环保投入，提高公司的安全环保水平，践行绿色安全理念，确保公司经营目标的实现。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、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 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2023 年 03 月 29 日 | 不适用 | 审议通过《关于延长公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市股东大会决议有效期的议案》和《关于股东大会延长授权董事会全权办理公司首次公开发行人民币普通股股票并上市相关事项的议案》。 |
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 100.00% | 2023 年 04 月 10 日 | 不适用 | 审议通过《关于公司 2022 年年度报告的议案》等 11 个议案。 |

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见《招股说明书》。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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，公司及属于环境监管重点单位的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》《中华人民共和国环境影响评价法》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）、《锅炉大气污染物排放标准》（DB 37/2374）、《挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业》（DB37/2801.6-2018）、《区域性大气污染物综排放标准》（DB37/2376）、《石油化学工业污染物排放标准》（GB31571）、《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348）、《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》（GB 18599）、《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597）等环境保护相关国家、行业标准及地方标准。

环境保护行政许可情况

报告期内，公司及属于环境监管重点单位的子公司均按照环境保护相关法律法规要求，开展建设项目环境影响评价工作，并且严格按照建设项目环境影响评价中的要求进行项目建设及生产，建设项目均符合环境影响评价制度及环境保护行政许可要求，无未经许可项目。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|----------------|------|-------|---------|------------|-------------------------------|----------|------------|--------|
| 海科新源 | 水体污染物 | COD | 间接排放 | 1 | 海科新源厂区 | 26.68mg/L | 与东营市高新技术产业开发区管委会的协议标准 500mg/L | 2.34 吨 | 96.765 吨/年 | 无 |
| 海科新源 | 水体污染物 | 氨氮 | 间接排放 | 1 | 海科新源厂区 | 0.449mg/L | 与东营市高新技术产业开发区管委会的协议标准 100mg/L | 0.0469 吨 | 8.709 吨/年 | 无 |
| 海科新源 | 水体污染物 | 总氮 | 间接排放 | 1 | 海科新源厂区 | 8.878 mg/L | 石油化学工业污染物排放标注（GB31571）70mg/L | 0.7636 吨 | 13.547 吨/年 | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-------|-------|-------------|-----|---------|------------------------|---|-----------|------------|---|
| 海科新源 | 大气污染物 | 二氧化硫 | 有组织排放 | 4 | 海科新源厂区 | 5.27mg/m ³ | 《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019) 50mg/m ³ | 1.56 吨 | 41.602 吨/年 | 无 |
| 海科新源 | 大气污染物 | 氮氧化物 | 有组织排放 | 4 | 海科新源厂区 | 51mg/m ³ | 《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019) 100mg/m ³ | 17.42 吨 | 74.205 吨/年 | 无 |
| 海科新源 | 大气污染物 | 颗粒物 | 有组织排放 | 5 | 海科新源厂区 | 1.016mg/m ³ | 《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019) 10mg/m ³ | 0.787 吨 | 9.887 吨/年 | 无 |
| 海科新源 | 大气污染物 | VOCs | 有组织排放/无组织排放 | 3/1 | 海科新源厂区 | 5.20mg/m ³ | 《挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业》(DB37/2801.6-2018) 60mg/m ³ | 6.774 吨 | 80.046 吨/年 | 无 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 水体污染物 | 化学需氧量 | 间接排放 | 3 | 思派公司厂区内 | 125.8mg/L | 《石油化学工业污染物排放标准》(GB31571) 500 mg/L | 6.473 吨 | 50.065 吨/年 | 无 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 水体污染物 | 氨氮 | 间接排放 | 1 | 思派公司厂区内 | 1.1496mg/L | 《石油化学工业污染物排放标准》(GB31571) 35 mg/L | 0.0635 吨 | 1.632 吨/年 | 无 |
| 江苏思派新能 | 水体污染物 | 总磷 | 间接排放 | 1 | 思派公司厂区 | 0.4241mg/L | 《石油化学工 | 0.02141 吨 | 0.059 吨/年 | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-------|------|------|---|---------|-------------------------|--|----------|------------|---|
| 源科技有限公司 | | | | | 内 | | 业污染物排放标准》(GB31571) 5 mg/L | | | |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 水体污染物 | 总氮 | 间接排放 | 1 | 思派公司厂区内 | 6.115mg/L | 《石油化学工业污染物排放标准》(GB31571) 45 mg/L | 0.3276 吨 | 1.76 吨/年 | 无 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 大气污染物 | VOCs | 直接排放 | 2 | 思派公司厂区内 | 8.7545mg/m ³ | 《石油化学工业污染物排放标准》(GB31571) 80 mg/m ³ | 2.469 吨 | 4.7158 吨/年 | 无 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 大气污染物 | 二氧化硫 | 直接排放 | 3 | 思派公司厂区内 | 2.6321mg/m ³ | 《石油化学工业污染物排放标准》(GB31571) 50 mg/m ³ | 0.6395 吨 | 0.9144 吨/年 | 无 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 大气污染物 | 氮氧化物 | 直接排放 | 3 | 思派公司厂区内 | 5.8901mg/m ³ | 《石油化学工业污染物排放标准》(GB31571) 100 mg/m ³ | 0.9704 吨 | 19.366 吨/年 | 无 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 大气污染物 | 颗粒物 | 直接排放 | 3 | 思派公司厂区内 | 1.0763mg/m ³ | 《石油化学工业污染物排放标准》(GB31571) 20 mg/m ³ | 0.1359 吨 | 5.908 吨/年 | 无 |

对污染物的处理

报告期内，公司及属于环境监管重点单位的子公司的污染防治设施、系统等均运行正常，产生的工业废水和生活污水经厂区废水处置设施预处理后达标排放入园区污水处理厂，经园区污水厂深度处理后排入外环境；生产废气经相应废气治理设施处理后达标排放；产生的生活垃圾、一般工业固废、危险废物按相关规定分类收集、合规暂存，其中生活垃圾交由环卫部门处置，一般工业固废交由有主体资格和技术能力的回收商回收利用，危险废物交由有对应资质的处置单位处置；厂界噪声均符合相关排放标准。

环境自行监测方案

公司及属于环境监管重点单位的子公司均按照相关法律法规的要求，制定了环境自行监测方案，并按要求安装自动监测设备或委托具备资质的第三方监测机构在稳定工况下开展自行监测工作，其监测结果均满足相关排放标准。

突发环境事件应急预案

公司及属于环境监管重点单位的子公司依据《国家突发环境事件应急预案》等相关文件，结合实际情况，制定了突发环境事件应急预案，并经当地生态环境主管部门备案。同时，各公司均按照要求定期开展应急预案演练，提高突发环境事件应急处置能力。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

为保证各类污染物持续稳定达标，助力企业可持续发展，公司及属于环境监管重点单位的子公司不断加强环保投入。报告期内，公司及子公司共计投入环保相关费用 737.28 万元，并按照相关法律法规要求及时足额缴纳了相应的环境保护税，共计缴纳 143,289.64 元。

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 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

其他应当公开的环境信息

无

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，公司及子公司时刻践行“遵纪守法·节能降耗·持续改进·绿色生产”环保方针，肩负“缔造绿色世界”使命，善用科技助力全球碳中和，实现人类地球的可持续发展；聚焦绿色产品与服务、绿色制造、绿色生态三大关键维度，共筑低碳可持续发展新格局。

报告期内，公司对自身生产运营及价值链关键环节的温室气体排放量组织了盘查，对特定实体的温室气体排放数据开展独立核查，为公司后续节能减排提供数据支撑。

公司通过生产制造节能提效、能源的可再生来源替换、废料回收等进一步助力减排。报告期内，公司推进二氧化碳回收项目，富碳废气中压缩回收二氧化碳并作为原料投入使用，预计年回收二氧化碳 1.5 万吨，相当于减少 1.5 万吨二氧化碳当量排放。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

海科新源企业发展的同时主动履行社会责任。公司在提供就业岗位、弱势群体关怀、突发事件处置等方面与周边社区建立良性互动。主要情况如下：

1、解决周边社区就业。2023 年上半年度，海科新源及子公司采用保卫、保洁等劳务外包的方式提供就业岗位 57 个，协助解决周边社区人员就业问题，助力共同富裕。

2、支持教育事业发展。2023 年“六一”儿童节，海科新源向东营区胜园街道中心幼儿园捐助爱心助学金 1 万元，用于购置图书文具。2023 年上半年度，海科新源消防队先后 3 次走进周边社区幼儿园，普及消防知识，助力平安校园建设。

3、关怀社区孤寡老人。2023 年春节，海科新源向东营区胜园街道西现河村孤寡老人捐助价值 1 万元的米面粮油。

4、协助处置应急事件。2023 年上半年度，海科新源消防队先后出警 22 次，协助处置周边社区突发火险，扑灭初始火灾。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

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 |
|---|----------|----------|-------------|--|--------------|------|------|
| <p>2021年6月16日思派公司进行“锂电池电解液溶剂及配套项目污水处理扩建工程”项目招标,确定江苏环球环境工程集团有限公司(简称江苏环球环境公司)为中标单位,并于当日向江苏环球环境公司发送了中标通知书。双方在2021年6月18日签订“锂电池电解液溶剂及配套项目污水处理扩建工程”施工合同(以下称合同),合同金额为4980000元,并于2021年6月29日向江苏环球环境公司支付预付款1494000元。后我司决定停止该项目,供应商以已支付项目涉及材料定金为由拒绝返还预付款。沟通无效后思派公司启动司法途径。2023年4月已一审判决。</p> | 149.4 | 否 | 一审判决,二审上诉中。 | <p>一审判决: 1、判决相关合同解除; 2、江苏环球返还思派工程款149.4万元; 3、思派赔偿江苏环球损失1,151,997元; 4、江苏环球为工程所购置相关设备所有权归思派。</p> | 二审上诉 | | |

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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、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。

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。

十二、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

| 序号 | 承租人 | 出租人 | 租赁标的坐落 | 租赁面积(m ²) | 租赁用途 | 租赁期限 |
|----|-------|------------------|----------------------------|--------------------------------------|------|--|
| 1 | 海科新源 | 东营市中开院蓝马孵化器有限公司 | 东营区北一路722号华凌国际大厦2幢第16层 | 1,526.30 | 办公 | 2020.11.01-2022.10.31; 2022.11.01-2023.10.31; 到期不再租赁 |
| | | | 东营区北一路722号华凌国际大厦2幢第2层204室 | 136.00 | 办公 | 2022.11.01-2023.03.31, 到期不再租赁 |
| 2 | 海科新源 | 东营市大学科技园发展有限责任公司 | 中国石油大学国家大学科技园“生态谷”22号实验楼2层 | 1,507.5 | 办公研发 | 2021.01.01-2030.08.31 |
| 3 | 宝山分公司 | 上海月创经济发展有限公司 | 上海市宝山区锦乐路947号1幢A4089室 | 20.00 | 办公 | 2020.09.20-2040.09.19 |
| 4 | 赛美森 | 苏州联东东吴实业有限公司 | 苏州兴浦路200号17#401、501 | 1,947.72 | 办公 | 2022.06.01-2032.02.08 |
| 5 | 海科新源 | 东营骏轩物业服务服务有限公司 | 胜园街道祥瑞小区3号楼14-15层16套房屋 | 海科新源租赁60型公共租赁住房共16套,未约定租赁面积,租金按照套数计算 | 员工宿舍 | 2022.11.05-2023.11.04 |
| 6 | 江苏思派 | 连云港云湖物业管理有限公司 | 连云港连云区方洋人才公寓32幢12-25层 | 10594.22m ² | 员工宿舍 | 2022.03.01-2025.02.28 |

