

# 天津滨海能源发展股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024-026

2024 年 3 月 21 日

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张英伟、主管会计工作负责人谢鹏及会计机构负责人（会计主管人员）郑昕岚声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者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，注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，描述了可能面对的相关风险和挑战，敬请投资者注意查阅。

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 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	24
第五节 环境和社会责任 .....	37
第六节 重要事项 .....	39
第七节 股份变动及股东情况 .....	60
第八节 优先股相关情况 .....	65
第九节 债券相关情况 .....	66
第十节 财务报告 .....	67

## 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、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
天津市文改办	指	天津市文化体制改革和发展工作领导小组办公室
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或滨海能源	指	天津滨海能源发展股份有限公司
旭阳控股	指	旭阳控股有限公司
京津文化	指	天津京津文化传媒发展有限公司
天津出版集团	指	天津出版传媒集团有限公司
翔福新能源	指	内蒙古翔福新能源有限责任公司
包头旭阳硅料	指	包头旭阳硅料科技有限公司
包头旭阳新能源	指	包头旭阳新能源科技有限公司
海顺印业	指	天津海顺印业包装有限公司
新华印务	指	天津新华印务有限公司
万卷润山	指	天津万卷润山文化传播有限公司
股东大会	指	天津滨海能源发展股份有限公司股东大会
董事会	指	天津滨海能源发展股份有限公司董事会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	滨海能源	股票代码	000695
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天津滨海能源发展股份有限公司		
公司的中文简称	滨海能源		
公司的外文名称（如有）	TIANJIN BINHAI ENERGY & DEVELOPMENT CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TJBE		
公司的法定代表人	张英伟		
注册地址	天津开发区第十一大街 27 号		
注册地址的邮政编码	300457		
公司注册地址历史变更情况	公司自 2004 年 1 月 16 日起注册地址由“天津市北辰区南仓道”变更为“天津市经济技术开发区第十一大街 27 号”至今		
办公地址	北京市丰台区四合庄路 6 号院 1 号楼（旭阳科技大厦东楼）8 层 4 单元		
办公地址的邮政编码	100070		
公司网址	无		
电子信箱	bhny_2018@126.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯旭志	刘畅
联系地址	北京市丰台区四合庄路 6 号院 1 号楼（旭阳科技大厦东楼）8 层 4 单元	北京市丰台区四合庄路 6 号院 1 号楼（旭阳科技大厦东楼）8 层 4 单元
电话	010-63722821	010-63722821
传真	010-63722131	010-63722131
电子信箱	bhny_2018@126.com	bhny_2018@126.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.cninfo.com.cn(巨潮资讯网)
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、证券时报、上海证券报
公司年度报告备置地点	公司资本市场部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91120000103064074F
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司最初上市主要经营范围由原来的涂料及颜料产品的生产销售，经 2014 年重大资产重组变更为电力、蒸汽、热水生产和销售及相关的生产技术咨询服务，2018 年 10 月份，公司将热电资产置出，主营业务变更为包装及出版物印刷；2023 年 3 月份，公司将包装印刷资产置出，并于 5 月份收购负极材料子公司，2023 年度实现印刷业务和负极材料业务收入占比分别为 46.86%和 53.14%。

历次控股股东的变更情况（如有）	2015 年之前公司控股股东的变更情况详见公司 2015 年年度报告；2015 年 9 月，公司控股股东由泰达控股变更为京津文化，实际控制人变更为天津市财政局；2017 年 11 月，公司实际控制人变更为天津市文改办，控股股东保持不变；2022 年 1 月 10 日，公司控股股东变更为旭阳控股，实际控制人变更为杨雪岗先生。
-----------------	--

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市石景山区古城南街 9 号环球文化金融城 4 号楼 15 层
签字会计师姓名	郑飞、李金超

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国都证券股份有限公司	北京市东城区东直门南大街 3 号国华投资大厦九层	周其泰、毛颖璐	2023 年 4 月 13 日至 2024 年 12 月 31 日

## 六、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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	343,893,780.36	415,113,206.94	-17.16%	491,617,190.41
归属于上市公司股东的净利润（元）	-18,109,027.64	-102,438,874.49	82.32%	-56,956,412.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-32,146,184.21	-103,984,576.01	69.09%	-59,185,165.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	-20,520,883.69	-53,081,473.54	61.34%	-25,815,236.85
基本每股收益（元/股）	-0.0815	-0.4611	82.32%	-0.2564
稀释每股收益（元/股）	-0.0815	-0.4611	82.32%	-0.2564
加权平均净资产收益率	-9.42%	-40.56%	31.14%	-17.14%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	837,800,959.83	824,661,819.54	1.59%	1,014,337,624.73
归属于上市公司股东的净资产（元）	183,233,272.69	201,342,300.33	-8.99%	303,781,174.82

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
----	--------	--------	----

营业收入（元）	343,893,780.36	415,113,206.94	无
营业收入扣除金额（元）	4,677,504.50	14,954,643.85	原材料、废料收入等
营业收入扣除后金额（元）	339,216,275.86	400,158,563.09	无

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	95,740,380.67	15,191,073.89	38,163,493.88	194,798,831.92
归属于上市公司股东的净利润	-23,643,961.69	15,853,093.63	-2,535,766.91	-7,782,392.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-22,093,941.08	14,159,782.70	-3,241,465.27	-20,970,560.56
经营活动产生的现金流量净额	6,979,945.26	-28,694,931.73	-37,539,460.63	38,733,563.41

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	16,445,478.97	2,701,935.19	323,335.84	处置子公司产生的投资收益及非流动资产报废损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）		3,476,006.48	4,617,049.03	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			829,050.00	
债务重组损益		273,374.20		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	348,515.83	-2,923,367.73	-957,424.57	工程废料收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目			344,132.52	
减：所得税影响额	4,537,016.23	534,353.67	776,120.57	



项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	-1,780,178.00	1,447,892.95	2,151,269.78	
合计	14,037,156.57	1,545,701.52	2,228,752.47	--

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

执行《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（2023 年修订）》对可比会计期间非经常性损益的影响：

受影响的非经常性损益项目	调整前	调整数	调整后
计入当期损益的政府补助	3,476,006.48	-3,476,006.48	
所得税影响额（所得税费用减少以“-”表示）	527,226.62	-527,226.62	
少数股东损益影响额（税后）	1,423,492.88	-1,423,492.88	
归属于母公司股东的非经常性损益净额	1,525,286.99	-1,525,286.99	

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### （一）公司行业分类

2023 年公司主营业务战略性进入新能源锂电池负极材料，保留出版物印刷，剥离了包装印刷，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司出版物印刷所属行业为印刷和记录媒介复制业；锂电池负极材料所属行业为非金属矿物制造业范畴下的石墨及碳素制品制造。

#### （二）锂电池负极材料行业情况

##### 1、行业概况

负极材料是锂电池的重要组成部分，后者被广泛应用于新能源汽车、储能、消费电子等领域。

2023 年我国新能源汽车维持高增长，根据中汽协数据，新能源汽车产销量分别达到 955 万辆和 944.5 万辆，同比分别增长 35.3% 和 37.2%；储能领域，装机规模持续增长，已建成投运新型储能项目累积装机规模超过 2000 万千瓦，压缩空气储能、光热储能等一批新型储能项目纷纷落地，储能产业技术多元化生态初步形成；消费领域，电动工具、内燃叉车市场成为小动力电池出货的主要市场，两轮电动车、无人机、平衡车等轻型动力应用场景不断拓展。

在此背景下，锂电池行业在 2023 年实现高增长。根据工信部数据，2023 年全国锂电池总产量超过 940GWh，同比增长 25%，行业总产值超过 1.4 万亿元。消费型、动力型、储能型锂电池产量分别为 80GWh、675GWh、185GWh，锂电池装机量（含新能源汽车、新型储能）超过 435GWh。出口贸易持续增长，1—12 月全国锂电池出口总额达到 4574 亿元，同比增长超过 33%。

下游的高景气度支撑了负极材料实现产销双增，产能扩张同比高增长。根据 EVTank 数据，2023 年全球负极材料出货量达到 181.8 万吨，同比增长 16.8%，其中中国负极材料出货量达到 171.1 万吨，全球占比进一步提升至 94.1%。产量方面，根据工信部数据，国内在 2023 年实现约 165 万吨，同比去年增长 11.86%。产能方面，截止 2023 年底中国锂电负极材料产能达到 316.89 万吨，同比增长 103.93%。

由于前期行业产能的扩张，市场供需仍暂未回到紧平衡状态，行业处于调整期，面对目前业内企业普遍存在的压力，公司着力在战略决策、成本控制、研发创新、提质增效等方面抓住机遇，发挥后发优势和协同优势与能力。

##### 2、行业展望

#### （1）新能源领域作为最有希望达成双碳目标的产业之一，受到了重点关注

随着《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作意见》的发布，各有关部门持续出台关于重点领域、重点行业的实施方案和支撑保障方案，各省市区也随之制定地区双碳实施方案，不断丰富完善政策体系的构建。

2024 年，《产业结构调整指导目录（2024 年版）》、《绿色低碳转型产业指导目录（2024 年版）》、《关于加快推动制造业绿色化发展的指导意见》、《工业领域碳达峰碳中和标准体系建设指南》、《碳排放权交易管理暂行条例》等政策发布，再次明确提出要加快建设现代化产业体系，推进新型工业化，推动产业绿色化发展。

#### （2）推动新能源电力、新能源汽车、制造业绿色转型快速有序发展

2023 年到 2024 年各级政府密集出台了多项产业扶持政策，促进新能源产业的发展：

①《关于加强绿色电力证书与节能降碳政策衔接大力促进非化石能源消费的通知》《关于做好可再生能源绿色电力证书全覆盖工作促进可再生能源电力消费的通知》《关于新形势下配电网高质量发展的指导意见》等，国家在政策层面重点推进风、光发电的布局，提高绿色电力的渗透率，实现新能源电力的稳步强化提升。出台了《关于加强电网调峰储能和智能化调度能力建设的指导意见》《关于新形势下配电网高质量发展的指导意见》等储能相关政策，强调储能在新能源电力中的重要作用，我国储能装机规模也在持续增长。可以预见，在双碳背景下，未来新能源电力与储能配套设施将保持不断增长趋势，绿电也将逐步成为我国主要能源。

②在《关于推动能源电子产业发展的指导意见》《关于做好锂离子电池产业链供应链协同稳定发展工作的通知》《关于进一步构建高质量充电基础设施体系的指导意见》延续和优化了新能源汽车车辆购置税减免、提高新能源汽车使用比例等一系列的政策促进和地方、车企的配合下，我国新能源汽车市场将持续向好发展。

③在《关于加强新能源汽车与电网融合互动的实施意见》中明确，未来新能源汽车将与供电网络形成信息流、能量流双向互动体系，可发挥动力电池作为可控负荷或移动储能的灵活性调节能力，可有效优化新能源电力的不稳定性，保障新型电力系统高效经济运行。该政策的发布，将新能源发电、新能源汽车与储能三个方面进行有机结合，可实现相互协调，促进各产业高效有序发展。

④消费电子市场也已进入复苏周期，以被动元件、射频、存储、封测、面板为代表的上游领域去库存化基本完成或接近尾声。在手机、PC 补库和 AI 需求拉动下，消费电子产业链库存逐步恢复健康水平。

⑤近年来，新能源产业的快速发展、消费需求不断增加，因锂电池在轻量化、环保和整体性能等方面的优势，小动力电池市场迎来了新的机遇。

⑥2023 年全球新能源汽车市场高速发展，电动汽车渗透率加速上升，全球汽车电动化趋势强化，尤其是中国、欧美等国家地区乘用车电动化提速明显，渗透率加速上扬。世界多国纷纷颁布了促进电动汽车产业发展的法案和措施。

作为行业的新进入者，公司将不断发挥自身优势，重点控制成本的同时提升产品品质和服务质量，逐步扩大业务规模，提高整体盈利能力。

### （三）印刷行业

#### 1、2023 年行业概况

2023 年，进入国家统计局“印刷和记录媒介复制业”的规模以上企业有 6906 家。其营业收入总和为 6577 亿元，相比上年增速为-4.7%。同时期，全部工业规模以上企业实现营业收入，比上年增长 1.1%，印刷业的营收增速，明显低于全国工业的平均水平。2023 年，印刷业规模以上企业利润总额增速为 1.7%。印刷业规模以上企业的成本在下降，且比营收下降的幅度还要大。2023 年，造纸和纸制品业营业收入增速为-2.4%，利润总额增速为 4.4%，对比印刷业成绩相对乐观一些，利润持续恢复的态势也更好一些。印刷行业全年营收承压较重，但利润总额持续恢复。（来源：科印网）

#### 2、行业展望

近年来，随着互联网技术的高速发展，出版印刷产业生态环境巨变，报纸期刊市场不断萎缩；数字阅读的兴起、纸张价格波动，出版印刷行业受影响较大，书刊印刷企业承印能力不断提升，企业竞争也趋于激烈，教材教辅类产品保持了稳定发展。

近年来，印刷业把生态环保要求放在突出地位，《印刷业「十四五」时期发展专项规划》强调，推广使用绿色环保低碳的新技术新工艺新材料，促进印刷服务消费向绿色、健康、安全发展。随着环保意识的提高和技术的不断进步，绿色化始终是印刷行业发展的重要方向。（来源：中国新闻出版广电报）

## 二、报告期内公司从事的主要业务

2023 年，公司剥离包装印刷业务，稳定出版物印刷业务，着重优化资源配置，拓展新能源负极材料领域，同时研究布局晶硅光伏领域。报告期内，公司负极材料业务实现收入规模首次超过原有印刷业务，标志着新能源业务成为公司的主营业务之一。报告期内公司从事的主要业务如下：

### （一）新能源业务

1、公司主要从事锂电池负极材料的研发、生产及销售。报告期内，公司于 2023 年 5 月收购翔福新能源 100%股权，落地了负极材料产业战略布局的重要一步。之后，于 7 月底实现 4 万吨后端成品线投料试生产，并于 11 月底实现 1.8 万吨自有石墨化产品线投产调试。

2、报告期内，公司积极调研论证布局晶硅光伏产业。在内蒙古包头市设立了子公司包头旭阳新能源、包头旭阳硅料，并已开展储备土地、项目前期手续办理等投资建设准备工作。

### （二）印刷业务

1、新华印务主要从事各类书刊出版物、印刷品的生产，产品主要侧重于教材、教辅和书刊印刷加工。新华印务充分发挥北京盛通印刷股份有限公司、天津出版集团在内的各方股东的优势，共同在供应链和印刷智能制造等方面开展具体合作，实现互惠共赢。

2、以快速消费品行业为核心业务领域的包装印刷综合服务提供商海顺印业，报告期内已出售。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）负极材料业务

##### 1、技术研发优势

（1）博采众长，技术研发后发优势明显。长期以来，公司技术及管理团队针对负极材料及其上下游进行了充分调研，掌握了行业生产最新工艺路线和最新设备情况，并深入了解电池行业发展趋势与对负极材料的需求。通过专业人员评估与决策，项目建设选择了行业主流设备，作为新入行者，先进的设备一步到位，减少设备优化改进的资金和时间成本使我们轻装上阵，集中精力进行负极材料生产。采用行业先进的工艺路线，生产的负极材料有利于满足客户对负极材料及电池技术的更迭要求；为公司持续不断满足客户和市场需求、提高产品品质打下坚实基础。

##### （2）科学高效的研发体系

报告期内，公司完成三级研发体系组建，并配备专业高素质研发人员和研发设备。研发体系的建成与完善，吸引了优秀的硕博行业人才加入，组建碳材料研究所、硅料研究所、正极研究所。在内引高级人才的同时，我们加强外联工作，与各大科研院所和行业机构开展合作，与上下游客户协同研发，为中试基地、新技术路线和研究方向储备坚实基础。

##### 2、依托集团大化工产业管理优势

公司将引进旭阳集团先进的大化工管理经验及领先的企业管理经验，包括系统决策能力、销运产供研的供应链管理能力和环保领先、信息化数字化的管理经验等核心竞争能力，为研发团队、销售团队、生产及管理团队的搭建提供有力支持，增强公司的核心竞争力，为公司业务的转型、升级和长久健康发展赋能。

##### 3、成本优势

（1）电费优势。公司主要的生产基地位于内蒙古自治区，资源禀赋丰富，区域电价优势明显；此外，公司在内蒙古的负极材料项目及布局的晶硅光伏项目均配有源网荷储绿电指标，绿电覆盖比例预计接近 50%，有利于降低生产成本；

（2）公司自建及协同集团石墨化产能已形成一定规模优势，负极材料加工成本显著降低；

（3）区域协同优势。内蒙古区域新能源生态集中、繁荣，公司负极材料生产基地所在地乌兰察布市正大力发展锂电池负极材料产业；布局的晶硅光伏产业所在的包头正打造“世界绿色硅都”，区域产业协同度较高，有利于降低生产成本。

#### （二）出版物印刷业务

公司与股东方天津出版集团、子公司新华印务股东方盛通股份通力合作，借助双方多年积累的出版物印刷专业资源和优势，稳定发展中小学教材教辅，同步拓展增量市场。

##### 1、丰富的客户、行业资源

北京、天津等地聚集了大批出版社和在国内居于领先位置的民营图书公司，新华印务依托于天津市的地理优势，与天津市各大出版社保持了良好的合作关系。股东盛通股份在北京从事出版印刷业务多年，与国内众多知名出版社建立并保持了牢固的长期合作关系，新华印务借助盛通股份专业化运营平台，积极开拓北京市场。

##### 2、专业化的生产管理团队

在经历了近年春秋两季教材的印刷任务的考验后，新华印务管理团队不断成长，在各股东的支持下，形成了认真、负责、拥有先进生产管理经验丰富的企业文化，公司不断优化激励机制，建立能够应对市场竞争的专业化运营团队。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

2023 年，公司全年实现营业收入 3.44 亿元，其中，印刷业务营业收入 1.61 亿元，新能源业务营业收入 1.83 亿元；公司全年实现净利润-3740.47 万元，其中，归属于上市公司股东的净利润-1810.90 万元，较上年增加 82.32%；总资产 8.38 亿元，较上年增加 1.59%；归属于上市公司股东的所有者权益 1.83 亿元，较上年减少 8.99%。

2023 年，公司剥离包装印刷业务，大幅减亏；稳定出版物印刷业务；着重优化资源配置，拓展新能源负极材料领域，新能源业务营业收入超过原有印刷业务。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	343,893,780.36	100%	415,113,206.94	100%	-17.16%
分行业					
印刷业务	161,141,019.69	46.86%	415,113,206.94	100.00%	-53.14%
新能源业务	182,752,760.67	53.14%			
分产品					
印刷品	161,141,019.69	46.86%	415,113,206.94	100.00%	-53.14%
负极材料	182,752,760.67	53.14%			
分地区					
中国内地	330,265,587.11	96.04%	368,188,459.86	88.70%	-6.60%
境外	13,628,193.25	3.96%	46,924,747.08	11.30%	-7.34%
分销售模式					
直销	343,893,780.36	100.00%	415,113,206.94	100.00%	-17.16%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
印刷业务	161,141,019.69	164,409,607.33	-2.03%	-61.18%	-62.90%	4.72%
新能源业务	182,752,760.67	168,206,954.79	7.96%	100.00%	100.00%	7.96%
分产品						
印刷品	161,141,019.69	164,409,607.33	-2.03%	-61.18%	-62.90%	4.72%
负极材料	182,752,760.67	168,206,954.79	7.96%	100.00%	100.00%	7.96%
分地区						
中国内地	330,265,587.11	331,429,022.26	-0.35%	-10.30%	-16.09%	6.92%
境外	13,628,193.25	1,292,186.26	90.52%	-70.96%	-97.32%	93.14%
分销售模式						
直销	343,893,780.36	332,721,208.52	3.25%	-17.16%	-24.92%	10.00%

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

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
印刷行业	销售量	万平方米	6,684.76	14,366.23	-53.47%
	生产量	万平方米	9,304.41	15,714.56	-40.79%
	库存量	万平方米	2,019.24	3,410.37	-40.79%

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
新能源行业	销售量	吨	5,849.73	0	100.00%
	生产量	吨	6,111.26	0	100.00%
	库存量	吨	261.53	0	100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

剥离包装印刷业务，印刷品产销量减少；公司 2023 年度进入新能源行业，负极材料产销量增加。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
印刷业务		164,514,253.73	49.45%	443,134,721.10	100.00%	-50.55%
新能源业务		168,206,954.79	50.55%			50.55%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
印刷品		164,514,253.73	49.45%	443,134,721.10	100.00%	-50.55%
负极材料		168,206,954.79	50.55%			50.55%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

根据实际经营情况，本报告期置出子公司天津海顺印业包装有限公司，置出完成后公司的合并财务报表范围相应发生变化，子公司天津海顺印业包装有限公司不再纳入合并范围；本报告期置出子公司万卷润山文化传播有限公司，置出完成后公司的合并财务报表范围相应发生变化，子公司天津万卷润山文化传播有限公司不再纳入合并范围；通过购买股权于 2023 年 5 月 25 日取得内蒙古翔福新能源有限责任公司的 100% 股权，取得股权成本为 39,863,412.69 元，完成购买后公司的合并财务报表范围相应发生变化，子公司内蒙古翔福新能源有限责任公司纳入合并范围；公司注册成立子公司清水河旭阳能源科技有限公司、包头旭阳新能源科技有限公司、固阳旭阳新能源科技有限公司、北京旭阳新能源有限公司，注册完成后公司的合并财务报表范围相应发生变化，新成立子公司纳入合并范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司于 2023 年 5 月收购翔福新能源 100% 股权，开始战略布局负极材料产业。报告期内，4 万吨后端成品线已于 7 月底投料试生产，1.8 万吨石墨化产品线于 11 月底投产调试，标志着公司正式进入新能源材料行业，以此支撑公司的长足发展，符合全体股东的利益。在业务发生重大调整的同时，公司也积极通过多项手段控制面临的各种风险。

