



# 2023 年年度报告

## ANNUAL REPORT



**诺德新材料股份有限公司**

股票代码：600110

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人陈立志、主管会计工作负责人王丽雯及会计机构负责人(会计主管人员)史耀军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、**董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案**

公司已实施2023年一季度利润分配，以实施权益分派股权登记日登记的应分配股数（总股本扣除公司回购专户的股份余额）1,735,180,932股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.00元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，合计拟派发现金红利人民币173,518,093.20元（含税）。

公司2023年年度末拟不进行现金分红，不送红股也不实施资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险事项，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中公司关于未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义.....          | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 6  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 10 |
| 第四节 | 公司治理.....        | 42 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 65 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 69 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 91 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 98 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 98 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 99 |

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | (一) 载有公司负责人、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。        |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义           |   |  |
|------------------|---|--|
| 诺德股份、本公司、上市公司、公司 | 指 | 诺德新材料股份有限公司  |
| 控股股东             | 指 | 深圳市诺德产业管理有限公司（原深圳市邦民产业控股有限公司）                                  |
| 报告期              | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日                               |
| 长春中科             | 指 | 中科英华长春高技术有限公司  |
| 弘源新材             | 指 | 深圳市弘源新材料有限公司   |
| 诺德材料             | 指 | 深圳市诺德材料科技有限公司（原深圳邦民新材料有限公司）                                    |
| 西藏诺德             | 指 | 西藏诺德科技有限公司   |
| 青海电子             | 指 | 青海电子材料产业发展有限公司   |
| 百嘉达              | 指 | 深圳百嘉达新能源材料有限公司   |
| 青海诺德             | 指 | 青海诺德新材料有限公司  |
| 惠州电子             | 指 | 惠州联合铜箔电子材料有限公司   |
| 江苏联鑫             | 指 | 江苏联鑫电子工业有限公司   |
| 湖州上辐             | 指 | 湖州上辐电线电缆高技术有限公司  |
| 深圳禹曦             | 指 | 深圳禹曦产业控股有限公司   |
| 浙江悦邦             | 指 | 浙江悦邦金属材料有限公司   |
| 香港百嘉达            | 指 | 香港百嘉达新材料有限公司   |
| 贵溪鑫锋             | 指 | 贵溪鑫锋新材料发展中心（有限合伙）  |
| 诺德智慧             | 指 | 诺德智慧能源管理有限公司   |
| 湖北诺德集团           | 指 | 湖北诺德新材料集团有限公司  |
| 湖北诺德铜箔           | 指 | 湖北诺德铜箔新材料有限公司  |
| 湖北诺德锂电           | 指 | 湖北诺德锂电材料有限公司   |
| 福科产业运营           | 指 | 深圳市福科产业运营管理有限公司  |
| 天源迪科             | 指 | 深圳天源迪科信息技术股份有限公司   |
| 禾望电气             | 指 | 深圳市禾望电气股份有限公司  |
| 万禾天诺             | 指 | 深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司  |
| 宁德时代、CATL        | 指 | 宁德时代新能源科技股份有限公司及其下属子公司   |
| LG 化学            | 指 | 隶属 LG 集团，LGChem.Ltd.，韩国 LG 电子有限公司及其全球分支机构（总部设在韩国的世界 500 强跨国公司） |

| 常用词语释义    |   |   |
|-----------|---|---|
| 比亚迪       | 指 | 比亚迪股份有限公司   |
| 国轩高科      | 指 | 国轩高科股份有限公司  |
| 亿纬锂能      | 指 | 惠州亿纬锂能股份有限公司  |
| 天津力神      | 指 | 天津力神电池股份有限公司  |
| 中创新航      | 指 | 中创新航科技股份有限公司及其下属子公司   |
| ATL       | 指 | 宁德新能源科技有限公司   |
| SKI       | 指 | 韩国 SK 集团旗下的能源公司 SKInnovation  |
| 国开发展基金    | 指 | 国开发展基金有限公司  |
| 证监会、中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 上交所、证券交易所 | 指 | 上海证券交易所   |
| 《公司章程》    | 指 | 《诺德新材料股份有限公司章程》   |
| 《公司法》     | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》     | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 《股票上市规则》  | 指 | 《上海证券交易所股票上市规则》   |
| 股东大会      | 指 | 诺德新材料股份有限公司股东大会   |
| 董事会       | 指 | 诺德新材料股份有限公司董事会  |
| 监事会       | 指 | 诺德新材料股份有限公司监事会  |
| 元、万元、亿元   | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元  |
| 电解铜箔、锂电铜箔 | 指 | 即锂离子电池用电解铜箔，一种阴质性电解材料，是电子信息产业的基础原材料；在锂离子电池领域，电解铜箔用作锂离子电池负极的载体和集流体，是锂离子电池最基本的原材料   |
| 锂离子电池、锂电池 | 指 | 一种二次电池（充电电池），它主要依靠锂离子在正极和负极之间移动来工作。在充放电过程中，Li <sup>+</sup> 在两个电极之间往返嵌入和脱嵌：充电时，Li <sup>+</sup> 从正极脱嵌，经过电解质嵌入负极，负极处于富锂状态；放电时则相反 |
| 动力锂电池     | 指 | 主要是指用于新能源汽车等领域的锂离子电池，为新能源汽车等大型电动设备提供动力用的专业大型锂电池，具有体积大、容量高、强度高、抗冲击性强及技术要求较高的特点   |
| 动力锂电铜箔    | 指 | 应用于动力锂电池生产的锂电铜箔   |
| 集流体       | 指 | 汇集电流的结构或部件，在锂离子电池上主要指的是金属箔  |
| 电解液       | 指 | 化学电池、电解电容等使用的介质（有一定的腐蚀性），为他们的正常工作提供离子   |
| 阴极辊       | 指 | 在电解制造铜箔时做为辊筒式阴极，使铜离子沉积在它的表面而成为电解铜   |

| 常用词语释义    |   |   |
|-----------|---|---|
| PCB/印制电路板 | 指 | 英文全称“PrintedCircuitBoard”，缩写“PCB”，是组装电子零件用的基板，是在通用基材上按预定设计形成点间连接及印制元件的印制板                         |
| GWh       | 指 | 电功的单位，KWh 是度，1GWh=1,000,000KWh  |
| 光伏        | 指 | 是太阳能光伏发电系统(photovoltaicpowersystem)的简称，是一种利用太阳电池半导体材料的光伏效应，将太阳光辐射能直接转换为电能的一种新型发电系统，有独立运行和并网运行两种方式 |
| 储能        | 指 | 储能是指通过介质或设备把能量存储起来，在需要时再释放的过程，通常储能主要指电力储能   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|           |                               |
|-----------|-------------------------------|
| 公司的中文名称   | 诺德新材料股份有限公司                   |
| 公司的中文简称   | 诺德股份                          |
| 公司的外文名称   | NUODE NEW MATERIALS CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | NUODE                         |
| 公司的法定代表人  | 陈立志                           |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表                  |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名   | 王寒朵                     | 程楚楚                     |
| 联系地址 | 深圳市福田区沙咀路8号绿景红树湾壹号A座16层 | 深圳市福田区沙咀路8号绿景红树湾壹号A座16层 |
| 电话   | 0755-88911333           | 0755-88911333           |
| 传真   | 0431-85161071           | 0431-85161071           |
| 电子信箱 | IR@ndgf.net             | IR@ndgf.net             |

### 三、基本情况简介

|               |                         |
|---------------|-------------------------|
| 公司注册地址        | 吉林省长春市高新北区航空街1666号      |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无                       |
| 公司办公地址        | 深圳市福田区沙咀路8号绿景红树湾壹号A座16层 |
| 公司办公地址的邮政编码   | 518000                  |
| 公司网址          | www.ndgf.net            |
| 电子信箱          | IR@ndgf.net             |

### 四、信息披露及备置地点

|                  |  |
|------------------|--|
| 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》  |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | 上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ） |
| 公司年度报告备置地点       | 公司董事会办公室   |

### 五、公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |      |         |
|--------|---------|------|------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |

|    |         |      |        |      |
|----|---------|------|--------|------|
| A股 | 上海证券交易所 | 诺德股份 | 600110 | 中科英华 |
|----|---------|------|--------|------|

## 六、其他相关资料

|                     |            |                                  |
|---------------------|------------|----------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所<br>(境内) | 名称         | 北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)             |
|                     | 办公地址       | 北京市西城区阜成门外大街 31 号 5 层 519A       |
|                     | 签字会计师姓名    | 陈勇、林万镠                           |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构   | 名称         | 中天国富证券有限公司                       |
|                     | 办公地址       | 深圳市南山区科苑南路 3099 号中国储能大厦 49 层     |
|                     | 签字的保荐代表人姓名 | 常江、陈华伟                           |
|                     | 持续督导的期间    | 2022 年 3 月 4 日至 2023 年 12 月 31 日 |

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                          | 2023年             | 2022年             | 本期比上年同期增减(%)   | 2021年            |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|
| 营业收入                            | 4,571,598,482.30  | 4,709,335,662.27  | -2.92          | 4,445,676,166.83 |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 4,544,647,247.73  | 4,698,176,991.82  | -3.27          | 4,429,112,061.31 |
| 归属于上市公司股东的净利润                   | 27,313,484.06     | 352,263,162.46    | -92.25         | 405,084,585.88   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润          | -134,303,633.39   | 331,847,292.06    | -140.47        | 375,111,092.82   |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | -1,071,445,866.82 | 794,896,055.59    | -234.79        | 1,043,332,001.58 |
|                                 | 2023年末            | 2022年末            | 本期末比上年同期末增减(%) | 2021年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产                   | 6,115,440,133.17  | 6,275,123,459.80  | -2.54          | 3,840,087,904.20 |
| 总资产                             | 15,238,872,730.17 | 13,972,314,078.40 | 9.06           | 8,705,351,412.00 |

### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标      | 2023年  | 2022年  | 本期比上年同期增减(%) | 2021年  |
|-------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.0166 | 0.2091 | -92.06       | 0.2899 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0166 | 0.2083 | -92.03       | 0.2899 |

|                         |         |        |            |        |
|-------------------------|---------|--------|------------|--------|
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | -0.0816 | 0.1970 | -141.42    | 0.2685 |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 0.44    | 6.04   | 减少5.60个百分点 | 11.18  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | -2.16   | 5.69   | 减少7.85个百分点 | 10.35  |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 1,102,320,359.67 | 1,070,470,817.04 | 1,289,271,070.10 | 1,109,536,235.49   |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 50,209,927.91    | 35,522,138.59    | 51,434,377.81    | -6,984,204.63      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 8,807,617.16     | 27,229,055.85    | 59,965,465.03    | 55,916,729.67      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 34,416,614.03    | 250,225,396.82   | 220,723,716.15   | 634,913,367.88     |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

|           | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-----------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入      | 1,102,320,359.67 | 1,070,470,817.04 | 1,289,271,070.10 | 1,109,536,235.49   |
| 季度数据      | 1,102,320,359.67 | 1,070,470,817.04 | 1,289,271,070.10 | 1,109,536,235.49   |
| 已披露定期报告数据 | 1,150,651,754.49 | 1,089,293,019.18 | 1,444,574,968.47 | 1,109,536,235.49   |



差异说明：公司前三季度委托加工业务按“全额法”确认收入，公司年审会计师认为此项业务应按“净额法”确认收入。公司尊重年审会计师审核意见，将“全额法”确认收入的委托加工业务改按“净额法”确认收入。

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 2023 年金额       | 附注（如适用） | 2022 年金额      | 2021 年金额      |
|--|----------------|---------|---------------|---------------|
| 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  | -1,233,383.33  |         | 65,166.21     | -853,413.60   |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 128,119,430.78 |         | 39,016,383.17 | 28,085,082.88 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 14,789,359.53  |         | 6,817,352.03  | 4,608,429.59  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  |                |         |               |               |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |                |         |               |               |
| 对外委托贷款取得的损益  |                |         |               |               |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失  |                |         |               |               |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  |                |         |               |               |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |                |         | 1,422,872.12  |               |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益  |                |         |               |               |
| 非货币性资产交换损益   |                |         |               |               |
| 债务重组损益   |                |         | 779,961.39    | 3,049,375.96  |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |                |         |               |               |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响   |                |         |               |               |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用   |                |         |               |               |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |                |         |               |               |

|                                  |                |  |                |               |
|----------------------------------|----------------|--|----------------|---------------|
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 |                |  |                |               |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                 |                |  |                |               |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益            |                |  |                |               |
| 受托经营取得的托管费收入                     |                |  |                |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出               | 1,368,879.57   |  | -11,181,901.93 | 736,103.73    |
| 处置子公司产生的损益                       |                |  |                | 8,159.94      |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                | 69,342,330.63  |  |                |               |
| 减：所得税影响额                         | 27,703,990.12  |  | 15,902,119.93  | 5,660,245.44  |
| 少数股东权益影响额（税后）                    | 23,065,509.64  |  | 601,842.66     |               |
| 合计                               | 161,617,117.45 |  | 20,415,870.40  | 29,973,493.06 |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023 年度，面对复杂的国际环境和艰巨的国内改革发展任务，国家加强宏观调控力度，财政政策加力提效，货币政策精准有力，经济平稳复苏。

公司在面对国内外环境诸多不确定性因素的情况下，坚决贯彻落实国家及地方的各项决策部署和董事会的正确领导，认真贯彻落实年度发展战略。公司持续关注国内外市场动态，在完成既有订单的生产交付基础上，不断扩充公司的产能、拓展海外新客户，增强公司的行业影响力，提升公司盈利能力。

报告期内，公司重点发展方向如下：

#### 1、 深耕行业赛道，落实国家战略。

汽车行业是国民经济的重要支柱产业之一，新能源汽车作为战略新兴产业，其快速发展给相

关产业链高质量发展带来了丰富的市场机会。同时也将为锂电铜箔带来了巨大的市场需求。

目前，新能源汽车产业的中长期发展还依赖于锂电池产业技术的升级换代，旨在提高锂离子电池能量密度来提高续航能力、降低制造成本，因此，锂电铜箔产品的厚度对锂电池实现前述目标具有重要影响。公司作为行业内占据优质赛道的供给端，将做好充分的准备迎接新能源、新材料对铜箔高质量发展的需求。

## 2、面向客户需求，助力技术迭代。

在工信部发布的《重点新材料首批次应用示范指导目录（2021 版）》中，将小于并等于 6 微米的极薄铜箔列为先进有色金属材料，将超薄型高性能电解铜箔列为新型能源材料。目前，随着国家政策引导、新能源汽车产业技术、性能以及市场目标方向的明确，动力锂电池厂商对小于并等于 6 微米的高端锂电铜箔的品质更为严苛。

据高工产研锂电研究所（GGII）调研统计，2018 年以来 6 微米锂电铜箔逐渐替代 8 微米、10 微米、12 微米锂电铜箔，2021 年起小于 6 微米锂电铜箔成为市场主流，2022 年 6 微米锂电铜箔市场渗透率进一步提高，占比 77.9%，但 6 微米及以下锂电铜箔市占比 8.3%，同比下降 0.6 个百分点，出现这一变化的主要原因是 4.5 微米或更薄的锂电铜箔生产工艺更复杂，技术难度更大，容易出现针孔、断带、打褶、撕边、切片掉粉、单卷长度短、高温氧化放热等不良现象，使得锂电池端生产良率和效率较低，导致市场应用进程放慢。

公司作为国内动力锂电铜箔行业的领先企业，旨在不断满足动力锂电池提升能量密度和轻量化等技术目标，报告期内公司充分发挥了在工艺水平、技术创新、产品质量、产品齐全等方面的优势，为 4.5 微米及以下极薄锂电铜箔的开拓创新和可持续发展奠定了坚实的基础。目前，公司 4 微米锂电铜箔产品已经形成稳定销售，3.5 微米锂电铜箔产品也已经量产，并在进行市场推广。公司亦有打孔铜箔和双面光力点高抗拉强度的铜箔的技术储备，是目前新的半固态和固态电池客户的解决方案。

随着公司在技术创新方面的强化和升级，产品结构方面的调整和优化，产能规模方面的进一步提升，公司的客户结构也持续向高端聚拢。国内市场方面，公司将进一步重视和加强技术创新，快速响应和满足客户需求，不断增强客户黏性，扩大公司在国内市场的份额及竞争优势。海外市场方面，持续拓展海外优质客户的新能源汽车与电池的供应链，力争成为全球新能源材料产业链中锂电铜箔的“中国力量”。

## 3、结合公司发展，共筑合作共赢。

在国家“双碳”目标和国内外市场的巨大需求下，中国光伏产业取得亮眼成绩。制造端和应用端规模持续扩大，上游产品产销量和下游新增装机再创历史新高。但与此同时光伏制造端产能过剩，供需形势严峻，企业间竞争态势加剧，诸多光伏企业经营承压，产业发展仍面临诸多挑战。

在此背景下，公司紧跟产品技术发展，围绕主业拓展光伏及储能领域，依托光伏电站屋顶资源来布局充电、储能新的应用领域。公司作为清洁能源服务商，公司以提供清洁、安全、高效的绿色能源为己任，未来将围绕主营业务继续扩大自持电站规模，为企业源源不断输送绿色电力，助力国家早日实现能源自主，达成“碳达峰、碳中和”的伟大目标。

#### 4、 强化经营管理机制，不断提升管理效能。

公司持续优化“集中化管控、专业化经营、精细化管理”的经营模式，建立健全符合公司实际运营的规章制度，对内部工作制度及流程不断地修订和完善，全面提升精细化水平的管理，用制度为企业发展保驾护航。报告期内，公司持续推进系统制度建设和内控体系建设，加大制度的宣导和执行力度，严格按照上市公司法律规范运作的要求及《公司章程》规定的程序召集、召开公司的股东大会、董事会和监事会，严格履行信息披露义务，加强投资者关系管理工作，进一步增强上市公司透明度，进一步提升法人治理水平和规范运作水平。公司始终把风险控制工作放在重要位置，在管理体系、风险教育、合规经营、业务管控等方面强化风险管理工作，报告期内，公司风险管理妥当，未出现风险事件。

报告期内，公司充分利用信息化工具，进一步推动流程化组织的搭建，高度重视信息化在企业运营管理中的作用，助推公司日常工作及重点项目的开展，在不断推进经营与生产过程信息化、数字化、智能化建设的同时，致力于建立高效、协同、可复制的流程化组织。目前，公司已全面启用 OA 协同办公操作系统，积极引入企业资源计划管理系统（ERP）、MES 管理系统等现代信息化管理手段。

#### 5、 积极履行社会责任，助力企业可持续发展。

我国经济已经由高速增长阶段转向高质量发展阶段。高质量发展是创新成为第一动力、协调成为内生特点、绿色成为普遍形态、开放成为必由之路、共享成为根本目的的发展，我国社会的绿色发展和市场的多元需求，将加速促进新能源技术的多样性发展。

作为上市公司，公司在实行精细化管理的同时，始终不忘回报社会，积极履行企业社会责任。具体从以下几个方面体现：

**环境保护方面：**公司为了贯彻国家和地方颁布的环境保护法律、法规，在发展生产的同时保护好生态环境，同时，在生产经营过程中及项目建设过程中，采取了一系列环境保护措施和污染控制方案，对废水、废气等污染物排放以及环保设施运行建立了考核机制。公司按照生产作业洁净度的要求，不断提升和优化环境指标，加快推进节能升级步伐，切实维护员工的安全与健康，持续推进“国家绿色工厂”标准在公司全范围内实施，推动产业绿色转型升级，实现绿色发展，努力实现从“浅绿到深绿”的可持续发展理念。

**安全生产方面：**安全生产工作助力企业可持续发展的重要要素之一，公司建立了完善的《安

全管理手册》，确定了公司生产活动和其它应遵守的安全责任要求，规定了安全生产责任制的制定、沟通、培训、评审、修订与考核，确保公司管理层、各个部门和各类人员在各自职责范围内，对安全生产层层负责，确保安全生产目标的实现。

积极纳税方面：公司积极支持国家财政税收和地方经济建设，诚信经营，依法纳税。积极配合当地政府部门、税务部门的各项工作，为增加地方财政收入，促进地方经济发展和社会进步做出了积极的贡献。

公益捐赠方面：公司在专注高新技术研发、助力新能源行业创新发展的同时，始终关注慈善事业发展，坚持传递公益正能量，争当公益领域先行者，多年来持续开展了众多有利于社会发展的公益活动。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）公司所处行业概况

报告期内，公司主要从事电解铜箔的研发、生产和销售，是国内知名锂离子电池厂商的供应商，具有较高的行业地位。公司产品主要应用于动力锂电池生产制造，少部分应用于消费类电池和储能电池，市场占有率位居行业前列。

铜箔是现代电子行业必不可少的基础材料，按生产工艺的不同分为压延铜箔和电解铜箔两类。其中电解铜箔是指以铜料为主要原料，采用电解法生产的金属铜箔。将铜料溶解后制成硫酸铜电解液，然后在专用电解设备中将硫酸铜电解液通过直流电沉积而制成箔，再对其进行表面粗化、抗氧化处理等一系列处理，最后经分切检测后制成成品。根据应用领域及产品规格不同，电解铜箔可分为锂电铜箔、电子电路铜箔（又称“PCB 用电解铜箔”，简称“PCB 铜箔”），根据铜箔厚度不同，可以分为极薄铜箔（ $\leq 6$  微米）、超薄铜箔（6-12 微米）、薄铜箔（12-18 微米）、常规铜箔（18-70 微米）和厚铜箔（ $>70$  微米）；根据表面状况不同可以分为双面光铜箔、双面毛铜箔、双面粗铜箔、单面毛铜箔。

锂电铜箔处于锂离子电池产业链的上游，与正极材料、负极材料、电解液、隔膜、铝箔以及其它材料（如导电剂、包装材料等）一起组成锂离子电池的电芯，再将电芯、BMS（电池管理系统）与配件 Pack 封装后组成完整锂离子电池包，应用于新能源汽车、电动自行车、3C 数码产品、储能应用等下游领域，锂电铜箔的主要原材料为纯铜和硫酸等，对应更上游的矿开采与冶炼行业。

电子电路铜箔位于 PCB 产业链的上游，与电子级玻纤布、专用木浆纸、合成树脂及其他材料（如粘合剂、功能填料等）等原材料经制备形成覆铜板，再经过一系列其他复杂工艺形成印制电路板 PCB，被广泛应用于消费电子、计算机及相关设备、汽车电子和工业控制设备产品中。与锂电铜箔一样，电子电路铜箔的主要原材料也是纯铜和硫酸等，对应更上游的矿开采与冶炼行业。

近年来，国家加大对清洁能源和可再生能源的支持力度，随着锂离子电池的推广应用及下游产业的蓬勃发展，市场对电池性能的要求也不断提高。作为锂离子电池的重要组成部分，铜箔性能对锂离子电池能量密度有较大影响，并且呈现出广阔的市场前景。锂离子电池产业是新能源、电动汽车、新材料三大产业中的交叉产业，是国家现阶段重点发展的战略性新兴产业之一，已出台多项政策鼓励锂电池及其关键材料产业发展。在政策引导及市场需求带动下，中国锂电池产业快速发展，目前已成为全球锂电池出货量最大的国家。我国目前的锂离子电池主要应用领域从简易、低功率逐步向高技术含量、大功率方向发展，新能源汽车动力锂电池因其优良的特性以及政策引导而成为目前发展较快亦较受重视的发展方向之一，市场规模将逐步提升。

随着全球各国政策驱动、行业技术进步、配套设施改善以及市场认可度提高，新能源汽车销量将长期持续保持良好的发展态势新能源汽车产业快速发展、3C 数码领域持续稳定增长以及万亿级储能市场快速起量，将带动全球锂电池市场需求持续增长。受益于锂电新能源市场快速增长以及 PCB 下游应用市场稳步增长，全球电解铜箔未来将呈现中增长态势。

## （二）电解铜箔行业特性

### 1、周期性

电解铜箔的行业特征与其产业链当中的下游市场联系紧密。其中锂电铜箔主要应用于锂离子电池，最终应用在新能源汽车、3C 数码电池、储能系统、电动自行车等领域，这些领域整体市场前景良好，尤其是新能源汽车、储能市场受国家政策带动较大，目前仍处于成长期，因此短期来看还不存在行业周期性。

标准铜箔的主要应用领域为印制线路板行业，市场成熟度相对较高，国民经济周期的波动对其有一定的影响，因此存在一定的周期性。

### 2、季节性

对于锂电铜箔，由于锂离子电池市场一季度一般为销售淡季，主要受春节放假等因素影响，工厂总体开工率较低；二季度处于市场恢复阶段；第三季度和第四季度一般为锂离子电池销售旺季，主要是因为中国汽车市场一般在下半年放量，带动锂离子电池整体市场在下半年呈现较高的增速。锂电铜箔行业受其终端应用市场影响，呈现出一定的季节性，其中一季度为销售淡季，三四季度为销售旺季。

对于标准铜箔，由于下游对应 PCB 行业，而 PCB 下游产品种类众多，总体受季节性影响较小，没有明显的季节性特征。

### 3、区域性

电解铜箔的主要原材料为铜，因此大部分铜箔厂分布在铜矿资源丰富的地域。中国铜矿资源丰富的地区包括江西、云南、甘肃、东北、安徽、湖北、山西、广东等地，因此中国大部分铜箔厂亦分布在这些地区。

## （三）同行企业基本情况

公司同行业可比公司为广东嘉元科技股份有限公司（以下简称“嘉元科技”）、九江德福股份有限公司（以下简称“德福科技”）、安徽铜冠铜箔集团股份有限公司（以下简称“铜冠铜箔”）和湖北中一科技股份有限公司（以下简称“中一科技”）。以下信息均来自于可比公司公开信息。

| 序号 | 企业名称 | 基本情况   |
|----|------|--|
| 1  | 嘉元科技 | 证券代码：688388<br>主要从事各类高性能电解铜箔的研究、生产和销售。                             |
| 2  | 德福科技 | 证券代码：301511<br>主要从事各类高性能电解铜箔的研发、生产和销售                              |
| 3  | 铜冠铜箔 | 证券代码：301217<br>主要从事各类高精度电子铜箔的研发、制造和销售等，主要产品按应用领域分类包括 PCB 铜箔和锂电池铜箔。 |
| 4  | 中一科技 | 证券代码：301150<br>主要从事各类单、双面光高性能电解铜箔系列产品的研发、生产与销售。                    |

#### （四）公司所处的行业行政主管部门、监管体制、产业政策

##### 1、行业管理体制及主管部门

电解铜箔行业目前主要由政府部门和行业协会共同管理。主管部门为中华人民共和国工业和信息化部，行业自律组织包括中国电子材料行业协会（CEMIA）、中国电子材料行业协会电子铜箔材料分会（CCFA）、中国化学与物理电源行业协会（CIAPS）、中国电子电路行业协会（CPCA）等。

##### （1）行业主管部门

工信部主要负责拟订实施行业规划、产业政策和标准；监测工业行业日常运行；推动重大技术装备发展和自主创新；管理通信业；指导推进信息化建设；协调维护国家信息安全等。

##### （2）自律性组织

中国电子材料行业协会是从事电子材料的生产、研制、开发、经营、应用、教学的单位及其他相关的企、事业单位自愿结合组成的全国性的行业社会团体，主要职责为开展国内外技术交流、国外技术和贸易考察以及举办展览会和组织会议等服务活动；协助企业开拓国外市场和引进新技术，资金以及成果转让等活动；组织人才培养、提高企业素质；协助政府部委有关部门工作等。

中国电子材料行业协会电子铜箔材料分会由全国铜箔行业的铜箔生产企业和相关配套企业、代理商、科研院所以及设计、信息机构等单位组成的非营利性社会团体，其主要职责为维护会员和行业共同利益、推动产业进步发展、促进行业的信息技术交流、开展国际同行间的广泛合作等。

中国化学与物理电源行业协会是由电池行业企（事）业单位自愿组成的全国性、行业性、非营利性的社会组织，其主管部门为工信部，其主要职责为向政府反映会员单位的愿望和要求，向会员单位传达政府的有关政策、法律、法规并协助贯彻落实；开展对电池行业国内外技术、经济

和市场信息的采集、分析和交流工作，组织订立行规行约，并监督执行，协助政府规范市场行为；组织制定、修订电池行业的协会标准，参与国家标准、行业标准的起草和修订工作等。

中国电子电路行业协会是隶属中国工业和信息化部业务主管领导、经民政部批准成立的具有独立法人资格的国家一级行业协会，由 PCB 等原辅材料、专用设备以及部分电子装连和电子制造服务的企业以及相关的科研院校组成，其主要职责为：发动广大企业参与制订行业标准；参与海关用语和单耗的制订；编辑出版印制电路信息报刊和专业书籍；主办行业相关展览会、信息/技术论坛；开展职工技能培训和各类讲座；进行行业调查及每年公布“中国电子电路百强企业排行榜”；发布每年度产业发展报告等。

## 2、近三年主要法律法规及产业政策

| 时间     | 发布主体                | 名称                                       |
|--------|---------------------|--|
| 2021 年 | 国务院                 | 《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》 |
| 2021 年 | 国家发改委、国家能源局         | 《关于加快推动新型储能发展的指导意见》                      |
| 2021 年 | 工信部                 | 《重点新材料首批次应用示范指导目录（2021 版）》               |
| 2022 年 | 工信部、农业农村部、商务部、国家能源局 | 《关于开展 2022 新能源汽车下乡活动的通知》                 |
| 2022 年 | 商务部等 17 部门          | 《关于搞活汽车流通 扩大汽车消费若干措施的通知》                 |
| 2023 年 | 工业和信息化部、财政部、国家税务总局  | 《关于调整减免车辆购置税新能源汽车产品技术要求的公告》              |

### （五）行业发展趋势

从需求来看，当前行业已明显出现供过于求的趋势，部分企业新建项目建设进度减慢，投产放慢，甚至有些企业取消了规划的扩产项目。因此，短期来看，锂电铜箔产能扩张速度较前两年会逐步放缓。

此前铜箔产能扩产在设备层面核心限制因素为阴极辊设备供应，因阴极辊制造商多为日资企业，扩产进度慢，无法满足国内大规模的铜箔产能扩产需求。近两年，国产阴极辊设备制造商通过自主研发与创新，不仅可以保证国产设备供应链的安全自主可控，也能通过规模化生产降低设备成本以满足客户个性化需求的能力，部分企业在辊直径、晶粒度以及粗糙度等方面已经获得突破，性能指标直达海外进口设备，且国内设备具有价格低、售后维护方便、供货周期短等优势，目前铜箔企业新建项目已基本全部采用国产设备。随着国内设备厂商产能提高和技术水平提升，阴极辊对铜箔产能扩张的限制性将有所减弱。

此外铜箔厂扩产周期在1.5-2年，投产后设备调试周期平均在2-6个月不等，在需求快速起量时铜箔供给容易出现缺口。现阶段锂电铜箔企业近三年新建的产线通常可以通过工艺调整，进行不同规格的产品切换，但是厚度越薄，受技术难度限制，成品率越低。因此，中长期来看，随着



行业对超薄、高性能铜箔需求提升，新技术产品产线将面临一定紧缺，市场将呈现出高端产品供不应求，中低端产品产能过剩、同质化竞争加剧的局面。

当前行业已明显出现供过于求的趋势，部分企业新建项目建设进度减慢，投产放慢，甚至有些企业取消了规划的扩产项目。因此，短期来看，锂电铜箔产能扩张速度较前两年会逐步放缓。

#### （六）进入本行业的主要障碍

##### 1、投资规模及运营资金壁垒

锂电铜箔的技术含量高，对生产工艺与设备的要求严格。国内新进厂商需具备自行设计、加工锂电铜箔生产的关键设备的能力。同时，锂电铜箔设备投入规模要求高，且具有较强的规模经济特点，在投资建厂时的关键设备购置、基础建设投入方面需要具备充足的资金实力。此外，锂电铜箔行业以金属铜产品为最重要的基础原材料，金属铜产品属于大宗商品，对采购方的资金实力也要求较高。因此，锂电铜箔行业的投资规模和运营资金规模要求成为了新进入者所面临的壁垒之一。

##### 2、技术要求高

锂电铜箔属于技术层次较高的铜加工材料，其生产技术是一种以经验积累为主的制造技术，需要通过长期的生产实践摸索、总结与创新才能获得，如复合添加剂的制备技术、生箔技术、后处理技术等，均难以通过简单复制被新进生产厂商所掌握。锂电铜箔不但要具有耐热性、抗氧化性，而且要求表面无针孔、皱纹，与层压板要有较高的抗剥强度，没有处理微粒迁移等基板污染现象外，其对设备内部结构精密度要求也高，同时对环境要求也高，如温度、湿度、洁净度要求均较高，湿润的空气容易与酸蒸汽结合成酸雾，而只要一点灰尘或酸雾落到铜箔上就会形成凸点或凹的酸雾点，皆会影响产品品质。以上这些因素都构成了进入锂电铜箔行业较高的技术壁垒。

##### 3、专业人才的紧缺

积累上述技术和经验需要专业的人才，但目前国内很少高等院校培养此类专业人才，更多的专业技术人员是由企业在生产活动中通过长时间的生产实践进行培养。因此，专业技术人员也是进入锂电铜箔行业的另一重要壁垒。

##### 4、销售渠道和品牌建设

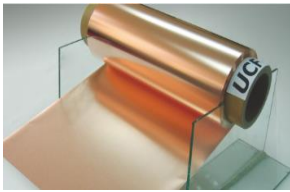
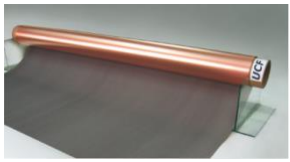


经过多年的市场竞争，行业中容易开拓或者含金量高的销售渠道已经被先进企业占领，下游锂电池头部企业筛选供应商要求严格，且一旦确定了合格供应商后不再随意更换，新进入者想要获取优质客户就必须支付更大的开拓成本，特别是很多铜箔厂商与下游优质客户之间建立了稳固的战略伙伴关系。此外，优秀的品牌建设非一日之功，锂电铜箔行业内的知名企业均经历多年发展才赢得了市场的认可与肯定。因此，销售渠道和品牌建设是新进入者面临的壁垒之一。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### (一) 主要业务及主要产品

公司主要从事锂离子电池用电解铜箔的研发、生产和销售，产品主要应用于锂电池生产制造。同时，公司报告期内还从事光伏储能、电线电缆及附件业务与物资贸易等业务。报告期内，公司聚焦锂电铜箔主业，主营业务未发生重大变化。

公司主要电解铜箔产品包括 4-6 微米极薄锂电铜箔、8-10 微米超薄锂电铜箔、9-70 微米高性能电子电路铜箔、105-500 微米超厚电解铜箔、锂电子用多孔铜箔和双面光力点高抗拉强度的铜箔等。公司的主要产品及用途如下：

| 序号 | 名称         | 示例图片  | 产品简介与应用   |
|----|------------|---|---|
| 1  | 锂电池用电解铜箔   |    | 名义厚度 4 微米-10 微米的双面光锂电铜箔。双面光锂电铜箔具有双面结构对称、金属密度接近铜理论密度、表面轮廓度极低、较高的延伸率与抗拉强度等特性，与负极材料接触面积大，可明显降低负极集流体与负极材料之间的接触电阻，提高锂离子电池的体积容量与结构的对称性，具有良好的耐冷热膨胀性能，可明显延长电池的使用寿命。主要应用于汽车动力电池、3C 锂电池等行业。   |
| 2  | 印制电路板用电解铜箔 |  | 名义厚度 9 微米至 70 微米的标准轮廓高温延展性铜箔，具有优异的常温储存性能、高温抗氧化性能、优良的高温延伸性能，适用于各类树脂体系的双面、多层印制线路板。  |
| 3  | 超厚电解铜箔     |  | 名义厚度 105 微米-500 微米的甚低轮廓度高温延展性超厚电解铜箔，产品为片状，不但具有等轴细晶、低轮廓、高强度、高延伸率的优良物理特性，同时具有高剥离强度、无铜粉转移、圆形清晰的 PCB 制造性能，适用于电力、汽车等大功率电路用“大电流 PCB”的制造。  |
| 4  | 锂电子用多孔铜箔   |  | 公司首次将 PCB 制程工艺使用到生产有孔的电解铜箔中，在厚度为 6 至 15 微米的原有锂电铜箔基础之上做二次深加工，铜箔质量更轻，柔软性更高，并且微孔铜箔与常规铜箔同口径电芯比较，其综合性能有明显提升。微孔铜箔制作锂电池可降低锂电池重量；确保电极材料与集流体粘合性，使快充或放电中急剧膨胀/收缩影响变形程度减小，保障电池安全性、可靠性；同比增大电池容量，提升电池能量密度，从而延长锂电池续航里程。其微孔铜箔孔径、开孔率及宽幅等可根据客户实际需求定制，孔径范围可达 30 至 120 微米，开孔率可达 20%至 70%。可用作锂离子电池、固态锂离子电池、锂离子电容器、超级 |

|  |  |  |                          |
|--|--|--|--------------------------|
|  |  |  | 电容器等导电集流体,同时适用于镍镉、镍氢电池等。 |
|--|--|--|--------------------------|

## （二）经营模式

公司主要从事锂离子电池用高档铜箔生产与销售及锂电池材料开发业务，以“集中化管控、专业化经营、精细化管理”为经营理念，即公司总部建立统购统销制度及集中采购、销售管理平台进行统一管控和资源配置；所属企业开展产品生产、技术革新和成本控制，专注品质提升、技术创新和降本增效；公司总部及子公司加强管理提升，着力推行专业化经营和信息化管理，实现经营目标。

公司主要经营模式如下：

### 1、采购模式

#### （1）采购管理体系

公司设立了全资子公司百嘉达，并对电解铜箔业务建立了统购统销制度。百嘉达作为公司的集中采购、销售管理平台，对公司电解铜箔业务日常生产经营所需的主要原材料、辅助材料等统一采购。百嘉达在铜箔生产基地设驻当地采购部门，负责实施当地生产部门具体的采购。

公司生产经营用主要原材料有：铜、硫酸等。公司制定了完善的《物资采购管理制度》，对于铜材等主要原材料与合格供应商签订原材料供应框架合同，力求建立较为稳定的采购渠道以保证原材料的及时、充足供应。框架合同签订后，再依据生产部门的具体采购需求向供应商下达采购订单。

#### （2）采购计划的制定和实施

公司每月由生产部门按照生产计划编制物资需求计划，并在当月将下月的采购计划上传到物资采购系统，对于生产部门的临时采购，可编制月份物资临时采购计划。百嘉达的采购管理部负责对生产部门的采购计划进行审批并组织采购。

根据公司制定的《物资采购管理制度》，对于一定额度以内单次原材料采购，百嘉达采购管理部授权驻生产公司当地的采购部门自行采购；对于超出额度范围的单次采购，由百嘉达采购管理部执行统一采购。

公司制定了健全的采购价格管理制度，采取协议定价采购、询价采购、公开市场采购等方式，选择性价比高的供应商。对于询价采购方式，采购人员对采购订单涉及的物资，应当从供应商管理信息系统中选择三家及以上符合采购条件的供应商进行询价，将询价、议价结果与历史采购价格进行比较，并编制《物资采购商务评定表》报生产部门负责人、采购管理部负责人等进行审批，审批通过后执行采购。

#### （3）供应商管理

公司按照《物资采购管理制度》中《物资供应商管理权责表》，对原材料的供应商进行管理。

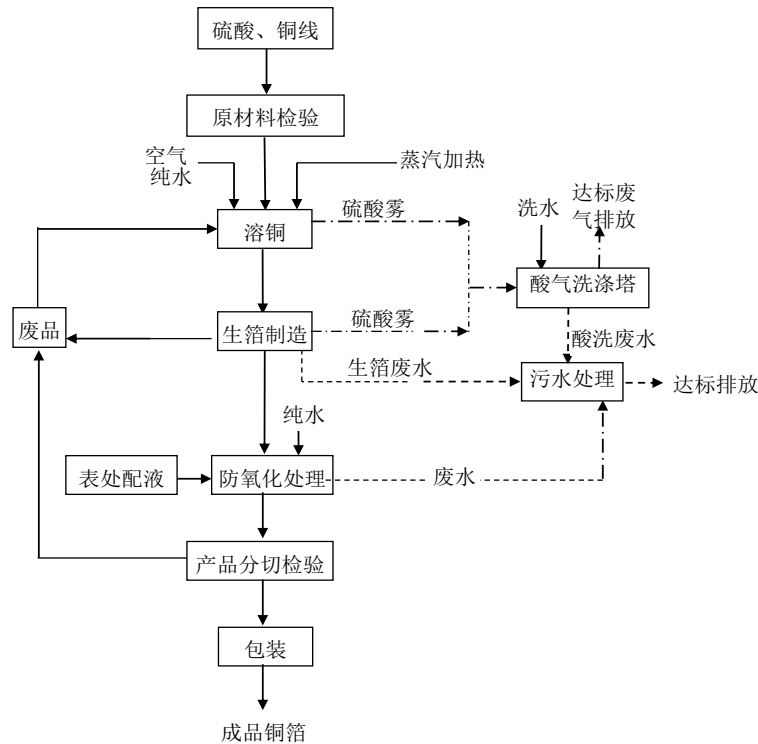
百嘉达的采购管理部建立了物资供应商资格评审制度，由采购管理部对供应商的技术、质量、信誉等情况进行审查及现场考察，编制《供应商资质评定表》上报公司分管采购副总经理及总经理审批，审批通过的供应商成为公司的合格供应商，进入公司物资供应商管理信息系统。

公司对供应商实行考核分级制度，考核项目包括质量、交期、服务、价格和售后服务等方面；对于考核不合格的供应商，取消其合格供应商资格，不再向其进行采购。

## 2、生产模式

公司的铜箔生产模式为以销定产，根据客户需求下达订单后连续性生产。公司铜箔的主要生产工艺流程包括溶铜工序、生箔工序、表面处理工序、分切包装工序以及相关的检测控制等工序。

具体的工艺流程如下图所示：



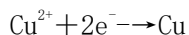
### (1) 溶铜工序

硫酸铜电解液制备是电解铜箔生产的第一道工序，主要是将淬火处理后的铜料（铜线、铜米等）投入溶铜罐中，与稀硫酸溶液进行反应成为硫酸铜溶液，再经一系列的过滤净化、温度调整、电解液成份调整等步骤，制备出纯度很高、成份合格的硫酸铜电解液，以满足连续电沉积铜箔的生产需要。

### (2) 生箔工序

生箔制造过程是一个电解过程，一般采用表面涂钛的、由专用钛金属制作的辊筒作为阴极辊，以表面涂铌、钽混合物的钛材料辊筒为阳极，在阴阳极之间加入硫酸铜电解液，利用专有的低电

压、大电流电子技术，通过电化学反应，使电解槽内的电解液铜离子生成箔状铜单质，阴极辊上便有金属铜析出。其电子反应式如下：



通过这一电解反应过程，铜离子附着到连续转动的高性能的钛质阴极辊上，生成铜结晶粒子。随着阴极辊的不断转动，铜不断地在辊面上析出，而不断地将析出的金属铜从辊面上剥离，再经过水洗、烘干，缠绕成卷，这就形成了生箔。通过调节电解工艺参数及配方、阴极辊转速、电流等，即可生产出不同厚度的铜箔。

（3）表面处理工序：通过电解生成的铜箔在空气中很容易氧化，不能满足下游客户的要求，故在生箔机后端设置有防氧化装置，对原箔进行防氧化层等的表面处理，以改善原箔的抗剥离强度、耐化学性、粗糙度等性能，从而达到不同下游客户及市场应用需求。其中，锂电铜箔主要使用抗氧化剂对原箔（也称为毛箔）进行表面氧化处理，而标准铜箔则进行粗化、固化、黑化、灰化、钝化处理、甚至镀铬镀锌等工艺。

#### （4）分切、检验、包装工序

对完成表面处理的铜箔根据客户不同的宽幅要求，由专用分切机对铜箔进行裁剪分切，通过质检合格后包装，最终进入产成品仓库。

### 3、销售模式

#### （1）销售管理体系

公司设立了供应链子公司百嘉达，并对电解铜箔业务建立了统购统销制度，由百嘉达作为公司的集中采购、销售管理平台，对于子公司生产的铜箔产品，均由子公司销售给百嘉达，再由百嘉达统一对外销售，部分客户验厂后指定销售方的除外。

公司铜箔产品主要采取直销的方式进行销售，公司锂电铜箔的主要客户群体为知名动力电池企业，公司与宁德时代（CATL）、比亚迪、中创新航、国轩高科、亿纬锂能、孚能科技、LG化学、ATL、SKI、松下等国内外主要动力电池企业合作关系持续稳定，不断夯实锂电铜箔领域的市场地位。

#### （2）定价模式及信用政策

公司的铜箔产品定价模式采取行业内通行的定价方法，即“铜价+加工费”的模式，当月销售价格组成中的“铜价”取电解铜的上月的每日市场价格的算术平均数；价格组成中的“加工费”，对于不同规格、不同质量等级的铜箔产品制定不同的加工费标准。一般来说，电解铜箔的产品厚度越薄，技术要求也越高，对应的加工费用也越高。百嘉达每月会根据上月铜价的波动情况和市场供需情况对产品销售价格进行相应调整。

公司制定了严格的货款资金回笼期限，主要根据与合作客户的合作年限、客户行业口碑及实际履约情况等，对于不同客户采用不同的信用政策。报告期内，公司对客户的信用政策主要包括月结 30 天和月结 60 天。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### 1、产能规模优势

近年来，公司抓住新能源汽车产业及锂电池产业蓬勃发展的机遇，集中资源和精力发展主营业务，逐步加强主业投入和布局，不断优化产业结构。公司拥有以锂电铜箔为主的生产基地坐落于青海省西宁市、广东省惠州市、湖北省黄石市、江西省贵溪市，以上四个生产基地的规划产能与实际产能在行业内均居领先地位，未来公司将根据市场需求情况，进行稳步扩建。

##### 2、研发与技术优势

公司长期致力于新能源、新材料的科技创新。为了更好地满足下游客户对产品质量及种类的需求，公司成立了诺德新能源材料研究院，研究院重点着眼于技术优化升级，攻克铜箔产业前沿和共性的关键技术，其未来主要的研发方向包括更薄的高抗拉和高延伸率锂电铜箔、微孔铜箔、5G 高频高速电子电路用的标准铜箔以及以高分子材料为载体的复合铜箔等。

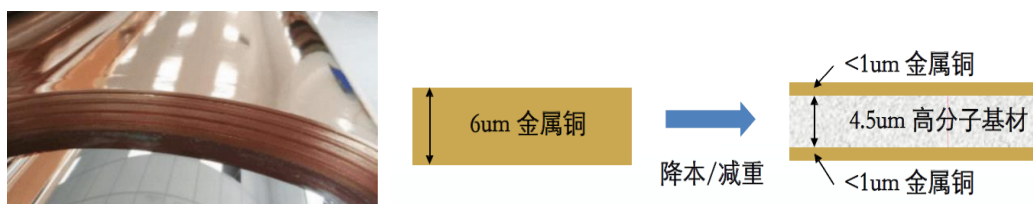
##### ①极薄铜箔的研发

因极薄型锂电铜箔的批量生产需要通过长期技术研发投入、生产实践积累以及不断总结与创新才能获得，如复合添加剂的制备技术、生箔技术和后处理技术等，均难以通过简单复制被新进生产厂商所快速掌握。

公司拥有制液、生箔为一体的独立设备系统，用于开发复合添加剂的制备技术，进行工程放大试验，并拥有多种先进设备技术以及设计、加工组装，可以满足客户的弹性需求。公司拥有专门的添加剂配制室，完备的添加剂配制器材及控制系统，并由有十余年工作经验的技术员工负责配制添加剂。公司的电解液过滤器技术、复合添加剂的制备技术、生箔技术、后处理技术以及原材料及产品的测试技术等均属于国内领先的铜箔生产技术。

##### ②复合铜箔的研发

复合铜箔是一种新型铜箔，是在金属载体层和超薄金属箔材之间通过某种工艺添加一层或若干层有机材料层，即利用电沉积等技术在有机材料层两侧各形成一层超薄金属箔层。目前复合铜箔仍处于产业化前期，行业主要存在技术路线未定、产业链配套不成熟、产品成本高、生产良率低等特点，预计未来 1-2 年的技术路线有望确定并实现规模出货。公司也将不断实验与探索更优质的产品。



复核铜箔示意图

### 3、产业链合作的优势

公司在不断优化主营业务的同时，较早的与上游设备商布局了新的产品领域。公司与苏州道森钻采设备股份有限公司（以下简称“道森股份”）在锂电铜箔领域开展了铜箔设备技术研发、3 微米等极薄铜箔产品研发、锂电铜箔设备供销等合作，同时，也与道森股份展开了对复合铜箔产品技术研发、设备技术改造等全面深度的合作。目前，公司已经能够生产小批量 3 微米等极薄铜箔产品和复合铜箔产品样品，并持续送往下游客户试用。

### 4、客户结构优势

基于在锂电铜箔行业多年的技术积累，公司能够根据客户的需求积极对产品结构进行调整，报告期内，公司加大了 6 微米锂电铜箔的生产，同时实现了小于 6 微米锂电铜箔的技术升级。

在国内市场上，公司与宁德时代（CATL）、ATL、比亚迪、中创新航、孚能科技、国轩高科和亿纬锂能等客户保持稳定合作；在国际市场上，公司批量稳定的供货给 LG 化学、SKI 及海外大型车企。公司将不断夯实现有的客户结构，做好核心服务，同时拓展锂电铜箔客户相关配套的新布局。

### 5、企业文化与管理团队优势

公司以“致力成为全球锂电铜箔领导者”为愿景，以追求“求真务实、开拓创新”为核心价值观，以“以质为本、共创共享”为管理理念。公司的管理团队由锂电铜箔行业优秀的管理人才、技术人才组成，结合公司发展的需要制定了严格的质量管理体系和成熟的市场营销机制，为公司的持续发展提供了有力的支持。

报告期内，公司获得多项荣誉，所获荣誉均涵盖业内权威机构颁发的重要奖项，其中，公司被高工锂电和高工产业研究院授予“锂电材料产业 TOP50”，被高工咨询授予“2023 年复合集流体产业先锋奖”荣誉，2023 年被广东省电池行业协会授予了 2022 年度先进材料企业、2022 年度先进科技创新单位等奖项，此外还获得了 2023 年中国动力电池产业创新联盟中国动力电池供应链五十强等奖项。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 45.72 亿元，较上年同期减少 2.92%，实现归属于上市公司股东的净利润 2,731.35 万元。

## (一) 主营业务分析

## 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数               | 上年同期数             | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入          | 4,571,598,482.30  | 4,709,335,662.27  | -2.92    |
| 营业成本          | 4,096,349,523.29  | 3,752,093,048.44  | 9.18     |
| 销售费用          | 33,567,213.24     | 32,641,450.95     | 2.84     |
| 管理费用          | 141,306,430.61    | 150,608,576.43    | -6.18    |
| 财务费用          | 202,739,821.94    | 178,359,238.31    | 13.67    |
| 研发费用          | 151,317,049.71    | 157,921,349.07    | -4.18    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,071,445,866.82 | 794,896,055.59    | -234.79  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,129,615,603.51 | -1,580,137,522.45 | 28.51    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 542,018,784.21    | 4,080,713,253.13  | -86.72   |

营业收入变动原因说明：主要系公司本期产品销售价格降低等所致。

营业成本变动原因说明：主要系公司本期产品销量增加等所致。

销售费用变动原因说明：主要系公司本期差旅费、业务宣传费、业务招待费等增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系公司本期股份支付费用减少及自行开发无形资产的摊销计入研发费用等所致。

财务费用变动原因说明：主要系公司本期融资利息费用增加等所致。

研发费用变动原因说明：主要系公司本期研发投入费用化减少等所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期支付货款增加、收到的税费返还较上年同期减少等所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期铜箔工程项目支出、投资支出减少等所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司上年同期收到非公开发行股票募集资金等所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

无

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                  |         |               |               |               |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 电子信息材料    | 4,045,645,676.33 | 3,717,650,421.19 | 8.11    | -5.63         | 7.91          | 减少 11.53 个百分点 |
| 电线电缆      | 410,502,380.61   | 370,002,864.11   | 9.87    | 27.48         | 23.14         | 增加 3.18 个百分点  |
| 贸易        | 88,499,190.79    | 860,735.01       | 99.03   | -0.80         | 104.79        | 减少 0.50 个百分点  |
| 合计        | 4,544,647,247.73 | 4,088,514,020.31 | 10.04   | -3.27         | 9.14          | 减少            |



|           |                  |                  |         |               |               | 10.23 个百分点    |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 主营业务分产品情况 |                  |                  |         |               |               |               |
| 分产品       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 铜箔产品      | 4,045,645,676.33 | 3,717,650,421.19 | 8.11    | -5.63         | 7.91          | 减少 11.53 个百分点 |
| 电线电缆及附件   | 410,502,380.61   | 370,002,864.11   | 9.87    | 27.48         | 23.14         | 增加 3.18 个百分点  |
| 贸易        | 88,499,190.79    | 860,735.01       | 99.03   | -0.80         | 104.79        | 减少 0.50 个百分点  |
| 合计        | 4,544,647,247.73 | 4,088,514,020.31 | 10.04   | -3.27         | 9.14          | 减少 10.23 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 |                  |                  |         |               |               |               |
| 分地区       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 国内        | 4,282,610,523.72 | 3,850,590,037.68 | 10.09   | 1.14          | 14.28         | 减少 10.34 个百分点 |
| 国外        | 262,036,724.01   | 237,923,982.63   | 9.20    | -43.48        | -36.83        | 减少 9.56 个百分点  |
| 合计        | 4,544,647,247.73 | 4,088,514,020.31 | 10.04   | -3.27         | 9.14          | 减少 10.23 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量    | 销售量    | 库存量   | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|------|----|--------|--------|-------|--------------|--------------|--------------|
| 铜箔   | 吨  | 39,421 | 45,353 | 2,834 | -11.44       | 7.22         | -7.72        |

产销量情况说明  
无

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况   |                  |                  |              |                  |                |                   |      |
|---------|------------------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业     | 成本构成项目           | 本期金额             | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 电子信息材料  | 原材料、折旧、工资性费用、能源等 | 3,717,650,421.19 | 90.93        | 3,445,152,905.51 | 91.97          | 7.91              |      |
| 电线电缆    | 原材料、折旧、工资性费用、能源等 | 370,002,864.11   | 9.05         | 300,484,386.83   | 8.02           | 23.14             |      |
| 贸易      | 采购成本             | 860,735.01       | 0.02         | 420,306.59       | 0.01           | 104.79            |      |
| 合计      |                  | 4,088,514,020.31 | 100.00       | 3,746,057,598.93 | 100.00         | 9.14              |      |
| 分产品情况   |                  |                  |              |                  |                |                   |      |
| 分产品     | 成本构成项目           | 本期金额             | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 铜箔产品    | 原材料、折旧、工资性费用、能源等 | 3,717,650,421.19 | 90.93        | 3,445,152,905.51 | 91.97          | 7.91              |      |
| 电线电缆及附件 | 原材料、折旧、工资性费用、能源等 | 370,002,864.11   | 9.05         | 300,484,386.83   | 8.02           | 23.14             |      |
| 贸易产品    | 采购成本             | 860,735.01       | 0.02         | 420,306.59       | 0.01           | 104.79            |      |
| 合计      |                  | 4,088,514,020.31 | 100.00       | 3,746,057,598.93 | 100.00         | 9.14              |      |

成本分析其他情况说明  
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 230,695.11 万元，占年度销售总额 50.46%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

#### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 533,535.11 万元，占年度采购总额 40.07%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

| 科目   | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例 (%) |
|------|----------------|----------------|----------|
| 销售费用 | 33,567,213.24  | 32,641,450.95  | 2.84     |
| 管理费用 | 141,306,430.61 | 150,608,576.43 | -6.18    |
| 研发费用 | 151,317,049.71 | 157,921,349.07 | -4.18    |
| 财务费用 | 202,739,821.94 | 178,359,238.31 | 13.67    |

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

|                   |                |
|-------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入         | 122,789,494.25 |
| 本期资本化研发投入         | 105,176,399.89 |
| 研发投入合计            | 227,965,894.14 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 4.99           |
| 研发投入资本化的比重 (%)    | 46.14          |

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

|                     |        |
|---------------------|--------|
| 公司研发人员的数量           | 315    |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 11.09  |
| 研发人员学历结构            |        |
| 学历结构类别              | 学历结构人数 |
| 博士研究生               | 3      |
| 硕士研究生               | 6      |
| 本科                  | 88     |

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 专科                 | 78     |
| 高中及以下              | 140    |
| 研发人员年龄结构           |        |
| 年龄结构类别             | 年龄结构人数 |
| 30岁以下(不含30岁)       | 126    |
| 30-40岁(含30岁,不含40岁) | 129    |
| 40-50岁(含40岁,不含50岁) | 44     |
| 50-60岁(含50岁,不含60岁) | 16     |
| 60岁及以上             | 0      |

