

公司代码：601208

债券代码：113064

公司简称：东材科技

债券简称：东材转债

四川东材科技集团股份有限公司

2023 年年度报告



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、致同会计师事务所（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、公司负责人唐安斌、主管会计工作负责人敬国仁及会计机构负责人（会计主管人员）严丹声明：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

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计：公司2023年度实现营业收入3,737,461,049.75元，实现归属于母公司股东的净利润328,776,742.90元。2023年度，母公司实现的净利润为-63,275,872.77元，扣除当年计提的法定盈余公积0元以及上年度利润分配的金额89,678,059.90元，加上以前年度结转的未分配利润578,196,373.37元，2023年期末母公司可供分配的利润金额为425,242,440.70元。

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号-回购股份》的相关规定，上市公司回购专用账户中的股份，不享有股东大会表决权、利润分配、公积金转增股本、认购新股和可转换公司债券等权利，不得质押和出借。经公司董事会决议，公司2023年度的利润分配预案如下：

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户股份后的股数为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.50元（含税）。截至本报告披露日，公司总股本为917,716,321股，回购专用账户的股份数量为5,199,091股，以此计算合计拟派发现金红利136,877,584.50元，占2023年度合并报表归属于上市公司股东的净利润的41.63%。

目前，公司正处于可转换公司债券的转股期，且股份回购计划尚未实施完毕，如在本报告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本、回购专用证券账户的股份数量发生变动，拟保持每股派现金额不变，相应的调整派现总金额，并另行公告具体调整情况。本次利润分配后，公司结余的未分配利润转入下一年度。

本次利润分配预案，尚需提交公司2023年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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

本报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，已在本报告第三节“管理层讨论与分析”中关于“可能面对的风险”部分予以详细描述，敬请查阅相关内容。

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.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	51
第五节	环境与社会责任的.....	70
第六节	重要事项.....	80
第七节	股份变动及股东情况.....	97
第八节	优先股相关情况.....	106
第九节	债券相关情况.....	107
第十节	财务报告.....	110

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		
东材科技、公司、本公司、上市公司	指	四川东材科技集团股份有限公司
艾必克医药	指	成都艾必克医药科技有限公司
艾必克合伙	指	成都艾必克企业管理合伙企业（有限合伙）
艾蒙特航空	指	四川艾蒙特航空器材有限公司
艾蒙特新材、东材研究院	指	艾蒙特成都新材料科技有限公司
艾蒙特科技	指	四川艾蒙特新材料科技有限公司
山东艾蒙特	指	山东艾蒙特新材料有限公司
广州艾蒙特	指	广州艾蒙特新材料科技有限公司
艾蒙特润东合伙	指	海南艾蒙特润东企业管理合伙企业（有限合伙）
艾蒙特航空合伙	指	海南艾蒙特航空企业管理合伙企业（有限合伙）
益赛新材	指	四川益赛新材料科技有限公司
东材新材	指	四川东材新材料有限责任公司
东材膜材	指	四川东材功能膜材料科技有限公司
东材技术	指	四川东材绝缘技术有限公司
东材成都国贸	指	四川东材科技集团成都国际贸易有限公司
江苏东材	指	江苏东材新材料有限责任公司
成都东材	指	四川东材科技集团成都新材料有限公司
东方绝缘	指	四川东方绝缘材料股份有限公司
东方绝缘漆	指	绵阳东方绝缘漆有限责任公司
山东胜通	指	山东胜通光学材料科技有限公司
山东东润	指	山东东润新材料有限公司
河南华佳	指	河南华佳新材料技术有限公司
成都葛伦森	指	成都葛伦森健康科技有限公司
成都东凯芯	指	成都东凯芯半导体材料有限公司
绵阳涪东	指	绵阳涪东科技有限公司
绵阳涪西	指	绵阳涪西科技有限公司
苏州达涪	指	苏州市达涪新材料有限公司
金张科技	指	太湖金张科技股份有限公司
星烁纳米	指	苏州星烁纳米科技有限公司
山东润达	指	山东莱芜润达新材料有限公司
韩国 Chemax	指	Chemax Co.,Ltd
种亿化学	指	上海种亿化学技术有限公司
杉金光电	指	杉金光电（南京）有限公司
扬州万润	指	扬州万润光电科技股份有限公司
致同所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司