## (一) 行业风险控制

报告期内，公司加大了研发团队建设、加强了新产品和新技术的研发，聚焦提高产品性能，明确产品定位，为客户提供更高质量的服务，稳定客户渠道，进而提高产销量和盈利水平，以应对行业周期波动及市场供需不平衡。

## (二) 经营风险控制

报告期内，公司通过复制旭阳集团 20 多年来的大化工管理经验，不断从系统决策能力、产供销研供应链管理等多方面，夯实管理基础，为业务稳定发展提供助力，以应对公司在业务快速拓展、宽幅布局所带来的挑战。

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	138,360,524.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.24%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	天津**出版社有限公司	39,088,297.54	11.37%
2	福建**环保有限公司	36,116,920.35	10.50%
3	福建**供应链管理有限公司	26,499,535.40	7.71%
4	重庆**科技有限公司	19,359,444.13	5.63%
5	**新材料集团股份有限公司	17,296,327.02	5.03%
合计	--	138,360,524.44	40.24%

## 主要客户其他情况说明

适用 不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	241,868,025.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	72.69%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	内蒙**新能源科技有限公司	138,419,264.34	41.60%
2	北京**供应链管理有限公司	29,705,048.60	8.93%
3	北京**印刷股份有限公司	26,598,904.54	7.99%
4	辽宁**纸业有限公司	24,673,349.05	7.42%
5	沈阳**石化有限公司	22,471,459.30	6.75%
合计	--	241,868,025.83	72.69%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,712,327.34	18,431,973.03	-74.43%	处置子公司，各项期间费用均大幅减少。

管理费用	34,691,568.57	43,355,757.36	-19.98%	处置子公司，各项期间费用均大幅减少。
财务费用	8,889,872.31	11,638,445.62	-23.62%	处置子公司，融资规模减少，财务费用降低。
研发费用	11,104,655.13	17,369,360.17	-36.07%	新能源业务研发费用增加，印刷业务研发费用减少。

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
单颗粒负极项目研发	单颗粒产品相对原有造粒产品具有更高的容量和压实，可以在不同领域进行应用，本项目拟研发出单颗粒负极产品填补公司此方向空白	已研发出初代产品，待改善研发低成本版本	开发出单颗粒（石油焦和针状焦）负极产品	完善公司负极产品结构，适应市场
长循环负极材料开发	随着中国能源结构调整，风光资源发电的发展，储能产品具有广阔的市场，因此公司提出开发应用于储能方向的长循环负极产品	已研发出初代产品，待改善研发更高性能版本	开发出应用于储能的长循环负极 RN-X1	完善公司负极产品结构，适应市场
中端动力负极材料开发	1. 不同针状焦生产出动力类负极产品 2. 获得高容量 353 以上的二次颗粒，D50 16.5±1 生产工艺	已研发出初代产品，待改善研发更高性能版本	开发出常规动力负极 RN-P1	完善公司负极产品结构，适应市场
动力负极材料开发	使用进口针焦开发出中高端动力类负极产品	已研发出初代产品，待改善研发更高性能版本	开发出动力负极 RN-H1	完善公司负极产品结构，适应市场
高倍率负极材料开发	1. 根据前期利用吉化焦尾料实验数据开发出大庆焦产品推广市场（有电池客户提出明确需求） 容量≥345，倍率 3C 石油焦二次颗粒	中试	开发出高倍率负极 RN-1C	完善公司负极产品结构，适应市场
高压实负极材料开发	高压实负极在 3C 领域应用广泛，且利润较大，目前公司并无相应高压实负极产品，此项目应用锻后油系针焦开发高压实负极产品应用于 3C 领域提升公司产品利润，改善公司产品结构	中试	开发出高倍率负极 RN-P2	完善公司负极产品结构，适应市场
中高硫焦制负极开发	完成对市场负极用焦筛选，用中高硫焦代替现用焦，降低生产成本	原料筛选进行中	完成对市场负极用焦筛选，用中高硫焦代替现用焦，降低生产成本	掌握市场原料焦特性，为后续产品开发提供依据

#### 公司研发人员情况

研发人员数量（人）	42	56	-25.00%
研发人员数量占比	24.00%	14.20%	9.80%
研发人员学历结构			
本科	6	9	-33.33%
硕士以上	4	2	100.00%
本科以下	32	45	-28.89%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	4	6	-33.33%
30~40 岁	24	17	41.18%
40 岁以上	14	33	-57.58%

#### 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用



研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	381,140,111.23	488,711,838.85	-22.01%
经营活动现金流出小计	401,660,994.92	541,793,312.39	-25.86%
经营活动产生的现金流量净额	-20,520,883.69	-53,081,473.54	61.34%
投资活动现金流入小计	22,807,691.40	20,902,800.00	9.11%
投资活动现金流出小计	182,571,372.32	14,527,962.97	1,156.69%
投资活动产生的现金流量净额	-159,763,680.92	6,374,837.03	-2,606.16%
筹资活动现金流入小计	298,069,401.00	231,585,357.65	28.71%
筹资活动现金流出小计	71,826,786.71	198,807,901.08	-63.87%
筹资活动产生的现金流量净额	226,242,614.29	32,777,456.57	590.24%
现金及现金等价物净增加额	45,958,049.68	-13,930,429.35	429.91%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 61.34%，主要因为海顺印业置出，亏损减少，经营现金流好转。

投资活动现金流出较上年同期增加 1,156.69%，主要因为收购翔福新能源 100% 股权，及后续建设翔福 4 万吨后端成品线、1.8 万吨石墨化产线产生的投资支出。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 2,606.16%，主要因为购建固定资产等投资支出增加。

筹资活动现金流出较上年同期减少 63.87%，主要因为海顺印业置出后，用于偿还各类债务的现金流出减少。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 590.34%，主要因为控股股东资金支持增加，同时海顺印业置出后，用于偿还各类债务的现金流出减少。

现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 429.91%，主要因为经营现金流好转，及筹资活动产生的现金流量净额的增加大于投资活动产生的现金流量净额的减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内经营活动产生的现金净流量为-20,520,883.69 元，本年度净利润为-37,404,710.50 元，差异的主要原因是固定资产折旧等非付现成本费用的影响。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	76,763,663.72	9.16%	14,677,907.55	1.78%	7.38%	
应收账款	102,667,528.12	12.25%	198,693,364.43	24.09%	-11.84%	合并报表期末余额不含海顺印业相关项目，其影响期末余额减少的金额，大于翔福新能源影响期末余额增加金额
存货	77,865,600.82	9.29%	153,723,850.34	18.64%	-9.35%	合并报表期末余额不含海顺印业相关项目，其影响期末余额减少的金额，大于翔福新能源影响期末余额增加金额
固定资产	284,187,030.62	33.92%	255,343,780.88	30.96%	2.96%	包装印刷设备减少，翔福 4 万吨后端成品线建成投产转固
在建工程	103,830,296.97	12.39%	504,588.06	0.06%	12.33%	翔福新能源 1.8 万吨石墨化产品线处于在建状态
使用权资产	67,530.58	0.01%	108,767,570.65	13.19%	-13.18%	合并报表期末余额不含海顺印业相关项目
短期借款	11,015,833.33	1.31%	30,000,000.00	3.64%	-2.33%	
合同负债	8,204,233.27	0.98%	4,093,232.98	0.50%	0.48%	
租赁负债			22,436,594.97	2.72%	-2.72%	合并报表期末余额不含海顺印业相关项目

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末		
	账面余额	账面价值	受限类型
货币资金	17,253,376.70	17,253,376.70	保证金
应收票据	2,081,162.60	2,081,162.60	已背书
固定资产	23,542,941.13	23,542,941.13	抵押
合计	42,877,480.43	42,877,480.43	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
328,637,141.71	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
内蒙古翔福新能源有限责任公司	石墨及碳素制品制造	收购	79,863,412.69	100.00%	自有	无	长期	石墨及碳素制品制造	已完成	0.00	393,379.21	否	2023年05月22日	《关于收购内蒙古翔福新能源有限责任公司100%股权的公告》公告编号：2023-054
合计	--	--	79,863,412.69	--	--	--	--	--	--	0.00	393,379.21	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
20万吨/年锂电池负极	自建	是	新能源	118,862,818.02	118,862,818.02	自筹资金	2.81%	1,169,457,500.0	0.00	项目在按计划	2023年10月31日	《关于子公司投资建设20

材料一体化项目(一期项目)								0		分步实施,尚未全部建成	日	万吨负极材料一体化项目的公告》公告编号:2023-091
合计	--	--	--	118,862,818.02	118,862,818.02	--	--	1,169,457,500.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公	披露日期	披露索引

											司已采取的措施		
天津天津文化发展传媒有限公司	天津海顺印业包装有限公司	2023年04月13日	9,073.48	-1,740.48	出售对公司业务连续性、管理层稳定性不造成影响，对报告期财务状况和经营成果产生较大影响。	67.43%	评估报告，过渡期损益由上市公司承担。	是	对方为公司持股5%股东	是	已按计划实施。	2024年03月31日	巨潮资讯网关于重大资产出售暨关联交易之标的资产完成过户的公告（公告编号：2023-030）

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新华印务	子公司	出版物印刷	14,280,000.00	132,119,940.90	56,470,160.47	99,568,970.73	-1,305,095.87	-937,920.02
翔福新能源	子公司	石墨及碳素制品制造与销售	80,000,000.00	469,050,724.09	80,256,791.90	182,752,760.67	-1,787,432.94	393,379.21
包头旭阳新能源	子公司	晶硅材料及光伏电池组件研发、生产、销售	10,000,000.00	90,515,835.67	19,521,594.61		-105,812.60	-78,405.39
北京旭阳新能源有限公司	子公司	研发及营销平台	10,000,000.00	146,314.79	-462,731.78		-2,262,731.78	-2,262,731.78

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
内蒙古翔福新能源有限责任公司	购买	开展新能源负极材料业务，促进营收增长。
清水河旭阳能源科技有限公司	设立	调研晶硅光伏业务、布局储备相关项目。
包头旭阳新能源科技有限公司	设立	调研晶硅光伏业务、布局储备相关项目。
固阳旭阳新能源科技有限公司	设立	调研晶硅光伏业务、布局储备相关项目。

北京旭阳新能源有限公司	设立	作为集中研发、销售的平台。
天津海顺印业包装有限公司	出售	优化资源配置，大幅减亏。
天津万卷润山文化传播有限公司	出售	剥离非主营业务。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

公司未来将大力拓展新能源材料业务，做大做强负极材料产业，布局晶硅光伏产业，聚焦优势资源进行战略升级和转型创业创新发展，实现上市公司高质量发展。

### （一）未来展望

面对负极材料行业不断调整，作为新进入者，公司将围绕提高产品和服务质量、稳步推进负极材料、源网荷储项目建设、加强内部管理提升等方面重点开展工作。加快负极材料业务发展的同时，推进晶硅光伏产业布局，切实增强公司的持续经营能力和核心竞争力，实现公司长远战略布局。

#### 1、负极材料业务

公司将充分发挥配套源网荷储绿电项目带来的成本优势，依托控股股东大化工背景的销运产供研全过程管理优势，利用长期在信息化、数字化、智能化、自动化领域所投入产出的标准化管理优势，打造成为一家以电池及材料客户为中心的服务型制造企业。

#### 2、晶硅光伏业务

公司在晶硅光伏领域的布局主要围绕一体化协同发展的总体目标推进。晶硅光伏行业存在产业链长、技术迭代快、市场变化快等特点，作为新进企业，公司在技术路径选择、产能建设等方面具有后发优势，结合规划的源网荷储绿电项目所提供的近 50%的绿电供应，公司能够不断挑战各环节制造的成本极限，助力公司在激烈的行业竞争中不断扩张自己的势力版图。

### （二）公司面临的风险及应对措施

2023 年开始，公司战略性地进入新能源行业，以此支撑公司的长足发展，符合全体股东的利益，但公司也同样面临各种风险。

#### （一）行业风险

公司新布局的锂电负极材料主要用于动力电池市场、储能行业、消费电子，行业周期波动及市场供需情况失衡等直接影响公司的产销量和市场拓展效率，进而影响公司整体盈利。对此，公司将加大研发团队建设、加强新产品和新技术的研发，提高产品性能，明确产品定位、为客户提供更高质量的服务，稳定客户渠道，进而提高产销量和盈利水平。

#### （二）经营风险

公司已布局锂电负极材料产业，正在持续论证晶硅光伏产业，2023 年调整了管理层、完成核心团队组建，这对公司的经营管理模式提出了新的挑战，对此，公司将复制旭阳集团 20 多年来的大化工管理经验，不断从系统决策能力、产供销运研供应链管理等多方面，夯实管理基础，为业务稳定发展提供助力。

#### （三）供应链风险

锂电负极材料主要原材料为石油焦、针状焦等，其供需关系、价格上涨及其调价频繁程度，都将给生产带来重大影响；公司新进入新能源行业，销售渠道仍需不断扩张才能满足现有产能及拟建项目产能。公司将加强供应链管理能力和提高产品质量，以优质的服务保障与供应商、客户保持的稳定关系。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年09月15日	北京市丰台区旭阳科技大厦1号楼10层报告厅+网络远程的方式召开	其他	其他	机构及个人	2023年上半年业绩、业务亮点、项目进展及未来展望等情况	投资者关系活动记录表（编号：2023-001）

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——信息披露事务管理》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的其他相关规章、规则的要求，进一步完善公司法人治理结构、提升内部控制的有效性，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的相关规范性文件要求。

#### 1、股东与股东大会

公司遵守《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会；聘请律师现场见证，对会议的召集、召开和决议的有效性发表法律意见。公司股东大会的召集、召开、出席人员资格及表决程序均合法合规，会议决议合法有效，维护了公司和股东的权益。报告期内共召开 7 次股东大会，公司以现场与网络投票相结合的方式召开股东大会，并对部分议案的中小投资者的表决情况进行单独计票。

#### 2、董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求，董事会下设四个专门委员会。报告期内，公司董事会共计召开 14 次会议。公司董事会严格按照《公司章程》《独立董事工作规则》《董事会议事规则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，按时出席董事会和股东大会；独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。各专业委员会按照各委员会议事规则开展相关工作。

按《独立董事管理办法》要求制定公司《独立董事管理制度》，并修订公司《董事会战略委员会工作细则》《董事会审计委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，并按照《独立董事管理办法》要求组织独立董事专门会议审议关联交易事项。

#### 3、监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名职工监事，监事会的人数和人员构成符合法律法规要求。报告期内共召开 13 次监事会，监事会的召集、召开程序符合《公司法》《公司章程》以及《监事会议事规则》等相关法律法规的规定。公司各位监事认真出席监事会，负责任地履行职责，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督。

#### 4、高级管理人员

公司高级管理层认真履行董事会授予的各项职责，形成了股东大会、董事会、监事会和经营层的相互分离、相互制衡的公司治理结构，各司其职，确保了公司的规范运作。

#### 5、信息披露工作

公司始终高度重视信息披露工作，严格按照《公司章程》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——信息披露事务管理》和中国证监会、深圳证券交易所的相关法律法规的要求，持续提高信息透明度，保障投资者的利益，确保披露信息的真实、及时、准确、完整、公平与合法合规。

#### 6、投资者关系管理与权益保护

公司始终严格按照《上市公司投资者关系管理工作指引》《投资者关系管理制度》的规定，持续加强与投资者之间的信息沟通，建立多样化的投资者沟通渠道，包括专线电话、专用邮箱、投资者互动平台及以现场+视频召开的业绩说明会等多种形式，充分保证广大投资者的知情权。

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

是 否

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



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

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人相互独立，拥有完整的业务体系，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、资产独立情况：公司合法拥有开展主营业务相关的土地、厂房、机器设备等的所有权和使用权，与控股股东、实际控制人资产的产权关系明晰，公司资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

2、人员独立情况：公司设有独立的人力资源部门，负责公司的劳动、人事及工资管理，建立独立的人事档案、人事聘用和任免制度、工资管理制度。公司高级管理人员在公司领取报酬，均不在控股股东、实际控制人控制的企业任职。

3、财务独立情况：公司设有独立的财务部门，配备专职的财务人员，建立独立的财务核算体系和财务管理制度，并在银行单独设立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

4、机构独立情况：公司设立独立于控股股东的组织机构，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立行使各自职权。公司的生产经营和办公场所独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在合署办公或交叉设立机构的情况。

5、业务独立情况：公司具有独立完整的业务体系，能够自主制定产品营销策略，具有面向市场独立开展业务的能力，不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与之不存在同业竞争，控股股东、实际控制人不存在直接或间接干预公司经营的情形。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时	临时股东大会	28.78%	2023 年 03 月 02 日	2023 年 03 月 03 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-012）
2023 年第二次临时	临时股东大会	26.71%	2023 年 03 月 31 日	2023 年 04 月 01 日	《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-026）
2022 年度股东大会	年度股东大会	27.15%	2023 年 06 月 12 日	2023 年 06 月 13 日	《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-062）
2023 年第三次临时	临时股东大会	27.39%	2023 年 07 月 13 日	2023 年 07 月 14 日	《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-064）
2023 年第四次临时	临时股东大会	26.90%	2023 年 07 月 27 日	2023 年 07 月 28 日	《2023 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-071）
2023 年第五次临时	临时股东大会	25.35%	2023 年 08 月 14 日	2023 年 08 月 15 日	《2023 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-

					078)
2023 年第六次临时	临时股东大会	25.39%	2023 年 12 月 04 日	2023 年 12 月 05 日	《2023 年第六次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2023-100)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
张英伟	男	52	董事长	现任	2023 年 07 月 27 日	2026 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	
王志	男	47	独立董事	现任	2023 年 07 月 27 日	2026 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	
陆继刚	男	48	独立董事	现任	2023 年 07 月 27 日	2026 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	
张亚男	女	36	独立董事	现任	2023 年 07 月 27 日	2026 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	
韩勤亮	男	50	董事	现任	2023 年 07 月 27 日	2026 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	
杨路	男	33	董事	现任	2023 年 07 月 27 日	2026 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	
魏伟	男	51	董事	现任	2023 年 07 月 27 日	2026 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	
宋万良	男	60	副董事长	现任	2023 年 07 月 27 日	2026 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	
尹天长	男	45	董事、总经理	现任	2023 年 07 月 27 日	2026 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	
贾运山	男	55	原董事长	离任	2022 年 02 月 09 日	2023 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	
李庆华	男	60	原董事、原代理董事长	离任	2022 年 02 月 09 日	2023 年 07 月 27 日	0	0	0	0	0	
洗国明	男	69	原独立董事	离任	2017 年 06 月 29 日	2023 年 07 月 27 日	0	0	0	0	0	
樊登义	男	70	原独立董事	离任	2017 年 01 月 24 日	2023 年 07 月 27 日	0	0	0	0	0	
李胜楠	男	47	原独立董事	离任	2020 年 06 月 30 日	2023 年 07 月 27 日	0	0	0	0	0	
苑希现	男	61	原董事	离任	2022 年 02 月 09 日	2023 年 07 月 27 日	0	0	0	0	0	
张建国	男	56	原董事	离任	2022 年 02 月 09 日	2023 年 07 月 27 日	0	0	0	0	0	
孙静	女	43	原董事	离任	2019 年 06 月 12 日	2023 年 07 月 27 日	0	0	0	0	0	
巩固	男	42	监事会主席	现任	2022 年 02 月 09 日	2026 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	

					月 09 日	月 26 日						
郭瑛	女	44	监事	现任	2020 年 06 月 30 日	2026 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	
樊娜	女	39	监事	现任	2022 年 02 月 09 日	2026 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	
侯旭志	男	48	副总经理、 董事会秘书	现任	2022 年 02 月 09 日	2026 年 07 月 26 日	0	0	0	0	0	
谢鹏	女	39	副总经理 (财务)	现任	2022 年 07 月 06 日	2026 年 07 月 26 日	0	1,300	0	0	1,300	主动增持
合计	-	--	--	--	--	--	0	1,300	0	0	1,300	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、鉴于董事长贾运山先生于 2023 年 3 月 31 日病逝，公司第十届董事会董事长、董事及董事会战略委员会主任、董事会薪酬与考核委员会委员、董事会提名委员会委员、董事会审计委员会委员职务空缺；经公司董事共同推举，于 4 月 20 日第十届董事会第二十六次会议审议通过，董事李庆华先生担任代理董事长，代为履行第十届董事会董事长职务、法定代表人职务及与董事长有关的董事会专门委员会委员职责，直至公司选举新任董事长为止。

2、2023 年 5 月 19 日，公司召开了第十届董事会第二十九次会议，同意对公司总经理、董事会秘书侯旭志先生的任职进行调整，侯旭志先生不再担任公司总经理职务，仍继续担任公司董事会秘书职务，同意聘任宋万良先生为公司总经理。