## (3). 情况说明

适用 不适用

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5. 现金流

适用 不适用

| 科目            | 本期数               | 上年同期数             | 变动比例(%) |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,071,445,866.82 | 794,896,055.59    | -234.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,129,615,603.51 | -1,580,137,522.45 | 28.51   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 542,018,784.21    | 4,080,713,253.13  | -86.72  |

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称   | 本期期末数            | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例(%) | 上期期末数            | 上期期末<br>数占总资<br>产的比例<br>(%) | 本期期末<br>金额较上<br>期期末变<br>动比例<br>(%) | 情况说明                     |
|--------|------------------|-------------------------|------------------|-----------------------------|------------------------------------|--------------------------|
| 货币资金   | 2,952,185,820.91 | 19.37                   | 5,029,142,635.02 | 35.99                       | -41.30                             | 主要系公司本期使用募集资金支付项目工程款等所致。 |
| 衍生金融资产 | 3,613,130.00     | 0.02                    |                  |                             | 100.00                             | 主要系公司本期套期工具产生收益所致。       |
| 应收票据   | 16,374,563.70    | 0.11                    | 49,219,860.84    | 0.35                        | -66.73                             | 主要系公司本期期末持有票据金额减少所       |

|             |                  |       |                  |       |          |                                    |
|-------------|------------------|-------|------------------|-------|----------|------------------------------------|
|             |                  |       |                  |       |          | 致。                                 |
| 应收账款        | 1,829,583,221.00 | 12.01 | 1,322,552,674.86 | 9.47  | 38.34    | 主要系公司本期销售货物回款减少等所致。                |
| 应收款项融资      | 539,157,462.22   | 3.54  | 274,172,292.25   | 1.96  | 96.65    | 主要系公司本期回款票据结算量增加所致。                |
| 其他应收款       | 65,417,675.29    | 0.43  | 156,464,636.25   | 1.12  | -58.19   | 主要系公司本期支付的期货和投标保证金减少等所致。           |
| 一年内到期的非流动资产 | 17,624,992.53    | 0.12  |                  |       | 100.00   | 主要系公司本期融资利息费用增加等所致。                |
| 其他流动资产      | 327,253,127.82   | 2.15  | 102,394,019.87   | 0.73  | 219.60   | 主要系公司本期待认证进项税增加等所致。                |
| 在建工程        | 3,198,225,037.45 | 20.99 | 321,894,119.74   | 2.30  | 893.56   | 主要系孙公司湖北诺德和江西诺德新建铜箔项目投入增加等所致。      |
| 使用权资产       | 47,353,126.73    | 0.31  | 7,497,436.29     | 0.05  | 531.59   | 主要系公司租赁确认的使用权资产折旧增加及新增租赁业务所致。      |
| 长期待摊费用      | 20,987,825.10    | 0.14  | 463,346.81       |       | 4,429.61 | 主要系本期待摊销服务费增加及办公装修费增加等所致。          |
| 递延所得税资产     | 56,000,188.53    | 0.37  | 34,451,030.24    | 0.25  | 62.55    | 主要系公司本期递延收益及租赁负债增加影响计提递延所得税资产增加所致。 |
| 其他非流动资产     | 293,722,245.28   | 1.93  | 676,481,430.38   | 4.84  | -56.58   | 主要系公司前期预付的设备款本期设备已到货结算等所致。         |
| 衍生金融负债      | 58,790.00        |       | 31,759,550.00    | 0.23  | -99.81   | 主要系公司本期套期工具亏损较上期减少所致。              |
| 应付账款        | 1,064,562,878.78 | 6.99  | 415,817,018.43   | 2.98  | 156.02   | 主要系公司本期采购设备款和工程款等增加所致。             |
| 应付职工薪酬      | 10,653,028.49    | 0.07  | 17,031,705.92    | 0.12  | -37.45   | 主要系公司本期支付前期计提的职工薪酬等所致。             |
| 应交税费        | 37,595,386.85    | 0.25  | 67,563,728.09    | 0.48  | -44.36   | 主要系公司本期缴纳应交增值税、应交所得税等所致。           |
| 其他应付款       | 52,454,201.70    | 0.34  | 125,580,399.22   | 0.90  | -58.23   | 主要系公司本期将前期收到的债权拍卖款列入当期损益等所致。       |
| 合同负债        | 14,678,638.79    | 0.10  | 8,593,571.92     | 0.06  | 70.81    | 主要系公司本期预收货款增加等所致。                  |
| 其他流动负债      | 47,418,290.16    | 0.31  | 16,753,141.88    | 0.12  | 183.04   | 主要系公司本期新增商业保理业务等所致。                |
| 长期借款        | 2,327,694,304.06 | 15.27 | 1,541,004,304.06 | 11.03 | 51.05    | 主要系公司本期长期借款融资增加等所致。                |

|         |                |      |               |      |          |   |
|---------|----------------|------|---------------|------|----------|---|
| 租赁负债    | 40,790,579.22  | 0.27 | 3,484,821.17  | 0.02 | 1,070.52 | 主要系公司新增租赁业务所致。                          |
| 递延收益    | 161,788,523.78 | 1.06 | 95,752,724.18 | 0.69 | 68.96    | 主要系本期公司的孙公司湖北诺德和惠州电子收到的与资产相关的政府补助增加等所致。 |
| 递延所得税负债 | 20,015,034.09  | 0.13 | 9,701,929.12  | 0.07 | 106.30   | 主要系公司使用权资产及固定资产一次性扣除计提递延所得税负债增加所致。      |
| 专项储备    | 11,752,708.84  | 0.08 | 7,501,406.00  | 0.05 | 56.67    | 主要系公司本期生产企业计提安全生产费增加所致。                 |

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

| 项目      | 期末账面价值           | 受限原因              |
|---------|------------------|-------------------|
| 货币资金    | 43,816,151.78    | 存出投资款、票据保证金、贷款保证金 |
| 应收票据    |                  |                   |
| 固定资产    | 2,732,496,351.35 | 贷款、融资租赁、抵押        |
| 无形资产    | 46,937,665.49    | 抵押、贷款             |
| 投资性房地产  | 26,980,159.02    | 抵押                |
| 在建工程    | 30,615,456.46    | 设备融资租赁            |
| 其他非流动资产 | 1,213,120.16     | 一年以上保函保证金         |
| 合计      | 2,882,058,904.26 |                   |

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”五“报告期内主要经营情况”及六“公司关于公司未来发展的讨论与分析”。

### 有色金属行业经营性信息分析

#### 1 矿石原材料的成本情况

适用 不适用

## 2 自有矿山的基本情况（如有）

适用 不适用

### （五）投资状况分析

#### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

#### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

##### （1）打造深圳福田智能制造产业中心的事项

2018年12月28日，诺德新材料股份有限公司召开第九届董事会第五次会议审议通过了《关于拟联合竞买土地使用权并缴纳竞买保证金的议案》，详见公司2018年12月29日公告临2018-092《诺德投资股份有限公司关于拟联合竞买土地使用权并缴纳竞买保证金的公告》；2019年12月25日，公司与福科产业运营、天源迪科、禾望电气三家公司组成的联合体竞得位于深圳市福田区梅林街道宗地编号为B405-0266地块的国有建设用地使用权，详见公司2019年12月28日公告临2019-067《诺德投资股份有限公司关于联合竞得深圳市地块的公告》；2020年1月14日，公司与福科产业运营、天源迪科、禾望电气签署了《合作开发协议》，详见公司2020年1月16日公告临2020-002《诺德投资股份有限公司关于联合竞得深圳市地块设立合资公司的进展公告》；2020年5月25日，公司与福科产业运营、天源迪科、禾望电气成立万禾天诺，注册资本总额为人民币1,000万元，公司认缴出资额为人民币200万元。万禾天诺系“深圳（福田）智能制造中心项目”运营管理平台，将打造深圳福田智能制造产业中心。2021年，公司与福科产业、禾望电气、天源迪科就《合作开发协议》内容达成进一步共识，各方拟与合资公司万禾天诺签署《深圳（福田）智能制造中心开发运营协议》及《租赁合同》，详见公司2021年12月29日公告临2021-106《诺德投资股份有限公司关于联合竞得土地及设立合资公司的进展暨关联交易的公告》。2022年7月29日，公司召开第十届董事会第四次会议和第十届监事会第二次会议，并于2022年8月15日召开2022年第五次临时股东大会，审议通过了《关于公司为参股公司提供关联担保的议案》，详见公司于2022年7月30日披露的公告临2022-113《诺德投资股份有限公司关于公司为参股公司提供关联担保的公告》。报告期内，公司已将持有的万禾天诺20%不动产权抵押给中国工商银行股份有限公司深圳罗湖支行（以下简称“工行深圳罗湖支行”），与工行深圳罗湖支行签订了《最高额抵押合同》，以及公司为万禾天诺向银行借款提供担保，签订了《担保合同》，详见公司于2023年3月11日披露的公告临2023-010《诺德新材料股份有限公司关于公司为参股公司提

供关联担保的进展公告》。该项目目前处于工程建设阶段，报告期内公司积极推进该项目的建设进程，后续将根据项目进展情况及时履行信息披露义务。

### **(2) 关于投资建设光伏发电项目的事项**

在国家“双碳”目标和全面推进“乡村振兴”的战略背景下，为积极响应国家加快绿色电力开发利用的号召，公司开展分布式光伏发电项目开发工作。2022年7月7日公司成立了诺德智慧能源管理有限公司，持股比例51%，经营范围：太阳能发电；太阳能发电技术服务；光伏设备及元器件销售；光伏发电设备租赁；风力发电技术服务；生物质能技术服务；合同能源管理；节能管理服务。并于2022年8月9日成立了惠州诺德晟世新能源有限公司和2023年3月6日成立诺德股份全资子公司诺德光伏能源有限公司。光伏发电项目的成功实施，将有效降低生产企业的生产用电成本，提高经济效益。详见公司分别于2022年6月15日、2023年1月12日、2023年2月23日和2023年3月7日分别披露的公告临2022-093《诺德投资股份有限公司第十届董事会第一次会议决议公告》、临2023-002《诺德新材料股份有限公司关于公司与贵溪市人民政府签订光伏发电项目合作协议的公告》、临2023-008《诺德新材料股份有限公司关于对外投资设立全资子公司的公告》和临2023-009《诺德新材料股份有限公司关于子公司完成工商登记并取得营业执照的公告》。

### **(3) 关于对同行业公司增资合并及终止增资的事项**

公司于2022年10月14日召开第十届董事会第九次会议，审议通过了《关于对外投资的议案》，公司拟与凯博（海南）私募基金管理有限公司发起设立并管理的私募基金以现金方式向福建清景铜箔有限公司（以下简称“清景铜箔”）增资100,000万元，增资资金将用于年产25000吨电解铜箔新建项目的建设。本次对同行业公司的增资合并，有利于公司稳步扩充产能、提升市场份额，有利于优化竞争格局、进一步强化公司的整体竞争力，增强公司铜箔产业持续发展能力，符合公司的战略发展规划。详见公司2022年10月15日披露的公告临2022-144《诺德投资股份有限公司关于对外投资的公告》。公司与交易各方就本次增资事项积极展开了前期工作准备，并达成了合作意向，但基于公司2023年的战略发展规划及国际形势变化，经公司、凯博（海南）私募基金管理有限公司、深圳市清景铜箔投资有限公司、福建省清景投资有限公司和清景铜箔协商一致，拟终止对清景铜箔的增资扩建，详见公司2023年4月15日披露的公告临2023-15《诺德新材料股份有限公司关于终止对外投资并签署终止协议的公告》。



## 3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 证券品种 | 证券代码     | 证券简称  | 最初投资成本         | 资金来源 | 期初账面价值         | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额        | 本期出售金额        | 本期投资损益 | 期末账面价值         | 会计核算科目   |
|------|----------|-------|----------------|------|----------------|------------|---------------|---------------|---------------|--------|----------------|----------|
| 股票   | 603800   | 道森股份  | 249,331,127.00 | 自有资金 | 277,472,000.00 |            | -2,912,000.00 |               |               |        | 274,560,000.00 | 其他权益工具投资 |
| 股票   | 03931.HK | 中创新航  | 215,434,331.49 | 自有资金 | 100,077,082.83 |            | -1,244,584.63 |               |               |        | 98,832,498.20  | 其他权益工具投资 |
| 股票   | 02411.HK | 百果园集团 | 43,568,152.79  | 自有资金 |                |            | -3,814,633.92 | 43,568,152.79 | 39,753,518.87 |        |                | 其他权益工具投资 |
| 合计   | /        | /     | 508,333,611.28 | /    | 377,549,082.83 |            | -7,971,218.55 | 43,568,152.79 | 39,753,518.87 |        | 373,392,498.20 | /        |

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

| 序号 | 公司名称            | 公司类型 | 企业类型 | 经营范围   | 注册资本<br>(人民币<br>万元) | 总资产<br>(人民币<br>万元) | 净资产<br>(人民币<br>万元) | 营业收入<br>(人民币万<br>元) | 净利润<br>(人民币<br>万元) |
|----|-----------------|------|------|--|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| 1  | 青海电子材料产业发展有限公司  | 子公司  | 有限责任 | 各种电解铜箔产品的开发研制、生产销售；电解铜箔专用设备的开发                                       | 444,754.19          | 1,431,520.40       | 604,213.27         | 545,778.63          | 629.56             |
| 2  | 青海诺德新材料有限公司     | 孙公司  | 有限责任 | 各种电解铜箔产品的开发研制、生产销售；电解铜箔专用设备的开发                                       | 172,000.00          | 351,536.43         | 171,292.64         | 255,246.89          | 5,288.93           |
| 3  | 深圳百嘉达新能源材料有限公司  | 孙公司  | 有限责任 | 为企业提供全方位供应链管理及相关配套服务；国内商业（不含限制项目）；进出口业务；企业管理咨询                       | 80,000.00           | 303,932.39         | 99,614.10          | 629,027.31          | 6,583.25           |
| 4  | 惠州联合铜箔电子材料有限公司  | 孙公司  | 有限责任 | 电解铜箔、成套电解铜箔设备生产、销售   | 120,000.00          | 271,125.16         | 122,860.79         | 130,750.25          | -1,525.50          |
| 5  | 香港百嘉达新材料有限公司    | 子公司  | 有限责任 | 销售热缩材料、铜箔及附件及其领域的四技服务  | 56,083.29万港币        | 242,787.92         | 42,744.24          | 460.71              | -53.74             |
| 6  | 江苏联鑫电子工业有限公司    | 子公司  | 有限责任 | 生产、加工电子专用材料（铜面基板）  | 18,758.30           | 21,625.40          | 11,189.88          | 20,018.10           | -3,722.07          |
| 7  | 中科英华长春高技术有限公司   | 子公司  | 有限责任 | 高分子材料、冷缩、热缩产品、高压电缆附件   | 16,000.00           | 10,587.88          | 8,085.09           | 5,858.75            | 564.71             |
| 8  | 湖州上辐电线电缆高技术有限公司 | 子公司  | 有限责任 | 各种辐照电线电缆、光伏电缆生产销售，电线电缆辐照加工   | 10,000.00           | 22,804.66          | 8,167.57           | 35,684.19           | 591.65             |
| 9  | 湖北诺德新材料集团有限公司   | 孙公司  | 有限责任 | 有色金属合金制造；有色金属压延加工；新材料技术研发；新材料技术推广服务；有色金属合金销售；高性能有色金属及合金材料销售；电子元器件制造； | 275,000.00          | 432,943.37         | 354,740.64         | 2,696.42            | 3,632.36           |

|    |               |     |        |  |            |            |            |           |          |
|----|---------------|-----|--------|--|------------|------------|------------|-----------|----------|
|    |               |     |        | 电子专用材料销售；电子专用设备销售；电子元器件零售；金属材料制造；金属材料销售  |            |            |            |           |          |
| 10 | 湖北诺德铜箔新材料有限公司 | 孙公司 | 有限责任公司 | 有色金属合金制造；有色金属压延加工；新材料技术研发；新材料技术推广服务；有色金属合金销售；高性能有色金属及合金材料销售；电子元器件制造；电子专用材料销售；电子专用设备销售；电子元器件零售；金属材料制造；金属材料销售          | 100,000.00 | 147,727.83 | 100,479.54 |           | 38.63    |
| 11 | 湖北诺德锂电材料有限公司  | 孙公司 | 有限责任公司 | 电子专用材料制造；电子专用材料研发；电子专用材料销售；电子元器件制造；电子元器件批发；有色金属合金制造；有色金属压延加工；新材料技术研发；新材料技术推广服务；有色金属合金销售；高性能有色金属及合金材料销售；金属材料制造；金属材料销售 | 200,000.00 | 256,883.43 | 203,997.24 | 927.34    | 3,273.41 |
| 12 | 湖北诺德铜材有限公司    | 孙公司 | 有限责任公司 | 金属材料制造；金属材料销售；有色金属合金制造；有色金属压延加工；有色金属合金销售；高性能有色金属及合金材料销售；新材料技术研发；金属丝绳及其制品制造；金属丝绳及其制品销售；金属制品研发；五金产品研发                  | 50,000.00  | 54,537.55  | 50,364.40  | 13,581.54 | 342.84   |
| 13 | 江西诺德铜箔有限公司    | 子公司 | 有限责任公司 | 有色金属合金制造，有色金属压延加工，新材料技术研发，新材料技术推广服务，有色金属合金销售，高性能有色金属及合金材料销售，电子元器件制造，电子专用材料销售，电子专用设备销售，电子元器件零售，金属材料制造，金属材料销售          | 250,000.00 | 179,873.65 | 176,811.83 |           | 1,997.10 |
| 14 | 诺德智慧能源管理有限公司  | 子公司 | 有限责任公司 | 太阳能发电；太阳能发电技术服务；光伏设备及元器件销售；光伏发电设备租赁；风力发电技术服务；生物质能技术服务；合同能源管理；节能管理服务。   | 11,765.00  | 10,239.39  | 8,680.58   | 98.01     | -604.24  |

|    |              |      |        |   |           |            |            |           |         |
|----|--------------|------|--------|---|-----------|------------|------------|-----------|---------|
| 15 | 深圳禹曦产业控股有限公司 | 联营企业 | 有限责任公司 | 以自有资金从事投资活动；新材料技术推广服务；新兴能源技术研发；软件开发；信息咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。 | 59,622.00 | 106,683.77 | 104,961.30 | 273.34    | -343.64 |
| 16 | 天富期货有限公司     | 联营企业 | 有限责任公司 | 商品期货经纪、金融期货经纪；期货投资咨询  | 15,000.00 | 51,680.60  | 8,919.60   | 11,671.24 | 661.00  |

### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

#### 1、国内外环境

2023 年，地缘政治变化剧烈，全球通胀多变。相对国际经济形式，国内经济持续稳定增长，政府采取一系列政策措施发挥了积极作用。虽然面临一些外部压力，但国内经济总体保持了稳定增长，为全球经济复苏提供了支持和动力。未来材料行业及新能源行业面临形势依然复杂多变，市场竞争更加激烈，总体上看材料行业及新能源行业仍然处于重要战略机遇期。

#### 2、锂电新材料行业

动力电池作为新能源汽车核心部件之一，近几年得益于政府及市场的极大关注，也取得了长足的发展，目前中国是全球锂电铜箔出货量最大的地区。锂电铜箔是锂离子电池负极材料集流体的主要材料，作用是将电池活性物质产生的电流汇集起来，以便输出较大电流，锂电池的生产工艺、成本和性能与用作集流体的锂电铜箔性能有着密切关系。根据锂离子电池的工作原理和结构设计，负极材料需涂覆于集流体上，经干燥、辊压、分切等工序，制备得到锂电池负极片。为得到更高性能的锂电池，导电集流体应与活性物质充分接触，且内阻应尽可能小，锂电铜箔由于具有良好的导电性、质地较软、制造技术较成熟、成本优势突出等特点，因而成为锂离子电池负极集流体的首选，因此锂电铜箔作为新能源锂电池重要的材料，行业发展前景良好。

#### 3、光伏储能行业

在“双碳”目标以及相关政策的推动下，国内光伏产业规模逐年增长，是全球最大的光伏市场和生产基地。光伏市场正在向高效、高质量、低成本的方向发展，尤其是在光伏电池和组件领域，新技术、新材料的不断涌现为行业带来了新的机遇和挑战。

双碳战略下，全球能源结构调整势在必行，未来运营商可在不同应用场景下选择最优技术路径，降低度电成本。在收益方面，国内新能源发电占比稳步提升，国家出台一系列政策完善储能商业模式，增厚经济效益，储能经济性边际向好，渐迎拐点；海外储能补贴不断加码，叠加完善的电力市场机制，储能经济效益将维持高水平。

#### 4、PCB 行业

PCB 是电子产品的关键电子互连件，行业属于电子信息产品制造的基础产业，与宏观经济周期相关性较高。在全球工业价值链向高端化、智能化、低碳化等因素的驱动下，新产业、新技术、新模式、新业态、新产品不断涌现并蓬勃发展。下游应用行业的蓬勃发展将带动 PCB 需求的持续增长，5G 通信、云计算、智能手机、智能汽车、新能源汽车等 PCB 下游应用行业将持续向集成化、自动化、小型化、轻量化、低能耗等方向研究与实践。由于同质化竞争激烈，因此对电子电路铜箔的品质、高性能、特殊性能提出了更高的要求，逐步向以高密度互连技术为主体的“密、薄、平”方向发展，逐步占领高档高性能铜箔，如高频高速电路用铜箔、IC 封装基板极薄铜箔、大功率及大电流电路用厚铜箔等领域。

#### 5、原材料铜行业

报告期内，虽然宏观因素对原材料行业带来了不确定性，但受损产量的恢复和新项目的投产带来了消费的增加，同时，经济复苏后全球铜供应有所改善，在碳中和、碳达峰政策号召下，与可再生能源及新能源汽车相关的铜需求预计将有乐观增长。

#### 6、新能源汽车行业

中国新能源汽车行业已经从政策驱动转向市场拉动的新阶段，呈现出市场规模和质量双提升的良好发展态势。新能源汽车的快速发展为动力锂电池带来了广阔的市场空间，未来随着技术日益成熟、充电基础设施逐渐完善及多年示范推广的同时也对动力电池高续航里程、充电效率、轻量化等方面的需求日益提升。随着全球能源结构的调整、二次能源使用比例的提升，新能源汽车未来还将作为分布式储能的终端之一，更加广泛地应用于能源存储、能源调度、能源使用领域。未来随着政策的持续推进、基础设施的完善、消费理念的改变，全球新能源汽车的发展仍将加速，中国新能源汽车产业的快速发展，已逐步成为全球汽车产业电动化进程的重要引擎及创新高地，成熟的新能源汽车产业链将进一步带动锂电负极材料的生长。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

### 1、 总体发展战略

在国内、国际市场中寻求创新发展，深入实施以主营业务为中心，以服务主营业务开展的光伏储能业务及合理合法使用金融工具的发展战略，致力成为全球锂电铜箔领导者。

## 2、整体业务规划

### 1) 核心业务：夯实以锂电铜箔为主的主营业务

公司作为国内动力锂电铜箔行业的领先企业，坚持战略导向、市场导向、价值创造、绿色低碳原则，转变发展理念和发展方式，调整产业布局进度，不断增强公司的竞争力、创新力和抗风险能力，稳步实现公司战略目标。

公司将基于国内外新能源汽车产业和动力锂电池材料产业快速发展的趋势，发挥企业自身技术优势和品牌优势，加大超薄锂电铜箔的生产与研发，定位于生产高能量密度、高安全性、长循环寿命以及低成本的高端极薄锂电铜箔产品，力争做到上控资源、中提能力、下拓市场，夯实公司在国内锂电铜箔领域的领先地位。

### 2) 战略业务：光伏与储能业务

全球各区域不断明确碳达峰、碳中和的时间目标，坚定了全球绿色能源转型之路，新能源光伏和储能行业在推进绿色能源转型、资源可持续利用方面有着其战略性作用。

全球环保政策趋严，清洁能源应用增加，带动全球风光装机量提升，进而促进储能配套增加，带动电力储能市场需求提升；受俄乌战争、气候等因素影响，海外户用储能市场需求急剧增加，以北美、欧洲为代表的储能市场需求亦呈现了爆发式增长。“新能源+储能”在推动能源领域碳达峰、碳中和过程中将发挥显著作用，行业市场前景巨大。

报告期内，公司抓住新能源汽车、光伏和储能等产业快速发展的机遇，积极探索和布局光伏、储能领域，主要目的系助力公司主营业务锂电铜箔所带来的高额用电支出。公司光伏和储能的布局充分围绕国家对于新能源发展的战略目标，利用在新能源光伏发电业务已有的战略布局，结合光伏新能源产业相关上下游市场拓展的优势，寻找新的增长点，增强竞争力，推动企业高质量发展，在符合国家环保政策的前提下，降本增效，进行资源整合。

## (三)经营计划

√适用 □不适用

2024 年公司将继续坚持“提质扩量、优化结构”的发展思路，稳中求进推动公司主业发展。

### 1、创新突破、综合创效。

#### 1) 锂电铜箔业务

公司将通过加大研发投入，提升高端产品竞争力、增加产品附加值；在 6 微米锂电铜箔产品持续放量的同时，也保证 4.5 微米、4 微米锂电铜箔及微孔铜箔产品的规模化经营和超厚铜箔的批量化销售。

公司将努力构建产销联动、量质互动、效益协同的销售新格局，在公司销售规模持续增长的情况下降低运营成本，积极落实稳增长目标；进一步优化客户结构，考虑到优质客户能有效解决市场和技术两大核心问题，公司将继续紧跟长期稳定客户及海外客户核心需求，确保批量化生产后产品品质的稳定性，同时，将继续推进在产业链工艺、质量、环保等技术等方面的降本增效，从而提升公司经营效益及推动主业良性的发展。

公司将推进新增生产线的建设，切实挖掘和提升有效产能，在提升公司整体有效产能和产量的同时做好产业整合和管理协同，快速提升公司主要高端产品的市场占有率，持续加固客户黏性。

## 2) 光伏储能业务

降本增效是光伏与储能行业重点发展方向，由于光伏与储能行业是典型的遵循一代工艺、一代设备的行业，公司将在光伏与储能行业降本增效的要求下，秉持“摸着石头过河”精神，把准时代脉搏，坚持守正创新，积极布局新业务，抢抓发展机遇，在锂电铜箔领先企业的基础上，发展光伏储能业务。

## 2、积极稳健开展资本运营。

合理运用资本力量是企业发展的关键动力，面临宏观经济形势及行业周期性波动的局势，公司立足核心主业、以提升公司主营业务核心能力为目标，充分利用上市公司资本运营平台及资本市场支持实业发展的机遇，适时推进资本市场再融资，加强产融结合，积极稳妥地开展资本运营，助力公司主业持续发展和综合竞争力提升。

## 3、加强制度建设，保障公司稳健发展。

公司将持续完善公司内控体系和风险管理体系；加强信息化建设，提升管理运营效率；探索和完善激励及约束机制；继续加强员工绩效管理、干部选拔任用这两个方面制度建设，帮助骨干员工提升工作能力，为公司创造效益并实现自我价值；持续完善科学决策、执行和监督机制，提高公司整体的管理效率和效果，促进公司创新升级和稳健发展。

## 4、响应国家“双碳”号召，促进节能减排绿色制造。

在“双碳”目标以及市场认可度逐步提升的推动下，坚定发展新能源车已成全球共识。公司及子公司因地制宜地开展节能减排技术改造，新建项目将计划实施碳排放当量纳入技术经济评价体系。

## (四) 可能面对的风险

适用  不适用

### 1、产业政策变化的风险

锂电铜箔主要应用三个市场，即动力电池、数码电池和储能电池，其中动力电池占比超过50%，国家新能源汽车相关政策的实施和调整将会直接影响到锂电池铜箔市场规模的变化。

PCB市场方面，2019年2月国家发布《印制电路板行业规范条件》（以下简称《规范条件》）和《印制电路板行业规范公告管理暂行办法》（以下简称《暂行办法》）开始实施。政策按照优化布局、调整结构、绿色环保、推动创新、分类指导的原则制定，对于PCB企业及项目从产能布局与项目建设、生产规模和工艺技术等进行规范，对上游铜箔规格及细分领域的产品市场规模也会产生一定影响。

此外，当今世界正面临百年未有之大变局，国家进出口政策、全球各国间的政治关系，亦会影响中国铜箔行业发展。

防范措施：针对政策方面的风险将采取以下几方面的措施进行规避：1）管理层定期研究政策对产业、对公司以及产品的综合影响，避免因政策的误判造成企业更大的损失；2）加强对国内外国家政策跟踪分析，了解政策发展趋势，及时调整战略布局，规避政策风险。

## 2、宏观经济波动风险及防范

近两年由于经济贸易壁垒，导致全球经济步入下行期，再加上部分国家抵制中国部分电子产品，针对性提升中国产品的关税等，导致中国铜箔下游相关应用产品出口受到一定阻碍。国际市场需求的受阻，使得不少企业积极布局国内市场，导致国内铜箔市场竞争加剧，尤其是价格竞争激烈，使得企业产品毛利率下滑且产能释放受到抑制。

防范措施：1）积极拓宽欧洲、一带一路、南美、亚洲其他以及非洲等受美国影响较小的市场，拓宽出口渠道；2）积极拓展新型应用领域，避免在传统赛道扎堆竞争；3）加大研发投入，提升产品品质，实现高档、高性能、特种标准铜箔产品国产化替代。

## 3、行业竞争加剧的风险

受锂电铜箔市场需求快速增长推动，近几年锂电铜箔产能扩张明显，锂电铜箔行业逐渐涌入不少新晋企业，此外亦有不少原先的标准铜箔企业业务扩张至锂电铜箔领域，尽管部分企业产能尚处于建设中，但可以预见未来行业竞争压力增大。

标准铜箔方面，产品同质化严重，激烈的市场竞争导致产品成本压力较大，毛利润较低。而高端标准铜箔市场需求增长明显，产品主要依赖进口的局面尚未打破。此外，尽管国外企业目前以高端产品为主，一旦这些高技术水平企业降格，开始生产中低端铜箔，也会对国内铜箔行业产生影响。

防范措施：1）企业自身需要准确把握市场机遇和变化趋势，积极开拓新市场；2）提升成本管控能力，以求在价格竞争中具有市场竞争力；3）加大研发投入，吸引更多高技术水平人才，引入更先进的生产设备，提升产品品质，争取实现高端产品国产化替代。



#### 4、技术进步带来替代风险与防范措施

从整个行业角度来看，不同厚度铜箔具有其各自的需求市场，但铜箔始终是有向低厚度方向转换的趋势，随着行业制造技术不断向高密度超薄型方向发展，在铜箔制造中，采用极薄铜箔代替原来超薄铜箔的势头发展迅猛。

防范措施：1) 加强铜箔生产技术及新兴应用领域技术的研发；2) 时刻跟踪国内外电解铜箔及阴极辊设备技术最新进展，加强同国内外知名科研院所合作，强化理论研究与实际应用相结合；3) 企业自身做好市场预判，战略决策需要更加谨慎。

#### 5、原材料价格波动及防范措施

公司主要产品电解铜箔的主要原材料包括铜、硫酸等，其中铜材是公司生产成本的主要构成部分，铜材价格波动将对公司的生产成本产生一定的影响。同时，公司所从事的铜箔行业属资金密集型产业，流动资金的需求较大，若铜价持续上涨可能导致公司日常流动资金的需求随之上升，将导致公司经营现金流紧张。

防范措施：1) 定期进行原材料成本核算，进行物料核价，对于年度内成本波动超过设定值的铜材等进行标准成本修正；2) 采取有弹性的按销售订单锁定原材料的采购模式，按月度采购，供应商按周排期交货。根据对未来市场价格分析结果，在保持生产稳定的前提下，尽量避免在高价位区间进行大量采购，或对即将涨价的产品提前囤货；3) 做好原材料的库存管理制度，安排专门的物控人员每日进行库存和市场数据分析，避免核心原材料供应不及时而临时采购导致供应商提价的情况发生；4) 采用价格谈判、技术升级、新供应商导入、降低加工成本等方式进行降本控制，进而抵消原材料价格突然上涨导致的产品成本增加。

#### 6、管理风险

锂电池产业的发展带来了锂电铜箔的市场需求，未来锂电铜箔面临广阔的市场空间，公司在国内与国外的经营规模将进一步扩大，在经营管理、资源整合、市场开拓等方面对公司提出了更高的要求。随着公司规模将不断扩大，如短期内公司管理水平跟不上业务发展速度，将可能影响公司的效益和市场竞争能力。

#### 7、资产负债率较高的风险

电解铜箔行业作为资本密集型行业，其技术含量高，对生产工艺与设备的要求严格，具有明显的规模经济特点，其产能建设投入大，日常经营中的资金需求量也非常大。经过多年发展，公司资产负债率持续处于较高水平，较高的资产负债率导致利息支出较高，持续的高资产负债率限制了公司外部间接融资的空间，提高了公司的融资成本，财务费用的较大支出降低了公司的利润水平。

防范措施：公司将加强精细化管理，通过各种渠道和形式有步骤地降低负债率和财务成本，优化财务结构，并通过资本市场非公开发行股票等直接融资的方式降低资金成本，提高公司财务风险抵御能力。

#### 8、安全生产及环保风险

公司在安全生产方面投入了大量资源，建立了较为健全的安全生产管理制度，并持续推进安全标准化管理，形成了较为完备的安全生产管理、防范和监督体系，但难以完全避免安全事故的发生。此外，若发生重大自然灾害，如暴雨、泥石流、地震、火灾等，可能会对生产线造成危害。同时，在生产过程中同样存在发生意外事故、技术问题、机械故障或损坏等的可能；这些技术问题、机械故障或损坏均可能导致本公司的业务运作中断，造成经营成本增加，或人员伤亡。此外，近年来新的法规不断出现，对公司安全生产提出了更高的要求。公司从事的有色金属行业须遵守多项有关空气、水质、废料处理、公众健康安全、污染物排放方面的环境法律和法规，如果公司未能达到监管要求，可能需要支付罚金或采取整改措施，公司存在一定的环保风险。

#### (五)其他

适用 不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规章制度以及《公司章程》的要求，不断完善法人治理结构，确保股东大会、董事会、监事会的规范运作。

报告期内，公司就资产交易、市场投融资、担保事项等重大及特定事项，合法合规地履行了总裁办公会、董事会专门委员会、董事会、监事会、股东大会审议程序，履行了相应的信息披露义务。按照监管工作要求，持续加强制度建设和制度执行力度，确保制度的落地实施和公司治理完善。

报告期内，公司严格执行《内幕信息及知情人管理制度》《信息披露制度》相关规定，及时按照有关制度及登记报备程序，编制内部信息知情人及外部信息使用人信息并向监管机构进行报备，严格按照监管要求和相关制度要求，进一步提升公司治理和规范运作水平。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规章制度以及《公司章程》的要求，不断完善法人治理结构，确保股东大会、董事会、监事会的规范运作。

报告期内，公司就资产交易、市场投融资、担保事项等重大及特定事项，合法合规地履行了总裁办公会、董事会专门委员会、董事会、监事会、股东大会审议程序，履行了相应的信息披露义务。按照监管工作要求，持续加强制度建设和制度执行力度，确保制度的落地实施和公司治理完善。

报告期内，公司严格执行《内幕信息及知情人管理制度》《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》相关规定，及时按照有关制度及登记报备程序，编制内部信息知情人及外部信息使用人信息并向监管机构进行报备，严格按照监管要求和相关制度要求，进一步提升公司治理和规范运作水平。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期       | 决议刊登的指定网站的查询索引   | 决议刊登的披露日期  | 会议决议  |
|-----------------|------------|--|------------|---|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023-02-20 | 上海证券交易所网站<br>( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) | 2023-02-21 | 会议审议通过如下事项：<br>1、《关于公司拟向中国工商银行股份有限公司深圳分行福永支行申请银行综合授信的议案》<br>2、《关于公司拟向浙商银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信的议案》<br>3、《关于公司拟向中国进出口银行深圳分行申请银行综合授信的议案》<br>4、《关于公司全资孙公司惠州电子拟向中国民生银行 |

|              |            |  |            |   |
|--------------|------------|--|------------|---|
|              |            |  |            | <p>行股份有限公司惠州分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》</p> <p>5、《关于公司全资孙公司惠州电子拟向汇丰银行（中国）有限公司深圳分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》</p>  |
| 2022 年年度股东大会 | 2023-05-22 | 上海证券交易所网站<br>( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) | 2023-05-23 | <p>会议审议通过如下事项：</p> <p>1、《公司 2022 年度董事会工作报告》</p> <p>2、《公司 2022 年度监事会工作报告》</p> <p>3、《公司 2022 年年度报告及摘要》</p> <p>4、《公司 2022 年度财务决算报告》</p> <p>5、《公司 2022 年度利润分配预案》</p> <p>6、《公司 2023 年度董事会经费预算方案》</p> <p>7、《关于公司 2023 年度期货期权套期保值业务的议案》</p> <p>8、关于提请股东大会授权董事会全权负责审批公司及子公司自 2022 年度股东大会召开日起至 2023 年度股东大会召开日止向金融机构办理融资事项的议案》</p> <p>9、《关于提请股东大会授权董事会全权负责审批公司及子公司自 2022 年度股东大会召开日起至 2023 年度股东大会召开日止融资及担保事项的议案》</p> <p>10、《关于公司提请股东大会授权经营层决定公司短期融资事项的议案》</p> <p>11、《关于 2021 年度非公开发行股票部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》</p> <p>12、《关于提请股东大会授权董事会办理小额快速融资相关事宜的议案》</p> <p>13、《公司 2023 年第一季度利润分配预案的议案》</p> |
| 2023 年第      | 2023-06-   | 上海证券交易所网站  | 2023-06-13 | 会议审议通过如下事项：   |

|                 |            |  |            |   |
|-----------------|------------|--|------------|---|
| 二次临时股东大会        | 12         | ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )              |            | <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》</li> <li>2、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》</li> <li>3、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案的议案》</li> <li>4、《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》</li> <li>5、《关于 2023 年度向特定对象发行股票方案的论证分析报告的议案》</li> <li>6、《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示与采取填补措施及相关主体承诺的议案》</li> <li>7、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》</li> <li>8、《关于未来三年（2023 年-2025 年）股东回报规划的议案》</li> <li>9、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事项的议案》</li> <li>10、《关于公司修订募集资金管理办法的议案》</li> </ol> |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 2023-10-13 | 上海证券交易所网站<br>( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) | 2023-10-14 | <p>会议审议通过如下事项：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于投资建设诺德复合集流体产业园项目的议案》</li> <li>2、《关于投资建设诺德光储能源电站零碳智慧产业园项目的议案》</li> <li>3、《关于湖北诺德铜箔新材料有限公司拟向中国工商银行股份有限公司黄石分行、中国邮政储蓄银行股份有限公司黄石市分行申请项目贷款并由公司提供担保的议案》</li> </ol>  |
| 2023 年第四次临时股东大会 | 2023-12-06 | 上海证券交易所网站<br>( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) | 2023-12-07 | <p>会议审议通过如下事项：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于同意控股孙公司湖北诺德锂电材料有限公司向金融机构申请银团贷</li> </ol>   |

|                 |            |  |            |  |
|-----------------|------------|--|------------|--|
| 2023 年第五次临时股东大会 | 2023-12-26 | 上海证券交易所网站<br>( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) | 2023-12-27 | 款并提供担保的议案》<br>会议审议通过如下事项：<br>1、《关于变更会计师事务所的议案》 |
|-----------------|------------|--|------------|--|

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开 5 次临时股东大会和 1 次年度股东大会，上述股东大会的召集、召开均符合法律、行政法规、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》的规定，出席股东大会人员的资格、股东大会召集人的资格合法有效；上述股东大会通过的各项决议均合法有效。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务       | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数   | 年末持股数   | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因                       | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|------------|------------|---------|---------|------------|------------------------------|----------------------|--------------|
| 陈立志 | 董事长      | 男  | 45 | 2022-05-30 | 2025-05-29 | 0       | 0       | 0          | 无                            | 117.35               | 否            |
| 许松青 | 副董事长、总经理 | 男  | 42 | 2022-05-30 | 2025-05-29 | 0       | 0       | 0          | 无                            | 122.39               | 否            |
| 李 钢 | 董事       | 男  | 65 | 2022-05-30 | 2025-05-29 | 0       | 0       | 0          | 无                            | 10.00                | 否            |
| 孙志芳 | 董事       | 男  | 64 | 2022-05-30 | 2025-05-29 | 288,640 | 288,640 | 0          | 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权 | 68.64                | 否            |
| 蔡明星 | 独立董事     | 男  | 59 | 2022-05-30 | 2025-05-29 | 0       | 0       | 0          | 无                            | 10.00                | 否            |
| 陈友春 | 独立董事     | 男  | 48 | 2022-05-30 | 2024-03-22 | 0       | 0       | 0          | 无                            | 10.00                | 否            |
| 肖晓兰 | 独立董事     | 女  | 41 | 2022-05-30 | 2025-05-29 | 0       | 0       | 0          | 无                            | 10.00                | 否            |
| 李 炬 | 独立董事     | 男  | 49 | 2024-03-22 | 2025-05-29 | 0       | 0       | 0          | 无                            | 0.00                 | 否            |

|     |            |   |    |            |            |         |         |   |                              |        |   |
|-----|------------|---|----|------------|------------|---------|---------|---|------------------------------|--------|---|
| 赵周南 | 监事会主席      | 男 | 52 | 2022-05-30 | 2025-05-29 | 0       | 0       | 0 | 无                            | 4.00   | 否 |
| 陈家雄 | 监事         | 男 | 29 | 2022-05-30 | 2025-05-29 | 0       | 0       | 0 | 无                            | 15.34  | 否 |
| 陈柯旭 | 职工监事       | 男 | 30 | 2022-05-30 | 2025-05-29 | 0       | 0       | 0 | 无                            | 15.79  | 否 |
| 陈郁弼 | 常务副总经理     | 男 | 58 | 2022-05-30 | 2025-05-29 | 792,040 | 792,040 | 0 | 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权 | 144.00 | 否 |
| 王寒朵 | 副总经理、董事会秘书 | 女 | 37 | 2022-05-30 | 2025-05-29 | 288,640 | 288,640 | 0 | 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权 | 93.54  | 否 |
| 王丽雯 | 财务总监       | 女 | 55 | 2022-05-30 | 2025-05-29 | 692,960 | 692,960 | 0 | 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权 | 95.90  | 否 |
| 周启伦 | 副总经理       | 男 | 52 | 2022-05-30 | 2025-05-29 | 595,360 | 595,360 | 0 | 2021 年股票期权激励计划首次授予部          | 132.80 | 否 |



|    |   |   |   |   |   |           |           |   |                   |        |   |
|----|---|---|---|---|---|-----------|-----------|---|-------------------|--------|---|
|    |   |   |   |   |   |           |           |   | 分第一个<br>行权期行<br>权 |        |   |
| 合计 | / | / | / | / | / | 2,657,640 | 2,657,640 | 0 | /                 | 849.75 | / |

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 陈立志 | 男，1979年生，中国国籍，清华五道口在职EMBA。曾担任中国人民政治协商会议第十二届青海省委员会委员。2015年8月至今担任公司实际控制人，2015年7月至2018年9月担任公司第八届董事会董事，2018年9月至今任本公司董事长。   |
| 许松青 | 男，1982年生，中国国籍，长江商学院EMBA。2015年7月至2017年6月担任公司第八届董事会副董事长，2017年6月至今任本公司第十届董事会副董事长、公司总经理。   |
| 李 钢 | 男，1959年生，中国国籍，金融学博士，曾参与中国平安早期创业及生命人寿保险创建，曾任中国平安保险股份有限公司副总经理，生命人寿保险股份有限公司董事长、总经理，曾担任深中华A（股票代码：000017）董事长、深中华B（股票代码：200017）董事长；现主要担任中国保险康养产业联盟会长。2015年7月至今任本公司董事。  |
| 孙志芳 | 男，1960年生，中国国籍，中共党员，本科学历。持有国家法律职业资格证书。曾任人民法院法官（高级四级）、庭长、审判委员会委员，曾担任福建省厦门市大型国有企业首席法务官。2018年9月至今任本公司第十届董事会董事。   |
| 蔡明星 | 男，1965年生，中国国籍，大专学历。中国注册会计师、中国注册税务师。曾就职于湖北省鄂州市市被总厂、深圳岳华会计师事务所（普通合伙）、深圳银华会计师事务所（普通合伙）、天健正信会计师事务所有限公司深圳分所、利安达会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所。现任职于深圳明理会计师事务所（普通合伙），担任合伙人。2019年12月至今任本公司第十届董事会独立董事。  |
| 陈友春 | 男，1976年生，中国国籍，本科毕业于西南政法大学，硕士研究生毕业于武汉大学，博士研究生毕业于西南政法大学并获得法学博士学位。2006年至今担任北京市君泽君（深圳）律师事务所合伙人。现任鑫荣懋果业科技集团股份有限公司董事、深圳光峰科技股份有限公司独立董事、深圳市维海德技术股份有限公司独立董事。2018年2月至2024年3月22日任董事会独立董事，陈友春先生因连续担任本公司独立董事已满六年，根据中国证监会《上市公司独立董事管理办法》及《公司章程》等有关规定，已经辞去第十届董事会独立董事及相关董事会专门委员会职务。 |
| 肖晓兰 | 女，1983年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，高级会计师。曾任中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计专员、华泰证券股份有限公司长春自由大路营业部财务经理、吉林省金融资产管理有限责任公司投资银行部负责人、中天证券股份有限公司长春人民大街营业部副总经理、吉林省大管家财务服务有限公司总经理，现担任广州工商学院副教授级高级会计师教师，广州市润润企业管理有限公司执行合伙人及监事。现担任金鸿控股集团股份有限公司、珠海传美讯新材料有限公司独立董事。2022年5月至今任本公司董事会独立董事。              |
| 李 炬 | 男，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于西南政法大学。1999年7月至2023年11月任职于深圳海关缉私局，担任科长（处级）。2023年12月至今担任深圳市和晟人力资源有限公司顾问。2024年3月22日至今担任公司独立董事，已通过独立   |

|     |  |
|-----|--|
|     | 董事资格培训并取得相关培训证明材料。   |
| 赵周南 | 男，1972年生，香港居民，MBA，现担任清远华冠大酒店有限公司执行董事、广东华夏置业有限公司监事、广州汇豪市场经营管理有限公司监事，2015年7月至2018年9月担任公司第八届监事会主席，2018年9月至今任本公司监事会主席。                                 |
| 陈家雄 | 男，1995年生，中国国籍，本科，中级会计师，曾任深圳诺德控股集团有限公司项目经理，2017年6月至2022年12月担任诺德新材料股份有限公司行政主管，现任诺德新材料股份有限公司资金主管。2021年2月至今担任本公司第十届监事会监事。                              |
| 陈柯旭 | 男，1994年生，中国国籍，本科。曾任深圳诺德控股集团有限公司风控经理，现任诺德新材料股份有限公司资金主管。2022年5月至今任本公司监事。   |
| 陈郁弼 | 男，1966年生，台湾淡江大学企业管理系本科毕业，曾任台塑集团南亚公司电子部覆铜板销售负责人、广州宏仁电子工业有限公司营业部经理、联茂电子股份有限公司华南区总经理、灵宝华鑫铜箔有限责任公司总经理，2016年4月至今担任公司常务副总经理。                             |
| 王寒朵 | 女，1987年生，中国国籍，硕士研究生学历，专业为法学，持有国家法律职业资格证书、证券从业资格证和上海证券交易所董事会秘书资格证书。曾任东莞方达再生资源股份有限公司董事会秘书、诺德新材料股份有限公司董事会秘书、诺德新材料股份有限公司总裁办主任。2021年3月至今任本公司副总经理、董事会秘书。 |
| 王丽雯 | 女，1969年生，中国国籍，本科，高级会计师。曾任沈阳东北阀门公司财务主管、辽宁新力装饰工程有限公司财务副总监、深圳市桑泰实业发展有限公司财务总监、温州奕龙汽车零部件股份有限公司财务总监。2016年1月起至今任本公司财务总监。                                  |
| 周启伦 | 男，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994年6月至今先后任职公司子公司总经理、董事长。2014年至今任联合铜箔总经理。2019年3月至今任本公司副总经理。   |

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 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 |
|--------------|---------------|------------|------------|--------|
| 陈立志          | 深圳市诺德产业管理有限公司 | 执行董事       | 2017-05-31 | -      |
| 陈立志          | 深圳市弘源新材料有限公司  | 执行董事、总经理   | 2021-05-27 | -      |
| 陈立志          | 深圳市诺德材料科技有限公司 | 执行董事、总经理   | 2021-05-31 | -      |
| 许松青          | 深圳市诺德产业管理有限公司 | 监事         | 2010-01-22 | -      |
| 许松青          | 深圳市弘源新材料有限公司  | 监事         | 2021-05-27 | -      |
| 许松青          | 深圳市诺德材料科技有限公司 | 监事         | 2021-05-31 | -      |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无             |            |            |        |

**2. 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     |
|--------|-------------------|------------|------------|------------|
| 陈立志    | 深圳诺德控股集团有限公司      | 董事长、总经理    | 2015-01-01 | -          |
|        | 深圳诺德大青科技有限公司      | 董事长、总经理    | 2016-11-16 | -          |
|        | 深圳市诺德天下实业有限公司     | 执行董事、总经理   | 2014-10-14 | -          |
|        | 深圳市诺德粤通科技有限公司     | 执行董事、总经理   | 2017-10-09 | 2023-02-03 |
|        | 深圳市晟兴汇投资有限公司      | 执行董事、总经理   | 2019-04-26 | -          |
|        | 深圳市诺德投资管理有限公司     | 执行董事、总经理   | 2017-06-22 | -          |
|        | 深圳嘉世誉产业控股有限公司     | 执行董事、总经理   | 2021-05-31 | -          |
|        | 深圳市诺德实业投资有限公司     | 执行董事、总经理   | 2014-06-09 | -          |
|        | 深圳市一诺顾问服务有限公司     | 执行董事、总经理   | 2015-02-09 | 2023-11    |
|        | 温州仁海实业有限公司        | 执行董事、经理    | 2019-12-26 | -          |
|        | 西藏诺德产业发展有限公司      | 执行董事、经理    | 2017-11-30 | -          |
|        | 深圳市宏羽节能科技有限公司     | 执行董事       | 2018-04-24 | 2023-11    |
|        | 浙银利星（深圳）供应链管理有限公司 | 董事         | 2018-07-11 | -          |

|                    |                                 |                |            |            |
|--------------------|---------------------------------|----------------|------------|------------|
|                    | 浙银众合（深圳）资本管理有限公司                | 董事             | 2017-07-19 | -          |
|                    | 深圳市诺德小额贷款有限公司                   | 监事             | 2021-08-24 | -          |
|                    | 湖北晟汇科技有限公司                      | 执行董事、总经理       | 2023-03-16 |            |
|                    | 深圳大长陇萃涣堂控股有限公司                  | 监事             | 2020-08-28 | -          |
| 许松青                | 浙江悦邦金属材料有限公司                    | 执行董事、总经理       | 2020-07-08 | -          |
|                    | 深圳禹曦产业控股有限公司（曾用名“深圳诺德融资租赁有限公司”） | 董事             | 2020-04-24 | -          |
|                    | 深圳诺德控股集团有限公司                    | 董事             | 2009-04-15 | -          |
|                    | 深圳诺德大青科技有限公司                    | 监事             | -          | -          |
|                    | 长江二五四企业股份有限公司                   | 董事             | 2017-10-20 | 2023-10    |
|                    | 深圳嘉世誉产业控股有限公司                   | 监事             | 2021-05-31 | -          |
|                    | 深圳市诺德实业投资有限公司                   | 监事             | 2014-06-09 | -          |
|                    | 深圳市一诺顾问服务有限公司                   | 监事             | 2015-02-09 | 2023-11    |
|                    | 温州仁海实业有限公司                      | 监事             | 2019-12-26 | -          |
|                    | 深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司               | 监事             | 2020-05-25 | -          |
|                    | 诺德光伏能源有限公司                      | 执行董事、总经理       | 2023-03    | 2023-12    |
|                    | 湖北晟汇科技有限公司                      | 监事             | 2023-03-16 | -          |
|                    | 深圳市诺德天下实业有限公司                   | 监事             | -          | -          |
|                    | 李 钢                             | 上海赛家康养企业管理有限公司 | 董事长        | 2021-08-23 |
| 宁波洲际通商资产管理有限公司     |                                 | 执行董事、总经理       | 2017-10-11 | -          |
| 上海洲际通商进出口贸易有限公司    |                                 | 执行董事           | 2021-09-27 | -          |
| 深圳市新华财富高端定制旅行社有限公司 |                                 | 董事             | 2014-12-02 | -          |
| 深圳市鸿俊天居置业有限公司      |                                 | 董事             | 2020-08-31 | -          |
| 香树湾医院管理（上海）有限公司    |                                 | 执行董事           | 2018-10-09 | -          |
| 国盛华兴投资有限公司         |                                 | 监事会主席          | 2014-12-09 | -          |
| 上海毅捷股权投资管理有限公司     |                                 | 监事             | 2021-06-01 | -          |
| 北京新华四方投资有限公司       |                                 | 监事             | -          | -          |
| 生命人寿保险股份有限公司       |                                 | 董事、总经理         | -          | -          |
| 蔡明星                | 深圳市明鑫税务师事务所有限公司                 | 董事、总经理         | 2015-11-07 | -          |
|                    | 东君电气技术（深圳）有限公司                  | 执行董事、总经理       | 2016-03-09 | 2023-01-11 |
|                    | 深圳市一九智能电子科技有限公司                 | 执行董事、总经理       | 2017-10-19 | -          |
|                    | 深圳市天键正信企业管理咨询有限公司               | 执行董事、总经理       | 2005-02-05 | -          |
|                    | 深圳市洛克生物科技有限公司                   | 执行董事、总经理       | 2021-10-20 | 2024-03    |
|                    | 深圳华中医学检验实验室有限公司                 | 执行董事、总经理       | 2019-01-24 | -          |
|                    | 迈驰光学（深圳）有限公司                    | 总经理            | 2021-04-10 | -          |
|                    | 深圳市信道科技有限公司                     | 董事             | -          | -          |
|                    | 深圳市诺达信息科技股份有限公司                 | 董事             | 2020-09-02 | -          |

|              |                   |          |            |            |
|--------------|-------------------|----------|------------|------------|
| 陈友春          | 深圳光峰科技股份有限公司      | 独立董事     | 2021-08-03 | -          |
|              | 深圳市维海德技术股份有限公司    | 独立董事     | 2020-08-31 | -          |
|              | 鑫荣懋果业科技集团股份有限公司   | 董事       | 2019-09-02 | -          |
| 肖晓兰          | 广州市泮润企业管理有限公司     | 监事       | 2021-05-28 | -          |
|              | 吉林省金融资产管理有限公司     | 监事       | -          | -          |
|              | 吉林省金融服务有限公司       | 监事       | -          | -          |
|              | 金鸿控股集团股份有限公司      | 独立董事     | 2023-01    |            |
|              | 珠海传美讯新材料有限公司      | 独立董事     | 2023-09    |            |
| 赵周南          | 广州汇豪市场经营管理有限公司    | 监事       | 2016-12-12 | -          |
|              | 广东华夏置业有限公司        | 监事       | -          | -          |
|              | 清远华冠大酒店有限公司       | 执行董事     | -          | -          |
| 陈家雄          | 福建清景铜箔有限公司        | 监事       | 2022-12-14 | 2023-06-19 |
| 陈柯旭          | 福建清景铜箔有限公司        | 监事       | 2022-12-14 | 2023-06-19 |
|              | 深圳市铨衡电子科技有限公司     | 执行董事、总经理 | 2022-12    | 2023-06    |
| 陈郁弼          | 深圳百嘉达新能源材料有限公司    | 执行董事、总经理 | 2017-06-19 |            |
|              | 江苏联鑫电子工业有限公司      | 执行董事、总经理 | 2017-03-14 | -          |
|              | 福建清景铜箔有限公司        | 董事       | 2022-12-14 | 2023-06-19 |
|              | 深圳百嘉达新材料有限公司      | 执行董事、总经理 | 2023-02-17 | -          |
| 王寒朵          | 西藏诺德科技有限公司        | 执行董事、总经理 | -          | -          |
|              | 中科英华长春高技术有限公司     | 董事       | 2020-10-12 | -          |
|              | 珠海横琴澜漪基金管理有限公司    | 董事       | 2015-12-15 | -          |
|              | 青海万晟丰铜基新材料有限公司    | 董事       | 2019-04-24 | 2023-05    |
|              | 惠州联合铜箔电子材料有限公司    | 董事       | 2019-05-08 | -          |
|              | 西藏朝炎投资管理有限公司      | 董事       | -          | -          |
|              | 福建清景铜箔有限公司        | 董事       | 2022-12-14 | 2023-06-19 |
| 王丽雯          | 深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司 | 董事       | 2022-07-14 |            |
|              | 深圳圣福佳科技有限公司       | 总经理      | 2020-10-22 |            |
| 周启伦          | 深圳乐达包装机械有限公司      | 总经理      | 2021-05-10 |            |
|              | 惠州联合铜箔电子材料有限公司    | 董事长      | 2021-10-15 |            |
| 在其他单位任职情况的说明 | 福建清景铜箔有限公司        | 董事       | 2022-12-14 | 2023-06-19 |
|              | 无                 |          |            |            |