泰和泰事务所	指	泰和泰律师事务所
联合资信	指	联合资信评估股份有限公司
高金集团	指	高金技术产业集团有限公司
高金富恒	指	高金富恒集团有限公司
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
中证登上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
2020 年限制性股票激励计划	指	《四川东材科技集团股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划》
2022 年限制性股票激励计划	指	《四川东材科技集团股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划》
2020 年非公开发行	指	四川东材科技集团股份有限公司非公开发行人民币普通股 A 股
2022 年公开发行可转换公司债券	指	四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券

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	四川东材科技集团股份有限公司
公司的中文简称	东材科技
公司的外文名称	SICHUAN EM TECHNOLOGY CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	EMT
公司的法定代表人	唐安斌

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈杰	张钰
联系地址	绵阳市游仙区三星路 188 号	绵阳市游仙区三星路 188 号
电话	0816-2289750	0816-2289750
传真	0816-2289750	0816-2289750
电子信箱	chenjie@emtco.cn	zhangyu@emtco.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	绵阳市经济技术开发区洪恩东路 68 号
公司注册地址的历史变更情况	公司于 1994 年 12 月 26 日成立，注册地址为绵阳市东兴路 6 号；2006 年 9 月 22 日，公司的注册地址变更为绵阳高新区普明南路 95 号；2009 年 7 月 22 日，公司的注册地址变更为绵阳市经济技术开发区三江大道 39 号；2012 年 7 月 3 日，公司的注册地址变更为绵阳市经济技术开发区洪恩东路 68 号。
公司办公地址	绵阳市游仙区三星路 188 号
公司办公地址的邮政编码	621000
公司网址	http://www.emtco.cn
电子信箱	investor@emtco.cn

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》、《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
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	东材科技	601208	
可转换公司债券	上海证券交易所	东材转债	113064	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	刘志永、杨成会
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	广州市天河区冼村路 5 号凯华国际中心 43 楼
	签字的保荐代表人姓名	赵旭、张莉
	持续督导的期间	2022 年 5 月 30 日-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	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	3,737,461,049.75	3,640,276,140.06	3,640,276,140.06	2.67	3,247,693,085.41	3,233,904,280.39
归属于上市公司股东的净利润	328,776,742.90	415,013,816.33	415,003,448.28	-20.78	334,284,284.31	340,932,378.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	216,718,960.06	248,540,985.95	248,530,617.90	-12.80	307,688,996.48	314,337,090.26
经营活动产生的现金流量净额	181,177,735.84	-636,608,383.34	-636,608,383.34	128.46	-58,509,567.82	-58,509,567.82
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	4,569,530,211.10	4,211,134,567.59	4,211,121,585.02	8.51	3,581,880,830.39	3,588,528,924.17
总资产	9,926,704,438.57	9,055,403,767.78	9,054,654,967.73	9.62	6,099,775,262.62	6,106,061,712.49

(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	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益（元/股）	0.37	0.46	0.46	-19.57	0.39	0.40
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.46	0.46	-26.09	0.39	0.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.24	0.28	0.28	-14.29	0.36	0.37
加权平均净资产收益率（%）	7.59	10.22	10.22	减少2.63个百分点	10.52	10.72
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.01	6.12	6.12	减少1.11个百分点	9.68	9.88

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 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	858,320,668.73	970,606,807.54	996,917,096.54	911,616,476.94
归属于上市公司股东的净利润	70,660,358.04	149,611,911.98	85,538,728.34	22,965,744.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	58,487,458.00	61,733,283.20	65,990,151.58	30,508,067.28
经营活动产生的现金流量净额	-267,611,918.76	99,628,857.93	36,000,452.37	313,160,344.30

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

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	68,228,693.52	资产处置收益、营业外收入、支出-报废	128,019,747.82	-1,968,990.68
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	105,517,997.19	其他收益	63,154,665.92	31,142,524.65
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	-438,604.28	投资收益-交易性金融资产收益、	-2,619,992.59	256,230.15