| 序号 | 承租人 | 出租人 | 租赁标的坐落 | 租赁面积(m ²) | 租赁用途 | 租赁期限 |
|----|------|-------------------|---|-----------------------|------|-----------------------|
| 7 | 新源浩科 | 枝江市润达住房保障建设管理有限公司 | 枝江市董市镇金盆山安置房小区共 46 套房屋 | 4156 m ² | 员工宿舍 | 2023.6.1-2028.5.31 |
| 8 | 新源浩科 | 枝江市住房保障服务站 | 枝江市荟茗苑路 77 号共 50 套房屋 | 2557m ² | 员工宿舍 | 2022.11.11-2023.11.10 |
| 9 | 新源浩科 | 枝江市住房保障服务站 | 枝江市仙女保障房 13-东 1404、1701、1703, 13-西-1204 共 4 套房屋 | 280m ² | 员工宿舍 | 2023.2.10-2024.2.9 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|--------|------------------|--------|--------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 不适用 | 80,000 | 2022 年 01 月 04 日 | 5,000 | 连带责任担保 | | | 8 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | | | 2022 年 01 月 05 日 | 5,000 | 连带责任担保 | | | 8 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | | | 2022 年 03 月 31 日 | 7,000 | 连带责任担保 | | | 8 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | | | 2022 年 11 月 29 日 | 1,000 | 连带责任担保 | | | 8 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | | | 2022 年 12 月 07 日 | 1,000 | 连带责任担保 | | | 8 年 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-----|--------|------------------|--------|--------|--|--|-----|---|---|
| 江苏思派新能源科技有限公司 | | | 2023 年 01 月 17 日 | 4,000 | 连带责任担保 | | | 8 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 不适用 | 1,000 | | | 连带责任担保 | | | 3 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 不适用 | 30,000 | 2022 年 08 月 15 日 | 5,000 | 连带责任担保 | | | 3 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | | | 2022 年 09 月 14 日 | 2,000 | 连带责任担保 | | | 3 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | | | 2022 年 10 月 24 日 | 2,000 | 连带责任担保 | | | 3 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | | | 2022 年 10 月 31 日 | 1,000 | 连带责任担保 | | | 3 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 不适用 | 20,000 | 2022 年 10 月 17 日 | 5,000 | 连带责任担保 | | | 3 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | | | 2023 年 02 月 13 日 | 5,000 | 连带责任担保 | | | 3 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 不适用 | 50,000 | 2022 年 11 月 17 日 | 20,000 | 连带责任担保 | | | 6 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | | | 2023 年 01 月 19 日 | 5,000 | 连带责任担保 | | | 6 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | | | 2023 年 02 月 21 日 | 15,000 | 连带责任担保 | | | 6 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 不适用 | 5,000 | 2023 年 01 月 10 日 | 5,000 | 连带责任担保 | | | 6 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 不适用 | 5,000 | 2023 年 06 月 13 日 | 3,000 | 连带责任担保 | | | 4 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 不适用 | 30,000 | 2022 年 09 月 16 日 | 3,000 | 连带责任担保 | | | 1 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派 | | | 2022 年 10 | 1,500 | 连带责 | | | 1 年 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|--------------------------|------|---------------------|------------|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------|------------------------|----------------------------------|
| 新能源科 技有限公 司 | | | 月 17 日 | | 任担保 | | | | | |
| 江苏思派 新能源科 技有限公 司 | | | 2022 年 11 月 22 日 | 4,500 | 连带责 任担保 | | | 1 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派 新能源科 技有限公 司 | | | 2022 年 11 月 23 日 | 1,500 | 连带责 任担保 | | | 1 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派 新能源科 技有限公 司 | | | 2023 年 03 月 29 日 | 5,000 | 连带责 任担保 | | | 1 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派 新能源科 技有限公 司 | | | 2023 年 06 月 15 日 | 2,000 | 连带责 任担保 | | | 1 年 | 否 | 是 |
| 江苏思派 新能源科 技有限公 司 | | | 2023 年 06 月 20 日 | 8,000 | 连带责 任担保 | | | 1 年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公 司担保额度合计 (B1) | | | 600,000 | | 报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2) | | | | | 52,000 |
| 报告期末已审批的对 子公司担保额度合计 (B3) | | | 600,000 | | 报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4) | | | | | 116,500 |
| 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 |
| 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) | | | 600,000 | | 报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | 52,000 |
| 报告期末已审批的担 保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 600,000 | | 报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4) | | | | | 116,500 |
| 实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的 比例 | | | | | | | | | | 54.02% |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、日常经营重大合同

单位：元

| | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|-------------|---------------------|---------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| 合同订立 公司方名 称 | 合同订立 对方名称 | 合同总金 额 | 合同履行 的进度 | 本期确认 的销售收 入金额 | 累计确认 的销售收 入金额 | 应收账款 回款情况 | 影响重大 合同履行 的各项条 | 是否存在 合同无法 履行的重 |
|-------------------|--------------|-----------|-------------|---------------------|---------------------|--------------|----------------------|----------------------|

| | | | | | | | | |
|-----|-----|--|-----|--|--|-----|---------------|-----|
| | | | | | | | 件是否发生 重大变化 | 大风险 |
| 不适用 | 不适用 | | 不适用 | | | 不适用 | | |

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、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 | 167,222,383 | 100.00% | | | | | | 167,222,383 | 100.00% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 167,222,383 | 100.00% | | | | | | 167,222,383 | 100.00% |
| 其中：境内法人持股 | 161,029,668 | 96.30% | | | | | | 161,029,668 | 96.30% |
| 境内自然人持股 | 6,192,715 | 3.70% | | | | | | 6,192,715 | 3.70% |
| 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 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | | | | | | | | | |
| 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 | 167,222,383 | 100.00% | | | | | | 167,222,383 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

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

适用 不适用

三、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 | | 27 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | | 0 |
|----------------------------|---------|--------|-----------------------------|------------|--------------|--------------------|------------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 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 |
| 山东海科控股有限公司 | 境内非国有法人 | 81.21% | 135,793,999 | | 135,793,999 | | | |
| 杭州璟侑投资管理合 | 其他 | 2.65% | 4,437,049 | | 4,437,049 | | | |

| | | | | | | | | |
|---|-----------|-------|-----------|--|-----------|--|--|--|
| 伙企业 (有限 合伙)- 杭州璟 侑叁期 股权投资 合伙企业 (有限 合伙) | | | | | | | | |
| 上海合 银投资 管理有 限公司- 常德合 银湘德 股权投 资合伙 企业 (有限 合伙) | 其他 | 2.65% | 4,437,000 | | 4,437,000 | | | |
| 上海辰 韬资产 管理有 限公司- 嘉兴辰 通创业 投资合 伙企业 (有限 合伙) | 其他 | 2.32% | 3,882,420 | | 3,882,420 | | | |
| 赵洪修 | 境内自 然人 | 1.99% | 3,327,787 | | 3,327,787 | | | |
| 深圳市 达晨财 智创业 投资管 理有限 公司-深 圳市达 晨创鸿 私募股 权投资 企业 (有限 合伙) | 其他 | 1.82% | 3,050,471 | | 3,050,471 | | | |
| 苏民投 资管理 无锡有 限公司- 南京苏 民投睿 晟股权 投资合 伙企业 (有限 合伙) | 其他 | 1.66% | 2,773,155 | | 2,773,155 | | | |
| 深圳市 | 其他 | 1.16% | 1,941,2 | | 1,941,2 | | | |

| | | | | | | | | |
|---|-------|-------|-----------|--|-----------|--|--|--|
| 安鹏股权投资管理有限公司-潍坊安鹏新动能转换创业投资基金合伙企业（有限合伙） | | | 09 | | 09 | | | |
| 上海金浦新朋投资管理有限公司-南京金浦新潮新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 其他 | 1.00% | 1,663,894 | | 1,663,894 | | | |
| 东营华实投资管理有限公司-华实致远（东营）股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 其他 | 1.00% | 1,663,893 | | 1,663,893 | | | |
| 深圳市安鹏股权投资管理有限公司-珠海北汽华金产业股权投资基金（有限合伙） | 其他 | 0.50% | 831,946 | | 831,946 | | | |
| 杨晓宏 | 境内自然人 | 0.44% | 731,636 | | 731,636 | | | |
| 张在忠 | 境内自然人 | 0.30% | 500,592 | | 500,592 | | | |
| 崔志强 | 境内自然人 | 0.19% | 323,460 | | 323,460 | | | |

| | | | | | | | | |
|--|---------------------------|-------|---------|--|---------|--|--|--|
| 杭州璟侑投资管理合伙企业（有限合伙）- 杭州璟侑贰期股权投资合伙企业（有限合伙） | 其他 | 0.17% | 277,316 | | 277,316 | | | |
| 深圳市财智创赢私募股权投资企业（有限合伙） | 其他 | 0.17% | 277,316 | | 277,316 | | | |
| 张生安 | 境内自然人 | 0.16% | 269,550 | | 269,550 | | | |
| 吴雷雷 | 境内自然人 | 0.07% | 115,521 | | 115,521 | | | |
| 李永 | 境内自然人 | 0.07% | 115,521 | | 115,521 | | | |
| 刘猛 | 境内自然人 | 0.07% | 115,521 | | 115,521 | | | |
| 滕文彬 | 境内自然人 | 0.07% | 115,521 | | 115,521 | | | |
| 潘毅 | 境内自然人 | 0.07% | 115,521 | | 115,521 | | | |
| 李玲 | 境内自然人 | 0.06% | 92,417 | | 92,417 | | | |
| 燕增伟 | 境内自然人 | 0.06% | 92,417 | | 92,417 | | | |
| 杨献峰 | 境内自然人 | 0.06% | 92,417 | | 92,417 | | | |
| 张辉 | 境内自然人 | 0.06% | 92,417 | | 92,417 | | | |
| 张金峰 | 境内自然人 | 0.06% | 92,417 | | 92,417 | | | |
| 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 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动协议 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |

| 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 |
| 无 | | | |
| 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 | 无 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

公司是否具有表决权差异安排

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。

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见《招股说明书》。

六、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：山东海科新材料科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 498,481,503.59 | 564,593,623.66 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 10,001,350.32 | 5,125.58 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 108,364,139.08 | 262,782,775.50 |
| 应收账款 | 675,566,052.72 | 642,083,754.69 |
| 应收款项融资 | 290,104,124.75 | 198,824,604.15 |
| 预付款项 | 101,054,854.78 | 77,907,328.63 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 4,010,353.84 | 2,875,046.72 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 192,526,668.41 | 214,048,759.41 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 78,077,548.82 | 90,710,295.27 |
| 流动资产合计 | 1,958,186,596.31 | 2,053,831,313.61 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,946,365,358.78 | 2,012,841,464.17 |
| 在建工程 | 1,005,015,574.74 | 559,536,232.98 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 73,162,878.93 | 79,457,762.62 |
| 无形资产 | 163,362,382.27 | 163,491,653.16 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 15,744,430.21 | 16,996,047.50 |
| 其他非流动资产 | 386,533,354.28 | 361,574,305.31 |
| 非流动资产合计 | 3,590,183,979.21 | 3,193,897,465.74 |
| 资产总计 | 5,548,370,575.52 | 5,247,728,779.35 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 472,296,355.56 | 534,128,361.95 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 2,610,400.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 458,373,724.96 | 661,155,361.41 |
| 应付账款 | 745,371,556.92 | 868,561,346.38 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 12,210,574.90 | 26,880,241.73 |
| 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 | 11,587,602.07 | 69,619,938.89 |
| 应交税费 | 8,572,405.00 | 1,300,241.60 |
| 其他应付款 | 32,233,377.23 | 28,721,459.76 |
| 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 | 12,526,501.87 | 12,232,434.91 |
| 其他流动负债 | 98,357,915.87 | 141,700,836.12 |
| 流动负债合计 | 1,854,140,414.38 | 2,344,300,222.75 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 671,960,781.24 | 260,316,833.33 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 71,459,881.37 | 79,247,447.05 |
| 长期应付款 | 522,840,989.44 | 196,380,663.68 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 49,015,566.65 | 40,404,957.81 |
| 递延所得税负债 | 64,658,532.30 | 68,447,863.87 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,379,935,751.00 | 644,797,765.74 |
| 负债合计 | 3,234,076,165.38 | 2,989,097,988.49 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 167,222,383.00 | 167,222,383.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 916,719,849.35 | 916,719,849.35 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -383,107.49 | 31,101.71 |
| 专项储备 | 15,017,801.47 | 8,600,706.93 |
| 盈余公积 | 79,081,855.89 | 79,081,855.89 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 978,967,765.08 | 923,521,114.58 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,156,626,547.30 | 2,095,177,011.46 |
| 少数股东权益 | 157,667,862.84 | 163,453,779.40 |
| 所有者权益合计 | 2,314,294,410.14 | 2,258,630,790.86 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,548,370,575.52 | 5,247,728,779.35 |