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

|                           |  |
|---------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序       | 公司董事、监事人员报酬经股东大会审议通过后实施；高级管理人员报酬经董事会审议通过后实施。                       |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避       | 是  |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、 | 薪酬与考核委员会于 2023 年 4 月 24 日以现场会议的方式在公司会议室召开公司 2023 年第一次薪酬与考核委员会会议，会议 |

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| 高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况         | 《关于调整公司第十届董事会高级管理人员薪酬的议案》议案，经审议，审计委员会同意将上述议案提交公司第十届董事会第十六次会议审议。                          |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 董事、监事依照公司的经济效益情况确定津贴报酬；高级管理人员按照公司《高级管理人员薪酬标准及审批程序》的规定，根据公司的经济效益情况和下达的考核目标完成情况兑现的报酬和绩效奖励。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬均依据公司年终考评结果发放。详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。              |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计即应付报酬合计，详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。                   |

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

| 会议届次         | 召开日期       | 会议决议  |
|--------------|------------|---|
| 第十届董事会第十三次会议 | 2023-02-03 | 会议审议通过如下事项：<br>1、《关于公司拟向中国工商银行股份有限公司深圳分行福永支行申请银行综合授信的议案》<br>2、《关于公司拟向浙商银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信的议案》<br>3、《关于公司拟向中国进出口银行深圳分行申请银行综合授信的议案》<br>4、《关于公司全资孙公司惠州电子拟向中国民生银行股份有限公司惠州分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》<br>5、《关于公司全资孙公司惠州电子拟向汇丰银行（中国）有限公司深圳分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》<br>6、《关于公司控股孙公司青海诺德拟向华夏银行股份有限公司西宁分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》<br>7、《关于公司全资孙公司深圳百嘉达拟向上海银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》<br>8、《关于提请召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》 |
| 第十届董事会第十四次会议 | 2023-02-22 | 会议审议通过如下事项：<br>1、《关于对外投资设立全资子公司的议案》   |
| 第十届董事会第十五次会议 | 2023-04-14 | 会议审议通过如下事项：<br>1、《关于终止对外投资并签署终止协议的议案》   |
| 第十届董事会       | 2023-04-24 | 会议审议通过如下事项：   |

|                            |            |   |
|----------------------------|------------|---|
| 第十六次会议<br>暨 2022 年度董<br>事会 |            | <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《公司 2022 年度董事会工作报告》</li> <li>2、《董事会独立董事 2022 年度述职报告》</li> <li>3、《董事会审计委员会关于 2022 年度履职情况报告》</li> <li>4、《公司 2022 年年度报告及摘要》</li> <li>5、《公司 2022 年度企业社会责任报告》</li> <li>6、《公司 2022 年度财务决算报告》</li> <li>7、《公司 2022 年度利润分配预案》</li> <li>8、《公司 2022 年度内部控制评价报告》</li> <li>9、《关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》</li> <li>10、《关于调整公司第十届董事会高级管理人员薪酬的议案》；</li> <li>11、《公司 2023 年度董事会经费预算方案》</li> <li>12、《关于公司 2023 年度期货期权套期保值业务的议案》</li> <li>13、《关于公司董事会授权董事长审批权限的议案》</li> <li>14、《关于提请股东大会授权董事会全权负责审批公司及子公司自 2022 年度股东大会召开日起至 2023 年度股东大会召开日止向金融机构办理融资事项的议案》</li> <li>15、《关于提请股东大会授权董事会全权负责审批公司及子公司自 2022 年度股东大会召开日起至 2023 年度股东大会召开日止融资及担保事项的议案》</li> <li>16、《关于公司提请股东大会授权经营层决定公司短期融资事项的议案》</li> <li>17、《关于 2021 年度非公开发行股票部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》</li> <li>18、《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》</li> <li>19、《关于提请股东大会授权董事会办理小额快速融资相关事宜的议案》</li> <li>20、《关于向深圳市诺德公益基金会捐赠的关联交易议案》</li> <li>21、《关于修订〈期货套期保值管理办法〉的议案》</li> <li>22、《关于暂不召开公司 2022 年年度股东大会的议案》</li> </ol> |
| 第十届董事会<br>第十七次会议           | 2023-04-28 | <p>会议审议通过如下事项：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《公司 2023 年第一季度报告》</li> <li>2、《公司 2023 年第一季度利润分配预案的议案》</li> <li>3、《关于提请召开公司 2022 年年度股东大会的议案》</li> </ol>  |
| 第十届董事会<br>第十八次会议           | 2023-05-25 | <p>会议审议通过如下事项：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》；</li> <li>2、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》；</li> <li>3、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案的议案》；</li> <li>4、《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》；</li> <li>5、《关于 2023 年度向特定对象发行股票方案的论证分析报告的议案》；</li> <li>6、《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示与采取填补措施及相关主体承诺的议案》；</li> <li>7、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》；</li> <li>8、《关于未来三年（2023 年-2025 年）股东回报规划的议案》；</li> <li>9、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象</li> </ol>  |

|               |            |   |
|---------------|------------|---|
|               |            | 发行股票相关事项的议案》；<br>10、《关于公司修订募集资金管理方法的议案》；<br>11、《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》  |
| 第十届董事会第十九次会议  | 2023-07-06 | 会议审议通过如下事项：<br>1、《关于对外投资设立控股子公司的议案》<br>2、《关于调整以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》<br>3、《关于公司全资子公司增资的议案》   |
| 第十届董事会第二十次会议  | 2023-07-28 | 会议审议通过如下事项：<br>1、《关于注销部分已授予但尚未行权的股票期权的议案》<br>2、《关于调整 2021 年股票期权激励计划首次授予部分和预留授予部分行权价格的议案》<br>3、《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期及预留授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》                                       |
| 第十届董事会第二十一次会议 | 2023-08-16 | 会议审议通过如下事项：<br>1、《公司 2023 年半年度报告及摘要》<br>2、《关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》   |
| 第十届董事会第二十二次会议 | 2023-09-20 | 会议审议通过如下事项：<br>1、《关于投资建设诺德复合集流体产业园项目的议案》<br>2、《关于投资建设诺德光储能源电站零碳智慧产业园项目的议案》<br>3、《关于湖北诺德铜箔新材料有限公司拟向中国工商银行股份有限公司黄石分行、中国邮政储蓄银行股份有限公司黄石市分行申请项目贷款并由公司提供担保的议案》<br>4、《关于召开公司 2023 年第三次临时股东大会的议案》 |
| 第十届董事会第二十三次会议 | 2023-10-25 | 会议审议通过如下事项：<br>1、《2023 年第三季度报告》   |
| 第十届董事会第二十四次会议 | 2023-11-20 | 会议审议通过如下事项：<br>1、《关于同意控股孙公司湖北诺德锂电材料有限公司向金融机构申请银团贷款并提供担保的议案》<br>2、《关于提请召开公司 2023 年第四次临时股东大会的议案》  |
| 第十届董事会第二十五次会议 | 2023-11-30 | 会议审议通过如下事项：<br>1、《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》  |
| 第十届董事会第二十六次会议 | 2023-12-08 | 会议审议通过如下事项：<br>1、《关于变更会计师事务所的议案》<br>2、《关于提请召开公司 2023 年第五次临时股东大会的议案》   |

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 陈立志  | 否      | 14         | 14     | 13        | 0      | 0    | 否             | 6         |
| 许松青  | 否      | 14         | 14     | 13        | 0      | 0    | 否             | 6         |
| 李 钢  | 否      | 14         | 14     | 13        | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 孙志芳  | 否      | 14         | 14     | 13        | 0      | 0    | 否             | 6         |



|     |   |    |    |    |   |   |   |   |
|-----|---|----|----|----|---|---|---|---|
| 蔡明星 | 是 | 14 | 14 | 13 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 陈友春 | 是 | 14 | 14 | 13 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 肖晓兰 | 是 | 14 | 14 | 13 | 0 | 0 | 否 | 6 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |    |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数    | 14 |
| 其中：现场会议次数      | 1  |
| 通讯方式召开会议次数     | 13 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0  |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别  | 成员姓名                              |
|----------|-----------------------------------|
| 审计委员会    | 蔡明星、肖晓兰、许松青                       |
| 提名委员会    | 陈友春（2024年3月22日届满离任，由李炬担任）、陈立志、肖晓兰 |
| 薪酬与考核委员会 | 蔡明星、许松青、陈友春（2024年3月22日届满离任，由李炬担任） |
| 战略委员会    | 陈立志、许松青、陈友春（2024年3月22日届满离任，由李炬担任） |

(二) 报告期内审计委员会召开6次会议

| 召开日期       | 会议内容  | 重要意见和建议                              | 其他履行职责情况 |
|------------|---|--------------------------------------|----------|
| 2023-04-24 | 会议审议通过如下事项：<br>1、《公司2022年年度报告及摘要》<br>2、《公司2022年度内部控制评价报告》<br>3、《董事会审计委员会关于2022年度履职情况报告》<br>4、《公司2022年度财务决算报告》 | 经审议，审计委员会同意将上述议案提交公司第十届董事会第十六次会议审议。  | -        |
| 2023-04-28 | 会议审议通过如下事项：<br>1、《公司2023年第一季度报告》  | 经审议，审计委员会同意将上述议案提交公司第十届董事会第十七次会议审议。  | -        |
| 2023-07-13 | 会议审议通过如下事项：<br>1、《公司2023年半年度财务报表》   |                                      | -        |
| 2023-08-16 | 会议审议通过如下事项：<br>1、《公司2023年半年度报告及摘要》  | 经审议，审计委员会同意将上述议案提交公司第十届董事会第二十一次会议审议。 | -        |
| 2023-10-25 | 会议审议通过如下事项：   | 经审议，审计委员会同                           | -        |

|            |                                  |                                      |   |
|------------|----------------------------------|--------------------------------------|---|
|            | 1、《2023 年第三季度报告》                 | 意将上述议案提交公司第十届董事会第二十三次会议审议。           |   |
| 2023-12-08 | 会议审议通过如下事项：<br>1、《关于变更会计师事务所的议案》 | 经审议，审计委员会同意将上述议案提交公司第十届董事会第二十六次会议审议。 | - |

**(三) 报告期内薪酬委员会召开 1 次会议**

| 召开日期       | 会议内容                                   | 重要意见和建议          | 其他履行职责情况 |
|------------|--|------------------|----------|
| 2023-04-24 | 会议审议如下事项：<br>《关于调整公司第十届董事会高级管理人员薪酬的议案》 | 同意将本议案提交公司董事会审议。 | -        |

**(四) 报告期内战略委员会召开 1 次会议**

| 召开日期       | 会议内容   | 重要意见和建议          | 其他履行职责情况 |
|------------|--|------------------|----------|
| 2023-05-25 | 会议审议如下事项：<br>1、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案的议案》<br>2、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》 | 同意将本议案提交公司董事会审议。 | -        |

**(五) 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 110    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 2,730  |
| 在职员工的数量合计              | 2,840  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 1,984  |
| 销售人员                   | 74     |
| 技术人员                   | 273    |
| 财务人员                   | 78     |
| 行政人员                   | 389    |
| 研发人员                   | 42     |

|        |       |
|--------|-------|
| 合计     | 2,840 |
| 教育程度   |       |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士     | 5     |
| 硕士     | 26    |
| 本科     | 497   |
| 大专     | 567   |
| 中专及以下  | 1,745 |
| 合计     | 2840  |

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司坚持以企业发展战略为指导，按照岗位价值导向、能力导向、公平公正、可持续发展的原则，将岗位本身的价值作为确定员工薪资报酬的基础，将与员工能力提升相匹配的绩效考核结果作为确定奖金分配、薪资级别、岗位调整及职业发展的依据。

在价值分配上，向为公司持续创造价值的员工倾斜、向关键岗位倾斜。公司聚焦于吸引优秀和保留核心的人才发展战略，不断完善薪酬福利体系，保证员工薪酬水平在行业内的竞争力，逐步夯实基础保障，强化业绩导向管理，实现责、权、利对等，对员工个人能力的增长和所创造的业绩予以合理的回报，促进员工职业生涯的健康发展。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

诺德股份一直秉持优秀企业应有的社会责任感，注重员工的能力培养和素质提升。致力于打造一个不断进取的学习型组织。

2023 年，公司在外部培训受到整体市场环境影响的情况下，仍然积极拓展思路，排除困难，开展了较多培训活动，培训形式多样，内外训相结合。包括每月的新员工入职培训，开展了企业文化培训、产品介绍等内部培训；通过外派员工参加公开课、线上培训等方式，提升了员工的专业知识和技能。与此同时，为了给公司战略发展提供相应的人才储备，由总部主导开展的大学生培养计划和基层班组长 TWI 培训，通过引入优秀的外部师资资源和内部培养相结合的方式，为基层关键岗位员工的成长提供助力，夯实中、基层人员的管理能力基础。此外，诺德股份旗下各子公司也已建立较为成熟的培训体系，各子公司根据年度培训计划按期完成了内部的新员工入职培训、基层员工专业技能培训及管理干部领导力提升项目等。

2024 年，根据公司年度培训计划，将继续定期组织新员工入职培训、员工职业素养及专业知识技能培训，行业与产业链协同培训，信息化管理培训。同时，公司将进一步完善后备人才培养体系，积极探索人才培养与职级、绩效、薪酬体系的协同作业，形成公司内部人才培养的良性循环。

着力开展中、高层管理人员的管理能力提升项目及相关优秀企业的参观学习，逐步完善公司内部人才发展与能力开发体系，向着打造学习型组织的目标迈进。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

利润分配的基本原则：公司充分考虑对投资者的回报，根据当年盈利状况和持续经营的需要，实施持续和稳定的利润分配政策，给予公司股东合理的投资回报；公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，充分重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司长远利益、可持续发展及全体股东的整体利益；公司优先采用现金分红的利润分配方式；公司利润分配方案应当经过充分讨论，决策程序合规透明。公司利润分配以当年实现的母公司可供分配利润为依据，依法定顺序按比例向股东分配股利，同股同权、同股同利。

公司 2023 年 4 月 24 日召开的第十届董事会第十六次会议和第十届监事会第六次会议，以及 2023 年 5 月 22 日召开的 2022 年年度股东大会，审议通过《公司 2022 年度利润分配预案》。根据公司 2022 年度利润分配方案，鉴于公司为控股型公司，母公司可供分配利润主要来源于各级子公司的分红，而各级子公司 2022 年度的分红方案尚未实施。为此诺德股份将要求各级子公司尽快实施分红方案，并计划于子公司分红完成后提出利润分配预案。因此，公司 2022 度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。详见公司 2023 年 4 月 25 日公告临 2023-018《诺德新材料股份有限公司关于 2022 年度利润分配预案的公告》。

公司于 2023 年 4 月 28 日及 2023 年 5 月 22 日分别召开了第十届董事会第十七次会议和 2022 年年度股东大会，分别审议通过了《公司 2023 年一季度利润分配预案》。详见公司 2023 年 4 月 28 日公告，临 2023-030《诺德新材料股份有限公司关于 2023 年一季度利润分配预案的公告》。

2023 年一季度本次利润分配预案如下：

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的应分配股数（总股本扣除公司回购专户的股份余额）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。截至审议本次利润分配预案的董事会召开日前一交易日（即 2023 年 4 月 27 日），公司总股本 1,746,472,532 股（其中公司回购专户 11,291,600 股不参与利润分配），扣除公司回购专户的股份余额 11,291,600 股后，应分配股数共 1,735,180,932 股，以此计算合计拟派发现金红利人民币 173,518,093.20 元（含税）。

2023 年一季度权益分派已实施完毕。详见临 2023-047《诺德新材料股份有限公司 2023 年一季度权益分派实施公告》

2023 年度末公司拟不进行现金分红，不送红股也不实施资本公积金转增股本。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

|                                    |       |
|------------------------------------|-------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求              | √是 □否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | √是 □否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | √是 □否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | √是 □否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | √是 □否 |

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

公司 2023 年度一季度本次利润分配预案:公司拟以实施权益分派股权登记日登记的应分配股数(总股本扣除公司回购专户的股份余额)为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元(含税),不送红股,不以公积金转增股本。截至审议本次利润分配预案的董事会召开日前一交易日(即 2023 年 4 月 27 日),公司总股本 1,746,472,532 股(其中公司回购专户 11,291,600 股不参与利润分配),扣除公司回购专户的股份余额 11,291,600 股后,应分配股数共 1,735,180,932 股,以此计算合计拟派发现金红利人民币 173,518,093.20 元(含税)。2023 年一季度权益分派已实施完毕。详见临 2023-047《诺德新材料股份有限公司 2023 年季度权益分派实施公告》。

2023 年度末公司拟不进行现金分红,不送红股也不实施资本公积金转增股本。

**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情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

| 事项概述  | 查询索引            |
|---|-----------------|
| 《诺德新材料股份有限公司关于 2021 年股票期权激励计划股票期权 2022 年第四季度及 2023 年第一季度自主行权结果暨股份变动的公告》 | 公告编号:临 2023-012 |
| 《诺德新材料股份有限公司关于 2021 年股票期权激励计划第一个行权期自主行权结果暨股份变动的公告》                      | 公告编号:临 2023-013 |
| 《诺德新材料股份有限公司关于 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期及预留授予部分第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》   | 公告编号:临 2023-052 |
| 《诺德新材料股份有限公司关于 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期及预留授予部分第一个行权期行权条件成就的公告》        | 公告编号:临 2023-053 |
| 《诺德新材料股份有限公司关于调整 2021 年股票期权激励计划首次授予部分和预留授予部分行权价格的公告》                    | 公告编号:临 2023-054 |
| 《诺德新材料股份有限公司关于 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期及预留授予部分第一个行权期符合行权条件的实施公告》      | 公告编号:临 2023-061 |

《诺德新材料股份有限公司关于 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期及预留授予部分第一个行权期 2023 年第三季度自主行权结果暨股份变动的公告》

公告编号：临 2023-068

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

√ 不适用

其他说明

√ 适用 □ 不适用

期权激励计划摘要

### 1、期权激励计划的目的与原则

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员及技术、业务骨干的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，提升公司的市场竞争能力与可持续发展能力，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，根据《公司法》《证券法》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，制定本激励计划。

### 2、激励对象的范围

本激励计划涉及的激励对象共计 133 人：公司董事、高级管理人员；公司中层管理人员及技术、业务骨干。

### 3、授出股票期权的数量

本激励计划拟授予的股票期权数量为 3,000.00 万份，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 139,726.86 万股的 2.15%。其中首次授予 2,850.00 万份，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 139,726.86 万股的 2.04%，占本次授予权益总额的 95%；预留 150.00 万份，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 139,726.86 万股的 0.11%，预留部分约占本次授予权益总额的 5.00%。公司全部在有效期内的股权激励计划所涉及的标的股票累计不超过公司股本总额的 10%。本激励计划中任何一名激励对象通过全部在有效期内的股权激励计划获授的本公司股票累计未超过本激励计划草案公告时公司股本总额的 1%。

### 4、本激励计划的等待期

本激励计划授予的股票期权等待期为自授予登记完成之日起 12 个月。激励对象根据本激励计划获授的股票期权在行权前不得转让、用于担保或偿还债务

### 5、本激励计划的可行权日

(1) 在本激励计划通过后，股票期权自等待期满后开始行权，可行权日必须为交易日，但不得在下列期间内行权：

公司定期报告公告前三十日内，因特殊原因推迟定期报告公告日期的，自原预约公告日前三十日起算，至公告前一日；

公司业绩预告、业绩快报公告前十日内；

自可能对本公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的重大事件发生之日或者进入决策程序之日，至依法披露后二个交易日内；中国证监会及上海证券交易所规定的其它期间。

(2)在可行权日内，若达到本激励计划规定的行权条件，激励对象可根据下述行权安排行权。

#### 6、股票期权的行权价格

本激励计划首次授予的股票期权的行权价格为每份 7.55 元，即满足行权条件后，激励对象获授的每一份股票期权拥有在行权期内以每份 7.55 元价格购买 1 股公司股票的权利。

#### 7、激励计划的有效期

本激励计划有效期自首次授予的股票期权登记完成之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 60 个月。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名  | 职务         | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股份 | 报告期股票期权行权股份 | 股票期权行权价格(元) | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价(元) |
|-----|------------|------------|--------------|-----------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 陈郁弼 | 常务副总经理     | 622,440    | 0            | 0         | 0           | 7.39        | 622,440    | 5.64      |
| 王寒朵 | 副总经理兼董事会秘书 | 288,640    | 0            | 0         | 0           | 7.39        | 288,640    | 5.64      |
| 王丽雯 | 财务总监       | 432,960    | 0            | 0         | 0           | 7.39        | 432,960    | 5.64      |
| 周启伦 | 副总经理       | 595,360    | 0            | 0         | 0           | 7.39        | 595,360    | 5.64      |
| 孙志芳 | 董事         | 288,640    | 0            | 0         | 0           | 7.39        | 288,640    | 5.64      |

|    |   |           |   |   |   |   |           |   |
|----|---|-----------|---|---|---|---|-----------|---|
| 合计 | / | 2,228,040 | 0 | 0 | 0 | / | 2,228,040 | / |
|----|---|-----------|---|---|---|---|-----------|---|

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

##### 1、公司层面业绩考核要求

2021 年股票期权激励计划预留授予的股票期权行权期的相应考核年度为 2022-2023 年两个会计年度，每个会计年度考核一次。鉴于铜箔业务为公司主营业务，铜箔业务全部以子公司青海电子材料产业发展有限公司（以下简称“青海电子”）为考核口径，本激励计划对各考核年度青海电子（即公司铜箔业务板块）净利润进行考核。

2021 年股票期权激励计划预留授予股票期权的各年度业绩考核目标如下表所示：

| 行权期             | 业绩考核目标                       |
|-----------------|------------------------------|
| 预留授予的股票期权第一个行权期 | 2022 年铜箔业务子公司净利润达 39,385 万元。 |
| 预留授予的股票期权第二个行权期 | 2023 年铜箔业务子公司净利润达 51,201 万元。 |

注：本激励计划中所指净利润，指公司经审计在各业绩考核期的铜箔业务板块净利润，即主营业务子公司青海电子净利润，以公司年度报告审计机构出具的专项审计报告为准。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可行权的股票期权均不得行权，由公司注销激励对象股票期权当期可行权份额。

##### 2、个人层面绩效考核要求

激励对象的个人层面绩效考核按照公司现行的相关规定组织实施，并依照激励对象的考核结果确定其实际行权的股份数量。激励对象的绩效考核结果划分为 A、B、C、D 四个档次，届时根据以下考核评级表中对应的个人层面行权比例确定激励对象的实际行权的股份数量：

| 考核评级     | A    | B    | C    | D  |
|----------|------|------|------|----|
| 个人层面行权比例 | 100% | 100% | 100% | 0% |

激励对象个人当年实际行权额度=个人层面行权比例×个人当年计划行权额度

在各年度公司层面业绩考核达成的前提下，若激励对象上一年度个人绩效考核结果为 A、B 或 C，则激励对象当年的股票期权可全部行权；若激励对象上一年度个人绩效考核结果为 D，则激励对象当年可行权的股票期权全部不得行权，激励对象未能行权的股票期权由公司注销。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用



报告期内的内部控制制度建设及实施情况详见公司于 2024 年 4 月 10 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公司 2023 年年度内部控制评价报告等相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司通过派驻董事、监事、高级管理人员；建立重大事项内部报告制度，规范召开股东会、董事会、监事会制度，权属公司派驻人员管理办法，关联交易管理办法等一系列管控制度；以及督导各主体规范建立内控制度等措施对子公司进行有效的管理控制。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

北京国际大华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，诺德新材料股份有限公司于 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。详见公司内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

本公司严格按照《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告〔2020〕69 号）有关要求进行了自查自纠。经自查，本公司不存在需要整改问题。

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会 responsibility

### 一、环境信息情况

|                   |   |
|-------------------|---|
| 是否建立环境保护相关机制      | 是 |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 0 |

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

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

详见上海证券交易所网站 (<http://www.see.com.cn>) 《诺德新材料股份有限公司 2023 年年度环境、社会及公司治理 (ESG) 报告》。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

详见上海证券交易所网站 (<http://www.see.com.cn>) 《诺德新材料股份有限公司 2023 年年度环境、社会及公司治理 (ESG) 报告》。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

详见上海证券交易所网站 (<http://www.see.com.cn>) 《诺德新材料股份有限公司 2023 年年度环境、社会及公司治理 (ESG) 报告》。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用  不适用

详见上海证券交易所网站 (<http://www.see.com.cn>) 《诺德新材料股份有限公司 2023 年年度环境、社会及公司治理 (ESG) 报告》。

## 5. 环境自行监测方案

适用  不适用

详见上海证券交易所网站 (<http://www.see.com.cn>) 《诺德新材料股份有限公司 2023 年年度环境、社会及公司治理 (ESG) 报告》。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

详见上海证券交易所网站 (<http://www.see.com.cn>) 《诺德新材料股份有限公司 2023 年年度环境、社会及公司治理 (ESG) 报告》。

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用  不适用

## (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用  不适用

详见上海证券交易所网站 (<http://www.see.com.cn>) 《诺德新材料股份有限公司 2023 年年度环境、社会及公司治理 (ESG) 报告》。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

|   |  |
|---|--|
| 是否采取减碳措施                                      | 是  |
| 减少排放二氧化碳当量 (单位: 吨)                            | -  |
| 减碳措施类型 (如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等) | <p>全球变暖问题需要全世界各国联合一同面对, 碳中和是应对全球气候变化的必然选择。中国的减排路径相对陡峭, 道阻且长, 中国力争 2030 年前实现碳达峰, 2060 年前实现碳中和。作为有社会责任的新能源行业上市公司, 公司积极响应党的十九届五中全会上关于《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二零三五年远景目标的建议》。公司生产基地均通过普及技术手段与节能产品降低设备运行所需要的电力。同时在厂区设计工业自动化解决方案, 员工宿舍及生活区域普及变频家电。在公司新建的生产基地中, 采用轻质建筑材料, 减少水泥、砖的使用量, 从而减少建筑砖烧制过程中的碳排放和运输中的排放与能耗。</p> <p>报告期内, 公司通过淘汰高耗能设备, 控制高耗能产能, 选用高效节能设备及工艺等一系列措施, 减少了企业的煤炭、电力等消耗; 公司坚持不断地向员工宣传普及环保知识, 提高员工的环保意识。通过全员的共同努力, 实现了低碳节能, 降低碳排放, 绿色工厂的可持续性发展目标。</p> |

具体说明

适用  不适用

详见上海证券交易所网站 (<http://www.see.com.cn>) 《诺德新材料股份有限公司 2023 年年度环境、社会及公司治理 (ESG) 报告》。

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用  不适用

详见上海证券交易所网站 (<http://www.see.com.cn>) 《诺德新材料股份有限公司 2023 年年度环境、社会及公司治理 (ESG) 报告》。

**(二) 社会责任工作具体情况**

√适用 □不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容 | 情况说明   |
|-----------|-------|--|
| 总投入（万元）   | 330   | 公司累计捐助 330 万元助力公益慈善事业、开展公益活动四场、覆盖人数约 5000 人。 |
| 其中：资金（万元） | 330   |  |
| 物资折款（万元）  | 0     |  |
| 惠及人数（人）   | 5,000 |  |

具体说明

□适用 √不适用

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景      | 承诺类型 | 承诺方                                    | 承诺内容                                       | 承诺时间      | 是否有履行期限 | 承诺期限          | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|-----------|------|--|--|-----------|---------|---------------|----------|----------------------|-----------------|
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售 | 深圳市邦民产业控股有限公司、深圳市弘源新材料有限公司、深圳邦民新材料有限公司 | 认购的2021年度非公开发行的股票自发行结束之日起18个月内不得转让         | 2021年6月7日 | 是       | 自发行结束之日起18个月内 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|           | 其他   | 信息披露义务人及其实际控制人                         | 2021年度非公开发行A股股票详式权益变动报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏 | -         | 是       | 长期            | 是        | 不适用                  | 不适用             |

|            |    |               |   |   |   |    |   |     |     |
|------------|----|---------------|---|---|---|----|---|-----|-----|
|            |    |               | 漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。   |   |   |    |   |     |     |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他 | 公司全体董事、高级管理人员 | “1. 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2. 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3. 本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4. 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪 | - | 是 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5. 如公司未来实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6. 本承诺出具后至本次发行实施完毕前，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规定时，本人承诺届时将按照中国证监</p> |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

|  |    |              |  |   |   |    |   |     |     |
|--|----|--------------|--|---|---|----|---|-----|-----|
|  |    |              | 会的最新规定出具补充承诺；7. 本人承诺切实履行作出的承诺。若本人违反承诺或拒不履行承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉、接受相关监管措施；若因违反承诺给公司或者投资者造成损失的，依法承担补偿责任。” |   |   |    |   |     |     |
|  | 其他 | 公司控股股东及实际控制人 | 根据中国证监会的相关规定，为保证公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股  | - | 是 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>股东邦民控股、实际控制人陈立志先生作出以下承诺：</p> <p>“1. 本公司/本人将继续保证公司的独立性，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2. 本公司/本人将切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司/本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成</p> |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

|  |  |  |                                 |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | 损失的，本公司/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。” |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之“五、重要会计政策及会计估计”之“44.重要会计政策和会计估计变更”。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

| 现聘任                    |                      |
|------------------------|----------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬             | 1,300,000            |
| 境内会计师事务所审计年限           | 1                    |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 陈勇、林万鏢               |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 4                    |
| 境外会计师事务所名称             | 不适用                  |
| 境外会计师事务所报酬             | 不适用                  |
| 境外会计师事务所审计年限           | 不适用                  |

|              | 名称                   | 报酬      |
|--------------|----------------------|---------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙) | 900,000 |
| 财务顾问         | 不适用                  | 不适用     |
| 保荐人          | 中天国富证券有限公司           | 不适用     |

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明**

□适用 √不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。不存在未履行法院生效判决的情况和数额较大的债务到期未清偿的情况。

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |                   |                |               |            |            |        |         |            |                   |        |       |          |       |
|------------------------------------|-------------|-------------------|----------------|---------------|------------|------------|--------|---------|------------|-------------------|--------|-------|----------|-------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方              | 担保金额           | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保类型   | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期            | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系  |
| 诺德股份                               | 公司本部        | 深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司 | 120,000,000.00 |               | 2022年12月5日 | 2036年6月30日 | 连带责任担保 |         | 是          | 否                 |        |       | 是        | 参股子公司 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |                   |                |               |            |            |        |         |            | 120,000,000.00    |        |       |          |       |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |                   |                |               |            |            |        |         |            | 110,000,000.00    |        |       |          |       |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况                   |             |                   |                |               |            |            |        |         |            |                   |        |       |          |       |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |                   |                |               |            |            |        |         |            | 337,129,503.04    |        |       |          |       |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |                   |                |               |            |            |        |         |            | 4,974,071,806.07  |        |       |          |       |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |                   |                |               |            |            |        |         |            |                   |        |       |          |       |
| 担保总额（A+B）                          |             |                   |                |               |            |            |        |         |            | 5,084,071,806.07  |        |       |          |       |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |                   |                |               |            |            |        |         |            | 83.14             |        |       |          |       |
| 其中：                                |             |                   |                |               |            |            |        |         |            |                   |        |       |          |       |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |                   |                |               |            |            |        |         |            |                   |        |       |          |       |
| 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金额（D） |             |                   |                |               |            |            |        |         |            |                   |        |       |          |       |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |                   |                |               |            |            |        |         |            | 2,026,351,739.485 |        |       |          |       |



|                    |                   |
|--------------------|-------------------|
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 2,026,351,739.485 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明  |                   |
| 担保情况说明             |                   |

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用  不适用

##### 其他情况

适用  不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用  不适用

##### 其他情况

适用  不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用  不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### (1) 委托贷款总体情况

适用  不适用

##### 其他情况

适用  不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募<br>集<br>资<br>金<br>来<br>源 | 募<br>集<br>资<br>金<br>到<br>位<br>时<br>间 | 募<br>集<br>资<br>金<br>总<br>额 | 其<br>中：<br>超<br>募<br>资<br>金<br>金<br>额 | 扣<br>除<br>发<br>行<br>费<br>用<br>后<br>募<br>集<br>资<br>金<br>净<br>额 | 募<br>集<br>资<br>金<br>承<br>诺<br>投<br>资<br>总<br>额 | 调<br>整<br>后<br>募<br>集<br>资<br>金<br>承<br>诺<br>投<br>资<br>总<br>额 (1) | 截<br>至<br>报<br>告<br>期<br>末<br>累<br>计<br>投<br>入<br>募<br>集<br>资<br>金<br>总<br>额 (2) | 截<br>至<br>报<br>告<br>期<br>末<br>累<br>计<br>投<br>入<br>进<br>度<br>(%)<br>(3) =<br>(2)/(1) | 本<br>年<br>度<br>投<br>入<br>金<br>额 (4) | 本<br>年<br>度<br>投<br>入<br>金<br>额<br>占<br>比 (%)<br>(5)<br>= (4)/(1) | 变<br>更<br>用<br>途<br>的<br>募<br>集<br>资 |
|----------------------------|--------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|---|--|---|--|---|-------------------------------------|---|--------------------------------------|
|                            |                                      |                            |                                       |   |  |   |  |   |                                     |   |                                      |

|   |                                 |            |   |            |            |            |            |       |           |       |   |             |
|---|---------------------------------|------------|---|------------|------------|------------|------------|-------|-----------|-------|---|-------------|
|   |                                 |            |   |            |            |            |            |       |           |       |   | 金<br>总<br>额 |
| 向<br>特<br>定<br>对<br>象<br>发<br>行<br>股<br>票 | 2020<br>年<br>11<br>月<br>26<br>日 | 141,999.99 | 0 | 139,945.57 | 139,945.57 | 139,945.57 | 114,735.19 | 81.99 | 5,029.35  | 3.59  | 0 |             |
| 向<br>特<br>定<br>对<br>象<br>发<br>行<br>股<br>票 | 2022<br>年<br>2<br>月<br>24<br>日  | 228,820.00 | 0 | 227,162.83 | 227,162.83 | 227,162.83 | 185,624.96 | 81.71 | 44,294.16 | 19.50 | 0 |             |

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目<br>名称 | 项目<br>性质 | 是否<br>涉及<br>变更<br>投向 | 募集<br>资金<br>来源 | 募集<br>资金<br>到位<br>时间 | 是否<br>使用<br>超募<br>资金 | 项目<br>募集<br>资金<br>承诺 | 调整<br>后募<br>集资<br>金投<br>资总 | 本年<br>投入<br>金额 | 截至<br>报告<br>期末<br>累计<br>投入 | 截至<br>报告<br>期末<br>累计<br>投入 | 项目<br>达到<br>预定<br>可使<br>用状 | 是否<br>已结<br>项 | 投入<br>进度<br>是否<br>符合<br>计划 | 投入<br>进度<br>未达<br>计划的具 | 本年<br>实现<br>的效<br>益 | 本项<br>目已<br>实现<br>的效<br>益或 | 项目<br>可行<br>性是<br>否发<br>生重 | 节余<br>金额 |
|----------|----------|----------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|----------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|------------------------|---------------------|----------------------------|----------------------------|----------|
|          |          |                      |                |                      |                      |                      |                            |                |                            |                            |                            |               |                            |                        |                     |                            |                            |          |

|                             |      |   |           |             |   | 投资总额      | 额(1)      |          | 募集资金总额(2) | 进度(%) (3) = (2)/(1) | 态日期      |   | 的进度 | 体原因  |          | 者研发成果    | 大变化, 如是, 请说明具体情况 |           |
|-----------------------------|------|---|-----------|-------------|---|-----------|-----------|----------|-----------|---------------------|----------|---|-----|--|----------|----------|------------------|-----------|
| 年产15000吨高性能极薄锂离子电池用电解铜箔工程项目 | 生产建设 | 否 | 向特定对象发行股票 | 2020年11月26日 | 否 | 97,945.59 | 97,945.59 | 5,029.35 | 72,735.21 | 74.26               | 2022年10月 | 是 | 否   | 原定达到预定可使用状态的时间为2022年6月, 受宏观环境影响项目厂房建设进度滞后及部分设备采购 | 2,295.02 | 6,480.05 | 否                | 21,724.66 |

|               |      |   |           |             |   |           |           |           |           |       |          |   |   |  |     |     |     |     |
|---------------|------|---|-----------|-------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|----------|---|---|--|-----|-----|-----|-----|
|               |      |   |           |             |   |           |           |           |           |       |          |   |   | 交货周期延长导致项目建设进度较原计划有所滞后,延期至2022年10月【注1】 |     |     |     |     |
| 补充流动资金及偿还银行贷款 | 补还贷  | 否 | 向特定对象发行股票 | 2022年11月26日 | 否 | 41,999.98 | 41,999.98 | -         | 41,999.98 | 100   | 不适用      | 是 | 是 | 不适用                                    | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 湖北黄石年产15,000吨 | 生产建设 | 否 | 向特定对象发行股票 | 2022年2月24日  | 否 | 95,000.00 | 95,000.00 | 43,634.96 | 71,019.73 | 74.76 | 2024年12月 | 否 | 否 | 部分土建及设备供应商                             | 不适用 | 不适用 | 否   | 不适用 |

|                                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| <p>高档<br/>电解<br/>铜箔<br/>工程<br/>项目</p> |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | <p>的材<br/>料及<br/>设备<br/>部件<br/>未能<br/>按时<br/>供给<br/>，影<br/>响了<br/>募投<br/>项目<br/>的土<br/>建设<br/>及设<br/>备安<br/>装。募<br/>投项<br/>目所<br/>在区<br/>域的<br/>市政<br/>供电<br/>工程<br/>建设<br/>未能<br/>按时<br/>完工<br/>，影<br/>响厂<br/>区</p> |  |  |  |  |
|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 整体供电，导致募投项目建设进度不及预期。市场对铜箔产品性能提出更高的要求，公司始终坚持以市场需求为导向，提高了项目设 |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

|                      |      |   |           |            |   |           |           |        |           |        |         |   |   |           |         |          |     |           |
|----------------------|------|---|-----------|------------|---|-----------|-----------|--------|-----------|--------|---------|---|---|-----------|---------|----------|-----|-----------|
|                      |      |   |           |            |   |           |           |        |           |        |         |   |   | 计标准、验证标准。 |         |          |     |           |
| 惠州联合铜箔电子材料有限公司三期扩建项目 | 生产建设 | 否 | 向特定对象发行股票 | 2022年2月24日 | 否 | 78,342.83 | 78,342.83 | 659.20 | 60,785.23 | 77.59  | 2022年6月 | 是 | 是 | 不适用       | -786.95 | 1,999.07 | 否   | 13,541.72 |
| 补充流动资金及偿还银行贷款        | 补流还贷 | 否 | 向特定对象发行股票 | 2022年2月24日 | 否 | 53,820.00 | 53,820.00 | -      | 53,820.00 | 100.00 | 不适用     | 是 | 是 | 不适用       | 不适用     | 不适用      | 不适用 | 不适用       |

注 1：“年产 15000 吨高性能极薄锂离子电池用电解铜箔工程项目”原定达到预定可使用状态的时间为 2022 年 6 月，受宏观环境影响项目厂房建设进度滞后及部分设备采购交货周期延长导致项目建设进度较原计划有所滞后，延期至 2022 年 10 月，经公司第十届董事会第十二次会议、第十届监事会第五次会议和 2022 年第七次临时股东大会分别审议通过，公司将 2020 年度非公开发行股票募投项目“年产 15000 吨高性能极薄锂离子电池用电解铜箔工程项目”予以结项，并将节余募集资金永久补充流动资金。公司已于 2022 年 12 月实际提取 21,724.66 万元节余募集资金用于永久补充流动资金。

### (三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用



#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

#### 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

##### (一) 非公开发行股票

公司于 2023 年 5 月 25 日召开第十届董事会第十八次会议和第十届监事会第八次会议，于 2023 年 6 月 12 日召开 2023 年第二次临时股东大会，分别审议通过了关于公司非公开发行股票涉及的相关议案，详见公告临 2023-034《诺德新材料股份有限公司第十届董事会第十八次会议决议公告》、临 2023-035《诺德新材料股份有限公司第十届监事会第八次会议决议公告》和临 2023-041《诺德新材料股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》。公司自公布本次向特定对象发行股票方案以来，一直与相关各方积极推进相关工作，综合考虑公司实际情况、发展规划，经审慎分析后，公司于 2024 年 3 月 29 日召开了第十届董事会独立董事专门会议 2024 年第一次会议、2024 年第一次战略委员会会议，2024 年 4 月 1 日召开第十届董事会第二十

八次会议、第十届监事会第十五次会议，分别审议通过了《关于终止 2023 年度向特定对象发行股票事项的议案》，决定终止本次向特定对象发行股票事项。

## （二）公司 2023 年第一季度利润分配

公司于 2023 年 5 月 22 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过的《公司 2023 年第一季度利润分配预案的议案》，公司拟以实施权益分派股权登记日登记的应分配股数（总股本扣除公司回购专户的股份余额）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。截至 2023 年 4 月 27 日，公司总股本 1,746,472,532 股（其中公司回购专户 11,291,600 股不参与利润分配），扣除公司回购专户的股份余额 11,291,600 股后，应分配股数共 1,735,180,932 股，以此计算合计拟派发现金红利人民币 173,518,093.20 元（含税）。2023 年 7 月 17 日，公司已派发现金红利。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前         |       | 本次变动增减（+，-） |    |       |              |              | 本次变动后         |       |
|--------------|---------------|-------|-------------|----|-------|--------------|--------------|---------------|-------|
|              | 数量            | 比例（%） | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他           | 小计           | 数量            | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份    | 340,000,000   | 19.5  |             |    |       | -340,000,000 | -340,000,000 | 0             | 0     |
| 1、国家持股       |               |       |             |    |       |              |              |               |       |
| 2、国有法人持股     |               |       |             |    |       |              |              |               |       |
| 3、其他内资持股     | 340,000,000   | 19.5  |             |    |       | -340,000,000 | -340,000,000 | 0             | 0     |
| 其中：境内非国有法人持股 | 340,000,000   | 19.5  |             |    |       | -340,000,000 | -340,000,000 | 0             | 0     |
| 境内自然人持股      |               |       |             |    |       |              |              |               |       |
| 4、外资持股       |               |       |             |    |       |              |              |               |       |
| 其中：境外法人持股    |               |       |             |    |       |              |              |               |       |
| 境外自然人持股      |               |       |             |    |       |              |              |               |       |
| 二、无限售条件流通股   | 1,406,239,793 | 80.5  |             |    |       | +340,232,739 | +340,232,739 | 1,746,472,532 | 100   |
| 1、人民币普通股     | 1,406,239,793 | 80.5  |             |    |       | +340,232,739 | +340,232,739 | 1,746,472,532 | 100   |
| 2、境内上市的外资股   |               |       |             |    |       |              |              |               |       |
| 3、境外上市的外资股   |               |       |             |    |       |              |              |               |       |
| 4、其他         |               |       |             |    |       |              |              |               |       |
| 三、股份总数       | 1,746,239,793 | 100   |             |    |       | 232,739      | 232,739      | 1,746,472,532 | 100   |

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日，公司 2021 年股票期权自主行权新增无限售流通股 232,739 股。

2023 年 9 月 15 日公司 2021 年度非公开发行限售股 340,000,000 股流通上市，具体内容详见公司发布于交易所网站的《诺德新材料股份有限公司关于 2021 年度非公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：临 2023-062）

**3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称          | 年初限售股数      | 本年解除限售股数    | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期          |
|---------------|-------------|-------------|----------|--------|------|-----------------|
| 深圳市诺德产业管理有限公司 | 40,000,000  | 40,000,000  | 0        | 0      | /    | 2023 年 9 月 15 日 |
| 深圳市弘源新材料有限公司  | 150,000,000 | 150,000,000 | 0        | 0      | /    | 2023 年 9 月 15 日 |
| 深圳市诺德材料科技有限公司 | 150,000,000 | 150,000,000 | 0        | 0      | /    | 2023 年 9 月 15 日 |
| 合计            | 340,000,000 | 340,000,000 | 0        | 0      | /    | /               |

**二、 证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

√适用 □不适用

2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日，公司 2021 年股票期权自主行权新增无限售流通股 232,739 股。

2023 年 9 月 15 日公司 2021 年度非公开发行限售股 340,000,000 股流通上市，具体内容详见公司发布于交易所网站的《诺德新材料股份有限公司关于 2021 年度非公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：临 2023-062）

## (三) 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

## (一) 股东总数

|                              |         |
|------------------------------|---------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)             | 149,998 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 146,140 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 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(户) | 0       |

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)             |            |             |           |                                 |                |             |                     |
|------------------------------------|------------|-------------|-----------|---------------------------------|----------------|-------------|---------------------|
| 股东名称<br>(全称)                       | 报告期内增<br>减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有<br>有限<br>售条<br>件股<br>份数<br>量 | 质押、标记或冻结情<br>况 |             | 股东<br>性质            |
|                                    |            |             |           |                                 | 股份状<br>态       | 数量          |                     |
| 深圳市诺德产业管理有限公司                      | 0          | 218,194,731 | 12.49     | 0                               | 质押             | 62,800,000  | 境内<br>非国<br>有法<br>人 |
| 深圳市诺德材料科技有限公司                      | 0          | 150,000,000 | 8.59      | 0                               | 质押             | 149,700,000 | 境内<br>非国<br>有法<br>人 |
| 深圳市弘源新材料有限公司                       | 0          | 150,000,000 | 8.59      | 0                               | 质押             | 150,000,000 | 境内<br>非国<br>有法<br>人 |
| 香港中央结算有限公司                         | +6,947,191 | 12,340,705  | 0.71      | 0                               | 未知             | 未知          | 其他                  |
| 诺德新材料股份有限公司回购专用证券账户                | 0          | 11,291,600  | 0.65      | 0                               | 未知             | 未知          | 其他                  |
| 中国银行股份有限公司-华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金 | +2,272,977 | 9,054,888   | 0.52      | 0                               | 未知             | 未知          | 其他                  |

| 中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金（LOF） | -239,100  | 8,257,950 | 0.47    | 0           | 未知 | 未知 | 其他 |
|--|---|-----------|---------|-------------|----|----|----|
| 中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数型证券投资基金            | +3,176,100  | 8,232,900 | 0.47    | 0           | 未知 | 未知 | 其他 |
| 刘国华  | 766,600   | 6,666,600 | 0.38    | 0           | 未知 | 未知 | 其他 |
| 林彬   | 806,000   | 5,416,988 | 0.31    | 0           | 未知 | 未知 | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况                             |   |           |         |             |    |    |    |
| 股东名称                                       | 持有无限售条件流通股的数量   |           | 股份种类及数量 |             |    |    |    |
|  |   |           | 种类      | 数量          |    |    |    |
| 深圳市诺德产业管理有限公司                              | 218,194,731   |           | 人民币普通股  | 218,194,731 |    |    |    |
| 深圳市诺德材料科技有限公司                              | 150,000,000   |           | 人民币普通股  | 150,000,000 |    |    |    |
| 深圳市弘源新材料有限公司                               | 150,000,000   |           | 人民币普通股  | 150,000,000 |    |    |    |
| 香港中央结算有限公司                                 | 12,340,705  |           | 人民币普通股  | 12,340,705  |    |    |    |
| 诺德新材料股份有限公司回购专用证券账户                        | 11,291,600  |           | 人民币普通股  | 11,291,600  |    |    |    |
| 中国银行股份有限公司—华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金         | 9,054,888   |           | 人民币普通股  | 9,054,888   |    |    |    |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金（LOF） | 8,257,950   |           | 人民币普通股  | 8,257,950   |    |    |    |
| 中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数型证券投资基金            | 8,232,900   |           | 人民币普通股  | 8,232,900   |    |    |    |
| 刘国华  | 6,666,600   |           | 人民币普通股  | 6,666,600   |    |    |    |
| 林彬   | 5,416,988   |           | 人民币普通股  | 5,416,988   |    |    |    |
| 前十名股东中回购专户情况说明                             | 截至本报告期末，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份数量为 11,291,600 股，占公司总股本的比例为 0.65%。                |           |         |             |    |    |    |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明                   | 无   |           |         |             |    |    |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                           | 上述股东中，深圳市弘源新材料有限公司、深圳市诺德材料科技有限公司均为深圳市诺德产业管理有限公司的全资子公司，为深圳市诺德产业管理有限公司的一致行动人。 |           |         |             |    |    |    |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                        | 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

单位：股

| 前十名股东较上期末变化情况                     |           |                  |       |                                 |       |
|-----------------------------------|-----------|------------------|-------|---------------------------------|-------|
| 股东名称（全称）                          | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 |       | 期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量 |       |
|                                   |           | 数量合计             | 比例（%） | 数量合计                            | 比例（%） |
| 太平人寿保险有限公司                        | 退出        | 0                | 0     | -                               | 0     |
| 武晓琨                               | 退出        | 0                | 0     | -                               | 0     |
| 太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 沪 | 退出        | 0                | 0     | -                               | 0     |
| 香港中央结算有限公司                        | 新增        | 0                | 0     | 12,340,705                      | 0.71  |
| 中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数型证券投资基金   | 新增        | 0                | 0     | 8,232,900                       | 0.47  |
| 林彬                                | 新增        | 0                | 0     | 5,416,988                       | 0.31  |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 名称                       | 深圳市诺德产业管理有限公司  |
| 单位负责人或法定代表人              | 陈立志  |
| 成立日期                     | 2009 年 8 月 13 日  |
| 主要经营业务                   | 主营业务为股权投资，其经营范围是：一般经营项目是：投资兴办实业（具体项目另行申报）；创业投资；创业投资咨询；新能源材料研发和销售；国内贸易；经营进出口业务；投资咨询；经济信息咨询。许可经营项目是：新能源材料生产。 |
| 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  |

|        |   |
|--------|---|
| 其他情况说明 | 无 |
|--------|---|

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

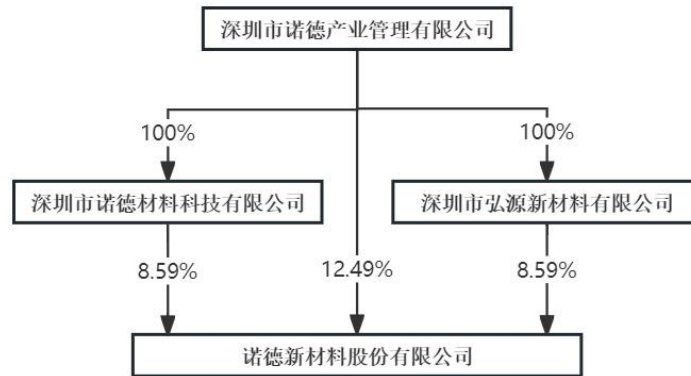
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

|                      |       |
|----------------------|-------|
| 姓名                   | 陈立志   |
| 国籍                   | 中国    |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否     |
| 主要职业及职务              | 公司董事长 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无     |

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

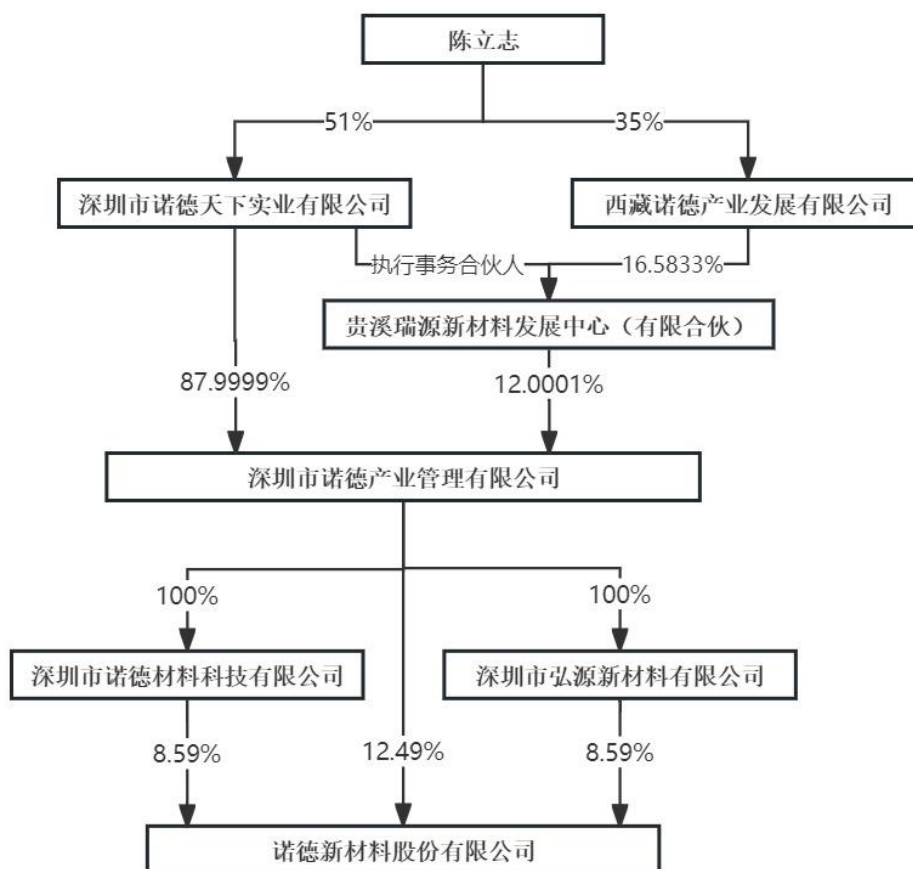
### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用



## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 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

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

## 五、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%以上

□适用 √不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

## 七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

□适用 √不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

诺德新材料股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了诺德新材料股份有限公司(以下简称诺德股份)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、合并及母公司股东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,公允反映了诺德股份 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。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 应收账款坏账准备计提

2. 收入的确认

(一) 应收账款坏账准备计提

1. 事项描述

请参阅财务报表“附注五、13. 应收账款”所述的会计政策及“附注七、注释 5、应收账款”。

2023 年 12 月 31 日,诺德股份应收账款余额为人民币 1,912,613,202.33 元,坏账准备为人民币 83,029,981.33 元。

诺德股份管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况,包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等因素。由于诺德股份管理层在确

定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们将应收账款坏账准备计提识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于应收账款坏账准备计提事项所实施的重要审计程序包括：

- (1) 评估和测试与应收账款坏账准备计提相关的内部控制。
- (2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目。
- (3) 对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性。
- (4) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理。

(5) 结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。

(6) 重新计算坏账准备计提金额是否准确。

## (二) 收入的确认

### 1. 事项描述

请参阅合并财务报表“附注五、34. 收入”所述的会计政策及“附注七、注释 61、营业收入和营业成本”。

2023 年度，诺德股份营业收入金额为人民币 4,571,598,482.30 元。

由于营业收入是诺德股份关键业绩指标之一，且存在可能操纵收入确认时点以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将营业收入确认识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于收入的确认事项所实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解、评价和测试与收入确认相关的关键内部控制。
- (2) 选取样本检查销售合同，识别与客户取得相关商品或服务控制权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。
- (3) 结合产品类型对收入以及毛利情况进行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况。
- (4) 对本期记录的销售收入选取样本执行细节测试，并评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策。

(5) 针对资产负债表日前后记录的销售收入执行截止性测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(6) 查询主要客户的工商信息，复核企业聘请外部律师出具的无关联关系的意见书。

(7) 选取适当的样本执行函证程序。

(8) 就大宗贸易业务相关的收入确认，主要执行以下程序：

①了解、评价和测试与大宗贸易业务相关的关键内部控制，了解贸易业务的商业合理性。

②选取贸易业务销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬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。

③结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况。

④对本年记录的贸易收入选取样本执行细节测试，核对采购合同、入库单、发票、销售合同及出库单等。

⑤就资产负债表日前后记录的贸易收入执行截止性测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

⑥对大宗贸易业务的供应商及客户进行背景调查，获取并核查诺德股份聘请外部律师出具的无关联关系律师意见书。

⑦选取贸易业务的供应商及客户，执行函证程序。

#### 四、 其他信息

诺德股份管理层对其他信息负责。其他信息包括 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的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

诺德股份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，诺德股份管理层负责评估诺德股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算诺德股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督诺德股份的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 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。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 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。

4. 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，就可能导致对诺德股份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告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诺德股份不能持续经营。