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		公允价值变动收益		
委托他人投资或管理资产的损益	12,066,378.27	投资收益 - 理财	11,212,854.44	4,809,734.77
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-39,882,764.82	终止实施股权激励计划加速确认的费用		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,311,781.07	营业外收入、支出	-223,253.57	-3,163,055.07
减：所得税影响额	26,920,102.75		29,411,293.10	4,814,424.11
少数股东权益影响额（税后）	2,202,033.22		3,659,898.54	-333,268.12
合计	112,057,782.84		166,472,830.38	26,595,287.83

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

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	588,399,093.19	105,628,912.50	-482,770,180.69	11,627,773.99
其他权益工具投资		20,000,000.00	20,000,000.00	
应收款项融资	147,813,561.83	236,686,560.45	88,872,998.62	
合计	736,212,655.02	362,315,472.95	-373,897,182.07	11,627,773.99

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，国际金融环境复杂多变，全球多地经济增速下滑，我国各地区认真贯彻落实党中央、国务院的决策部署，坚持稳中求进工作总基调，精准实施宏观政策，加快构建新发展格局，加大宏观调控力度，有效应对不确定因素的冲击，经济社会全面恢复常态化运行。根据国家统计局的数据显示：2023 年度，国内生产总值约 126.06 万亿元，较上年同比增长 5.2%；其中，第一季度同比增长 4.5%，第二季度同比增长 6.3%，第三季度同比增长 4.9%，第四季度同比增长 5.2%，生产需求企稳回升，经济运行呈现稳中加固、稳定向好的态势。

本报告期，全球终端消费品市场需求不佳，大宗商品价格进入下行周期，化工供应链的产能供需矛盾突出、同质化竞争加剧、技术淘汰升级，导致公司传统应用领域的产品价格明显下跌，盈利能力短期承压。与此同时，受益于国内特高压电网、新能源汽车、人工智能、汽车装饰等新兴产业的高质量发展，国内供应商的采购成本和区域配套优势逐渐凸显，核心原材料的国产化替代进程明显加速，公司研发制造的电工聚丙烯薄膜，绝缘结构件，新能源汽车用超薄型电子聚丙烯薄膜、电机复合材料，车衣基膜，双马来酰亚胺树脂，活性酯等产品，迎来了技术变革下的结构性发展机遇。根据国家统计局的数据显示：2023 年，我国高技术制造业保持快速发展，高技术制造业投资同比增长 9.9%，增速高于固定资产投资 6.9 个百分点，已成为推动经济结构转型升级的重要驱动力。从细分行业来看，新能源汽车、风力发电机组、充电桩的产量同比分别增长 30.3%、28.7%、36.9%，绿色低碳转型稳步推进；信息传输、软件和信息技术服务业增加值同比增长 11.9%，人工智能、数字经济的产业牵引作用凸显。

本报告期，公司紧密围绕董事会年初制定的“创新引领担使命，项目达产添动力，效率提升助发展”总体工作方针，积极应对部分产品的市场需求减弱、同质化竞争加剧所带来的严峻挑战，主动优化产品和订单结构，依托技术创新成功布局新一代服务器、新能源汽车、汽车装饰等新兴应用领域，积极抢占增量市场；同时，抢抓产业化项目的建设进度，推动提质降本增效，严控各项期间费用支出，在产能持续扩张的基础上仍保持了较高的设备开工率和合理的盈利水平，有效对冲了本轮产业周期所带来的部分经营压力，表现出一定的经济韧性。2023 年，公司实现营业收入 37.37 亿元，同比上升 2.67%；实现归属于上市公司股东的净利润 3.29 亿元，同比下降 20.78%；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润 2.17 亿元，同比下降 12.80%；实现基本每股收益 0.37 元，同比下降 19.57%。

二、报告期内公司所处行业情况

公司所属行业为化工新材料行业，报告期内公司下游主要细分行业的基本情况，已在本报告第三节“管理层讨论与分析”中关于“主要细分行业的基本情况”部分予以详细描述，敬请查阅相关内容。

三、报告期内公司从事的业务情况

本报告期，公司主要从事化工新材料的研发、制造和销售，以新型绝缘材料为基础，重点发展光学膜材料、电子材料、环保阻燃材料等系列产品，可广泛应用于发电设备、特高压输变电、智能电网、新能源汽车、轨道交通、消费电子、光电显示、电工电器、通信网络等领域。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）技术创新平台优势