法定代表人：张生安 主管会计工作负责人：陈保华 会计机构负责人：谢军

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 310,871,657.60 | 372,592,130.23 |
| 交易性金融资产 | 10,001,350.32 | 5,125.58 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 32,872,009.52 | 46,944,169.68 |
| 应收账款 | 324,830,922.74 | 362,757,686.82 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | 273,423,199.42 | 164,456,638.55 |
| 预付款项 | 1,043,394,778.51 | 722,587,592.06 |
| 其他应收款 | 197,904,802.71 | 424,342.96 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 68,764,237.66 | 75,378,678.12 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 961,983.90 | 36,788,405.27 |
| 流动资产合计 | 2,263,024,942.38 | 1,781,934,769.27 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,172,241,752.40 | 1,106,541,752.40 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 495,762,788.40 | 525,784,317.73 |
| 在建工程 | 14,942,608.97 | 1,787,510.45 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 62,235,813.08 | 66,474,921.67 |
| 无形资产 | 26,452,581.85 | 26,534,451.56 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 8,684,841.05 | 6,236,479.60 |
| 其他非流动资产 | 33,385,509.47 | 54,494,525.88 |
| 非流动资产合计 | 1,813,705,895.22 | 1,787,853,959.29 |
| 资产总计 | 4,076,730,837.60 | 3,569,788,728.56 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 116,952,119.45 | 116,885,445.28 |
| 交易性金融负债 | 2,610,400.00 | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 300,104,111.76 | 574,753,058.79 |
| 应付账款 | 195,447,858.59 | 252,040,858.64 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 865,848,631.67 | 457,133,210.89 |
| 应付职工薪酬 | 5,190,223.91 | 42,231,183.24 |
| 应交税费 | 7,575,776.70 | 505,753.78 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 8,841,374.24 | 10,777,122.62 |
| 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 | 8,636,108.64 | 8,419,547.96 |
| 其他流动负债 | 142,512,970.73 | 102,319,273.36 |
| 流动负债合计 | 1,653,719,575.69 | 1,565,065,454.56 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 420,406,652.77 | 70,074,861.11 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 66,521,499.96 | 70,708,151.42 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 16,687,462.10 | 7,621,403.52 |
| 递延所得税负债 | 39,271,870.03 | 41,443,626.36 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | |
| 非流动负债合计 | 542,887,484.86 | 189,848,042.41 |
| 负债合计 | 2,196,607,060.55 | 1,754,913,496.97 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 167,222,383.00 | 167,222,383.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 887,767,902.87 | 887,767,902.87 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 5,784,626.51 | 3,025,248.84 |
| 盈余公积 | 79,081,855.89 | 79,081,855.89 |
| 未分配利润 | 740,267,008.78 | 677,777,840.99 |
| 所有者权益合计 | 1,880,123,777.05 | 1,814,875,231.59 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,076,730,837.60 | 3,569,788,728.56 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,579,026,483.39 | 1,565,912,443.97 |
| 其中：营业收入 | 1,579,026,483.39 | 1,565,912,443.97 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,528,709,869.41 | 1,221,192,927.70 |
| 其中：营业成本 | 1,393,772,538.76 | 1,104,269,710.62 |

| | | |
|------------------------|---------------|----------------|
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 4,446,207.14 | 8,618,781.81 |
| 销售费用 | 11,182,402.96 | 12,595,419.48 |
| 管理费用 | 52,396,858.96 | 37,231,276.09 |
| 研发费用 | 51,336,408.69 | 58,943,363.04 |
| 财务费用 | 15,575,452.90 | -465,623.34 |
| 其中：利息费用 | 26,132,463.82 | 7,276,723.38 |
| 利息收入 | -6,880,906.86 | 536,617.03 |
| 加：其他收益 | 4,758,987.32 | 4,917,477.39 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -1,965,695.00 | -4,569,106.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -2,588,800.00 | -468,400.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,704,244.38 | 22,295,276.09 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -5,080,884.99 | -1,260,003.65 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 43,735,976.93 | 365,634,760.10 |
| 加：营业外收入 | 12,295,116.56 | 1,956,849.97 |
| 减：营业外支出 | 256,879.09 | 1,531,311.44 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 55,774,214.40 | 366,060,298.63 |
| 减：所得税费用 | 6,113,480.46 | 49,499,138.83 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 49,660,733.94 | 316,561,159.80 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 49,660,733.94 | 316,561,159.80 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |

| | | |
|---------------------------------|---------------|----------------|
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列) | 55,446,650.50 | 317,552,496.98 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列) | -5,785,916.56 | -991,337.18 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 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 | | |
| 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 | 49,660,733.94 | 316,561,159.80 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总 额 | 55,446,650.50 | 317,552,496.98 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -5,785,916.56 | -991,337.18 |
| 八、每股收益: | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.33 | 1.9 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.33 | 1.9 |

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：张生安 主管会计工作负责人：陈保华 会计机构负责人：谢军

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,008,027,490.21 | 1,219,462,100.26 |
| 减：营业成本 | 884,688,511.12 | 898,622,719.21 |
| 税金及附加 | 2,597,370.56 | 5,522,300.59 |
| 销售费用 | 9,841,994.46 | 12,595,419.48 |
| 管理费用 | 16,710,843.19 | 26,196,125.94 |
| 研发费用 | 30,779,561.40 | 36,566,188.86 |

| | | |
|------------------------|---------------|----------------|
| 财务费用 | -2,331,120.29 | -1,763,261.80 |
| 其中：利息费用 | 9,153,921.86 | 5,875,470.57 |
| 利息收入 | -7,723,626.45 | 353,520.34 |
| 加：其他收益 | 4,187,278.96 | 3,996,083.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -1,368,427.14 | -2,648,933.18 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -2,588,800.00 | -468,400.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -8,379,815.54 | 13,563,482.80 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,042,861.95 | -1,260,003.65 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 56,547,704.10 | 254,904,836.95 |
| 加：营业外收入 | 10,225,883.37 | 706,499.62 |
| 减：营业外支出 | 253,342.72 | 144,625.19 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 66,520,244.75 | 255,466,711.38 |
| 减：所得税费用 | 4,031,076.96 | 33,428,660.07 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 62,489,167.79 | 222,038,051.31 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 62,489,167.79 | 222,038,051.31 |
| （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 | 62,489,167.79 | 222,038,051.31 |
| 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 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,065,493,652.32 | 1,279,402,845.90 |
| 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 | 84,010,535.32 | 9,319,023.64 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 48,466,454.17 | 35,983,006.28 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,197,970,641.81 | 1,324,704,875.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,073,805,065.33 | 557,408,266.91 |
| 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 | 143,340,150.04 | 114,568,806.16 |
| 支付的各项税费 | 22,831,546.10 | 107,332,113.25 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 39,749,386.40 | 34,855,394.46 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,279,726,147.87 | 814,164,580.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -81,755,506.06 | 510,540,295.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 0.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 357,605.91 | 1,632,726.21 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 620,498.15 | 588,850.86 |
| 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 | 926,266,682.17 | 1,490,980,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 927,244,786.23 | 1,493,201,577.07 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长 | 524,352,526.75 | 947,275,432.45 |

| | | |
|---------------------|------------------|-------------------|
| 期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 965,367,636.32 | 1,624,108,722.22 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,489,720,163.07 | 2,571,384,154.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -562,475,376.84 | -1,078,182,577.60 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 85,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 860,000,000.00 | 230,209,645.20 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 353,144,165.36 | 238,744,813.63 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,213,144,165.36 | 553,954,458.83 |
| 偿还债务支付的现金 | 148,750,000.00 | 40,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 20,442,420.25 | 3,879,664.64 |
| 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 | 316,911,085.41 | 6,831,830.38 |
| 筹资活动现金流出小计 | 486,103,505.66 | 50,711,495.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 727,040,659.70 | 503,242,963.81 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,407,535.44 | 3,669,208.84 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 85,217,312.24 | -60,730,109.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 183,245,606.23 | 263,638,030.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 268,462,918.47 | 202,907,920.70 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,164,446,377.24 | 1,241,103,563.22 |
| 收到的税费返还 | 50,056,571.82 | 9,319,023.64 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 27,426,253.51 | 16,858,272.12 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,241,929,202.57 | 1,267,280,858.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,124,540,005.75 | 568,880,990.30 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 72,292,608.56 | 76,230,214.63 |
| 支付的各项税费 | 21,313,021.29 | 67,703,536.96 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 12,954,195.26 | 21,759,792.07 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,231,099,830.86 | 734,574,533.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,829,371.71 | 532,706,325.02 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 191,961.20 | 1,236,509.84 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 574,592.60 | 588,850.86 |
| 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 | 561,266,682.17 | 1,006,362,872.59 |
| 投资活动现金流入小计 | 562,033,235.97 | 1,008,188,233.29 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6,906,345.64 | 327,469,289.14 |

| | | |
|---------------------|----------------|------------------|
| 投资支付的现金 | 65,700,000.00 | 203,000,000.00 |
| 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 | 573,588,023.12 | 1,098,389,261.48 |
| 投资活动现金流出小计 | 646,194,368.76 | 1,628,858,550.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -84,161,132.79 | -620,670,317.33 |
| 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 | 410,000,000.00 | 0.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 223,570,161.22 | 10,110,972.72 |
| 筹资活动现金流入小计 | 633,570,161.22 | 10,110,972.72 |
| 偿还债务支付的现金 | 60,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 6,865,546.81 | 3,818,811.85 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 441,863,659.46 | 6,831,830.38 |
| 筹资活动现金流出小计 | 508,729,206.27 | 40,650,642.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 124,840,954.95 | -30,539,669.51 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,867,500.19 | 3,669,208.84 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 53,376,694.06 | -114,834,452.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 68,722,155.71 | 169,089,568.87 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 122,098,849.77 | 54,255,115.89 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|-------------|--------------|---------------|--------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 167,222,383.00 | | | | 916,719,849.35 | | 31,101.71 | 8,600,706.93 | 79,081,855.89 | | 923,521,114.58 | | 2,095,177,011.46 | 163,453,779.40 | 2,258,630,790.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 167,222,383.00 | | | | 916,719,849.35 | | 31,101.71 | 8,600,706.93 | 79,081,855.89 | | 923,521,114.58 | | 2,095,177,011.46 | 163,453,779.40 | 2,258,630,790.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -414,209.20 | 6,417,094.54 | | | 55,446,650.50 | | 61,449,535.84 | -5,785,916.56 | 55,663,619.28 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -414,209.20 | | | | 55,446,650.50 | | 55,032,441.30 | -5,785,916.56 | 49,246,524.74 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|---------------|---------------|--|----------------|--------------|------------------|----------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 6,417,094.54 | | | | 6,417,094.54 | | 6,417,094.54 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 8,304,479.64 | | | | 8,304,479.64 | | 8,304,479.64 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 1,887,385.10 | | | | 1,887,385.10 | | 1,887,385.10 | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 | |
| 四、本期期末余额 | 167,222,383.00 | | | | 916,719,849.35 | | -383,107.49 | 15,017,801.47 | 79,081,855.89 | | 978,967,765.08 | | 2,156,626,547.30 | 157,667,862.84 | 2,314,294,410.14 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|--------------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------|------------------|
| | 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、上年年末余额 | 167,222,383.00 | | | | 916,719,849.35 | | | 3,489,837.67 | 54,567,046.40 | | 664,409,285.61 | | 1,806,408,402.03 | | 1,806,408,402.03 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 167,222,383.00 | | | 916,719,849.35 | | | 3,489,837.67 | 54,567,046.40 | | 664,409,285.61 | | 1,806,408,402.03 | | 1,806,408,402.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 3,772,713.95 | | | 317,552,496.98 | | 321,325,210.93 | 84,008,662.82 | 405,333,873.75 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 317,552,496.98 | | 317,552,496.98 | -991,337.18 | 316,561,159.80 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | 85,000,000.00 | 85,000,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 85,000,000.00 | 85,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|------------------|---------------|------------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | 3,772,713.95 | | | | 3,772,713.95 | | 3,772,713.95 |
| 1. 本期提取 | | | | | | 7,556,108.81 | | | | 7,556,108.81 | | 7,556,108.81 |
| 2. 本期使用 | | | | | | 3,783,394.86 | | | | 3,783,394.86 | | 3,783,394.86 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 167,222,383.00 | | | 916,719,849.35 | | 7,262,551.62 | 54,567,046.40 | | 981,961,782.59 | 2,127,733,612.96 | 84,008,662.82 | 2,211,742,275.78 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|--------------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 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、上年年末余额 | 167,222,383.00 | | | | 887,767,902.87 | | | 3,025,248.84 | 79,081,855.89 | 677,777,840.99 | | 1,814,875,231.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 167,222,383.00 | | | | 887,767,902.87 | | | 3,025,248.84 | 79,081,855.89 | 677,777,840.99 | | 1,814,875,231.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 2,759,377.67 | | 62,489,167.79 | | 65,248,545.46 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 62,489,167.79 | | 62,489,167.79 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 2,759,377.67 | | | | 2,759,377.67 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 4,249,107.66 | | | | 4,249,107.66 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 1,489,729.99 | | | | 1,489,729.99 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 167,222,383.00 | | | | 887,767,902.87 | | | 5,784,626.51 | 79,081,855.89 | 740,267,008.78 | | 1,880,123,777.05 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|--------------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 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、上年年末余额 | 167,222,383.00 | | | | 887,767,902.87 | | | 3,208,008.59 | 54,567,046.40 | 457,144,555.60 | | 1,569,909,896.46 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 167,222,383.00 | | | | 887,767,902.87 | | | 3,208,008.59 | 54,567,046.40 | 457,144,555.60 | | 1,569,909,896.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 1,185,970.51 | | 222,038,051.31 | | 223,224,021.82 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 222,038,051.31 | | 222,038,051.31 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 1,185,970.51 | | | | 1,185,970.51 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 4,156,912.74 | | | | 4,156,912.74 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 2,970,942.23 | | | | 2,970,942.23 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 四、本期期末余额 | 167,222,383.00 | | | | 887,767,902.87 | | | 4,393,979.10 | 54,567,046.40 | 679,182,606.91 | | 1,793,133,918.28 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|--|------------------|