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

6. 就诺德股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对

财务报表发表意见。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。

北京大华国际会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

陈勇

林万鏊

二〇二四年四月八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：诺德新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 2,952,185,820.91 | 5,029,142,635.02 |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 衍生金融资产        | 七、3  | 3,613,130.00     |                  |
| 应收票据          | 七、4  | 16,374,563.70    | 49,219,860.84    |
| 应收账款          | 七、5  | 1,829,583,221.00 | 1,322,552,674.86 |
| 应收款项融资        | 七、7  | 539,157,462.22   | 274,172,292.25   |
| 预付款项          | 七、8  | 50,814,197.19    | 59,251,597.11    |
| 应收保费          |      |                  |                  |
| 应收分保账款        |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 七、9  | 65,417,675.29    | 156,464,636.25   |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、10 | 946,823,573.77   | 1,027,628,943.78 |
| 合同资产          | 七、6  | 1,269,606.94     | 1,412,536.36     |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   | 七、12 | 17,624,992.53    |                  |
| 其他流动资产        | 七、13 | 327,253,127.82   | 102,394,019.87   |
| 流动资产合计        |      | 6,750,117,371.37 | 8,022,239,196.34 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         | 七、16 | 13,714,666.11    | 17,404,784.24    |
| 长期股权投资        | 七、17 | 486,232,578.83   | 484,591,561.33   |
| 其他权益工具投资      | 七、18 | 373,392,498.20   | 377,549,082.83   |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        | 七、20 | 80,291,168.62    | 84,511,591.98    |
| 固定资产          | 七、21 | 3,360,808,422.39 | 3,454,549,142.49 |
| 在建工程          | 七、22 | 3,198,225,037.45 | 321,894,119.74   |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         | 七、25 | 47,353,126.73    | 7,497,436.29     |
| 无形资产          | 七、26 | 508,430,420.25   | 428,147,580.89   |
| 开发支出          | 八、   | 40,452,203.89    | 53,388,797.42    |
| 商誉            | 七、27 | 9,144,977.42     | 9,144,977.42     |
| 长期待摊费用        | 七、28 | 20,987,825.10    | 463,346.81       |
| 递延所得税资产       | 七、29 | 56,000,188.53    | 34,451,030.24    |



|                      |      |                   |                   |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 其他非流动资产              | 七、30 | 293,722,245.28    | 676,481,430.38    |
| 非流动资产合计              |      | 8,488,755,358.80  | 5,950,074,882.06  |
| 资产总计                 |      | 15,238,872,730.17 | 13,972,314,078.40 |
| <b>流动负债：</b>         |      |                   |                   |
| 短期借款                 | 七、32 | 2,456,399,814.48  | 2,683,696,979.87  |
| 向中央银行借款              |      |                   |                   |
| 拆入资金                 |      |                   |                   |
| 交易性金融负债              |      |                   |                   |
| 衍生金融负债               | 七、34 | 58,790.00         | 31,759,550.00     |
| 应付票据                 | 七、35 | 222,040,000.00    | 197,698,188.82    |
| 应付账款                 | 七、36 | 1,064,562,878.78  | 415,817,018.43    |
| 预收款项                 | 七、37 | 419,059.44        | 522,050.43        |
| 合同负债                 | 七、38 | 14,678,638.79     | 8,593,571.92      |
| 卖出回购金融资产款            |      |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放            |      |                   |                   |
| 代理买卖证券款              |      |                   |                   |
| 代理承销证券款              |      |                   |                   |
| 应付职工薪酬               | 七、39 | 10,653,028.49     | 17,031,705.92     |
| 应交税费                 | 七、40 | 37,595,386.85     | 67,563,728.09     |
| 其他应付款                | 七、41 | 52,454,201.70     | 125,580,399.22    |
| 其中：应付利息              |      |                   |                   |
| 应付股利                 |      |                   |                   |
| 应付手续费及佣金             |      |                   |                   |
| 应付分保账款               |      |                   |                   |
| 持有待售负债               |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债          | 七、43 | 778,681,696.93    | 680,761,253.73    |
| 其他流动负债               | 七、44 | 47,418,290.16     | 16,753,141.88     |
| 流动负债合计               |      | 4,684,961,785.62  | 4,245,777,588.31  |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                   |                   |
| 保险合同准备金              |      |                   |                   |
| 长期借款                 | 七、45 | 2,327,694,304.06  | 1,541,004,304.06  |
| 应付债券                 |      |                   |                   |
| 其中：优先股               |      |                   |                   |
| 永续债                  |      |                   |                   |
| 租赁负债                 | 七、47 | 40,790,579.22     | 3,484,821.17      |
| 长期应付款                | 七、48 | 362,373,728.68    | 328,965,601.40    |
| 长期应付职工薪酬             |      |                   |                   |
| 预计负债                 |      |                   |                   |
| 递延收益                 | 七、51 | 161,788,523.78    | 95,752,724.18     |
| 递延所得税负债              | 七、29 | 20,015,034.09     | 9,701,929.12      |
| 其他非流动负债              |      |                   |                   |
| 非流动负债合计              |      | 2,912,662,169.83  | 1,978,909,379.93  |
| 负债合计                 |      | 7,597,623,955.45  | 6,224,686,968.24  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 1,746,472,532.00  | 1,746,239,793.00  |
| 其他权益工具               |      |                   |                   |
| 其中：优先股               |      |                   |                   |
| 永续债                  |      |                   |                   |

|                           |      |                   |                   |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 资本公积                      | 七、55 | 3,875,771,976.42  | 3,885,643,051.68  |
| 减：库存股                     | 七、56 | 100,000,765.86    | 100,000,765.86    |
| 其他综合收益                    | 七、57 | -90,688,454.76    | -86,122,053.17    |
| 专项储备                      | 七、58 | 11,752,708.84     | 7,501,406.00      |
| 盈余公积                      | 七、59 | 128,062,372.25    | 103,449,723.82    |
| 一般风险准备                    |      |                   |                   |
| 未分配利润                     | 七、60 | 544,069,764.28    | 718,412,304.33    |
| 归属于母公司所有者权益<br>(或股东权益) 合计 |      | 6,115,440,133.17  | 6,275,123,459.80  |
| 少数股东权益                    |      | 1,525,808,641.55  | 1,472,503,650.36  |
| 所有者权益(或股东权益)<br>合计        |      | 7,641,248,774.72  | 7,747,627,110.16  |
| 负债和所有者权益<br>(或股东权益) 总计    |      | 15,238,872,730.17 | 13,972,314,078.40 |

公司负责人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：诺德新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          |      | 142,029,388.61   | 416,474,067.21   |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      |                  |                  |
| 应收账款          | 十九、1 | 29,949,721.16    | 52,468,840.01    |
| 应收款项融资        |      | 831,000.00       |                  |
| 预付款项          |      | 40,722.00        | 126,081,024.76   |
| 其他应收款         | 十九、2 | 2,153,719,210.95 | 1,963,157,613.64 |
| 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        |      |                  |                  |
| 流动资产合计        |      | 2,326,570,042.72 | 2,558,181,545.62 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十九、3 | 7,707,747,339.61 | 7,035,572,532.99 |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      | 93,802,273.28    | 90,103,171.68    |

|                      |  |                   |                  |
|----------------------|--|-------------------|------------------|
| 固定资产                 |  | 4,889,815.30      | 11,650,937.89    |
| 在建工程                 |  |                   | 24,755,112.20    |
| 生产性生物资产              |  |                   |                  |
| 油气资产                 |  |                   |                  |
| 使用权资产                |  | 4,950,772.82      | 344,926.60       |
| 无形资产                 |  | 56,766,620.83     | 59,080,031.67    |
| 开发支出                 |  |                   |                  |
| 商誉                   |  |                   |                  |
| 长期待摊费用               |  | 6,650,943.38      |                  |
| 递延所得税资产              |  |                   |                  |
| 其他非流动资产              |  | 80,000,000.00     |                  |
| 非流动资产合计              |  | 7,954,807,765.22  | 7,221,506,713.03 |
| 资产总计                 |  | 10,281,377,807.94 | 9,779,688,258.65 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                   |                  |
| 短期借款                 |  | 500,564,513.89    | 100,132,916.68   |
| 交易性金融负债              |  |                   |                  |
| 衍生金融负债               |  |                   |                  |
| 应付票据                 |  | 230,000,000.00    | 264,000,000.00   |
| 应付账款                 |  | 29,051,263.23     |                  |
| 预收款项                 |  |                   |                  |
| 合同负债                 |  |                   | 228,312,372.61   |
| 应付职工薪酬               |  | 60,952.38         | 85,247.66        |
| 应交税费                 |  | 1,202,870.20      | 591,588.31       |
| 其他应付款                |  | 3,172,579,991.71  | 3,215,133,874.43 |
| 其中：应付利息              |  |                   |                  |
| 应付股利                 |  |                   |                  |
| 持有待售负债               |  |                   |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 30,999,201.66     | 224,641.28       |
| 其他流动负债               |  |                   | 29,680,608.44    |
| 流动负债合计               |  | 3,964,458,793.07  | 3,838,161,249.41 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                  |
| 长期借款                 |  | 310,000,000.00    |                  |
| 应付债券                 |  |                   |                  |
| 其中：优先股               |  |                   |                  |
| 永续债                  |  |                   |                  |
| 租赁负债                 |  | 4,429,681.81      | 163,950.97       |
| 长期应付款                |  |                   |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  |                   |                  |
| 预计负债                 |  |                   |                  |
| 递延收益                 |  | 4,239,986.33      | 4,461,890.21     |
| 递延所得税负债              |  |                   |                  |
| 其他非流动负债              |  |                   |                  |
| 非流动负债合计              |  | 318,669,668.14    | 4,625,841.18     |
| 负债合计                 |  | 4,283,128,461.21  | 3,842,787,090.59 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,746,472,532.00  | 1,746,239,793.00 |
| 其他权益工具               |  |                   |                  |
| 其中：优先股               |  |                   |                  |

|                   |  |                   |                  |
|-------------------|--|-------------------|------------------|
| 永续债               |  |                   |                  |
| 资本公积              |  | 3,844,071,221.61  | 3,855,694,703.14 |
| 减：库存股             |  | 100,000,765.86    | 100,000,765.86   |
| 其他综合收益            |  |                   |                  |
| 专项储备              |  |                   |                  |
| 盈余公积              |  | 128,062,372.25    | 103,449,723.82   |
| 未分配利润             |  | 379,643,986.73    | 331,517,713.96   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 5,998,249,346.73  | 5,936,901,168.06 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 10,281,377,807.94 | 9,779,688,258.65 |

公司负责人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 附注   | 2023 年度          | 2022 年度          |
|--------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入            |      | 4,571,598,482.30 | 4,709,335,662.27 |
| 其中：营业收入            | 七、61 | 4,571,598,482.30 | 4,709,335,662.27 |
| 利息收入               |      |                  |                  |
| 已赚保费               |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入           |      |                  |                  |
| 二、营业总成本            |      | 4,657,852,343.00 | 4,305,230,794.26 |
| 其中：营业成本            | 七、61 | 4,096,349,523.29 | 3,752,093,048.44 |
| 利息支出               |      |                  |                  |
| 手续费及佣金支出           |      |                  |                  |
| 退保金                |      |                  |                  |
| 赔付支出净额             |      |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额        |      |                  |                  |
| 保单红利支出             |      |                  |                  |
| 分保费用               |      |                  |                  |
| 税金及附加              | 七、62 | 32,572,304.21    | 33,607,131.06    |
| 销售费用               | 七、63 | 33,567,213.24    | 32,641,450.95    |
| 管理费用               | 七、64 | 141,306,430.61   | 150,608,576.43   |
| 研发费用               | 七、65 | 151,317,049.71   | 157,921,349.07   |
| 财务费用               | 七、66 | 202,739,821.94   | 178,359,238.31   |
| 其中：利息费用            |      | 222,442,380.02   | 187,487,721.11   |
| 利息收入               |      | 28,319,155.24    | 25,028,894.61    |
| 加：其他收益             | 七、67 | 117,758,737.98   | 24,607,214.57    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）    | 七、68 | 81,413,610.66    | 38,544,750.76    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |      | 892,750.50       | 423,065.22       |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 |      | 70,000,000.00    | 779,961.39       |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）    |      |                  |                  |

|                             |      |                |                |
|-----------------------------|------|----------------|----------------|
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）          |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）         | 七、70 | 3,610,830.00   | -29,101,500.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           | 七、71 | -9,596,363.74  | -5,946,261.62  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | 七、72 | -13,447,996.80 | -7,176,470.87  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 七、73 | 259,025.08     | 159,665.10     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |      | 93,743,982.48  | 425,192,265.95 |
| 加：营业外收入                     | 七、74 | 4,385,385.38   | 6,051,124.08   |
| 减：营业外支出                     | 七、75 | 2,222,762.07   | 17,307,524.90  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |      | 95,906,605.79  | 413,935,865.13 |
| 减：所得税费用                     | 七、76 | 47,160,724.28  | 60,548,636.05  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |      | 48,745,881.51  | 353,387,229.08 |
| （一）按经营持续性分类                 |      |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 48,745,881.51  | 353,387,229.08 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      |                |                |
| （二）按所有权归属分类                 |      |                |                |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 27,313,484.06  | 352,263,162.46 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | 21,432,397.45  | 1,124,066.62   |
| 六、其他综合收益的税后净额               |      | -4,566,401.59  | -77,163,159.89 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |      | -4,566,401.59  | -77,163,159.89 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益          |      | -4,439,496.80  | -87,216,375.66 |
| （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           |      | -4,439,496.80  | -87,216,375.66 |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动           |      |                |                |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益           |      | -126,904.79    | 10,053,215.77  |
| （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            |  | 1,709,185.00  | -1,749,150.00  |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  | -1,836,089.79 | 11,802,365.77  |
| (7) 其他                  |  |               |                |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |               |                |
| 七、综合收益总额                |  | 44,179,479.92 | 276,224,069.19 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 22,747,082.47 | 275,100,002.57 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 21,432,397.45 | 1,124,066.62   |
| 八、每股收益：                 |  |               |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.0166        | 0.2091         |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.0166        | 0.2083         |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注   | 2023 年度          | 2022 年度          |
|---------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入              | 十九、4 | 1,183,200,758.01 | 1,165,756,395.97 |
| 减：营业成本              | 十九、4 | 1,156,169,277.33 | 1,144,521,119.78 |
| 税金及附加               |      | 2,571,134.67     | 3,111,485.37     |
| 销售费用                |      | 1,753,110.55     | 1,205,539.64     |
| 管理费用                |      | 17,861,659.98    | 10,372,983.82    |
| 研发费用                |      |                  |                  |
| 财务费用                |      | 29,948,685.20    | 19,977,464.05    |
| 其中：利息费用             |      | 28,239,278.82    | 21,530,574.79    |
| 利息收入                |      | 1,227,297.66     | 2,488,865.36     |
| 加：其他收益              |      | 316,513.00       | 420,339.77       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 十九、5 | 270,915,856.26   | 787,120.84       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |      | 915,856.26       | 787,120.84       |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |      | 70,000,000.00    |                  |
| 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）   |      | -5,336.19        | -6,879.54        |

|                        |  |                |                |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |  |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |  | -3,439.15      |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |  | 246,120,484.20 | -12,231,615.62 |
| 加：营业外收入                |  | 6,000.10       | 320,755.72     |
| 减：营业外支出                |  |                | 14,387,006.26  |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |  | 246,126,484.30 | -26,297,866.16 |
| 减：所得税费用                |  |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 246,126,484.30 | -26,297,866.16 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 246,126,484.30 | -26,297,866.16 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |  |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |  |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |  |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |  |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |  |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |  |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |  |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备        |  |                |                |
| 5. 现金流量套期储备            |  |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额          |  |                |                |
| 7. 其他                  |  |                |                |
| 六、综合收益总额               |  | 246,126,484.30 | -26,297,866.16 |
| 七、每股收益：                |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)         |  |                |                |
| （二）稀释每股收益(元/股)         |  |                |                |

公司负责人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 2023年度            | 2022年度            |
|-----------------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 13,254,955,949.33 | 13,378,246,376.45 |
| 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               |      | 40,078,144.29     | 210,710,188.78    |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 507,638,072.49    | 279,891,401.86    |
| 经营活动现金流入小计            |      | 13,802,672,166.11 | 13,868,847,967.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 14,135,444,364.02 | 12,370,856,663.06 |
| 客户贷款及垫款净增加额           |      |                   |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |      |                   |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |      |                   |                   |
| 拆出资金净增加额              |      |                   |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |      |                   |                   |
| 支付保单红利的现金             |      |                   |                   |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |      | 269,730,925.11    | 253,971,671.45    |
| 支付的各项税费               |      | 169,760,188.78    | 179,329,006.71    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 299,182,555.02    | 269,794,570.28    |
| 经营活动现金流出小计            |      | 14,874,118,032.93 | 13,073,951,911.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |      | -1,071,445,866.82 | 794,896,055.59    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |      |                   |                   |
| 收回投资收到的现金             |      | 343,994,066.64    | 1,295,684,310.00  |
| 取得投资收益收到的现金           |      | 2,796,196.97      | 27,693,286.44     |



|                           |      |                   |                   |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 640,430.00        | 331,800.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                   |                   |
| 投资活动现金流入小计                |      | 347,430,693.61    | 1,323,709,396.44  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 1,151,676,841.04  | 1,226,535,485.37  |
| 投资支付的现金                   |      | 325,369,456.08    | 1,655,241,142.65  |
| 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       |      |                   | 21,550,581.80     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 七、78 |                   | 519,709.07        |
| 投资活动现金流出小计                |      | 1,477,046,297.12  | 2,903,846,918.89  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -1,129,615,603.51 | -1,580,137,522.45 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 47,868,215.11     | 3,812,111,187.94  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 46,125,000.00     | 1,471,325,000.00  |
| 取得借款收到的现金                 |      | 3,831,920,000.00  | 3,764,955,303.89  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 975,162,292.91    | 278,585,085.15    |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 4,854,950,508.02  | 7,855,651,576.98  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 3,703,945,268.67  | 2,957,471,727.42  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 371,882,350.34    | 279,837,601.82    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                   |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 237,104,104.80    | 537,628,994.61    |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 4,312,931,723.81  | 3,774,938,323.85  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 542,018,784.21    | 4,080,713,253.13  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | -5,438,752.70     | 736,315.59        |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -1,664,481,438.81 | 3,296,208,101.86  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 4,572,713,897.54  | 1,276,505,795.68  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 2,908,232,458.73  | 4,572,713,897.54  |

公司负责人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 2023年度            | 2022年度            |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 2,334,843,056.08  | 1,685,535,725.96  |
| 收到的税费返还                   |    |                   |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 26,100,675,914.63 | 25,393,633,203.73 |
| 经营活动现金流入小计                |    | 28,435,518,970.71 | 27,079,168,929.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,531,702,321.91  | 1,294,914,312.42  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 3,061,229.65      | 1,202,729.28      |
| 支付的各项税费                   |    | 4,141,299.73      | 3,808,569.69      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 26,934,088,104.22 | 24,368,106,994.30 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 28,472,992,955.51 | 25,668,032,605.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -37,473,984.80    | 1,411,136,324.00  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |    |                   | 800,000,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 200,000,000.00    | 47,306,782.10     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                   |                   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                   |                   |
| 投资活动现金流入小计                |    | 200,000,000.00    | 847,306,782.10    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 2,128,724.50      |                   |
| 投资支付的现金                   |    | 682,392,908.00    | 3,735,818,884.18  |
| 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            |    |                   | 1,080.00          |
| 投资活动现金流出小计                |    | 684,521,632.50    | 3,735,819,964.18  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -484,521,632.50   | -2,888,513,182.08 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 1,743,215.11      | 2,340,786,187.94  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 907,720,000.00    | 487,242,865.37    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 166,255,459.82    |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 1,075,718,674.93  | 2,828,029,053.31  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 474,000,000.00    | 718,454,216.67    |

|                    |  |                 |                  |
|--------------------|--|-----------------|------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |  | 188,643,362.66  | 117,805,673.93   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  | 125,293,243.12  | 165,394,664.50   |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 787,936,605.78  | 1,001,654,555.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | 287,782,069.15  | 1,826,374,498.21 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 483.00          | 2,407.80         |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -234,213,065.15 | 349,000,047.93   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 352,106,064.58  | 3,106,016.65     |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 117,892,999.43  | 352,106,064.58   |

公司负责人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目         | 2023 年度          |        |    |  |                  |                |               |              |                |        |                |                  |                  | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|------------|------------------|--------|----|--|------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|--------|----------------|------------------|------------------|------------------|---------|
|            | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |                |               |              |                |        |                |                  |                  |                  |         |
|            | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减:库存股          | 其他综合收益        | 专项储备         | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他               | 小计               |                  |         |
|            | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                  |                |               |              |                |        |                |                  |                  |                  |         |
| 一、上年年末余额   | 1,746,239,793.00 |        |    |  | 3,885,643,051.68 | 100,000,765.86 | 86,122,053.17 | 7,501,406.00 | 103,449,723.82 |        | 718,412,304.33 | 6,275,123,459.80 | 1,472,503,650.36 | 7,747,627,110.16 |         |
| 加:会计政策变更   |                  |        |    |  |                  |                |               |              |                |        | 158,821.34     | 158,821.34       |                  | 158,821.34       |         |
| 前期差错更正     |                  |        |    |  |                  |                |               |              |                |        |                |                  |                  |                  |         |
| 其他         |                  |        |    |  |                  |                |               |              |                |        |                |                  |                  |                  |         |
| 二、本年期初余额   | 1,746,239,793.00 |        |    |  | 3,885,643,051.68 | 100,000,765.86 | 86,122,053.17 | 7,501,406.00 | 103,449,723.82 |        | 718,571,125.67 | 6,275,282,281.14 | 1,472,503,650.36 | 7,747,785,931.50 |         |
| 三、本期增减变动金额 | 232,739.00       |        |    |  | 9,871,075.26     |                | 4,566,401.59  | 4,251,302.84 | 24,612,648.43  |        | 174,501,361.39 | 159,842,147.97   | 53,304,991.19    | 106,537,156.78   |         |

2023 年年度报告

|                  |            |  |  |  |               |              |  |  |  |               |  |               |               |               |
|------------------|------------|--|--|--|---------------|--------------|--|--|--|---------------|--|---------------|---------------|---------------|
| (减少以“一”号填列)      |            |  |  |  |               |              |  |  |  |               |  |               |               |               |
| (一) 综合收益总额       |            |  |  |  |               | 4,566,401.59 |  |  |  | 27,313,484.06 |  | 22,747,082.47 | 21,432,397.45 | 44,179,479.92 |
| (二) 所有者投入和减少资本   | 232,739.00 |  |  |  | 9,871,075.26  |              |  |  |  |               |  | 9,638,336.26  | 31,872,593.74 | 22,234,257.48 |
| 1. 所有者投入的普通股     |            |  |  |  |               |              |  |  |  |               |  |               | 46,125,000.00 | 46,125,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 |            |  |  |  |               |              |  |  |  |               |  |               |               |               |
| 3. 股份支付计入所有      | 232,739.00 |  |  |  | 11,568,897.78 |              |  |  |  |               |  | 11,336,158.78 |               | 11,336,158.78 |

2023 年年度报告

|                 |  |  |  |  |              |              |  |  |               |                 |                 |               |                 |
|-----------------|--|--|--|--|--------------|--------------|--|--|---------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 者权益的金额          |  |  |  |  |              |              |  |  |               |                 |                 |               |                 |
| 4. 其他           |  |  |  |  | 1,697,822.52 |              |  |  |               |                 | 1,697,822.52    | 14,252,406.26 | 12,554,583.74   |
| (三) 利润分配        |  |  |  |  |              |              |  |  | 24,612,648.43 | -198,000,211.53 | -173,387,563.10 |               | -173,387,563.10 |
| 1. 提取盈余公积       |  |  |  |  |              |              |  |  | 24,612,648.43 | -24,612,648.43  |                 |               |                 |
| 2. 提取一般风险准备     |  |  |  |  |              |              |  |  |               |                 |                 |               |                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 |  |  |  |  |              |              |  |  |               | -173,387,563.10 | -173,387,563.10 |               | -173,387,563.10 |
| 4. 其他           |  |  |  |  |              |              |  |  |               |                 |                 |               |                 |
| (四) 所有者权益内部结转   |  |  |  |  |              | 3,814,633.92 |  |  |               | -3,814,633.92   |                 |               |                 |

|  |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |                       |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|------------------|--|--|--|-----------------------|--|--|--|--|
| 1.<br>资本<br>公积<br>转增<br>资本<br>(或<br>股<br>本)                              |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |                       |  |  |  |  |
| 2.<br>盈<br>余<br>公<br>积<br>转<br>增<br>资<br>本<br>(或<br>股<br>本)              |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |                       |  |  |  |  |
| 3.<br>盈<br>余<br>公<br>积<br>弥<br>补<br>亏<br>损                               |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |                       |  |  |  |  |
| 4.<br>设<br>定<br>受<br>益<br>计<br>划<br>变<br>动<br>结<br>转<br>留<br>存<br>收<br>益 |  |  |  |  |  |                  |  |  |  |                       |  |  |  |  |
| 5.<br>其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益<br>结<br>转<br>留<br>存<br>收<br>益           |  |  |  |  |  | 3,814,633<br>.92 |  |  |  | -<br>3,814,633<br>.92 |  |  |  |  |

2023 年年度报告

|          |                  |  |  |  |                  |                |               |               |                |                |                  |                  |                  |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 6. 其他    |                  |  |  |  |                  |                |               |               |                |                |                  |                  |                  |
| (五) 专项储备 |                  |  |  |  |                  |                | 4,251,302.84  |               |                |                |                  | 4,251,302.84     | 4,251,302.84     |
| 1. 本期提取  |                  |  |  |  |                  |                | 4,251,302.84  |               |                |                |                  | 4,251,302.84     | 4,251,302.84     |
| 2. 本期使用  |                  |  |  |  |                  |                |               |               |                |                |                  |                  |                  |
| (六) 其他   |                  |  |  |  |                  | -              | 3,814,633.92  |               |                |                |                  | -                | -                |
| 四、本期末余额  | 1,746,472,532.00 |  |  |  | 3,875,771,976.42 | 100,000,765.86 | 90,688,454.76 | 11,752,708.84 | 128,062,372.25 | 544,069,764.28 | 6,115,440,133.17 | 1,525,808,641.55 | 7,641,248,774.72 |

| 项目       | 2022 年度          |        |    |  |                  |       |        |              |              |                |       |                |                  | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|----------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|--------------|--------------|----------------|-------|----------------|------------------|------------------|---------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |       |        |              |              |                |       | 小计             |                  |                  |         |
|          | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积         | 一般风险准备         | 未分配利润 |                | 其他               |                  |         |
|          | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                  |       |        |              |              |                |       |                |                  |                  |         |
| 一、上年年末余额 | 1,397,268,615.00 |        |    |  | 1,875,792,437.67 |       | -      | 8,958,893.28 | 2,200,175.73 | 103,449,723.82 |       | 470,335,845.26 | 3,840,087,904.20 | 3,840,087,904.20 |         |
| 加：会计     |                  |        |    |  |                  |       |        |              |              |                |       |                |                  |                  |         |



2023 年年度报告

|                       |                  |  |  |  |                  |                |                |              |                |  |                |  |                  |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 政策变更                  |                  |  |  |  |                  |                |                |              |                |  |                |  |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |  |  |  |                  |                |                |              |                |  |                |  |                  |                  |
| 其他                    |                  |  |  |  |                  |                |                |              |                |  |                |  |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,397,268,615.00 |  |  |  | 1,875,792,437.67 |                | -8,958,893.28  | 2,200,175.73 | 103,449,723.82 |  | 470,335,845.26 |  | 3,840,087,904.20 | 3,840,087,904.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 348,971,178.00   |  |  |  | 2,009,850,614.01 | 100,000,765.86 | -77,163,159.89 | 5,301,230.27 |                |  | 248,076,459.07 |  | 2,435,035,555.60 | 1,472,503,650.36 |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |                | -77,163,159.89 |              |                |  | 352,263,162.46 |  | 275,100,002.57   | 1,124,066.62     |
| （二）所有者投入和减少资本         | 348,971,178.00   |  |  |  | 2,009,850,614.01 | 100,000,765.86 |                |              |                |  |                |  | 2,258,821,026.15 | 1,471,379,583.74 |
| 1. 所有                 | 348,971,178.00   |  |  |  | 1,990,243,311.82 |                |                |              |                |  |                |  | 2,339,214,489.82 | 1,471,379,583.74 |
|                       |                  |  |  |  |                  |                |                |              |                |  |                |  |                  | 3,810,594,073.56 |

|                   |  |  |  |               |                |  |  |  |  |                |                |                |                |
|-------------------|--|--|--|---------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 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 |  |  |  | 19,621,313.67 |                |  |  |  |  |                | 19,621,313.67  |                | 19,621,313.67  |
| 4. 其他             |  |  |  | -14,011.48    | 100,000,765.86 |  |  |  |  |                | -              | 100,014,777.34 | -              |
| (三) 利润分配          |  |  |  |               |                |  |  |  |  | -              | -              |                | -              |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |               |                |  |  |  |  | 104,186,703.39 | 104,186,703.39 |                | 104,186,703.39 |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |               |                |  |  |  |  |                |                |                | -              |



2023 年年度报告

|                    |                  |  |  |  |                  |                |                |              |                |                |                  |                  |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 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           |                  |  |  |  |                  |                | 5,301,230.27   |              |                |                | 5,301,230.27     |                  | 5,301,230.27     |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |                | 9,196,601.36   |              |                |                | 9,196,601.36     |                  | 9,196,601.36     |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |                | 3,895,371.09   |              |                |                | 3,895,371.09     |                  | 3,895,371.09     |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                  |                |                |              |                |                |                  |                  |                  |
| 四、本期末余额            | 1,746,239,793.00 |  |  |  | 3,885,643,051.68 | 100,000,765.86 | -86,122,053.17 | 7,501,406.00 | 103,449,723.82 | 718,412,304.33 | 6,275,123,459.80 | 1,472,503,650.36 | 7,747,627,110.16 |

公司负责人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2023 年度              |        |     |    |                        |                    |            |      |                    |                         |                         |
|-----------------------|----------------------|--------|-----|----|------------------------|--------------------|------------|------|--------------------|-------------------------|-------------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)        | 其他权益工具 |     |    | 资本公积                   | 减:库存<br>股          | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积               | 未分配利<br>润               | 所有者权<br>益合计             |
|                       |                      | 优先股    | 永续债 | 其他 |                        |                    |            |      |                    |                         |                         |
| 一、上年年末余额              | 1,746,239<br>,793.00 |        |     |    | 3,855,694<br>,703.14   | 100,000,7<br>65.86 |            |      | 103,449,<br>723.82 | 331,517,<br>713.96      | 5,936,901<br>,168.06    |
| 加: 会计政策变更             |                      |        |     |    |                        |                    |            |      |                    |                         |                         |
| 前期差错更正                |                      |        |     |    |                        |                    |            |      |                    |                         |                         |
| 其他                    |                      |        |     |    |                        |                    |            |      |                    |                         |                         |
| 二、本年期初余额              | 1,746,239<br>,793.00 |        |     |    | 3,855,694<br>,703.14   | 100,000,7<br>65.86 |            |      | 103,449,<br>723.82 | 331,517,<br>713.96      | 5,936,901<br>,168.06    |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 232,739.0<br>0       |        |     |    | -<br>11,623,48<br>1.53 |                    |            |      | 24,612,6<br>48.43  | 48,126,2<br>72.77       | 61,348,17<br>8.67       |
| (一) 综合收益总额            |                      |        |     |    |                        |                    |            |      |                    | 246,126,<br>484.30      | 246,126,4<br>84.30      |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 232,739.0<br>0       |        |     |    | -<br>11,623,48<br>1.53 |                    |            |      |                    |                         | -<br>11,390,74<br>2.53  |
| 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     | 232,739.0<br>0       |        |     |    | -<br>11,623,48<br>1.53 |                    |            |      |                    |                         | -<br>11,390,74<br>2.53  |
| 4. 其他                 |                      |        |     |    |                        |                    |            |      |                    |                         | -                       |
| (三) 利润分配              |                      |        |     |    |                        |                    |            |      | 24,612,6<br>48.43  | -<br>198,000,<br>211.53 | -<br>173,387,5<br>63.10 |
| 1. 提取盈余公积             |                      |        |     |    |                        |                    |            |      | 24,612,6<br>48.43  | -<br>24,612,6<br>48.43  | -                       |

2023 年年度报告

|                    |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                |                |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  | -              | -              |                  |
|                    |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  | 173,387,563.10 | 173,387,563.10 |                  |
| 3. 其他              |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                |                |                  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                |                |                  |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |                |  |  |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,746,472,532.00 |  |  |  | 3,844,071,221.61 | 100,000,765.86 |  |  |  | 128,062,372.25 | 379,643,986.73 | 5,998,249,346.73 |

| 项目       | 2022 年度          |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
|          | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 一、上年年末余额 | 1,397,268,615.00 |        |     |    | 1,856,087,571.57 |       |        |      | 103,449,723.82 | 462,002,283.51 | 3,818,808,193.90 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 前期差错更正   |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 其他       |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 二、本年期初余额 | 1,397,268,615.00 |        |     |    | 1,856,087,571.57 |       |        |      | 103,449,723.82 | 462,002,283.51 | 3,818,808,193.90 |

2023 年年度报告

|                       |                |  |  |  |                  |                |  |  |  |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|--|-----------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 348,971,178.00 |  |  |  | 1,999,607,131.57 | 100,000,765.86 |  |  |  | -130,484,569.55 | 2,118,092,974.16 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |                |  |  |  | -26,297,866.16  | -26,297,866.16   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 348,971,178.00 |  |  |  | 2,009,905,198.12 | 100,000,765.86 |  |  |  |                 | 2,258,875,610.26 |
| 1. 所有者投入的普通股          | 348,971,178.00 |  |  |  | 1,990,243,311.82 |                |  |  |  |                 | 2,339,214,489.82 |
| 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     |                |  |  |  | 19,675,897.78    |                |  |  |  |                 | 19,675,897.78    |
| 4. 其他                 |                |  |  |  | -14,011.48       | 100,000,765.86 |  |  |  |                 | -100,014,777.34  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |                |  |  |  | -104,186,703.39 | -104,186,703.39  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                  |                |  |  |  |                 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                  |                |  |  |  | -104,186,703.39 | -104,186,703.39  |
| 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                 |                |  |  |  |                  |                |  |  |  |                 |                  |

2023 年年度报告

|          |                      |  |  |  |                        |                    |  |  |                    |                    |                        |
|----------|----------------------|--|--|--|------------------------|--------------------|--|--|--------------------|--------------------|------------------------|
| (五) 专项储备 |                      |  |  |  |                        |                    |  |  |                    |                    |                        |
| 1. 本期提取  |                      |  |  |  |                        |                    |  |  |                    |                    |                        |
| 2. 本期使用  |                      |  |  |  |                        |                    |  |  |                    |                    |                        |
| (六) 其他   |                      |  |  |  | -<br>10,298,06<br>6.55 |                    |  |  |                    |                    | -<br>10,298,06<br>6.55 |
| 四、本期期末余额 | 1,746,239<br>,793.00 |  |  |  | 3,855,694<br>,703.14   | 100,000,7<br>65.86 |  |  | 103,449,<br>723.82 | 331,517,<br>713.96 | 5,936,901<br>,168.06   |

公司负责人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

诺德新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”或“诺德股份”）（原长春热缩材料股份有限公司）是 1993 年 12 月经吉林省经济体制改革委员会吉改股批(1993)第 76 号文批准，由长春应化所独家发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。1997 年 9 月经中国证监会批准，公司向社会公开发行 3000 万股人民币普通股股票，并在上海证券交易所上市挂牌交易。2006 年 7 月，公司完成了股权分置改革。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 174,647.25 万股，注册资本为 174,647.25 万元，注册地址：吉林省长春市宽城区高新技术产业开发区北区航空街 1666 号，本公司实际控制人为陈立志。

##### 2. 公司业务性质和主要经营活动

公司经营范围：电子专用材料制造；电子专用材料销售；新材料技术研发；太阳能发电技术服务；储能技术服务；金属材料制造；金属材料销售；以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司所属行业：制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-电子元件及电子专用材料制造。

##### 3. 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 41 户，详见附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 14 户，减少 0 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注九、合并范围的变更。

##### 4. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 8 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

## 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目            | 重要性标准   |
|---------------|---|
| 重要的应收账款核销     | 单项核销金额大于 100 万元                               |
| 重要的其他应收款核销    | 单项核销金额大于 100 万元                               |
| 重要的在建工程       | 单个项目的预算金额大于 500 万元                            |
| 账龄超过一年的重要应付账款 | 单项账龄超过一年的应付账款且金额大于 300 万元                     |
| 重要的非全资子公司     | 流动资产、非流动资产、流动负债、非流动负债、营业收入、净利润任一项超过 10,000 万元 |
| 重要的合营企业或联营企业  | 对单个被投资单位的长期股权投资账面价值金额超过 1,000 万元              |

### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

## 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

## 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- (1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- (2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- (3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- (4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- (5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

### 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

#### 1. 控制的判断标准

控制，是指投资方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。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- (1) 被投资方的设立目的。
- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- (6) 投资方与其他方的关系。

#### 2. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

#### 3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2） 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时

具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量



本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为

一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合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条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融

负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

- 1) 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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### (2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

- (1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- (2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。
- (3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条(1)、(2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

- 1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- 2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

- (1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

#### 6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融

资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款/应收融资租赁款/应收经营租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

- (1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- (2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- (3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预

计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12. 应收票据

适用  不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11. 金融工具 6. 金融工具减值。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称          | 确定组合的依据   | 计提方法                                 |
|---------------|---|--------------------------------------|
| 银行承兑票据        | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0% |
| 存在兑付风险的银行承兑票据 | 历史上存在票据违约，信用损失风险较高，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力弱                | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失       |
| 商业承兑汇票        | 出票人的信用评级不高，存在一定的信用损失风险                                  | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失       |

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用



**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**√适用  不适用

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

**13. 应收账款**√适用  不适用**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11. 金融工具 6. 金融工具减值。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用  不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称     | 确定组合的依据 | 计提方法                                 |
|----------|---------|--------------------------------------|
| 合并范围内关联方 | 信用风险    | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0% |
| 账龄组合     | 信用风险    | 按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         |

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**√适用  不适用

详见本附注 11.金融工具 6.金融工具减值。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**√适用  不适用

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

**14. 应收款项融资**√适用  不适用**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注 11。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用  不适用

详见本附注 11.金融工具。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见本附注 11.金融工具。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本附注 11.金融工具。

**15. 其他应收款**

√适用 □不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11. 金融工具 6. 金融工具减值。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称                   | 确定组合的依据 | 计提方法   |
|------------------------|---------|--|
| 合并范围内关联方               | 信用风险    | 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0% |
| 除合并范围内关联方外的其他各种应收及暂付款项 | 信用风险    | 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失       |

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见本附注 11.金融工具。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

**16. 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

**(1) 存货类别**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、

在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 存货发出计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2) 包装物采用一次转销法进行摊销。

3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用  不适用

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用  不适用

### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用  不适用

## 17. 合同资产

适用  不适用

### 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

本公司对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 11. 金融资产 6. 金融工具减值。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用  不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用  不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用  不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

适用  不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用  不适用

**1. 划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (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，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

**2. 持有待售核算方法**

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用  不适用

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### (2) 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产

等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投

资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4. 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之间的差额,应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,不属于一揽子交易的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益;在丧失对子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资



产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

#### 1. 固定资产确认条件

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。

#### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别     | 折旧方法       | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率        |
|--------|------------|---------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法      | 20-40   | 5   | 4.75-2.38   |
| 机器设备   | 年限平均法、工作量法 | 8-20    | 5   | 11.88-4.75  |
| 运输设备   | 年限平均法      | 5-8     | 5   | 19.00-11.88 |
| 工具仪表   | 年限平均法      | 3-5     | 5   | 31.67-19.00 |
| 办公设备   | 年限平均法      | 3-8     | 5   | 31.67-11.88 |

本公司之子公司青海电子及孙公司青海诺德、惠州电子与铜箔生产相关的机器设备采用工作量法计提折旧，与铜箔生产相关的机器设备主要包括生箔机系统、生箔机和后处理机制液系统、

起重系统、表面处理机系统、后加工系统、锅炉房设备、纯水制作及污水处理系统、抽送风系统、给排水及消防系统、后加工系统、空调系统和供电系统，以机器设备的预计生产总量为总工作量，以实际的产量为工作量计提折旧。其他与铜箔生产无直接关系的固定资产仍采用年限平均法计提折旧。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用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。

### 2. 借款费用资本化期间

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

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### 1. 无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

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按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据               |
|-------|--------|------------------|
| 土地使用权 | 30-50  | 合同规定与法律规定孰低原则    |
| 计算机软件 | 10     | 无形资产为企业带来经济利益的期限 |
| 专利权   | 10-20  | 无形资产为企业带来经济利益的期限 |
| 非专利技术 | 10     | 无形资产为企业带来经济利益的期限 |
| 商标权   | 5-10   | 无形资产为企业带来经济利益的期限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

### 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

**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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

## 29. 合同负债

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支

付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

## 31. 预计负债

√适用 □不适用

### 1. 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

### 32. 股份支付

√适用 □不适用

#### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

#### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### 4. 会计处理方法

##### （1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费

用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

#### (3) 股份支付取消的会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。



(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

(3) 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

## 2. 收入确认的具体方法

### 商品销售收入

①对于国内销售的产品，当商品发出且客户已接受该商品时，客户取得商品的控制权，本公司确认收入；

②对于国外销售的产品，以产品发运且客户已接受该商品或该商品办理完毕出口清关手续并取得报关单时确认销售收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35. 合同成本

适用 不适用

### 1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### 2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### 3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36. 政府补助

适用  不适用

#### 1. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 2. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递

延收益的，直接计入当期损益。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### 2. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 3. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 4. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 39. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

### （1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 40,000.00 元的租赁。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

#### 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

### （2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### （3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 售后租回交易

#### (1) 本公司为卖方兼承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司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。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

#### (2) 本公司为买方兼出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### 1. 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(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计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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在利润表中列示。

### 2. 套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

#### 1. 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

(2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

(3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

## 2. 公允价值套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

(2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

(3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

## 3. 现金流量套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失;

2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

(2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分(即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失), 计入当期损益。

(3) 现金流量套期储备的金额, 按照下列规定处理:

1) 被套期项目为预期交易, 且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的, 或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时, 则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出, 计入该资产或负债的初始确认金额。

2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期, 在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间, 将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出, 计入当期损益。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失, 且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的, 则在预计不能弥补时, 将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出, 计入当期损益。

#### 4. 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的, 则终止运用套期会计:

(1) 因风险管理目标发生变化, 导致套期关系不再满足风险管理目标。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

(3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系, 或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中, 信用风险的影响开始占主导地位。

(4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下, 企业应当首先考虑套期关系再平衡, 然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分, 在仅影响其中一部分时, 剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

#### 5. 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具(或其组成部分)的信用风险敞口时, 可以在该金融工具(或其组成部分)初始确认时、后续计量中或尚未确认时, 将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具, 并同时作出书面记录, 但应同时满足下列条件:

(1) 金融工具信用风险敞口的主体(如借款人或贷款承诺持有人)与信用衍生工具涉及的主体相一致;

(2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

#### 3. 回购本公司股份

本报告期内公司存在回购本公司股份

#### 1. 回购股份的目的

基于对公司未来发展前景的信心和对公司内在投资价值的认可，为进一步完善公司管理团队和核心员工持股的长效激励与约束机制，确保公司长期经营目标的实现，增强公司股票长期投资价值，同时增强投资者对公司的投资信心，并树立公司良好的资本市场形象，公司使用自有资金或自筹资金回购公司部分股份，用于实施股权激励或员工持股计划。

#### 2. 回购股份的种类

公司发行的人民币普通股（A 股）股票。

#### 3. 回购股份的方式

公司通过上海证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式实施回购。

公司回购本公司股份时，按照企业会计准则的规定，账上减少货币资金同时增加库存股。

#### 4. 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 会计政策变更的内容和原因   | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额       |
|--|--------------|------------|
| 本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。 | 详见说明         | 158,821.34 |

其他说明

#### (1) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。



对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

| 项目      | 2022 年 1 月 1 日<br>原列报金额 | 累积影响金额       | 2022 年 1 月 1 日<br>调整后列报金额 |
|---------|-------------------------|--------------|---------------------------|
| 递延所得税资产 | 25,360,095.05           | 2,451,414.29 | 27,811,509.34             |
| 递延所得税负债 |                         | 2,308,435.69 | 2,308,435.69              |
| 未分配利润   | 470,335,845.26          | 142,978.60   | 470,478,823.86            |

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

| 资产负债表项目 | 2022 年 12 月 31 日 |              |                |
|---------|------------------|--------------|----------------|
|         | 变更前              | 累积影响金额       | 变更后            |
| 递延所得税资产 | 34,451,030.24    | 1,353,653.48 | 35,804,683.72  |
| 递延所得税负债 | 9,701,929.12     | 1,194,832.14 | 10,896,761.26  |
| 未分配利润   | 718,412,304.33   | 158,821.34   | 718,571,125.67 |

根据解释 16 号的规定，本公司对损益表相关项目调整如下：

| 损益表项目 | 2022 年度       |            |               |
|-------|---------------|------------|---------------|
|       | 变更前           | 累积影响金额     | 变更后           |
| 所得税费用 | 60,548,636.05 | -15,842.74 | 60,532,793.31 |

## (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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

无

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 2022 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|-------|------------------|----------------|-----|
| 流动资产： |                  |                |     |

|               |                   |                   |              |
|---------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 货币资金          | 5,029,142,635.02  | 5,029,142,635.02  |              |
| 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          | 49,219,860.84     | 49,219,860.84     |              |
| 应收账款          | 1,322,552,674.86  | 1,322,552,674.86  |              |
| 应收款项融资        | 274,172,292.25    | 274,172,292.25    |              |
| 预付款项          | 59,251,597.11     | 59,251,597.11     |              |
| 应收保费          |                   |                   |              |
| 应收分保账款        |                   |                   |              |
| 应收分保合同准备金     |                   |                   |              |
| 其他应收款         | 156,464,636.25    | 156,464,636.25    |              |
| 其中：应收利息       |                   |                   |              |
| 应收股利          |                   |                   |              |
| 买入返售金融资产      |                   |                   |              |
| 存货            | 1,027,628,943.78  | 1,027,628,943.78  |              |
| 合同资产          | 1,412,536.36      | 1,412,536.36      |              |
| 持有待售资产        |                   |                   |              |
| 一年内到期的非流动资产   |                   |                   |              |
| 其他流动资产        | 102,394,019.87    | 102,394,019.87    |              |
| 流动资产合计        | 8,022,239,196.34  | 8,022,239,196.34  |              |
| <b>非流动资产：</b> |                   |                   |              |
| 发放贷款和垫款       |                   |                   |              |
| 债权投资          |                   |                   |              |
| 其他债权投资        |                   |                   |              |
| 长期应收款         | 17,404,784.24     | 17,404,784.24     |              |
| 长期股权投资        | 484,591,561.33    | 484,591,561.33    |              |
| 其他权益工具投资      | 377,549,082.83    | 377,549,082.83    |              |
| 其他非流动金融资产     |                   |                   |              |
| 投资性房地产        | 84,511,591.98     | 84,511,591.98     |              |
| 固定资产          | 3,454,549,142.49  | 3,454,549,142.49  |              |
| 在建工程          | 321,894,119.74    | 321,894,119.74    |              |
| 生产性生物资产       |                   |                   |              |
| 油气资产          |                   |                   |              |
| 使用权资产         | 7,497,436.29      | 7,497,436.29      |              |
| 无形资产          | 428,147,580.89    | 428,147,580.89    |              |
| 开发支出          | 53,388,797.42     | 53,388,797.42     |              |
| 商誉            | 9,144,977.42      | 9,144,977.42      |              |
| 长期待摊费用        | 463,346.81        | 463,346.81        |              |
| 递延所得税资产       | 34,451,030.24     | 35,804,683.72     | 1,353,653.48 |
| 其他非流动资产       | 676,481,430.38    | 676,481,430.38    |              |
| 非流动资产合计       | 5,950,074,882.06  | 5,951,428,535.54  | 1,353,653.48 |
| 资产总计          | 13,972,314,078.40 | 13,973,667,731.88 | 1,353,653.48 |
| <b>流动负债：</b>  |                   |                   |              |
| 短期借款          | 2,683,696,979.87  | 2,683,696,979.87  |              |
| 向中央银行借款       |                   |                   |              |
| 拆入资金          |                   |                   |              |
| 交易性金融负债       |                   |                   |              |

|                      |                  |                  |              |
|----------------------|------------------|------------------|--------------|
| 衍生金融负债               | 31,759,550.00    | 31,759,550.00    |              |
| 应付票据                 | 197,698,188.82   | 197,698,188.82   |              |
| 应付账款                 | 415,817,018.43   | 415,817,018.43   |              |
| 预收款项                 | 522,050.43       | 522,050.43       |              |
| 合同负债                 | 8,593,571.92     | 8,593,571.92     |              |
| 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               | 17,031,705.92    | 17,031,705.92    |              |
| 应交税费                 | 67,563,728.09    | 67,563,728.09    |              |
| 其他应付款                | 125,580,399.22   | 125,580,399.22   |              |
| 其中：应付利息              |                  |                  |              |
| 应付股利                 |                  |                  |              |
| 应付手续费及佣金             |                  |                  |              |
| 应付分保账款               |                  |                  |              |
| 持有待售负债               |                  |                  |              |
| 一年内到期的非流动负债          | 680,761,253.73   | 680,761,253.73   |              |
| 其他流动负债               | 16,753,141.88    | 16,753,141.88    |              |
| 流动负债合计               | 4,245,777,588.31 | 4,245,777,588.31 |              |
| <b>非流动负债：</b>        |                  |                  |              |
| 保险合同准备金              |                  |                  |              |
| 长期借款                 | 1,541,004,304.06 | 1,541,004,304.06 |              |
| 应付债券                 |                  |                  |              |
| 其中：优先股               |                  |                  |              |
| 永续债                  |                  |                  |              |
| 租赁负债                 | 3,484,821.17     | 3,484,821.17     |              |
| 长期应付款                | 328,965,601.40   | 328,965,601.40   |              |
| 长期应付职工薪酬             |                  |                  |              |
| 预计负债                 |                  |                  |              |
| 递延收益                 | 95,752,724.18    | 95,752,724.18    |              |
| 递延所得税负债              | 9,701,929.12     | 10,896,761.26    | 1,194,832.14 |
| 其他非流动负债              |                  |                  |              |
| 非流动负债合计              | 1,978,909,379.93 | 1,980,104,212.07 | 1,194,832.14 |
| 负债合计                 | 6,224,686,968.24 | 6,225,881,800.38 | 1,194,832.14 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                  |                  |              |
| 实收资本（或股本）            | 1,746,239,793.00 | 1,746,239,793.00 |              |
| 其他权益工具               |                  |                  |              |
| 其中：优先股               |                  |                  |              |
| 永续债                  |                  |                  |              |
| 资本公积                 | 3,885,643,051.68 | 3,885,643,051.68 |              |
| 减：库存股                | 100,000,765.86   | 100,000,765.86   |              |
| 其他综合收益               | -86,122,053.17   | -86,122,053.17   |              |
| 专项储备                 | 7,501,406.00     | 7,501,406.00     |              |
| 盈余公积                 | 103,449,723.82   | 103,449,723.82   |              |
| 一般风险准备               |                  |                  |              |
| 未分配利润                | 718,412,304.33   | 718,571,125.67   | 158,821.34   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 6,275,123,459.80 | 6,275,282,281.14 | 158,821.34   |

|                   |                   |                   |              |
|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 少数股东权益            | 1,472,503,650.36  | 1,472,503,650.36  |              |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 7,747,627,110.16  | 7,747,785,931.50  | 158,821.34   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 13,972,314,078.40 | 13,973,667,731.88 | 1,353,653.48 |

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 2022年12月31日      | 2023年1月1日        | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| <b>流动资产:</b>  |                  |                  |     |
| 货币资金          | 416,474,067.21   | 416,474,067.21   |     |
| 交易性金融资产       |                  |                  |     |
| 衍生金融资产        |                  |                  |     |
| 应收票据          |                  |                  |     |
| 应收账款          | 52,468,840.01    | 52,468,840.01    |     |
| 应收款项融资        |                  |                  |     |
| 预付款项          | 126,081,024.76   | 126,081,024.76   |     |
| 其他应收款         | 1,963,157,613.64 | 1,963,157,613.64 |     |
| 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        |                  |                  |     |
| 流动资产合计        | 2,558,181,545.62 | 2,558,181,545.62 |     |
| <b>非流动资产:</b> |                  |                  |     |
| 债权投资          |                  |                  |     |
| 其他债权投资        |                  |                  |     |
| 长期应收款         |                  |                  |     |
| 长期股权投资        | 7,035,572,532.99 | 7,035,572,532.99 |     |
| 其他权益工具投资      |                  |                  |     |
| 其他非流动金融资产     |                  |                  |     |
| 投资性房地产        | 90,103,171.68    | 90,103,171.68    |     |
| 固定资产          | 11,650,937.89    | 11,650,937.89    |     |
| 在建工程          | 24,755,112.20    | 24,755,112.20    |     |
| 生产性生物资产       |                  |                  |     |
| 油气资产          |                  |                  |     |
| 使用权资产         | 344,926.60       | 344,926.60       |     |
| 无形资产          | 59,080,031.67    | 59,080,031.67    |     |
| 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       | 7,221,506,713.03 | 7,221,506,713.03 |     |
| 资产总计          | 9,779,688,258.65 | 9,779,688,258.65 |     |

|                      |                  |                  |  |
|----------------------|------------------|------------------|--|
| <b>流动负债：</b>         |                  |                  |  |
| 短期借款                 | 100,132,916.68   | 100,132,916.68   |  |
| 交易性金融负债              |                  |                  |  |
| 衍生金融负债               |                  |                  |  |
| 应付票据                 | 264,000,000.00   | 264,000,000.00   |  |
| 应付账款                 |                  |                  |  |
| 预收款项                 |                  |                  |  |
| 合同负债                 | 228,312,372.61   | 228,312,372.61   |  |
| 应付职工薪酬               | 85,247.66        | 85,247.66        |  |
| 应交税费                 | 591,588.31       | 591,588.31       |  |
| 其他应付款                | 3,215,133,874.43 | 3,215,133,874.43 |  |
| 其中：应付利息              |                  |                  |  |
| 应付股利                 |                  |                  |  |
| 持有待售负债               |                  |                  |  |
| 一年内到期的非流动负债          | 224,641.28       | 224,641.28       |  |
| 其他流动负债               | 29,680,608.44    | 29,680,608.44    |  |
| 流动负债合计               | 3,838,161,249.41 | 3,838,161,249.41 |  |
| <b>非流动负债：</b>        |                  |                  |  |
| 长期借款                 |                  |                  |  |
| 应付债券                 |                  |                  |  |
| 其中：优先股               |                  |                  |  |
| 永续债                  |                  |                  |  |
| 租赁负债                 | 163,950.97       | 163,950.97       |  |
| 长期应付款                |                  |                  |  |
| 长期应付职工薪酬             |                  |                  |  |
| 预计负债                 |                  |                  |  |
| 递延收益                 | 4,461,890.21     | 4,461,890.21     |  |
| 递延所得税负债              |                  |                  |  |
| 其他非流动负债              |                  |                  |  |
| 非流动负债合计              | 4,625,841.18     | 4,625,841.18     |  |
| 负债合计                 | 3,842,787,090.59 | 3,842,787,090.59 |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                  |                  |  |
| 实收资本（或股本）            | 1,746,239,793.00 | 1,746,239,793.00 |  |
| 其他权益工具               |                  |                  |  |
| 其中：优先股               |                  |                  |  |
| 永续债                  |                  |                  |  |
| 资本公积                 | 3,855,694,703.14 | 3,855,694,703.14 |  |
| 减：库存股                | 100,000,765.86   | 100,000,765.86   |  |
| 其他综合收益               |                  |                  |  |
| 专项储备                 |                  |                  |  |
| 盈余公积                 | 103,449,723.82   | 103,449,723.82   |  |
| 未分配利润                | 331,517,713.96   | 331,517,713.96   |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 5,936,901,168.06 | 5,936,901,168.06 |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 9,779,688,258.65 | 9,779,688,258.65 |  |

## 42. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据   | 税率                    |
|---------|--|-----------------------|
| 增值税     | 一般纳税人按应税收入的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 3%、5%、6%、13%          |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额                                      | 5%、7%                 |
| 教育费附加   | 流转税额和经审核批准的免抵增值税税额                           | 3%                    |
| 地方教育费附加 | 流转税额和经审核批准的免抵增值税税额                           | 2%                    |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                       | 15%、16.5%、17%、20%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称                    | 所得税税率（%） |
|---------------------------|----------|
| 青海电子、青海诺德、惠州电子、江苏联鑫、长春中科  | 15%      |
| NUODE RESOURCES PTE. LTD. | 17%      |
| 香港百嘉达                     | 16.5%    |
| 深圳诺德新材料、青海志青、北京电动车        | 20%      |

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司之子公司青海电子材料产业发展有限公司 2012 年获得《高新技术企业证书》，2021 年复审再次通过，证书编号为 GR202163000078，有效期三年，2021 年至 2023 年享受所得税 15% 的优惠税率。

2、本公司之孙公司惠州联合铜箔电子材料有限公司 2020 年 12 月 1 日获得《高新技术企业证书》，2023 年复审通过，证书编号为 GR202344010958，有效期三年，2023 年至 2025 年享受所得税 15% 的优惠税率。

3、本公司之孙公司江苏联鑫电子工业有限公司 2021 年 11 月 03 日获得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202132001723，有效期三年，2021 年至 2023 年享受所得税 15% 的优惠税率。