公司是国家高新技术企业、国家技术创新示范企业、全国企业知识产权第一批优势培育企业；拥有国家绝缘材料工程技术研究中心、国家认定企业技术中心、博士后科研工作站、发电与输变电设备绝缘材料开发与应用国家地方联合工程研究中心等创新平台，平台建设方面在行业内首屈一指。公司与清华大学、四川大学、电子科技大学、西南科技大学、西南交通大学、中国科学院过程工程研究所、中国科学院成都有机化学研究所等国内知名高校和科研院所，积极开展产学研联合研发和科研平台共建工作。

公司子公司东方绝缘、江苏东材、山东胜通的技术研发中心，分别被认定为“四川省企业技术中心”、“江苏省企业技术中心”、“山东省企业技术中心”。子公司江苏东材获批为中国工业和信息化部第三批国家级专精特新“小巨人”企业，子公司山东胜通、河南华佳获批为中国工业和信息化部第四批国家级专精特新“小巨人”企业，子公司山东艾蒙特获批为山东省工业和信息化厅第五批省级专精特新“小巨人”企业。2023年，公司被评为四川省工业质量标杆企业、四川省2022年度科技创新领军企业。目前，公司在成都天府新区建设的“成都研发基地”已投入运行，将有助于吸引高端技术人才和前沿创新技术的研发，进而有效推动公司的技术创新平台升级。

（二）技术创新能力优势

公司一贯重视技术创新和产品研发，明确技术创新的核心定位，并建立了核心技术人员在企业、高校及科研院所之间的交流培养机制，不断提升研发能力和品牌竞争力。集团技术中心认真贯彻公司发展战略，紧抓新产品研制、项目申报及市场推广等工作，加快推进三新（新客户开发、新产品推广、新领域拓展）项目开发，为新建产能的消化提供保障。2023年，公司及下属子公司的2项省级科技重大专项项目、2项市级科技计划项目通过验收；3项省级工业发展专项资金项目、2项省级制造强省试点专项资金项目、1项省级“揭榜挂帅”科技项目、2项市级科技计划项目获批立项。子公司江苏东材、山东胜通承担的“光学透明胶（OCA）离型膜基膜”项目荣获中国轻工业联合会科学技术进步二等奖，子公司东方绝缘生产的“电工用聚酯薄膜”荣获中国工业和信息化部、中国工业联合会联合颁发的“制造业单项冠军产品”证书。

2023 年，公司及下属子公司共申请专利 60 项，获得授权专利 49 项。截止 2023 年 12 月 31 日，公司及下属子公司累计申请专利 495 项、已获授权有效专利 308 项，其中包含发明专利 190 项，实用新型专利 103 项，外观设计专利 15 项，为公司的产业化转型升级提供了有力的技术支撑。

（三）制造技术优势

公司拥有三十余套从法国、日本、德国、韩国等国家引进的先进生产设备和数控分切设备，并结合公司多年积累的制造经验对进口生产线进行消化、吸收和设备改造，积极探索智能化制造模式，优化生产工艺流程，持续提升核心设备的交付能力，制造水平处于国内领先地位。

2023 年度，公司顺利完成“特种功能聚酯薄膜项目”、“年产 2 万吨新型显示技术用光学级聚酯基膜项目”、“年产 2 万吨 MLCC 及 PCB 用高性能聚酯基膜项目”等多个产业化项目的试生产工作，新增产能如期释放，为公司的高质量发展打造了全新的“动力引擎”。同时，各基地公司积极开展以节能降耗、提质降本为目标的设备更新和技术改造，进一步推动产能升级，为产品交付和项目达产提供了稳定的保障。

（四）质量及标准优势

公司坚持“忽视质量就是砸自己的饭碗”的质量理念，先后通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO10012 测量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证、ISO50001 能源管理体系认证、GB/T29490 知识产权管理体系认证、GRS 全球回收标准认证，车用材料通过 IATF16949 质量管理体系认证，检测中心通过国家 CNAS 实验室认可。公司主要产品已通过美国 UL 认证、德国 TUV 认证，符合欧盟 RoHS、REACH 环保要求，被四川省认定为第一批“四川省技术标准创制中心”、“四川省 AAAA 级标准化良好行为企业”。