3、2023 年 7 月 27 日，公司召开了 2023 年第四次临时股东大会完成董事会及监事会换届选举工作，选举产生了第十一届董事会非独立董事张英伟先生、韩勤亮先生、杨路先生、宋万良先生、尹天长先生、魏伟先生、独立董事王志先生、陆继刚先生、张亚男女士，共同组成第十一届董事会；选举产生了第十一届监事会非职工代表监事巩固先生和郭瑛女士，与 7 月 7 日公司职工代表大会选举产生的职工代表监事樊娜女士共同组成公司第十一届监事会，任期均自 2023 年第四次临时股东大会审议通过之日起至公司第十一届董事会、监事会任期届满之日止。同日召开第十一届董事会第一次会议和第十一届监事会第一次会议，选举产生公司第十一届董事会董事长张英伟先生、副董事长宋万良先生、董事会各专门委员会成员、第十一届监事会监事会主席巩固先生及聘任公司高级管理人员总经理尹天长先生、董事会秘书兼副总经理侯旭志先生、副总经理谢鹏女士（履行原财务总监职责）、内审负责人樊娜女士及证券事务代表刘畅女士。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
贾运山	董事长	离任	2023 年 03 月 31 日	病逝
李庆华	代理董事长	被选举	2023 年 04 月 20 日	
宋万良	总经理	聘任	2023 年 05 月 19 日	
宋万良	总经理	任期满离任	2023 年 07 月 27 日	任期届满，被选举为副董事长
侯旭志	总经理	解聘	2023 年 05 月 19 日	工作变动，仍担任副总经理、董事会秘书
李庆华	董事、代理董事长	任期满离任	2023 年 07 月 27 日	任期届满
冼国明	独立董事	任期满离任	2023 年 07 月 27 日	任期届满
樊登义	独立董事	任期满离任	2023 年 07 月 27 日	任期届满
李胜楠	独立董事	任期满离任	2023 年 07 月 27 日	任期届满
苑希现	董事	任期满离任	2023 年 07 月 27 日	任期届满
张建国	董事	任期满离任	2023 年 07 月 27 日	任期届满
孙静	董事	任期满离任	2023 年 07 月 27 日	任期届满

## 2、任职情况

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

### 1、董事

张英伟先生：硕士研究生，高级工程师。曾任中国旭阳集团有限公司执行董事、副总裁。现任中国旭阳集团有限公司执行董事、高级副总裁，本公司董事长。

王志先生：博士研究生，博士生导师、国家优秀青年基金获得者。历任中科院过程工程研究所副研究员、项目研究员，现为中国科学院过程工程研究所研究员、博士生导师，本公司独立董事。

陆继刚先生：法学博士，执业律师。历任北京千方科技股份有限公司(002373.SZ)法务总监，国开东方城镇发展投资有限公司法务总监，珍宝岛集团(603567.SH)法务管理中心总经理，现为北京市中盾律师事务所合伙人律师、本公司独立董事。

张亚男女士：会计学博士。历任香港城市大学研究助理和访问学者，中央财经大学会计学院讲师。现任中央财经大学会计学院副教授、信息化系副主任、博士生副导师和研究生导师，本公司独立董事。

韩勤亮先生：会计学学士，高级会计师。曾任中国旭阳集团有限公司执行董事、副总裁。现任中国旭阳集团有限公司执行董事、高级副总裁，本公司董事。

杨路先生：化学工程学士，曾任旭阳营销有限公司市场研究部副经理，北京旭阳基金管理有限公司副总经理、总经理，现任中国旭阳集团有限公司执行董事，旭阳营销有限公司执行董事、总经理，沧州旭阳化工有限公司执行董事。

魏伟先生：硕士学位，经济师。历任天津出版对外贸易公司业务员、进出口部副经理、进出口一部经理、公司副总经理，天津出版传媒集团有限公司综合部副部长、法务部部长，滨海能源副总经理、董事会秘书；现任天津出版传媒集团有限公司董事会办公室主任，本公司董事，天津京津文化传媒发展有限公司董事，天津新华印务有限公司董事长。

宋万良先生：大学学历，高级工程师。历任河北旭阳能源有限公司工程部副指挥、副总工程师、总工程师、工程部总指挥、副总经理，邢台旭阳煤化工有限公司常务副总经理、总经理，中国旭阳集团有限公司规划总监，凌源旭阳凌钢能源有限公司董事长兼总经理，吉林鼎运运营管理服务部总经理，旭阳新能源科技有限公司总经理、内蒙古恒胜新能源科技有限公司总经理，滨海能源总经理。现任本公司副董事长。

尹天长先生：硕士学位，高级工程师。历任中国旭阳集团有限公司营销总公司销售公司总经理、运输管理部总经理、焦炭事业部总经理，河北旭阳能源有限公司总经理兼定州天鹭总经理，河北中煤旭阳能源有限公司董事、总经理，河北金牛旭阳化工有限公司董事、总经理，邢台旭阳煤化工有限公司执行董事、总经理，邢台旭阳化工有限公司执行董事、总经理，邢台旭阳贸易有限公司执行董事、总经理，邢台旭阳新能源科技有限公司董事长，邢台旭阳氢能有限公司执行董事、总经理，邢台旭阳绿新能源有限公司董事长、总经理，卡博特旭阳化工（邢台）有限公司董事，旭阳晨晰（邢台）智造科技有限公司董事长。现任本公司董事、总经理，北京旭阳新能源有限公司执行董事、总经理。

## 2、监事

巩固先生：历任毕马威华振会计师事务所审计经理、北京普拓投资基金管理有限公司资产管理部副总裁。现任中国旭阳集团有限公司集团监察审计部副总经理，本公司监事会主席。

郭瑛女士，历任百花文艺出版社（天津）有限公司编辑、总编办主任、纪检监察室主任。现任天津出版传媒集团有限公司综合部部长，京津文化监事会主席，本公司监事。

樊娜女士，历任信永中和会计师事务所中级审计员、安永华明会计师事务所高级审计员、华夏幸福基业股份有限公司风控合规高级经理。现任滨海能源内审部负责人、职工监事。

## 3、高级管理人员

侯旭志先生，历任北大方正电子有限公司财务管理部供应链高级经理，北京国纲律师事务所律师，北京华夏科创仪器股份有限公司副总经理兼董事会秘书，神雾科技集团股份有限公司证券发展负责人，黑龙江珍宝岛药业股份有限公司董事会秘书，滨海能源总经理。现任本公司副总经理、董事会秘书。

谢鹏女士，曾任唐山旭阳化工有限公司财务管理部经理、资金管理部经理；唐山旭阳石油化工有限公司总经理助理、唐山旭阳新材料有限公司总经理助理。现任本公司副总经理，负责财务管理工作。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
魏伟	天津京津文化传媒发展有	董事	2017年11月01日		否

	限公司				
郭瑛	天津京津文化传媒发展有限公司	监事会主席	2020年05月01日		否
在股东单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在股东单位任职情况。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张英伟	中国旭阳集团有限公司	执行董事、高级副总裁	2009年07月24日		是
张英伟	唐山旭阳物产有限公司	执行董事、总经理	2019年12月28日		否
张英伟	凌源旭阳凌钢能源有限公司	董事	2023年07月27日		否
张英伟	旭阳伟山工程（海南）有限公司	董事	2024年02月26日		否
张英伟	旭阳新能源科技有限公司	执行董事	2023年12月13日		否
王志	中科院过程工程研究所	研究员、博导	2024年08月01日		是
王志	中国有色金属学会固废资源化专业委员会	副主任委员	2020年12月01日		否
王志	中国有色金属学会熔盐化学与技术委员会	委员	2016年09月01日		否
王志	中国硅酸盐学会固废分会	委员	2016年06月01日		否
王志	中国有色金属学会反应工程专业委员会	委员	2015年09月01日		否
王志	中国金属学会冶金过程物理化学分会委员会	委员	2021年09月01日		否
王志	中国有色金属学会环境保护学术委员会	委员	2022年07月01日		否
王志	中国金属学会熔盐化学与技术分会	委员	2021年08月01日		否
陆继刚	北京市中盾律师事务所	合伙人	2022年10月01日		是
张亚男	中央财经大学	副教授	2020年11月01日		是
韩勤亮	中国旭阳集团有限公司	执行董事、高级副总裁	2011年05月07日		是
韩勤亮	河北金牛旭阳化工有限公司	董事	2008年03月28日		否
杨路	中国旭阳集团有限公司	执行董事	2018年09月29日		否
杨路	旭阳营销有限公司	执行董事、总经理	2018年09月01日		是
杨路	中国旭阳集团（香港）有限公司	董事长助理	2013年11月01日		是
杨路	沧州旭阳化工有限公司	执行董事	2013年07月17日		否
魏伟	天津新华印务有限公司	董事长	2019年06月01日		否
魏伟	天津京津文化发展传媒有限公司	董事	2019年10月01日		否
魏伟	天津出版传媒集团有限公司	董事会办公室主任	2022年02月09日		是
巩固	唐山旭阳新材料有限公司	监事	2022年01月01日		否
巩固	凌源旭阳凌钢能源有限公司	监事	2021年04月01日		否

巩固	中国旭阳集团有限公司	监察审计部副总经理	2021 年 03 月 01 日		是
巩固	唐山曹妃甸区港联港务有限公司	监事	2022 年 11 月 01 日		否
巩固	第六镜科技（北京）集团有限责任公司	监事	2022 年 06 月 01 日		否
郭瑛	天津出版传媒集团有限公司	综合部部长	2023 年 09 月 08 日		是
郭瑛	天津京津文化发展传媒有限公司	监事会主席	2020 年 07 月 01 日		否
樊娜	北京福禧玖利餐饮管理有限公司	监事	2018 年 08 月 01 日		否
樊娜	北京福禧佰俐餐饮管理有限公司	监事	2021 年 11 月 01 日		否
在其他单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位任职情况。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

1、时任董事张云峰先生、魏伟先生于 2022 年 1 月 7 日收到中国证券监督管理委员会天津监管局下发的《关于对张云峰、魏伟采取出具警示函措施的决定》。

2、现任副总经理、时任财务总监谢鹏女士于 2023 年 4 月 24 日收到中国证券监督管理委员会天津监管局下发的《关于对谢鹏采取出具警示函监管措施的决定》。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬决策程序符合《公司章程》《薪酬与考核委员会工作细则》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》的规定。公司根据 2023 年第四次临时股东大会通过的《关于公司第十一届董事会、监事会成员年度津贴标准的议案》以及公司的经营业绩、行业水平并结合个人年度绩效目标完成情况，按照考核评定程序来确定在公司担任行政职务的董事、监事、高级管理人员的薪酬。

报告期在公司领取报酬及津贴的董事、监事及高级管理人员总金额（税前）为 293.41 万元，其中王志、陆继刚、张亚男、宋万良、尹天长、冼国明、樊登义、李胜楠、孙静由于董事会换届或任职变更，任职不足一年。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王志	男	47	独立董事	现任	0	否
陆继刚	男	48	独立董事	现任	5.17	否
张亚男	女	36	独立董事	现任	5.17	否
魏伟	男	51	董事	现任	2.5	否
宋万良	男	60	副董事长	现任	22.3	否
尹天长	男	45	董事、总经理	现任	70.95	否
冼国明	男	69	原独立董事	离任	4.67	否
樊登义	男	70	原独立董事	离任	4.67	否
李胜楠	男	47	原独立董事	离任	4.67	否
孙静	女	43	原董事	离任	1.46	否
郭瑛	女	44	监事	现任	2	否
樊娜	女	39	监事	现任	37.4	否
侯旭志	男	48	副总经理、董事会秘书	现任	100.25	否

谢鹏	女	39	副总经理（财务）	现任	32.22	否
合计	--	--	--	--	293.41	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第十届董事会第二十三次会议	2023年02月13日	2023年02月13日	详情请查阅董事会决议公告（公告编号：2023-007）
第十届董事会第二十四次会议	2023年03月12日	2023年03月12日	详情请查阅董事会决议公告（公告编号：2023-013）
第十届董事会第二十五次会议	2023年03月31日	2023年03月31日	详情请查阅董事会决议公告（公告编号：2023-028）
第十届董事会第二十六次会议	2023年04月20日	2023年04月20日	详情请查阅董事会决议公告（公告编号：2023-032）
第十届董事会第二十七次会议	2023年04月24日	2023年04月24日	详情请查阅董事会决议公告（公告编号：2023-037）
第十届董事会第二十八次会议	2023年04月28日	2023年04月28日	审议2023年一季度报告
第十届董事会第二十九次会议	2023年05月19日	2023年05月19日	详情请查阅董事会决议公告（公告编号：2023-051）
第十届董事会第三十次会议	2023年07月07日	2023年07月07日	详情请查阅董事会决议公告（公告编号：2023-065）
第十一届董事会第一次会议	2023年07月27日	2023年07月27日	详情请查阅董事会决议公告（公告编号：2023-072）
第十一届董事会第二次会议	2023年08月30日	2023年08月30日	审议2023年半年度报告
第十一届董事会第三次会议	2023年09月25日	2023年09月25日	详情请查阅董事会决议公告（公告编号：2023-082）
第十一届董事会第四次会议	2023年10月30日	2023年10月30日	详情请查阅董事会决议公告（公告编号：2023-088）
第十一届董事会第五次会议	2023年11月17日	2023年11月17日	详情请查阅董事会决议公告（公告编号：2023-093）
第十一届董事会第六次会议	2023年12月25日	2023年12月25日	详情请查阅董事会决议公告（公告编号：2023-102）

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张英伟	6	2	4	0	0	否	2
王志	6	1	5	0	0	否	2
陆继刚	6	2	4	0	0	否	2
张亚男	6	1	5	0	0	否	2
韩勤亮	6	2	4	0	0	否	2
杨路	6	0	6	0	0	否	2
魏伟	14	0	14	0	0	否	7
宋万良	6	2	4	0	0	否	2
尹天长	6	1	5	0	0	否	2
贾运山	2	1	1	0	0	否	1
李庆华	8	1	7	0	0	否	5

冼国明	8	0	8	0	0	否	5
樊登义	8	0	8	0	0	否	5
李胜楠	8	0	8	0	0	否	5
苑希现	8	0	8	0	0	否	5
张建国	8	0	8	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和《公司章程》《董事会议事规则》等公司相关规定开展工作，全体董事勤勉尽责，为公司的规范运作做出积极贡献。对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了宝贵的专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平，有效维护了广大投资者特别是中小投资者的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	贾运山、李胜楠、冼国明、樊登义	1	2023年02月13日	1. 关于拟续聘会计师事务所的议案 2. 关于公司控股子公司与控股股东签订借款协议暨关联交易的议案	一致通过		无
审计委员会	李庆华、李胜楠、冼国明、樊登义	3	2023年04月20日	2022年年报、年度审计及工作总结报告	一致通过		无
审计委员会	李庆华、李胜楠、冼国明、樊登义	3	2023年04月28日	2023年一季度报告	一致通过		无
审计委员会	李庆华、李胜楠、冼国明、樊登义	3	2023年05月19日	1. 关于收购内蒙古翔福新能源有限责任公司100%股权的议案 2. 关于2023年度预计日常关联交易的议案 3. 关于向控股股东借款暨关联交易的议案 4. 关于公司2023年度融资额度和担保额度的议案 5. 关于拟续聘会计师事务所	一致通过		无



				所的议案			
审计委员会	张亚男、王志、陆继刚、韩勤亮、尹天	1	2023 年 08 月 30 日	2023 年半年度报告	一致通过		无
审计委员会	张亚男、王志、陆继刚、张英伟、韩勤亮	2	2023 年 10 月 30 日	2023 年三季度报告	一致通过		无
审计委员会	张亚男、王志、陆继刚、张英伟、韩勤亮	2	2023 年 12 月 25 日	2023 年年审工作计划	一致通过		无
提名委员会	冼国明、樊登义、李胜楠、李庆华、孙静	2	2023 年 05 月 16 日	关于高级管理人员任职资格及相关情况的审核	一致通过		无
提名委员会	冼国明、樊登义、李胜楠、李庆华、孙静	2	2023 年 07 月 03 日	关于董事任职资格及相关情况的审核	一致通过		无
提名委员会	陆继刚、王志、张亚男、张英伟、宋万良	1	2023 年 07 月 27 日	关于高级管理人员任职资格及相关情况的审核	一致通过		无
薪酬与考核委员会	樊登义、冼国明、李胜楠、李庆华	1	2023 年 07 月 07 日	独立董事津贴	一致通过		无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	13
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	162
报告期末在职员工的数量合计（人）	175
当期领取薪酬员工总人数（人）	175
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	52
销售人员	26
技术人员	42
财务人员	16
行政人员	39
合计	175

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	48
大专	32
大专以下	83
硕士以上	12
合计	175

## 2、薪酬政策

为适应企业发展要求，公司制定了相应的薪酬管理体系，同时进一步拓展职工职业上升通道，建立一套相对密闭、循环、科学、合理的薪酬体系，在调动广大员工的劳动积极性、加强企业管理等方面都起到了积极的推进作用。

## 3、培训计划

公司十分注重对人才的培养和储备，并建立了行之有效的人才培训管理办法，从各个维度提升各个专业岗位人才的能力。报告期内，公司多次组织有关提升企业文化价值观、干部综合能力培养和员工专业技能为核心的培训与考试，提升员工通用技能、夯实岗位基础、促使各业务板块专精。同时，开展不定期的新员工培训与座谈，使员工增强自身专业水平能力，不断提升服务水平和质量，更好地服务客户。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	305,773
劳务外包支付的报酬总额（元）	7,473,362.86

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司按照《企业内部控制基本规范》及配套指引，制定了符合上市公司治理规范的内部控制制度，建立了有效的内部控制体系，并覆盖了公司的全部业务活动。报告期内，公司对内控制度进行持续改进与优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。审计委员会对公司内部控制规范实施工作和内部控制评价进行的专业指导，及时督促、检查内部控制建设工作进展情况，有力地推进了内部控制持续的完善。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
翔福新能源	翔福新能源在收购前无业务且收购不涉及人员转移，按照中国证监会、深圳证券交易所相关法规及《公司章程》《内部控制制度》等内部制度对子公司的机构设置、人员安排、内控制度、财务体系、信息披露等方面进行指导和规范	完成	无	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024年03月21日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于2024年3月21日在巨潮资讯网刊登的《2023年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷迹象包括： （1）控制环境无效； （2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响； （3）公司会计报表、财务报告及信息披露等方面发生重大违规事件； （4）公司审计委员会和公司审计部对内部控制的监督无效。 重要缺陷迹象包括： （1）未按公认会计准则选择和应用会计政策； （2）未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施；	重大缺陷迹象包括： （1）违反国家法律、法规或规范性文件； （2）重要业务制度性缺失或系统性失效； （3）重大或重要缺陷不能得到有效整改； （4）安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形； （5）其他对公司产生重大负面影响的情形。 重要缺陷迹象包括： （1）重要业务制度或系统存在的缺陷； （2）内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改； （3）其他对公司产生较大负面影响的情

	(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。 一般缺陷迹象包括：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	形。 一般缺陷迹象包括： (1) 一般业务制度或系统存在缺陷； (2) 内部控制内部监督发现的一般缺陷未及时整改。
定量标准	重大缺陷：错漏报占利润总额比例大于 5%；直接经济损失占销售收入或资产总额比例大于 1%，满足任意一项均确认为重大缺陷。 重要缺陷：错漏报占利润总额比例大于 3%但小于 5%；直接经济损失占销售收入或资产总额比例大于 0.5%但小于 1%，满足任意一项均确认为重要缺陷。 一般缺陷：错漏报占利润总额比例小于 3%；直接经济损失占销售收入或资产总额比例小于 0.5%，满足任意一项均确认为一般缺陷。	重大缺陷：该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过营业收入 1%；该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过资产总额 1%，满足任意一项均确认为重大缺陷。 重要缺陷：该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过营业收入 0.5%但小于 1%；该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过资产总额 0.5%但小于 1%，满足任意一项均确认为重要缺陷。 一般缺陷：该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入 0.5%；该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额 0.5%，满足任意一项均确认为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，滨海能源于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 03 月 21 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于 2024 年 3 月 21 日在巨潮资讯网刊登的《2023 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

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	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司坚持走可持续发展道路，在生产经营活动中，坚持环境效益、社会效益、经济效益的和谐统一，将环保理念贯彻在实际工作中按照规范环境管理、满足法规要求，排放达标受控、持续节能降耗的环境方针，对公司粉尘、废气及噪音环保设施进行升级改造，加强对环境污染的预防和控制，减少废弃物排放，持续改进环境管理水平。

公司制定了《环境保护管理制度》《环境保护目标责任制》《建设项目环境保护管理制度》环境保护制度，明确了以下属子公司总经理为第一责任人、安环部门具体实施的环保执行体系，同时，加强对员工环保工作的认识，不定期对员工进行环境保护知识培训。

子公司翔福新能源已取得 ISO14001:2015 环保管理体系认证，并取得地方环保部门办法的排污许可证，购置了除尘器、压滤机、循环冷却水系统、隔音罩、减震底座等废水、废气、粉尘、固体废弃物及噪音处理设备；子公司新华印务通过 14001 环境认证和环境标志产品认证。

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

在新建项目选型过程中，公司优选节能环保设备，并不断优化生产工艺，减少碳排放，提高资源利用效率。开展植树活动，传承“绿色发展、绿色先行”的理念。同时重视日常工作中的节约能耗，包括光线充足情况下要关灯，禁止长流水、白流水、长明灯，电子设备在长时间不用的情况下要关掉电源，提倡节约用纸，鼓励无纸化电子办公等，为“低碳化园区”的建设添砖加瓦。

未披露其他环境信息的原因

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司在做好经营管理工作、保护股东利益的同时，积极履行社会责任，在安全生产、员工关怀、人才培养与发展等方面做了如下工作：

#### 1、安全生产

公司历来重视安全生产，为切实提高职工的安全意识，推进三级安全生产标准化创建，重点推进公司和车间的系统化管理，不断完善三级安全培训教育不定期举行安全知识培训、安全专项行动，学习巩固安全生产知识，为安全生产打下坚实基础。公司制定了《全员安全生产责任制》《安全设施管理制度》《安全生产红线》等安全生产管理制度，并建立了以下属子公司总经理为第一责任人，各业务部门负责人、安全生产部门构成的安全生产体系。