4、本公司之孙公司青海诺德新材料有限公司于 2021 年 12 月 17 日获得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202163000080，有效期三年，2021 年至 2023 年享受所得税 15% 的优惠税率。

5、本公司之子公司中科英华长春高科技技术有限公司 2019 年获得《高新技术企业证书》，2022 年复审通过，证书编号为 GR202222000120，有效期三年，2022 年至 2024 年享受所得税 15% 的优惠税率

6、本公司之子公司香港百嘉达新材料有限公司，因注册于香港，执行 16.5%的利得税税率。

7、本公司之孙公司 NUODE RESOURCES PTE.LTD.，因注册于新加坡，所得税税率为 17%。

8、根据财政部、税务总局公告 2021 年第 12 号，及财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13 号基础上，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。公司之孙公司深圳市诺德新材料有限公司和青海志青电解铜箔工程技术研究有限公司、公司之子公司北京中科英华电动车技术研究院有限公司根据以上政策享受所得税 20%的优惠税率。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 203,401.45       | 170,733.20       |
| 银行存款          | 2,901,150,143.94 | 4,451,282,976.49 |
| 其他货币资金        | 50,695,065.12    | 575,379,067.78   |
| 未到期应收利息       | 137,210.40       | 2,309,857.55     |
| 合计            | 2,952,185,820.91 | 5,029,142,635.02 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 60,280,853.04    | 39,525,535.50    |

### 其他说明

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 票据保证金 | 42,640,000.00 | 404,640,585.74 |
| 保函保证金 |               | 1,810,138.35   |
| 存出投资款 |               | 45,199,462.00  |
| 贷款保证金 |               | 2,454,965.72   |
| 其他    | 1,176,151.78  | 26,167.55      |
| 合计    | 43,816,151.78 | 454,131,319.36 |

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 套期工具 | 3,613,130.00 |      |
| 合计   | 3,613,130.00 |      |

其他说明：

期末余额系现金流量套期业务本年年底套期损益变动金额。

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 |               | 13,496,163.96 |
| 商业承兑票据 | 5,525,346.73  | 2,119,446.26  |
| 信用证    | 10,849,216.97 | 33,604,250.62 |
| 合计     | 16,374,563.70 | 49,219,860.84 |

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额    |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑票据 |          |              |
| 商业承兑票据 |          | 3,072,874.67 |
| 合计     |          | 3,072,874.67 |

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无



对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内        |                  |                  |
| 其中：1 年以内分项   |                  |                  |
| 1 年以内（含 1 年） | 1,795,854,315.44 | 1,317,668,453.14 |
| 1 年以内小计      | 1,795,854,315.44 | 1,317,668,453.14 |
| 1 至 2 年      | 43,316,166.12    | 5,418,091.48     |
| 2 至 3 年      | 1,779,138.94     | 7,780,440.94     |
| 3 年以上        |                  |                  |
| 3 至 4 年      | 6,006,673.96     | 1,829,708.66     |
| 4 年以上        | 65,656,907.87    | 67,754,678.03    |
| 4 至 5 年      |                  |                  |
| 5 年以上        |                  |                  |
| 合计           | 1,912,613,202.33 | 1,400,451,372.25 |

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 |      |    | 期初余额 |      |    |
|----|------|------|----|------|------|----|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
|    |      |      |    |      |      |    |

|             | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) | 价值               | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) | 价值               |
|-------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|
| 按单项计提坏账准备   | 85,679,994.66    | 4.48   | 77,285,082.66 | 90.20    | 8,394,912.00     | 76,171,412.89    | 5.44   | 74,898,879.61 | 98.33    | 1,272,533.28     |
| 其中：         |                  |        |               |          |                  |                  |        |               |          |                  |
| 按组合计提坏账准备   | 1,826,933,207.67 | 95.52  | 5,744,898.67  | 0.31     | 1,821,188,309.00 | 1,324,279,959.36 | 94.56  | 2,999,817.78  | 0.23     | 1,321,280,141.58 |
| 其中：         |                  |        |               |          |                  |                  |        |               |          |                  |
| 按账龄组合计提坏账准备 | 1,826,933,207.67 | 95.52  | 5,744,898.67  | 0.31     | 1,821,188,309.00 | 1,324,279,959.36 | 94.56  | 2,999,817.78  | 0.23     | 1,321,280,141.58 |
| 合计          | 1,912,613,202.33 | /      | 83,029,981.33 | /        | 1,829,583,221.00 | 1,400,451,372.25 | /      | 77,898,697.39 | /        | 1,322,552,674.86 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额         |              |          |        |
|------|--------------|--------------|----------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| A 公司 | 4,112,355.51 | 4,112,355.51 | 100.00   | 预计无法收回 |
| B 公司 | 1,233,645.95 | 1,233,645.95 | 100.00   | 预计无法收回 |
| C 公司 | 990,504.42   | 990,504.42   | 100.00   | 预计无法收回 |
| D 公司 | 865,631.19   | 865,631.19   | 100.00   | 预计无法收回 |
| E 公司 | 233,060.44   | 222,894.73   | 95.64    | 预计无法收回 |

|      |               |               |        |        |
|------|---------------|---------------|--------|--------|
| F 公司 | 60,952,420.82 | 60,952,420.82 | 100.00 | 预计无法收回 |
| G 公司 | 1,381,257.00  | 1,381,257.00  | 100.00 | 预计无法收回 |
| H 公司 | 558,471.37    | 558,471.37    | 100.00 | 预计无法收回 |
| I 公司 | 221,840.02    | 221,840.02    | 100.00 | 预计无法收回 |
| J 公司 | 1,135,260.00  | 1,135,260.00  | 100.00 | 预计无法收回 |
| K 公司 | 533,400.00    | 240,030.00    | 45.00  | 预计无法收回 |
| L 公司 | 618,185.00    | 79,818.50     | 12.91  | 预计无法收回 |
| M 公司 | 127,339.16    | 127,339.16    | 100.00 | 预计无法收回 |
| N 公司 | 3,178,124.81  | 812,572.26    | 25.57  | 预计无法收回 |
| O 公司 | 701,400.00    | 88,140.00     | 12.57  | 预计无法收回 |
| P 公司 | 29,005.80     | 29,005.80     | 100.00 | 预计无法收回 |
| Q 公司 | 409,826.68    | 409,826.68    | 100.00 | 预计无法收回 |
| R 公司 | 4,088,937.39  | 2,044,468.70  | 50.00  | 预计无法收回 |
| S 公司 | 3,326,669.10  | 1,663,334.55  | 50.00  | 预计无法收回 |
| T 公司 | 982,660.00    | 116,266.00    | 11.83  | 预计无法收回 |
| 合计   | 85,679,994.66 | 77,285,082.66 | 90.20  | /      |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

| 名称        | 期末余额             |              |          |
|-----------|------------------|--------------|----------|
|           | 应收账款             | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 6 个月以内    | 1,764,502,897.37 | 0.00         | 0.00     |
| 7 个月至 1 年 | 23,294,132.77    | 1,164,706.64 | 5.00     |
| 1—2 年     | 37,082,443.93    | 3,708,244.39 | 10.00    |
| 2—3 年     | 1,542,078.50     | 462,623.56   | 30.00    |
| 3—4 年     |                  |              |          |
| 4 年以上     | 511,655.10       | 409,324.08   | 80.00    |
| 合计        | 1,826,933,207.67 | 5,744,898.67 | 0.31     |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2023年1月1日余额    | 2,999,817.78 |                      | 74,898,879.61        | 77,898,697.39 |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |               |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |               |

|               |              |  |               |               |
|---------------|--------------|--|---------------|---------------|
| —转入第三阶段       |              |  |               |               |
| —转回第二阶段       |              |  |               |               |
| —转回第一阶段       |              |  |               |               |
| 本期计提          | 2,745,080.89 |  | 6,725,935.27  | 9,471,016.16  |
| 本期转回          |              |  | 8,166.47      | 8,166.47      |
| 本期转销          |              |  |               |               |
| 本期核销          |              |  | 4,339,732.22  | 4,339,732.22  |
| 其他变动          |              |  | 8,166.47      | 8,166.47      |
| 2023年12月31日余额 | 5,744,898.67 |  | 77,285,082.66 | 83,029,981.33 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别               | 期初余额          | 本期变动金额       |          |              |          | 期末余额          |
|------------------|---------------|--------------|----------|--------------|----------|---------------|
|                  |               | 计提           | 收回或转回    | 转销或核销        | 其他变动     |               |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 74,898,879.61 | 6,725,935.27 | 8,166.47 | 4,339,732.22 | 8,166.47 | 77,285,082.66 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 2,999,817.78  | 2,745,080.89 |          |              |          | 5,744,898.67  |
| 其中：账龄组合          | 2,999,817.78  | 2,745,080.89 |          |              |          | 5,744,898.67  |
| 合计               | 77,898,697.39 | 9,471,016.16 | 8,166.47 | 4,339,732.22 | 8,166.47 | 83,029,981.33 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 4,339,732.22 |

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|--------|--------------|---------|---------|-------------|
| U 公司 | 货款     | 202,792.16   | 强制执行未收回 | 管理层审批   | 否           |
| V 公司 | 货款     | 1,319,631.41 | 强制执行未收回 | 管理层审批   | 否           |
| W 公司 | 货款     | 2,817,308.65 | 强制执行未收回 | 管理层审批   | 否           |
| 合计   | /      | 4,339,732.22 | /       | /       | /           |

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|-------------------------|----------|
| 第一名  | 242,984,620.34 |          | 242,984,620.34 | 12.69                   |          |
| 第二名  | 220,640,494.11 |          | 220,640,494.11 | 11.52                   |          |
| 第三名  | 170,000,000.00 |          | 170,000,000.00 | 8.88                    |          |
| 第四名  | 164,410,168.69 |          | 164,410,168.69 | 8.59                    |          |
| 第五名  | 97,261,899.05  |          | 97,261,899.05  | 5.08                    |          |
| 合计   | 895,297,182.19 |          | 895,297,182.19 | 46.76                   |          |

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         |              |              | 期初余额         |            |              |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|       | 账面余额         | 坏账准备         | 账面价值         | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         |
| 应收质保金 | 2,279,322.42 | 1,009,715.48 | 1,269,606.94 | 2,200,836.05 | 788,299.69 | 1,412,536.36 |
| 合计    | 2,279,322.42 | 1,009,715.48 | 1,269,606.94 | 2,200,836.05 | 788,299.69 | 1,412,536.36 |

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额         |       |              |         |              | 期初余额         |       |            |         |              |
|-----------|--------------|-------|--------------|---------|--------------|--------------|-------|------------|---------|--------------|
|           | 账面余额         |       | 坏账准备         |         | 账面价值         | 账面余额         |       | 坏账准备       |         | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |              | 金额           | 比例(%) | 金额         | 计提比例(%) |              |
| 按单项计提坏账准备 |              |       |              |         |              |              |       |            |         |              |
| 其中：       |              |       |              |         |              |              |       |            |         |              |
| 按组合计提坏账准备 | 2,279,322.42 | 10.00 | 1,009,715.48 | 44.30   | 1,269,606.94 | 2,200,836.05 | 10.00 | 788,299.69 | 35.82   | 1,412,536.36 |
| 其中：       |              |       |              |         |              |              |       |            |         |              |
| 账龄组合      | 2,279,322.42 | 10.00 | 1,009,715.48 | 44.30   | 1,269,606.94 | 2,200,836.05 | 10.00 | 788,299.69 | 35.82   | 1,412,536.36 |
| 合计        | 2,279,322.42 | /     | 1,009,715.48 | /       | 1,269,606.94 | 2,200,836.05 | /     | 788,299.69 | /       | 1,412,536.36 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称  | 期末余额         |              |          |
|-----|--------------|--------------|----------|
|     | 合同资产         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 质保金 | 2,279,322.42 | 1,009,715.48 | 44.30    |
| 合计  | 2,279,322.42 | 1,009,715.48 | 44.30    |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 本期计提       | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-----|------------|---------|---------|----|
| 质保金 | 221,415.79 |         |         |    |
| 合计  | 221,415.79 |         |         | /  |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 459,725,111.78 | 274,172,292.25 |
| 应收账款 | 79,432,350.44  |                |
| 合计   | 539,157,462.22 | 274,172,292.25 |

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额         | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 1,430,992,073.38 |           |
| 商业承兑汇票 |                  |           |
| 合计     | 1,430,992,073.38 |           |

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用



其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

## 8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |       |
|------|---------------|--------|---------------|-------|
|      | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) |
| 1年以内 | 50,709,499.18 | 99.79  | 59,064,199.37 | 99.68 |
| 1至2年 | 35,889.91     | 0.07   | 162,663.34    | 0.28  |
| 2至3年 | 44,958.10     | 0.09   | 24,734.40     | 0.04  |
| 3年以上 | 23,850.00     | 0.05   |               |       |
| 合计   | 50,814,197.19 | 100.00 | 59,251,597.11 | 100   |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名  | 21,480,893.41 | 42.27              |
| 第二名  | 13,793,175.77 | 27.14              |
| 第三名  | 3,000,000.00  | 5.90               |
| 第四名  | 2,882,973.25  | 5.67               |
| 第五名  | 1,568,888.07  | 3.09               |
| 合计   | 42,725,930.50 | 84.07              |

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

**9、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 应收利息  |               |                |
| 应收股利  |               |                |
| 其他应收款 | 65,417,675.29 | 156,464,636.25 |
| 合计    | 65,417,675.29 | 156,464,636.25 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

无

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内        |                |                |
| 其中：1 年以内分项   |                |                |
| 1 年以内（含 1 年） | 63,487,517.56  | 155,218,606.74 |
| 1 年以内小计      | 63,487,517.56  | 155,218,606.74 |
| 1 至 2 年      | 1,552,916.86   | 693,901.27     |
| 2 至 3 年      | 276,359.02     | 96,797.71      |
| 3 年以上        |                |                |
| 3 至 4 年      | 107,455.84     | 796,557.00     |
| 4 年以上        | 96,481,257.40  | 675,469,727.09 |
| 4 至 5 年      |                |                |
| 5 年以上        |                |                |
| 合计           | 161,905,506.68 | 832,275,589.81 |

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金    | 40,036,633.59  | 151,136,290.34 |
| 备用金    | 240,778.55     | 205,276.07     |
| 单位往来   | 120,210,925.26 | 100,261,952.97 |
| 股权款及利息 |                | 577,978,521.25 |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 代扣社保 | 815,242.86     | 720,895.11     |
| 其他   | 601,926.42     | 1,972,654.07   |
| 合计   | 161,905,506.68 | 832,275,589.81 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2023年1月1日余额    | 1,499,933.94 |                      | 674,311,019.62       | 675,810,953.56 |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |                |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |                |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |                |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |                |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |                |
| 本期计提           | 140,164.05   |                      |                      | 140,164.05     |
| 本期转回           | 6,650.00     |                      |                      | 6,650.00       |
| 本期转销           |              |                      |                      |                |
| 本期核销           | 122,800.00   |                      | 1,355,314.97         | 1,478,114.97   |
| 其他变动           |              |                      | 577,978,521.25       | 577,978,521.25 |
| 2023年12月31日余额  | 1,510,647.99 |                      | 94,977,183.40        | 96,487,831.39  |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                | 期初余额           | 本期变动金额     |          |              |                | 期末余额          |
|-------------------|----------------|------------|----------|--------------|----------------|---------------|
|                   |                | 计提         | 收回或转回    | 转销或核销        | 其他变动           |               |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款  | 674,311,019.62 |            |          | 1,355,314.97 | 577,978,521.25 | 94,977,183.40 |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 1,499,933.94   | 140,164.05 | 6,650.00 | 122,800.00   |                | 1,510,647.99  |

|    |                |            |          |              |                |               |
|----|----------------|------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 合计 | 675,810,953.56 | 140,164.05 | 6,650.00 | 1,478,114.97 | 577,978,521.25 | 96,487,831.39 |
|----|----------------|------------|----------|--------------|----------------|---------------|

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额         |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 1,478,114.97 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额         | 核销原因   | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|--------------|--------|---------|-------------|
| V 公司 | 单位往来    | 1,355,314.97 | 确定无法收回 | 公司管理层批准 | 否           |
| W 公司 | 单位往来    | 102,000.00   | 确认无法收回 | 公司管理层批准 | 否           |
| 合计   | /       | 1,457,314.97 | /      | /       | /           |

其他应收款核销说明：

适用 不适用

无

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额           | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 款项的性质  | 账龄                 | 坏账准备期末余额      |
|------|----------------|----------------------|--------|--------------------|---------------|
| 第一名  | 68,648,228.92  | 42.40                | 单位往来   | 4 年以上              | 68,648,228.92 |
| 第二名  | 35,115,080.00  | 21.69                | 期货保证金  | 6 个月以内             |               |
| 第三名  | 18,800,000.00  | 11.61                | 单位往来   | 4 年以上              | 18,800,000.00 |
| 第四名  | 7,000,000.00   | 4.32                 | 单位往来   | 4 年以上              | 7,000,000.00  |
| 第五名  | 1,123,263.00   | 0.69                 | 押金及保证金 | 6 个月以内、1-2 年、4 年以上 | 309,380.40    |
| 合计   | 130,686,571.92 | 80.71                | /      | /                  | 94,757,609.32 |

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                   |                | 期初余额             |                   |                  |
|---------|----------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|------------------|
|         | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额             | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料     | 118,515,582.56 | 626,853.16        | 117,888,729.40 | 101,117,484.28   | 452,695.99        | 100,664,788.29   |
| 在产品     | 384,533,892.79 |                   | 384,533,892.79 | 335,934,492.33   |                   | 335,934,492.33   |
| 库存商品    | 276,262,583.34 | 11,920,027.08     | 264,342,556.26 | 398,070,749.55   | 5,458,183.69      | 392,612,565.86   |
| 周转材料    | 57,146,085.31  | 703,162.43        | 56,442,922.88  | 50,154,764.78    | 678,144.48        | 49,476,620.30    |
| 消耗性生物资产 |                |                   |                |                  |                   |                  |
| 合同履约成本  | 717,735.85     |                   | 717,735.85     |                  |                   |                  |
| 半成品     | 61,167,588.33  | 2,298,347.41      | 58,869,240.92  | 66,780,515.06    | 2,054,169.39      | 64,726,345.67    |
| 发出商品    | 66,239,253.81  | 2,219,149.19      | 64,020,104.62  | 84,012,292.10    |                   | 84,012,292.10    |
| 委托加工材料  | 8,391.05       |                   | 8,391.05       | 201,839.23       |                   | 201,839.23       |
| 合计      | 964,591,113.04 | 17,767,539.27     | 946,823,573.77 | 1,036,272,137.33 | 8,643,193.55      | 1,027,628,943.78 |

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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     | 452,695.99   | 191,548.42    |    | 17,391.25    |    | 626,853.16    |
| 在产品     |              |               |    |              |    |               |
| 库存商品    | 5,458,183.69 | 10,559,233.83 |    | 4,097,390.44 |    | 11,920,027.08 |
| 周转材料    | 678,144.48   | 168,204.02    |    | 143,186.07   |    | 703,162.43    |
| 消耗性生物资产 |              |               |    |              |    |               |

|        |              |               |  |              |  |               |
|--------|--------------|---------------|--|--------------|--|---------------|
| 合同履约成本 |              |               |  |              |  |               |
| 半成品    | 2,054,169.39 | 327,636.28    |  | 83,458.26    |  | 2,298,347.41  |
| 发出商品   |              | 2,219,149.19  |  |              |  | 2,219,149.19  |
| 委托加工材料 |              |               |  |              |  |               |
| 合计     | 8,643,193.55 | 13,465,771.74 |  | 4,341,426.02 |  | 17,767,539.27 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额          | 期初余额 |
|---------------|---------------|------|
| 一年内到期的债权投资    |               |      |
| 一年内到期的其他债权投资  |               |      |
| 一年内到期的长期应收款   | 16,411,872.37 |      |
| 一年内到期的其他非流动资产 | 1,213,120.16  |      |
| 合计            | 17,624,992.53 |      |

一年内到期的债权投资

适用 不适用



**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 合同取得成本 |                |                |
| 应收退货成本 |                |                |
| 待抵扣进项税 | 321,430,675.07 | 101,618,871.62 |
| 保险保费   | 810,654.99     | 566,037.72     |
| 预缴所得税  | 5,011,797.76   | 209,110.53     |
| 合计     | 327,253,127.82 | 102,394,019.87 |

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

无

其他说明

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额           |               |               | 期初余额           |               |               | 折现率区间                  |
|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|------------------------|
|                | 账面余额           | 坏账准备          | 账面价值          | 账面余额           | 坏账准备          | 账面价值          |                        |
| 融资租赁款          | 119,015,982.20 | 88,889,443.72 | 30,126,538.48 | 106,294,227.96 | 88,889,443.72 | 17,404,784.24 | 5.722%<br>-<br>28.336% |
| 其中：<br>未实现融资收益 | 7,786,222.26   | 5,112,760.74  | 2,673,461.52  | 8,007,976.50   | 5,112,760.74  | 2,895,215.76  |                        |
| 分期收款销售商品       |                |               |               |                |               |               |                        |
| 分期收款提供劳务       |                |               |               |                |               |               |                        |
| 减：一年内到期的长期应收款  | 16,411,872.37  |               | 16,411,872.37 |                |               |               |                        |
| 合计             | 102,604,109.83 | 88,889,443.72 | 13,714,666.11 | 106,294,227.96 | 88,889,443.72 | 17,404,784.24 | /                      |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |       |               |         |               | 期初余额           |       |               |         |               |
|-----------|----------------|-------|---------------|---------|---------------|----------------|-------|---------------|---------|---------------|
|           | 账面余额           |       | 坏账准备          |         | 账面价值          | 账面余额           |       | 坏账准备          |         | 账面价值          |
|           | 金额             | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |               | 金额             | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |               |
| 按单项计提坏账准备 | 102,604,109.83 | 74.69 | 88,889,443.72 | 100.00  | 13,714,666.11 | 106,294,227.96 | 74.69 | 88,889,443.72 | 100.00  | 17,404,784.24 |
| 其中：       |                |       |               |         |               |                |       |               |         |               |

|           |                |   |               |   |               |                |   |               |   |               |
|-----------|----------------|---|---------------|---|---------------|----------------|---|---------------|---|---------------|
| 按组合计提坏账准备 |                |   |               |   |               |                |   |               |   |               |
| 按组合计提坏账准备 |                |   |               |   |               |                |   |               |   |               |
| 其中：       |                |   |               |   |               |                |   |               |   |               |
| 合计        | 102,604,109.83 | / | 88,889,443.72 | / | 13,714,666.11 | 106,294,227.96 | / | 88,889,443.72 | / | 17,404,784.24 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2023年1月1日余额    |              |                      | 88,889,443.72        | 88,889,443.72 |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |               |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |               |

|                   |  |  |               |               |
|-------------------|--|--|---------------|---------------|
| 本期计提              |  |  |               |               |
| 本期转回              |  |  |               |               |
| 本期转销              |  |  |               |               |
| 本期核销              |  |  |               |               |
| 其他变动              |  |  |               |               |
| 2023年12月31日<br>余额 |  |  | 88,889,443.72 | 88,889,443.72 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                | 期初余额          | 本期变动金额 |           |           |          | 期末余额          |
|-------------------|---------------|--------|-----------|-----------|----------|---------------|
|                   |               | 计提     | 收回或<br>转回 | 转销或<br>核销 | 其他变<br>动 |               |
| 单项计提预期信用损失的长期应收款  | 88,889,443.72 |        |           |           |          | 88,889,443.72 |
| 按组合计提预期信用损失的长期应收款 |               |        |           |           |          |               |
| 合计                | 88,889,443.72 |        |           |           |          | 88,889,443.72 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 期初余额           | 本期增减变动       |      |               |          |        |             |        | 期末余额          | 减值准备期末余额       |
|----------------|----------------|--------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|---------------|----------------|
|                |                | 追加投资         | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |               |                |
| 一、合营企业         |                |              |      |               |          |        |             |        |               |                |
|                |                |              |      |               |          |        |             |        |               |                |
|                |                |              |      |               |          |        |             |        |               |                |
| 小计             |                |              |      |               |          |        |             |        |               |                |
| 二、联营企业         |                |              |      |               |          |        |             |        |               |                |
| 天富期货有限公司       | 37,331.099.81  |              |      | 1,676,406.61  |          |        |             |        |               | 39,007,506.42  |
| 吉林京源石油开发有限责任公司 | 1,393,386.45   |              |      | -23,074.76    |          |        |             |        |               | 1,370,311.69   |
| 北京诺德高技术有限公司    | 1,251,764.00   |              |      | -31.00        |          |        |             |        | -1,251,733.00 |                |
| 深圳禹曦产业控股有限公司   | 444,576,214.95 |              |      | -1,424,549.21 |          |        |             |        |               | 443,151,665.74 |
| 深圳市万禾天诺产业运营管   | 39,096.12      | 2,000,000.00 |      | 663,998.86    |          |        |             |        |               | 2,703,094.98   |

|         |                            |                      |  |                |  |  |  |  |                           |                        |  |
|---------|----------------------------|----------------------|--|----------------|--|--|--|--|---------------------------|------------------------|--|
| 限公<br>司 |                            |                      |  |                |  |  |  |  |                           |                        |  |
| 小计      | 484,<br>591,<br>561.<br>33 | 2,000<br>,000.<br>00 |  | 892,7<br>50.50 |  |  |  |  | -<br>1,25<br>1,73<br>3.00 | 486,2<br>32,57<br>8.83 |  |
| 合计      | 484,<br>591,<br>561.<br>33 | 2,000<br>,000.<br>00 |  | 892,7<br>50.50 |  |  |  |  | -<br>1,25<br>1,73<br>3.00 | 486,2<br>32,57<br>8.83 |  |

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

## 其他说明

北京诺德高技术有限公司长期股权投资的其他减少是由股权转让导致。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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



2023 年年度报告

|                      |                |               |               |              |                |            |               |                |               |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|------------|---------------|----------------|---------------|
| 苏州道森钻采设备股份有限公司 5% 投资 | 277,472,000.00 |               |               | 2,912,000.00 | 274,560,000.00 |            | 25,228,873.00 |                | 长期持有且短期内不准备出售 |
| 中创新航科技股份有限公司         | 100,077,082.83 |               |               | 1,244,584.63 | 98,832,498.20  |            |               | 116,601,833.29 | 长期持有且短期内不准备出售 |
| 深圳                   |                | 43,568,152.79 | 39,753,518.87 | 3,814,633.92 |                | 590,663.63 |               | 3,814,633.92   | 长期            |

|                 |                |               |               |  |              |  |                |            |               |                |              |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|--|--------------|--|----------------|------------|---------------|----------------|--------------|
| 百果园实业（集团）股份有限公司 |                |               |               |  |              |  |                |            |               |                | 持有且短期内不准准备出售 |
| 合计              | 377,549,082.83 | 43,568,152.79 | 39,753,518.87 |  | 7,971,218.55 |  | 373,392,498.20 | 590,663.63 | 25,228,873.00 | 120,416,467.21 | /            |

(2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 因终止确认转入留存收益的累计利得 | 因终止确认转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|-------------------|------------------|------------------|---------|
| 深圳百果园实业（集团）股份有限公司 |                  | 3,814,633.92     | 已处置     |
| 合计                |                  | 3,814,633.92     | /       |

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权         | 在建工程 | 合计             |
|--------------------|---------------|---------------|------|----------------|
| <b>一、账面原值</b>      |               |               |      |                |
| 1. 期初余额            | 93,780,773.64 | 7,762,269.60  |      | 101,543,043.24 |
| 2. 本期增加金额          |               | 21,413,778.95 |      | 21,413,778.95  |
| (1) 外购             |               |               |      |                |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |               |      |                |
| (3) 企业合并增加         |               |               |      |                |
| (4) 其他原因增加         |               | 21,413,778.95 |      | 21,413,778.95  |
| 3. 本期减少金额          | 22,553,373.81 |               |      | 22,553,373.81  |
| (1) 处置             |               |               |      |                |
| (2) 其他转出           | 22,553,373.81 |               |      | 22,553,373.81  |
| 4. 期末余额            | 71,227,399.83 | 29,176,048.55 |      | 100,403,448.38 |
| <b>二、累计折旧和累计摊销</b> |               |               |      |                |
| 1. 期初余额            | 13,918,952.16 | 3,112,499.10  |      | 17,031,451.26  |
| 2. 本期增加金额          | 1,821,095.38  | 1,603,729.57  |      | 3,424,824.95   |
| (1) 计提或摊销          | 1,821,095.38  | 1,259,733.12  |      | 3,080,828.50   |
| (2) 其他原因增加         |               | 343,996.45    |      | 343,996.45     |
| 3. 本期减少金额          | 343,996.45    |               |      | 343,996.45     |
| (1) 处置             |               |               |      |                |
| (2) 其他转出           | 343,996.45    |               |      | 343,996.45     |
| 4. 期末余额            | 15,396,051.09 | 4,716,228.67  |      | 20,112,279.76  |
| <b>三、减值准备</b>      |               |               |      |                |
| 1. 期初余额            |               |               |      |                |
| 2. 本期增加金额          |               |               |      |                |
| (1) 计提             |               |               |      |                |
| 3. 本期减少金额          |               |               |      |                |
| (1) 处置             |               |               |      |                |
| (2) 其他转出           |               |               |      |                |
| 4. 期末余额            |               |               |      |                |
| <b>四、账面价值</b>      |               |               |      |                |
| 1. 期末账面价值          | 55,831,348.74 | 24,459,819.88 |      | 80,291,168.62  |
| 2. 期初账面价值          | 79,861,821.48 | 4,649,770.50  |      | 84,511,591.98  |

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 账面价值         | 未办妥产权证书原因                         |
|-------|--------------|-----------------------------------|
| 房屋建筑物 | 2,773,735.95 | 由于施工方造房子的图文资料、存档光盘的缺失导致无法办理房屋产权证书 |
| 合计    | 2,773,735.95 |                                   |

### (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，用于抵押的投资性房地产账面价值为 26,980,159.02 元，详见附注七、31 所有权或使用权受到限制的资产。

## 21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 3,360,808,422.39 | 3,454,549,142.49 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 3,360,808,422.39 | 3,454,549,142.49 |

其他说明：

适用 不适用

上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输工具          | 工具仪表           | 办公设备          | 合计               |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                  |               |                |               |                  |
| 1. 期初余额    | 1,184,625,615.61 | 3,527,831,951.19 | 19,202,033.46 | 113,239,740.66 | 22,611,226.31 | 4,867,510,567.23 |
| 2. 本期增加金额  | 15,668,680.72    | 336,337,397.77   | 4,050,095.00  | 5,159,820.73   | 5,241,660.18  | 366,457,654.40   |
| (1) 购置     | 3,248,655.53     | 25,788,968.62    | 2,496,776.43  | 5,051,614.39   | 2,723,615.99  | 39,309,630.96    |
| (2) 在建工程转入 | 11,280,430.33    | 310,548,429.15   | 1,553,318.57  | 92,277.14      | 2,471,191.36  | 325,945,646.55   |

|             |                  |                  |               |                |               |                  |
|-------------|------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 3) 企业合并增加   |                  |                  |               |                |               |                  |
| 4) 重分类      |                  |                  |               | 15,929.20      | 46,852.83     | 62,782.03        |
| 5) 其他增加     | 1,139,594.86     |                  |               |                |               | 1,139,594.86     |
| 3. 本期减少金额   | 20,079,349.45    | 245,209,816.26   | 525,874.00    | 1,847,597.08   | 1,205,943.98  | 268,868,580.77   |
| 1) 处置或报废    | 434,187.94       | 14,114,001.87    | 525,874.00    | 1,800,744.25   | 740,053.21    | 17,614,861.27    |
| 2) 转入投资性房地产 |                  |                  |               |                |               |                  |
| 3) 转入在建工程   |                  | 228,024,677.89   |               |                |               | 228,024,677.89   |
| 4) 其他减少     | 19,645,161.51    | 3,071,136.50     |               | 46,852.83      | 465,890.77    | 23,229,041.61    |
| 4. 期末余额     | 1,180,214,946.88 | 3,618,959,532.70 | 22,726,254.46 | 116,551,964.31 | 26,646,942.51 | 4,965,099,640.86 |
| 二、累计折旧      |                  |                  |               |                |               |                  |
| 1. 期初余额     | 233,182,475.78   | 1,023,560,367.65 | 6,145,834.14  | 24,147,784.57  | 11,364,099.51 | 1,298,400,561.65 |
| 2. 本期增加金额   | 36,002,719.24    | 142,539,824.67   | 2,966,413.86  | 21,092,349.42  | 3,486,801.52  | 206,088,108.71   |
| 1) 计提       | 35,578,666.45    | 142,539,824.67   | 2,966,413.86  | 21,090,646.01  | 3,463,136.69  | 205,638,687.68   |
| 2) 在建工程转入   |                  |                  |               |                |               |                  |
| 3) 企业合并增加   |                  |                  |               |                |               |                  |
| 4) 重分类      |                  |                  |               | 1,703.41       | 23,664.83     | 25,368.24        |

|             |                |                  |               |               |               |                  |
|-------------|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 5) 其他增加     | ( 424,052.79   |                  |               |               |               | 424,052.79       |
| 3. 本期减少金额   | 145,603.19     | 6,247,785.07     | 499,580.30    | 992,089.46    | 656,874.42    | 8,541,932.44     |
| 1) 处置或报废    | ( 145,603.19   | 6,247,785.07     | 499,580.30    | 968,424.63    | 655,171.01    | 8,516,564.20     |
| 2) 转入投资性房地产 | (              |                  |               |               |               |                  |
| 3) 其他减少     | (              |                  |               | 23,664.83     | 1,703.41      | 25,368.24        |
| 4. 期末余额     | 269,039,591.83 | 1,159,852,407.25 | 8,612,667.70  | 44,248,044.53 | 14,194,026.61 | 1,495,946,737.92 |
| 三、减值准备      |                |                  |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额     |                | 114,560,863.09   |               |               |               | 114,560,863.09   |
| 2. 本期增加金额   |                |                  |               |               |               |                  |
| 1) 计提       | (              |                  |               |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额   |                | 6,216,382.54     |               |               |               | 6,216,382.54     |
| 1) 处置或报废    | (              | 6,216,382.54     |               |               |               | 6,216,382.54     |
| 4. 期末余额     |                | 108,344,480.55   |               |               |               | 108,344,480.55   |
| 四、账面价值      |                |                  |               |               |               |                  |
| 1. 期末账面价值   | 911,175,355.05 | 2,350,762,644.90 | 14,113,586.76 | 72,303,919.78 | 12,452,915.90 | 3,360,808,422.39 |
| 2. 期初账面价值   | 951,443,139.83 | 2,389,710,720.45 | 13,056,199.32 | 89,091,956.09 | 11,247,126.80 | 3,454,549,142.49 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------|----------------|------------|
| 房屋及建筑物-诺德股份 | 98,629,010.73  | 尚在办理中      |
| 房屋及建筑物-惠州电子 | 136,169,555.61 | 尚在办理中      |
| 房屋及建筑物-青海诺德 | 114,042,649.25 | 尚在办理中      |
| 合计          | 348,841,215.59 |            |

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日,用于抵押、贷款或融资租赁的固定资产账面价值 2,732,496,351.35 元, 详见附注七、31 所有权或使用权受到限制的资产。

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、 在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 在建工程 | 3,198,225,037.45 | 321,894,119.74 |
| 工程物资 |                  |                |
| 合计   | 3,198,225,037.45 | 321,894,119.74 |

其他说明：

√适用 □不适用

上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

|      |                  |  |                  |                |  |                |
|------|------------------|--|------------------|----------------|--|----------------|
| 在建工程 | 3,198,225,037.45 |  | 3,198,225,037.45 | 321,894,119.74 |  | 321,894,119.74 |
| 合计   | 3,198,225,037.45 |  | 3,198,225,037.45 | 321,894,119.74 |  | 321,894,119.74 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                | 预算数              | 期初余额           | 本期增加金额           | 本期转入固定资产金额   | 本期其他减少金额      | 期末余额             | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度  | 利息资本化金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|---------------------|------------------|----------------|------------------|--------------|---------------|------------------|----------------|-------|---------|--------------|-------------|------|
| 年产4万吨高档电解铜箔工程项目(湖北) | 4,096,870,000.00 | 212,854,104.56 | 1,762,071,085.68 | 3,269,157.21 | 31,750,403.79 | 1,939,905,629.24 | 48.21          | 95.00 |         |              |             | 企业自筹 |



|                      |                  |               |                |               |  |                |       |       |               |  |  |                |
|----------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|--|----------------|-------|-------|---------------|--|--|----------------|
| 年产1.5万吨高档电解铜箔工程项目    | 1,511,140,000.00 | 66,481,117.83 | 785,782,717.78 |               |  | 852,263,835.61 | 56.40 | 95.00 |               |  |  | 企业自筹+银行贷款+募集资金 |
| 年产10万吨铜基新材料项目        | 637,010,000.00   | 3,273,600.24  | 53,646,423.97  |               |  | 56,920,024.21  | 8.94  | 80.00 |               |  |  | 企业自筹           |
| 年产4万吨动力电池用电解铜箔项目(青海) | 2,797,950,000.00 | 9,414,373.94  | 25,218,217.06  | 20,117,348.01 |  | 14,515,242.99  | 50.10 | 50.10 | 25,181,621.76 |  |  | 企业自筹+银行贷款+募集资金 |

|                              |                  |              |                |               |  |                |      |      |               |  |  |                |
|------------------------------|------------------|--------------|----------------|---------------|--|----------------|------|------|---------------|--|--|----------------|
| 63<br>OK<br>VA<br>箱变及开闭器安装工程 | 2,968,440.37     | 2,094,275.27 | 874,165.16     | 2,968,440.43  |  |                | 1000 | 1000 |               |  |  | 企业自筹           |
| 惠州年产1.2万吨动力电池用电解铜箔工程项目       | 1,025,677,600.00 | 984,169.61   | 11,695,046.86  | 12,679,216.47 |  |                | 1000 | 1000 | 11,844,827.02 |  |  | 企业自筹+银行贷款+募集资金 |
| 年产量10万吨高档电解铜箔工程              | 3,584,887,300.00 | 1,630,256.86 | 239,498,803.08 |               |  | 241,129,059.94 | 673  | 290  |               |  |  | 企业自筹           |

|                       |                |  |                |                |  |               |       |        |  |  |  |      |
|-----------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|---------------|-------|--------|--|--|--|------|
| 年产3000万平新能源电池用复合集流体项目 | 400,000,000.00 |  | 764,877.92     |                |  | 764,877.92    | 0.19  | 5.00   |  |  |  | 企业自筹 |
| 青海电子技改                | 243,900,309.11 |  | 228,758,290.70 | 228,758,290.70 |  |               | 3.48  | 100.00 |  |  |  | 企业自筹 |
| 青海电子设备安装及其他           | 68,037,755.12  |  | 101,498,166.39 | 54,050,074.40  |  | 47,448,091.99 |       |        |  |  |  | 企业自筹 |
| 惠州电子工商业储能项目           | 7,807,472.60   |  | 6,486,371.68   |                |  | 6,486,371.68  | 83.08 | 83.08  |  |  |  | 企业自筹 |

|                 |               |  |               |  |  |               |       |       |  |  |  |      |
|-----------------|---------------|--|---------------|--|--|---------------|-------|-------|--|--|--|------|
| 分布式光伏发电项目（常州）   | 48,438,271.40 |  | 21,597,185.42 |  |  | 21,597,185.42 | 44.59 | 44.59 |  |  |  | 企业自筹 |
| 光伏设备安装费（厦门）     | 5,845,389.91  |  | 4,910,127.52  |  |  | 4,910,127.52  | 84.00 | 84.00 |  |  |  | 企业自筹 |
| 二期分布式光伏发电项目（厦门） | 7,893,862.83  |  | 4,736,317.70  |  |  | 4,736,317.70  | 60.00 | 60.00 |  |  |  | 企业自筹 |

|               |                   |                |                  |                |               |                  |       |       |               |  |  |      |
|---------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-------|-------|---------------|--|--|------|
| 分布式光伏发电项目（贵溪） | 9,769,390.00      |                | 7,352,254.71     |                |               | 7,352,254.71     | 75.26 | 75.26 |               |  |  | 企业自筹 |
| 办公大楼（深圳）      | 205,843,750.00    | 24,755,112.20  |                  |                | 24,755,112.20 |                  | 32.29 | 10.00 |               |  |  | 企业自筹 |
| 其他            |                   | 407,109.23     | 5,050,047.22     | 5,261,137.93   |               | 196,018.52       |       |       |               |  |  | 企业自筹 |
| 合计            | 14,654,039,541.34 | 321,894,119.74 | 3,259,940,098.85 | 327,103,665.15 | 56,505,515.99 | 3,198,225,037.45 |       |       | 37,026,448.78 |  |  |      |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

在建工程账面价值 30,615,456.46 用于融资租赁。

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 18,141,404.97 | 18,141,404.97 |
| 2. 本期增加金额 | 45,778,330.28 | 45,778,330.28 |
| 重分类       |               |               |
| 租赁        | 45,778,330.28 | 45,778,330.28 |
| 3. 本期减少金额 | 4,974,289.76  | 4,974,289.76  |
| 租赁到期      | 2,224,288.76  | 2,224,288.76  |
| 其他减少      | 2,750,001.00  | 2,750,001.00  |
| 4. 期末余额   | 58,945,445.49 | 58,945,445.49 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 10,643,968.68 | 10,643,968.68 |
| 2. 本期增加金额 | 5,154,090.91  | 5,154,090.91  |
| (1) 计提    | 5,154,090.91  | 5,154,090.91  |
| 重分类       |               |               |
| 3. 本期减少金额 | 4,205,740.83  | 4,205,740.83  |
| (1) 处置    |               |               |
| 租赁到期      | 1,455,739.83  | 1,455,739.83  |
| 其他减少      | 2,750,001.00  | 2,750,001.00  |
| 4. 期末余额   | 11,592,318.76 | 11,592,318.76 |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 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 | 47,353,126.73 | 47,353,126.73 |
| 2. 期初账面价值 | 7,497,436.29  | 7,497,436.29  |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 土地使用权          | 专利权            | 非专利技术          | 计算机软件         | 合计             |
|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值       |                |                |                |               |                |
| 1. 期初余额      | 273,320,213.81 | 242,569,408.06 | 153,726,672.86 | 21,502,108.19 | 691,118,402.92 |
| 2. 本期增加金额    | 2,629,624.50   | 79,469,391.38  | 41,366,052.31  | 1,348,284.09  | 124,813,352.28 |
| (1) 购置       | 2,525,900.00   |                | 2,722,450.27   | 190,265.49    | 5,438,615.76   |
| (2) 内部研发     |                | 79,469,391.38  | 38,643,602.04  |               | 118,112,993.42 |
| (3) 企业合并增加   |                |                |                |               |                |
| (4) 其他原因增加   | 103,724.50     |                |                | 1,158,018.60  | 1,261,743.10   |
| 3. 本期减少金额    | 183,975.00     |                |                |               | 183,975.00     |
| (1) 处置       |                |                |                |               |                |
| (2) 转入投资性房地产 |                |                |                |               |                |

|                    |                    |                    |                    |                   |                    |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| (3)<br>其他原因<br>减少  | 183,975.00         |                    |                    |                   | 183,975.00         |
| 4. 期末<br>余额        | 275,765,863.<br>31 | 322,038,799.<br>44 | 195,092,725.<br>17 | 22,850,392.<br>28 | 815,747,780.<br>20 |
| 二、累计摊销             |                    |                    |                    |                   |                    |
| 1. 期<br>初余额        | 24,830,962.5<br>9  | 77,631,971.4<br>7  | 131,575,625.<br>71 | 5,960,646.6<br>4  | 239,999,206.<br>41 |
| 2. 本<br>期增加金<br>额  | 6,389,098.46       | 22,365,532.7<br>9  | 13,044,384.5<br>6  | 2,547,522.1<br>1  | 44,346,537.9<br>2  |
| (1<br>) 计提         | 6,389,098.46       | 22,365,532.7<br>9  | 13,044,384.5<br>6  | 2,547,522.1<br>1  | 44,346,537.9<br>2  |
| (2<br>) 其他原<br>因增加 |                    |                    |                    |                   |                    |
| (3<br>) 企业合<br>并增加 |                    |                    |                    |                   |                    |
| 3. 本<br>期减少金<br>额  |                    |                    |                    |                   |                    |
| (1) 处置             |                    |                    |                    |                   |                    |
| (2<br>) 其他原<br>因减少 |                    |                    |                    |                   |                    |
| 4. 期<br>末余额        | 31,220,061.0<br>5  | 99,997,504.2<br>6  | 144,620,010.<br>27 | 8,508,168.7<br>5  | 284,345,744.<br>33 |
| 三、减值准备             |                    |                    |                    |                   |                    |
| 1. 期<br>初余额        |                    | 20,626,469.1<br>4  | 2,345,146.48       |                   | 22,971,615.6<br>2  |
| 2. 本<br>期增加金<br>额  |                    |                    |                    |                   |                    |
| (1<br>) 计提         |                    |                    |                    |                   |                    |
|                    |                    |                    |                    |                   |                    |
| 3. 本<br>期减少金<br>额  |                    |                    |                    |                   |                    |
| (1)<br>处置          |                    |                    |                    |                   |                    |
|                    |                    |                    |                    |                   |                    |
| 4. 期<br>末余额        |                    | 20,626,469.1<br>4  | 2,345,146.48       |                   | 22,971,615.6<br>2  |
| 四、账面价值             |                    |                    |                    |                   |                    |



|           |                |                |               |               |                |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1. 期末账面价值 | 244,545,802.26 | 201,414,826.04 | 48,127,568.42 | 14,342,223.53 | 508,430,420.25 |
| 2. 期初账面价值 | 248,489,251.22 | 144,310,967.45 | 19,805,900.67 | 15,541,461.55 | 428,147,580.89 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 63.06%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------|---------------|------------|
| 公司场地（长春-高新北区） | 13,173,631.13 | 尚在办理中      |
| 合计            | 13,173,631.13 |            |

## (3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日用于抵押或担保的无形资产账面价值为 46,937,665.49 元，详见附注七、31 所有权或使用权受到限制的资产。

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项    | 期初余额          | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|--------------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
|                    |               | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |               |
| 江苏联鑫电子有限公司         | 46,949,458.99 |         |  |      |  | 46,949,458.99 |
| 北京中科英华电动车技术研究院有限公司 | 9,144,977.42  |         |  |      |  | 9,144,977.42  |
| 合计                 | 56,094,436.41 |         |  |      |  | 56,094,436.41 |

### (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
|                 |      | 计提   |  | 处置   |  |      |

|              |               |  |  |  |  |               |
|--------------|---------------|--|--|--|--|---------------|
| 江苏联鑫电子工业有限公司 | 46,949,458.99 |  |  |  |  | 46,949,458.99 |
| 合计           | 46,949,458.99 |  |  |  |  | 46,949,458.99 |

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**√适用  不适用

2022 年，公司收购北京中科英华电动车技术研究院有限公司的对价系参考北京卓信大华资产评估有限公司出具的评估报告（卓信大华评报字（2022）第 8729 号）确定。

通过资产基础法评估，北京中科英华电动车技术研究院有限公司账面资产总计 4,006.15 万元，评估值 7,953.03 万元，评估增值 3,946.88 万元，增值率 98.52%；负债无评估增减值；账面净资产 3,260.65 万元，评估价值 7,207.53 万元，评估增值 3,946.88 万元，增值率 121.05%，收购支付的对价与评估值之间无差异。

北京中科英华电动车技术研究院有限公司较 2022 年度业务未有变更，无主营业务，账上拥有的主要是房产，该房产继续用于出租，2023 年盈利状况良好，以预测的未来收益为基础对商誉进行了减值测试。

资产组或资产组组合发生变化

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

 适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

 适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

 适用  不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

 适用  不适用**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用**28、长期待摊费用**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 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          |
|-------|------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 服务费   | 186,543.02 | 9,600,754.71  | 1,948,953.92 |        | 7,838,343.81  |
| 装修费   |            | 13,149,481.29 |              |        | 13,149,481.29 |
| 改扩建支出 | 276,803.79 |               | 276,803.79   |        |               |
| 合计    | 463,346.81 | 22,750,236.00 | 2,225,757.71 |        | 20,987,825.10 |

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|              | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备       |                |               |                |               |
| 内部交易未实现利润    |                |               |                |               |
| 可抵扣亏损        |                |               |                |               |
| 坏账准备         | 22,103,248.39  | 4,902,624.18  | 17,720,669.05  | 3,903,842.62  |
| 存货跌价准备       | 11,000,678.95  | 2,021,409.09  | 4,691,642.89   | 727,638.65    |
| 无形资产减值准备     | 20,048,197.66  | 3,007,229.65  | 20,048,197.66  | 3,007,229.65  |
| 固定资产减值准备     | 75,543,709.53  | 11,331,556.43 | 81,760,092.20  | 12,264,013.83 |
| 股份支付         | 15,040,106.74  | 3,137,254.83  | 31,223,124.15  | 5,948,508.57  |
| 现金流量套期公允价值变动 |                |               | 2,355,000.00   | 588,750.00    |
| 内部未实现利润      | 9,709,942.18   | 1,638,924.59  | 3,442,341.08   | 735,671.92    |
| 衍生金融工具公允价值变动 |                |               | 29,101,500.00  | 7,275,375.00  |
| 递延收益         | 123,742,727.58 | 22,766,409.14 |                |               |
| 租赁负债         | 28,779,122.46  | 7,194,780.62  |                |               |
| 合计           | 305,967,733.49 | 56,000,188.53 | 190,342,567.03 | 34,451,030.24 |

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 36,924,306.28 | 9,231,076.57 | 38,807,716.48 | 9,701,929.12 |
| 现金流量套期公允价值变动    | 2,300.00      | 575.00       |               |              |
| 衍生金融工具公允价值变动    | 3,610,830.00  | 902,707.50   |               |              |
| 固定资产一次性扣除       | 11,119,081.11 | 2,779,770.28 |               |              |
| 使用权资产           | 28,403,618.94 | 7,100,904.74 |               |              |

|    |               |               |               |              |
|----|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 80,060,136.33 | 20,015,034.09 | 38,807,716.48 | 9,701,929.12 |
|----|---------------|---------------|---------------|--------------|

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 705,156,808.09   | 677,557,181.02   |
| 可抵扣亏损    | 589,865,552.68   | 324,463,642.57   |
| 合计       | 1,295,022,360.77 | 1,002,020,823.59 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2022 年 |                | 58,551,319.46  |    |
| 2023 年 | 75,426,449.43  | 74,624,632.13  |    |
| 2024 年 | 72,999,628.55  | 67,978,219.18  |    |
| 2025 年 | 60,226,020.09  | 88,869,166.83  |    |
| 2026 年 |                |                |    |
| 2027 年 | 19,408,460.21  | 20,959,896.76  |    |
| 2028 年 | 185,960.76     | 2,163.18       |    |
| 2029 年 |                | 21,984.62      |    |
| 2030 年 |                | 6,955.80       |    |
| 2031 年 | 1,316,886.72   | 1,506,867.28   |    |
| 2032 年 | 78,171,234.29  | 11,942,437.33  |    |
| 2033 年 | 282,130,912.63 |                |    |
| 合计     | 589,865,552.68 | 324,463,642.57 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 预付设备及工程款 | 177,861,898.91 |      | 177,861,898.91 | 675,293,145.74 |      | 675,293,145.74 |

|           |                |  |                |                |  |                |
|-----------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 一年以上保函保证金 |                |  |                | 1,188,284.64   |  | 1,188,284.64   |
| 预付股权投资款   | 83,925,967.58  |  | 83,925,967.58  |                |  |                |
| 待恢复资产     | 31,934,378.79  |  | 31,934,378.79  |                |  |                |
| 合计        | 293,722,245.28 |  | 293,722,245.28 | 676,481,430.38 |  | 676,481,430.38 |

其他说明：

其他非流动资产账面价值 1,213,120.16 元用于保函保证金。

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末               |                  |      |            | 期初   |                  |      |                         |
|---------|------------------|------------------|------|------------|------|------------------|------|-------------------------|
|         | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型 | 受限情况       | 账面余额 | 账面价值             | 受限类型 | 受限情况                    |
| 货币资金    | 43,816,151.78    | 43,816,151.78    | 其他   | 保证金        |      | 454,131,319.36   | 其他   | 存出投资款、票据保证金、函证保证金、贷款保证金 |
| 应收票据    |                  |                  |      |            |      | 11,698,188.82    | 质押   | 质押                      |
| 存货      |                  |                  |      |            |      |                  |      |                         |
| 固定资产    | 3,944,405,498.38 | 2,732,496,351.35 | 其他   | 贷款、融资租赁、抵押 |      | 2,408,563,789.42 | 抵押   | 贷款、融资租赁、抵押              |
| 无形资产    | 61,176,005.53    | 46,937,665.49    | 抵押   | 银行借款抵押     |      | 50,694,454.57    | 抵押   | 抵押、贷款                   |
| 投资性房地产  | 34,118,722.73    | 26,980,159.02    | 抵押   | 银行借款抵押     |      | 30,643,150.53    | 抵押   | 抵押                      |
| 在建工程    | 30,615,456.46    | 30,615,456.46    | 其他   | 设备融资租赁     |      |                  |      |                         |
| 其他非流动资产 | 1,213,120.16     | 1,213,120.16     | 其他   | 一年以上保函保证金  |      |                  |      |                         |

|    |                  |                  |   |   |  |                  |   |   |
|----|------------------|------------------|---|---|--|------------------|---|---|
| 合计 | 4,115,344,955.04 | 2,882,058,904.26 | / | / |  | 2,955,730,902.70 | / | / |
|----|------------------|------------------|---|---|--|------------------|---|---|

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 质押借款    |                  |                  |
| 保证、抵押借款 | 145,000,000.00   | 110,000,000.00   |
| 抵押借款    | 32,000,000.00    | 40,000,000.00    |
| 保证借款    | 2,135,200,000.00 | 1,496,029,200.00 |
| 信用借款    |                  | 20,000,000.00    |
| 保证、质押借款 |                  | 250,000,000.00   |
| 票据贴现    | 140,000,000.00   | 760,000,000.00   |
| 未到期应计利息 | 4,199,814.48     | 7,667,779.87     |
| 合计      | 2,456,399,814.48 | 2,683,696,979.87 |

短期借款分类的说明：

票据贴现为开具应付票据给合并内主体，对方已贴现并终止确认，票据未到期，在合并层面将应付票据重分类至短期借款以体现业务实质。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额      | 期初余额          |
|------|-----------|---------------|
| 套期工具 | 58,790.00 | 31,759,550.00 |
| 合计   | 58,790.00 | 31,759,550.00 |

其他说明：

期末余额系现金流量套期业务本年年底套期损益变动金额。

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 |                |                |
| 银行承兑汇票 | 222,040,000.00 | 197,698,188.82 |
| 合计     | 222,040,000.00 | 197,698,188.82 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额             | 期初余额           |
|-----------|------------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 1,002,039,594.66 | 400,440,693.77 |
| 1-2年(含2年) | 55,681,623.39    | 9,046,055.09   |
| 2-3年(含3年) | 2,648,192.08     | 921,660.44     |
| 3年以上      | 4,193,468.65     | 5,408,609.13   |
| 合计        | 1,064,562,878.78 | 415,817,018.43 |

#### (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|-------|----------------|-----------|
| 供应商 A | 231,503,243.21 | 质保验收后付款   |
| 供应商 B | 47,082,037.89  | 质保验收后付款   |
| 供应商 C | 22,466,846.39  | 质保验收后付款   |
| 供应商 D | 20,318,654.87  | 质保验收后付款   |
| 供应商 E | 3,390,546.75   | 质保验收后付款   |
| 合计    | 324,761,329.11 | /         |

其他说明

□适用 √不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 预收房租 | 419,059.44 | 522,050.43 |
| 合计   | 419,059.44 | 522,050.43 |

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 预收货款 | 14,678,638.79 | 8,593,571.92 |
| 合计   | 14,678,638.79 | 8,593,571.92 |

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 17,004,542.41 | 278,754,099.38 | 285,135,325.40 | 10,623,316.39 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 27,163.51     | 23,571,414.93  | 23,568,866.34  | 29,712.10     |
| 三、辞退福利         |               | 258,270.36     | 258,270.36     |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 17,031,705.92 | 302,583,784.67 | 308,962,462.10 | 10,653,028.49 |