公司从产品设计开发、原材料采购、生产制造、市场销售到售后服务的全过程，均严格按照国家标准和行业标准进行各环节的质量管控，以确保产品性能的稳定性和可靠性，在行业内拥有良好的质量口碑和品牌形象。

五、报告期内主要经营情况

1、建立市场驱动型科研机制，着力提升创新体系整体效能

本报告期，公司紧抓国家“十四五”规划带来的新一轮发展机遇，充分发挥自身技术积累和产业配套优势，与行业标杆客户达成了“联合研发、协同发展”的战略合作关系，深度洞察行业发展趋势和客户痛点，在新一代服务器、汽车装饰、新能源汽车等新兴领域不断推出高附加值产品，有效对冲了本轮产业周期所带来的经营压力。同时，作为公司的创新孵化平台，东材研究院高度关注人工智能、半导体、锂电池等前沿领域用材料技术的发展趋势，开展前瞻性的技术研发储备，并不断完善研发平台建设和创新激励机制，最大限度激发研发团队的工作热情和创新活力，为公司实现产业升级和结构调整，提供了充足的项目储备和技术支撑。

2、抢抓项目建设进度，培育业绩增长新动能

本报告期，公司以“快建设、早投产、早达产、早见效”为原则，全力推动重点产业化项目

的落地达产。2023 年度，公司顺利完成“特种功能聚酯薄膜项目”、“年产 2 万吨新型显示技术用光学级聚酯基膜项目”、“年产 2 万吨 MLCC 及 PCB 用高性能聚酯基膜项目”等多个产业化项目的试生产工作，新增产能如期释放；“年产 25000 吨偏光片用光学级聚酯基膜项目”、“年产 20000 吨超薄 MLCC 用光学级聚酯基膜技术改造项目”等产业化项目的建设进度基本符合预期。伴随新建产能的陆续释放，公司进一步加强技术研发和市场部门的联合攻关，加快推进新产品的下游客户验证工作，为公司的高质量发展打造全新的“动力引擎”。

3、健全人才梯队建设，狠抓管理提升增效益

本报告期，公司在“集团化管理、产业化经营，基地化运营”的管理模式下，扎实推进职能部门向业务化转型，充分利用人效管理系统，多渠道推动人员配置优化和人均效能提升，深入贯彻实施人才强企战略，加强高素质人才梯队建设，夯实企业可持续发展的组织基础和人才保障。集团中心组建销售委员会，统筹行业现状分析和前景展望工作，强化经营数据的分析和监控，实现了线上经营日报的实时更新；各基地公司进一步巩固提升现场 6S 管理水平，加强存货管理和呆滞物料削减工作，同时，积极落实以节能降耗、提质降本为目标的设备 TPM 管理体系，通过对生产现场、制造工序的全过程精细化管控，持续推动产品的成本控制和迭代升级，提升企业的综合竞争力。

4、加快创新和信息化平台建设，健全内控合规和风险管理体系

本报告期，公司加快技术创新平台建设，顺利完成子公司艾蒙特航空二级保密认证、东材新材高新技术企业认证等工作。公司财务中心加快推进新建生产基地的信息化平台建设，成功搭建集团财务共享系统，实现了费用审核、会计核算、税务统筹、信用资产的集中管理，进一步提升了公司财务数据分析的时效性。公司管理中心从梳理子公司分级审批和授权管理制度着手，全面推进内控合规和风险管理体系建设，持续优化业务流程，实现了由“体系建设”向“体系运行”的实践拓展。

5、积极探索外延式发展路径，助推产融协同发展

本报告期，公司充分整合产业前沿、技术协同、渠道运营等方面的优质资源，持续探索合资联营、战略合作、并购重组等外延式发展路径。公司与韩国 Chemax、种亿化学在四川成都设立合资公司，重点开展高端光刻胶材料的合成与纯化业务，构筑光刻胶领域的上下游协同产业链，提升公司的技术研发能力；并与杉金光电、扬州万润共同签署《战略合作框架协议》，加快推进偏光片用离型膜 PET 基膜、偏光片用离型膜的国产替代项目，增强公司在光学基膜领域的核心竞争力，推动公司核心业务的稳定可持续发展。