三、公司基本情况

山东海科新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2020 年 7 月，由东营市海科新源化工有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为 913705007445178545。注册资本为 16,722.2383 万元人民币，注册地址为山东省东营市东营高新技术产业开发区邹城路 23 号，公司主要经营活动为新兴能源技术研发；新材料技术推广服务；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；食品添加剂销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动），许可项目：危险化学品生产；危险化学品经营；药品生产；食品添加剂生产；进出口代理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

法定代表人：张生安

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 29 日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

根据生产经营特点，依据企业会计准则的相关规定，本公司及子公司制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，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。

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 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年半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，Hi-tech Spring Europe B. V. 的记账本位币为欧元。本财务报表以人民币列示。

5、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。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

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。

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。

7、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“重要会计政策及会计估计 第 14. 长期股权投资”。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

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。

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，采用交易发生日的即期汇率折算。

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。

10、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。

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；
- 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。

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。

金融资产终止确认和金融资产转移

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。

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。

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。

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。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。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。

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。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、存货

存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品等。

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。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

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。

12、合同资产

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。

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“重要会计政策及会计估计 第 10、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13、持有待售资产

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。

14、长期股权投资

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。

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。

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。

（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。

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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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 | 20-30 | 5% | 3.17%-4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5% | 9.5% |
| 电子设备及其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5% | 19.00%-31.67% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 3-8 | 5% | 11.88%-31.67% |
| 融资租入固定资产 | 年限平均法 | 10 | 5% | 9.5% |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

17、在建工程

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。

18、借款费用

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。

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。

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。

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。

19、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：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

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

(3) 本公司发生的初始直接费用；

(4) 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“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。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

(1) 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 | 摊销方法 | 残值率(%) | 依据 |
|-------|--------|-------|--------|------------|
| 商标权 | 10年 | 年限平均法 | 0.00 | 实际受益年限 |
| 专利权 | 10年 | 年限平均法 | 0.00 | 实际受益年限 |
| 软件使用权 | 10年 | 年限平均法 | 0.00 | 实际受益年限 |
| 土地使用权 | 50年 | 年限平均法 | 0.00 | 土地使用权证列示年限 |
| 排污权 | 5年 | 年限平均法 | 0.00 | 实际受益年限 |

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

公司报告期内无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

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。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

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

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。

（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。

27、收入

(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。

(2) 具体原则

1) 出口销售：

出口货物运至港口后，在货物报关离港并获取电子口岸信息后，本公司财务依据报关单据、电子口岸信息、货运单据、货物过磅单等确认收入。

2) 国内销售：

① 现场结算业务（自行提货销售）

本公司销售人员根据客户订单和货款到账信息，通知客户到厂提货，客户提货后，根据货物过磅单的净重与本公司财务结算，本公司财务按照过磅单的净重及客户的收货确认单确认收入。

② 送货销售

运输公司将货物运至客户，客户确认收货后，本公司财务根据运输公司传递的货物签收确认单确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

28、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补贴文件中明确规定资金专项用途，且该资金使用后将最终形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补贴文件中明确规定资金用途为补贴公司已经发生的或将要发生的费用，以及收到的政府各种奖励资金等。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

(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。

29、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)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。

30、租赁

(1) 经营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“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，并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。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。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本公司作为出租人

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）特殊情况相关的租金减让

对于采用特殊情况相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

售后租回交易

公司按照本附注“五、（二十七）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见“重要会计政策及会计估计 第 10、金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“重要会计政策及会计估计 第 10、金融工具”。

（2）融资租赁的会计处理方法

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“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“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

31、其他重要的会计政策和会计估计

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。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

33、其他

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 | 内销：13% 外销：执行免、抵、退税政策，出口商品增值税税率为零，商品出口后按有关规定，配齐单证向税务机关申报出口商品退税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25%、15% |

| | | |
|----------|---------------------------------------|---|
| 荷兰子公司增值税 | 对商品生产、流通、劳务服务中多个环节的新增价值或商品的附加征收的一种流转税 | 荷兰公司执行如下增值税税率：标准税率 21%，低税率 9%、0%。标准税率为 21%，适用于绝大多数的商品和服务。9%的低税率适用于供人类消费的食品和饮料（酒类除外）、水、药品和人畜医疗辅助设备、书籍和杂志等。0%的税率适用于出口和欧盟内供给等。 |
|----------|---------------------------------------|---|

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 |
|-----------------------------|--|
| 山东海科新材料科技股份有限公司 | 15% |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 15% |
| 苏州赛美森技术研究有限公司 | 25% |
| 海科新材料科技（湖北）有限公司 | 25% |
| 湖北新源浩科新材料有限公司 | 25% |
| 山东新蔚源新材料有限公司 | 25% |
| Hi-tech Spring Europe B. V. | 企业所得税是对抵扣了以前年度亏损后的利润进行征税，采用超额累进税率，对未超过 39.5 万欧元的利润部分适用 15%的税率，超过 39.5 万欧元的部分适用 25.8%的税率。 |

2、税收优惠

海科新源于 2017 年 12 月 28 日取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201737001103，有效期三年，按 15%的优惠税率计算缴纳企业所得税。

2020 年 8 月 17 日本公司通过高新技术企业复审，按 15%的优惠税率计算缴纳企业所得税，更新后证书编号为 GR202037000309。

子公司江苏思派新能源科技有限公司于 2021 年 11 月 3 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202132002376，有效期三年，按 15%的优惠税率计算缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 7,195.08 | 7,195.08 |
| 银行存款 | 268,455,723.39 | 183,238,411.15 |
| 其他货币资金 | 230,018,585.12 | 381,348,017.43 |
| 合计 | 498,481,503.59 | 564,593,623.66 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 9,916,068.43 | 12,570,783.36 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 230,018,585.12 | 381,348,017.43 |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 226,368,585.12 | 373,705,308.71 |
| 信用证保证金 | | 6,000,000.00 |
| 远期结售汇保证金 | 3,650,000.00 | 1,642,708.72 |
| 合计 | 230,018,585.12 | 381,348,017.43 |

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 | 10,001,350.32 | 5,125.58 |
| 其中： | | |
| 债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 其他 | 10,001,350.32 | 5,125.58 |
| 其中： | | |
| 合计 | 10,001,350.32 | 5,125.58 |

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 | 108,364,139.08 | 262,782,775.50 |
| | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 108,364,139.08 | 262,782,775.50 |

| 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 | |
| 银行承兑汇票 | 108,364,139.08 | 100.00% | | | 108,364,139.08 | 262,782,775.50 | 100.00% | | | 262,782,775.50 |
| 合计 | 108,364,139.08 | 100.00% | | | 108,364,139.08 | 262,782,775.50 | 100.00% | | | 262,782,775.50 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 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：

无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

本期末不存在已质押的应收票据

(4) 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 | | 97,340,900.10 |
| 合计 | | 97,340,900.10 |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

本期末不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

本期无实际核销的应收票据

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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账款 | 711,122,372.81 | 100.00% | 35,556,320.09 | 5.02% | 675,566,052.72 | 676,036,124.20 | 100.00% | 33,952,369.51 | 5.02% | 642,083,754.69 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 711,122,372.81 | 100.00% | 35,556,320.09 | 5.02% | 675,566,052.72 | 676,036,124.20 | 100.00% | 33,952,369.51 | 5.02% | 642,083,754.69 |

| | | | | | | | | |
|----|----------------|---------------|-------|----------------|----------------|---------------|-------|----------------|
| 合计 | 711,122,372.81 | 35,556,320.09 | 5.02% | 675,566,052.72 | 676,036,124.20 | 33,952,369.51 | 5.02% | 642,083,754.69 |
|----|----------------|---------------|-------|----------------|----------------|---------------|-------|----------------|

按组合计提坏账准备:

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 | 711,120,517.10 | 35,556,025.98 | 5.00% |
| 1-2 年 | 1,313.00 | 131.30 | 10.00% |
| 2-3 年 | 542.71 | 162.81 | 30.00% |
| 3 年以上 | 0.00 | 0.00 | |
| 合计 | 711,122,372.81 | 35,556,320.09 | |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 711,120,517.10 |
| 1 至 2 年 | 1,313.00 |
| 2 至 3 年 | 542.71 |
| 合计 | 711,122,372.81 |

(2) 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 | |
| 账龄组合 | 33,952,369.51 | 35,556,025.98 | 33,952,075.40 | | | 35,556,320.09 |
| 合计 | 33,952,369.51 | 35,556,025.98 | 33,952,075.40 | | | 35,556,320.09 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

其中重要的应收账款核销情况:

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 163,911,435.17 | 23.05% | 8,195,571.76 |
| 第二名 | 125,627,359.68 | 17.67% | 6,281,367.98 |
| 第三名 | 55,734,461.76 | 7.84% | 2,786,723.09 |
| 第四名 | 49,228,563.00 | 6.92% | 2,461,428.15 |
| 第五名 | 48,586,766.40 | 6.83% | 2,429,338.32 |
| 合计 | 443,088,586.01 | 62.31% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 290,104,124.75 | 198,824,604.15 |
| 应收账款 | | |
| 合计 | 290,104,124.75 | 198,824,604.15 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

| 项目 | 期初 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变动 | 期末 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|------|----------------|----------------|----------------|------|----------------|-------------------|
| 应收票据 | 198,824,604.15 | 619,682,765.49 | 528,403,244.89 | | 290,104,124.75 | |
| 合计 | 198,824,604.15 | 619,682,765.49 | 528,403,244.89 | | 290,104,124.75 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

期末公司已质押的应收款项融资

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 22,525,576.13 |
| 商业承兑汇票 | |
| 合计 | 22,525,576.13 |

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

| 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 | 910,362,440.44 | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 910,362,440.44 | |

6、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 | 100,460,293.27 | 99.41% | 76,452,391.70 | 98.13% |
| 1 至 2 年 | 594,561.51 | 0.59% | 1,447,836.93 | 1.86% |
| 2 至 3 年 | 0.00 | 0.00% | 7,100.00 | 0.01% |
| 3 年以上 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 101,054,854.78 | | 77,907,328.63 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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 59,607,519.04 元，占预付款项期末余额合计数的比例 59%。

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 4,010,353.84 | 2,875,046.72 |
| 合计 | 4,010,353.84 | 2,875,046.72 |

(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 | 1,400,689.26 | 199,314.00 |
| 押金、保证金 | 2,459,876.64 | 2,345,540.72 |
| 待扣款 | 477,454.64 | 544,187.42 |
| 合计 | 4,338,020.54 | 3,089,042.14 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 213,995.42 | 0.00 | 0.00 | 213,995.42 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转入第三阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第一阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期计提 | 142,327.88 | 0.00 | 0.00 | 142,327.88 |
| 本期转回 | 28,656.60 | 0.00 | 0.00 | 28,656.60 |
| 本期转销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期核销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 327,666.70 | 0.00 | 0.00 | 327,666.70 |