## (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 16,160,364.77 | 235,993,717.48 | 242,473,316.13 | 9,680,766.12 |
| 二、职工福利费       | 20,580.61     | 15,037,692.06  | 14,853,188.98  | 205,083.69   |



|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 三、社会保险费       | 3,223.37      | 10,588,859.85  | 10,624,056.91  | -31,973.69    |
| 其中：医疗保险费      | -2,720.71     | 9,150,055.33   | 9,181,540.95   | -34,206.33    |
| 工伤保险费         | 479.08        | 714,808.42     | 714,787.44     | 500.06        |
| 生育保险费         | 5,465.00      | 707,496.10     | 711,228.52     | 1,732.58      |
| 其他            |               | 16,500.00      | 16,500.00      | -             |
| 四、住房公积金       | 7,806.00      | 13,563,428.34  | 13,562,572.34  | 8,662.00      |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 812,567.66    | 3,570,401.65   | 3,622,191.04   | 760,778.27    |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 八、其他短期薪酬      |               |                |                |               |
| 合计            | 17,004,542.41 | 278,754,099.38 | 285,135,325.40 | 10,623,316.39 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额      | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额      |
|----------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 26,319.40 | 22,864,330.43 | 22,861,848.67 | 28,801.16 |
| 2、失业保险费  | 844.11    | 707,084.50    | 707,017.67    | 910.94    |
| 3、企业年金缴费 |           |               |               |           |
| 合计       | 27,163.51 | 23,571,414.93 | 23,568,866.34 | 29,712.10 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 5,918,152.51  | 21,624,495.43 |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 企业所得税   | 25,060,952.96 | 36,807,955.27 |
| 个人所得税   | 647,265.78    | 1,077,969.56  |
| 城市维护建设税 | 103,664.99    | 1,470,269.35  |
| 教育费附加   | 74,046.42     | 1,050,192.44  |
| 印花税     | 4,474,126.58  | 4,235,155.28  |
| 房产税     | 390,983.87    | 391,373.46    |
| 土地使用税   | 765,123.10    | 827,006.64    |
| 环保税     |               |               |
| 其他      | 161,070.64    | 79,310.66     |
| 合计      | 37,595,386.85 | 67,563,728.09 |

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 应付利息  |               |                |
| 应付股利  |               |                |
| 其他应付款 | 52,454,201.70 | 125,580,399.22 |
| 合计    | 52,454,201.70 | 125,580,399.22 |

其他说明：  
 适用  不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用  不适用

逾期的重要应付利息：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

##### (3). 应付股利

分类列示

适用  不适用

##### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 押金及保证金 | 4,313,048.25  | 3,629,939.33   |
| 往来款    | 34,227,413.84 | 93,724,245.89  |
| 预提费用   | 10,741,053.79 | 24,181,931.06  |
| 咨询服务费  | 2,230,000.00  | 2,206,000.00   |
| 代扣个人款项 | 490,386.39    | 817,350.48     |
| 其他     | 452,299.43    | 1,020,932.46   |
| 合计     | 52,454,201.70 | 125,580,399.22 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款  | 355,230,765.04 | 438,011,675.40 |
| 1年内到期的应付债券  |                |                |
| 1年内到期的长期应付款 | 416,433,889.55 | 237,974,786.26 |
| 1年内到期的租赁负债  | 7,017,042.34   | 4,774,792.07   |
| 合计          | 778,681,696.93 | 680,761,253.73 |

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 短期应付债券    |               |               |
| 应付退货款     |               |               |
| 待转销项税额    | 9,309,596.01  | 16,453,141.88 |
| 已贴现未到期的商票 | 3,072,874.67  | 300,000.00    |
| 商业保理      | 35,035,819.48 |               |
| 合计        | 47,418,290.16 | 16,753,141.88 |

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 质押借款       |                  |                  |
| 抵押借款       |                  |                  |
| 保证借款       | 1,335,500,000.00 | 751,004,304.06   |
| 信用借款       |                  |                  |
| 质押、保证借款    |                  |                  |
| 质押、抵押、保证借款 | 44,000,000.00    | 185,600,000.00   |
| 抵押、保证借款    | 948,194,304.06   | 604,400,000.00   |
| 合计         | 2,327,694,304.06 | 1,541,004,304.06 |

长期借款分类的说明：

资产抵押情况详见“附注七、31.所有权或使用权受到限制的资产”，担保情况详见“附注十四、5.(4) 关联担保情况”。

其他说明：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额         |
|--------------|---------------|--------------|
| 租赁付款额        | 54,865,920.98 | 8,599,119.24 |
| 减：未确认融资费用    | 7,058,299.42  | 339,506.00   |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 7,017,042.34  | 4,774,792.07 |
| 合计           | 40,790,579.22 | 3,484,821.17 |

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 450,396.18 元。

**48、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 362,373,728.68 | 328,965,601.40 |
| 专项应付款 |                |                |
| 合计    | 362,373,728.68 | 328,965,601.40 |

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 应付租赁款         | 672,802,951.55 | 460,935,720.98 |
| 收到投资使用款       |                |                |
| 国开基金投资款（注1）   | 106,004,666.68 | 106,004,666.68 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 416,433,889.55 | 237,974,786.26 |
| 合计            | 362,373,728.68 | 328,965,601.40 |

其他说明：

注1：本公司及孙公司青海诺德于2016年3月与国开发展基金有限公司共同签订《国开发展基金投资合同》，合同约定国开发展基金向青海诺德增资1.4亿元用于“青海诺德年产40,000吨动力电池用电解铜箔工程项目”建设，合同约定增资后国开发展基金持有青海诺德18.92%股权，诺德股份持有青海诺德81.08%股权，投资期限为10年。合同签订后国开发展基金按合同约定将1.4亿元投资款缴入青海诺德的银行账户，完成出资。

合同约定国开发展基金投入资金的平均年化投资收益率最高不超过1.2%，每年国开发展基

金从青海诺德取得的利润分配金额不到 1.2%的部分由诺德股份补足，超过 1.2%的部分留存用作青海诺德下一年分配。国开发展基金增资的 1.4 亿元，有权选择如下任一种方式实现投资回收：

方式一：回购选择权

由诺德股份按确定的时间计划和对价全额回购，具体如下：2022 年 3 月 16 日回购 3500 万元，2024 年 3 月 16 日回购 4,000 万元，2025 年 3 月 16 日回购 3,500 万元，2026 年 3 月 16 日回购 3,000 万元。此次增资后，国开发展基金不向青海诺德委派董事、监事和高级管理人员，涉及可能影响国开发展基金权益的“重大事件”应经全体股东所持表决权三分之二以上决议通过。

方式二：减资退出

由青海诺德按确定的时间计划以减少注册资本的方式收回国开发展基金对青海诺德的资本金，具体如下：2022 年 3 月 16 日减资 3,500 万元，2024 年 3 月 16 日减资 4,000 万元，2025 年 3 月 16 日减资 3,500 万元，2026 年 3 月 16 日减资 3,000 万元。

同时合同约定：诺德股份与青海诺德承诺并保证：青海诺德收到本次增资的投资款项后，青海诺德应在国家开发银行开立资金监管账户，并接受国开发展基金及国家开发银行的监管，且青海诺德和诺德股份已承诺在国开发展基金缴付增资款后 90 日内完成工商变更登记，并确保该款项用于“年产 40000 吨动力电池用电解铜箔工程项目”项目建设。

合同也同样注明：无论青海诺德和诺德股份是否按本合同约定办理工商变更登记手续，均不影响国开发展基金根据本合同约定要求青海诺德和诺德股份向国开发展基金履行分红、补足投资收益、回购、减资等义务。根据上述合同主要条款约定，构成明股实债。

2019 年 12 月，诺德股份已与国开发展基金签订股权转让协议，以 500 万元的价格收购国开基金持有的 500 万股；2022 年 7 月，诺德股份已与国开发展基金签订股权转让协议，以 3,000 万元的价格收购国开基金持有的 3,000 万股。

## 专项应付款

### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

## 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用



## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 95,752,724.18 | 77,894,900.00 | 11,859,100.40 | 161,788,523.78 |      |
| 合计   | 95,752,724.18 | 77,894,900.00 | 11,859,100.40 | 161,788,523.78 | /    |

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目                                  | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 动力电池集流体超薄铜带生产技术和产业化                   | 1,990,250.00 |          |             | 251,400.00 |      | 1,738,850.00 | 与资产相关       |
| 电解铜箔设备系统化升级（年产25000吨4—6um高性能锂电铜箔开发）项目 | 1,892,857.16 |          |             | 142,857.12 |      | 1,750,000.04 | 与资产相关       |
| 电动汽车项目                                | 325,833.01   |          |             | 170,000.04 |      | 155,832.97   | 与资产相关       |
| 环保型CCL                                | 266,666.96   |          |             | 99,999.96  |      | 166,667.00   | 与资产相关       |
| 1万吨电解铜建设发展补贴                          | 24,999.47    |          |             | 14,285.76  |      | 10,713.71    | 与资产相关       |
| 贷款贴息补助                                | 679,881.01   |          |             | 397,214.28 |      | 282,666.73   | 与资产相关       |

|  |              |            |  |              |  |              |               |
|--|--------------|------------|--|--------------|--|--------------|---------------|
| 扩大内需<br>专项补贴                               | 3,749,999.79 |            |  | 2,142,857.16 |  | 1,607,142.63 | 与资<br>产相<br>关 |
| 年产<br>2500 吨<br>环保型高<br>性能覆铜<br>板铜箔产<br>业化 | 498,333.78   |            |  | 283,636.32   |  | 214,697.46   | 与资<br>产相<br>关 |
| FPCB 用<br>电解铜箔<br>研发及产<br>业化科技<br>经费       | 98,322.19    |            |  | 53,706.24    |  | 44,615.95    | 与资<br>产相<br>关 |
| 年产<br>15000 吨<br>高档电解<br>铜箔补助              | 3,722,618.50 |            |  | 842,857.20   |  | 2,879,761.30 | 与资<br>产相<br>关 |
| 年产<br>15000 吨<br>锂电池铜<br>箔产业研<br>发         | 315,476.30   |            |  | 71,428.56    |  | 244,047.74   | 与资<br>产相<br>关 |
| 超厚铜箔<br>项目                                 | 470,237.83   |            |  | 470,238.00   |  | -0.17        | 与资<br>产相<br>关 |
| 化解产能<br>过剩                                 | 1,910,714.46 |            |  | 214,285.68   |  | 1,696,428.78 | 与资<br>产相<br>关 |
| 年产<br>5000 吨<br>动力电池<br>用电解铜<br>箔改造项<br>目  | 726,428.60   |            |  | 80,714.28    |  | 645,714.32   | 与资<br>产相<br>关 |
| 2022 年<br>工业转型<br>升级（无<br>卤无铅）             |              | 840,000.00 |  | 22,909.09    |  | 817,090.91   | 与资<br>产相<br>关 |
| 年产 4 万<br>吨动力电<br>池用电解<br>铜箔项目             | 1,488,095.31 |            |  | 142,857.12   |  | 1,345,238.19 | 与资<br>产相<br>关 |
| 18 年工<br>业转型升<br>级项目                       | 3,845,238.25 |            |  | 357,142.80   |  | 3,488,095.45 | 与资<br>产相<br>关 |
| 18 年科<br>技创新项<br>目                         | 2,976,190.62 |            |  | 285,714.24   |  | 2,690,476.38 | 与资<br>产相<br>关 |

|   |               |              |  |              |  |               |       |
|---|---------------|--------------|--|--------------|--|---------------|-------|
| 2020 年青海省工业转型升级专项                                 | 691,666.66    |              |  | 50,000.04    |  | 641,666.62    | 与资产相关 |
| 2020 年工业转型升级专项 (招商引资-项目引进)                        | 1,702,381.00  |              |  | 142,857.12   |  | 1,559,523.88  | 与资产相关 |
| 二期项目设备购置补贴  | 61,568,214.28 |              |  | 4,450,714.32 |  | 57,117,499.96 | 与资产相关 |
| 2022 年青海省工业转型升级专项资金 (工业投资及技术改造领域)                 | 988,095.24    |              |  | 71,428.56    |  | 916,666.68    | 与资产相关 |
| 2023 年工业转型升级专项资金 (二期工业技改项目投资补助)                   |               | 320,000.00   |  | 10,062.89    |  | 309,937.11    | 与资产相关 |
| 2023 年结转重大专项中期资助经费 (4—5um 高性能高精度锂离子电池用电解铜箔研发及产业化) |               | 400,000.00   |  | 3,333.33     |  | 396,666.67    | 与资产相关 |
| 青海省 2021 年第一批科技计划项目 (4.5 μm 无载体锂离子电池用电解铜箔开发)      |               | 1,000,000.00 |  | 27,272.73    |  | 972,727.27    | 与资产相关 |

|  |               |               |  |               |  |                |       |
|--|---------------|---------------|--|---------------|--|----------------|-------|
| EY20 壳内核级电缆端接头研制                       | 1,531,405.60  |               |  | 164,085.00    |  | 1,367,320.60   | 与资产相关 |
| AP1000 核电站用高档特种电缆附件                    | 2,930,484.61  |               |  | 57,818.88     |  | 2,872,665.73   | 与资产相关 |
| 双面光锂离子电<br>池用电解<br>铜箔技术<br>开发及工<br>艺研究 | 566,666.84    |               |  | 99,999.96     |  | 466,666.88     | 与资产相关 |
| 4.5 微米普抗电<br>解铜箔的<br>研发及产<br>业化        | 791,666.71    |               |  | 99,999.96     |  | 691,666.75     | 与资产相关 |
| 动力电池用<br>电解铜箔<br>扩产增效<br>技术改造<br>项目    |               | 33,284,900.00 |  | 637,423.76    |  | 32,647,476.24  | 与资产相关 |
| 铜箔新材<br>料<br>55682.00<br>平方米项<br>目用地   |               | 42,050,000.00 |  |               |  | 42,050,000.00  | 与资产相关 |
| 合计                                     | 95,752,724.18 | 77,894,900.00 |  | 11,859,100.40 |  | 161,788,523.78 |       |

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |            | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|------------|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计         |                  |
| 股份总数 | 1,746,239,793.00 | 232,739.00  |    |       |    | 232,739.00 | 1,746,472,532.00 |

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额             |
|------------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 3,839,992,674.54 | 1,510,476.11  |              | 3,841,503,150.65 |
| 其他资本公积     | 45,650,377.14    | -9,871,075.26 | 1,510,476.11 | 34,268,825.77    |
| 合计         | 3,885,643,051.68 | -8,360,599.15 | 1,510,476.11 | 3,875,771,976.42 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）增加主要系股份支付行权所致；其他资本公积变动主要系报告期确认股份支付费用所致。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|----------|----------------|------|------|----------------|
| 实行股权激励回购 | 100,000,765.86 |      |      | 100,000,765.86 |
| 合计       | 100,000,765.86 |      |      | 100,000,765.86 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额    |                    |                      |         |          |           | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |
|    |      |           |                    |                      |         |          |           |      |

|                        |                        |                       |  |                       |                |                       |  |                        |
|------------------------|------------------------|-----------------------|--|-----------------------|----------------|-----------------------|--|------------------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益      | -<br>87,216,<br>375.66 | -<br>8,254,1<br>30.72 |  | -<br>3,814,633<br>.92 |                | -<br>4,439,4<br>96.80 |  | -<br>91,655,8<br>72.46 |
| 其中：<br>重新计量设定受益计划变动额   |                        |                       |  |                       |                |                       |  |                        |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益       |                        |                       |  |                       |                |                       |  |                        |
| 其他权益工具投资公允价值变动         | -<br>87,216,<br>375.66 | -<br>8,254,1<br>30.72 |  | -<br>3,814,633<br>.92 |                | -<br>4,439,4<br>96.80 |  | -<br>91,655,8<br>72.46 |
| 企业自身信用风险公允价值变动         |                        |                       |  |                       |                |                       |  |                        |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益       | 1,094,3<br>22.49       | 462,420<br>.21        |  |                       | 589,32<br>5.00 | -<br>126,904<br>.79   |  | 967,417.<br>70         |
| 其中：<br>权益法下可转损益的其他综合收益 | 13,060,<br>000.00      |                       |  |                       |                |                       |  | 13,060,0<br>00.00      |
| 其他债权投资公允价值变动           |                        |                       |  |                       |                |                       |  |                        |
| 金融资产重分类计入其他综合收         |                        |                       |  |                       |                |                       |  |                        |

|                              |                        |                       |  |                       |                |                       |  |                        |
|------------------------------|------------------------|-----------------------|--|-----------------------|----------------|-----------------------|--|------------------------|
| 益的金额                         |                        |                       |  |                       |                |                       |  |                        |
| 其他<br>债权投<br>资信用<br>减值准<br>备 |                        |                       |  |                       |                |                       |  |                        |
| 现金<br>流量套<br>期储备             | -<br>1,766,2<br>50.00  | 2,298,5<br>10.00      |  |                       | 589,32<br>5.00 | 1,709,1<br>85.00      |  | -<br>57,065.0<br>0     |
| 外币<br>财务报<br>表折算<br>差额       | -<br>10,199,<br>427.51 | -<br>1,836,0<br>89.79 |  |                       |                | -<br>1,836,0<br>89.79 |  | -<br>12,035,5<br>17.30 |
| 其他综<br>合收益<br>合计             | -<br>86,122,<br>053.17 | -<br>7,791,7<br>10.51 |  | -<br>3,814,633<br>.92 | 589,32<br>5.00 | -<br>4,566,4<br>01.59 |  | -<br>90,688,4<br>54.76 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额          |
|-------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 7,501,406.00 | 11,365,660.26 | 7,114,357.42 | 11,752,708.84 |
| 合计    | 7,501,406.00 | 11,365,660.26 | 7,114,357.42 | 11,752,708.84 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 103,037,661.50 | 24,612,648.43 |      | 127,650,309.93 |
| 任意盈余公积 | 412,062.32     |               |      | 412,062.32     |
| 储备基金   |                |               |      |                |
| 企业发展基金 |                |               |      |                |
| 其他     |                |               |      |                |
| 合计     | 103,449,723.82 | 24,612,648.43 |      | 128,062,372.25 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|----|----|----|
|    |    |    |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 718,412,304.33 | 470,335,845.26 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 158,821.34     |                |
| 调整后期初未分配利润            | 718,571,125.67 | 470,335,845.26 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 27,313,484.06  | 352,263,162.46 |
| 减：提取法定盈余公积            | 24,612,648.43  |                |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | 173,387,563.10 | 104,186,703.39 |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 其他综合收益结转留存收益          | 3,814,633.92   |                |
| 期末未分配利润               | 544,069,764.28 | 718,412,304.33 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 158,821.34 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 4,544,647,247.73 | 4,088,514,020.31 | 4,698,176,991.82 | 3,746,057,598.93 |
| 其他业务 | 26,951,234.57    | 7,835,502.98     | 11,158,670.45    | 6,035,449.51     |
| 合计   | 4,571,598,482.30 | 4,096,349,523.29 | 4,709,335,662.27 | 3,752,093,048.44 |



## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

| 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  | 457,159.85 |        | 470,933.57 |        |
| 营业收入扣除项目合计金额  | 2,695.12   |        | 1,115.87   |        |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)  | 0.59       | /      | 0.24       | /      |
| <b>一、与主营业务无关的业务收入</b>   |            |        |            |        |
| 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。         | 2,695.12   |        | 1,115.87   |        |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 |            |        |            |        |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。   |            |        |            |        |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。   |            |        |            |        |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。  |            |        |            |        |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。   |            |        |            |        |
| <b>与主营业务无关的业务收入小计</b>   | 2,695.12   |        | 1,115.87   |        |
| <b>二、不具备商业实质的收入</b>   |            |        |            |        |

|   |            |  |            |  |
|---|------------|--|------------|--|
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。                         |            |  |            |  |
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。 |            |  |            |  |
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。  |            |  |            |  |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。                      |            |  |            |  |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。   |            |  |            |  |
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。                                       |            |  |            |  |
| <b>不具备商业实质的收入小计</b>   |            |  |            |  |
| <b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>                                   |            |  |            |  |
| 营业收入扣除后金额   | 454,464.73 |  | 469,817.70 |  |

## (3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 合计               |                  |
|------------|------------------|------------------|
|            | 主营业务收入           | 主营业务成本           |
| 商品类型       |                  |                  |
| 电线电缆       | 410,502,380.61   | 370,002,864.11   |
| 电子信息材料     | 4,045,645,676.33 | 3,717,650,421.19 |
| 贸易         | 88,499,190.79    | 860,735.01       |
| 按经营地区分类    |                  |                  |
| 国内         | 4,282,610,523.72 | 3,850,590,037.68 |
| 国外         | 262,036,724.01   | 237,923,982.63   |
| 按商品转让的时间分类 |                  |                  |
| 在某一时点转让    | 4,544,647,247.73 | 4,088,514,020.31 |
| 在某一时段内转让   |                  |                  |
| 合计         | 4,544,647,247.73 | 4,088,514,020.31 |

其他说明

√适用 □不适用

无

## (4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 消费税     |               |              |
| 营业税     |               |              |
| 城市维护建设税 | 1,810,491.01  | 5,806,573.03 |
| 教育费附加   | 1,293,207.60  | 4,156,488.08 |
| 资源税     |               |              |
| 房产税     | 10,289,506.33 | 5,019,376.44 |
| 土地使用税   | 2,952,896.20  | 2,123,785.89 |
| 车船使用税   | 12,024.60     | 7,299.60     |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 印花税 | 15,182,901.22 | 15,491,520.43 |
| 其他  | 1,031,277.25  | 1,002,087.59  |
| 合计  | 32,572,304.21 | 33,607,131.06 |

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 工资性费用  | 17,826,348.73 | 17,665,309.89 |
| 业务招待费  | 5,230,498.48  | 4,227,800.03  |
| 保险费    | 1,155,819.52  | 1,719,076.38  |
| 差旅费    | 4,460,477.75  | 2,053,412.75  |
| 中介及咨询费 | 1,337,895.98  | 927,593.83    |
| 业务宣传费  | 1,957,906.22  | 508,720.34    |
| 办公费    | 497,659.48    | 482,197.28    |
| 车辆费    | 546,128.55    | 610,166.60    |
| 物料消耗   | 369,705.68    | 277,229.31    |
| 股份支付   | -1,226,452.86 | 2,405,315.40  |
| 其他     | 1,411,225.71  | 1,764,629.14  |
| 合计     | 33,567,213.24 | 32,641,450.95 |

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 工资性费用  | 74,518,636.89 | 64,881,091.95 |
| 无形资产摊销 | 5,102,966.92  | 28,077,516.29 |
| 中介咨询费  | 12,647,261.79 | 9,658,238.54  |
| 折旧费    | 13,241,000.39 | 9,253,838.77  |
| 租赁费    | 6,277,966.44  | 4,833,094.30  |
| 业务招待费  | 13,337,636.91 | 4,863,684.50  |
| 水电气费   | 2,407,499.53  | 1,792,538.06  |
| 差旅费    | 4,314,637.39  | 1,820,891.46  |
| 办公费    | 2,964,516.96  | 2,935,451.20  |
| 装修费    | 82,410.87     | 2,236,378.49  |
| 会务培训费  | 559,752.94    | 266,940.48    |
| 环保费    | 2,698,943.91  | 53,019.82     |
| 修理费    | 912,448.37    | 1,725,288.56  |
| 物料消耗   | 604,486.70    | 3,314,456.69  |
| 保险费    | 797,317.22    | 4,035,857.34  |
| 车油费    | 605,667.93    | 554,146.98    |
| 股份支付   | -4,889,214.87 | 8,140,918.32  |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 5,122,494.32   | 2,165,224.68   |
| 合计 | 141,306,430.61 | 150,608,576.43 |

其他说明：

无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 物料消耗  | 88,500,542.88  | 98,679,962.31  |
| 维修改造  | 10,680,247.46  | 13,893,029.25  |
| 工资性费用 | 13,407,617.18  | 22,964,881.46  |
| 股份支付  |                | 1,676,436.61   |
| 折旧和摊销 | 36,109,132.88  | 18,867,534.45  |
| 检测费   | 10,480.20      | 16,259.45      |
| 其他    | 2,609,029.11   | 1,823,245.54   |
| 合计    | 151,317,049.71 | 157,921,349.07 |

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 222,442,380.02 | 187,487,721.11 |
| 减：利息收入 | 28,319,155.24  | 25,028,894.61  |
| 汇兑损益   | 1,577,365.27   | 7,227,608.01   |
| 手续费    | 2,509,784.88   | 3,529,346.58   |
| 其他     | 4,529,447.01   | 5,143,457.22   |
| 合计     | 202,739,821.94 | 178,359,238.31 |

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------|----------------|---------------|
| 政府补助       | 108,723,190.78 | 24,158,902.42 |
| 个税手续费返还    | 247,584.48     | 119,931.40    |
| 土地使用税税费返还  |                |               |
| 退役士兵税费扣减优惠 |                | 138,300.00    |
| 退役军人补助     |                |               |
| 印花税返还      |                | 190,000.00    |
| 简易计税优惠减免   |                | 80.75         |
| 增值税加计抵减    | 8,787,962.72   |               |

|    |                |               |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 117,758,737.98 | 24,607,214.57 |
|----|----------------|---------------|

其他说明：

政府补助明细：

单位：元 币种：人民币

| 项目                                 | 本期发生额        | 上期发生额        | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 政府补助 JGI                           | 23,136.25    |              | 与收益相关           |
| 员工工资补助                             |              | 158,895.50   | 与收益相关           |
| 稳岗补贴                               | 548885.29    | 657,137.26   | 与收益相关           |
| 收到黄石经济技术开发区-铁山区民营企业发展促进中心补助奖励资金    | 38000000.00  |              | 与收益相关           |
| 收黄石市劳动就业管理局失业保险基金退款                | 8,489.00     |              | 与收益相关           |
| 2022 年知识产权经费奖补                     | 1,600.00     |              | 与收益相关           |
| 鹊桥行动新招蓝领生活补助                       | 1,400.00     | 980.00       | 与收益相关           |
| 2023 年绿色贷款贴息                       | 118,865.00   | 106,700.00   | 与收益相关           |
| (2023) 跨境电商进出口业务企业的奖励 (200 万美元及以上) | 178,300.00   |              | 与收益相关           |
| 2022 年湖州市本级第二批外贸扶持资金               |              | 159,000.00   | 与收益相关           |
| 鼓励工业企业开门红                          |              | 35,000.00    | 与收益相关           |
| 市级开门红政策 (存量企业稳增长奖励)                |              | 280,000.00   | 与收益相关           |
| 鼓励外贸企业做大做强                         |              | 45,200.00    | 与收益相关           |
| 着力提高外贸风险保障                         |              | 25,400.00    | 与收益相关           |
| 推进外贸企业质量提升-订单清单                    |              | 2,000.00     | 与收益相关           |
| 推进外贸企业质量提升-产品认证                    |              | 24,500.00    | 与收益相关           |
| 2022 年湖州市本级第四批外贸扶持资金               |              | 139,000.00   | 与收益相关           |
| 双面光锂离子项目递延收益                       | 99,999.96    | 99,999.96    | 与资产相关           |
| 4.5 微米普抗电解铜箔递延收益                   | 99,999.96    | 99,999.96    | 与资产相关           |
| 动力电池用电解铜箔扩产增效技术改造项目                | 637,423.76   |              | 与资产相关           |
| 扩岗补助                               | 130,500.00   | 61,500.00    | 与收益相关           |
| 惠州市污染防治攻坚战补贴 (博罗县发展和改革局)           | 40,000.00    |              | 与收益相关           |
| 2023 年市级节能循环经济与绿色发展 (博罗县科技工业和信息化局) | 1,000,000.00 |              | 与收益相关           |
| 2021 年企业研发市级财政补助                   |              | 44,000.00    | 与收益相关           |
| 4oz 及以上超厚电解铜箔的研发及产业化专项资金           |              | 3,496,200.00 | 与收益相关           |
| 人防易地建设费退还                          |              | 18,117.60    | 与收益相关           |
| 2022 年贷款贴息                         |              | 401,500.00   | 与收益相关           |
| 建档立卡贫困人口税收优惠                       |              | 31,200.00    | 与收益相关           |
| 一次性留工培训补助                          |              | 717,835.00   | 与收益相关           |
| 2021 年高企补助                         |              | 50,000.00    | 与收益相关           |
| 2022 年研发补助                         |              | 72,000.00    | 与收益相关           |
| 昆山财政局-2021 年度高企培育认定奖励              | 90,000.00    |              | 与收益相关           |
| 昆山财政局-2022 年昆山开发区工业经济稳增长           | 10,000.00    |              | 与收益相关           |

|  |               |              |       |
|--|---------------|--------------|-------|
| 长、促发展政策专项资金  |               |              |       |
| 昆山财政局-昆山市工业企业技术改造综合奖补项目  | 259,900.00    |              | 与收益相关 |
| 三代增值税附加税手续费  | 314.84        |              | 与收益相关 |
| 昆山财政局-金融扶持企业贴息   |               | 204,000.00   | 与收益相关 |
| 昆山财政局-安环局：2020-2021 年度昆山市环境保护专项资金补助  |               | 50,000.00    | 与收益相关 |
| 昆山财政局-省级企业技术中心   |               | 500,000.00   | 与收益相关 |
| 苏州生态环境局-2021-2022 年度江苏省绿色金融奖补资金  |               | 9,709.80     | 与收益相关 |
| 一次性扶持奖励  | 30,683,100.00 |              | 与收益相关 |
| EY20 壳内核级电缆端接头研制   | 164,085.00    | 164,085.00   | 与资产相关 |
| AP1000 核电站用高档特种电缆附件  | 57,818.88     | 57,818.88    | 与资产相关 |
| 动力电池集流体超薄铜带生产技术及产业化  | 251,400.00    | 251,400.00   | 与资产相关 |
| 电解铜箔设备系统化升级（年产 25000 吨 4-6um 高性能锂电铜箔开发）项目                                    | 142,857.12    | 107,142.84   | 与资产相关 |
| 电动汽车项目   | 170,000.04    | 170,000.04   | 与资产相关 |
| 环保型 CCL  | 99,999.96     | 99,999.96    | 与资产相关 |
| 1 万吨电解铜建设发展补贴  | 14,285.76     | 14,285.76    | 与资产相关 |
| 贷款贴息补助   | 397,214.28    | 397,214.28   | 与资产相关 |
| 扩大内需专项补贴   | 2,142,857.16  | 2,142,857.16 | 与资产相关 |
| 年产 2500 吨环保型高性能覆铜板铜箔产业化  | 283,636.32    | 283,636.32   | 与资产相关 |
| FPCB 用电解铜箔研发及产业化科技经费   | 53,706.24     | 53,706.24    | 与资产相关 |
| 年产 15000 吨高档电解铜箔补助   | 842,857.20    | 842,857.20   | 与资产相关 |
| 年产 15000 吨锂电池铜箔产业研发  | 71,428.56     | 71,428.56    | 与资产相关 |
| 超厚铜箔项目   | 470,238.00    | 500,000.04   | 与资产相关 |
| 化解产能过剩   | 214,285.68    | 214,285.68   | 与资产相关 |
| 年产 5000 吨动力电池用电解铜箔改造项目   | 80,714.28     | 80,714.28    | 与资产相关 |
| 2022 年工业转型升级（无卤无铅）   | 22,909.09     |              | 与资产相关 |
| 2021 年度研发加计扣除补助  | 2,917,500.00  |              | 与收益相关 |
| 青海省高新技术企业奖励资金  | 100,000.00    |              | 与收益相关 |
| 6-8um 锂电复合铜箔集流体制造关键技术项目  | 1,000,000.00  |              | 与收益相关 |
| 收到专家人才支持经费   | 390,000.00    |              | 与收益相关 |
| 2023 年工业转型升级专项资金（中水补助）   | 290,000.00    |              | 与收益相关 |
| 2023 年青海省中小企业发展专项资金（生产要素补贴）电费补助  | 500,000.00    |              | 与收益相关 |
| 专利补助   | 3,000.00      |              | 与收益相关 |
| 博士后科研站建站经费   | 300,000.00    |              | 与收益相关 |
| 军民融合发展专项资金   | 3,000,000.00  |              | 与收益相关 |
| 东川工业园区人力资源和社会事务管理局关于拨付入选 2021 年度-2022 年度青海省“昆仑英才高端创新创业人才”计划 2023 年度蛇叔支持经费的通知 | 210,000.00    |              | 与收益相关 |
| 安全生产标准化资金  | 60,000.00     |              | 与收益相关 |

|  |               |              |       |
|--|---------------|--------------|-------|
| 2021 年第三批外经贸发展资金                                 |               | 35,000.00    | 与收益相关 |
| 2022 年循环化改造试点终期验收补助资金                            |               | 370,000.00   | 与收益相关 |
| 2021 年度工业领域升规入限补助资金                              |               | 480,000.00   | 与收益相关 |
| 2020 年度企业研发费用税前加计扣除补助                            |               | 847,400.00   | 与收益相关 |
| 2021 年度就业见习补贴                                    |               | 68,000.00    | 与收益相关 |
| 2022 年市级工业转型（25000 吨 4-6 电解铜箔升级改造项目）补助资金         |               | 140,000.00   | 与收益相关 |
| 2022 年工业转型升级（无卤无铅兼容高项目）补助资金                      |               | 360,000.00   | 与收益相关 |
| 2022 年制造业高质量发展中央专项                               |               | 1,830,000.00 | 与收益相关 |
| 2022 年省级中心标准化建设项目专项资金                            |               | 300,000.00   | 与收益相关 |
| 见习补助   |               | 55,900.00    | 与收益相关 |
| 生产要素补贴   |               | 500,000.00   | 与收益相关 |
| 就业服务局-培训费  |               | 352,000.00   | 与收益相关 |
| 年产 4 万吨动力电池用电解铜箔项目                               | 142,857.12    | 142,857.12   | 与资产相关 |
| 18 年工业转型升级项目                                     | 357,142.80    | 357,142.80   | 与资产相关 |
| 18 年科技创新项目                                       | 285,714.24    | 285,714.24   | 与资产相关 |
| 2020 年青海省工业转型升级专项                                | 50,000.04     | 8,333.34     | 与资产相关 |
| 2020 年工业转型升级专项(招商引资-项目引进)                        | 142,857.12    | 142,857.12   | 与资产相关 |
| 二期项目设备购置补贴                                       | 4,450,714.32  | 741,785.72   | 与资产相关 |
| 2022 年青海省工业转型升级专项资金（工业投资及技术改造领域）                 | 71,428.56     | 11,904.76    | 与资产相关 |
| 2023 年工业转型升级专项资金（二期工业技改项目投资补助）                   | 10,062.89     |              | 与资产相关 |
| 2023 年结转重大专项中期资助经费（4—5um 高性能高精度锂离子电池用电解铜箔研发及产业化） | 3,333.33      |              | 与资产相关 |
| 青海省 2021 年第一批科技计划项目（4.5 μm 无载体锂离子电池用电解铜箔开发）      | 27,272.73     |              | 与资产相关 |
| 小巨人企业奖励资金  | 900,000.00    |              | 与收益相关 |
| 青海省高新技术企业奖励资金                                    | 100,000.00    |              | 与收益相关 |
| 2022 年度招商引资奖励资金                                  | 10,220,000.00 |              | 与收益相关 |
| 西宁市 2023 年科技奖补资金专用创新券                            | 50,000.00     |              | 与收益相关 |
| 东川工业园区 2023 年科技奖补资金专用创新券                         | 50,000.00     |              | 与收益相关 |
| 2022 年度工业领域升规入限企业奖励资金                            | 300,000.00    |              | 与收益相关 |
| 2023 年工业转型升级专项资金(中水回用)                           | 210,000.00    |              | 与收益相关 |
| 收到 2023 年青海省中小企业发展专项资金（电费）                       | 500,000.00    |              | 与收益相关 |
| 2023 年度人才工作专项经费                                  | 105,000.00    |              | 与收益相关 |
| 2020 年西宁知识产权（专利）资助                               | -2,000.00     |              | 与收益相关 |
| 2023 年度人才特殊支持经费                                  | 150,000.00    |              | 与收益相关 |
| 安全生产标准化资金补助                                      | 60,000.00     |              | 与收益相关 |
| 2021 年第三批外经贸发展专项补助款                              |               | 35,000.00    | 与收益相关 |



|   |              |              |       |
|---|--------------|--------------|-------|
| 2021 年度工业领域“升规入限”补助资金                                   |              | 300,000.00   | 与收益相关 |
| 西宁市科学技术局西宁市第一批科技专项补助款                                   |              | 150,000.00   | 与收益相关 |
| 两化融合管理体系补助款   |              | 500,000.00   | 与收益相关 |
| 2022 年西宁市科学技术局第三批科技专项资金（高表面能锂离子电池用电解铜箔）                 |              | 500,000.00   | 与收益相关 |
| 2022 年西宁市科学技术局第三批科技专项资金（4-5um 高性能高精度锂离子电池用电解铜箔研发及产业化项目） |              | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 以工代训培训费--就业局  |              | 163,400.00   | 与收益相关 |
| 2022 年区级中小企业发展专项资金（两化融合）补助款                             |              | 200,000.00   | 与收益相关 |
| 2021 年度生产要素费用补贴奖励资金                                     |              | 500,000.00   | 与收益相关 |
| 补交 2022 年退役军人多退增值税                                      | -18,000.00   |              | 与收益相关 |
| 企业吸收退役军人退增值税  | -27,000.00   |              | 与收益相关 |
| 2022 年 9-12 月批发零售业稳增长奖励项目                               | 1,360,000.00 |              | 与收益相关 |
| 批发业大宗商品交易类企业稳增长资金奖励                                     | 2,069,600.00 |              | 与收益相关 |
| 限上商业经营增长支持  | 200,000.00   |              | 与收益相关 |
| 防护用品支持  |              | 10,000.00    | 与收益相关 |
| 社保补贴支持  |              | 20,100.00    | 与收益相关 |
| 工信 2021-9 商业发展-贷款贴息支持                                   |              | 436,700.00   | 与收益相关 |
| 工信 2021-10 商业发展-季度增长支持（第四季度）                            |              | 50,000.00    | 与收益相关 |
| 消费处-纾困政策一批发零售及餐饮企业稳增长奖励                                 |              | 50,000.00    | 与收益相关 |
| 深圳市福田区沙头街道办事处首次在深就业补贴                                   | 1,500.00     |              | 与收益相关 |
| 温州市 2021 年首次纳统限额以上商贸企业奖励                                |              | 50,000.00    | 与收益相关 |
| 宝山区都市泗塘财政扶持资金   | 390,000.00   |              | 与收益相关 |
| 收到 2022 年度宝山区吸纳重点群体一次性就业补贴                              |              | 2,000.00     | 与收益相关 |
| 市专精特新补贴   | 100,000.00   |              | 与收益相关 |
| 创新专项资金  | 100,000.00   |              | 与收益相关 |
| 长白山人才工程配套资金   | 60,000.00    |              | 与收益相关 |
| 高新技术企业认定后补助   | 30,000.00    |              | 与收益相关 |
| 科技创新专项资金  | 35,000.00    |              | 与收益相关 |
| 企业研发投入后补助   | 50,000.00    |              | 与收益相关 |
| 科技型中小企业后补助  | 5,000.00     |              | 与收益相关 |
| 长白慧谷人才补助  |              | 100,000.00   | 与收益相关 |
| 房租水电补贴  |              | 1,500.00     | 与收益相关 |
| 长白山域内人才支持工程项目   |              | 100,000.00   | 与收益相关 |
| 重点企业骨干人才奖励  |              | 20,000.00    | 与收益相关 |

|    |                |               |  |
|----|----------------|---------------|--|
| 合计 | 108,723,190.78 | 24,158,902.42 |  |
|----|----------------|---------------|--|

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 892,750.50    | 423,065.22    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         | -1,248,333.00 | 112,501.19    |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益       |               |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入    | 590,663.63    |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入        |               |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入      |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        |               |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益       |               |               |
| 处置债权投资取得的投资收益           |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益         |               |               |
| 债务重组收益                  |               |               |
| 铜货期权交易产生的收益             | 13,877,124.22 | 8,353,770.84  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益      | 70,000,000.00 | 779,961.39    |
| 理财产品的投资收益               | 2,097,362.33  | 2,136,754.11  |
| 取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得 |               | 1,310,370.93  |
| 现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）   | -4,795,957.02 | 25,428,327.08 |
| 合计                      | 81,413,610.66 | 38,544,750.76 |

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
| 交易性金融资产       |       |       |

|                      |              |                |
|----------------------|--------------|----------------|
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |              |                |
| 交易性金融负债              |              |                |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |              |                |
| 衍生金融负债               |              | -29,101,500.00 |
| 衍生金融资产               | 3,610,830.00 |                |
| 合计                   | 3,610,830.00 | -29,101,500.00 |

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失   |               |               |
| 应收账款坏账损失   | -9,462,849.69 | -5,988,980.56 |
| 其他应收款坏账损失  | -133,514.05   | 42,718.94     |
| 债权投资减值损失   |               |               |
| 其他债权投资减值损失 |               |               |
| 长期应收款坏账损失  |               |               |
| 财务担保相关减值损失 |               |               |
| 合计         | -9,596,363.74 | -5,946,261.62 |

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------------------|----------------|---------------|
| 一、合同资产减值损失          | -221,415.79    | -6,667.59     |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -13,226,581.01 | -7,169,803.28 |
| 三、长期股权投资减值损失        |                |               |
| 四、投资性房地产减值损失        |                |               |
| 五、固定资产减值损失          |                |               |
| 六、工程物资减值损失          |                |               |
| 七、在建工程减值损失          |                |               |
| 八、生产性生物资产减值损失       |                |               |
| 九、油气资产减值损失          |                |               |
| 十、无形资产减值损失          |                |               |
| 十一、商誉减值损失           |                |               |
| 十二、其他               |                |               |
| 合计                  | -13,447,996.80 | -7,176,470.87 |

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------------|------------|------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 191,678.23 | 159,665.10 |
| 无形资产处置利得或损失 | 67,346.85  |            |
| 合计          | 259,025.08 | 159,665.10 |

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 35,561.12    | 16,835.75    | 35,561.12     |
| 其中：固定资产处置利得 | 35,561.12    | 16,835.75    | 35,561.12     |
| 无形资产处置利得    |              |              |               |
| 非货币性资产交换利得  |              |              |               |
| 接受捐赠        |              |              |               |
| 政府补助        | 10,740.00    | 20,000.00    | 10,740.00     |
| 违约赔偿收入      | 2,876,586.57 | 365,937.50   | 2,876,586.57  |
| 盘盈利得        |              |              |               |
| 罚款收入        | 44,700.00    | 27,029.00    | 44,700.00     |
| 无法支付的应付款项   | 18,154.86    |              | 18,154.86     |
| 其他          | 1,399,642.83 | 5,621,321.83 | 1,399,642.83  |
| 合计          | 4,385,385.38 | 6,051,124.08 | 4,385,385.38  |

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助明细：

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额     | 上期发生额     | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------|-----------|-----------|-----------------|
| 政府慰问金         |           | 20,000.00 | 与收益相关           |
| 昆山财政局-企业环责险补助 | 9,240.00  |           | 与收益相关           |
| 昆山财政局-企业安责险补助 | 1,500.00  |           | 与收益相关           |
| 合计            | 10,740.00 | 20,000.00 |                 |

无

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,527,969.50 | 111,334.64    | 1,527,969.50  |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,527,969.50 | 111,334.64    | 1,527,969.50  |
| 无形资产处置损失    |              |               |               |
| 非货币性资产交换损失  |              |               |               |
| 对外捐赠        | 10,770.50    | 5,002,823.20  | 10,770.50     |
| 非常损失        |              | 2,573,019.66  |               |
| 盘亏损失        |              |               |               |
| 罚款支出及滞纳金    | 239,185.47   | 48,500.16     | 239,185.47    |
| 违约赔偿支出      |              |               |               |
| 其他          | 444,836.60   | 9,571,847.24  | 444,836.60    |
| 合计          | 2,222,762.07 | 17,307,524.90 | 2,222,762.07  |

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 36,603,097.53 | 69,213,472.09 |
| 递延所得税费用 | 10,557,626.75 | -8,664,836.04 |
| 合计      | 47,160,724.28 | 60,548,636.05 |

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 本期发生额          |
|-------------------------|----------------|
| 利润总额                    | 95,906,605.79  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | 23,976,651.45  |
| 子公司适用不同税率的影响            | 12,534,538.96  |
| 调整以前期间所得税的影响            | 185,399.79     |
| 非应税收入的影响                | -232,904.73    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | 1,902,944.78   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -12,757,054.79 |

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| 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 | 45,981,598.94  |
| 研发费加计扣除的影响                     | -23,715,114.01 |
| 所得税减免优惠的影响                     | -705,644.86    |
| 其他                             | -9,691.25      |
| 所得税费用                          | 47,160,724.28  |

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 往来款          | 16,508,427.08  | 73,880,955.35  |
| 备用金          | 839,133.43     | 771,850.08     |
| 利息收入         | 27,659,087.09  | 19,197,025.68  |
| 保证金          | 217,546,008.50 | 93,041,142.13  |
| 债权转让竞拍定金及拍卖款 | 38,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 政府补助         | 194,271,879.62 | 63,417,666.27  |
| 其他           | 12,813,536.77  | 9,582,762.35   |
| 合计           | 507,638,072.49 | 279,891,401.86 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 期间费用 | 76,403,663.63  | 47,049,923.11  |
| 备用金  | 2,658,440.17   | 2,511,076.75   |
| 保证金  | 58,020,719.50  | 202,596,226.42 |
| 往来款  | 155,300,709.76 | 7,764,603.75   |
| 其他   | 6,799,021.96   | 9,872,740.25   |
| 合计   | 299,182,555.02 | 269,794,570.28 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额      |
|----|-------|------------|
| 其他 |       | 519,709.07 |
| 合计 |       | 519,709.07 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 收回保证金 | 402,654,940.11 | 86,954,641.09  |
| 融资租赁  | 472,500,000.00 | 190,350,000.00 |
| 其他    | 100,007,352.80 | 1,280,444.06   |
| 合计    | 975,162,292.91 | 278,585,085.15 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 借款融资费    | 2,393,202.78   | 4,223,677.80   |
| 回购库存股    |                | 100,014,777.34 |
| 融资租赁     | 84,861,078.00  | 15,599,887.69  |
| 贷款及票据保证金 | 130,988,851.20 | 411,933,541.02 |
| 定向增发股票费用 |                | 1,166,000.00   |
| 担保费      | 525,000.00     | 525,000.00     |
| 经营租赁     | 5,835,972.82   | 4,166,110.76   |
| 收购少数股东股权 | 12,500,000.00  |                |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 237,104,104.80 | 537,628,994.61 |
|----|----------------|----------------|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

| 项目          | 相关事实情况  | 采用净额列报的依据   | 财务影响                                      |
|-------------|---|---|---|
| 终止对清景铜箔投资事项 | 2022 年度，公司在投资福建清景铜箔有限公司（以下简称清景铜箔）的事项中，以增资款形式投入 8 亿元后，清景铜箔次日向公司支付了 8 亿元的往来款；随后，交易双方终止了该交易，收回的 8 亿元往来款在当年度现金流量表中列示为收回投资收到的现金；2023 年 4 月，公司向清景铜箔陆续返还 8 亿元往来款，对方收到该款项后当天将款项以投资款的形式退回，因在转账时点投资事项已终止，款项的实质为往来款，在收到其他与经营活动有关的现金和支付其他与经营活动有关的现金中列示。 | 《企业会计准则第 31 号-现金流量表》规定，周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出，可以按照净额列报 | 收到其他与经营活动有关的现金、支付其他与经营活动有关的现金分别减少 8.00 亿元 |
|             |   |   |   |

#### (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

### 79、现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                       | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                |                |
| 净利润                        | 48,745,881.51  | 353,387,229.08 |
| 加：资产减值准备                   | 13,447,996.80  | 7,176,470.87   |
| 信用减值损失                     | 9,596,363.74   | 5,946,261.62   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧    | 201,895,347.79 | 200,948,534.96 |
| 使用权资产摊销                    | 5,154,090.91   | 7,043,891.37   |
| 无形资产摊销                     | 39,220,373.84  | 34,907,510.86  |
| 长期待摊费用摊销                   | 2,225,757.71   | 3,956,219.61   |



|                                  |                   |                  |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| 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） | -259,025.08       | -159,665.10      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 1,492,408.38      | 94,498.89        |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -3,610,830.00     | 29,101,500.00    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 216,879,677.67    | 194,715,329.12   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -81,413,610.66    | -38,544,750.76   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -20,784,254.81    | -8,507,885.19    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 9,117,697.83      | -156,950.85      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 29,198,355.03     | -548,577,297.84  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -1,681,657,018.82 | -517,278,708.86  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 144,910,227.00    | 1,031,797,482.18 |
| 其他                               | -5,605,305.66     | 39,046,385.63    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -1,071,445,866.82 | 794,896,055.59   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                   |                  |
| 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                         |                   |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                   |                  |
| 现金的期末余额                          | 2,908,232,458.73  | 4,572,713,897.54 |
| 减：现金的期初余额                        | 4,572,713,897.54  | 1,276,505,795.68 |
| 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                     | -1,664,481,438.81 | 3,296,208,101.86 |

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 一、现金         | 2,908,232,458.73 | 4,572,713,897.54 |
| 其中：库存现金      | 203,401.45       | 170,733.20       |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,901,210,756.53 | 4,451,270,758.03 |

|                             |                  |                  |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 6,818,300.75     | 121,272,406.31   |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                  |                  |
| 存放同业款项                      |                  |                  |
| 拆放同业款项                      |                  |                  |
| 二、现金等价物                     |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 2,908,232,458.73 | 4,572,713,897.54 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  | -            | -      |               |
| 其中：美元 | 3,348,558.98 | 7.0827 | 23,716,838.69 |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    | 412,308.15   | 0.9062 | 373,633.65    |
| 新加坡元  | 119,837.61   | 5.3772 | 644,390.80    |
| 应收账款  | -            | -      |               |
| 其中：美元 | 4,580,425.88 | 7.0827 | 32,441,782.38 |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
| 其他应收款 | -            | -      |               |
| 其中：美元 |              |        |               |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
| 短期借款  | -            | -      |               |
| 其中：美元 |              |        |               |

|       |       |        |        |
|-------|-------|--------|--------|
| 欧元    |       |        |        |
| 港币    |       |        |        |
|       |       |        |        |
| 应付账款  | -     | -      |        |
| 其中：美元 | 46.50 | 7.0827 | 329.35 |
| 欧元    |       |        |        |
| 港币    |       |        |        |
| 其他应付款 | -     | -      |        |
| 其中：美元 |       |        |        |
| 欧元    |       |        |        |
| 港币    |       |        |        |

其他说明：

无

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

适用 不适用

有色金属行业经营性信息分析

### 3 矿石原材料的成本情况

适用 不适用

### 4 自有矿山的基本情况（如有）

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

本公司使用权资产、租赁负债情况详见注释 25、注释 47。本公司作为承租人，计入损益情况

如下：

| 项目                | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------------------|------------|------------|
| 租赁负债的利息           | 450,396.18 | 433,896.26 |
| 短期租赁费用            |            |            |
| 低价值资产租赁费用         |            |            |
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 |            |            |
| 转租使用权资产取得的收入      |            |            |
| 售后租回交易            |            |            |

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 5,835,972.82(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

## 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### (1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 物料消耗       | 168,546,941.80 | 150,746,581.31 |
| 维修改造       | 16,995,856.86  | 19,240,239.20  |
| 工资性费用      | 19,357,076.96  | 26,256,100.50  |
| 股份支付       | 45,866.02      | 5,765,838.33   |
| 折旧和摊销      | 20,059,079.74  | 31,444,966.34  |
| 检测费        | 21,175.47      | 19,538.70      |
| 其他         | 2,939,897.29   | 2,604,196.31   |
| 合计         | 227,965,894.14 | 236,077,460.69 |
| 其中：费用化研发支出 | 122,789,494.25 | 157,921,349.07 |
| 资本化研发支出    | 105,176,399.89 | 78,156,111.62  |

其他说明：

无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |        | 期末余额         |
|-------------------------------|---------------|---------------|----|---------------|--------|--------------|
|                               |               | 内部开发支出        | 其他 | 确认为无形资产       | 转入当期损益 |              |
| 3.5 μm 高性能电解铜箔的研发             | 2,452,647.00  | 6,767,621.19  |    |               |        | 9,220,268.19 |
| 6 μm 锂电铜箔 Ra 值低于 0.3 μm 的技术开发 |               | 2,228,610.20  |    |               |        | 2,228,610.20 |
| 高精密线路板用低轮廓电解铜箔的开发             | 1,706,659.89  | 927,824.74    |    | 2,634,484.63  |        |              |
| 4—5um 高性能高精度锂离子电池用电解铜箔研发及产业化  | 7,475,097.77  | 35,399,077.99 |    | 42,874,175.76 |        |              |
| 锂离子电池用负极集流体超低轮廓技术开发及应用        | 6,655,962.52  | 8,079,755.97  |    | 14,735,718.49 |        |              |
| 6 微米 500MPa 以上抗拉强度电解铜箔开发      |               | 8,361,335.00  |    |               |        | 8,361,335.00 |
| 色度≥79 的高抗铜箔开发及产业化             |               | 4,964,917.41  |    |               |        | 4,964,917.41 |
| 无卤无铅兼容高 TGBCB/CC L 基材用        | 12,161,919.52 | 13,302,631.94 |    | 25,464,551.46 |        |              |

|                                |               |                |  |  |                |  |               |
|--------------------------------|---------------|----------------|--|--|----------------|--|---------------|
| 电解铜箔开发及产业化                     |               |                |  |  |                |  |               |
| 一种 8-9um 超高延伸率点解铜箔开发项目         | 14,947,955.30 | 4,277,057.20   |  |  | 19,225,012.50  |  |               |
| 电解铜箔高速表面处理机及其环保型高速表面处理技术的开发与推广 | 7,988,555.42  | 5,190,495.16   |  |  | 13,179,050.58  |  |               |
| 铜箔新材料 55682.00 平方米项目用地         |               | 57,320.69      |  |  |                |  | 57,320.69     |
| 年产 1.5 万吨高档电解铜箔工程项目            |               | 15,619,752.40  |  |  |                |  | 15,619,752.40 |
| 合计                             | 53,388,797.42 | 105,176,399.89 |  |  | 118,112,993.42 |  | 40,452,203.89 |

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

报告期内新设的子公司包括湖北诺德光储能源有限公司、贵溪诺德晟世新能源有限公司、武汉诺德晟世新能源有限公司、诺德晟世新能源（合肥）有限公司、诺德晟世新能源（黄石）有限公司、诺德晟世新能源（江门）有限公司、聊城诺德晟世新能源有限公司、成都诺德晟世新能源有限公司、诺德光伏能源有限公司、深圳百嘉达新材料有限公司、诺德智慧能源管理（盐城）有限公司、诺德能源管理（贵溪）有限公司、诺德光伏科技（宣城）有限公司、诺德光伏科技（贵溪）有限公司。