#### 2、人才培养与发展

公司十分注重对人才的培养和储备，整合现有培训资源，创新培训形式，丰富培训内容，多措并举加大对员工通用工作技能、各业务板块专精、员工专业能力、新员工融入的培训力度。包括现场培训、对标学习、考试测评等活动，上接战

略、下承绩效，助力员工问题解决、效率提升、价值体现，充实员工的专业知识和岗位技能，提高工作质量和绩效，提升公司业绩、提高员工素质，促进员工与组织的共同进步，为公司人力资源战略规划与发展提供有力支持，为公司事业高质量发展注入新动力、激发新活力。

### 3、员工关怀

报告期内，公司定期组织员工集体生日会、慰问假期值班人员、夏季送清凉、组织秋季运动会、开展“迎元旦、庆新春”趣味比赛等活动，关心员工生活、为员工送去关怀，激发员工集体意识，增强员工归属感与责任感。

### 4、其他社会活动

子公司新华印务到当地养老院开展“关爱老人，弘扬中华敬老美德”主题党日活动，陪老人们聊天、给他们按摩，为老年人讲解了保健小常识、表演节目，为养老院的老人们送去了一份欢乐，让老人们感受到了温暖和关怀。子公司翔福新能源邀请当地离退休老干部到公司参观、视察，为公司发展提出宝贵意见和建议。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内未开展相关业务。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	旭阳控股有限公司	股份限售承诺	在本次收购完成后 18 个月内，不转让本次收购所获得的上市公司股份。	2022 年 01 月 10 日	2023-07-10	履行期届满
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	旭阳控股有限公司	股份限售承诺	在本次收购完成后 18 个月内，不转让本次收购所获得的上市公司股份。	2022 年 01 月 10 日	2023-07-10	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	旭阳控股有限公司;杨雪岗	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次收购完成后，承诺方及承诺方的附属企业将积极避免与上市公司新增同业竞争业务，不直接或间接从事与上市公司主营业务产生竞争关系的业务或经济活动； 2、承诺方不会以上市公司控股股东的地位谋求不正当利益或损害上市公司及其他股东的权益； 3、如违反上述承诺并因此给上市公司造成损失的，承诺方将依法承担相应的赔偿责任。”	2022 年 01 月 10 日	9999-12-31	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	旭阳控股有限公司;杨雪岗	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本次收购前，承诺方与上市公司不存在关联关系。 本次收购后，承诺方现就规范承诺方及承诺方控制的企业或经济组织（不包括上市公司及其控制的企业，以下统称‘附属企业’）与上市公司之间的关联交易事宜向上市公司承诺如下： 1、承诺方及其附属企业不会利用上市公司控股股东地位及重大影响，谋求上市公司及控股子公司在业务合作等方面给予承诺方及承诺方的关联方优于市场第三方的权利，或谋求与上市公司及控股子公司达成交易的优先权利，损害上市公司及其他股东的合法利益。承诺方及其附属企业将严格避免向上市公司及其控股子公司拆借、占用上市公司及其控股子公司资金或采取由上市公司及其控股子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。 2、对于承诺方及附属企业与上市公司及其控股子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、	2022 年 01 月 10 日	9999-12-31	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>等价有偿的一般原则，公平合理地进行。</p> <p>3、承诺方及其附属企业与上市公司及其控股子公司之间的关联交易将严格遵守上市公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务。</p> <p>4、承诺方保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控股子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其控股子公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其控股子公司利益的，上市公司及其控股子公司的损失由承诺方承担。</p> <p>5、上述承诺在承诺方及附属企业构成上市公司的关联方期间持续有效。</p>			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	旭阳控股有限公司；杨雪岗	其他承诺	<p>(一) 关于保证上市公司人员独立</p> <p>1、保证上市公司的高级管理人员不在承诺方控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺方及承诺方控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在承诺方及承诺方控制的其他企业中兼职、领薪。</p> <p>2、保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于承诺方及承诺方控制的其他企业。</p> <p>(二) 关于保证上市公司财务独立</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。</p> <p>2、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺方及承诺方控制的其他企业共用一个银行账户。</p> <p>3、保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>4、保证上市公司能够独立做出财务决策，不干预其资金使用。</p> <p>5、保证上市公司的财务人员不在承诺方及承诺方控制的其他企业双重任职。</p> <p>(三) 关于上市公司机构独立</p> <p>保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与承诺方及承诺方控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。</p> <p>(四) 关于上市公司资产独立</p> <p>1、保证上市公司具有完整的经营性资产。</p> <p>2、保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。</p> <p>(五) 关于上市公司业务独立</p> <p>保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力；若承诺方及承诺方控制的其他企业与上市公司发生不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、上市公司章程等规定，履行必</p>	2022年01月10日	9999-12-31	正常履行中



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			要的法定程序。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	旭阳控股有限公司;杨雪岗	其他承诺	1、承诺方不存在《上市公司收购管理办法》第六条规定的不得收购上市公司的情形; 2、承诺方能够按照《上市公司收购管理办法》第十七条第七项的要求,能够按照《上市公司收购管理办法》第五十条的规定提供相关文件。	2022年01月10日	9999-12-31	正常履行中
资产重组时所作承诺	天津出版传媒集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	天津出版传媒集团有限公司(以下简称“天津出版集团”)避免同业竞争的措施 (1)关于避免同业竞争的承诺 2015年9月,上市公司控股权发生变更过程中,天津出版集团及京津文化出具了《避免同业竞争的承诺函》,具体内容如下: 1、承诺人及其控股子公司未直接或间接以投资控股、参股、合资、联营或其他形式经营或为他人经营任何与滨海能源的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。承诺人及其控股子公司不从事与滨海能源主营业务相同、相近或构成竞争的业务。 2、承诺人及其控股子公司不以任何方式从事,包括与他人合作直接或间接从事与滨海能源及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。 3、承诺人及其控股子公司不投资控股于业务与滨海能源及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。 4、本承诺函自出具之日起生效,并在京津文化作为滨海能源第一大股东的期间内持续有效。同时,承诺人愿意承担因不能履行上述承诺所产生的全部责任。” (2)本次避免同业竞争的措施 本次交易前,上市公司主营业务为热力和电力销售,与天津出版集团及京津文化无同业竞争关系。本次交易后,天津海顺的社会印刷业务与天津出版集团现有的教材教辅等印刷业务同属于印刷大行业。鉴于天津出版集团印刷业务盈利能力较差,本次交易完成后,天津出版集团拟在五年内通过以下方式解决前述同业竞争问题。具体方案内容如下: 1)资产转移:将天津出版集团旗下印刷资产进行整合,注销不必要的印刷资质,并将整合完毕后的资产按市场公允价格注入上市公司。 2)业务转移:由上市公司申请相关资质,逐步承接原天津出版集团的印刷业务。	2017年06月19日	2023-01-10	履行期届满
资产重组时所作承诺	陈国敏;陈琦乐;陈勇;戴林筠;黄昌胜;黄海蛟;焦	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	收购及增资协议签署之前如有印刷竞业禁止情形,袁汝海及其亲属应本协议生效后无条件放弃具有同业竞争情形的印刷业务。 本协议签署之日后,袁汝海在上市公司或天津海顺任职期间及离职后一个完整会计	2017年06月19日	2023-04-13	履行期届满

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	福瑞;焦万成;焦万芬;焦万华;焦万兰;雷云霞;李冠达;李欣健;李跃月;李珍海;孙家荣;袁浩伦;袁梦函;袁汝海;袁汝江;袁涛;袁向余;袁秀花;袁秀云		年度内,袁汝海及其亲属(亲属按照按《深圳证券交易所股票上市规则》第10.1.5(四)关联自然人之规定)除持有天津海顺股权外,不投资、经营与天津海顺有同业竞争情形的印刷企业或其他企业或组织(股票二级市场买卖其他上市公司股票除外)。如果袁汝海及亲属在本协议签署之后违背竞业禁止承诺,则袁汝海及亲属应无条件放弃具有同业竞争情形的印刷业务,并将所投资、经营的印刷企业获利无偿转让给上市公司。 如违反上述承诺,除前述承诺外,袁汝海及亲属承担由此给上市公司、天津海顺造成的全部经济损失(具体请参见袁汝海及其亲属签署的《关于避免同业竞争的承诺》)。			
资产重组时所作承诺	天津京津文化传媒发展有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	(一)承诺人及承诺人下属全资、单独或与他人联合控股或能够形成实际控制的子公司目前未从事与上市公司及其各下属全资或控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。 (二)承诺人承诺不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动;承诺人促使承诺人下属其他全资或控股子公司不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。 (三)如因政策调整等不可抗力原因导致承诺人及承诺人下属全资、单独或与他人联合控股或能够形成实际控制的子公司将来从事的业务与上市公司或其下属全资或控股子公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时,则承诺人将在上市公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使其控制的企业及时转让或终止上述业务;如上市公司进一步要求受让上述业务,则在同等条件下承诺人应将上述业务优先转让予上市公司。	2017年11月27日	2023-01-10	履行期届满
资产重组时所作承诺	天津出版传媒集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	(一)本次交易前,承诺人控制的企业存在从事教材教辅印刷业务的情形,与上市公司子公司天津海顺所从事的社会印刷业务同属于印刷行业。2017年6月,上市公司通过股权转让及增资取得了天津海顺51%的股权,开始涉足印刷业务。为此,承诺人已出具承诺,拟在五年内通过以下方式解决前述同业竞争问题。具体方案内容如下: “ (1) 资产转移:将出版集团旗下印刷资产进行整合,注销不必要的印刷资质,并将整合完毕后的资产按市场公允价格注	2017年11月27日	2023-01-10	履行期届满

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>入上市公司。</p> <p>“（2）业务转移：由上市公司申请相关资质，逐步承接原出版集团的印刷业务。”</p> <p>除此之外，承诺人及承诺人实际控制企业与上市公司之间不存在同业竞争。</p> <p>（二）本次交易为上市公司出售其所持有的泰达能源 100% 股权，交易完成后，上市公司原来所从事的热电类业务将整体剥离。本次交易不会导致承诺人及其控制的其他企业与上市公司产生新的同业竞争。同时，承诺人保证将严格遵守收购天津海顺股权时所作出的上述解决前述同业竞争问题的承诺。</p>			
资产重组时所作承诺	天津出版传媒集团有限公司;天津京津文化传媒发展有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>（一）本次交易完成后，承诺人及承诺人实际控制企业与上市公司及其子公司之间将尽量减少关联交易，不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司达成交易的优先权利；</p> <p>（二）对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与上市公司及其子公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；</p> <p>（三）承诺人及承诺人实际控制企业保证将按照法律法规和公司章程的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益；在审议涉及承诺人及承诺人实际控制企业的关联交易时，切实遵守在公司董事会/股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。</p>	2017 年 11 月 27 日	2023-01-10	履行期届满
资产重组时所作承诺	崔雪松; 杜明; 樊登义; 高扬; 郭锐; 纪秀荣; 李勃洋; 李莉; 李玉鹏; 沈志刚; 天津滨海能源发展股份有限公司; 天津出版传媒集团有限公司; 天	其他承诺	<p>（一）承诺人不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形；</p> <p>（二）承诺人若违反上述承诺，将承担因此而给上市公司及其股东造成的一切损失。</p>	2017 年 11 月 27 日	9999-12-31	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	津京津文化 传媒发展有 限公司;王凯; 王龙;魏伟; 魏英发;洗国 明;肖占鹏; 张虹霞;张景 喆;张绍宇; 张云峰;赵海 涛;周桥					
资产重组 时所作承 诺	杜明;沈志 刚;天津泰 达能源发 展有限责 任公司	其他承诺	(一) 承诺人不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形; (二) 承诺人若违反上述承诺, 将承担因此而给上市公司及其投资者造成的一切损失。	2017年 11月27 日	9999-12- 31	正常履行 中
资产重组 时所作承 诺	杜明;沈志 刚;天津滨 海能源发 展股份有 限公司;天 津泰达能 源发展有 限责任公 司	其他承诺	(一) 承诺人已向为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了承诺人有关本次交易的相关信息和文件(包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等), 承诺人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致, 且该等文件资料的签字与印章都是真实的, 该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件; 保证所提供的信息和文件的真实性、准确性和完整性, 保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并承诺承担个别和连带的法律责任。 (二) 承诺人并保证所提供的信息真实、准确和完整, 如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 给投资者造成损失的, 将依法承担赔偿责任。	2017年 11月27 日	9999-12- 31	正常履行 中
资产重组 时所作承 诺	崔雪松; 杜明;樊登 义;高扬; 郭锐;纪秀 荣;李勃洋; 李莉;李玉 鹏;沈志刚; 天津出版 传媒集团 有限公司; 天津京津 文化传媒 发展有限 公司;王凯; 王龙;魏伟; 魏英发;洗 国明;肖	其他承诺	(一) 承诺人已向上市公司及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了承诺人有关本次交易的相关信息和文件(包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等), 承诺人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致, 且该等文件资料的签字与印章都是真实的, 该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件; 保证所提供的信息和文件的真实性、准确性和完整性, 保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并承诺承担个别和连带的法律责任。 (二) 承诺人将及时向上市公司提供本次交易相关信息, 并保证所提供的信息真实、准确和完整, 如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 给上市公司或投资者造成损失的, 将依法承担赔偿责任。	2017年 11月27 日	9999-12- 31	正常履行 中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	占鹏;张虹霞;张景喆;张绍宇;张云峰;赵海涛;周桥					
资产重组时所作承诺	天津泰达热电有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(一) 本次交易完成后, 承诺人及承诺人实际控制企业与上市公司及其子公司之间将尽量减少关联交易, 不会谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利; 不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司达成交易的优先权利;</p> <p>(二) 本次交易完成后, 对于无法避免或有合理理由存在的关联交易, 将与上市公司及其子公司依法签订规范的关联交易协议, 并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序; 关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定, 保证关联交易价格具有公允性; 保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务; 保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。</p>	2018年05月02日	2023-12-31	履行期届满
资产重组时所作承诺	天津泰达投资控股有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(一) 本次交易完成后, 承诺人及承诺人实际控制企业与上市公司及其子公司之间将尽量减少关联交易, 不会谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利; 不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司达成交易的优先权利;</p> <p>(二) 本次交易完成后, 对于无法避免或有合理理由存在的关联交易, 将与上市公司及其子公司依法签订规范的关联交易协议, 并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序; 关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定, 保证关联交易价格具有公允性; 保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务; 保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益;</p> <p>(三) 承诺人保证将按照法律法规和公司章程的规定参加股东大会, 平等地行使相应权利, 承担相应义务, 不利用股东地位谋取不正当利益; 在审议涉及承诺人及承诺人实际控制企业的关联交易时, 切实遵守在公司董事会/股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。</p>	2018年05月02日	2023-12-31	履行期届满
资产重组时所作承诺	崔雪松; 杜明; 樊登义; 高扬; 郭锐;	其他承诺	如本次交易承诺人因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的, 在案件调查结论明确	2018年05月02日	9999-12-31	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	纪秀荣; 李勃洋; 李莉;李 玉鹏;沈 志刚;王 凯;王龙; 魏伟;魏 英发;洗 国明;肖 占鹏;张 虹霞;张 景喆;张 绍宇;张 云峰;赵 海涛;周 桥		之前, 将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。			
资产重组时所作承诺	天津泰达热电有限公司	其他承诺	本次交易全部支付资金均来源于承诺人自筹资金, 该资金来源合法, 不存在向第三方募集的情况, 不存在直接或间接来源于上市公司控股股东、实际控制人及其关联方或一致行动人的情况, 亦不存在通过与上市公司进行置换或其他交易获取资金的情形。本次交易支付的全部资金来源合法合规, 符合相关法律、法规及证监会的相关规定。承诺人拥有完全的、有效的处分权。	2018年 05月02 日	9999-12- 31	正常履行 中
资产重组时所作承诺	天津泰达热电有限公司	其他承诺	(一) 承诺人已向上市公司及为本次交易提供法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了承诺人有关本次交易的相关信息和文件(包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等), 承诺人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致, 且该等文件资料的签字与印章都是真实的, 该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件; 保证所提供的信息和文件的真实性、准确性和完整性, 保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并承诺承担个别和连带的法律责任。 (二) 承诺人将及时向上市公司提供本次交易相关信息, 并保证所提供的信息真实、准确和完整, 如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 给上市公司或投资者造成损失的, 将依法承担相应的法律责任。	2018年 05月02 日	9999-12- 31	正常履行 中
资产重组时所作承诺	陈德强; 陈杰;李 润茹;王 艳;徐宝 平;徐天 大;张贵; 张艳	其他承诺	(一) 承诺人保证为本次交易所提供的与本公司及本次交易相关的信息均为真实、准确和完整的, 不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 (二) 承诺人保证向参与本次交易的各中介机构提供的资料均为真实、原始的书面资料或副本资料, 该等资料副本或复印件与其原始资料或原件一致, 是准确、完整的, 所有文件的签名、印章均是真实的, 无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	2018年 05月02 日	9999-12- 31	正常履行 中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>(三) 承诺人保证为本次交易所出具的说明、确认均真实、准确、完整, 无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>(四) 承诺人承诺对前述信息、资料的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p>			
资产重组时所作承诺	天津泰达投资控股有限公司	其他承诺	<p>(一) 承诺人已向上市公司及为本次交易提供法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了承诺人有关本次交易的相关信息和文件(包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等), 承诺人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致, 且该等文件资料的签字与印章都是真实的, 该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件; 保证所提供的信息和文件的真实性、准确性和完整性, 保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并承诺承担个别和连带的法律责任。</p> <p>(二) 承诺人将及时向上市公司提供本次交易相关信息, 并保证所提供的信息真实、准确和完整, 如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 给上市公司或投资者造成损失的, 将依法承担相应的法律责任。</p> <p>(三) 如本次交易承诺人或承诺人子公司天津泰达热电有限公司因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的, 在案件调查结论明确之前, 将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。</p>	2018年05月02日	9999-12-31	正常履行中
资产重组时所作承诺	陈德强; 陈杰; 李润茹; 天津泰达热电有限公司; 天津泰达投资控股有限公司; 王艳; 徐宝平; 徐天大; 张贵; 张艳 其他承诺	其他承诺	<p>(一) 承诺人不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形;</p> <p>(二) 承诺人若违反上述承诺, 将承担因此而给上市公司及投资者造成的一切损失。</p>	2018年05月02日	9999-12-31	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	(二) 承诺人若违反上述承诺, 将承担因此而给上市公司及投资者造成的一切损失。” 2018-05-02 9999-12-31 正常履行中					
资产重组时所作承诺	旭阳控股有限公司; 杨雪岗	股份减持承诺	关于股份减持计划的承诺 截至本承诺函出具之日, 本人/本公司自本承诺出具之日起至本次交易实施完毕期间, 不存在股份减持计划或安排。如未来在本次交易实施完毕之前, 本人/本公司新增减持上市公司股份计划或安排的, 本人/本公司届时将严格按照有关法律法规及中国证监会和深圳证券交易所的相关规定执行。 若违反上述承诺, 由此给上市公司或者其他投资者造成损失的, 本人/本公司承诺将向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任。 本承诺函自签署日起生效。	2023年03月12日	2023-04-13	履行期届满
资产重组时所作承诺	旭阳控股有限公司; 杨雪岗	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺: 一、本次交易完成后, 承诺方及承诺方的附属企业将积极避免与上市公司新增同业竞争业务, 不直接或间接从事与上市公司主营业务产生竞争关系的业务或经济活动; 二、承诺方不会以上市公司控股股东的地位谋求不正当利益或损害上市公司及其他股东的权益; 三、如违反上述承诺并因此给上市公司造成损失的, 承诺方将依法承担相应的赔偿责任。 本承诺函在承诺方作为上市公司控股股东、实际控制人期间持续有效。 本承诺函自签署日起生效。	2023年03月12日	9999-12-31	正常履行中
资产重组时所作承诺	旭阳控股有限公司; 杨雪岗	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于关联交易方面的承诺 1、承诺方及其附属企业不会利用上市公司控股股东地位及重大影响, 谋求上市公司及控股子公司在业务合作等方面给予承诺方及承诺方的关联方优于市场第三方的权利, 或谋求与上市公司及控股子公司达成交易的优先权利, 损害上市公司及其他股东的合法利益。承诺方及其附属企业将严格避免向上市公司及其控股子公司拆借、占用上市公司及其控股子公司资金或采取由上市公司及其控股子公司代垫款、	2023年03月12日	9999-12-31	正常履行中