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

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 2,846,557.82 |
| 1 至 2 年 | 1,310,500.00 |
| 2 至 3 年 | 180,962.72 |
| 合计 | 4,338,020.54 |

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 | |
| 账龄组合 | 213,995.42 | 142,327.88 | 28,656.60 | | | 327,666.70 |
| 合计 | 213,995.42 | 142,327.88 | 28,656.60 | | | 327,666.70 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|--------------|-------|------------------|------------|
| 第一名 | 押金、保证金 | 1,000,000.00 | 1-2 年 | 23.05% | 100,000.00 |
| 第二名 | 押金、保证金 | 600,000.00 | 1 年以内 | 13.83% | 30,000.00 |
| 第三名 | 备用金 | 300,000.00 | 1 年以内 | 6.92% | 15,000.00 |
| 第四名 | 备用金 | 300,000.00 | 1 年以内 | 6.92% | 15,000.00 |
| 第五名 | 备用金 | 260,000.00 | 1 年以内 | 5.99% | 13,000.00 |
| 合计 | | 2,460,000.00 | | 56.71% | 173,000.00 |

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 | 71,884,985.56 | 762,302.91 | 71,122,682.65 | 59,692,321.53 | 1,532,893.82 | 58,159,427.71 |
| 库存商品 | 99,312,860.73 | 1,682,773.60 | 97,630,087.13 | 131,335,776.49 | 14,652,515.13 | 116,683,261.36 |
| 发出商品 | 24,414,113.55 | 640,214.92 | 23,773,898.63 | 43,792,982.76 | 4,586,912.42 | 39,206,070.34 |
| 合计 | 195,611,959.84 | 3,085,291.43 | 192,526,668.41 | 234,821,080.78 | 20,772,321.37 | 214,048,759.41 |

(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 | 1,532,893.82 | 1,111,103.94 | | 1,881,694.85 | | 762,302.91 |
| 库存商品 | 14,652,515.13 | 3,294,761.92 | | 16,264,503.45 | | 1,682,773.60 |
| 发出商品 | 4,586,912.42 | 675,019.13 | | 4,621,716.63 | | 640,214.92 |
| 合计 | 20,772,321.37 | 5,080,884.99 | | 22,767,914.93 | | 3,085,291.43 |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 预缴所得税 | 294,449.82 | 38,224,062.75 |
| 增值税 | 66,611,373.65 | 51,255,374.46 |
| 服务费 | 11,171,725.35 | 1,230,858.06 |
| 合计 | 78,077,548.82 | 90,710,295.27 |

其他说明：

10、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,945,939,765.82 | 2,012,841,464.17 |
| 固定资产清理 | 425,592.96 | |
| 合计 | 1,946,365,358.78 | 2,012,841,464.17 |

(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 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 408,967,932.25 | 1,967,590,513.50 | 2,803,136.92 | 16,945,217.05 | 2,396,306,799.72 |
| 2. 本期增加金额 | 3,538,570.42 | 26,686,012.07 | 594,280.54 | 1,932,469.08 | 32,751,332.11 |
| (1) 购置 | 71,951.86 | 17,840,717.70 | 594,280.54 | 1,932,469.08 | 20,439,419.18 |
| (2) 在建工程转入 | 3,466,618.56 | 8,845,294.37 | | | 12,311,912.93 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 3. 本期减少金额 | | 2,464,801.99 | | 42,564.10 | 2,507,366.09 |
| (1) 处置或报废 | | 2,464,801.99 | | 42,564.10 | 2,507,366.09 |
| 4. 期末余额 | 412,506,502.67 | 1,991,811,723.58 | 3,397,417.46 | 18,835,122.03 | 2,426,550,765.74 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 35,668,255.38 | 336,125,339.63 | 1,968,704.16 | 9,703,036.38 | 383,465,335.55 |
| 2. 本期增加金额 | 9,772,274.39 | 86,692,197.46 | 206,675.79 | 1,795,356.45 | 98,466,504.09 |
| (1) 计提 | 9,772,274.39 | 86,692,197.46 | 206,675.79 | 1,795,356.45 | 98,466,504.09 |
| 3. 本期减少金额 | | 1,280,403.83 | | 40,435.89 | 1,320,839.72 |
| (1) 处置或报废 | | 1,280,403.83 | | 40,435.89 | 1,320,839.72 |
| 4. 期末余额 | 45,440,529.77 | 421,537,133.26 | 2,175,379.95 | 11,457,956.94 | 480,610,999.92 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 367,065,972.90 | 1,570,274,590.32 | 1,222,037.51 | 7,377,165.09 | 1,945,939,765.82 |
| 2. 期初账面价值 | 373,299,676.87 | 1,631,465,173.87 | 834,432.76 | 7,242,180.67 | 2,012,841,464.17 |

(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 |
|------------|--------------|------------|
| 防爆控制室 | 3,541,058.70 | 正在办理 |
| 配电室 | 399,465.61 | 正在办理 |
| 机柜室 | 644,583.34 | 正在办理 |
| EC 项目配电室 | 7,048,961.93 | 正在办理 |
| EC 项目除盐水厂房 | 842,288.39 | 正在办理 |

| | | |
|--------------|---------------|------|
| EC 项目危废库 | 385,750.00 | 正在办理 |
| DMC 碳酸钠储存间 | 429,496.95 | 正在办理 |
| DMC 制冷换热站 | 4,293,071.13 | 正在办理 |
| 三期-变电所 | 7,178,532.10 | 正在办理 |
| 三期-机柜间 | 8,938,270.01 | 正在办理 |
| 三期-门卫室 | 1,175,241.71 | 正在办理 |
| 三期-110kv 变电所 | 55,446,405.58 | 正在办理 |
| 思派研发楼 | 21,128,343.39 | 正在办理 |
| 空分空压厂房 | 786,204.65 | 正在办理 |
| 污水处理综合间 | 920,754.08 | 正在办理 |
| 药剂存储间 | 89,885.28 | 正在办理 |

其他说明

(3) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|------|
| 房屋及建筑物 | 0.00 | 0.00 |
| 机器设备 | 425,592.96 | 0.00 |
| 运输设备 | 0.00 | 0.00 |
| 电子设备及办公设备 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 425,592.96 | |

其他说明

11、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|----------------|
| 在建工程 | 1,001,000,086.68 | 559,016,170.17 |
| 工程物资 | 4,015,488.06 | 520,062.81 |
| 合计 | 1,005,015,574.74 | 559,536,232.98 |

(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 |
| 零星工程 | 32,086,907.91 | | 32,086,907.91 | 24,096,607.24 | | 24,096,607.24 |
| 锂电池电解液溶剂及配套项目四 | 3,563,264.50 | | 3,563,264.50 | 3,445,717.33 | | 3,445,717.33 |

| | | | | | | |
|--------------|------------------|------|------------------|----------------|------|----------------|
| 阶段 | | | | | | |
| 25 万吨电解液溶剂项目 | 676,719,415.83 | | 676,719,415.83 | 485,538,564.09 | | 485,538,564.09 |
| 1.27 万吨添加剂项目 | 282,334,846.92 | | 282,334,846.92 | 45,935,281.51 | | 45,935,281.51 |
| 高端动力电池项目 | 6,295,651.52 | | 6,295,651.52 | | | 0.00 |
| 合计 | 1,001,000,086.68 | 0.00 | 1,001,000,086.68 | 559,016,170.17 | 0.00 | 559,016,170.17 |

(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 |
|------------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------|------------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 零星工程 | | 24,096,607.24 | 14,072,808.09 | 6,082,507.42 | | 32,086,907.91 | | | | | | 其他 |
| 锂电池电解液溶剂及配套项目四阶段 | 2,463,000.00 | 3,445,717.33 | 117,547.17 | | | 3,563,264.50 | 0.14% | 建设中 | | | | 其他 |
| 25 万吨电解液溶剂项目 | 1,853,120,000 | 485,538,564.09 | 191,180,851.74 | | | 676,719,415.83 | 36.51% | 建设中 | 1,025,000 | 1,025,000 | 100% | 其他 |
| 1.27 万吨添加剂项目 | 1,860,540,000 | 45,935,281.51 | 236,399,565.41 | | | 282,334,846.92 | 15.17% | 建设中 | | | | 其他 |
| 高端动力电池项目 | 552,350,000 | 0.00 | 6,295,651.52 | | | 6,295,651.52 | 1.14% | 建设中 | | | | 其他 |
| 合计 | 6,729,010,000 | 559,016,170.17 | 448,066,423.93 | 6,082,507.42 | 0.00 | 1,001,000,086.68 | | | 1,025,000 | 1,025,000 | 100% | |

(3) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 专用材料 | 4,015,488.06 | | 4,015,488.06 | 520,062.81 | | 520,062.81 |
| 合计 | 4,015,488.06 | | 4,015,488.06 | 520,062.81 | | 520,062.81 |

其他说明：

12、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 85,239,992.86 | 23,931,526.04 | 2,027,376.77 | 111,198,895.67 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | 85,239,992.86 | 23,931,526.04 | 2,027,376.77 | 111,198,895.67 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 16,963,357.71 | 4,680,485.33 | 1,312,682.70 | 22,956,525.74 |
| 2. 本期增加金额 | 4,999,005.51 | 1,014,038.11 | 281,840.07 | 6,294,883.69 |
| (1) 计提 | 4,999,005.51 | 1,014,038.11 | 281,840.07 | 6,294,883.69 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 21,962,363.22 | 5,694,523.44 | 1,594,522.77 | 29,251,409.43 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | 6,351,493.60 | 2,281,964.48 | 151,149.23 | 8,784,607.31 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 6,351,493.60 | 2,281,964.48 | 151,149.23 | 8,784,607.31 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 56,926,136.04 | 15,955,038.12 | 281,704.77 | 73,162,878.93 |
| 2. 期初账面价值 | 61,925,141.55 | 16,969,076.23 | 563,544.84 | 79,457,762.62 |

其他说明：

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 商标权 | 软件 | 排污权 | 合计 |
|------------|----------------|------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 140,199,906.08 | 367,961.17 | 32,317,186.79 | 1,020,397.83 | 173,905,451.87 |
| 2. 本期增加金额 | | | 3,237,449.54 | | 3,237,449.54 |
| (1) 购置 | | | 3,237,449.54 | | 3,237,449.54 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 140,199,906.08 | 367,961.17 | 35,554,636.33 | 1,020,397.83 | 177,142,901.41 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,970,338.27 | 153,317.05 | 4,188,103.61 | 102,039.78 | 10,413,798.71 |
| 2. 本期增加金额 | 1,404,486.70 | 18,398.07 | 1,841,795.88 | 102,039.78 | 3,366,720.43 |
| (1) 计提 | 1,404,486.70 | 18,398.07 | 1,841,795.88 | 102,039.78 | 3,366,720.43 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 7,374,824.97 | 171,715.12 | 6,029,899.49 | 204,079.56 | 13,780,519.14 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 132,825,081.11 | 196,246.05 | 29,524,736.84 | 816,318.27 | 163,362,382.27 |
| 2. 期初账面价值 | 134,229,567.81 | 214,644.12 | 28,129,083.18 | 918,358.05 | 163,491,653.16 |

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

14、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 | 59,935,501.27 | 8,992,526.86 | 63,562,770.10 | 9,536,459.64 |
| 内部交易未实现利润 | 1,619,962.87 | 242,994.43 | 5,104,092.20 | 765,613.83 |
| 递延收益 | 36,603,576.01 | 6,117,348.92 | 40,404,957.81 | 6,693,974.03 |
| 公允价值变动损益 | 2,610,400.00 | 391,560.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 100,769,440.15 | 15,744,430.21 | 109,071,820.11 | 16,996,047.50 |

(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 |
| 固定资产折旧 | 431,117,904.21 | 64,667,685.63 | 456,319,092.47 | 68,447,863.87 |
| 公允价值变动收益 | -36,613.32 | -9,153.33 | | |
| 合计 | 431,081,290.89 | 64,658,532.30 | 456,319,092.47 | 68,447,863.87 |

(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 | | 15,744,430.21 | | 16,996,047.50 |
| 递延所得税负债 | | 64,658,532.30 | | 68,447,863.87 |