#### 6、 其他

适用 不适用



## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称                        | 主要经营地 | 注册资本             | 注册地 | 业务性质                               | 持股比例(%) |        | 取得方式 |
|------------------------------|-------|------------------|-----|------------------------------------|---------|--------|------|
|                              |       |                  |     |                                    | 直接      | 间接     |      |
| 青海电子材料产业发展有限公司(简称“青海电子”)     | 西宁市   | 444,754.19       | 西宁市 | 各种电解铜箔产品的开发研制、生产销售;电解铜箔专用设备的开发     | 100.00  |        | 设立   |
| 青海诺德新材料有限公司(简称“青海诺德”)        | 西宁市   | 172,000.00       | 西宁市 | 各种电解铜箔产品的开发研制、生产销售;电解铜箔专用设备的开发     | 0.83    | 99.17  | 设立   |
| 惠州联合铜箔电子材料有限公司(简称“惠州电子”)     | 博罗县   | 80,000.00        | 博罗县 | 电解铜箔、成套电解铜箔设备生产、销售                 |         | 100.00 | 设立   |
| 深圳百嘉达新能源材料有限公司(简称“百嘉达”)      | 深圳市   | 120,000.00       | 深圳市 | 新能源技术开发、咨询服务、国内贸易                  |         | 100.00 | 设立   |
| 江苏联鑫电子工业有限公司(简称“江苏联鑫”)       | 昆山市   | 18,758.30        | 昆山市 | 生产、加工电子专用材料(铜面基板)                  | 100.00  |        | 企业合并 |
| 湖州上辐电线电缆高技术有限公司(简称“湖州上辐”)    | 湖州市   | 10,000.00        | 湖州市 | 电线电缆、电缆母料、电缆附件的制造、加工、销售。           | 100.00  |        | 设立   |
| 中科英华长春高技术有限公司(简称“长春中科”)      | 长春市   | 16,000.00        | 长春市 | 高分子材料、冷缩、热缩产品、高压电缆附件               | 100.00  |        | 企业合并 |
| 香港百嘉达新材料有限公司(简称“香港百嘉达”)      | 香港    | 56,083.29<br>万港币 | 香港  | 销售热缩材料、铜箔及附件及其领域的四技服务              | 100.00  |        | 设立   |
| 青海志青电解铜箔工程技术研究有限公司(简称“青海志青”) | 西宁市   | 500.00           | 西宁市 | 各种电解铜箔产品的开发研制、生产销售;电解铜箔专用设备的开发     |         | 100.00 | 设立   |
| 西藏诺德科技有限公司(简称“西藏诺德”)         | 拉萨市   | 25,000.00        | 拉萨市 | 热缩、冷缩材料、电解铜箔、覆铜板专业领域内的技术开发、技术转让、技术 | 100.00  |        | 设立   |

|                               |     |            |     |   |        |        |      |
|-------------------------------|-----|------------|-----|---|--------|--------|------|
|                               |     |            |     | 咨询、技术服务等                                |        |        |      |
| 浙江悦邦金属材料有限公司（简称“浙江悦邦”）        | 温州市 | 5,000.00   | 温州市 | 贸易业务                                    | 100.00 |        | 设立   |
| 松原市金海实业有限公司（简称“松原金海”）         | 松原市 | 2,000.00   | 松原市 | 石油技术开发与研究，物资贸易                          |        | 100.00 | 企业合并 |
| NUODE RESOURCES PTE. LTD      | 新加坡 | 3,400 万美元  | 新加坡 | 贸易业务                                    |        | 100.00 | 设立   |
| 深圳市诺德新材料有限公司（简称“深圳诺德新材料”）     | 深圳市 | 5,000.00   | 深圳市 | 新材料技术开发                                 |        | 100.00 | 设立   |
| 中科寰核长春新材料有限公司（简称“中科寰核”）       | 长春市 | 500.00     | 长春市 | 技术研发、电线、电缆经营                            |        | 65.00  | 设立   |
| 湖北诺德新材料集团有限公司（简称“湖北诺德新材料”）    | 湖北省 | 275,000.00 | 黄石市 | 有色金属合金制造、销售                             |        | 100.00 | 设立   |
| 湖北诺德铜箔新材料有限公司（简称“湖北诺德铜箔”）     | 湖北省 | 100,000.00 | 黄石市 | 有色金属合金制造、销售                             |        | 100.00 | 设立   |
| 湖北诺德铜材有限公司（简称“湖北诺德铜材”）        | 湖北省 | 50,000.00  | 黄石市 | 有色金属合金制造、销售                             |        | 100.00 | 设立   |
| 湖北诺德锂电材料有限公司（简称“湖北诺德锂电”）      | 湖北省 | 200,000.00 | 黄石市 | 有色金属合金制造、销售                             |        | 62.50  | 设立   |
| 江西诺德铜箔有限公司（简称“江西诺德”）          | 江西省 | 250,000.00 | 鹰潭市 | 有色金属合金制造、销售                             |        | 58.00  | 设立   |
| 北京中科英华电动车技术研究院有限公司（简称“北京电动车”） | 北京市 | 3,800.00   | 北京市 | 生产电池材料；电动车及部件的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；货物进出口 | 100.00 |        | 收购   |
| 诺德智慧能源管理有限公司（简称“诺德智慧”）        | 广东省 | 11,765.00  | 深圳市 | 太阳能发电；太阳能发电技术服务；光伏设备及元器件销售              | 64.60  |        | 设立   |
| 惠州诺德晟世新能源有限公司（简称“惠州诺德晟世”）     | 广东省 | 1,000.00   | 惠州市 | 发电业务、输电业务、供（配）电业务                       |        | 64.60  | 设立   |

|                                  |     |           |     |  |     |        |    |
|----------------------------------|-----|-----------|-----|--|-----|--------|----|
| 常州诺德晟世新能源有限公司（简称“常州诺德晟世”）        | 江苏省 | 1,000.00  | 常州市 | 发电业务、输电业务、供(配)电业务                      |     | 64.60  | 设立 |
| 青海诺德晟世新能源有限公司（简称“青海诺德晟世”）        | 青海省 | 1,000.00  | 西宁市 | 发电业务、输电业务、供(配)电业务                      |     | 64.60  | 设立 |
| 厦门诺德晟世新能源有限公司（简称“厦门诺德晟世”）        | 福建省 | 1,000.00  | 厦门市 | 发电业务、输电业务、供(配)电业务                      |     | 64.60  | 设立 |
| 深圳市诺德光伏新能源有限公司（简称“诺德光伏”）         | 广东省 | 500.00    | 深圳市 | 新兴能源技术研发；合同能源管理；技术服务、技术开发、技术咨询等        |     | 100.00 | 设立 |
| 湖北诺德复合新材料有限责任公司（简称“湖北诺德复合新材料”）   | 湖北省 | 10,000.00 | 黄石市 | 电子专用材料制、销售、研发及技术服务                     |     | 70.00  | 设立 |
| 深圳百嘉达新材料有限公司（简称“深圳百嘉达新材料”）       | 广东省 | 1,000.00  | 深圳市 | 电子专用材料制造；电子专用材料销售；电子专用材料研发             | 100 |        | 设立 |
| 诺德光伏能源有限公司（简称“诺德光伏能源”）           | 广东省 | 50,000.00 | 深圳市 | 光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；光伏发电设备租赁等        | 100 |        | 设立 |
| 成都诺德晟世新能源有限公司（简称“成都诺德晟世”）        | 四川省 | 1,000.00  | 成都市 | 发电业务、输电业务、供(配)电业务                      |     | 64.60  | 设立 |
| 诺德晟世新能源（江门）有限公司（简称“诺德晟世新能源（江门）”） | 广东省 | 1,000.00  | 江门市 | 电业务、输电业务、供(配)电业务；太阳能发电技术服务；光伏设备及元器件销售等 |     | 64.60  | 设立 |
| 诺德晟世新能源（黄石）有限公司（简称“诺德晟世新能源（黄石）”） | 湖北省 | 100.00    | 黄石市 | 发电业务、输电业务、供(配)电业务等                     |     | 64.60  | 设立 |
| 贵溪诺德晟世新能源有限公司（简称“贵溪诺德晟世”）        | 江西省 | 1,000.00  | 鹰潭市 | 发电业务、输电业务、供(配)电业务等                     |     | 64.60  | 设立 |

|                                    |     |          |     |                                |  |       |    |
|------------------------------------|-----|----------|-----|--------------------------------|--|-------|----|
| 武汉诺德晟世新能源有限公司（简称“武汉诺德晟世”）          | 湖北省 | 1,000.00 | 武汉市 | 发电业务、输电业务、供(配)电业务等             |  | 64.60 | 设立 |
| 诺德晟世新能源（合肥）有限公司（简称“诺德晟世新能源（合肥）”）   | 安徽省 | 1,000.00 | 合肥市 | 太阳能发电技术服务；光伏设备及元器件销售；光伏发电设备租赁等 |  | 64.60 | 设立 |
| 诺德智慧能源管理（盐城）有限公司（简称“诺德智慧能源管理（盐城）”） | 江苏省 | 100.00   | 盐城市 | 发电业务、输电业务、供(配)电业务等             |  | 64.60 | 设立 |
| 诺德能源管理（贵溪）有限公司（简称“诺德能源管理（贵溪）”）     | 江西省 | 100.00   | 鹰潭市 | 发电业务、输电业务、供(配)电业务等             |  | 64.60 | 设立 |
| 诺德光伏科技（贵溪）有限公司（简称“诺德光伏科技（贵溪）”）     | 江西省 | 100.00   | 鹰潭市 | 发电业务、输电业务、供(配)电业务等             |  | 64.60 | 设立 |
| 诺德光伏科技（宣城）有限公司（简称“诺德光伏科技（宣城）”）     | 安徽省 | 100.00   | 宣城市 | 发电业务、输电业务、供(配)电业务等             |  | 64.60 | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称        | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|--------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 湖北诺德锂电材料有限公司 | 37.50%   | 12,249,486.35 |                | 766,838,848.61 |

|              |        |               |  |                |
|--------------|--------|---------------|--|----------------|
| 江西诺德铜箔有限公司   | 42.00% | 10,763,582.01 |  | 742,609,703.90 |
| 诺德智慧能源管理有限公司 | 18.85% | -1,580,670.91 |  | 16,360,089.04  |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

√适用 □不适用

无

其他说明：

√适用 □不适用

无

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称        | 期末余额             |                  |                  |                |              |                | 期初余额             |                |                  |                |            |                |
|--------------|------------------|------------------|------------------|----------------|--------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------|----------------|
|              | 流动资产             | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           | 流动资产             | 非流动资产          | 资产合计             | 流动负债           | 非流动负债      | 负债合计           |
| 湖北诺德锂电材料有限公司 | 507,080,946.69   | 2,061,753,311.27 | 2,568,834,257.96 | 528,070,979.69 | 790,848.00   | 528,861,827.69 | 1,460,208,875.42 | 656,670,812.83 | 2,116,879,688.25 | 112,495,832.24 |            | 112,495,832.24 |
| 江西诺德铜箔有限公司   | 1,394,102,684.00 | 404,633,781.86   | 1,798,736,465.86 | 30,618,123.25  |              | 30,618,123.25  | 1,242,101,473.20 | 57,725,287.72  | 1,299,826,760.92 | 12,721.68      |            | 12,721.68      |
| 诺德智慧能源管      | 42,284,389.34    | 60,109,510.67    | 102,393,900.01   | 7,538,200.26   | 8,049,901.53 | 15,588,101.79  | 40,451,043.12    | 7,141,961.50   | 47,593,004.62    | 992,111.42     | 577,710.50 | 1,569,821.92   |

|       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 理有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| 子公司名称        | 本期发生额        |               |               |                 | 上期发生额        |              |              |                   |
|--------------|--------------|---------------|---------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|
|              | 营业收入         | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量        | 营业收入         | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量          |
| 湖北诺德锂电材料有限公司 | 9,273,431.27 | 32,734,130.90 | 32,734,130.90 | -262,070,625.54 | 4,238,299.37 | 4,238,299.37 | 4,238,299.37 | -445,080,328.05   |
| 江西诺德铜箔有限公司   |              | 19,971,003.37 | 19,971,003.37 | -440,711,066.33 | -185,960.76  | -185,960.76  | -185,960.76  | -1,040,232,957.78 |
| 诺德智慧能源管理有限   | 980,092.40   | -6,042,384.48 | -6,042,384.48 | -4,650,544.19   | -801,817.30  | -801,817.30  | -801,817.30  | -651,071.54       |

|    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|

其他说明：

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额。

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

| 合营企业或联营企业名称                       | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质     | 持股比例(%) |       | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------------------------|-------|-----|----------|---------|-------|---------------------|
|                                   |       |     |          | 直接      | 间接    |                     |
| 天富期货有限公司<br>(以下简称“天富期货”)          | 长春市   | 长春市 | 期货业务     | 25.00   |       | 权益法                 |
| 吉林京源石油开发有限责任公司<br>(以下简称“吉林京源”)    | 松原市   | 松原市 | 石油、天然气开采 |         | 50.00 | 权益法                 |
| 深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司<br>(以下简称“万和天诺”) | 深圳市   | 深圳市 | 管理咨询业务   | 20.00   |       | 权益法                 |

|                        |     |     |             |       |  |     |
|------------------------|-----|-----|-------------|-------|--|-----|
| 深圳禹曦产业控股有限公司（简称“深圳禹曦”） | 深圳市 | 深圳市 | 融资租赁业务和租赁业务 | 41.46 |  | 权益法 |
|------------------------|-----|-----|-------------|-------|--|-----|

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                      | 期末余额/ 本期发生额    |                  | 期初余额/ 上期发生额    |                  |
|----------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                      | 天富期货           | 深圳禹曦             | 天富期货           | 深圳禹曦             |
| 流动资产                 | 501,327,439.06 | 758,126,933.55   | 406,836,054.45 | 859,542,297.81   |
| 非流动资产                | 15,478,555.28  | 308,710,794.24   | 17,460,086.12  | 207,757,918.27   |
| 资产合计                 | 516,805,994.34 | 1,066,837,727.79 | 424,296,140.57 | 1,067,300,216.08 |
| 流动负债                 | 427,609,984.97 | 16,982,680.12    | 341,076,973.15 | 14,250,831.74    |
| 非流动负债                |                | 242,013.36       | 633,112.83     |                  |
| 负债合计                 | 427,609,984.97 | 17,224,693.48    | 341,710,085.98 | 14,250,831.74    |
| 少数股东权益               | 601,912.03     |                  | 697,583.69     |                  |
| 归属于母公司股东权益           | 88,594,097.34  | 1,049,613,034.31 | 81,888,470.90  | 1,053,049,384.34 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 22,148,524.34  | 435,169,564.02   | 20,472,117.73  | 436,594,274.75   |
| 调整事项                 |                |                  |                |                  |
| —商誉                  |                |                  |                |                  |
| —内部交易未实现利润           |                |                  |                |                  |
| —其他                  |                |                  |                |                  |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 39,007,506.42  | 443,151,665.74   | 37,331,099.81  | 444,576,214.95   |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                  |                |                  |



|                 |                |               |                |               |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 营业收入            | 116,712,417.05 | 2,733,406.68  | 152,700,093.86 | 22,550,808.68 |
| 净利润             | 6,609,954.78   | -3,436,350.03 | 5,086,715.74   | -3,201,078.40 |
| 终止经营的净利润        |                |               |                |               |
| 其他综合收益          |                |               |                |               |
| 综合收益总额          | 6,609,954.78   | -3,436,350.03 | 5,086,715.74   | -3,201,078.40 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |                |               |                |               |

其他说明

无

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额  | 期初余额/ 上期发生额  |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业：           |              |              |
| 投资账面价值合计        |              |              |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| --净利润           |              |              |
| --其他综合收益        |              |              |
| --综合收益总额        |              |              |
| 联营企业：           |              |              |
| 投资账面价值合计        | 4,073,406.67 | 2,684,246.56 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| --净利润           | 3,273,842.80 | -755,158.02  |
| --其他综合收益        |              |              |
| --综合收益总额        | 3,273,842.80 | -755,158.02  |

其他说明

无

#### (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

#### (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

#### (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

#### (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益   | 本期其他变动 | 期末余额         | 与资产/收益相关 |
|--------|--------------|----------|-------------|------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益   | 1,990,250.00 |          |             | 251,400.00 |        | 1,738,850.00 | 与资产相关    |
| 递延收益   | 1,892,857.16 |          |             | 142,857.12 |        | 1,750,000.04 | 与资产相关    |
| 递延收益   | 325,833.01   |          |             | 170,000.04 |        | 155,832.97   | 与资产相关    |

|      |              |  |  |              |  |              |       |
|------|--------------|--|--|--------------|--|--------------|-------|
| 递延收益 | 266,666.96   |  |  | 99,999.96    |  | 166,667.00   | 与资产相关 |
| 递延收益 | 24,999.47    |  |  | 14,285.76    |  | 10,713.71    | 与资产相关 |
| 递延收益 | 679,881.01   |  |  | 397,214.28   |  | 282,666.73   | 与资产相关 |
| 递延收益 | 3,749,999.79 |  |  | 2,142,857.16 |  | 1,607,142.63 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 498,333.78   |  |  | 283,636.32   |  | 214,697.46   | 与资产相关 |
| 递延收益 | 98,322.19    |  |  | 53,706.24    |  | 44,615.95    | 与资产相关 |
| 递延收益 | 3,722,618.50 |  |  | 842,857.20   |  | 2,879,761.30 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 315,476.30   |  |  | 71,428.56    |  | 244,047.74   | 与资产相关 |
| 递延收益 | 470,237.83   |  |  | 470,238.00   |  | -0.17        | 与资产相关 |
| 递延收益 | 1,910,714.46 |  |  | 214,285.68   |  | 1,696,428.78 | 与资产相关 |

|      |               |            |  |              |  |               |       |
|------|---------------|------------|--|--------------|--|---------------|-------|
| 递延收益 | 726,428.60    |            |  | 80,714.28    |  | 645,714.32    | 与资产相关 |
| 递延收益 |               | 840,000.00 |  | 22,909.09    |  | 817,090.91    | 与资产相关 |
| 递延收益 | 1,488,095.31  |            |  | 142,857.12   |  | 1,345,238.19  | 与资产相关 |
| 递延收益 | 3,845,238.25  |            |  | 357,142.80   |  | 3,488,095.45  | 与资产相关 |
| 递延收益 | 2,976,190.62  |            |  | 285,714.24   |  | 2,690,476.38  | 与资产相关 |
| 递延收益 | 691,666.66    |            |  | 50,000.04    |  | 641,666.62    | 与资产相关 |
| 递延收益 | 1,702,381.00  |            |  | 142,857.12   |  | 1,559,523.88  | 与资产相关 |
| 递延收益 | 61,568,214.28 |            |  | 4,450,714.32 |  | 57,117,499.96 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 988,095.24    |            |  | 71,428.56    |  | 916,666.68    | 与资产相关 |
| 递延收益 |               | 320,000.00 |  | 10,062.89    |  | 309,937.11    | 与资产相关 |

|      |               |               |  |               |  |                |       |
|------|---------------|---------------|--|---------------|--|----------------|-------|
| 递延收益 |               | 400,000.00    |  | 3,333.33      |  | 396,666.67     | 与资产相关 |
| 递延收益 |               | 1,000,000.00  |  | 27,272.73     |  | 972,727.27     | 与资产相关 |
| 递延收益 | 1,531,405.60  |               |  | 164,085.00    |  | 1,367,320.60   | 与资产相关 |
| 递延收益 | 2,930,484.61  |               |  | 57,818.88     |  | 2,872,665.73   | 与资产相关 |
| 递延收益 | 566,666.84    |               |  | 99,999.96     |  | 466,666.88     | 与资产相关 |
| 递延收益 | 791,666.71    |               |  | 99,999.96     |  | 691,666.75     | 与资产相关 |
| 递延收益 |               | 33,284,900.00 |  | 637,423.76    |  | 32,647,476.24  | 与资产相关 |
| 递延收益 |               | 42,050,000.00 |  |               |  | 42,050,000.00  | 与资产相关 |
| 合计   | 95,752,724.18 | 77,894,900.00 |  | 11,859,100.40 |  | 161,788,523.78 |       |

### 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额     | 上期发生额 |
|-------|-----------|-------|
| 与收益相关 | 23,136.25 |       |

|       |               |              |
|-------|---------------|--------------|
| 与收益相关 |               | 158,895.50   |
| 与收益相关 | 548,885.29    | 657,137.26   |
| 与收益相关 | 38,000,000.00 |              |
| 与收益相关 | 8,489.00      |              |
| 与收益相关 | 1,600.00      |              |
| 与收益相关 | 1,400.00      | 980.00       |
| 与收益相关 | 118,865.00    | 106,700.00   |
| 与收益相关 | 178,300.00    |              |
| 与收益相关 |               | 159,000.00   |
| 与收益相关 |               | 35,000.00    |
| 与收益相关 |               | 280,000.00   |
| 与收益相关 |               | 45,200.00    |
| 与收益相关 |               | 25,400.00    |
| 与收益相关 |               | 2,000.00     |
| 与收益相关 |               | 24,500.00    |
| 与收益相关 |               | 139,000.00   |
| 与资产相关 | 99,999.96     | 99,999.96    |
| 与资产相关 | 99,999.96     | 99,999.96    |
| 与资产相关 | 637,423.76    |              |
| 与收益相关 | 130,500.00    | 61,500.00    |
| 与收益相关 | 40,000.00     |              |
| 与收益相关 | 1,000,000.00  |              |
| 与收益相关 |               | 44,000.00    |
| 与收益相关 |               | 3,496,200.00 |
| 与收益相关 |               | 18,117.60    |
| 与收益相关 |               | 401,500.00   |
| 与收益相关 |               | 31,200.00    |
| 与收益相关 |               | 717,835.00   |
| 与收益相关 |               | 50,000.00    |
| 与收益相关 |               | 72,000.00    |
| 与收益相关 | 90,000.00     |              |
| 与收益相关 | 10,000.00     |              |
| 与收益相关 | 259,900.00    |              |
| 与收益相关 | 314.84        |              |
| 与收益相关 |               | 204,000.00   |
| 与收益相关 |               | 50,000.00    |
| 与收益相关 |               | 500,000.00   |
| 与收益相关 |               | 9,709.80     |
| 与收益相关 | 30,683,100.00 |              |
| 与资产相关 | 164,085.00    | 164,085.00   |
| 与资产相关 | 57,818.88     | 57,818.88    |
| 与资产相关 | 251,400.00    | 251,400.00   |
| 与资产相关 | 142,857.12    | 107,142.84   |
| 与资产相关 | 170,000.04    | 170,000.04   |
| 与资产相关 | 99,999.96     | 99,999.96    |
| 与资产相关 | 14,285.76     | 14,285.76    |
| 与资产相关 | 397,214.28    | 397,214.28   |
| 与资产相关 | 2,142,857.16  | 2,142,857.16 |
| 与资产相关 | 283,636.32    | 283,636.32   |

|       |               |              |
|-------|---------------|--------------|
| 与资产相关 | 53,706.24     | 53,706.24    |
| 与资产相关 | 842,857.20    | 842,857.20   |
| 与资产相关 | 71,428.56     | 71,428.56    |
| 与资产相关 | 470,238.00    | 500,000.04   |
| 与资产相关 | 214,285.68    | 214,285.68   |
| 与资产相关 | 80,714.28     | 80,714.28    |
| 与资产相关 | 22,909.09     |              |
| 与收益相关 | 2,917,500.00  |              |
| 与收益相关 | 100,000.00    |              |
| 与收益相关 | 1,000,000.00  |              |
| 与收益相关 | 390,000.00    |              |
| 与收益相关 | 290,000.00    |              |
| 与收益相关 | 500,000.00    |              |
| 与收益相关 | 3,000.00      |              |
| 与收益相关 | 300,000.00    |              |
| 与收益相关 | 3,000,000.00  |              |
| 与收益相关 | 210,000.00    |              |
| 与收益相关 | 60,000.00     |              |
| 与收益相关 |               | 35,000.00    |
| 与收益相关 |               | 370,000.00   |
| 与收益相关 |               | 480,000.00   |
| 与收益相关 |               | 847,400.00   |
| 与收益相关 |               | 68,000.00    |
| 与收益相关 |               | 140,000.00   |
| 与收益相关 |               | 360,000.00   |
| 与收益相关 |               | 1,830,000.00 |
| 与收益相关 |               | 300,000.00   |
| 与收益相关 |               | 55,900.00    |
| 与收益相关 |               | 500,000.00   |
| 与收益相关 |               | 352,000.00   |
| 与资产相关 | 142,857.12    | 142,857.12   |
| 与资产相关 | 357,142.80    | 357,142.80   |
| 与资产相关 | 285,714.24    | 285,714.24   |
| 与资产相关 | 50,000.04     | 8,333.34     |
| 与资产相关 | 142,857.12    | 142,857.12   |
| 与资产相关 | 4,450,714.32  | 741,785.72   |
| 与资产相关 | 71,428.56     | 11,904.76    |
| 与资产相关 | 10,062.89     |              |
| 与资产相关 | 3,333.33      |              |
| 与资产相关 | 27,272.73     |              |
| 与收益相关 | 900,000.00    |              |
| 与收益相关 | 100,000.00    |              |
| 与收益相关 | 10,220,000.00 |              |
| 与收益相关 | 50,000.00     |              |
| 与收益相关 | 50,000.00     |              |
| 与收益相关 | 300,000.00    |              |
| 与收益相关 | 210,000.00    |              |
| 与收益相关 | 500,000.00    |              |
| 与收益相关 | 105,000.00    |              |

|       |                |               |
|-------|----------------|---------------|
| 与收益相关 | -2,000.00      |               |
| 与收益相关 | 150,000.00     |               |
| 与收益相关 | 60,000.00      |               |
| 与收益相关 |                | 35,000.00     |
| 与收益相关 |                | 300,000.00    |
| 与收益相关 |                | 150,000.00    |
| 与收益相关 |                | 500,000.00    |
| 与收益相关 |                | 500,000.00    |
| 与收益相关 |                | 1,000,000.00  |
| 与收益相关 |                | 163,400.00    |
| 与收益相关 |                | 200,000.00    |
| 与收益相关 |                | 500,000.00    |
| 与收益相关 | -18,000.00     |               |
| 与收益相关 | -27,000.00     |               |
| 与收益相关 | 1,360,000.00   |               |
| 与收益相关 | 2,069,600.00   |               |
| 与收益相关 | 200,000.00     |               |
| 与收益相关 |                | 10,000.00     |
| 与收益相关 |                | 20,100.00     |
| 与收益相关 |                | 436,700.00    |
| 与收益相关 |                | 50,000.00     |
| 与收益相关 |                | 50,000.00     |
| 与收益相关 | 1,500.00       |               |
| 与收益相关 |                | 50,000.00     |
| 与收益相关 | 390,000.00     |               |
| 与收益相关 |                | 2,000.00      |
| 与收益相关 | 100,000.00     |               |
| 与收益相关 | 100,000.00     |               |
| 与收益相关 | 60,000.00      |               |
| 与收益相关 | 30,000.00      |               |
| 与收益相关 | 35,000.00      |               |
| 与收益相关 | 50,000.00      |               |
| 与收益相关 | 5,000.00       |               |
| 与收益相关 |                | 100,000.00    |
| 与收益相关 |                | 1,500.00      |
| 与收益相关 |                | 100,000.00    |
| 与收益相关 |                | 20,000.00     |
| 与收益相关 |                | 20,000.00     |
| 与收益相关 | 9,240.00       |               |
| 与收益相关 | 1,500.00       |               |
| 合计    | 108,733,930.78 | 24,178,902.42 |

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用 不适用



本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）金融工具产生的各类风险

#### 1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、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。除附注十二所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

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，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、

债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 账龄               | 账面余额             | 减值准备           |
|------------------|------------------|----------------|
| 应收票据             | 16,374,563.70    |                |
| 应收账款             | 1,912,613,202.33 | 83,029,981.33  |
| 应收款项融资           | 539,157,462.22   |                |
| 其他应收款            | 161,905,506.68   | 96,487,831.39  |
| 长期应收款（含一年内到期的款项） | 119,015,982.20   | 88,889,443.72  |
| 合计               | 2,749,066,717.13 | 268,407,256.44 |

## 2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目          | 期末余额             |                  |               |                  |
|-------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|             | 1 年以内            | 1-5 年            | 5 年以上         | 合计               |
| 短期借款        | 2,456,399,814.48 |                  |               | 2,456,399,814.48 |
| 应付票据        | 222,040,000.00   |                  |               | 222,040,000.00   |
| 应付账款        | 1,002,039,594.66 | 62,523,284.12    |               | 1,064,562,878.78 |
| 其他应付款       | 50,394,351.51    | 1,818,850.19     | 241,000.00    | 52,454,201.70    |
| 长期借款        |                  | 2,260,920,000.00 | 66,774,304.06 | 2,327,694,304.06 |
| 长期应付款       |                  | 362,373,728.68   |               | 362,373,728.68   |
| 一年内到期的非流动负债 | 778,681,696.93   |                  |               | 778,681,696.93   |
| 衍生金融负债      | 58,790.00        |                  |               | 58,790.00        |
| 合计          | 4,509,614,247.58 | 2,687,635,862.99 | 67,015,304.06 | 7,264,265,414.63 |

## 3. 市场风险

### （1）汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。

1) 本年度公司未签署远期外汇合约或货币互换合约

2) 截止 2023 年 12 月 31 日, 本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见附注五、注释 63、外币货币性项目。

## (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。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, 这些调整可能是安排来降低利率风险。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

| 项目         | 相应风险管理策略和目标                            | 被套期风险的定性和定量信息   | 被套期项目及相关套期工具之间的经济关系  | 预期风险管理目标有效实现情况  | 相应套期活动对风险敞口的影响                    |
|------------|--|---|--|---|-----------------------------------|
| 铜期货套期保值业务  | 利用期货工具的避险保值功能开展铜期货套期保值业务, 有效规避市场价格波动风险 | 公司使用铜期货对预期在未来发生的采购、销售业务中铜价部分进行套期。公司采用商品价格风险敞口动态套期的策略, 根据预期销售、采购的敞口的一定比例调整期货合约持仓量, 敞口*套期保值比例与期货持仓量所代表的商品数量基本保持一致 | 基础变量均为标准铜价格, 被套期项目与套期工具的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动, 存在风险相互对冲的关系 | 公司已建立套期相关内控制度, 持续对套期有效性进行评价, 确保套期关系在被指定的会计期间有效, 将原材料采购价格、产品销售价格库存成品减值风险控制 在合理范围, 从而稳定生产经营活动 | 买入或卖出相应的铜期货合约, 来对冲公司现货业务端存在的敞口风险  |
| 外币期货套期保值业务 | 利用期货工具的避险保值功能开展外币期货套期保值业务, 有效规避汇率波动风险  | 利用远期外汇合约作为套期工具开展外汇套期保值业务, 有效规避汇率波动产生的风险。  | 公司使用远期外汇合约对销售预测的外币收汇金额进行套期。公司坚持汇率风险中性原则,                     | 公司已建立套期相关内控制度, 持续对套期有效性进行评价, 确保套期关系在被指定的会计  | 买入或卖出相应的远期外汇合约, 来对冲公司外币结算存在的敞口风险。 |

|  |  |  |  |   |  |
|--|--|--|--|---|--|
|  |  |  | 根据销售预测的外币收入金额和目标成本汇率指导签订远期外汇合约，外币收入金额*销售预测实现的平均远期汇率和远期外汇合约的公允价值基本保持一致。 | 期间有效，将外币结算风险控制在合理范围，增强公司财务稳健性，从而稳定生产经营活动。 |  |
|--|--|--|--|---|--|

其他说明

适用 不适用

无

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目     | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源   | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|
| 套期风险类型 |                    |                                   |                  |                  |
| 价格风险   | 3,613,130.00       | 不适用                               | 被套期项目与套期工具的相关性   | 18,322,542.98    |
| 汇率风险   | -58,790.00         | 不适用                               | 被套期项目与套期工具的相关性   | 16,670.50        |
| 套期类别   |                    |                                   |                  |                  |
| 现金流量套期 | 3,613,130.00       | 不适用                               | 被套期项目与相关套期工具的相关性 | 18,339,213.48    |

其他说明

适用 不适用

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目                          | 期末公允价值                |                       |            |                       |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|------------|-----------------------|
|                             | 第一层次公允价值计量            | 第二层次公允价值计量            | 第三层次公允价值计量 | 合计                    |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |                       |                       |            |                       |
| (一) 交易性金融资产                 | 3,613,130.00          |                       |            | 3,613,130.00          |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    | 3,613,130.00          |                       |            | 3,613,130.00          |
| (1) 债务工具投资                  |                       |                       |            |                       |
| (2) 权益工具投资                  |                       |                       |            |                       |
| (3) 衍生金融资产                  | 3,613,130.00          |                       |            | 3,613,130.00          |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                       |                       |            |                       |
| (1) 债务工具投资                  |                       |                       |            |                       |
| (2) 权益工具投资                  |                       |                       |            |                       |
| (二) 其他债权投资                  |                       |                       |            |                       |
| (三) 其他权益工具投资                | 373,392,498.20        |                       |            | 373,392,498.20        |
| (四) 投资性房地产                  |                       |                       |            |                       |
| 1. 出租用的土地使用权                |                       |                       |            |                       |
| 2. 出租的建筑物                   |                       |                       |            |                       |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |                       |                       |            |                       |
| (五) 生物资产                    |                       |                       |            |                       |
| 1. 消耗性生物资产                  |                       |                       |            |                       |
| 2. 生产性生物资产                  |                       |                       |            |                       |
| (六) 应收款项融资                  |                       | 539,157,462.22        |            | 539,157,462.22        |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       | <b>377,005,628.20</b> | <b>539,157,462.22</b> |            | <b>916,163,090.42</b> |

|                             |           |  |  |           |
|-----------------------------|-----------|--|--|-----------|
| (六) 交易性金融负债                 |           |  |  |           |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |           |  |  |           |
| 其中：发行的交易性债券                 |           |  |  |           |
| 衍生金融负债                      | 58,790.00 |  |  | 58,790.00 |
| 其他                          |           |  |  |           |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |           |  |  |           |
| 持续以公允价值计量的负债总额              | 58,790.00 |  |  | 58,790.00 |
| 二、非持续的公允价值计量                |           |  |  |           |
| (一) 持有待售资产                  |           |  |  |           |
| 非持续以公允价值计量的资产总额             |           |  |  |           |
| 非持续以公允价值计量的负债总额             |           |  |  |           |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

本公司在资产负债表日根据相同金融资产及金融负债在活跃市场上报价作为确定公允价值的依据。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，发生损失的可能性很小，可收回金额基本确定，采用票面金额确定其公允价值。

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

适用  不适用

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，发生损失的可能性很小，可收回金额基本确定，采用票面金额确定其公允价值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用  不适用

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

适用  不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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 (%) |
|---------------|-----|------|---------|------------------|-------------------|
| 深圳市诺德产业管理有限公司 | 深圳  | 创业投资 | 261,364 | 12.49            | 12.49             |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是陈立志

其他说明：

无

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------|-------------|
| 深圳诺德控股集团有限公司 | 受同一实际控制人控制  |
| 陈立志          | 董事长         |

|     |           |
|-----|-----------|
| 许松青 | 总裁        |
| 陈郁弼 | 常务副总裁     |
| 周启伦 | 副总裁       |
| 王丽雯 | 财务总监      |
| 王寒朵 | 副总裁、董事会秘书 |
| 陈柯旭 | 职工监事      |
| 李钢  | 非独立董事     |
| 孙志芳 | 非独立董事     |
| 蔡明星 | 独立董事      |
| 陈友春 | 独立董事      |
| 肖晓兰 | 独立董事      |
| 赵周南 | 监事        |
| 陈家雄 | 监事        |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用



本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司 | 房屋及建筑物 | 790,378.40                  |       |                        |       |       |       | 170,744.29  |       | 44,942,434.51 |       |

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|----------------|------------|------------|------------|
| 青海电子 | 2,000,000.00   | 2023.11.01 | 2024.04.21 | 否          |
| 青海电子 | 3,000,000.00   | 2023.11.01 | 2024.10.21 | 否          |
| 青海电子 | 2,000,000.00   | 2023.11.01 | 2025.04.21 | 否          |
| 青海电子 | 218,000,000.00 | 2023.11.01 | 2025.11.01 | 否          |
| 青海电子 | 100,000,000.00 | 2023.10.20 | 2024.10.20 | 否          |
| 青海电子 | 130,000,000.00 | 2023.08.09 | 2024.08.08 | 否          |
| 青海电子 | 6,000,000.00   | 2022.10.24 | 2024.04.22 | 否          |
| 青海电子 | 6,000,000.00   | 2022.10.24 | 2024.08.20 | 否          |
| 青海电子 | 8,000,000.00   | 2022.10.24 | 2025.04.21 | 否          |
| 青海电子 | 370,000,000.00 | 2022.10.24 | 2025.10.19 | 否          |
| 青海电子 | 100,000.00     | 2023.11.06 | 2024.08.05 | 否          |
| 青海电子 | 14,900,000.00  | 2023.11.06 | 2024.11.06 | 否          |
| 青海电子 | 35,000,000.00  | 2023.11.06 | 2024.11.06 | 否          |
| 青海电子 | 38,333,300.00  | 2021.12.20 | 2024.06.20 | 否          |
| 青海电子 | 38,333,300.00  | 2021.12.20 | 2024.12.20 | 否          |
| 青海电子 | 21,633,878.72  | 2022.06.27 | 2024.03.26 | 否          |
| 青海电子 | 7,060,112.61   | 2022.06.27 | 2024.06.26 | 否          |
| 青海电子 | 24,094,259.04  | 2023.11.28 | 2024.02.15 | 否          |
| 青海电子 | 24,384,640.35  | 2023.11.28 | 2024.05.15 | 否          |
| 青海电子 | 24,598,493.46  | 2023.11.28 | 2024.08.15 | 否          |
| 青海电子 | 24,854,345.12  | 2023.11.28 | 2024.11.15 | 否          |
| 青海电子 | 25,112,857.93  | 2023.11.28 | 2025.02.15 | 否          |
| 青海电子 | 25,400,160.26  | 2023.11.28 | 2025.05.15 | 否          |
| 青海电子 | 25,638,249.44  | 2023.11.28 | 2025.08.15 | 否          |
| 青海电子 | 25,916,994.40  | 2023.11.28 | 2025.11.28 | 否          |
| 惠州电子 | 20,000,000.00  | 2023.11.28 | 2024.11.27 | 否          |
| 惠州电子 | 60,000,000.00  | 2023.09.27 | 2024.09.26 | 否          |
| 惠州电子 | 500,000.00     | 2023.03.02 | 2024.02.21 | 否          |
| 惠州电子 | 500,000.00     | 2023.03.02 | 2024.08.21 | 否          |
| 惠州电子 | 500,000.00     | 2023.03.02 | 2025.02.21 | 否          |
| 惠州电子 | 500,000.00     | 2023.03.02 | 2025.08.21 | 否          |
| 惠州电子 | 47,500,000.00  | 2023.03.02 | 2026.03.01 | 否          |
| 惠州电子 | 100,000,000.00 | 2023.03.07 | 2024.03.06 | 否          |
| 惠州电子 | 8,000,000.00   | 2023.01.01 | 2024.06.30 | 否          |
| 惠州电子 | 8,000,000.00   | 2023.01.01 | 2024.12.30 | 否          |
| 惠州电子 | 8,000,000.00   | 2023.01.01 | 2025.06.30 | 否          |
| 惠州电子 | 110,000,000.00 | 2023.01.01 | 2025.12.31 | 否          |
| 惠州电子 | 4,000,000.00   | 2023.04.20 | 2024.04.18 | 否          |
| 惠州电子 | 4,000,000.00   | 2023.04.20 | 2024.10.18 | 否          |
| 惠州电子 | 4,000,000.00   | 2023.04.20 | 2025.04.18 | 否          |
| 惠州电子 | 4,000,000.00   | 2023.04.20 | 2025.10.18 | 否          |

|      |               |            |            |   |
|------|---------------|------------|------------|---|
| 惠州电子 | 35,000,000.00 | 2023.04.20 | 2026.04.18 | 否 |
| 惠州电子 | 2,370,000.00  | 2021.08.13 | 2024.02.12 | 否 |
| 惠州电子 | 2,370,000.00  | 2021.08.13 | 2024.08.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,320,000.00  | 2021.08.13 | 2025.02.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,320,000.00  | 2021.08.13 | 2025.08.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,320,000.00  | 2021.08.13 | 2026.02.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,320,000.00  | 2021.08.13 | 2026.08.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,910,000.00  | 2021.08.13 | 2027.02.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,910,000.00  | 2021.08.13 | 2027.08.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,910,000.00  | 2021.08.13 | 2028.02.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,910,000.00  | 2021.08.13 | 2028.08.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,910,000.00  | 2021.08.13 | 2029.02.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,950,000.00  | 2021.08.13 | 2029.08.12 | 否 |
| 惠州电子 | 3,410,000.00  | 2021.09.22 | 2024.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 6,370,000.00  | 2021.09.22 | 2024.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 6,370,000.00  | 2021.09.22 | 2025.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 6,370,000.00  | 2021.09.22 | 2025.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 6,370,000.00  | 2021.09.22 | 2026.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 6,000,000.00  | 2021.09.22 | 2026.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 6,000,000.00  | 2021.09.22 | 2027.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 6,000,000.00  | 2021.09.22 | 2027.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 6,000,000.00  | 2021.09.22 | 2028.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 6,000,000.00  | 2021.09.22 | 2028.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 6,000,000.00  | 2021.09.22 | 2029.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 6,474,100.00  | 2021.09.22 | 2029.08.12 | 否 |
| 惠州电子 | 2,370,000.00  | 2021.11.29 | 2024.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 4,430,000.00  | 2021.11.29 | 2024.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 4,430,000.00  | 2021.11.29 | 2025.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 4,430,000.00  | 2021.11.29 | 2025.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 4,430,000.00  | 2021.11.29 | 2026.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 4,210,000.00  | 2021.11.29 | 2026.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 4,210,000.00  | 2021.11.29 | 2027.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 4,210,000.00  | 2021.11.29 | 2027.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 4,210,000.00  | 2021.11.29 | 2028.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 4,210,000.00  | 2021.11.29 | 2028.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 4,210,000.00  | 2021.11.29 | 2029.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 4,220,000.00  | 2021.11.29 | 2029.08.12 | 否 |
| 惠州电子 | 680,000.00    | 2021.12.28 | 2024.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 1,270,000.00  | 2021.12.28 | 2024.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 1,270,000.00  | 2021.12.28 | 2025.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 1,270,000.00  | 2021.12.28 | 2025.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 1,270,000.00  | 2021.12.28 | 2026.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 1,210,000.00  | 2021.12.28 | 2026.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 1,210,000.00  | 2021.12.28 | 2027.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 1,210,000.00  | 2021.12.28 | 2027.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 1,210,000.00  | 2021.12.28 | 2028.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 1,210,000.00  | 2021.12.28 | 2028.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 1,210,000.00  | 2021.12.28 | 2029.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 1,210,204.06  | 2021.12.28 | 2029.08.12 | 否 |

|      |                |            |            |   |
|------|----------------|------------|------------|---|
| 惠州电子 | 1,270,000.00   | 2022.01.13 | 2024.02.12 | 否 |
| 惠州电子 | 1,270,000.00   | 2022.01.13 | 2024.08.12 | 否 |
| 惠州电子 | 2,850,000.00   | 2022.01.13 | 2025.02.12 | 否 |
| 惠州电子 | 2,850,000.00   | 2022.01.13 | 2025.08.12 | 否 |
| 惠州电子 | 2,850,000.00   | 2022.01.13 | 2026.02.12 | 否 |
| 惠州电子 | 2,850,000.00   | 2022.01.13 | 2026.08.12 | 否 |
| 惠州电子 | 3,160,000.00   | 2022.01.13 | 2027.02.12 | 否 |
| 惠州电子 | 3,160,000.00   | 2022.01.13 | 2027.08.12 | 否 |
| 惠州电子 | 3,160,000.00   | 2022.01.13 | 2028.02.12 | 否 |
| 惠州电子 | 3,160,000.00   | 2022.01.13 | 2028.08.12 | 否 |
| 惠州电子 | 3,160,000.00   | 2022.01.13 | 2029.02.12 | 否 |
| 惠州电子 | 3,110,000.00   | 2022.01.13 | 2029.08.12 | 否 |
| 惠州电子 | 4,180,000.00   | 2022.02.25 | 2024.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 7,830,000.00   | 2022.02.25 | 2024.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 7,830,000.00   | 2022.02.25 | 2025.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 7,830,000.00   | 2022.02.25 | 2025.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 7,830,000.00   | 2022.02.25 | 2026.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 7,450,000.00   | 2022.02.25 | 2026.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 7,450,000.00   | 2022.02.25 | 2027.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 7,450,000.00   | 2022.02.25 | 2027.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 7,450,000.00   | 2022.02.25 | 2028.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 7,450,000.00   | 2022.02.25 | 2028.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 7,450,000.00   | 2022.02.25 | 2029.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 7,448,428.31   | 2022.02.25 | 2029.08.12 | 否 |
| 惠州电子 | 2,920,000.00   | 2022.03.04 | 2024.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,470,000.00   | 2022.03.04 | 2024.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,470,000.00   | 2022.03.04 | 2025.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,470,000.00   | 2022.03.04 | 2025.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,470,000.00   | 2022.03.04 | 2026.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,200,000.00   | 2022.03.04 | 2026.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,200,000.00   | 2022.03.04 | 2027.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,200,000.00   | 2022.03.04 | 2027.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,200,000.00   | 2022.03.04 | 2028.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,200,000.00   | 2022.03.04 | 2028.12.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,200,000.00   | 2022.03.04 | 2029.05.12 | 否 |
| 惠州电子 | 5,221,571.69   | 2022.03.04 | 2029.08.12 | 否 |
| 惠州电子 | 35,000,000.00  | 2023.07.21 | 2024.07.20 | 否 |
| 惠州电子 | 19,464,415.10  | 2022.08.24 | 2024.02.24 | 否 |
| 惠州电子 | 19,787,864.26  | 2022.08.24 | 2024.05.24 | 否 |
| 惠州电子 | 20,116,688.32  | 2022.08.24 | 2024.08.24 | 否 |
| 惠州电子 | 20,450,976.60  | 2022.08.24 | 2024.11.24 | 否 |
| 惠州电子 | 20,790,819.90  | 2022.08.24 | 2025.02.24 | 否 |
| 惠州电子 | 2,946,146.50   | 2022.08.24 | 2025.05.24 | 否 |
| 惠州电子 | 2,000,000.00   | 2023.05.30 | 2024.05.30 | 否 |
| 惠州电子 | 96,000,000.00  | 2023.05.30 | 2024.06.30 | 否 |
| 惠州电子 | 150,000,000.00 | 2023.06.16 | 2024.06.15 | 否 |
| 惠州电子 | 50,000,000.00  | 2023.06.27 | 2024.06.26 | 否 |
| 惠州电子 | 4,000,000.00   | 2023.06.29 | 2024.06.21 | 否 |
| 惠州电子 | 4,000,000.00   | 2023.06.29 | 2024.12.21 | 否 |

|      |                |            |            |   |
|------|----------------|------------|------------|---|
| 惠州电子 | 28,000,000.00  | 2023.06.29 | 2025.06.26 | 否 |
| 惠州电子 | 80,000,000.00  | 2023.09.18 | 2024.09.18 | 否 |
| 惠州电子 | 17,235,415.59  | 2023.11.09 | 2024.11.08 | 否 |
| 惠州电子 | 17,764,584.41  | 2023.11.09 | 2024.11.08 | 否 |
| 惠州电子 | 500,000.00     | 2023.12.05 | 2024.06.20 | 否 |
| 惠州电子 | 500,000.00     | 2023.12.05 | 2024.12.20 | 否 |
| 惠州电子 | 29,000,000.00  | 2023.12.05 | 2025.06.04 | 否 |
| 江苏联鑫 | 10,000,000.00  | 2023.08.11 | 2024.08.10 | 否 |
| 江苏联鑫 | 10,000,000.00  | 2023.06.25 | 2024.06.24 | 否 |
| 江苏联鑫 | 20,000,000.00  | 2023.08.10 | 2024.08.09 | 否 |
| 江苏联鑫 | 2,000,000.00   | 2023.09.25 | 2024.03.24 | 否 |
| 江苏联鑫 | 10,000,000.00  | 2023.06.28 | 2024.04.18 | 否 |
| 百嘉达  | 5,000,000.00   | 2022.10.27 | 2024.04.21 | 否 |
| 百嘉达  | 35,000,000.00  | 2022.10.27 | 2024.10.25 | 否 |
| 百嘉达  | 5,000,000.00   | 2022.10.31 | 2024.04.21 | 否 |
| 百嘉达  | 35,000,000.00  | 2022.10.31 | 2024.10.30 | 否 |
| 百嘉达  | 6,000,000.00   | 2023.07.11 | 2024.01.21 | 否 |
| 百嘉达  | 6,000,000.00   | 2023.07.11 | 2024.07.21 | 否 |
| 百嘉达  | 6,000,000.00   | 2023.07.11 | 2025.01.21 | 否 |
| 百嘉达  | 42,000,000.00  | 2023.07.11 | 2025.07.11 | 否 |
| 百嘉达  | 10,000,000.00  | 2023.08.28 | 2024.02.21 | 否 |
| 百嘉达  | 10,000,000.00  | 2023.08.28 | 2024.08.21 | 否 |
| 百嘉达  | 10,000,000.00  | 2023.08.28 | 2025.02.21 | 否 |
| 百嘉达  | 70,000,000.00  | 2023.08.28 | 2025.08.28 | 否 |
| 百嘉达  | 3,000,000.00   | 2023.09.04 | 2024.02.21 | 否 |
| 百嘉达  | 3,000,000.00   | 2023.09.04 | 2024.08.21 | 否 |
| 百嘉达  | 3,000,000.00   | 2023.09.04 | 2025.02.21 | 否 |
| 百嘉达  | 21,000,000.00  | 2023.09.04 | 2025.09.01 | 否 |
| 百嘉达  | 45,200,000.00  | 2023.09.27 | 2024.09.27 | 否 |
| 百嘉达  | 75,000,000.00  | 2023.03.24 | 2024.03.24 | 否 |
| 百嘉达  | 55,000,000.00  | 2023.03.03 | 2024.03.03 | 否 |
| 百嘉达  | 100,000,000.00 | 2023.05.31 | 2024.05.31 | 否 |
| 百嘉达  | 40,000,000.00  | 2023.03.07 | 2024.03.07 | 否 |
| 百嘉达  | 100,000,000.00 | 2023.07.03 | 2024.07.02 | 否 |
| 百嘉达  | 70,000,000.00  | 2023.07.07 | 2024.07.06 | 否 |
| 百嘉达  | 60,000,000.00  | 2023.11.27 | 2024.11.26 | 否 |
| 青海诺德 | 40,000,000.00  | 2016.03.17 | 2024.03.16 | 否 |
| 青海诺德 | 35,000,000.00  | 2016.03.17 | 2025.03.16 | 否 |
| 青海诺德 | 30,000,000.00  | 2016.03.17 | 2026.03.16 | 否 |
| 青海诺德 | 10,150,000.00  | 2018.08.31 | 2024.05.20 | 否 |
| 青海诺德 | 10,150,000.00  | 2018.08.31 | 2024.11.20 | 否 |
| 青海诺德 | 10,850,000.00  | 2018.08.31 | 2025.05.20 | 否 |
| 青海诺德 | 10,850,000.00  | 2018.08.31 | 2025.11.20 | 否 |
| 青海诺德 | 10,850,000.00  | 2018.08.31 | 2026.05.20 | 否 |
| 青海诺德 | 6,060,000.00   | 2018.08.31 | 2026.11.20 | 否 |
| 青海诺德 | 5,390,000.00   | 2018.08.31 | 2027.03.28 | 否 |
| 青海诺德 | 2,000,000.00   | 2023.08.24 | 2024.03.21 | 否 |
| 青海诺德 | 2,000,000.00   | 2023.08.24 | 2024.09.21 | 否 |
| 青海诺德 | 1,000,000.00   | 2023.08.24 | 2025.03.21 | 否 |

|      |                |            |            |   |
|------|----------------|------------|------------|---|
| 青海诺德 | 95,000,000.00  | 2023.08.24 | 2025.08.24 | 否 |
| 青海诺德 | 1,000,000.00   | 2022.09.19 | 2024.04.22 | 否 |
| 青海诺德 | 1,000,000.00   | 2022.09.19 | 2024.08.20 | 否 |
| 青海诺德 | 1,000,000.00   | 2022.09.19 | 2025.04.21 | 否 |
| 青海诺德 | 95,000,000.00  | 2022.09.19 | 2025.09.15 | 否 |
| 青海诺德 | 1,000,000.00   | 2022.10.20 | 2024.04.22 | 否 |
| 青海诺德 | 1,000,000.00   | 2022.10.20 | 2024.08.20 | 否 |
| 青海诺德 | 1,000,000.00   | 2022.10.20 | 2025.04.21 | 否 |
| 青海诺德 | 95,000,000.00  | 2022.10.20 | 2025.10.19 | 否 |
| 青海诺德 | 2,000,000.00   | 2022.11.25 | 2024.04.22 | 否 |
| 青海诺德 | 2,000,000.00   | 2022.11.25 | 2024.08.20 | 否 |
| 青海诺德 | 2,000,000.00   | 2022.11.25 | 2025.04.21 | 否 |
| 青海诺德 | 190,000,000.00 | 2022.11.25 | 2025.11.21 | 否 |
| 青海诺德 | 50,000,000.00  | 2023.02.21 | 2024.02.20 | 否 |
| 青海诺德 | 5,000,000.00   | 2023.06.25 | 2024.06.20 | 否 |
| 青海诺德 | 40,000,000.00  | 2023.06.25 | 2024.09.25 | 否 |
| 青海诺德 | 60,000,000.00  | 2023.06.28 | 2024.06.22 | 否 |
| 青海诺德 | 120,000,000.00 | 2023.08.09 | 2024.08.08 | 否 |
| 青海诺德 | 2,500,000.00   | 2023.02.22 | 2024.06.21 | 否 |
| 青海诺德 | 2,500,000.00   | 2023.02.22 | 2024.12.21 | 否 |
| 青海诺德 | 70,000,000.00  | 2023.02.22 | 2025.02.22 | 否 |
| 青海诺德 | 10,000,000.00  | 2022.12.28 | 2024.06.21 | 否 |
| 青海诺德 | 10,000,000.00  | 2022.12.28 | 2024.12.21 | 否 |
| 青海诺德 | 20,000,000.00  | 2022.12.28 | 2025.06.21 | 否 |
| 青海诺德 | 50,000,000.00  | 2022.12.28 | 2025.12.28 | 否 |
| 青海诺德 | 120,000,000.00 | 2023.09.25 | 2024.09.24 | 否 |
| 青海诺德 | 19,705,430.15  | 2023.12.08 | 2024.03.08 | 否 |
| 青海诺德 | 19,879,085.66  | 2023.12.08 | 2024.06.08 | 否 |
| 青海诺德 | 20,082,294.09  | 2023.12.08 | 2024.09.08 | 否 |
| 青海诺德 | 20,308,727.90  | 2023.12.08 | 2024.12.08 | 否 |
| 青海诺德 | 20,532,963.31  | 2023.12.08 | 2025.03.08 | 否 |
| 青海诺德 | 20,705,072.61  | 2023.12.08 | 2025.06.08 | 否 |
| 青海诺德 | 20,916,724.46  | 2023.12.08 | 2025.09.08 | 否 |
| 青海诺德 | 21,142,525.39  | 2023.12.08 | 2025.12.08 | 否 |
| 青海诺德 | 21,365,936.17  | 2023.12.08 | 2026.03.08 | 否 |
| 青海诺德 | 21,565,070.81  | 2023.12.08 | 2026.06.08 | 否 |
| 青海诺德 | 21,785,513.75  | 2023.12.08 | 2026.09.08 | 否 |
| 青海诺德 | 22,010,655.70  | 2023.12.08 | 2026.12.08 | 否 |
| 湖州上辐 | 10,000,000.00  | 2023.04.17 | 2024.04.20 | 否 |
| 湖州上辐 | 5,000,000.00   | 2023.04.20 | 2024.04.16 | 否 |
| 长春中科 | 100,000.00     | 2023.04.11 | 2024.04.10 | 否 |
| 长春中科 | 1,800,000.00   | 2023.04.11 | 2024.05.10 | 否 |
| 长春中科 | 150,000.00     | 2023.05.25 | 2024.04.26 | 否 |
| 长春中科 | 2,700,000.00   | 2023.05.25 | 2024.05.25 | 否 |
| 长春中科 | 250,000.00     | 2023.12.08 | 2024.06.07 | 否 |
| 长春中科 | 250,000.00     | 2023.12.08 | 2024.12.07 | 否 |
| 长春中科 | 250,000.00     | 2023.12.08 | 2025.06.07 | 否 |
| 长春中科 | 4,250,000.00   | 2023.12.08 | 2025.12.07 | 否 |
| 万禾天诺 | 110,000,000.00 | 2022.12.05 | 2036.06.30 | 否 |

|    |                  |  |  |  |
|----|------------------|--|--|--|
| 合计 | 5,084,071,806.07 |  |  |  |
|----|------------------|--|--|--|

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------------------------|------------------|------------|------------|------------|
| 青海电子、惠州电子、诺德产业管理、陈立志、许松青 | 75,000,000.00    | 2023.08.17 | 2024.08.17 | 否          |
| 青海电子、惠州电子、诺德产业管理、陈立志、许松青 | 75,000,000.00    | 2023.08.22 | 2024.08.22 | 否          |
| 青海电子、惠州电子、陈立志            | 50,000,000.00    | 2023.09.21 | 2024.09.20 | 否          |
| 青海电子、惠州电子、陈立志            | 50,000,000.00    | 2023.12.01 | 2024.11.30 | 否          |
| 青海电子、惠州电子、诺德产业管理、陈立志、林惠玲 | 45,000,000.00    | 2023.04.20 | 2025.04.10 | 否          |
| 青海电子、惠州电子、诺德产业管理、陈立志、林惠玲 | 45,000,000.00    | 2023.06.19 | 2025.06.19 | 否          |
| 青海电子、惠州电子、诺德产业管理、陈立志     | 100,000,000.00   | 2023.09.18 | 2025.09.18 | 否          |
| 青海电子、惠州电子、诺德产业管理、陈立志、林惠玲 | 100,000,000.00   | 2023.03.07 | 2024.02.22 | 否          |
| 青海电子、惠州电子、诺德产业管理、陈立志、林惠玲 | 100,000,000.00   | 2023.08.15 | 2024.02.05 | 否          |
| 青海电子、惠州电子、诺德产业管理、陈立志     | 150,000,000.00   | 2023.03.09 | 2024.03.08 | 否          |
| 诺德产业管理                   | 150,000,000.00   | 2023.09.13 | 2025.09.12 | 否          |
| 青海电子、惠州电子、诺德产业管理、陈立志     | 50,000,000.00    | 2023.11.14 | 2024.11.14 | 否          |
| 诺德产业管理、陈立志               | 80,000,000.00    | 2023.11.07 | 2024.04.29 | 否          |
| 合计                       | 1,070,000,000.00 |            |            |            |

关联担保情况说明

√适用 □不适用

本公司作为担保方的担保余额为 5,084,071,806.07 元，本公司作为被担保方担保余额为 1,046,000,000.00 元。

#### (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 849.75 | 990.72 |

#### (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

### 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

#### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 预付账款-预付工程款<br>(在建工程) | 深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司 |      |      | 24,755,112.20 |      |

#### (2). 应付项目

□适用 √不适用

#### (3). 其他项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方               | 期末账面余额        | 期初账面余额 |
|-------|-------------------|---------------|--------|
| 其他应收款 | 深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司 | 22,840,023.24 |        |