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>代偿债务等方式侵占上市公司资金。</p> <p>2、对于承诺方及附属企业与上市公司及其控股子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。</p> <p>3、承诺方及其附属企业与上市公司及其控股子公司之间的关联交易将严格遵守上市公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务。</p> <p>4、承诺方保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控股子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其控股子公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其控股子公司利益的，上市公司及其控股子公司的损失由承诺方承担。</p> <p>5、上述承诺在承诺方及附属企业构成上市公司的关联方期间持续有效。</p> <p>本承诺函自签署日起生效。</p>			
资产重组时所作承诺	天津京津文化传媒发展有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>关于关联交易方面的承诺</p> <p>天津京津文化传媒发展有限公司（以下简称“本公司”）作为交易对方，就关于规范关联交易事项，作出承诺如下：</p> <p>在本公司作为上市公司关联方期间，本公司及本公司控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司及其下属企业的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司及其下属企业按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，并由上市公司按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务。</p> <p>本公司保证本公司及本公司控制的企业不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司及其下属企业进行交易，不利用关联交易非法转移上市公司及其下属企业的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司、其下属企业及其他股东合法权益的行为。</p> <p>本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本公司签署即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在本公司作为上市公司关联方期间持续有效，不可撤销。本公司保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的法律责任。</p> <p>本承诺函自签署日起生效。</p>	2023年03月12日	9999-12-31	正常履行中
资产重组时所作承诺	天津滨海能源发展股份有限公司	其他承诺	<p>关于拟出售资产权属清晰且不存在纠纷的事项，作出承诺如下：</p> <p>1、本公司合法持有天津海顺印业包装有限公司的股权（以下简称“标的资</p>	2023年03月12日	9999-12-31	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>产”），本公司对标的资产的出资已全部缴足，不存在出资不实、抽逃出资等情形。</p> <p>2、本公司为标的资产的最终和真实所有人，标的资产权属清晰，标的资产不存在委托持股、信托持股等安排，不存在纠纷或者潜在纠纷；除标的资产中 33%股权质押给京津文化外，标的资产未设定其他任何抵押、质押等他项权利，标的资产未被行政或司法机关查封、扣押、冻结，本公司承诺质押给京津文化的股权在本次交易获准实施前，须应京津文化的要求配合京津文化解除质押登记，本公司保证标的资产在解除质押后至变更登记至京津文化名下之日，不设置任何抵押、质押等他项权利，保证标的资产过户不存在法律障碍。本承诺函自签署日起生效，持续有效且不可变更或撤销</p>			
资产重组时所作承诺	樊登义； 樊娜；巩固；郭瑛； 侯旭志； 李庆华； 李胜楠； 孙静；魏伟； 洗国明；谢鹏； 苑希现； 张建国	其他承诺	<p>重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺</p> <p>天津滨海能源发展股份有限公司（以下简称“上市公司”）拟出售天津海顺印业包装有限公司控股权（以下简称“本次交易”）。本人作为上市公司董事/高级管理人员，就本次重组摊薄即期回报采取填补措施的事项，作出承诺如下：</p> <p>1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护上市公司和全体股东的合法权益；</p> <p>2、本人保证不无偿或以不公平条件向其他公司或者个人输送利益，也不采用其他方式损害上市公司利益。</p> <p>3、本人保证对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>4、本人保证不动用上市公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>5、本人保证在自身职责和权限范围内，全力促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、如上市公司未来筹划实施股权激励，本人保证在自身职责和权限范围内，全力促使上市公司筹划的股权激励行权条件与填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>7、本承诺出具日后至本次交易实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>8、本人保证切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。</p> <p>本承诺函自签署日起生效，持续有效且不可变更或撤销。</p>	2023年 03月12 日	9999-12- 31	正常履行 中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	旭阳控股有限公司;杨雪岗	其他承诺	<p>重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺</p> <p>1、承诺方将继续保证上市公司的独立性,严格执行关于上市公司治理的各项法律法规及规章制度,保护上市公司和公众利益,不越权干预上市公司经营管理活动,不以任何方式侵占上市公司利益。</p> <p>2、自本承诺函出具日至上市公司本次交易实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,承诺方将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>3、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,承诺方同意按照中国证监会和深交所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则,承担相应责任。</p>	2023年03月12日	9999-12-31	正常履行中
资产重组时所作承诺	天津京津文化传媒发展有限公司	其他承诺	<p>关于交易资金来源的承诺</p> <p>1、本公司保证用于支付本次交易对价的全部资金均来源于自有资金或自筹资金,资金来源合法合规;</p> <p>2、本公司不存在直接或间接通过质押股份融资方式筹措交易资金的情形;</p> <p>3、本公司不存在对外募集以信托、接受他人委托或为任何第三方代持等安排取得交易资金的情形;</p> <p>4、本公司不存在接受上市公司或其利益相关方以任何方式提供的财务资助或补偿的情形;</p> <p>5、本公司的交易资金不存在任何以分级收益等结构化安排的方式进行融资的情形;</p> <p>6、本公司的交易资金来源符合中国法律、法规及中国证监会的其他相关要求。本承诺函自签署日起生效,持续有效且不可变更或撤销。</p>	2023年03月12日	9999-12-31	正常履行中
资产重组时所作承诺	旭阳控股有限公司;杨雪岗	其他承诺	<p>保证上市公司独立性的承诺</p> <p>一、关于保证上市公司人员独立</p> <p>1、保证上市公司的高级管理人员不在承诺方控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务,且不在承诺方及承诺方控制的其他企业领薪;保证上市公司的财务人员不在承诺方及承诺方控制的其他企业中兼职、领薪。</p> <p>2、保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系,且该等体系完全独立于承诺方及承诺方控制的其他企业。</p> <p>二、关于保证上市公司财务独立</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务会计部门,建立独立的财务核算体系和财务管理制度。</p> <p>2、保证上市公司独立在银行开户,不与承诺方及承诺方控制的其他企业共用一个银行账户。</p> <p>3、保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>4、保证上市公司能够独立做出财务决</p>	2023年03月12日	9999-12-31	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			策，不干预其资金使用。 5、保证上市公司的财务人员不在承诺方及承诺方控制的其他企业双重任职。 三、关于上市公司机构独立 保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与承诺方及承诺方控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。 四、关于上市公司资产独立 1、保证上市公司具有完整的经营性资产。 2、保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。 五、关于上市公司业务独立 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力；若承诺方及承诺方控制的其他企业与上市公司发生不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、上市公司章程等规定，履行必要的法定程序。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
其他承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

根据实际经营情况，本报告期置出子公司天津海顺印业包装有限公司，置出完成后公司的合并财务报表范围相应发生变化，子公司天津海顺印业包装有限公司不再纳入合并范围；本报告期置出子公司万卷润山文化传播有限公司，置出完成后公司的合并财务报表范围相应发生变化，子公司天津万卷润山文化传播有限公司不再纳入合并范围；通过购买股权于 2023 年 5 月 25 日取得内蒙古翔福新能源有限责任公司的 100% 股权，取得股权成本为 39,863,412.69 元，完成购买后公司的合并财务报表范围相应发生变化，子公司内蒙古翔福新能源有限责任公司纳入合并范围；公司注册成立子公司清水河旭阳能源科技有限公司、包头旭阳新能源科技有限公司、固阳旭阳新能源科技有限公司、北京旭阳新能源有限公司，注册完成后公司的合并财务报表范围相应发生变化，新成立子公司纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	郑飞、李金超
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无

境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请了国都证券股份有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费 350 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
滨海能源	其他	2023 年 3 月 13 日，披露《关于 2022 年第三季度报告的更正公告》，前期披露数据不真实、不准确	其他	根据《上市公司信息披露管理办法》第五十二条第三项规定，现决定对你公司采取出具警示函的监督管理措施	2023 年 04 月 26 日	关于公司及相关人员收到天津证监局警示函的公告（公告编号：2023-049）
谢鹏	高级管理人员	2023 年 3 月 13 日，披露《关于 2022 年第三季度报告的更正公告》，前期披露数据不真实、不准确	其他	作为公司财务总监，未能忠实、勤勉履行职责，对公司上述违规行为负有主要责任；决定对谢鹏女士采取出具警示函的监督管理措施	2023 年 04 月 26 日	关于公司及相关人员收到天津证监局警示函的公告（公告编号：2023-049）

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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

#### （一）公司向京津文化出售控股子公司海顺印业 51%股权

经 2023 年 3 月 12 日第十届董事会第二十四次会议、第十届监事会第十五次会议及 3 月 31 日 2023 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司向京津文化出售持有的海顺印业 51%股权；4 月 13 日，海顺印业已就此次交易完成了工商变更登记手续，本次交易完成后，上市公司不再持有海顺印业股权。

#### （二）与控股股东借款

1、2023 年 2 月 13 日，公司召开第十届董事会第二十三次会议，会议经审议通过《关于公司控股子公司与控股股东签订借款协议暨关联交易的议案》，借款金额 1,600 万元，其中 1,200 万元借款期限自 2023 年 2 月 9 日起至 2023 年 3 月 31 日止，400 万元借款期限自 2023 年 2 月 9 日起至 2023 年 8 月 28 日止。借款利率为 2023 年 1 月 20 日 1 年期 LPR3.65%。担保条件包括海顺印业第二大股东袁汝海先生的个人连带保证责任担保及其持有的海顺印业 6.8%的股权提供质押担保。该议案已经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过。

2、2023 年 3 月 31 日，公司召开第十届董事会第二十五次会议，会议经审议通过了《关于公司控股子公司海顺印业与控股股东签订借款协议暨关联交易的议案》，借款金额 900 万元，借款期限自 2023 年 3 月 31 日起至 2023 年 12 月 31 日止，借款利率按全国银行间同业拆借中心公布的于借款协议签署时的贷款市场报价利率（LPR）标准执行，即 2023 年 3 月 20 日 1 年期 LPR3.65%，以海顺印业自有房产及设备提供抵押担保，该议案无需提交公司股东大会审议。

3、2023 年 5 月 19 日，公司第十届董事会第二十九次会议审议通过了《关于向控股股东借款暨关联交易的议案》，借款金额 10,000 万元（借款额度内循环使用），借款期限自 2023 年 5 月 19 日起至 2024 年 5 月 18 日止，借款利率仍按借款协议签署时的贷款市场报价利率（1 年期 LPR 为 3.65%）标准上浮 50%执行，即本次借款利率 5.475%，无抵押担保。该议案已经公司 2022 年度股东大会审议通过。

4、2023 年 7 月 27 日，公司第十一届董事会第一次会议审议通过了《关于向控股股东借款暨关联交易的议案》，借款金额 20,000 万元（借款额度内循环使用），借款期限自 2023 年 5 月 19 日起至 2024 年 5 月 18 日止，借款利率仍按借款协议签署时的贷款市场报价利率（1 年期 LPR 为 3.55%）标准上浮 50%执行，即本次借款利率 5.325%，无抵押担保。该议案已经公司 2023 年第五次临时股东大会审议通过。

### （三）日常关联交易

1、2023 年 5 月 19 日，公司召开的第十届董事会第二十九次会议、第十届监事会第十九次会议及 2023 年 6 月 12 日召开的 2022 年度股东大会审议通过了《关于 2023 年度预计日常关联交易的议案》，对公司与旭阳控股的控股子公司内蒙古恒胜新能源科技有限公司（以下简称“恒胜新能源”）、旭阳化学技术研究院有限公司之间的关联交易进行了预计，总金额约为 15,100 万元。

2、2023 年 7 月 27 日，公司召开的第十一届董事会第一次会议、第十一届监事会第一次会议及 2023 年 8 月 14 日召开的 2023 年第五次临时股东大会审议通过了《关于调整公司 2023 年日常关联交易预计额度的议案》，为满足公司日常经营、避免未来发生同业竞争及信息化建设需要，拟增加与关联方旭阳控股的控股子公司恒胜新能源、邢台旭阳新能源科技有限公司、平顶山旭阳兴宇新材料有限公司及北京旭阳数字科技有限公司、北京奥特美克科技股份有限公司之间发生的日常关联交易，2023 年度预计日常关联交易发生额由约为 15,100 万元调整至约 40,700 万元。

### （四）与控股股东间其他关联交易

1、2023 年 11 月 17 日，召开的第十一届董事会第五次会议、第十一届监事会第五次会议审议通过了《关于控股股东拟参股公司全资子公司暨关联交易的议案》，为加快公司新能源项目尽快落地，发挥控股股东的资源优势，控股股东旭阳控股有限公司拟通过增资的方式参股公司全资子公司包头旭阳新能源科技有限公司（以下简称“包头旭阳新能源”），该公司现注册资本 1,000 万元，旭阳控股有限公司增资 960 万元后，该公司注册资本增加至 1,960 万元，本公司持股 51.02%，旭阳控股有限公司持股 48.98%。

2、2023 年 11 月 17 日，召开第十一届董事会第五次会议、第十一届监事会第五次会议审议通过了《关于公司债权转移暨关联交易的议案》，公司与天津京津文化传媒发展有限公司于 2023 年 3 月 12 日签署了《天津滨海能源发展股份有限公司与天津京津文化传媒发展有限公司关于天津海顺印业包装有限公司之股权出售协议》（以下简称“《股权出售协议》”），根据《股权出售协议》约定，第三笔交易价款将根据过渡期审计报告调整后为 10,734,758.04 元，截止 11 月 17 日，公司仍未收到天津京津文化传媒发展有限公司支付的第三笔交易价款。为了维护上市公司利益，拟将上述股权交易尾款的债权转让给控股股东旭阳控股有限公司，以冲抵公司尚欠旭阳控股有限公司的部分借款。

### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于控股子公司向控股股东借款暨关联交易的公告	2023 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第十届董事会第二十四次会议决议公告	2023 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于控股子公司向控股股东借款暨关联交易的公告	2023 年 04 月 03 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于向控股股东借款暨关联交易的公告	2023 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于公司 2023 年日常关联交易预计的公告	2023 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )



关于向控股股东借款暨关联交易的公告	2023 年 07 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于调整公司 2023 年日常关联交易预计额度的公告	2023 年 07 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司债权转移暨关联交易的公告	2023 年 11 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东拟参股公司全资子公司暨关联交易的公告	2023 年 11 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 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
不适用										
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
内蒙古翔福新能源有限责任公司	2023 年 12 月 26 日	10,704.3	2024 年 01 月 10 日	10,704.3	连带责任保证	无	无	1 年	否	否
内蒙古翔福新	2023 年 05 月 22	80,000	2023 年 09 月 28	9,779.57	连带责任保证	无	无	3 年	否	否

能源有 限责任 公司	日		日							
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)		90,704.3		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)					20,483.87	
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3)		90,704.3		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)					20,483.87	
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
不适用										
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)		90,704.3		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)					20,483.87	
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)		90,704.3		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)					20,483.87	
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例				111.79%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保 的余额(D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担 保对象提供的债务担保余额(E)				20,483.87						
担保总额超过净资产 50%部分的金额(F)				8,755.01						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				20,483.87						
对未到期担保合同,报告期内发生担保责 任或有证据表明有可能承担连带清偿责任 的情况说明(如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明(如 有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

### (一) 公司向京津文化出售控股子公司海顺印业 51%股权

经 2023 年 3 月 12 日第十届董事会第二十四次会议、第十届监事会第十五次会议及 3 月 31 日 2023 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司向京津文化出售持有的海顺印业 51%股权；4 月 13 日，海顺印业已就此次交易完成了工商变更登记手续，本次交易完成后，上市公司不再持有海顺印业股权。

### (二) 出售全资子公司万卷润山 100%股权

2023 年 8 月 9 日，经公司总经理办公会审议通过，决定退出咖啡销售和设计服务的文化行业，同意向京津文化出售全资子公司天津万卷润山文化传播有限公司 100%股权；以 2023 年 6 月 30 日为基准日，立信会计师事务所出具专项《审计报告》（净资产 44.32 万元）、天津中联资产评估有限公司出具了专项《评估报告》，转让价格为 48.25 万元，以评估值依据；本次交易事项为关联交易，由于交易对价 48.25 万元小于 300 万元，且过去十二个月内与京津文化无未经审议的关联交易，故本次交易不需要董事会审议。8 月 29 日，此次交易完成了工商变更登记手续，本次交易完成后，上市公司不再持有万卷润山股权。

### (三) 翔福新能源拟投资建设 20 万吨负极材料项目

2023 年 10 月 30 日，公司召开了第十一届董事会第四次会议、第十一届监事会第四次会议，审议通过了《关于子公司投资建设 20 万吨负极材料一体化项目的议案》。公司子公司翔福新能源拟投资建设 20 万吨负极材料一体化项目（以下简称“项目”），项目建设地为乌兰察布市辉腾锡勒绿色经济开发区商都产业园，该项目已完成项目备案、环评和能评、用地等前期手续及准备，公司将统一规划，结合市场需求情况，分期投资、分步投产。

## 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	426,200	0.19%						426,200	0.19%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	91,000	0.04%						91,000	0.04%
3、其他内资持股	335,200	0.15%						335,200	0.15%
其中：境内法人持股	335,200	0.15%						335,200	0.15%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	221,721,339	99.81%						221,721,339	99.81%
1、人民币普通股	221,721,339	99.81%						221,721,339	99.81%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	222,147,539	100.00%						222,147,539	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

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,837	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	9,765	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
旭阳控股有限公司	境内非国有法人	20.22%	44,920,708	491,200	0	44,920,708	部分质押	13,328,852
天津京津文化传媒发展有限公司	国有法人	5.00%	11,107,377	0	0	11,107,377	不适用	0
王建林	境内自然人	4.87%	10,813,661	2,001,397	0	10,813,661	不适用	0

方雪芳	境内自然人	3.92%	8,706,416	7,676,706	0	8,706,416	不适用	0
杨绍校	境内自然人	2.47%	5,477,900	4,137,900	0	5,477,900	不适用	0
赵广军	境外自然人	2.20%	4,890,000	2,510,000	0	4,890,000	不适用	0
蔡玉芬	境内自然人	1.18%	2,628,974	2,628,974	0	2,628,974	不适用	0
李小军	境内自然人	1.18%	2,620,000	0	0	2,620,000	不适用	0
中信建投证券股份有限公司	国有法人	1.09%	2,421,200	2,409,800	0	2,421,200	不适用	0
阮长虹	境内自然人	0.99%	2,198,000	2,198,000	0	2,198,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王建林、方雪芳、蔡玉芬、阮长虹为一致行动关系；本公司未知其他股东间的关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
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					
旭阳控股有限公司	44,920,708	人民币普通股	44,920,708					
天津京津文化传媒发展有限公司	11,107,377	人民币普通股	11,107,377					
王建林	10,813,661	人民币普通股	10,813,661					
方雪芳	8,706,416	人民币普通股	8,706,416					
杨绍校	5,477,900	人民币普通股	5,477,900					
赵广军	4,890,000	人民币普通股	4,890,000					
蔡玉芬	2,628,974	人民币普通股	2,628,974					
李小军	2,620,000	人民币普通股	2,620,000					
中信建投证券股份有限公司	2,421,200	人民币普通股	2,421,200					
阮长虹	2,198,000	人民币普通股	2,198,000					
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	王建林、方雪芳、蔡玉芬、阮长虹为一致行动关系；本公司未知其他股东间的关联关系或一致行动关系。							

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

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
旭阳控股有限公司	杨雪岗	2004 年 08 月 04 日	911101067655030132	项目投资、投资管理的平台公司，下属公司主营包括供应链管理、贸易服务、房地产开发、工程服务、技术研发等。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

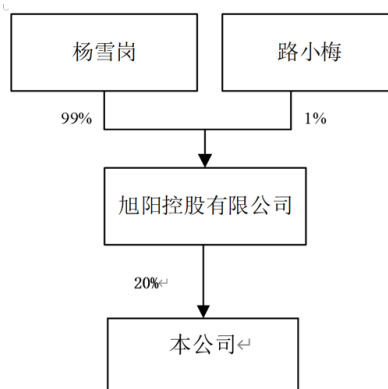
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨雪岗	本人	中国	否
主要职业及职务	中国旭阳集团有限公司董事长、执行董事；旭阳控股有限公司执行董事		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	中国旭阳集团有限公司		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 19 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2024]第 ZB10074 号
注册会计师姓名	郑飞、李金超

### 审计报告正文

天津滨海能源发展股份有限公司全体股东：

- 审计意见

我们审计了天津滨海能源发展股份有限公司（以下简称“滨海能源”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了滨海能源 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

- 形成审计意见的基础

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

- 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

（一）营业收入的确认

关键审计事项（一）	该事项在审计中是如何应对的
收入确认的会计政策详情及收入分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”（二十五）所述的会计政策及	针对滨海能源营业收入的确认，我们执行的主要审计程序如下： 1、了解管理层与收入确认相关的内部控制的设计与运行情况；

关键审计事项（一）	该事项在审计中是如何应对的
<p>“五、合并财务报表项目附注”（三十四）。</p> <p>滨海能源 2023 年度合并营业收入为人民币 343,893,780.36 元。</p> <p>由于营业收入是滨海能源的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>2、检查销售合同（订单），按照五步法识别合同履约义务，识别与商品控制权上转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>3、对本年度记录的收入交易选取样本，核对与收入相关的销售合同（订单）、发票、送货单及签收单等资料，评价相关收入确认是否符合公司收入确认会计政策；</p> <p>4、选取重要客户实施实地走访程序；</p> <p>5、选取重要客户实施函证程序；</p> <p>6、对资产负债表日前后记录的收入交易执行截止性测试。</p>

## （二）应收账款减值准备的计提

关键审计事项（二）	该事项在审计中是如何应对的
<p>应收账款减值准备计提的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（十）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”（三）。</p> <p>截止 2023 年 12 月 31 日，滨海能源合并财务报表中应收账款账面余额 108,249,084.51 元，坏账准备 5,581,556.39 元，应收账款账面价值 102,667,528.12 元，占公司资产总额的 12.25%。</p> <p>应收账款账面价值较高，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账损失对财务报表影响较为重大，管理层在确定应收账款减值时需作出重大判断，因此，我们将应收账款减值准备的计提识别为关键审计事项。</p>	<p>针对滨海能源应收账款坏账准备计提，我们执行的主要审计程序包括：</p> <p>1、获取销售与应收账款管理相关的信用控制、账款回收和评估应收款项减值准备相关的内部控制制度，了解和评价内部控制的设计并实施穿行测试检查确认相关内控制度是否得到有效执行；</p> <p>2、了解评价公司坏账计提政策是否符合企业会计准则规定、公司实际情况及行业惯例；</p> <p>3、选取样本对金额重大的应收账款余额实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行核对；</p> <p>4、获取管理层评估应收账款是否发生减值以及确认预期损失率所依据的数据及相关资料，评价其恰当性并关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；通过比较前期损失准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款减值准备计提的充分性；</p> <p>5、对于以组合为基础预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；测试管理层使用数据的准确性以及对应计提坏账准备的计算是否准确；</p> <p>6、结合收入的确认对重大客户进行访谈；</p> <p>7、检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>