15、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 |
| 预付设备款 | 299,381,797.34 | | 299,381,797.34 | | | |
| 预付工程款 | 59,098,408.87 | | 59,098,408.87 | 320,730,433.42 | | 320,730,433.42 |
| 装修检修费 | 27,975,585.84 | | 27,975,585.84 | 40,843,871.89 | | 40,843,871.89 |
| 预付无形资产 | 77,562.23 | | 77,562.23 | | | |
| 合计 | 386,533,354.28 | | 386,533,354.28 | 361,574,305.31 | | 361,574,305.31 |

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 471,780,000.00 | 371,780,000.00 |
| 已贴现未到期承兑汇票 | 0.00 | 162,000,000.00 |
| 应付利息 | 516,355.56 | 348,361.95 |
| 合计 | 472,296,355.56 | 534,128,361.95 |

17、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 | 2,610,400.00 | |
| 其中： | | |
| 发行的交易性债券 | | |
| 衍生金融负债 | 2,610,400.00 | |
| 其他 | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 2,610,400.00 | 0.00 |

其他说明：

18、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 288,373,724.96 | 501,155,361.41 |
| 信用证 | 170,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 合计 | 458,373,724.96 | 661,155,361.41 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 712,412,938.45 | 846,003,006.71 |
| 1-2 年 | 27,525,370.30 | 17,894,055.78 |
| 2-3 年 | 4,532,151.29 | 3,769,139.28 |
| 3 年以上 | 901,096.88 | 895,144.61 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 745,371,556.92 | 868,561,346.38 |
|----|----------------|----------------|

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-------------------------|
| 供应商 A | 13,166,923.12 | 1 年以上金额 358.5 万元，尚未结算 |
| 供应商 B | 12,136,442.68 | 1 年以上金额 244.02 万元，尚未结算 |
| 供应商 C | 8,200,000.00 | 1 年以上金额为 260 万元，尚未结算 |
| 供应商 D | 2,846,600.10 | 1 年以上金额为 284.66 万元，尚未结算 |
| 供应商 E | 2,664,000.00 | 1 年以上金额 266.40 万元，尚未结算 |
| 合计 | 39,013,965.90 | |

其他说明：

20、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 12,210,574.90 | 26,880,241.73 |
| 合计 | 12,210,574.90 | 26,880,241.73 |

21、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 | 69,616,687.66 | 92,788,221.44 | 150,817,307.03 | 11,587,602.07 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,251.23 | 4,232,132.50 | 4,235,383.73 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 合计 | 69,619,938.89 | 97,020,353.94 | 155,052,690.76 | 11,587,602.07 |

(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 | 69,611,996.39 | 77,914,932.95 | 135,939,327.27 | 11,587,602.07 |
| 2、职工福利费 | | 5,658,874.32 | 5,658,874.32 | |
| 3、社会保险费 | 4,691.27 | 3,819,021.13 | 3,823,712.40 | |
| 其中：医疗保险费 | 2,664.82 | 3,523,499.97 | 3,526,164.79 | |
| 工伤保险费 | 2,026.45 | 295,521.16 | 297,547.61 | |
| 4、住房公积金 | | 5,046,030.00 | 5,046,030.00 | |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 349,363.04 | 349,363.04 | |
| 合计 | 69,616,687.66 | 92,788,221.44 | 150,817,307.03 | 11,587,602.07 |

(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 | | 4,045,444.68 | 4,045,444.68 | |
| 2、失业保险费 | 3,251.23 | 186,687.82 | 189,939.05 | |
| 合计 | 3,251.23 | 4,232,132.50 | 4,235,383.73 | |

其他说明：

22、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 增值税 | 5,565,268.84 | |
| 企业所得税 | 1,668,024.11 | |
| 个人所得税 | 48,188.18 | 48,188.18 |
| 房产税 | 432,944.17 | 192,524.11 |
| 土地使用税 | 550,401.32 | 537,162.23 |
| 印花税 | 240,367.10 | 459,333.64 |
| 代扣代缴税款 | | 63,033.44 |
| 环境保护税 | 67,211.28 | |
| 合计 | 8,572,405.00 | 1,300,241.60 |

其他说明

23、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 32,233,377.23 | 28,721,459.76 |
| 合计 | 32,233,377.23 | 28,721,459.76 |

(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 |
|------|--------------|--------------|
| 欠付款项 | 2,337,531.03 | 4,160,401.76 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 保证金押金 | 29,895,846.20 | 24,561,058.00 |
| 合计 | 32,233,377.23 | 28,721,459.76 |

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 469,246.11 | |
| 一年内到期的租赁负债 | 12,057,255.76 | 12,232,434.91 |
| 合计 | 12,526,501.87 | 12,232,434.91 |

其他说明：

25、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 待转销项税 | 1,017,015.77 | 1,911,771.62 |
| 未能终止确认的承兑汇票 | 97,340,900.10 | 139,789,064.50 |
| 合计 | 98,357,915.87 | 141,700,836.12 |

其他说明：

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 220,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 保证、抵押借款 | 451,250,000.00 | 190,000,000.00 |
| 应付利息 | 710,781.24 | 316,833.33 |
| 合计 | 671,960,781.24 | 260,316,833.33 |

长期借款分类的说明：

无

27、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 83,412,713.31 | 93,002,377.52 |
| 未确认融资费用 | -11,952,831.94 | -13,754,930.47 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 71,459,881.37 | 79,247,447.05 |
|----|---------------|---------------|

其他说明

28、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 522,840,989.44 | 196,380,663.68 |
| 合计 | 522,840,989.44 | 196,380,663.68 |

(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 |
|------------|----------------|----------------|
| 售后租回租金 | 333,952,937.95 | 205,513,673.04 |
| 售后回租留购款 | 1.00 | 1.00 |
| 其中：未确认融资费用 | 12,136,949.51 | 9,133,010.36 |
| 应付融资租赁款 | 216,008,333.34 | |
| 其中：未确认融资费用 | 14,983,333.34 | |
| 合计 | 522,840,989.44 | 196,380,663.68 |

其他说明：

29、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 | 40,404,957.81 | 10,000,000.00 | 1,389,391.16 | 49,015,566.65 | |
| 合计 | 40,404,957.81 | 10,000,000.00 | 1,389,391.16 | 49,015,566.65 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 产业发展扶持资金 | 6,332,303.54 | | | 64,178.76 | | | 6,268,124.78 | 与资产相关 |
| 高效煤粉有机热载体炉项目 | 1,720,833.88 | | | 147,499.92 | | | 1,573,333.96 | 与资产相关 |
| 100T/h 锅炉烟气脱硫除尘清洁生产项目 | 300,000.28 | | | 49,999.98 | | | 250,000.30 | 与资产相关 |
| 热煤锅炉综合节能改造项目 | 99,999.32 | | | 10,000.08 | | | 89,999.24 | 与资产相关 |
| 产品升级节能改造项目 | 79,166.94 | | | 12,499.98 | | | 66,666.96 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|---------------|---------------|------|--------------|------|------|---------------|-------|
| 挥发性 VOC 回收清洁生产项目 | 320,000.36 | | | 39,999.96 | | | 280,000.40 | 与资产相关 |
| 2016 年国家补助大气污染防治专项资金 | 375,000.48 | | | 37,499.94 | | | 337,500.54 | 与资产相关 |
| 2017 年节能降耗专项资金 | 266,250.00 | | | 22,500.00 | | | 243,750.00 | 与资产相关 |
| 一企一技术 | 443,332.84 | | | 35,000.10 | | | 408,332.74 | 与资产相关 |
| 中央引导地方科技发展资金项目扶持资金 | 1,325,000.00 | | | 75,000.00 | | | 1,250,000.00 | 与资产相关 |
| 特种化学品智能工厂改造项目 | 560,000.05 | | | 31,999.98 | | | 528,000.07 | 与资产相关 |
| 工业和信息化局提纯装置升级改造项目扶持资金 | 731,166.71 | | | 40,999.98 | | | 690,166.73 | 与资产相关 |
| 水合法 PG 升级改造项目 | 1,400,652.66 | | | 80,037.30 | | | 1,320,615.36 | 与资产相关 |
| 10 万吨锂电池电解液溶剂项目有关资金奖励 | | 5,000,000.00 | | 173,913.04 | | | 4,826,086.96 | 与资产相关 |
| 智能化工厂建设一体化运营管理系统项目 | | 5,000,000.00 | | 176,991.16 | | | 4,823,008.84 | 与资产相关 |
| 锂电池电解液溶剂及配套项目开发补偿金 | 23,625,000.75 | | | 248,770.98 | | | 23,376,229.77 | 与资产相关 |
| 12.14 国家东中西区域合作示范区（中央大气污染 RT0） | 2,826,250.00 | | | 142,500.00 | | | 2,683,750.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 40,404,957.81 | 10,000,000.00 | 0.00 | 1,389,391.16 | 0.00 | 0.00 | 49,015,566.65 | |

其他说明：

30、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 | 167,222,383.00 | | | | | | 167,222,383.00 |

其他说明：

31、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） | 874,197,797.51 | | | 874,197,797.51 |
| 其他资本公积 | 42,522,051.84 | | | 42,522,051.84 |
| 合计 | 916,719,849.35 | | | 916,719,849.35 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、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 | 31,101.71 | -414,209.20 | | | | -414,209.20 | | -383,107.49 |
| 外币财务报表折算差额 | 31,101.71 | -414,209.20 | | | | -414,209.20 | | -383,107.49 |
| 其他综合收益合计 | 31,101.71 | -414,209.20 | | | | -414,209.20 | | -383,107.49 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

33、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 | 8,600,706.93 | 8,304,479.64 | 1,887,385.10 | 15,017,801.47 |
| 合计 | 8,600,706.93 | 8,304,479.64 | 1,887,385.10 | 15,017,801.47 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、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 | 79,081,855.89 | | | 79,081,855.89 |
| 合计 | 79,081,855.89 | | | 79,081,855.89 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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 | 923,521,114.58 | 664,409,285.61 |
| 调整后期初未分配利润 | 923,521,114.58 | 664,409,285.61 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 55,446,650.50 | 283,626,638.46 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 24,514,809.49 |
| 期末未分配利润 | 978,967,765.08 | 923,521,114.58 |

36、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 | 1,577,649,536.66 | 1,393,772,538.76 | 1,565,878,127.21 | 1,104,269,710.62 |
| 其他业务 | 1,376,946.73 | 0.00 | 34,316.76 | |
| 合计 | 1,579,026,483.39 | 1,393,772,538.76 | 1,565,912,443.97 | 1,104,269,710.62 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 营业收入 | 合计 |
|---------|------------------|------------------|
| 商品类型 | 1,579,026,483.39 | 1,579,026,483.39 |
| 其中： | | |
| 碳酸酯系列 | 1,129,643,755.06 | 1,129,643,755.06 |
| 丙二醇 | 365,289,013.65 | 365,289,013.65 |
| 按经营地区分类 | 1,579,026,483.39 | 1,579,026,483.39 |
| 其中： | | |
| 境内 | 1,275,512,459.83 | 1,275,512,459.83 |
| 境外 | 303,514,023.56 | 303,514,023.56 |

与履约义务相关的信息：

本公司主要从事碳酸酯系列锂离子电池电解液溶剂和高端丙二醇等精细化学品的研发、生产和销售，在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 65,464,277.25 元，预计将于 2023 年度确认收入。

37、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 | 994,843.38 | 4,044,124.26 |
| 教育费附加 | 426,361.45 | 1,733,196.10 |
| 房产税 | 625,468.26 | 385,126.40 |
| 土地使用税 | 1,408,624.46 | 454,692.02 |
| 印花税 | 548,456.16 | 756,294.48 |
| 环境保护税 | 157,852.46 | 89,569.44 |
| 地方教育费附加 | 284,240.97 | 1,155,464.11 |
| 其他 | 360.00 | 315.00 |
| 合计 | 4,446,207.14 | 8,618,781.81 |

其他说明：

38、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 6,471,230.54 | 9,651,043.83 |
| 注册服务费 | 147,787.69 | 218,487.73 |
| 差旅费 | 1,889,173.57 | 571,948.45 |
| 招待费 | 509,743.34 | 467,560.75 |
| 邮寄费 | 369,812.63 | 302,551.38 |
| 保险费 | 738,145.49 | 517,077.54 |
| 广告和业务宣传费 | 759,823.83 | 626,788.28 |
| 其他 | 296,685.87 | 239,961.52 |
| 合计 | 11,182,402.96 | 12,595,419.48 |