### 7、 关联方承诺

□适用 √不适用



## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别             | 本期授予数量 | 本期授予金额 | 本期行权       |              | 本期解锁         |               | 本期失效         |               |
|--------------------|--------|--------|------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|                    |        |        | 数量         | 金额           | 数量           | 金额            | 数量           | 金额            |
| 2021年股票期权激励计划-首次授予 |        |        | 232,739.00 | 1,743,215.11 | 7,332,420.00 | 54,186,583.80 | 3,892,543.00 | 28,955,953.07 |
| 2021年股票期权激励计划-预留授予 |        |        |            |              | 475,000.00   | 4,968,500.00  | 300,000.00   | 3,138,000.00  |
| 合计                 |        |        | 232,739.00 | 1,743,215.11 | 7,807,420.00 | 59,155,083.80 | 4,192,543.00 | 32,093,953.07 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

| 授予对象类别        | 期末发行在外的股票期权   |   | 期末发行在外的其他权益工具 |        |
|---------------|---|---|---------------|--------|
|               | 行权价格的范围   | 合同剩余期限  | 行权价格的范围       | 合同剩余期限 |
| 管理、生产、销售、研发人员 | 2021年2月24日，为公司2021年股票期权激励计划首次授予股票期权行权价格为7.55元/股；2022年8月份调整为7.49元/股；2023年7月份调整为7.39元/股 | 首次授予日为2021年2月24日，自首次授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予部分股票期权授予日起48个月内的最后一个交易日当日止，以40%、30%、30%的比例分三期解锁，每12个月为一个解锁期。 |               |        |
| 管理人员          | 2022年2月14日，为公司2021年股票期权激励计划预留授予   | 预留授予日为2022年2月14日，自股票期权预   |               |        |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  | 予股票期权行权价格为 10.62 元/股；2022 年 8 月份调整为 10.56 元/股；2023 年 7 月份调整为 10.46 元/股 | 留授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至股票期权预留授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，以 50%、50% 的比例分两期解锁，每 12 个月为一个解锁期。 |  |  |
|--|--|--|--|--|

#### 其他说明

公司于 2021 年 2 月 24 日召开了第九届董事会第三十六次会议，根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定和公司 2021 年第二次临时股东大会的授权，审议通过《关于首次向激励对象授予股票期权的议案》，确定授予日为 2021 年 2 月 24 日，向 133 名激励对象授予股票期权 2,850.00 万份，并经 2021 年第二次临时股东大会决议审议通过。

根据公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》等相关规定，首次授予部分合计 2,850.00 万份股票期权，行权比例三年内依次为 40%、30%、30%，鉴于 5 名激励对象已离职，注销首次授予部分已获授但尚未行权的股票期权共 73.87 万份，2021 年首次授予部分剩余 2,776.13 万份股票期权尚未行权。

公司于 2022 年 2 月 14 日召开第九届董事会第四十九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予 2021 年股票期权激励计划预留股票期权的议案》，董事会认为公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）规定的预留股票期权的授予条件已经成就，确定 2022 年 2 月 14 日为授予日，向符合授予条件的 9 名激励对象授予 150.00 万份股票期权，其中 1 名激励对象在 2021 年已授予 72.16 万份股票期权。

公司于 2023 年 7 月 28 日召开第十届董事会第二十次会议审议通过《关于注销部分已授予但尚未行权的股票期权的议案》，鉴于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期已到期，注销已到期未行权的股票期权合计 1,900,603.00 份；鉴于公司 2021 年股票期权激励计划中 24 名首次授予激励对象及 1 名预留授予激励对象已离职，注销其已获授但尚未行权的股票期权合计 2,041,940.00 份；鉴于公司 2021 年股票期权激励计划中 1 名预留授予激励对象未通过在预留授予部分第一个行权期个人层面绩效考核，注销上述激励对象在对应行权期内已获授但尚未行权的股票期权合计 250,000.00 份。

综上，公司 2021 年股票期权激励计划，激励对象授予部分的股票期权数量为 25,068,757.00 份，已行权数量为 9,203,917.00 份，授予部分剩余 15,864,840.00 份股票期权尚未行权。

**2、以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 根据授予日股票收盘价格，按照 B-S Model 模型计算确定。   |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 在等待期内每个资产负债表日，公司应当根据最新的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 预计将行权人数乘以每人授予的数量   |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无  |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 31,515,518.58  |

其他说明

无

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、本期股份支付费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用   | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|----------------|--------------|
| 管理费用   | -4,843,348.85  |              |
| 销售费用   | -1,226,452.86  |              |
| 主营业务成本 | -7,064,155.92  |              |
| 合计     | -13,133,957.63 |              |

其他说明

无

**5、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、关于公司与贵溪市人民政府签订光伏发电项目合作协议

2023 年，公司根据战略发展规划需要，基于贵溪市人民政府良好的光伏产业发展投资条件及

前期与贵溪市人民政府合作的基础上，公司与贵溪市人民政府就投资光伏发电项目达成初步合作意向，并签署合作协议。

在国家“双碳”目标和全面推进“乡村振兴”的战略背景下，为积极响应国家加快绿色电力开发利用的号召，公司与贵溪市人民政府遵循优势互补、互惠共赢的原则，合作推进开展分布式光伏发电项目开发工作。该项目的成功实施，将有效促进贵溪地区的工业产业的节能降耗，降低生产企业的生产用电成本，提高经济效益，从而为贵溪地区节约大量的能耗指标和碳排放指标，有效助力贵溪乃至整个鹰潭地区的整体产业升级。

## 2、关于公司为参股公司提供关联担保

公司于2022年7月29日召开第十届董事会第四次会议和第十届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司为参股公司提供关联担保的议案》，同意公司为参股公司深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司（以下简称“万禾天诺”）提供关联担保。万禾天诺为开发建设深圳福田区梅林智能制造项目（B405-0266），需贷款6亿元，万禾天诺采用主担保为信用，附加万禾天诺股东深圳天源迪科信息技术股份有限公司、诺德新材料股份有限公司、深圳市禾望电气股份有限公司按股权比例进行股权质押、连带责任保证及所持本项目土地使用权的抵押担保（项目建成办理不动产权证书时解除土地使用权抵押，并在办妥不动产权证书后30个工作日内追加房产抵押），根据持股比例，公司提供担保的金额为12,000万元，担保期限15年。具体内容详见公司2022年7月30日披露于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《诺德投资股份有限公司关于公司为参股公司提供关联担保的公告》（公告编号：临2022-113）。以上事项已经公司2022年第五次临时股东大会审议通过。

公司已按照股权比例进行质押，详见公司2022年12月10日披露于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《诺德新材料股份有限公司关于公司为参股公司提供关联担保的进展公告》（公告编号：2022-164）。

公司已将持有的万禾天诺20%不动产权抵押给中国工商银行股份有限公司深圳罗湖支行（以下简称“工行深圳罗湖支行”），与工行深圳罗湖支行签订了《最高额抵押合同》，以及公司为万禾天诺向银行借款提供担保，签订了《担保合同》。

截止本审计报告日，万禾天诺已取得贷款6亿元。

## 3、关于开展有色金属期货套期保值业务

根据公司生产经营和发展需要，充分利用期货市场功能对冲原材料大幅波动风险。锁定经营利润，提升企业经营水平，保障企业健康持续运行，公司（含控股子公司）拟对相关项目涉及的有色金属铜开展期货套期保值业务。

公司于2023年4月24日召开了第十届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司2023年度期货期权套期保值业务的议案》，根据《上海证券交易所股票上市规则》《诺德投资股份有限公司章程》《诺德投资股份有限公司关于期货套期保值管理办法》的相关规定，公司拟开设期货交易专项账户并交纳保证金，在额度范围内授权期货领导小组和套期保值管理办公室具体办理实

施等相关事项。

4、本公司之子公司青海电子以诺德租赁 66.4553%的股权为质押，由本公司、深圳市邦民产业控股有限公司、实际控制人陈立志、林惠玲提供连带责任担保，获得吉林银行东盛支行贷款 2.9 亿元，借款期限为 2021 年 3 月至 2023 年 3 月，截止 2023 年 12 月 31 日已全部还清，贷款余额为 0 元。

#### 5、关于控股股东开展融资融券业务

公司接到公司控股股东深圳市邦民产业控股有限公司（以下简称“邦民控股”）的通知，邦民控股与渤海证券股份有限公司（以下简称“渤海证券”）开展融资融券业务，将其持有的本公司无限售条件的流通股 2,978.00 万股（占本公司总股本的 1.71%）转入渤海证券客户信用交易担保证券账户中，该部分股份所有权未发生转移。

2023 年 12 月 31 日，邦民控股持有公司 21,819.47 万股，其中无限售条件流通股 17,819.47 万股，占公司总股本 174,647.25 万股的 10.20%。无限售条件流通股中，通过普通证券账户持有本公司股份 14,841.47 万股，占其所持本公司股份的 68.02%，占公司总股本的 8.50%；通过信用交易担保账户持有本公司 2,978.00 万股，占其所持本公司股份的 13.65%，占公司总股本的 1.71%。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

本公司作为起诉方的诉讼事项：

1、本公司之孙公司深圳百嘉达新能源材料有限公司与深圳市沃特玛电池有限公司（以下简称“沃特玛”）存在买卖合同纠纷，沃特玛拖欠百嘉达货款逾期不付。2018 年 6 月，西藏诺德与百嘉达公司签订了《应收账款债权转让协议》，受让了百嘉达公司对沃特玛公司享有的 60,954,302.42 元应收货款债权，并于 2018 年 6 月 25 日向沃特玛公司发送了债权转让通知书。2019 年 10 月，西藏诺德向深圳市中级人民法院提起诉讼，要求沃特玛支付拖欠西藏诺德的货款 60,952,420.82 元及逾期利息。2019 年 11 月，深圳市中级人民法院宣告沃特玛破产。西藏诺德已对沃特玛的应收账款全额计提坏账准备。2020 年 4 月 14 日，管理人召开了第一次债权人会议，通过了重整方案。2020 年 8 月 31 日，收到深圳中院邮寄的《交纳诉讼费通知书》，鉴于沃特玛已破产，西藏诺德已向沃特玛管理人提交债权申报材料，因此未再缴纳诉讼费，按撤回起诉处理。2022 年 6 月 14 日，收到沃特玛管理人的《债权审查通知书》，确认债权本金 60,954,302.42 元，利息仅为 5,740,027.08 元，认定债权性质为普通债权。2022 年 6 月 16 日，向沃特玛管理人提交了《债权审核结果异议书》，要求利息按基准利率的基础上加计 30%-50%确认，同时按 2%计算违约金。2022 年 7 月 19 日，收到管理人的复核结果，确认本金为 60,954,302.42 元，利息或滞纳金为 8,570,061.4 元，其他债权金额为 1,219,086.05 元，债权总额：70,743,449.87 元。截止审计报告出具日，破产清算正在进行中。

2、本公司之孙公司百嘉达与湖州南浔逸优电池有限公司（以下简称“湖州南浔”）存在买卖

纠纷，湖州南浔拖欠百嘉达贷款逾期不付。2020年4月3日，百嘉达收到前海法院的《执行立案通知书》，强制执行立案，2020年6月17日，收到前海法院的《查证结果通知书》，查无可供执行财产，终止本次执行。2020年5月6日，收到湖州南浔破产管理人通知，湖州南浔已破产，百嘉达于2020年5月19日寄出债权申报资料。2021年2月5日，收到湖州南浔管理人邮寄的《关于提请债权人会议核查债权的报告》，管理人审核确定的债权金额为2,617,191.75元。2022年11月07日，收到湖州南浔遨优破产案的《破产清算破产财产分配报告》，根据报告内容，湖州遨优的普通债权约3.38亿，可供分配的财产37.4万元，清偿率为0.0576%，百嘉达能获得清偿197.20元，截止资产负债表日，尚处于等待破产财产的分配阶段。

3、本公司之孙公司百嘉达与江西星盈科技有限公司（以下简称“江西星盈”）存在买卖合同纠纷，江西星盈因生产需要，多次向百嘉达采购铜箔，江西星盈收货后未按合同约定及时支付货款。2020年11月，百嘉达向法院提起诉讼，请求判令江西星盈支付拖欠的货款5,477,640.49元，并支付逾期付款损失（暂计到2020年11月19日80,840.84元），合计金额为人民币5,558,481.33元。2021年3月12日开庭，双方在法庭和解，2021年3月16日百嘉达收到民事调解书，但江西星盈未履行付款义务。2021年5月26日，向法院申请强制执行，执行案号为（2021）赣1104执字1419号。百嘉达了解到江西云济投资有限公司（以下简称“云济公司”）与江西星盈签订了转让协议，江西星盈已将其名下的土地和房产用转让给云济公司并办理了过户登记，但云济公司却未按协议约定将转让款约4.5亿支付给江西星盈，2021年9月29日，公司向法院寄送了《申请书》，请求分配云济公司应付江西星盈的款项。2021年10月27日，收到执行裁定书，法院称查无可供执行财产，终结本次执行。

鉴于当地法院不同意对江西星盈宣告破产，云济公司也拒不配合将应付转让款支付给星盈公司或向法院支付，为避免云济公司配合江西星盈转移资产，2022年7月14日，百嘉达公司提起了债权人代位权诉讼，请求判令云济公司直接向百嘉达支付江西星盈在（2021）赣1104民初744号《民事调解书》中应履行的货款4,112,355.51元，案件受理费25,355.00元，及逾期付款资金占用利息708,147.52元，上述金额合计为人民币4,845,858.03元（暂计至2022年7月15日），2022年7月19日，已通过立案审查。2022年7月27日，缴纳诉讼费，2022年11月1日，第一次开庭审理，2022年11月25日，第二次开庭。2022年12月12日，收到一审判决书，法院以云济公司将4.5亿转账款按星盈公司指示支付给了第三方为由，驳回了百嘉达的诉讼请求，2022年12月28日，缴纳了上诉费，；2023年4月18日，上饶中院开庭审理。2023年5月8日，收到二审判决，驳回上诉，维持原判。2023年6月27日，收到上饶市中级人民法院的通知，江西星盈已破产。2023年7月7日，公司已邮寄债权申报资料给破产管理人，申报债权金额约517万元。2023年11月1日，星盈的管理人已对百嘉达的债权作出确认，确认的债权金额为5,177,725.22元（其中货款4,112,355.51元，逾期利息/违约金1,040,014.71元）。

4、本公司之孙公司百嘉达与昆山聚创新能源科技有限公司（以下简称昆山聚创）存在买卖合同纠纷，昆山聚创向百嘉达采购铜箔，但拖欠货款，2021年8月百嘉达向法院提起诉讼。百嘉达

请求判令昆山聚创支付拖欠的货款 823,000.00 元,逾期付款损失(暂计到 2021 年 8 月 10 日为人民币 17,158.69 元)。后昆山聚创退还库存商品 60 多万元,因此诉讼请求变更为判令昆山聚创支付货款人民币 233,060.44 元。2022 年 1 月 7 日,在昆山陆家巡回法庭开庭审理。2022 年 3 月 9 日,收到法院一审判决,基本支持了百嘉达的诉讼请求。2022 年 3 月 28 日,收到法院寄来的《民事上诉状》,昆山聚创提起了上诉。2022 年 8 月 15 日,二审网上开庭审理,2022 年 9 月 19 日,收到二审判决,维持原判,百嘉达胜诉。2023 年 3 月 28 日,向法院提交了强制执行的申请材料。2023 年 4 月 28 日,在法院网查询已立案,案号为(2023)苏 0583 执 5388 号,2023 年 5 月 11 日,收到昆山法院的执行立案通知书。2023 年 10 月 7 日,收到法院执行终结通知,原因是昆山聚创已宣告破产清算。2023 年 10 月 17 日,向破产管理人邮寄了债权申报材料,债权申报金额 249,132.87 元。2023 年 11 月 01 日,管理人已对债权金额作出确认,确认金额为 249,132.87 元,其中货款 233,060.44 元,利息 16,072.43 元,截止资产负债表日,破产清算尚在进行中。

5、本公司之孙公司百嘉达与桑顿新能源科技有限公司(以下简称“桑顿公司”)存在买卖合同纠纷,桑顿公司向百嘉达采购铜箔,但拖欠货款,2022 年 6 月百嘉达向法院提起诉讼。百嘉达请求判令桑顿公司支付拖欠的货款 865631.20 元和逾期付款损失。2022 年 7 月 27 日缴纳了诉讼费,2022 年 8 月 2 日收到已经立案的短信通知。2022 年 10 月 10 日,收到一审判决,判决支持了百嘉达的请求。2023 年 2 月 15 日,二审维持原判。2023 年 3 月 28 日,已在网上提交强制执行立案申请。2023 年 4 月 17 日,雨湖区法院已经强制执行立案。2023 年 6 月 14 日,收到法院的裁定,法院裁定本案与(2023)湘 0302 执字 1283 号合并执行,终结原来的案号。2023 年 10 月 17 日,公司向法院邮寄了《执行转破产程序申请书》。因桑顿公司有太多的执行案件,财产也被其他法院查封和冻结,无可供执行财产,法院已将该案以执行转破产的方式移送湘潭市中级人民法院,湘潭市中级人民法院尚未决定是否宣告破产,因此执行法院暂时还没有出具终结本次执行的裁定,等待中院的回复。截止资产负债表日,案件尚在执行中。

6、本公司之孙公司惠州电子与广东华网电力售电有限公司(以下简称“华网电力”)存在买卖合同纠纷,于 2023 年 6 月 27 日向广州仲裁委提交立案申请,请求裁定双方于 2021 年 10 月 25 日签订《购售电合同》约定,将 2022 年惠州电子电量交易所获得收益的 50%即人民币 2,937,455.11 元(具体金额以仲裁庭核定为准)支付给惠州电子,并支付逾期付款利息(以仲裁庭核定的被申请人应付金额为基数,自立案之日起按 LPR 计至实际付清之日止)。2023 年 7 月 3 日收到仲裁立案通知书,2023 年 7 月 18 日,邮寄《保全申请书》《仲裁申请书》、保险公司的保函和相关资料、送达回证、选择仲裁员组成书等资料给仲裁委。2024 年 3 月 1 日,在广州仲裁委开庭审理,目前尚未收到仲裁裁决书。

7、本公司之孙公司青海诺德新材料有限公司与重庆兄弟建设有限公司(以下简称“重庆兄弟公司”)建设工程施工合同纠纷一案,于 2023 年 5 月 22 日向西宁市城东区人民法院提起诉讼,案号为(2023)青 0102 民初 3443 号,提出了 4 项诉讼请求:(1)请求确认青海诺德与重庆兄弟所签订的《建设工程施工合同》无效;(2)请求确认重庆兄弟与违法分包的承包人青海四建建筑

工程有限公司、浙江金茂钢结构有限公司西宁分公司签订的钢结构分包合同无效，与河南宏翔建筑劳务有限公司签订的劳务分包合同无效；（3）请求判令重庆兄弟承担违法分包标的工程的违约金 18,472,585.80 元；（4）请求判令重庆兄弟承担违约开具增值税发票的违约金 32,263,400.00 元，并立即补开应开的增值税发票。2023 年 8 月 1 日，法院开庭审理。2023 年 12 月 18 日，西宁市城东区人民法院作出一审判决，判决确认了青海诺德与重庆兄弟所签订的《建设工程施工合同》无效，驳回了其他诉讼请求。2023 年 12 月 26 日，向法院提起了上诉。2024 年 3 月 15 日，双方达成和解，青海诺德撤回了上诉，案件已终结。

8、本公司之孙公司百嘉达与河南比得力高新能源科技有限公司（以下简称“比得力公司”）存在买卖合同纠纷，比得力公司向百嘉达采购铜箔，部分产品退货后拒绝开具增值税红字发票，2023 年 10 月 13 日百嘉达向法院提起诉讼。百嘉达请求判令比得力公司支付因拒绝配合开具红字增值税发票所造成的增值税损失 44,380.96 元和支付逾期付款违约金人民币 110124.25 元。起诉后，比得力公司要求和解，比得力公司开具了红字增值税专用发票后，百嘉达于 2023 年 11 月 29 日向法院撤回了起诉，并于次日收到撤诉裁定书，案件已终结。

9、本公司与重庆谦喆科技发展有限公司（以下简称“重庆谦喆”）存在买卖合同纠纷，本公司于 2019 年 5 月向重庆市渝北区人民法院提起诉讼，要求退还本公司所支付的保证金 600 万元、退还已付的货款 100 万元并承担相应违约金。2020 年 10 月 09 日，收到一审判决书（1）重庆谦喆于判决生效后退还保证金 600 万，并支付违约金（以 600 万为基数，自 2019-9-21 起参照全国银行同业拆借利率 1.5 倍计至退还之日）；（2）重庆谦喆支付逾期交付的违约金（以 3000 万元为基数，从 2018-11-26 至 2019-5-16 日止）（3）中安建联对上述 1、2 项判决承担二分之一的连带清偿责任；（4）苏州驰茂对上述 1、2 项判决承担二分之一的连带清偿责任；（5）王中锋对 1、2 项判决承担连带清偿责任；（6）李子彪对 600 万保证金退还不能履行的部分承担清偿责任。2020 年 11 月 9 日，收到重庆谦喆、李子彪的上诉状，两位被告分别提起了上诉。2021 年 6 月 3 日，进行了二审开庭。2021 年 6 月 7 日，百嘉达向二审法院邮寄了 4 张商票的详细情况说明和补充代理意见。2021 年 11 月 29 日，收到二审判决书，基本维持一审判决，撤销了违约金的判决条款。2022 年 3 月 3 日，查询二审判决已生效。2022 年 3 月 29 日，将申请强制执行的材料邮寄渝北区人民法院立案庭。2022 年 4 月 14 日，法院已立案。2022 年 6 月 3 日，经执行法官反馈，目前只冻结到李子彪名下 2 万多元，其他被执行人名下的账户没查到财产。2022 年 9 月 22 日，收到重庆市渝北区人民法院的执行裁定和房产登记信息查询资料，法院称，经查询，苏州驰贸公司所称的其名下用于担保的房产，实际所有人为承德富华房地产开发集团有限公司，苏州驰贸伪造了房产证。执行到的款项 20273 元。2022 年 9 月 29 日，向法院寄送了《冻结被执行人微信和支付宝等账户申请书》，要求冻结王中锋、李子彪名下的微信和支付宝账户，以及证券账户。2022 年 10 月 11 日，收到法院的执行款 20,272 元。2023 年 7 月 3 日，法院查无其他可供执行财产，已结束了案件的本次执行。

10、本公司之孙公司百嘉达与江苏威蜂动力工业有限公司（以下简称“江苏威蜂公司”）存



在买卖合同纠纷，江苏威蜂公司向百嘉达采购铜箔，逾期支付货款。2023 年 11 月 28 日百嘉达向法院提起诉讼。百嘉达请求判令江苏威蜂公司支付货款 4132999.82 元和逾期付款损失。截止资产负债表日，案件一审尚在进行中。

11、本公司之孙公司百嘉达与天津市捷威动力工业有限公司（以下简称“天津捷威公司”）存在买卖合同纠纷，天津捷威公司向百嘉达采购铜箔，逾期支付货款。2023 年 11 月 28 日百嘉达向法院提起诉讼。百嘉达请求判令天津捷威公司支付货款 3396591.96 元和逾期付款损失。截止资产负债表日，案件一审尚在进行中。

12、本公司之孙公司江苏联鑫与佛山市晶顿电子有限公司（以下简称“佛山晶顿”）、黄飞红、姜辉碧存在买卖合同纠纷。2018 年 8 月 18 日，佛山晶顿因生产需要，向江苏联鑫购买覆铜板（CCL）、半固化片（PP）、铝基板（CAL）等材料，2018 年 9 月 3 日，收到黄飞红签名的向江苏联鑫出具编号为 201809001 号《担保书》。佛山晶顿收货后，并未按合同约定及时支付货款。2019 年 8 月 5 日，江苏联鑫与佛山晶顿、姜辉碧就逾期货款一事达成一致意见，三方签订了《还款协议》，协议约定：（1）确认截止 2019 年 8 月 5 日，佛山晶顿合计拖欠原告货款人民币 7,170,231.29 元；（2）货款分五期偿还，至 2019 年 12 月 31 日全部付清；（3）姜辉碧对前述欠款承担连带清偿责任；（4）佛山晶顿未按《还款协议》约定清偿货款，需向原告另行支付违约金 25 万元。因佛山晶顿未履行付款义务，江苏联鑫向昆山法院提起诉讼，请求判令佛山晶顿向江苏联鑫支付货款 558,471.38 元，并支付逾期付款资金占用利息（暂计到 2021 年 2 月 28 日为人民币 1,288,149.89 元）；请求法院判令佛山晶顿向江苏联鑫支付违约金 250,000.00 元。2021 年 3 月 16 日，昆山法院诉前联调立案，后因联调未果，2021 年 5 月 7 日转为民事诉讼立案，并已缴纳诉讼费。2021 年 11 月 4 日，开庭，被告均缺席。2022 年 2 月 15 日，收到法院一审判决，判决基本支持了江苏联鑫的诉讼请求。2022 年 5 月 27 日，收到法院的执行立案通知书，经执行法院调查，无可供执行财产，2022 年 11 月 22 日，收到法院的终结本次执行的裁定书。2022 年 7 月 25 日，收到苏州中院的通知，黄飞红申请再审，称担保书非其本人签字。2022 年 10 月 25 日，苏州中院裁定再审，2023 年 1 月 3 日，收到佛山晶顿破产管理人的通知，法院已宣布佛山晶顿，百嘉达向管理人邮寄了债权申报资料。2023 年 1 月 30 日，收到昆山法院的受理案件通知书，再审的一审已由昆山法院立案。2023 年 7 月 6 日，再审的一审开庭审理。2023 年 9 月 15 日，收到再审一审判决，判令佛山晶顿支付货款 558471.38 元及逾期付款违约金，姜辉碧承担连带责任，黄飞红不承担责任。该改判的一审判决已经生效，目前已向昆山市人民法院申请强制执行，尚在执行中。

本公司作为被起诉方的诉讼事项：

1、邓小斌与本公司之孙公司青海诺德存在建设工程施工合同纠纷。重庆兄弟建设有限公司（以下简称“重庆兄弟”）系本公司之孙公司青海诺德年产 4 万吨电解铜箔项目的工程承包方，重庆兄弟将该项目承包后转包给邓小斌。由于重庆兄弟与邓小斌存在建设工程施工合同纠纷，2019 年 9 月，邓小斌向青海省西宁市中级人民法院提起诉讼，要求重庆兄弟支付工程款

108,989,211.80 元及逾期利息，并要求青海诺德在欠付工程款范围内对上述款项承担给付责任。该案件因司法鉴定一事多次召开听证会，2023 年 10 月 20 日开庭审理，2023 年 10 月 25 日，邓小斌申请撤回起诉，收到撤诉裁定书，案件已终结。

2、苏庆杭和程显庆与本公司之孙公司青海诺德存在建设工程施工合同纠纷。重庆兄弟将对本公司之孙公司青海诺德年产 4 万吨电解铜箔项目转包给邓小斌，邓小斌将钢结构转包给浙江茂钢结构有限公司西宁分公司，实际施工人为苏庆杭和程显庆，苏庆杭和程显庆以邓小斌拖欠工程款为由提起诉讼。2020 年 8 月 14 日，收到法院应诉通知书。2020 年 8 月 17 日，与西宁中院沟通，告知主审法官本案与邓小斌诉青海诺德建设工程施工合同纠纷案是同一事由，属于重复起诉，主审法官听取了青海诺德的意见，2020 年 8 月 26 日，召开听证会，法院决定中止审理该案件。2023 年 9 月案件恢复，并于 2023 年 9 月 14 日开庭审理。2023 年 10 月 30 日，收到西宁市中级人民法院的一审判决书，判决书确认青海诺德无需承担责任。2023 年 11 月 16 日，苏庆杭、邓小斌和重庆兄弟均提起了上诉。2024 年 2 月 12 日，青海省高级人民法院作出了二审判决，青海诺德无需承担任何责任。

除存在上述或有事项外，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十七、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                 |   |
|-----------------|---|
| 拟分配的利润或股利       | 0 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0 |

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

1、关于 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期及预留授予部分第一个行权期 2023 年第四季度自主行权结果暨股份变动

公司 2021 年股票期权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期可行权股票期权数量为 7,332,420 份，行权有效日期为 2023 年 4 月 15 日至 2024 年 4 月 14 日，行权方式为自主行权；预留授予的股票期权第一个行权期可行权股票期权数量为 475,000 份，行权有效日期为 2023 年 4 月 18 日至 2024 年 4 月 17 日，行权方式为自主行权。截止 2023 年 12 月 31 日，预留授予的股票期权第一个行权期累计行权且完成股份过户登记 0 股，占可行权股票期权总量的 0%。

## 2、期后抵押担保情况

| 议案  | 担保事项描述   | 决议程序                                      |
|---|--|---|
| 《关于孙公司常州诺德晟世新能源有限公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请银行贷款并提供担保的议案》   | 董事会同意常州诺德晟世新能源有限公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请银行贷款人民币 2,700 万元（敞口），贷款期限不超过 7 年，用于建设中创新航科技（江苏）有限公司屋顶分布式光伏项目。贷款由本公司提供连带责任保证担保，同时由本公司子公司诺德智慧能源管理有限公司持有的常州诺德晟世新能源有限公司 100% 股权提供质押担保。  | 公司于 2024 年 3 月 6 日召开了公司第十届董事会第二十七次会议审议通过。 |
| 《关于孙公司惠州诺德晟世新能源有限公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请银行贷款并提供担保的议案》   | 董事会同意惠州诺德晟世新能源有限公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请银行贷款人民币 1,000 万元（敞口），贷款期限不超过 7 年，用于建设惠州联合铜箔电子材料有限公司屋顶分布式光伏及储能项目，其中屋顶分布式光伏项目贷款人民币 500 万（敞口），储能项目贷款人民币 500 万（敞口）。贷款由本公司提供连带责任保证担保，同时由本公司子公司诺德智慧能源管理有限公司持有的惠州诺德晟世新能源有限公司 100% 股权提供质押担保。  | 公司于 2024 年 3 月 6 日召开了公司第十届董事会第二十七次会议审议通过。 |
| 《关于孙公司贵溪诺德晟世新能源有限公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请银行贷款并提供担保的议案》   | 董事会同意贵溪诺德晟世新能源有限公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请银行贷款人民币 720 万元（敞口），贷款期限不超过 9 年，用于建设思立科（江西）新材料有限公司屋顶分布式光伏项目。贷款由本公司提供连带责任保证担保，同时由本公司子公司诺德智慧能源管理有限公司持有的贵溪诺德晟世新能源有限公司 100% 股权提供质押担保。  | 公司于 2024 年 3 月 6 日召开了公司第十届董事会第二十七次会议审议通过。 |
| 《关于孙公司厦门诺德晟世新能源有限公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请银行贷款并提供担保的议案》   | 董事会同意厦门诺德晟世新能源有限公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请银行贷款人民币 2,200 万元（敞口），贷款期限不超过 9 年，用于建设中创新航新能源（厦门）有限公司二、三期屋顶分布式光伏项目，其中二期项目贷款人民币 1,000 万（敞口），三期项目贷款人民币 1,200 万（敞口）。贷款由本公司提供连带责任保证担保，同时由本公司子公司诺德智慧能源管理有限公司持有的厦门诺德晟世新能源有限公司 100% 股权作为质押担保。 | 公司于 2024 年 3 月 6 日召开了公司第十届董事会第二十七次会议审议通过。 |
| 《关于孙公司诺德晟世新能源（江门）有限公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请银行贷款并提供担保的议案》 | 董事会同意诺德晟世新能源（江门）有限公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请银行贷款人民币 4,000 万元（敞口），贷款期限不超过 9 年，用于建设中创新航科技（江门）有限公司屋顶分布式光伏项目。贷款由本公司提供连带责任保证担保，同时由本公司子公司诺德智慧能源管理有限公司持有的诺德晟世新能源（江门）有限公司 100% 股权提供质押担保。  | 公司于 2024 年 3 月 6 日召开了公司第十届董事会第二十七次会议审议通过。 |

| 议案  | 担保事项描述  | 决议程序                                      |
|---|---|---|
| 《关于孙公司青海诺德晟世新能源有限公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请银行贷款并提供担保的议案》 | 董事会同意青海诺德晟世新能源有限公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请银行贷款人民币 1,600 万元（敞口），贷款期限不超过 10 年，用于建设青海电子材料产业发展有限公司、青海诺德新材料有限公司屋顶分布式光伏项目，其中青海电子材料产业发展有限公司项目贷款人民币 800 万（敞口），青海诺德新材料有限公司项目贷款人民币 800 万（敞口）。贷款由本公司提供连带责任保证担保，同时由本公司子公司诺德智慧能源管理有限公司持有的青海诺德晟世新能源有限公司 100% 股权提供质押担保。 | 公司于 2024 年 3 月 6 日召开了公司第十届董事会第二十七次会议审议通过。 |
| 《关于孙公司武汉诺德晟世新能源有限公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请银行贷款并提供担保的议案》 | 董事会同意武汉诺德晟世新能源有限公司向兴业银行股份有限公司深圳分行申请银行贷款人民币 2,800 万元（敞口），贷款期限不超过 9 年，用于建设中创新航科技（武汉）有限公司屋顶分布式光伏项目。贷款由本公司提供连带责任保证担保，同时由本公司子公司诺德智慧能源管理有限公司持有的武汉诺德晟世新能源有限公司 100% 股权提供质押担保。   | 公司于 2024 年 3 月 6 日召开了公司第十届董事会第二十七次会议审议通过。 |

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用  不适用

#### (2). 未来适用法

适用  不适用

### 2、 重要债务重组

适用  不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用  不适用

#### (2). 其他资产置换

适用  不适用

### 4、 年金计划

适用  不适用

### 5、 终止经营

适用  不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

### 1、公开拍卖转让应收债权：

2013 年 1 月 4 日，诺德投资股份有限公司（下称“公司”）拟收购成都市广地绿色工程开发有限责任公司（下称“成都广地”）持有的德昌厚地稀土矿业有限公司（下称“厚地稀土”）不低于 73.33% 的股权，双方签订了《合作意向书》。此后公司与成都广地签订了多份股权转让协议和补充协议。合同签订后，公司向成都广地支付了 3.5 亿元定金和 1 亿元股权转让款，合计 4.5 亿元。鉴于成都广地未能按股权转让协议及补充协议的约定履行义务，后经公司与成都广地及其实际控制人刘国辉多次沟通，签署多稿补充协议，但成都广地始终未履行合同义务。根据公司与成都广地签署的最后一版《和解协议》，成都广地应向公司退还股权转让价款及支付资金占用费合计人民币 5.78 亿元，考虑到成都广地短期内无力偿还欠款，公司同意按七折减免债务，即按人民币 4.45 亿元清偿债务，但必须三年内全额付清（自 2017 年 4 月 27 日至 2020 年 4 月 26 日止），若成都广地未能在三年内付清人民币 4.45 亿元，债务减免取消，成都广地需按人民币 5.78 亿元向公司清偿债务。

成都广地一直处于债务缠身的状态，无法履行到期债务，已被其他债权人申请法院列为失信被执行人，刘国辉也被列为失信被执行人。

为保护公司利益，尽快回收该笔应收债权，公司于 2021 年 12 月 2 日召开第九届董事会第四十五次会议，审议通过了《关于拟公开拍卖转让应收债权的议案》，同意公司以公开拍卖的方式整体转让厚地稀土股权转让款及资金占用费等应收债权（下称“应收债权”）。拍卖价格按账面价值和经评估后的评估值孰高者为准。独立董事就本次拍卖事项发表了明确同意的独立意见。详见公司于 2021 年 12 月 3 日发布的《诺德投资股份有限公司关于拟公开拍卖转让应收债权的公告》（公告编号：临 2021-095）。

公司于 2021 年 12 月 20 日召开股东大会并审议通过了《关于拟公开拍卖转让应收债权的议案》。详见公司于 2021 年 12 月 21 日发布的《诺德投资股份有限公司 2021 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-103）。

本次竞拍已按期进行。

依据《中华人民共和国拍卖法》等相关法律法规，拍卖人于 2021 年 12 月 21 日在《四川经济日报》发布了拍卖公告，共接到 3 个咨询电话，截至报名日止，共有 1 人报名，并按照规定提交了相关资料和保证金，并与拍卖人签订了《竞买合同》，成为竞买人。2021 年 12 月 28 日，竞买人最终以 7000 万人民币的拍卖价格成为拍卖标的的买受人（德昌凌辉矿业有限公司），并签订了《拍卖成交确认书》，详见公司于 2022 年 1 月 6 日发布的《诺德投资股份有限公司关于公开拍卖转让应收债权的进展公告》（公告编号：临 2022-001）。

买受人依据《竞买合同》相关约定已向公司汇入包括竞买保证金在内的竞拍款合计 3200 万人民币，详见公司于 2022 年 1 月 13 日发布的《诺德投资股份有限公司关于公开拍卖转让应收债权的进展公告》（公告编号：临 2022-004）。

公司积极与买受人沟通后了解到，买受人当时资金周转紧张，剩余拍卖价款 3800 万元尚在筹集中，因此，公司与买受人双方协商一致后，买受人向公司出具《承诺函》承诺以下事项并请求延期支付剩余款项。详见公司于 2022 年 1 月 19 日发布的《诺德投资股份有限公司关于公开拍卖转让应收债权的进展公告》（公告编号：临 2022-011）。

截至本审计报告出具日，公司已收到买受人剩余 3800 万人民币拍卖价款。

## 2、关于收到行政处罚告知书暨湖北黄石铜箔生产基地在建工程发生火灾事故的进展

2023 年 7 月 24 日，公司控股孙公司湖北诺德锂电材料有限公司在建工程的局部厂房发生火灾事故。火灾事故发生后，公司对外进行了披露，具体内容详见公司于 2023 年 7 月 27 日披露的《诺德新材料股份有限公司关于湖北黄石铜箔生产基地在建工程发生火灾事故的公告》（公告编号：临 2023-049）。2023 年 12 月 25 日，湖北诺德锂电收到黄石经济技术开发区·铁山区应急管理局送达的《安全生产行政执法文书行政处罚告知书》（以下简称“行政处罚告知书”）{（黄开铁）应急告[2023]SG-05 号}：

经黄石经济技术开发区·铁山区应急管理局查明，2023 年 7 月 24 日湖北诺德锂电在建的二号厂房发生较大火灾事故，无人员伤亡。湖北诺德锂电对本次火灾事故的发生负有责任。以上行为违反了《中华人民共和国安全生产法》第四十一条第二款、第四十九条第二款的规定，依据《中华人民共和国安全生产法》第一百一十四条的规定，拟对湖北诺德锂电作出处人民币 110 万元罚款的行政处罚。

## 3、关于公司部分募集资金投资项目延期

公司于 2023 年 11 月 30 日召开第十届董事会第二十五次会议、第十届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》，本次延期的募集资金投资项目为“湖北黄石年产 15,000 吨高档电解铜箔工程项目”，结合目前公司募集资金投资项目的实际实施情况

和投资进度，在募集资金投资用途、投资规模、实施主体等不发生变更的情况下，对项目达到预定可使用状态的时间进行调整。具体情况如下：

公司本次延期的募集资金投资项目为“湖北黄石年产 15,000 吨高档电解铜箔工程项目”，结合目前公司募集资金投资项目的实际实施情况和投资进度，在募集资金投资用途、投资规模、实施主体等不发生变更的情况下，对项目达到预定可使用状态的时间进行调整，具体如下：

| 项目名称                      | 项目原计划达到预定可使用状态日期 | 调整后达到预定可使用状态日期 |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 湖北黄石年产 15,000 吨高档电解铜箔工程项目 | 2023 年 10 月      | 2024 年 12 月    |

本次募投项目延期，主要系：①由于募投项目整体工程量较大，建设周期较长，在项目建设过程中存在较多不可控因素。募投项目所在地受到极端天气和物流不畅等影响，使得该募投项目的投资建设及设备采购、运输、安装、调试等各个环节均受到了一定程度的影响，除外部因素外，主要原因为部分土建及设备供应商的材料及设备部件未能按时供给，影响了募投项目的土建建设及设备安装。②募投项目所在区域的市政供电工程建设未能按时完工，影响厂区整体供电，导致募投项目建设进度不及预期。③近两年铜箔产业迅速发展，产品迭代升级，市场对铜箔产品性能提出更高的要求，公司始终坚持以市场需求为导向，在募投项目上加强了科技创新实力和产业化能力以不断提高产品质量，因此提高了项目设计标准、验证标准及放缓了逐步投入的进度，导致投入周期较原计划延长。

经公司审慎考虑近期外部客观环境并结合公司业务发展规划，经过综合分析和审慎评估，在募集资金投资用途、投资规模、实施主体等不发生变更的情况下，公司拟将该项目达到预定可使用状态时间调整为 2024 年 12 月。

#### 4、关于投资建设诺德复合集流体产业园项目

根据公司战略规划，为抓住新能源市场发展机遇，进一步提高公司综合竞争力，公司控股孙公司湖北诺德锂电材料有限公司与湖北省黄石市黄石经济技术开发区管理委员会·铁山区人民政府（以下简称“黄石经开区”）拟签署《项目投资合同书》，投资建设诺德复合集流体产业园项目，本项目计划总投资人民币 25 亿元。其中，固定资产投资 20 亿元。生产设备产线为柔性设备，可兼容生产复合铝箔和复合铜箔。公司于 2023 年 9 月 20 日召开了第十届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于投资建设诺德复合集流体产业园项目的议案》，该事项尚需提交公司股东大会审议。本次投资行为不构成关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

#### 5、关于投资建设诺德光储能源电站零碳智慧产业园项目

为积极响应国家“双碳”目标以及应对公司自用电的需求，公司控股子公司诺德智慧能源管理有限公司与湖北省黄石市黄石经济技术开发区管理委员会·铁山区人民政府（以下简称“黄石经开区”）签署了《项目投资合同书》，投资建设诺德光储能源电站零碳智慧产业园项目，计划固定资产总投资 52 亿元。公司于 2023 年 9 月 20 日召开了第十届董事会第二十二次会议，审议通过

了《关于投资建设诺德光储能源电站零碳智慧产业园项目的议案》，该事项尚需提交公司股东大会审议。本次投资行为不构成关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

#### 6、关于 2021 年度非公开发行限售股上市流通

公司 2021 年股票期权激励计划首次授予的股票期权第一个行权期可行权股票期权数量为 11,104,520 份，行权有效日期为 2022 年 5 月 20 日至 2023 年 4 月 14 日（行权日须为交易日），行权方式为自主行权。2023 年 4 月 15 日，公司发布《关于 2021 年股票期权激励计划第一个行权期自主行权结果暨股份变动的公告》，截至 2023 年 4 月 14 日，公司 2021 年股票期权激励计划首次授予的股票期权第一个行权期通过自主行权方式累计行权且完成股份过户登记 9,203,917 股，共募集资金 69,329,403.05 元。本次行权完成后，公司总股本为 1,746,472,532 股。公司 2021 年股权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期实际可行权期为 2023 年 9 月 8 日至 2024 年 4 月 14 日(根据相关规定限制行权期间除外)，预留授予部分第一个行权期实际可行权期为 2023 年 9 月 8 日至 2024 年 4 月 18 日(根据相关规定限制行权期间除外)。行权所得股票可于行权日（T 日）后的第二个交易日（T+2）日上市交易。

截至本审计报告出具日，公司 2021 年股权激励计划首次授予的股票期权第二个行权期、预留授予的股票期权第一个行权期未有自主行权，公司总股本仍为 1,746,472,532 股。除上述情况外，截至本公告披露日，公司未发生因利润分配、公积金转增等导致股本数量变化的情形。

#### 7、关于与比利时瓦隆州外贸暨外国投资总署签署战略合作备忘录

公司 2023 年在比利时瓦隆州与比利时瓦隆州外贸暨外国投资总署签订了《战略合作备忘录》，具体情况如下：

公司经严谨的前期尽调和选址，拟在欧洲比利时瓦隆州投资设立生产基地，一期项目规划投资建设年产能 3 万吨锂电铜箔、FDC100 万片、PI 加热膜 100 万片，项目总投资预计 5 亿欧元。公司的投资项目将有助于发展比利时瓦隆州在电池行业的技术专长，同时可以布局公司海外市场，提高服务海外客户的影响力和供应链保障体系，进一步增强了公司与海外客户的黏性。公司的铜箔生产基地及铜箔研发中心可以进一步加强比利时瓦隆州现有的电池生态系统，同时可以为比利时瓦隆州创造直接和间接的就业机会，支持其经济和出口增长，并为其“绿色交通”发展作出贡献。

公司与比利时瓦隆州外贸暨外国投资总署签署的战略合作备忘录，有利于公司的全球化的战略布局，有益于公司海内外双循环的新发展格局，可以为公司谋求新的收入和利润增长点，同时也为公司打造国际品牌形象奠定了基础。

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内        |               |               |
| 其中：1 年以内分项   |               |               |
| 1 年以内（含 1 年） | 29,847,390.14 | 52,366,508.99 |
| 1 年以内小计      | 29,847,390.14 | 52,366,508.99 |
| 1 至 2 年      |               |               |
| 2 至 3 年      |               |               |
| 3 年以上        |               |               |
| 3 至 4 年      |               |               |
| 4 至 5 年      |               |               |
| 5 年以上        | 511,655.10    | 511,655.10    |
| 合计           | 30,359,045.24 | 52,878,164.09 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |            |          |               | 期初余额          |        |            |          |               |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |            |          |               |               |        |            |          |               |
| 其中：       |               |        |            |          |               |               |        |            |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 30,359,045.24 | 100.00 | 409,324.08 | 1.35     | 29,949,721.16 | 52,878,164.09 | 100.00 | 409,324.08 | 0.77     | 52,468,840.01 |
| 其中：       |               |        |            |          |               |               |        |            |          |               |
| 账龄组合      | 511,655.10    | 1.69   | 409,324.08 | 80.00    | 102,331.02    | 511,655.10    | 0.97   | 409,324.08 | 80.00    | 102,331.02    |

|            |               |       |            |   |               |               |       |            |   |               |
|------------|---------------|-------|------------|---|---------------|---------------|-------|------------|---|---------------|
| 合并范围内关联方组合 | 29,847,390.14 | 98.31 |            |   | 29,847,390.14 | 52,366,508.99 | 99.03 |            |   | 52,366,508.99 |
| 合计         | 30,359,045.24 | /     | 409,324.08 | / | 29,949,721.16 | 52,878,164.09 | /     | 409,324.08 | / | 52,468,840.01 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称    | 期末余额       |            |          |
|-------|------------|------------|----------|
|       | 应收账款       | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 |            |            |          |
| 1—2 年 |            |            |          |
| 2—3 年 |            |            |          |
| 3—4 年 |            |            |          |
| 4 年以上 | 511,655.10 | 409,324.08 | 80.00    |
| 合计    | 511,655.10 | 409,324.08 | 80.00    |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

|                |            |  |  |  |  |            |
|----------------|------------|--|--|--|--|------------|
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 409,324.08 |  |  |  |  | 409,324.08 |
| 其中：账龄组合        | 409,324.08 |  |  |  |  | 409,324.08 |
| 合计             | 409,324.08 |  |  |  |  | 409,324.08 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|------------|
| 第一名  | 29,847,390.14 |          | 29,847,390.14 | 98.31                   |            |
| 第二名  | 511,655.10    |          | 511,655.10    | 1.69                    | 409,324.08 |
| 合计   | 30,359,045.24 |          | 30,359,045.24 | 100.00                  | 409,324.08 |

其他说明

其他说明：

适用 不适用

无

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  |                  |                  |
| 应收股利  |                  |                  |
| 其他应收款 | 2,153,719,210.95 | 1,963,157,613.64 |

|    |                  |                  |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 2,153,719,210.95 | 1,963,157,613.64 |
|----|------------------|------------------|

其他说明：

适用 不适用

上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内        |                  |                  |
| 其中：1 年以内分项   |                  |                  |
| 1 年以内（含 1 年） | 2,153,698,519.75 | 1,963,094,206.88 |
| 1 年以内小计      | 2,153,698,519.75 | 1,963,094,206.88 |
| 1 至 2 年      | 4,675.00         | 16,195.19        |
| 2 至 3 年      | 4,329.00         | 69,297.71        |
| 3 年以上        |                  |                  |
| 3 至 4 年      | 300.00           |                  |
| 4 至 5 年      |                  | 7,000,000.00     |
| 5 年以上        | 94,514,745.92    | 666,809,772.61   |
| 合计           | 2,248,222,569.67 | 2,636,989,472.39 |

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------|------------------|------------------|
| 保证金    | 80,870.00        | 75,821.00        |
| 备用金    |                  |                  |
| 单位往来   | 2,248,127,592.73 | 2,058,920,545.05 |
| 股权款及利息 |                  | 577,978,521.25   |
| 股权转让款  |                  |                  |
| 代扣社保   | 14,106.94        | 14,585.09        |
| 合计     | 2,248,222,569.67 | 2,636,989,472.39 |

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备       | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
|            | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2023年1月1日余 | 49,793.61    |                      | 673,782,065.14       | 673,831,858.75 |

|                |           |  |                |                |
|----------------|-----------|--|----------------|----------------|
| 额              |           |  |                |                |
| 2023年1月1日余额在本期 |           |  |                |                |
| —转入第二阶段        |           |  |                |                |
| —转入第三阶段        |           |  |                |                |
| —转回第二阶段        |           |  |                |                |
| —转回第一阶段        |           |  |                |                |
| 本期计提           | 5,336.19  |  |                | 5,336.19       |
| 本期转回           |           |  |                |                |
| 本期转销           |           |  |                |                |
| 本期核销           |           |  | 1,355,314.97   | 1,355,314.97   |
| 其他变动           |           |  | 577,978,521.25 | 577,978,521.25 |
| 2023年12月31日余额  | 55,129.80 |  | 94,448,228.92  | 94,503,358.72  |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 期初余额           | 本期变动金额   |       |              |                | 期末余额          |
|-------|----------------|----------|-------|--------------|----------------|---------------|
|       |                | 计提       | 收回或转回 | 转销或核销        | 其他变动           |               |
| 按单项计提 | 673,782,065.14 |          |       | 1,355,314.97 | 577,978,521.25 | 94,448,228.92 |
| 按组合合计 | 49,793.61      | 5,336.19 |       |              |                | 55,129.80     |
| 合计    | 673,831,858.75 | 5,336.19 |       | 1,355,314.97 | 577,978,521.25 | 94,503,358.72 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额             | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 款项的性<br>质 | 账龄        | 坏账准备<br>期末余额  |
|------|------------------|-----------------------------|-----------|-----------|---------------|
| 第一名  | 2,054,977,135.05 | 91.40                       | 关联方往<br>来 | 6个月以<br>内 |               |
| 第二名  | 68,648,228.92    | 3.05                        | 单位往来      | 4年以上      | 68,648,228.92 |
| 第三名  | 67,651,916.56    | 3.01                        | 关联方往<br>来 | 1年以内      |               |
| 第四名  | 18,800,000.00    | 0.84                        | 单位往来      | 4年以上      | 18,800,000.00 |
| 第五名  | 8,000,000.00     | 0.36                        | 关联方往<br>来 | 6个月以<br>内 |               |
| 合计   | 2,218,077,280.53 | 98.66                       | /         | /         | 87,448,228.92 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期末余额                 |                  |                      | 期初余额                 |                  |                      |
|--------------------|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|------------------|----------------------|
|                    | 账面余额                 | 减<br>值<br>准<br>备 | 账面价值                 | 账面余额                 | 减<br>值<br>准<br>备 | 账面价值                 |
| 对子<br>公司<br>投<br>资 | 7,228,384,296.9<br>7 |                  | 7,228,384,296.9<br>7 | 6,559,125,346.6<br>1 |                  | 6,559,125,346.6<br>1 |



|            |                  |                  |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 对联营、合营企业投资 | 479,363,042.64   | 479,363,042.64   | 476,447,186.38   | 476,447,186.38   |
| 合计         | 7,707,747,339.61 | 7,707,747,339.61 | 7,035,572,532.99 | 7,035,572,532.99 |

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位           | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|------------------|----------------|------|------------------|----------|----------|
| 青海电子材料产业发展有限公司  | 4,885,858,276.10 | -2,975,033.16  |      | 4,882,883,242.94 |          |          |
| 青海诺德新材料有限公司     | 42,112,903.90    | -4,787,976.35  |      | 37,324,927.55    |          |          |
| 香港百嘉达新材料有限公司    | 300,619,164.54   | 207,859,608.00 |      | 508,478,772.54   |          |          |
| 中科英华长春高技术有限公司   | 87,249,345.49    |                |      | 87,249,345.49    |          |          |
| 西藏诺德科技有限公司      | 250,000,000.00   |                |      | 250,000,000.00   |          |          |
| 湖州上辐电线电缆高技术有限公司 | 70,715,885.54    |                |      | 70,715,885.54    |          |          |
| 浙江悦邦金属材料有限公司    | 20,149,008.44    | -108,286.20    |      | 20,040,722.24    |          |          |
| 江苏联鑫电子工业有限公司    | 196,097,617.63   |                |      | 196,097,617.63   |          |          |
| 江西诺德铜箔有限公司      | 600,000,000.00   | 414,033,300.00 |      | 1,014,033,300.00 |          |          |
| 诺德智慧能源管理有限公司    | 25,500,000.00    | 50,500,000.00  |      | 76,000,000.00    |          |          |

|                                |                  |                |  |                  |  |  |
|--------------------------------|------------------|----------------|--|------------------|--|--|
| 深圳百嘉达<br>新能源材料<br>有限公司         | 19,410,670.84    | -3,432,359.39  |  | 15,978,311.45    |  |  |
| 惠州联合铜<br>箔电子材料<br>有限公司         | 7,118,616.94     | -1,830,302.54  |  | 5,288,314.40     |  |  |
| 北京中科英<br>华电动车技<br>术研究院有<br>限公司 | 54,293,857.19    |                |  | 54,293,857.19    |  |  |
| 深圳百嘉达<br>新材料有限<br>公司           |                  | 10,000,000.00  |  | 10,000,000.00    |  |  |
| 合计                             | 6,559,125,346.61 | 669,258,950.36 |  | 7,228,384,296.97 |  |  |

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位              | 期初余额           | 本期增减变动       |      |               |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额       |
|-------------------|----------------|--------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------------|
|                   |                | 追加投资         | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |                |
| 一、合营企业            |                |              |      |               |          |        |             |        |      |                |
| 小计                |                |              |      |               |          |        |             |        |      |                |
| 二、联营企业            |                |              |      |               |          |        |             |        |      |                |
| 深圳禹曦产业控股有限公司      | 439,076,990.45 |              |      | -1,424,549.21 |          |        |             |        |      | 437,652,441.24 |
| 深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司 | 39,096.12      | 2,000,000.00 |      | 663,998.86    |          |        |             |        |      | 2,703,094.98   |
| 天富期货有限公司          | 37,331,099.81  |              |      | 1,676,406.61  |          |        |             |        |      | 39,007,506.42  |

|    |                |              |  |            |  |  |  |  |  |                |
|----|----------------|--------------|--|------------|--|--|--|--|--|----------------|
| 小计 | 476,447,186.38 | 2,000,000.00 |  | 915,856.26 |  |  |  |  |  | 479,363,042.64 |
| 合计 | 476,447,186.38 | 2,000,000.00 |  | 915,856.26 |  |  |  |  |  | 479,363,042.64 |

**(3). 长期股权投资的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,180,248,235.05 | 1,153,426,421.89 | 1,164,328,643.65 | 1,141,870,951.94 |
| 其他业务 | 2,952,522.96     | 2,742,855.44     | 1,427,752.32     | 2,650,167.84     |
| 合计   | 1,183,200,758.01 | 1,156,169,277.33 | 1,165,756,395.97 | 1,144,521,119.78 |

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额      |
|----------------------|----------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 200,000,000.00 |            |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 915,856.26     | 787,120.84 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |                |            |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |                |            |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |                |            |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |                |            |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |                |            |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |                |            |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |                |            |
| 处置债权投资取得的投资收益        |                |            |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |                |            |
| 债务重组收益               |                |            |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益   | 70,000,000.00  |            |
| 合计                   | 270,915,856.26 | 787,120.84 |

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额             | 说明 |
|--|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | -1,233,383.30  |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 128,119,430.78 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 14,789,359.53  |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  |                |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |                |    |

|  |                |  |
|--|----------------|--|
| 对外委托贷款取得的损益  |                |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                            |                |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                  |                |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |                |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                          |                |  |
| 非货币性资产交换损益   |                |  |
| 债务重组损益   |                |  |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                     |                |  |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                         |                |  |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                             |                |  |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益               |                |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                     |                |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                                     |                |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                |                |  |
| 受托经营取得的托管费收入   |                |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | 1,368,879.57   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                    | 69,342,330.63  |  |
| 减：所得税影响额   | 27,703,990.12  |  |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 23,065,509.64  |  |
| 合计   | 161,617,117.45 |  |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益    |         |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
|                         |               | 基本每股收益  | 稀释每股收益  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.44          | 0.0166  | 0.0166  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.16         | -0.0816 | -0.0816 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：陈立志

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 10 日

修订信息

适用 不适用