### • 其他信息

滨海能源管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括滨海能源 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

- 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督滨海能源的财务报告过程。

- 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就滨海能源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国注册会计师：郑飞  
(项目合伙人)  
中国注册会计师：李金超

中国·上海 2024年03月19日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：天津滨海能源发展股份有限公司

2023年12月31日

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	76,763,663.72	14,677,907.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,081,162.60	2,360,663.20
应收账款	102,667,528.12	198,693,364.43
应收款项融资		5,105,369.77
预付款项	2,057,740.68	2,339,813.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,072,066.36	2,035,034.72
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	77,865,600.82	153,723,850.34
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	18,224,179.15	9,138,397.92

流动资产合计	288,731,941.45	388,074,401.14
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	284,187,030.62	255,343,780.88
在建工程	103,830,296.97	504,588.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	67,530.58	108,767,570.65
无形资产	125,566,713.00	33,056,198.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,695,012.94	37,551,919.28
递延所得税资产	11,068,634.76	1,088,937.38
其他非流动资产	21,653,799.51	274,423.61
非流动资产合计	549,069,018.38	436,587,418.40
资产总计	837,800,959.83	824,661,819.54
流动负债：		
短期借款	11,015,833.33	30,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,373,802.07	6,260,791.93
应付账款	220,713,594.91	188,086,773.34
预收款项		245,690.91
合同负债	8,204,233.27	4,093,232.98
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	2,780,866.23	4,046,828.46
应交税费	9,963,986.03	2,493,309.55
其他应付款	223,790,209.26	188,714,344.92
其中：应付利息		
应付股利	1,356,741.40	1,356,741.40

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	8,747,162.76	20,451,236.33
其他流动负债	3,147,712.92	7,469,667.90
流动负债合计	505,737,400.78	451,861,876.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		22,436,594.97
长期应付款	61,306,337.59	8,777,778.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	36,180,000.00	9,071,403.16
递延所得税负债		2,849,682.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	97,486,337.59	43,135,458.56
负债合计	603,223,738.37	494,997,334.88
所有者权益：		
股本	222,147,539.00	222,147,539.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	74,686,282.19	74,686,282.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,763,536.21	13,763,536.21
一般风险准备		
未分配利润	-127,364,084.71	-109,255,057.07
归属于母公司所有者权益合计	183,233,272.69	201,342,300.33
少数股东权益	51,343,948.77	128,322,184.33
所有者权益合计	234,577,221.46	329,664,484.66
负债和所有者权益总计	837,800,959.83	824,661,819.54

法定代表人：张英伟 主管会计工作负责人：谢鹏 会计机构负责人：郑昕岚

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	714,059.48	885,923.97
交易性金融资产		
衍生金融资产		



应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	13,888.36	
其他应收款	147,368,391.32	74,731,735.44
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	8,117,763.38	54,172.20
流动资产合计	156,214,102.54	75,671,831.61
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	106,942,812.69	152,301,202.78
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	109,982,211.60	57,400,461.18
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	67,530.58	
无形资产	30,531,137.15	31,458,665.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	247,523,692.02	241,160,329.35
资产总计	403,737,794.56	316,832,160.96
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	25,000.00	25,000.00
预收款项		
合同负债		

应付职工薪酬	1,308,721.61	117,680.33
应交税费	765,073.50	838,284.42
其他应付款	216,904,866.16	65,042,466.23
其中：应付利息		
应付股利	1,356,741.40	1,356,741.40
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	219,003,661.27	66,023,430.98
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	219,003,661.27	66,023,430.98
所有者权益：		
股本	222,147,539.00	222,147,539.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	74,833,273.82	74,833,273.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,763,536.21	13,763,536.21
未分配利润	-126,010,215.74	-59,935,619.05
所有者权益合计	184,734,133.29	250,808,729.98
负债和所有者权益总计	403,737,794.56	316,832,160.96

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	343,893,780.36	415,113,206.94
其中：营业收入	343,893,780.36	415,113,206.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	394,283,261.14	534,923,115.87
其中：营业成本	332,721,208.52	443,134,721.12
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,163,629.27	992,858.57
销售费用	4,712,327.34	18,431,973.03
管理费用	34,691,568.57	43,355,757.36
研发费用	11,104,655.13	17,369,360.17
财务费用	8,889,872.31	11,638,445.62
其中：利息费用	8,766,500.36	12,528,277.54
利息收入	263,782.62	198,878.63
加：其他收益	732,877.78	3,482,876.73
投资收益（损失以“-”号填列）	20,586,515.39	-681,755.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-963,549.95
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,548,127.30	-26,380,382.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,474,567.46	-21,716,663.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,701,935.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-38,092,782.37	-162,403,897.79
加：营业外收入	1,042,685.11	349,854.28
减：营业外支出	4,835,205.70	3,273,222.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-41,885,302.96	-165,327,265.52
减：所得税费用	-4,480,592.46	22,032,763.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-37,404,710.50	-187,360,028.69
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-37,404,710.50	-187,360,028.69
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	-18,109,027.64	-102,438,874.49
2. 少数股东损益	-19,295,682.86	-84,921,154.20
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	-37,404,710.50	-187,360,028.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	-18,109,027.64	-102,438,874.49
归属于少数股东的综合收益总额	-19,295,682.86	-84,921,154.20
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.0815	-0.4611
(二) 稀释每股收益	-0.0815	-0.4611

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：张英伟 主管会计工作负责人：谢鹏 会计机构负责人：郑昕岚

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	3,018,987.00	3,018,987.00
减：营业成本	2,914,340.60	2,917,906.79
税金及附加	338,818.98	429,621.09
销售费用		
管理费用	17,274,509.10	11,301,550.16
研发费用		
财务费用	1,287,455.48	-304,877.72
其中：利息费用	4,625,720.04	1,315,905.11
利息收入	3,345,147.04	1,624,528.66
加：其他收益		3,881.63
投资收益（损失以“-”号填列）	-46,804,541.96	-319,700.00
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（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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		8,000.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-33,052,807.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-65,600,679.12	-44,685,839.23
加：营业外收入	33,091.55	0.13
减：营业外支出	507,009.12	7,221.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-66,074,596.69	-44,693,060.20
减：所得税费用		2,000.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-66,074,596.69	-44,695,060.20
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-66,074,596.69	-44,695,060.20

(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	-66,074,596.69	-44,695,060.20
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 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	336,917,476.23	467,536,996.42
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	43,216.54	2,316,323.12
收到其他与经营活动有关的现金	44,179,418.46	18,858,519.31
经营活动现金流入小计	381,140,111.23	488,711,838.85
购买商品、接受劳务支付的现金	330,433,287.84	389,833,318.40
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	35,335,994.37	96,453,609.62
支付的各项税费	2,056,032.00	5,352,926.65
支付其他与经营活动有关的现金	33,835,680.71	50,153,457.72
经营活动现金流出小计	401,660,994.92	541,793,312.39
经营活动产生的现金流量净额	-20,520,883.69	-53,081,473.54

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,902,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	22,807,681.40	8,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	22,807,691.40	20,902,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	147,286,601.98	14,527,962.97
投资支付的现金		
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	21,284,770.34	
支付其他与投资活动有关的现金	14,000,000.00	
投资活动现金流出小计	182,571,372.32	14,527,962.97
投资活动产生的现金流量净额	-159,763,680.92	6,374,837.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,600,000.00	
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	25,000,000.00	31,078,656.76
收到其他与筹资活动有关的现金	263,469,401.00	200,506,700.89
筹资活动现金流入小计	298,069,401.00	231,585,357.65
偿还债务支付的现金	26,000,000.00	53,039,959.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,638,943.79	3,568,286.62
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	44,187,842.92	142,199,654.73
筹资活动现金流出小计	71,826,786.71	198,807,901.08
筹资活动产生的现金流量净额	226,242,614.29	32,777,456.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,249.41
五、现金及现金等价物净增加额	45,958,049.68	-13,930,429.35
加：期初现金及现金等价物余额	13,552,237.34	27,482,666.69
六、期末现金及现金等价物余额	59,510,287.02	13,552,237.34

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		153,046.70
收到其他与经营活动有关的现金	2,804,832.21	1,116,614.13
经营活动现金流入小计	2,804,832.21	1,269,660.83
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,745,474.67	6,203,745.39
支付的各项税费	437,338.86	237,743.20
支付其他与经营活动有关的现金	8,051,367.71	10,682,940.92
经营活动现金流出小计	13,234,181.24	17,124,429.51
经营活动产生的现金流量净额	-10,429,349.03	-15,854,768.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	32,431,791.67	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	21,080,300.00
投资活动现金流入小计	72,431,791.67	29,080,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,500.00	
投资支付的现金	92,663,412.69	

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	176,660,000.00	76,740,000.00
投资活动现金流出小计	269,330,912.69	76,740,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-196,899,121.02	-47,659,700.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	222,000,000.00	107,000,000.00
筹资活动现金流入小计	222,000,000.00	107,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	14,843,394.44	48,000,000.00
筹资活动现金流出小计	14,843,394.44	48,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	207,156,605.56	59,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-171,864.49	-4,514,468.68
加：期初现金及现金等价物余额	885,923.97	5,400,392.65
六、期末现金及现金等价物余额	714,059.48	885,923.97

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	222,147,539.00				74,686,282.19				13,763,536.21		-109,255,057.07		201,342,300.33	128,322,184.33	329,664,484.66
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	222,147,539.00				74,686,282.19				13,763,536.21		-109,255,057.07		201,342,300.33	128,322,184.33	329,664,484.66
三、本期增减变动											18,109,027.6		18,109,027.6	76,978,235.5	95,087,263.2

金额 (减少以 “一”号 填列)											4		4	6	0
(一) 综合收 益总 额											- 18,1 09,0 27.6 4		- 18,1 09,0 27.6 4	- 19,2 95,6 82.8 6	- 37,4 04,7 10.5 0
(二) 所有者 投入 和减 少资 本														- 57,6 82,5 52.7 0	- 57,6 82,5 52.7 0
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														- 57,6 82,5 52.7 0	- 57,6 82,5 52.7 0
(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																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	222,147,539.00				74,686,282.19				13,763,536.21			-127,364,084.71		183,233,272.69	51,343,948.77	234,577,221.46

上期金额

单位：元

项目	2022 年度															
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	222,147,539.00				74,686,282.19				13,763,536.21			-6,816,182.58		303,781,174.82	213,243,338.53	517,024,513.35
加：会计政策变更																
期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	222,147,539.00				74,686,282.19				13,763,536.21			-6,816,182.58		303,781,174.82	213,243,338.53	517,024,513.35
三、本期增减												102,438.		102,438.	84,921.1	187,360.

变动金额 (减少以“－”号填列)											874.49		874.49	54.20	028.69
(一) 综合收益总额											-102,438,874.49		-102,438,874.49	-84,921,154.20	-187,360,028.69
(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															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	222,147,539.00				74,686,282.19			13,763,536.21		-109,255,057.07		201,342,300.33	128,322,184.33	329,664,484.66	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	222,147,539.00				74,833,273.82				13,763,536.21	-59,935,619.05		250,808,729.98
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	222,147,539.00				74,833,273.82				13,763,536.21	-59,935,619.05		250,808,729.98
三、										-		-

本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)										66,07 4,596 .69		66,07 4,596 .69
(一) 综 合 收 益 总 额										- 66,07 4,596 .69		- 66,07 4,596 .69
(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. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	222,147,539.00				74,833,273.82				13,763,536.21	-126,010,215.74		184,734,133.29

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	222,147,539.00				74,833,273.82				13,763,536.21	-15,240,558.85		295,503,790.18
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	222,147,539.00				74,833,273.82				13,763,536.21	-15,240,558.85		295,503,790.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-44,695,060.20		-44,695,060.20



(一) 综合收益总额											-	-
											44,695,060.20	44,695,060.20
(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												

所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其												

他												
四、 本期 期末 余额	222,147,539.00				74,833,273.82				13,763,536.21	-59,935,619.05		250,808,729.98

### 三、公司基本情况

天津滨海能源发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 1992 年 10 月，原名天津灯塔涂料股份有限公司（以下简称“灯塔有限”），是经天津市经济体制改革委员会以“津体改委字（1992）44 号”文批准，由原天津油漆厂作为发起人改组设立的股份有限公司。1997 年 02 月 18 日，经中国证券监督管理委员会“证监发字（1997）40 号”文审核通过，深圳证券交易所“深证发（1997）第 52 号”文审核批准在深圳证券交易所挂牌交易，注册资本 222,147,539.00 元。

2003 年 12 月 08 日，中国证券监督管理委员会以证监公司字[2003]53 号《关于天津灯塔涂料股份有限公司重大资产重组方案的意见》文件，批准本公司与原控股股东天津灯塔涂料有限公司资产重组方案。

2004 年 01 月 16 日，办理工商变更登记，公司名称变更为天津滨海能源发展股份有限公司。

2015 年 03 月 25 日，天津泰达投资控股公司与天津京津文化传媒发展有限公司签订了《天津滨海能源发展股份有限公司国有股份转让协议》。股份转让后，京津文化持有本公司 55,536,885 股流通 A 股（占本公司总股本的 25%），成为公司第一大股东，实际控制人将由天津市国有资产监督管理委员会变更为天津市财政局，泰达控股持有本公司 27,314,108 股流通 A 股，占本公司总股本的 12.30%。

2017 年 11 月 17 日，天津市文改办向京津文化的控股股东出版集团下发《关于市文改办履行出版传媒集团出资人职责的通知》，天津市文改办根据天津市人民政府授权，自即日起代替天津市财政局履行出版集团的出资人职责。据此，上市公司实际控制人由天津市财政局变更为天津市文改办，控股股东仍为京津文化，其持股数量不变。

2021 年 10 月 28 日，京津文化与旭阳控股有限公司（以下简称“旭阳控股”）签署了《股份转让协议》，京津文化拟向旭阳控股转让其持有的 44,429,508 股股份（占公司总股本的 20.00%），总价款为人民币 600,000,000 元，折合每股价格为人民币 13.50 元。2021 年 12 月 02 日取得天津市文改办《关于同意〈天津滨海能源发展股份有限公司股份转让协议〉的批复》（津文改办批〔2021〕19 号），转让协议正式生效。2022 年 01 月 10 日本次股份过户登记手续已完成。

本公司的母公司为旭阳控股有限公司，本公司的实际控制人为杨雪岗。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 03 月 19 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 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 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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 01 月 01 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。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程明细金额超过 1,000.00 万元（含）认定为重要。
重要的应收款项或其他应收款项	公司将单笔金额超过 600.00 万元（含）认定为重要。
重要的承诺事项	公司将重组、并购等事项认定为重要。
重要的或有事项	公司将极大可能产生或有义务的事项认定为重要。
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况、担保等认定为重要。
重要的投资活动	公司将单项投资项目金额超过 1,000.00 万元（含）认定为重要。
重要的筹资活动	公司将单项筹资项目金额超过 1,000.00 万元（含）认定为重要。
重要子公司	公司将单项出资金额超过 1,000.00 万元（含）的子公司认定为重要。

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

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

### 1. 合并程序

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

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

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

## (2) 处置子公司

### ①一般处理方法

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 1. 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。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1. 金融工具的分类

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

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

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

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 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。

## 1. 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。

### 1. 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

一 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 1. 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。

### 1. 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。

### 1. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

组合名称	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
应收票据组合 1	信用等级较高银行承兑汇票	银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征，“6+9 银行”开具的银行承兑汇票，该组合预期信用损失率为 0%。
应收票据组合 2	一般信用等级银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征，其中非“6+9 银行”开具的银行承兑汇票，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收票据组合 3	商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款组合 1	同一集团内关联方应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失；该组合预期信用损失率为 0%。

组合名称	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
应收账款组合 2	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他应收款组合 1	同一集团内关联方其他应收款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失；该组合预期信用损失率为 0%。
其他应收款组合 2	保证金、备用金及押金组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失；该组合预期信用损失率为 0%。
其他应收款组合 3	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

注：“6+9 银行”指：中国工商银行、中国农业银行、中国银行、中国建设银行、中国邮政储蓄银行、交通银行等 6 家国有大型商业银行和招商银行、浦发银行、中信银行、兴业银行、平安银行、光大银行、华夏银行、民生银行、浙商银行等 9 家上市股份制银行。

1) 应收账款及其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1 年以内	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

2) 应收款项融资依据组合计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票（6+9 银行）	信用等级较高银行承兑汇票	预期信用损失率为 0%

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。

## 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本附注“（十）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、存货

### 1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

## 1. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 1. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

## 14、持有待售资产

### 1. 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）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。

### 1. 终止经营

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

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

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

## 15、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 1. 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 1. 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间

的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

## 17、固定资产

### （1）确认条件

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	10-20	5	4.75-9.50



运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率见上表。

## 18、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。

## 19、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

### 1. 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。

### 1. 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。

### 1. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 20、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1. 无形资产的计价方法

(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。

#### 1. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类别	预计使用寿命(年)	摊销方法	残值率(%)	预计使用寿命的确定依据
软件	5	直线法		按估计为企业带来经济利益的期限
土地使用权	50	直线法		按土地使用权证规定的使用年限

#### 1. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无此类情形。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### 1. 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。

### 1. 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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：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

#### （1）设定提存计划

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

#### （2）设定受益计划

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

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

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

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

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

## 26、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

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

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

#### (1) 出版物印刷业务

按销售合同约定的交货期自运或委托运输单位将货物运至购买方指定交货地点并经购买方检验合格、签收时，商品的控制权转移；对于购买方自行提货的在货物交付时，商品的控制权转移；本公司在上述时点确认收入实现。

#### (2) 石墨化产品业务

##### ①常规模式销售业务

按销售合同约定的交货期自运或委托运输单位将货物运至购买方指定交货地点并经购买方检验合格、签收时，商品的控制权转移；对于购买方自行提货的，在货物交付时，商品的控制权转移；本公司在上述时点确认收入实现。

## ②受托加工业务

按加工合同约定的交货期自行提货、经购买方检验合格并签收时，商品的控制权转移；本公司在上述时点确认收入实现。

## 27、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

## 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：根据政府补充相关文件要求，用于用于购买固定资产、无形资产的财政拨款或直接给予实物资产补助等，公司认定为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：据政府补充相关文件用于对公司研发补贴或经营奖励等，公司认定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，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：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。

### 1. 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。

### 1. 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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，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) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### (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“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

## （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

## （4）租赁变更

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

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

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

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

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

### （1）经营租赁会计处理

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

### （2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）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“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## （3）售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十五）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。

## (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本附注“三、（十）金融工具”。

**31、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项目情况

适用 不适用

**32、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	13%、9%、6%
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%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%

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
新华印务	25%
翔福新能源	15%
清水河旭阳	25%
固阳旭阳	25%
包头旭阳	25%
北京旭阳	25%

## 2、税收优惠

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），本公司控股子公司翔福新能源自 2021 年 01 月 01 日至 2030 年 12 月 31 日，减按 15% 的税率征收企业所得税。

## 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	12,359.30	5,867.40
银行存款	57,497,927.72	12,672,030.15
其他货币资金	19,253,376.70	2,000,010.00
合计	76,763,663.72	14,677,907.55

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	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	17,253,376.70	
其他		1,125,670.21
合计	17,253,376.70	1,125,670.21

### 2、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	2,081,162.60	2,360,663.20
合计	2,081,162.60	2,360,663.20

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	2,081,162.60	100.00%			2,081,162.60	2,360,663.20	100.00%			2,360,663.20
其中：										

银行承兑汇票	2,081,162.60	100.00%			2,081,162.60	2,360,663.20	100.00%			2,360,663.20
其中：										
合计	2,081,162.60	100.00%			2,081,162.60	2,360,663.20	100.00%			2,360,663.20

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 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		2,081,162.60
合计		2,081,162.60

## 3、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	104,867,041.07	196,025,044.67
1 至 2 年	3,382,043.44	39,636,284.59
2 至 3 年		7,009,934.30
3 年以上		4,950,500.21
3 至 4 年		4,950,500.21
合计	108,249,084.51	247,621,763.77

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						68,590,557.18	27.70%	39,299,920.85	57.30%	29,290,636.33
其中：										
单项金额重大						64,835,812.68	26.18%	35,745,176.35	55.13%	29,090,636.33
单项金额不重大						3,754,744.50	1.52%	3,554,744.50	94.67%	200,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	108,249,084.51	100.00%	5,581,556.39	5.16%	102,667,528.12	179,031,206.59	72.30%	9,628,478.49	5.38%	169,402,728.10
其中：										
账龄组合	108,249,084.51	100.00%	5,581,556.39	5.16%	102,667,528.12	179,031,206.59	72.30%	9,628,478.49	5.38%	169,402,728.10

合计	108,249,084.51	100.00%	5,581,556.39		102,667,528.12	247,621,763.77	100.00%	48,928,399.34		198,693,364.43
----	----------------	---------	--------------	--	----------------	----------------	---------	---------------	--	----------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
恒大粮油(扎赉特旗)有限公司	6,654,540.00	6,654,540.00				
内蒙古晟日通包装有限公司	37,892,905.87	18,946,452.94				
北京齐家六加一教育科技有限公司	7,881,345.15	3,940,672.58				
天津市福厦食品有限公司	12,407,021.66	6,203,510.83				
合计	64,835,812.68	35,745,176.35				

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
账龄组合	108,249,084.51	5,581,556.39	5.16%
合计	108,249,084.51	5,581,556.39	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	48,928,399.34	3,474,265.74		2,095,554.50	44,725,554.19	5,581,556.39
合计	48,928,399.34	3,474,265.74		2,095,554.50	44,725,554.19	5,581,556.39