其他说明：

39、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 26,076,816.76 | 24,203,583.47 |
| 服务费 | 3,808,545.54 | 4,058,618.05 |
| 折旧与摊销 | 5,510,616.58 | 2,328,620.90 |
| 其他 | 5,185,213.04 | 3,928,730.88 |
| 招待费 | 596,700.41 | 1,396,103.64 |
| 停工损失 | 8,618,721.18 | |
| 租赁费 | 1,151,572.69 | 202,122.11 |
| 办公费 | 579,623.07 | 679,482.23 |
| 水电取暖费 | 869,049.69 | 434,014.81 |
| 合计 | 52,396,858.96 | 37,231,276.09 |

其他说明

40、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 材料费 | 24,465,541.38 | 29,953,391.78 |
| 职工薪酬 | 11,760,833.45 | 15,924,974.93 |
| 折旧 | 4,128,861.54 | 2,921,833.11 |
| 其他 | 10,981,172.32 | 10,143,163.22 |
| 合计 | 51,336,408.69 | 58,943,363.04 |

其他说明

41、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 26,132,463.82 | 7,276,723.38 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 8,928,339.75 | 2,090,307.46 |
| 减：利息收入 | 6,880,906.86 | 536,617.03 |
| 汇兑损益 | -5,381,961.73 | -7,706,388.46 |
| 手续费及其他 | 1,705,857.67 | 500,658.77 |
| 合计 | 15,575,452.90 | -465,623.34 |

其他说明

42、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 | 4,523,088.90 | 4,824,095.94 |
| 代扣个人所得税手续费 | 235,898.42 | 93,381.45 |
| 合计 | 4,758,987.32 | 4,917,477.39 |

43、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 理财产品收益 | 462,394.01 | 2,026,567.46 |
| 远期结汇 | -44,330.00 | -1,521,500.00 |
| 满足终止确认条件的应收票据终止确认产生的利得或损失 | -2,383,759.01 | -5,074,173.46 |
| 合计 | -1,965,695.00 | -4,569,106.00 |

其他说明

44、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 | -2,588,800.00 | -468,400.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -2,588,800.00 | -468,400.00 |
| 合计 | -2,588,800.00 | -468,400.00 |

其他说明：

45、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | -1,704,244.38 | 22,295,276.09 |
| 合计 | -1,704,244.38 | 22,295,276.09 |

其他说明

46、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -5,080,884.99 | -1,260,003.65 |
| 合计 | -5,080,884.99 | -1,260,003.65 |

其他说明：

47、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 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 违约金、罚款收入 | 422,555.17 | 557,326.23 | 422,555.17 |
| 处置资产利得-报废 | 898.34 | 588,850.86 | 898.34 |
| 无需支付的款项 | 9,764.96 | | 9,764.96 |
| 其他 | 1,861,898.09 | 810,672.88 | 1,861,898.09 |
| 合计 | 12,295,116.56 | 1,956,849.97 | 12,295,116.56 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------------|--------|------|--------------|------------|--------|---------------|--------------|-------------|
| 东营区地方金融监督管理局 2022 年多层次资本市场（拟上市企业）补助资金 | 东营区财政局 | 补助 | 奖励上市而给予的政府补助 | 是 | 是 | 10,000,000.00 | 2,000,000.00 | 与收益相关 |

其他说明：

48、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | | 1,010,000.00 | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 253,342.72 | 474,441.17 | 253,342.72 |
| 其他 | 3,536.37 | 46,870.27 | 3,536.37 |
| 合计 | 256,879.09 | 1,531,311.44 | 256,879.09 |

其他说明：

49、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 | 8,651,194.74 | 29,219,583.15 |
| 递延所得税费用 | -2,537,714.28 | 20,279,555.68 |
| 合计 | 6,113,480.46 | 49,499,138.83 |

(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 | 55,774,214.40 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 8,366,132.15 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -3,199,439.58 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 588,520.36 |
| 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 | 588,520.36 |

| | |
|----------|---------------|
| 研发费用加计扣除 | -7,646,828.85 |
| 所得税费用 | 6,113,480.46 |

其他说明：

50、现金流量表项目

(1) 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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 收到的政府补助 | 23,133,697.74 | 9,255,695.00 |
| 押金、保证金 | 18,726,422.63 | 25,051,150.86 |
| 收到的银行存款利息 | 1,123,387.43 | 536,617.03 |
| 营业外收入及其他 | 5,482,946.37 | 1,139,543.39 |
| 合计 | 48,466,454.17 | 35,983,006.28 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 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 |
|------------------|---------------|---------------|
| 管理费用、销售费用、研发费用支出 | 15,187,448.17 | 15,290,031.73 |
| 押金保证金 | 22,631,460.78 | 18,007,849.45 |
| 信用证保证金 | 1,033,066.31 | |
| 手续费及其他 | 897,411.14 | 1,557,513.28 |
| 合计 | 39,749,386.40 | 34,855,394.46 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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 |
|---------|----------------|------------------|
| 理财产品 | 924,361,832.48 | 1,490,980,000.00 |
| 远期外汇保证金 | 1,904,849.69 | |
| 合计 | 926,266,682.17 | 1,490,980,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 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 |
|-----------|----------------|------------------|
| 理财产品 | 934,300,000.00 | 1,622,587,222.22 |
| 银行承兑汇票保证金 | 26,779,613.20 | |
| 远期结售汇损失 | 382,338.68 | 1,521,500.00 |
| 远期外汇保证金 | 3,905,684.44 | |
| 合计 | 965,367,636.32 | 1,624,108,722.22 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 融资租赁款 | 200,000,000.00 | |
| 未终止确认的应收票据贴现收到的现金 | | 10,110,972.72 |
| 应收票据融资收到的现金 | 58,342,024.97 | 228,633,840.91 |
| 银行承兑汇票保证金 | 44,802,140.39 | |
| 信用证 | 50,000,000.00 | |
| 合计 | 353,144,165.36 | 238,744,813.63 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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 |
|-------------|----------------|--------------|
| 房屋租赁费、融资租赁费 | 91,180,619.34 | 6,831,830.38 |
| 银行承兑汇票保证金 | 41,355,466.07 | |
| 信用证 | 60,000,000.00 | |
| 应付票据到期偿还 | 124,375,000.00 | |
| 合计 | 316,911,085.41 | 6,831,830.38 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

51、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 | 49,660,733.94 | 316,561,159.80 |
| 加: 资产减值准备 | 6,785,129.37 | -21,035,272.44 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 98,466,504.09 | 41,067,538.12 |
| 使用权资产折旧 | 6,294,883.69 | 5,494,188.15 |
| 无形资产摊销 | 3,366,720.43 | 1,363,890.78 |
| 长期待摊费用摊销 | 0.00 | 0.00 |
| 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) | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | -252,444.38 | -114,409.69 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 2,588,800.00 | 468,400.00 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 20,750,502.09 | -429,665.08 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 1,965,695.00 | 4,569,106.00 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 1,251,617.29 | 2,361,802.67 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -3,789,331.57 | 17,917,753.01 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 39,209,120.94 | -24,233,442.77 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -374,161,189.81 | -266,910,974.38 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 59,690,658.32 | 432,059,447.94 |
| 其他 | 6,417,094.54 | 1,400,772.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -81,755,506.06 | 510,540,295.04 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 268,462,918.47 | 202,907,920.70 |
| 减: 现金的期初余额 | 183,245,606.23 | 263,638,030.61 |
| 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 | 85,217,312.24 | -60,730,109.91 |

(2) 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 | 268,462,918.47 | 183,245,606.23 |
| 其中: 库存现金 | 7,195.08 | 7,195.08 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 268,455,723.39 | 183,238,411.15 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 268,462,918.47 | 183,245,606.23 |

其他说明:

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|--------------------|
| 货币资金 | 230,018,585.12 | 银行承兑汇票保证金、远期结售汇保证金 |
| 固定资产 | 225,736,093.15 | 银行贷款抵押 |
| 无形资产 | 33,215,429.12 | 银行贷款抵押 |
| 应收款项融资 | 22,525,576.13 | 应付票据质押 |
| 合计 | 511,495,683.52 | |

其他说明：

53、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 | | | 85,066,915.06 |
| 其中：美元 | 8,371,990.77 | 7.2258 | 60,494,330.91 |
| 欧元 | 3,119,496.28 | 7.8771 | 24,572,584.15 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | 92,723,262.64 |
| 其中：美元 | 10,960,372.93 | 7.2258 | 79,197,462.72 |
| 欧元 | 1,717,104.00 | 7.8771 | 13,525,799.92 |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | 39,201,320.75 |
| 其中：美元 | 4,317,411.61 | 7.2258 | 31,196,752.81 |
| 欧元 | 1,016,182.09 | 7.8771 | 8,004,567.94 |
| 港币 | | | |
| 其他应付款 | | | 199,658.93 |
| 其中：美元 | 23,488.88 | 7.2258 | 169,725.95 |
| 欧元 | 3,800.00 | 7.8771 | 29,932.98 |
| 港币 | | | |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

54、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---|---------------|------|---------------|
| 2017 年节能降耗专项资金 | 243,750.00 | 递延收益 | 22,500.00 |
| 热煤锅炉综合节能改造项目 | 89,999.24 | 递延收益 | 10,000.08 |
| 高效煤粉有机热载体炉项目 | 1,573,333.96 | 递延收益 | 147,499.92 |
| 挥发性 VOC 回收清洁生产项目 | 280,000.40 | 递延收益 | 39,999.96 |
| 产品升级节能改造项目 | 66,666.96 | 递延收益 | 12,499.98 |
| 一企一技术 | 408,332.74 | 递延收益 | 35,000.10 |
| 2016 年国家补助大气污染防治专项资金 | 337,500.54 | 递延收益 | 37,499.94 |
| 100T/h 锅炉烟气脱硫除尘清洁生产项目 | 250,000.30 | 递延收益 | 49,999.98 |
| 锂电池电解液溶剂及配套项目开发补偿金 | 23,376,229.77 | 递延收益 | 248,770.98 |
| 中央引导地方科技发展资金项目扶持资金 | 1,250,000.00 | 递延收益 | 75,000.00 |
| 工业和信息化局提纯装置升级改造项目扶持资金 | 690,166.73 | 递延收益 | 40,999.98 |
| 特种化学品智能先进工厂改造项目 | 528,000.07 | 递延收益 | 31,999.98 |
| 水合法 PG 升级改造项目 | 1,320,615.36 | 递延收益 | 80,037.30 |
| 12.14 国家东中西区域合作示范区（中央大气污染 RT0） | 2,683,750.00 | 递延收益 | 142,500.00 |
| 产业发展扶持资金 | 6,268,124.78 | 递延收益 | 64,178.76 |
| 10 万吨锂电池电解液溶剂项目有关资金奖励 | 4,826,086.96 | 递延收益 | 173,913.04 |
| 智能化工厂建设一体化运营管理系统项目 | 4,823,008.84 | 递延收益 | 176,991.16 |
| 市场监督管理局补助资金 | 127,500.00 | | 127,500.00 |
| 泰山产业领军人才项目补贴 | 400,000.00 | | 400,000.00 |
| 东营区工业和信息化局工业十条奖励资金（山东省第五批 2020 年两化融合管理体系贯标试点企业） | 530,211.00 | | 530,211.00 |
| 研发投入有关资金奖励 | 300,000.00 | | 300,000.00 |
| 进出口补助有关资金奖励 | 1,700,000.00 | | 1,700,000.00 |
| 国家东中西区域合作示范区-演练费用 | 50,000.00 | | 50,000.00 |
| 连云港徐圩新区-应急局 2022 年度安全生产考核优秀单位奖励 | 20,000.00 | | 20,000.00 |
| 社保补贴 | 5,986.74 | | 5,986.74 |
| 东营区地方金融监督管理局 2022 年多层次资本市场（拟上市企业）补助资金 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | 62,149,264.39 | | 14,523,088.90 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、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

本期未发生非同一控制下企业合并

(2) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

其他说明：本期未发生同一控制下企业合并

3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

4、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：

无

九、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

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------------|-----|-----|-------|---------|---------|----------|
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 连云港 | 连云港 | 生产、销售 | 100.00% | | 同一控制合并取得 |
| 苏州赛美森技术研究有限公司 | 苏州 | 苏州 | 技术研发 | | 100.00% | 设立 |
| 海科新源材料科技（湖北）有限公司 | 宜昌 | 宜昌 | 生产、销售 | 100.00% | | 设立 |
| 湖北新源浩科新材料有限公司 | 宜昌 | 宜昌 | 生产、销售 | 66.00% | | 设立 |
| Hi-tech Spring Europe B.V. | 荷兰 | 荷兰 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 山东新蔚源新材料有限公司 | 东营 | 东营 | 生产、销售 | 100.00% | | 设立 |