（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	3,737,461,049.75	3,640,276,140.06	2.67
营业成本	3,027,071,737.25	2,887,865,651.80	4.82
销售费用	59,953,089.53	56,890,698.69	5.38
管理费用	148,288,319.31	137,039,369.35	8.21
财务费用	72,761,335.02	47,133,424.83	54.37
研发费用	201,892,425.70	210,262,030.83	-3.98
经营活动产生的现金流量净额	181,177,735.84	-636,608,383.34	128.46
投资活动产生的现金流量净额	-380,353,333.69	-595,612,222.79	36.14
筹资活动产生的现金流量净额	-172,869,547.63	2,308,619,950.65	-107.49

营业收入变动原因说明：本报告期产品销量增加。

营业成本变动原因说明：本报告期产销量增加，结转成本增加。

销售费用变动原因说明：本报告期因终止实施股权激励计划加速确认股权激励费用所致。

管理费用变动原因说明：本报告期因终止实施股权激励计划加速确认股权激励费用所致。

财务费用变动原因说明：本报告期期初融资规模较高，可转债利息计提和银行利息支出增加。

研发费用变动原因说明：本报告期研发费用较上年基本持平。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期销售回款增加，收到的票据到期托收增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期理财资金净增加额减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期的去年同期存在可转换公司债券发行。

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

本报告期，公司实现营业收入 37.37 亿元，同比增长 2.67%；营业成本 30.27 亿元，同比增长 4.82%。

(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 (%)
化工新材料	3,678,771,147.53	2,967,467,161.00	19.34	2.72	4.39	减少 1.28 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 (%)
电工绝缘材料	360,226,736.60	292,099,640.19	18.91	-19.02	-21.08	增加 2.12 个百分点

新能源材料	1,308,024,494.14	998,448,497.50	23.67	0.54	9.56	减少 6.28 个百分点
光学膜材料	961,712,798.49	819,343,634.28	14.80	3.80	-0.22	增加 3.43 个百分点
电子材料	823,194,460.79	679,023,056.88	17.51	6.17	8.35	减少 1.67 个百分点
环保阻燃材料	123,223,974.56	103,083,587.04	16.34	8.95	1.02	增加 6.56 个百分点
其他主营收入	102,388,682.95	75,468,745.11	26.29	397.18	563.92	减少 18.51 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 (%)
境内	3,400,651,790.93	2,770,056,367.66	18.54	1.68	3.54	减少 1.46 个百分点
境外	278,119,356.60	197,410,793.34	29.02	17.35	18.00	减少 0.39 个百分点

主营业务分销售模式情况

销售模式	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 (%)
直销	3,217,437,138.31	2,556,055,827.45	20.56	1.59	2.60	减少 0.78 个百分点
经销	461,334,009.22	411,411,333.55	10.82	11.36	17.05	减少 4.34 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 (%)
电工绝缘材料	吨	32,750.94	31,389.59	3,218.33	-1.65	-0.37	73.31
新能源材料	吨	60,517.47	58,258.92	4,670.16	24.49	19.88	93.65
光学膜材料	吨	87,936.33	88,434.73	4,599.13	12.73	17.01	-9.78
电子材料	吨	40,918.89	39,346.39	3,336.20	32.19	32.92	89.16
环保阻燃材料	吨	11,958.54	11,056.46	1,474.27	4.43	-2.06	157.65

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
化工新材料		2,967,467,161.00		2,842,679,807.76		4.39	