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,095,554.50

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京碱法食品有限公司	货款	608,842.00	无法收回	海顺印业董事会审批	否
承德博琳包装制品股份有限公司	货款	1,286,712.50	无法收回	海顺印业董事会审批	否
内蒙古鸿茅药业有限责任公司	货款	200,000.00	无法收回	海顺印业董事会审批	否
合计		2,095,554.50			

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
天津市贝特瑞新能源科技有限公司	14,256,379.86		14,256,379.86	13.17%	712,818.99
内蒙古杉杉科技有限公司	12,449,516.53		12,449,516.53	11.50%	622,475.83
新蕾出版社(天津)有限公司	10,864,271.65		10,864,271.65	10.04%	543,213.58
天津教育出版社有限公司	7,413,136.03		7,413,136.03	6.85%	370,656.80
仙桃海容新能源科技有限公司	7,140,000.00		7,140,000.00	6.60%	357,000.00
合计	52,123,304.07		52,123,304.07	48.16%	2,606,165.20

## 4、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		5,105,369.77
合计		5,105,369.77

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	2,453,932.80	
合计	2,453,932.80	

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,072,066.36	2,035,034.72
合计	9,072,066.36	2,035,034.72

## (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
保证金押金	9,061,550.13	899,637.49
往来款		1,021,297.28
备用金	10,516.23	275,712.04
其他		490,574.15
合计	9,072,066.36	2,687,220.96



## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,072,066.36	637,887.94
1 至 2 年		853,384.10
2 至 3 年		264,760.24
3 年以上		931,188.68
3 至 4 年		254,036.54
4 至 5 年		566,498.14
5 年以上		110,654.00
合计	9,072,066.36	2,687,220.96

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备						71,917.04	2.68%	71,917.04	100.00%	
其中：										
个别认定						71,917.04	2.68%	71,917.04	100.00%	
按组合计提坏账准备	9,072,066.36	100.00%			9,072,066.36	2,615,303.92	97.32%	580,269.20	22.19%	2,035,034.72
其中：										
账龄组合						2,615,303.92	97.32%	580,269.20	22.19%	2,035,034.72
保证金、备用金及押金组合	9,072,066.36	100.00%			9,072,066.36					
合计	9,072,066.36	100.00%			9,072,066.36	2,687,220.96	100.00%	652,186.24		2,035,034.72

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
职工	71,917.04	71,917.04				离职员工备用金全额计提坏账准备
合计	71,917.04	71,917.04				

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	

2023年1月1日余额	652,186.24			652,186.24
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	85,631.64			85,631.64
本期转回	11,770.08			11,770.08
其他变动	726,047.80			726,047.80

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	652,186.24	85,631.64	11,770.08		726,047.80	
合计	652,186.24	85,631.64	11,770.08		726,047.80	

#### 5) 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
北银金融租赁有限公司	租赁保证金	7,379,574.57	1年以内	81.34%	0.00
内蒙古乌兰察布辉腾锡勒绿色经济开发区发展中心	保证金	1,290,000.00	1年以内	14.22%	0.00
天津金彩美术印刷有限公司	租赁押金	216,123.00	1年以内	2.38%	0.00
内蒙古鑫金马新材料有限公司	保证金	153,770.06	1年以内	1.69%	0.00
旭阳化学技术研究院有限公司	租赁押金	22,082.50	1年以内	0.24%	0.00
合计		9,061,550.13		99.87%	0.00

#### 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	2,057,740.68	100.00%	1,988,600.44	84.99%
1至2年			351,212.77	15.01%
合计	2,057,740.68		2,339,813.21	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中石油燃料油有限责任公司东北销售分公司	1,446,650.82	70.30
内蒙古集通铁路(集团)有限责任公司	71,126.80	3.46
东莞市广门装订设备有限公司	39,500.00	1.92
北京蒙迪盛印刷技术有限公司	28,600.00	1.39
平遥县同胜废旧物资有限公司	25,680.00	1.25
合计	1,611,557.62	78.32

其他说明:

## 7、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	45,322,353.52		45,322,353.52	78,126,863.83	5,085,310.02	73,041,553.81
在产品	1,216,100.91		1,216,100.91	61,521,260.36	7,417,149.00	54,104,111.36
库存商品	12,462,471.00		12,462,471.00	30,961,988.29	5,690,906.97	25,271,081.32
周转材料				599,780.57		599,780.57
发出商品				666,172.84		666,172.84
低值易耗品				41,150.44		41,150.44
委托加工物资	18,864,675.39		18,864,675.39			
合计	77,865,600.82		77,865,600.82	171,917,216.33	18,193,365.99	153,723,850.34

## (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	5,085,310.02	1,659,030.20		998,468.34	5,745,871.88	
在产品	7,417,149.00	2,114,489.02		2,208,333.71	7,323,304.31	
库存商品	5,690,906.97	1,701,048.24		1,500,558.38	5,891,396.83	
合计	18,193,365.99	5,474,567.46		4,707,360.43	18,960,573.02	

## 8、一年内到期的非流动资产

## (1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	18,191,108.60	9,138,397.92
待摊费用	33,070.55	
合计	18,224,179.15	9,138,397.92

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	284,187,030.62	255,343,780.88
固定资产清理		
合计	284,187,030.62	255,343,780.88

## (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	办公设备及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	65,987,263.93	300,755,898.46	9,531,069.85	20,845,518.61	397,119,750.85
2. 本期增加金额	82,523,373.82	67,321,045.24	417,663.42	360,090.66	150,622,173.14
(1) 购置		9,096,578.78	417,663.42	360,090.66	9,874,332.86
(2) 在建工程转入	82,523,373.82	56,488,088.25			139,011,462.07
(3) 企业合并增加					
(4) 使用权资产转入		1,736,378.21			1,736,378.21
3. 本期减少金额	3,787,874.63	175,482,427.93	9,531,069.85	20,574,282.47	209,375,654.88
(1) 处置或报废				22,162.38	22,162.38
(2) 企业合并减少	3,787,874.63	175,482,427.93	9,531,069.85	20,552,120.09	209,353,492.50
4. 期末余额	144,722,763.12	192,594,515.77	417,663.42	631,326.80	338,366,269.11
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,390,286.45	108,021,188.30	8,698,442.23	18,666,052.99	141,775,969.97
2. 本期增加金额	2,340,963.92	16,178,438.43	98,965.39	210,284.89	18,828,652.63
(1) 计提	2,340,963.92	16,178,438.43	98,965.39	210,284.89	18,828,652.63

3. 本期减少金额	1,525,250.94	77,394,779.57	8,789,138.84	18,716,214.76	106,425,384.11
(1) 处置或报废				21,054.27	21,054.27
(2) 企业合并减少	1,525,250.94	77,394,779.57	8,789,138.84	18,695,160.49	106,404,329.84
4. 期末余额	7,205,999.43	46,804,847.16	8,268.78	160,123.12	54,179,238.49
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	137,516,763.69	145,789,668.61	409,394.64	471,203.68	284,187,030.62
2. 期初账面价值	59,596,977.48	192,734,710.16	832,627.62	2,179,465.62	255,343,780.88

## (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
房屋建筑物	55,318,944.64	正在办理当中

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	103,830,296.97	504,588.06
合计	103,830,296.97	504,588.06

## (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
20万吨/年锂电池负极材料一体化项目（一期项目）	96,992,953.41		96,992,953.41			
10GW 光伏太阳能电池片项目	5,461,162.52		5,461,162.52			
其他项目	1,376,181.04		1,376,181.04	504,588.06		504,588.06
合计	103,830,296.97		103,830,296.97	504,588.06		504,588.06

## (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	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	-------	--------	------

			资产 金额	金额		占预 算比 例		计金 额	利息 资本 化金 额	化率	
20 万吨/ 年锂电池 负极材料 一体化项 目（一期 项目）	167,6 33,00 0.00		118,8 62,81 8.02	21,86 9,864 .61		96,99 2,953 .41	70.91 %	95.00 %			其他
10 万吨/ 年锂电负 极材料项 目（一期 项目）	133,2 60,00 0.00		117,1 10,91 1.00	117,1 10,91 1.00			87.88 %	100.0 0%			其他
合计	300,8 93,00 0.00		235,9 73,72 9.02	138,9 80,77 5.61		96,99 2,953 .41					

### （3）在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 12、使用权资产

### （1）使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	45,002,660.77	91,338,630.91	136,341,291.68
2. 本期增加金额	202,591.74		202,591.74
（1）新增租赁	202,591.74		202,591.74
3. 本期减少金额	45,002,660.77	91,338,630.91	136,341,291.68
（1）转出至固定资产		1,736,378.21	1,736,378.21
（2）企业合并减少	45,002,660.77	89,602,252.70	134,604,913.47
4. 期末余额	202,591.74		202,591.74
二、累计折旧			
1. 期初余额	14,395,277.93	13,178,443.10	27,573,721.03
2. 本期增加金额	3,613,799.04	2,576,400.36	6,190,199.40
（1）计提	3,613,799.04	2,576,400.36	6,190,199.40
3. 本期减少金额	17,874,015.81	15,754,843.46	33,628,859.27
（1）处置			
（2）转出至固定资产		376,664.92	376,664.92
（3）企业合并减少	17,874,015.81	15,378,178.54	33,252,194.35
4. 期末余额	135,061.16		135,061.16
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	67,530.58		67,530.58
2. 期初账面价值	30,607,382.84	78,160,187.81	108,767,570.65

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	33,854,780.00	14,631,998.85		2,183,717.32	50,670,496.17
2. 本期增加金额	95,520,386.76				95,520,386.76
(1) 购置	95,520,386.76				95,520,386.76
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		14,631,998.85		2,162,285.31	16,794,284.16
(1) 处置					
(2) 企业合并减少		14,631,998.85		2,162,285.31	16,794,284.16
4. 期末余额	129,375,166.76			21,432.01	129,396,598.77
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,397,824.01	14,631,998.85		584,474.77	17,614,297.63
2. 本期增加金额	1,415,952.86			108,443.07	1,524,395.93
(1) 计提	1,415,952.86			108,443.07	1,524,395.93
3. 本期减少金额		14,631,998.85		676,808.94	15,308,807.79
(1) 处置					
(2) 企业合并减少		14,631,998.85		676,808.94	15,308,807.79
4. 期末余额	3,813,776.87			16,108.90	3,829,885.77
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	125,561,389.89			5,323.11	125,566,713.00

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	30,531,137.15	正在办理当中

## 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产的改造	37,551,919.28		5,817,228.38	29,039,677.96	2,695,012.94
合计	37,551,919.28		5,817,228.38	29,039,677.96	2,695,012.94

## 15、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	5,581,556.39	1,082,679.05	1,848,911.39	462,227.85
可抵扣亏损	5,886,858.61	940,955.71	4,178,063.62	626,709.53
递延收益	36,180,000.00	9,045,000.00		
合计	47,648,415.00	11,068,634.76	6,026,975.01	1,088,937.38

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			18,997,882.87	2,849,682.43
合计			18,997,882.87	2,849,682.43

## 16、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
设备购置款	7,653,799.51		7,653,799.51	274,423.61		274,423.61
股权收购款	14,000,000.00		14,000,000.00			
合计	21,653,799.51		21,653,799.51	274,423.61		274,423.61



## 17、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	17,253,376.70	17,253,376.70	保证金	银行承兑汇票保证金	1,125,670.21	1,125,670.21	冻结	开户行冻结资金
应收票据	2,081,162.60	2,081,162.60	已背书	未终止确认的已背书票据	7,466,032.97	7,466,032.97	已背书	未终止确认的已背书票据
固定资产	23,542,941.13	23,542,941.13	抵押	设备抵押	108,767,570.65	108,767,570.65	抵押	设备抵押
合计	42,877,480.43	42,877,480.43			117,359,273.83	117,359,273.83		

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	7,009,722.22	12,000,000.00
保证借款		13,000,000.00
信用借款	4,006,111.11	5,000,000.00
合计	11,015,833.33	30,000,000.00

短期借款分类的说明：

注1：2023年01月公司子公司天津新华印务有限公司与中国民生银行股份有限公司天津分行，根据《公高抵字第DB2300000003082号《最高额抵押合同》签订了编号为公授信字第ZH2300000001174号《综合授信合同》，授信额度人民币1,000.00万元，授信期限自2023年01月12日至2024年01月11日止。截至2023年12月31日，该授信合同项下的借款余额7,000,000.00元；

注2：2023年12月公司子公司天津新华印务有限公司与天津农村商业银行股份有限公司河西支行签订编号为9141A00220230030号《流动资金借款合同》，借款金额人民币1,000.00万元，贷款期限自2023年12月08日至2024年12月07日止。

截至2023年12月31日，该借款合同项下的借款余额4,000,000.00元。

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	17,373,802.07	
银行承兑汇票		6,260,791.93
合计	17,373,802.07	6,260,791.93

## 20、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	72,604,841.51	130,845,536.57
设备款	112,560,625.83	5,585,158.93
加工费	31,700,131.85	28,794,191.77
运输费	2,206,314.14	15,872,047.16
其他	1,641,681.58	6,989,838.91
合计	220,713,594.91	188,086,773.34

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,356,741.40	1,356,741.40
其他应付款	222,433,467.86	187,357,603.52
合计	223,790,209.26	188,714,344.92

## (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,356,741.40	1,356,741.40
合计	1,356,741.40	1,356,741.40

## (2) 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
保证金、押金	6,582,142.08	5,158,965.69
往来款	2,019,409.52	19,298,444.53
控股股东借款	213,309,678.67	41,942,551.39
房租		42,295,955.52
外部借款		59,289,675.21
其他	522,237.59	19,372,011.18
合计	222,433,467.86	187,357,603.52

## 22、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款		245,690.91
合计		245,690.91

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,204,233.27	4,093,232.98
合计	8,204,233.27	4,093,232.98

## 24、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	3,520,102.08	37,241,444.58	37,998,627.26	2,762,919.40
二、离职后福利-设定提存计划	526,726.38	3,034,615.75	3,543,395.30	17,946.83
合计	4,046,828.46	40,276,060.33	41,542,022.56	2,780,866.23

### (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	2,323,856.20	32,528,416.20	32,461,296.97	2,390,975.43
2、职工福利费		780,242.90	780,242.90	
3、社会保险费	371,984.30	1,956,611.07	2,275,691.98	52,903.39
其中：医疗保险费	329,952.77	1,714,157.83	2,040,447.21	3,663.39
工伤保险费	42,031.53	209,537.37	202,328.90	49,240.00
生育保险费		32,915.87	32,915.87	
4、住房公积金	572,641.08	1,493,639.00	1,816,490.00	249,790.08
5、工会经费和职工教育经费	251,620.50	482,535.41	664,905.41	69,250.50
合计	3,520,102.08	37,241,444.58	37,998,627.26	2,762,919.40

### (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	510,474.83	2,933,664.69	3,426,949.01	17,190.51
2、失业保险费	16,251.55	100,951.06	116,446.29	756.32
合计	526,726.38	3,034,615.75	3,543,395.30	17,946.83

其他说明：

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		481,701.09
企业所得税	9,017,597.30	468,506.93
个人所得税	63,074.16	249,317.40
城市维护建设税	4,469.75	263,846.03
房产税	621,866.79	724,556.88
土地使用税	116,515.63	116,919.76
教育费附加	1,915.61	113,076.87
地方教育附加	1,277.07	75,384.59
印花税	137,269.72	
合计	9,963,986.03	2,493,309.55

## 26、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	8,747,162.76	
一年内到期的租赁负债		20,451,236.33
合计	8,747,162.76	20,451,236.33

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待结转销项税	1,066,550.32	3,634.93
已背书未到期应收票据	2,081,162.60	7,466,032.97
合计	3,147,712.92	7,469,667.90

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备租赁		8,688,938.12
房屋建筑物租赁		13,747,656.85
合计		22,436,594.97

## 29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	61,306,337.59	8,777,778.00
合计	61,306,337.59	8,777,778.00

## (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
融资租赁	61,306,337.59	
应收账款保理		8,777,778.00

## 30、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	9,071,403.16	36,180,000.00	9,071,403.16	36,180,000.00	
合计	9,071,403.16	36,180,000.00	9,071,403.16	36,180,000.00	--

## 涉及政府补助的项目：

项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	企业合并减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
包头硅料项目建设产业扶持资金		36,180,000.00	0.00		36,180,000.00	与资产相关
装订生产线技术改造项目	48,214.23		12,053.58	36,160.65		与资产相关
技术创新设计中心项目 1	317,272.69		105,757.59	211,515.10		与资产相关
技术创新设计中心项目 2	604,038.49		201,346.14	402,692.35		与资产相关
高端智能化绿色印刷生产线技术改造项目	3,684,777.79		212,583.33	3,472,194.46		与资产相关
艺术品高精度复刻印刷关键技术研发及智能产业化平台建设 1	828,151.14		34,033.74	794,117.40		与资产相关
艺术品高精度复刻印刷关键技术研发及智能产业化平台建设 2	876,315.76		35,526.33	840,789.43		与资产相关
文化产业专项资金项目	415,966.43		37,815.12	378,151.31		与资产相关
海顺生产协同应用数字化管控平台	2,296,666.63		65,000.01	2,231,666.62		与资产相关
合计	9,071,403.16	36,180,000.00	704,115.84	8,367,287.32	36,180,000.00	

## 31、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	222,147,539.00						222,147,539.00

## 32、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）	74,686,282.19			74,686,282.19
合计	74,686,282.19			74,686,282.19

## 33、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	13,763,536.21			13,763,536.21
合计	13,763,536.21			13,763,536.21

## 34、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	-109,255,057.07	-6,816,182.58
调整后期初未分配利润	-109,255,057.07	-6,816,182.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,109,027.64	-102,438,874.49
期末未分配利润	-127,364,084.71	-109,255,057.07

## 35、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	339,311,542.98	328,292,748.40	400,827,556.57	430,939,753.02
其他业务	4,582,237.38	4,428,460.12	14,285,650.37	12,194,968.10
合计	343,893,780.36	332,721,208.52	415,113,206.94	443,134,721.12

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	343,893,780.36	无	415,113,206.94	无
营业收入扣除项目合计金额	4,677,504.50	原材料、废料收入等	14,954,643.85	原材料、废料收入等
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.36%		3.60%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	4,677,504.50	原材料、废料收入等	14,954,643.85	原材料、废料收入等

与主营业务无关的业务收入小计	4,677,504.50	原材料、废料收入等	14,954,643.85	原材料、废料收入等
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	339,216,275.86	无	400,158,563.09	无

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型						
其中：						
印刷业务	161,141,019.69	164,409,607.33			161,141,019.69	164,409,607.33
负极材料业务	182,752,760.67	168,206,954.79			182,752,760.67	168,206,954.79
按经营地区分类						
其中：						
中国内地	330,265,587.11	331,429,022.26			330,265,587.11	331,429,022.26
境外	13,628,193.25	1,292,186.26			13,628,193.25	1,292,186.26
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
在某一时点确认	343,893,780.36	332,721,208.52			343,893,780.36	332,721,208.52
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
合计	343,893,780.36	332,721,208.52			343,893,780.36	332,721,208.52

## 36、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	568,439.97	229,744.18
教育费附加	243,617.13	98,461.79
房产税	298,613.44	362,278.44
土地使用税	550,681.13	55,927.50
地方教育附加	162,411.42	65,641.19
印花税	300,778.52	161,694.71

车船税	39,087.66	19,110.76
合计	2,163,629.27	992,858.57

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,060,282.55	24,213,851.97
中介费	4,902,645.99	6,580,366.49
交通费用	238,875.17	786,044.98
折旧摊销	7,611,202.67	5,374,566.07
修理费、取暖费、水电费	620,968.17	336,838.63
办公费、书刊印刷费	1,247,697.37	1,174,976.19
差旅费、业务招待费	1,316,547.86	1,299,982.12
其他	693,348.79	3,589,130.91
合计	34,691,568.57	43,355,757.36

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,693,711.65	5,971,432.15
交通费用	533,468.37	2,236,985.64
差旅费	55,423.39	74,206.33
业务招待费	682,146.65	2,148,733.97
其他	1,659,485.30	7,916,458.17
业务宣传费（参展费）	88,091.98	84,156.77
合计	4,712,327.34	18,431,973.03

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,340,470.10	9,296,426.05
折旧摊销	894,058.53	3,600,024.37
检测费		80,115.06
材料	7,787,729.57	4,259,260.99
专利摊销	13,090.00	52,870.00
其他	69,306.93	80,663.70
合计	11,104,655.13	17,369,360.17

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,766,500.36	12,528,277.54
利息收入	-263,782.62	-198,878.63
汇兑损益	339,347.82	-1,493,942.54
手续费及其他	47,806.75	802,989.25
合计	8,889,872.31	11,638,445.62



## 41、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	712,215.84	3,476,006.48
进项税加计抵减	493.46	2,120.79
代扣个人所得税手续费	20,168.48	4,749.46
合计	732,877.78	3,482,876.73

## 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-963,549.95
处置长期股权投资产生的投资收益	20,586,515.39	8,420.74
处置其他债权投资取得的投资收益		273,374.20
合计	20,586,515.39	-681,755.01

## 43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		3,241,556.00
应收账款坏账损失	-3,474,265.74	-29,463,224.27
其他应收款坏账损失	-73,861.56	-19,598.79
应收款项融资减值损失		-139,115.00
合计	-3,548,127.30	-26,380,382.06