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 湖北新源浩科新材料有限公司 | 34.00% | -5,785,916.56 | | 157,667,862.84 |

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 湖北新源浩科新材料有限公司 | 100,442,677.42 | 768,828,861.74 | 869,271,539.16 | 198,249,406.01 | 207,293,124.78 | 405,542,530.79 | 84,465,665.76 | 623,339,932.89 | 707,805,598.65 | 220,726,885.10 | 6,332,303.54 | 227,059,188.64 |

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 |
| 湖北新源浩科新材料有限公司 | 174,015,044 | -17,017,401.64 | -17,017,401.64 | 21,908,603.53 | - | -2,915,697.58 | -2,915,697.58 | -615,752.65 |

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

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。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

为降低信用风险，本公司加强内控管理，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。本公司的客户账期较短，发生坏账的情况较少，因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（二）流动性风险

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

本公司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。

公司流动负债主要包括短期借款、应付账款、其他应付款等均预计可以在 1 年以内到期偿付。

（三）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。

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。为降低利率风险，本公司加强内控管理，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施降低利率风险。

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。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。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。

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详见“合并财务报表项目注释 53、外币货币性项目”。

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

十一、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 | | | 10,001,350.32 | 10,001,350.32 |
| （1）债务工具投资 | | | 10,001,350.32 | 10,001,350.32 |
| 应收款项融资 | | | 290,104,124.75 | 290,104,124.75 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 300,105,475.07 | 300,105,475.07 |
| （六）交易性金融负债 | | | 2,610,400.00 | 2,610,400.00 |
| 衍生金融负债 | | | 2,610,400.00 | 2,610,400.00 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | 2,610,400.00 | 2,610,400.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括无风险利率、远期汇率。

管理层已经评估了理财产品，应收款项融资等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------|-------|------|----------|--------------|---------------|
| 山东海科控股有限公司 | 山东东营市 | 商务服务 | 25500 万元 | 81.21% | 81.21% |

本企业最终控制方是杨晓宏。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、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 |
|-------------|-------------|
| 东营市赫邦化工有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 山东海科化工有限公司 | 实际控制人控制的企业 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 东营市海科瑞林化工有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 东营市海科运输有限责任公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 山东欧铂新材料有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 东营天东制药有限公司 | 公司董事担任董事的企业 |
| 东营市普安商贸有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| HAIKE HOLDING HONGKONG LIMITED | 实际控制人控制的企业 |
| 山东海科石化销售有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 镇江润晶高纯化工科技股份有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 山东海达物流有限责任公司 | 实际控制人控制的企业 |
| HAIKE TRADING HONGKONG LIMITED | 实际控制人控制的企业 |
| HAIKE CHEMICAL GROUP LIMITED | 实际控制人控制的企业 |
| 德仕能源科技集团股份有限公司 | 实际控制人担任董事的企业 |
| 东营市海科气分有限责任公司 | 公司董监事担任董监事的企业 |

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------------|---------------------|--------------|---------|----------|--------------|
| 东营市赫邦化工有限公司 | 烧碱、碱液、己二醇、戊二醇、备件、动力 | 3,193,760.59 | | 否 | 3,535,719.76 |
| 山东海达物流有限责任公司 | 运费 | 3,428,862.03 | | 否 | |

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 东营市赫邦化工有限公司 | 融资租赁 | | | | | 5,910,000.00 | 5,909,999.99 | 1,848,524.27 | 2,040,454.69 | | |

关联租赁情况说明

(3) 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 |
|---------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 800,000,000.00 | 2021年12月07日 | 2029年12月22日 | 否 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | 否 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 300,000,000.00 | 2022年07月05日 | 2025年05月26日 | 否 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 200,000,000.00 | 2022年10月17日 | 2025年10月16日 | 否 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 500,000,000.00 | 2022年11月17日 | 2028年02月21日 | 否 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 50,000,000.00 | 2023年01月10日 | 2029年01月05日 | 否 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 50,000,000.00 | 2023年06月13日 | 2027年06月12日 | 否 |
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 300,000,000.00 | 2023年03月28日 | 2024年03月27日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 200,000,000.00 | 2023年02月28日 | 2025年06月27日 | 否 |
| 山东海科化工有限公司 | 36,780,000.00 | 2022年09月23日 | 2026年09月22日 | 否 |
| 东营市海科瑞林化工有限公司 | 60,000,000.00 | 2022年07月14日 | 2026年07月13日 | 否 |

关联担保情况说明

(4) 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 | 1,252,387.80 | 4,123,808.09 |

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | | | |
| | 东营市赫邦化工有限公司 | 275,565.26 | 805,463.84 |
| | 山东海达物流有限责任公司 | 3,428,862.03 | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| | 东营市赫邦化工有限公司 | 8,321,963.77 | 8,222,457.62 |
| 租赁负债 | | | |
| | 东营市赫邦化工有限公司 | 65,121,843.99 | 70,182,512.52 |

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|--------------|------------|
|----|----|--------------|------------|

| | | | |
|---|--|----|--|
| | | 响数 | |
| 无 | | | |

十六、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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账款 | 342,062,175.09 | 100.00% | 17,231,252.35 | 5.04% | 324,830,922.74 | 382,008,120.05 | 100.00% | 19,250,433.23 | 5.04% | 362,757,686.82 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 307,441,329.92 | 89.88% | 15,372,202.29 | 5.00% | 292,069,127.63 | 342,220,625.41 | 89.58% | 17,261,058.50 | 5.04% | 324,959,566.91 |
| 关联方 | 34,620,845.17 | 10.12% | 1,859,050.06 | 5.37% | 32,761,795.11 | 39,787,494.64 | 10.42% | 1,989,374.73 | 5.00% | 37,798,119.91 |
| 合计 | 342,062,175.09 | 100.00% | 17,231,252.35 | | 324,830,922.74 | 382,008,120.05 | 100.00% | 19,250,433.23 | | 362,757,686.82 |

按组合计提坏账准备：

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（含1年） | 339,501,476.51 | 16,975,073.95 | 5.00% |
| 1至2年 | 2,560,155.87 | 256,015.59 | 10.00% |
| 2至3年 | 542.71 | 162.81 | 30.00% |
| 合计 | 342,062,175.09 | 17,231,252.35 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 339,501,476.51 |
| 1 至 2 年 | 2,560,155.87 |
| 2 至 3 年 | 542.71 |
| 合计 | 342,062,175.09 |

（2）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 | |
| 账龄组合 | 17,261,058.50 | 15,372,039.48 | 17,260,895.69 | | | 15,372,202.29 |
| 关联方 | 1,989,374.73 | 1,603,034.47 | 1,733,359.14 | | | 1,859,050.06 |
| 合计 | 19,250,433.23 | 16,975,073.95 | 18,994,254.83 | | | 17,231,252.35 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 163,911,435.17 | 47.92% | 8,195,571.76 |
| 第二名 | 34,620,845.17 | 10.12% | 1,859,050.06 |
| 第三名 | 10,634,753.80 | 3.11% | 531,737.69 |
| 第四名 | 8,054,160.50 | 2.35% | 402,708.03 |
| 第五名 | 7,089,819.00 | 2.07% | 354,490.95 |
| 合计 | 224,311,013.64 | 65.57% | |

（4）因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（5）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------------|
| 其他应收款 | 197,904,802.71 | 424,342.96 |
| 合计 | 197,904,802.71 | 424,342.96 |

(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 | 1,177,889.26 | 160,000.00 |
| 关联方往来款 | 206,755,043.05 | |
| 押金、保证金 | 410,816.60 | 310,816.60 |
| 待扣款 | 24,548.07 | 18,024.21 |
| 合计 | 208,368,296.98 | 488,840.81 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 64,497.85 | | | 64,497.85 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 10,404,398.95 | | | 10,404,398.95 |
| 本期转回 | 5,402.53 | | | 5,402.53 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 10,463,494.27 | | | 10,463,494.27 |

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

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 208,087,979.26 |
| 1 至 2 年 | 125,000.00 |
| 2 至 3 年 | 155,317.72 |
| 合计 | 208,368,296.98 |

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 | |
| 账龄组合 | 64,497.85 | 10,404,398.95 | 5,402.53 | | | 10,463,494.27 |
| 合计 | 64,497.85 | 10,404,398.95 | 5,402.53 | | | 10,463,494.27 |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|----------------|-------|------------------|---------------|
| 第一名 | 关联方往来款 | 206,755,043.05 | 1 年以内 | 99.23% | 10,337,752.15 |
| 第二名 | 备用金 | 300,000.00 | 1 年以内 | 0.14% | 15,000.00 |
| 第三名 | 备用金 | 300,000.00 | 1 年以内 | 0.14% | 15,000.00 |
| 第四名 | 备用金 | 260,000.00 | 1 年以内 | 0.12% | 13,000.00 |
| 第五名 | 备用金 | 200,000.00 | 1 年以内 | 0.10% | 10,000.00 |
| 合计 | | 207,815,043.05 | | 99.73% | 10,390,752.15 |

5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

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 | 1,172,241.75 2.40 | | 1,172,241.75 2.40 | 1,106,541.75 2.40 | | 1,106,541.75 2.40 |
| 合计 | 1,172,241.75 2.40 | | 1,172,241.75 2.40 | 1,106,541.75 2.40 | | 1,106,541.75 2.40 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 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 | 计提减 | 其他 | | |

| | | | 投资 | 值准备 | | |
|---------------------------|------------------|---------------|----|-----|--|------------------|
| 江苏思派新能源科技有限公司 | 521,048,053.52 | | | | | 521,048,053.52 |
| 海科新源材料科技(湖北)有限公司 | 244,000,000.00 | 56,000,000.00 | | | | 300,000,000.00 |
| Hi-Tech Spring Europe B.V | 993,698.88 | | | | | 993,698.88 |
| 湖北新源浩科新材料有限公司 | 330,000,000.00 | | | | | 330,000,000.00 |
| 山东新蔚源新材料有限公司 | 10,500,000.00 | 9,700,000.00 | | | | 20,200,000.00 |
| 合计 | 1,106,541,752.40 | 65,700,000.00 | | | | 1,172,241,752.40 |

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 | 1,006,879,523.82 | 884,607,272.19 | 1,217,896,780.90 | 898,622,719.21 |
| 其他业务 | 1,147,966.39 | 81,238.93 | 1,565,319.36 | |
| 合计 | 1,008,027,490.21 | 884,688,511.12 | 1,219,462,100.26 | 898,622,719.21 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 营业收入 | 合计 |
|---------|------------------|------------------|
| 商品类型 | 1,008,027,490.21 | 1,008,027,490.21 |
| 其中： | | |
| 碳酸酯系列 | 707,903,651.58 | 707,903,651.58 |
| 丙二醇 | 229,579,995.01 | 229,579,995.01 |
| 按经营地区分类 | 1,008,027,490.21 | 1,008,027,490.21 |
| 其中： | | |
| 境内 | 759,487,830.69 | 759,487,830.69 |
| 境外 | 248,539,659.52 | 248,539,659.52 |

与履约义务相关的信息：

本公司主要从事碳酸酯系列锂离子电池电解液溶剂和高端丙二醇等精细化学品的研发、生产和销售，在客户取得相关产品的控制权时完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 15,971,797.99 元，预计将于 2023 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 理财产品收益 | 250,843.75 | 1,281,887.62 |
| 远期结汇 | -44,330.00 | -1,521,500.00 |
| 满足终止确认条件的应收票据终止确认产生的利得或损失 | -1,574,940.89 | -2,409,320.80 |
| 合计 | -1,368,427.14 | -2,648,933.18 |

6、其他

十八、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 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -252,444.38 | |
| 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 4,523,088.90 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -4,554,495.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 12,290,681.85 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 235,898.42 | |
| 减：所得税影响额 | 1,847,553.63 | |
| 少数股东权益影响额 | 28,417.60 | |
| 合计 | 10,366,758.56 | |

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 | 2.61% | 0.33 | 0.33 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.12% | 0.27 | 0.27 |

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

4、其他

无

山东海科新材料科技股份有限公司

法定代表人：张生安

2023 年 8 月 29 日