## 44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,474,567.46	-21,716,663.71
合计	-5,474,567.46	-21,716,663.71

## 45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益		2,701,935.19

## 46、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
工程废料收入	909,933.63		909,933.63

其他	132,751.48	349,854.28	132,751.48
合计	1,042,685.11	349,854.28	1,042,685.11

#### 47、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		13,475.00	
违约金支出损失		469,714.29	
罚款滞纳金支出	487,938.29	1,738.53	487,938.29
非流动资产报废损失	4,141,036.42	1,963,079.47	4,141,036.42
其他	206,230.99	825,214.72	206,230.99
合计	4,835,205.70	3,273,222.01	4,835,205.70

#### 48、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	9,026,474.70	66,078.92
递延所得税费用	-13,507,067.16	22,556,721.13
其他		-590,036.88
合计	-4,480,592.46	22,032,763.17

##### (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	-41,885,302.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-10,471,325.74
子公司适用不同税率的影响	-3,512,578.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,315,255.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,146,628.85
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	15,000,383.59
研发费用加计扣除	-1,665,698.27
所得税费用	-4,480,592.46

#### 49、其他综合收益

详见附注。

## 50、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	36,183,100.00	77,772.48
存款利息	263,782.62	202,169.58
保证金、押金、备用金	2,555,690.57	2,950.09
其他	5,176,845.27	18,575,627.16
合计	44,179,418.46	18,858,519.31

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
付现费用	19,345,221.73	46,900,424.37
保证金、押金、备用金	2,609,462.14	1,549,472.35
手续费	47,806.75	63,580.42
往来	11,833,190.09	1,639,980.58
合计	33,835,680.71	50,153,457.72

## (2) 与投资活动有关的现金

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
鑫金马股权收购预付款	14,000,000.00	
合计	14,000,000.00	

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁费用		29,904,000.89
资金拆借	247,660,000.00	137,550,000.00
个人借款	15,679,401.00	33,052,700.00
其他	130,000.00	
合计	263,469,401.00	200,506,700.89

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
融资租赁费用	25,669,204.83	58,230,622.86
资金拆借	14,843,394.44	48,608,580.86
个人借款	3,545,243.65	35,360,451.01
其他	130,000.00	
合计	44,187,842.92	142,199,654.73

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**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	-37,404,710.50	-187,360,028.69
加：资产减值准备	5,474,567.46	21,716,663.71
信用减值损失	3,548,127.30	26,380,382.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,828,652.63	87,982,183.17
使用权资产折旧	6,190,199.40	26,105,760.68
无形资产摊销	1,524,395.93	1,365,892.06
长期待摊费用摊销	5,817,228.38	11,233,874.27
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）		-2,701,935.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,141,036.42	1,963,079.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,766,500.36	12,528,277.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,586,515.39	-681,755.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,657,384.73	22,559,121.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,849,682.43	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,750,390.37	45,124,787.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	49,393,849.06	28,858,211.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,956,757.21	-148,155,987.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,520,883.69	-53,081,473.54
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	59,510,287.02	13,552,237.34
减：现金的期初余额	13,552,237.34	27,482,666.69
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	45,958,049.68	-13,930,429.35

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	39,863,412.69
其中：	
内蒙古翔福新能源有限责任公司	39,863,412.69
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	18,578,642.35
其中：	
内蒙古翔福新能源有限责任公司	18,578,642.35
其中：	
内蒙古翔福新能源有限责任公司	
取得子公司支付的现金净额	21,284,770.34

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	32,431,791.67
其中：	
天津海顺印业包装有限公司	31,949,291.67
天津万卷润山文化传播有限公司	482,500.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	9,624,110.27
其中：	
天津海顺印业包装有限公司	9,592,733.70
天津万卷润山文化传播有限公司	31,376.57
其中：	
处置子公司收到的现金净额	22,807,681.40

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	59,510,287.02	13,552,237.34
其中：库存现金	12,359.30	5,867.40
可随时用于支付的银行存款	57,497,927.72	11,546,359.94
可随时用于支付的其他货币资金	2,000,000.00	2,000,010.00
三、期末现金及现金等价物余额	59,510,287.02	13,552,237.34

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,340,470.10	9,296,426.05
耗用材料	7,787,729.57	4,259,260.99
折旧摊销	894,058.53	3,600,024.37
其他	82,396.93	213,648.76
合计	11,104,655.13	17,369,360.17
其中：费用化研发支出	11,104,655.13	17,369,360.17

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
内蒙古翔福新能源有限责任公司	2023年05月25日	39,863,412.69	100.00%	购买	2023年05月25日	取得控制权	182,752,760.67	393,379.21	-12,763,412.67

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	内蒙古翔福新能源有限责任公司
--现金	39,863,412.69
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	39,863,412.69
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	39,863,412.69
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	内蒙古翔福新能源有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	52,678,412.69	52,678,412.69
货币资金	18,578,642.35	18,578,642.35
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产	6,284,976.29	6,284,976.29
预付账款	22,956,437.07	22,956,437.07
在建工程	4,858,356.98	4,858,356.98
负债：	12,815,000.00	12,815,000.00
借款		
应付款项		

递延所得税负债		
其他应付款	12,815,000.00	12,815,000.00
净资产	39,863,412.69	39,863,412.69
减：少数股东权益		
取得的净资产	39,863,412.69	39,863,412.69

## 2、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
天津海顺印业包装有限公司	90,734,760.82	51.00%	股权出售	2023年04月13日	经营控制权转移	20,342,417.07						
天津万卷润山文化传播有限公司	482,500.00	100.00%	股权出售	2023年08月17日	经营控制权转移	244,098.32						

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

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
天津新华印务有限公司	14,280,000.00	天津	天津	出版物印刷	26.01%		购买
内蒙古翔福新能源有限责	80,000,000.00	内蒙古乌	内蒙古乌	石墨及碳素制品制造与	100.00%		购买

任公司		兰察布	兰察布	销售			
清水河旭阳能源科技有限公司	10,000,000.00	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	非金属矿物制品制造与销售	100.00%		设立
包头旭阳新能源科技有限公司	10,000,000.00	内蒙古包头市	内蒙古包头市	晶硅材料及光伏电池组件研发、生产、销售	51.02%		设立
固阳旭阳新能源科技有限公司	10,000,000.00	内蒙古包头市	内蒙古包头市	非金属矿物制品制造与销售	100.00%		设立
北京旭阳新能源有限公司	10,000,000.00	北京	北京	研发与营销平台	100.00%		设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：2020年02月27日公司与天津新华印务有限公司的其他股东天津新华二印刷有限公司和天津金彩美术印刷有限公司共同签署了《表决权委托协议》，天津新华二印刷有限公司和天津金彩美术印刷有限公司共计持有天津新华印务有限公司股权比例为24.99%，公司合计拥有天津新华印务有限公司的表决权比例为51%。

## (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
天津新华印务有限公司	73.99%	-693,967.02		41,782,271.73
包头旭阳新能源科技有限公司	48.92%	-38,402.64		9,561,677.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：2020年02月27日公司与天津新华印务有限公司的其他股东天津新华二印刷有限公司和天津金彩美术印刷有限公司共同签署了《表决权委托协议》，天津新华二印刷有限公司和天津金彩美术印刷有限公司共计持有天津新华印务有限公司股权比例为24.99%。

## (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
天津新华印务有限公司	94,159,552.88	37,960,388.02	132,119,940.90	75,649,780.43		75,649,780.43	75,382,556.31	37,239,645.06	112,622,201.37	55,214,120.88		55,214,120.88
包头旭阳新能源科技有限公司	38,147,005.71	52,368,829.96	90,515,835.67	34,814,241.06	36,180,000.00	70,994,241.06						

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
天津新华印务有限公司	99,568,970.73	-937,920.02	-937,920.02	-700,231.43	75,225,294.83	142,313.21	142,313.21	10,639,637.82



包头旭阳新能源科技有限公司		-	-	36,174,298.79				
		78,405.39	78,405.39					

## 十一、政府补助

### 1、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	9,071,403.16	36,180,000.00		704,115.84	8,367,287.32	36,180,000.00	与资产相关

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。董事会通过职能部门递交的相关报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 2、流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上		
短期借款		11,015,833.33				11,015,833.33	11,015,833.33
应付票据		17,373,802.07				17,373,802.07	17,373,802.07
应付账款		220,713,594.91				220,713,594.91	220,713,594.91
其他应付款		222,865,203.33				222,865,203.33	222,865,203.33
长期应付款		13,208,261.97	39,485,813.60	29,614,360.19		82,308,435.76	74,103,747.90
合计		485,176,695.61	39,485,813.60	29,614,360.19		554,276,869.40	546,072,181.54

项目	上年年末余额					未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上		
短期借款		30,000,000.00				30,000,000.00	30,000,000.00
应付票据		6,260,791.93				6,260,791.93	6,260,791.93
应付账款		188,086,773.34				188,086,773.34	188,086,773.34
其他应付款		187,357,603.52				187,357,603.52	187,357,603.52
长期应付款			9,513,778.00			9,513,778.00	8,777,778.00
租赁负债			22,436,594.97			22,436,594.97	22,436,594.97
合计		411,705,168.79	31,950,372.97			443,655,541.76	442,919,541.76

### 3、市场风险

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

#### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险主要产生于银行借款及租赁负债等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## (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。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

本年度公司未签署的远期外汇合约或货币互换合约。

## 2、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	6,572,426.80	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬。
合计		6,572,426.80		

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书	6,572,426.80	
合计		6,572,426.80	

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(4) 应收款项融资				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本年内未发生各层级之间的转换。

## 3、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本年内使用的估值技术未发生变更。

## 4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债和租赁负债。本公司 2023 年 12 月 31 日以摊余成本计量的各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
旭阳控股有限公司	北京	投资	1,000,000,000.00	20.22%	20.22%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨雪岗先生。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。。

## 3、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
内蒙古恒胜新能源科技有限公司	母公司控制的其他企业
平顶山旭阳兴宇新材料有限公司	母公司控制的其他企业
北京奥特美克科技股份有限公司	母公司控制的其他企业
旭阳化学技术研究院有限公司	母公司控制的其他企业
北京旭阳数字科技有限公司	母公司控制的其他企业
旭阳控股有限公司控制的企业	母公司控制的其他企业
天津京津文化传媒发展有限公司	施加重大影响的投资方
关键管理人员	董事、经理、监事、财务总监及董事会秘书
中国旭阳集团有限公司及其控股公司	实际控制人杨雪岗先生控制公司
关联自然人	本公司及其母公司的关键管理人员的关系密切的家庭成员
关联法人	自然人关联方控制或担任董事、高管的其他公司

## 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
内蒙古恒胜新能源科技有限公司	加工费	71,983,139.14	208,400,000.00	否	
内蒙古恒胜新能源科技有限公司	采购货物	65,524,986.34	180,000,000.00	否	
内蒙古恒胜新能源科技有限公司	能源介质	911,138.86	180,000,000.00	否	
平顶山旭阳兴宇新材料有限公司	采购货物	3,691,837.17	15,000,000.00	否	
北京奥特美克科技股份有限公司	采购货物	196,230.08	2,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平顶山旭阳兴宇新材料有限公司	销售货物	101,665.49	

## (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
旭阳化学技术研究院有限公司	房屋建筑物					202,591.74				202,591.74	

## (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
内蒙古翔福新能源有限责任公司	97,795,745.69	2026年09月28日	2029年09月27日	否

本公司作为担保方：

2023年09月26日，公司与北银金融租赁有限公司签署合同编号为北银金租【2023】直字0143号《融资租赁合同》，租赁物购买价款97,795,745.69元，租赁利率6%，期限3年，同时签订北银金租【2023】直字0143号-保01号，保证期限自《融资租赁合同》到期后，自2026年09月28日至2029年09月27日止。

## (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
旭阳控股有限公司	2,000,000.00	2022年03月11日	2023年03月10日	最高额借款本金为人民币5,000.00万元。
旭阳控股有限公司	100,000,000.00	2023年05月19日	2024年05月18日	最高额借款本金为人民币1亿元。
旭阳控股有限公司	120,000,000.00	2023年08月01日	2024年07月31日	最高额借款本金为人民币2亿元。
拆出				
旭阳控股有限公司	24,734,758.04			债权转让抵减本金金额为人民币10,734,758.04元。

#### (5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
旭阳控股有限公司	债权转让	10,734,758.04	

#### (6) 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	2,631,188.00	1,072,304.00

#### (7) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
天津京津文化传媒发展有限公司	股权转让款-海顺印业	90,734,760.82	
天津京津文化传媒发展有限公司	股权转让款-万卷润山	482,500.00	
旭阳控股有限公司	共同投资	9,600,000.00	

注 1：公司与交易对方天津京津文化传媒发展有限公司于 2023 年 03 月 12 日签署的《股权出售协议》。根据《股权出售协议》，公司向天津京津文化传媒发展有限公司出售本公司原子公司天津海顺印业包装有限公司 51% 股权，标的资产的交易价格以评估机构出具的评估结果为基础，双方约定过渡期损益由股东各方分别负担，过渡期为 2022 年 10 月 01 日至 2023 年 03 月 31 日，最终交易价格为 9,073.48 万元。

2023 年 03 月 12 日，天津京津文化传媒发展有限公司召开股东会并作出决议，同意天津京津文化传媒发展有限公司向本公司购买其所持有的天津海顺印业包装有限公司 51% 股权。

2023 年 03 月 24 日，天津京津文化传媒发展有限公司完成本次交易相关评估报告备案程序。

2023 年 03 月 15 日，本公司完成本次交易相关在深圳证券交易所的备案工作，深圳证券交易所同意上市公司在 2023 年 03 月 16 日发布《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的通知》。

注 2：公司与交易对方天津京津文化传媒发展有限公司于 2023 年 08 月 09 日签署的《股权出售协议》。根据《股权出售协议》，公司向天津京津文化传媒发展有限公司出售本公司子公司天津万卷润山文化传播有限公司 100% 股权，决定退出咖啡销售和 design 服务的文化行业。天津中联资产评估有限公司出具了专项《评估报告》，评估价值 48.25 万元。以评估值依据；本次交易事项交易对价 48.25 万元。

注 3：2023 年 11 月 17 日，公司召开的第十一届董事会第五次会议、第十一届监事会第五次会议审议通过了《关于控股股东拟参股公司全资子公司暨关联交易的议案》，控股股东旭阳控股有限公司通过增资的方式参股公司全资子公司包头旭阳新能源科技有限公司，包头旭阳新能源原注册资本 1,000 万元，旭阳控股有限公司增资 960 万元后，包头旭阳新能源注册资本增加至 1,960 万元，公司持股 51.02%，旭阳控股有限公司持股 48.98%。

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	北京旭阳数字科技有限公司	215,139.60			
其他应收款	旭阳化学技术研究院有限公司	22,082.50			

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京奥特美克科技股份有限公司	11,087.00	
应付账款	内蒙古恒胜新能源科技有限公司	23,331,031.67	
其他应付款	旭阳控股有限公司	213,309,678.67	41,869,652.77
其他应付款	天津京津文化传媒发展有限公司		58,032,388.87
其他应付款	旭阳化学技术研究院有限公司		88,330.00

## 十五、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无重要或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**十六、资产负债表日后事项****1、利润分配情况**

利润分配方案	根据公司第十一届董事会第九次会议决定，本年度不进行分红。
--------	------------------------------

**2、其他资产负债表日后事项说明****1、公司为全资子公司内蒙古翔福新能源有限责任公司担保**

公司已于 2024 年 01 月 10 日就“全资子公司内蒙古翔福新能源有限责任公司拟注册成为 Pertamina International Marketing and Distribution Pte. Ltd.（注册成立于印度尼西亚）采购商，以便后续与对方开展原材料采购业务”签署了《母公司担保函》，内容如下：

债务人：内蒙古翔福新能源有限责任公司

受益人：Pertamina International Marketing and Distribution Pte. Ltd.

担保人：天津滨海能源发展股份有限公司

担保责任：根据债务人、受益人双方签署的购销协议，如债务人所需支付款项已到期且债务人有责任付款，但尚未支付的情况下，担保人在收到受益人的书面要求后 5 个工作日内向受益人支付该款项。

担保金额：最高责任限额不超过 1500 万美元

担保期限：自 2024 年 01 月 10 日至 2025 年 01 月 10 日止

**2、公司印刷设备转让给控股股东旭阳控股有限公司**

公司为盘活存量资产、优化资产结构，拟将 5 台印刷设备转让给控股股东旭阳控股有限公司，账面净值万元 5,454.82 万元、交易对价 6,133.47 万元，以冲抵公司尚欠旭阳控股有限公司借款 6,133.47 万元，双方于 2024 年 01 月 12 日签署了有关设备转让协议。

**3、公司控股股东旭阳控股有限公司增持股份**

公司分别于 2024 年 02 月 02 日和 2024 年 02 月 07 日收到控股股东旭阳控股有限公司发来的《关于增持股份情况的的告知函》，基于对上市公司未来发展前景、新能源创业的信心，对长期价值的认同，及对上市公司质量提升的决心。

①旭阳控股于 2023 年 10 月 20 日至 2024 年 02 月 02 日期间共增持公司股份 2,221,500 股，占公司股份总数的 1%；【截止 2023 年 12 月 31 日旭阳控股有限公司累计持有公司股份 44,920,708.00 股，持有比例 20.22%】

②旭阳控股于 2024 年 02 月 05 日至 2024 年 02 月 07 日期间共增持公司股份 2,221,900 股，占公司股份总数的 1.0002%。



## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	147,368,391.32	74,731,735.44
合计	147,368,391.32	74,731,735.44

## (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
其他应收款项	147,368,391.32	74,731,735.44
合计	147,368,391.32	74,731,735.44

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	142,244,901.79	70,430,919.89
1 至 2 年	5,123,489.53	4,300,815.55
合计	147,368,391.32	74,731,735.44

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	147,368,391.32	100.00%			147,368,391.32	74,731,735.44	100.00%			74,731,735.44
其中：										
合并范围内关联方组合	147,361,172.03	99.99%			147,361,172.03	74,549,540.44	99.76%			74,549,540.44
保证金、备用金及押金组合	7,219.29	0.01%			7,219.29	182,195.00	0.24%			182,195.00
合计	147,368,391.32	100.00%			147,368,391.32	74,731,735.44	100.00%			74,731,735.44

	, 391.32				, 391.32	735.44				735.44
--	----------	--	--	--	----------	--------	--	--	--	--------

按组合计提坏账准备：同一集团内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
内蒙古翔福新能源有限责任公司	113,831,864.58		
包头旭阳新能源科技有限公司	25,093,039.58		
天津新华印务有限公司	8,414,185.37		
合计	147,339,089.53		

按组合计提坏账准备：保证金、备用金及押金组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
旭阳化学技术研究院有限公司	22,082.50		
北京链家置地房地产经纪有限公司	6,500.00		
公司职工	719.29		
合计	29,301.79		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	74,731,735.44			
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	72,636,655.88			
2023 年 12 月 31 日余额	147,368,391.32			

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 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
内蒙古翔福新能源有限责任公司	往来款	113,831,864.58	1 年以内	77.24%	
包头旭阳新能源科技有限公司	往来款	25,093,039.58	1 年以内	17.03%	
天津新华印务有限公司	往来款	8,414,185.37	1 年以内	5.71%	
旭阳化学技术研究院有限公司	租赁押金	22,082.50	1 年以内	0.01%	
北京链家置地房地产经纪有限公司	保证金	6,500.00	1 年以内	0.01%	
合计		147,367,672.03		100.00%	

## 2、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	106,942,812.69		106,942,812.69	185,354,010.32	33,052,807.54	152,301,202.78
合计	106,942,812.69		106,942,812.69	185,354,010.32	33,052,807.54	152,301,202.78

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
天津海顺印业 包装有限公司	130,021,802.78	33,052,807.54		130,021,802.78				
天津新华印务 有限公司	14,279,400.00						14,279,400.00	
天津万卷润山 文化传播有限 公司	8,000,000.00			8,000,000.00				
内蒙古翔福新 能源有限责任 公司			79,863,412.69				79,863,412.69	
清水河旭阳能 源科技有限公 司			1,000,000.00				1,000,000.00	
包头旭阳新能 源科技有限公 司			10,000,000.00				10,000,000.00	
北京旭阳新能 源有限公司			1,800,000.00				1,800,000.00	
合计	152,301,202.78	33,052,807.54	92,663,412.69	138,021,802.78			106,942,812.69	

## 3、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
其他业务	3,018,987.00	2,914,340.60	3,018,987.00	2,917,906.79
合计	3,018,987.00	2,914,340.60	3,018,987.00	2,917,906.79

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型						
其中：						
厂房租赁	3,018,987.00	2,914,340.60			3,018,987.00	2,914,340.60
按经营地区分类						
其中：						
市场或客户类型						

其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
在某一时段内确认	3,018,987.00	2,914,340.60			3,018,987.00	2,914,340.60
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
合计						

#### 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-46,804,541.96	-319,700.00
合计	-46,804,541.96	-319,700.00

### 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
非流动性资产处置损益	16,445,478.97	处置子公司产生的投资收益及非流动资产报废损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	348,515.83	工程废料收入
减：所得税影响额	4,537,016.23	
少数股东权益影响额（税后）	-1,780,178.00	
合计	14,037,156.57	--

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

执行《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（2023年修订）》对可比会计期间非经常性损益的影响：

受影响的非经常性损益项目	调整前	调整数	调整后
计入当期损益的政府补助	3,476,006.48	-3,476,006.48	

受影响的非经常性损益项目	调整前	调整数	调整后
所得税影响额（所得税费用减少以“-”表示）	527,226.62	-527,226.62	
少数股东损益影响额（税后）	1,423,492.88	-1,423,492.88	
归属于母公司股东的非经常性损益净额	1,525,286.99	-1,525,286.99	

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	-9.42%	-0.0815	-0.0815
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.72%	-0.1447	-0.1447

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称