化工新材料	1.原材料	2,224,478,218.38	74.96	2,226,602,709.50	78.33	-0.10	
化工新材料	2.人工工资	144,173,446.66	4.86	119,959,272.80	4.22	20.19	
化工新材料	3.制造费用及其他	598,815,495.96	20.18	496,117,825.46	17.45	20.70	
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
电工绝缘材料		292,099,640.19		370,124,341.22		-21.08	
电工绝缘材料	1.原材料	218,428,397.06	74.78	287,650,268.08	77.72	-24.06	
电工绝缘材料	2.人工工资	15,979,672.49	5.47	17,542,504.63	4.74	-8.91	
电工绝缘材料	3.制造费用及其他	57,691,570.64	19.75	64,931,568.51	17.54	-11.15	
新能源材料		998,448,497.50		911,357,846.94		9.56	
新能源材料	1.原材料	733,083,336.84	73.42	702,876,241.48	77.12	4.30	
新能源材料	2.人工工资	61,967,398.34	6.21	52,296,002.83	5.74	18.49	
新能源材料	3.制造费用及其他	203,397,762.32	20.37	156,185,602.63	17.14	30.23	
光学膜材料		819,343,634.28		821,120,732.51		-0.22	
光学膜材料	1.原材料	563,949,633.40	68.83	567,718,118.67	69.14	-0.66	
光学膜材料	2.人工工资	34,465,987.84	4.21	36,057,596.60	4.39	-4.41	
光学膜材料	3.制造费用及其他	220,928,013.04	26.96	217,345,017.24	26.47	1.65	
电子材料		679,023,056.88		626,671,357.20		8.35	
电子材料	1.原材料	568,825,702.25	83.77	574,198,539.95	91.63	-0.94	
电子材料	2.人工工资	16,019,903.76	2.36	9,294,107.49	1.48	72.37	
电子材料	3.制造费用及其他	94,177,450.87	13.87	43,178,709.76	6.89	118.11	
环保阻燃材料		103,083,587.04		102,038,407.71		1.02	
环保阻燃材料	1.原材料	89,593,363.81	86.91	86,644,736.85	84.92	3.40	
环保阻燃材料	2.人工工资	1,547,897.34	1.50	1,981,842.89	1.94	-21.90	
环保阻燃材料	3.制造费用及其他	11,942,325.89	11.59	13,411,827.97	13.14	-10.96	
其他产品		75,468,745.11		11,367,122.18		563.92	
其他产品	1.原材料	45,579,418.56	60.40	7,514,804.47	66.11	506.53	
其他产品	2.人工工资	13,205,967.80	17.50	2,787,218.36	24.52	373.80	
其他产品	3.制造费用及其他	16,683,358.75	22.10	1,065,099.35	9.37	1,466.37	

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 45,405.84 万元，占年度销售总额 12.15%；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 114,395.91 万元，占年度采购总额 36.04%；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

销售费用同比增加 3,062,390.84 元，增幅 5.38%，主要原因是本报告期因终止实施股权激励计划加速确认股权激励费用。

管理费用同比增加 11,248,949.96 元，增幅 8.21%，主要原因是本报告期因终止实施股权激励计划加速确认股权激励费用。

财务费用同比增加 25,627,910.19 元，增幅 54.37%，主要原因是本报告期期初融资规模较高，可转债利息计提和银行利息支出增加。

研发费用较上年基本持平。

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	201,892,425.70
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	201,892,425.70
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.40
研发投入资本化的比重（%）	0.00

(2).研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	449
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	14.38
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	10
硕士研究生	104
本科	319
专科	16
高中及以下	0
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）	200
30-40岁（含30岁，不含40岁）	156
40-50岁（含40岁，不含50岁）	74
50-60岁（含50岁，不含60岁）	19
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

经营活动产生的现金流量净额为181,177,735.84元，同比增加817,786,119.18元，增幅128.46%，主要原因是本报告期销售回款增加，收到的票据到期托收增加。

投资活动产生的现金流量净额为-380,353,333.69元，同比增加215,258,889.10元，增幅36.14%，主要原因是本报告期理财资金净增加额减少。

筹资活动产生的现金流量净额为-172,869,547.63元，同比减少2,481,489,498.28元，降幅107.49%，主要原因是本报告期的去年同期存在可转换公司债券发行。

(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	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	105,628,912.50	1.06	588,399,093.19	6.50	-82.05	本报告期理财资金净增加额减少
应收款项融资	236,686,560.45	2.38	147,813,561.83	1.63	60.13	本报告期承兑银行信用等级较高的票据增加
预付款项	63,910,698.26	0.64	109,854,810.34	1.21	-41.82	本报告期材料预付款减少
其他应收款	49,565,172.32	0.50	25,343,441.25	0.28	95.57	本报告期资产处置尚有部分转让款未收回
其他流动资产	237,456,421.61	2.39	112,123,953.62	1.24	111.78	本报告期待抵扣进项税额增加
固定资产	3,495,782,069.76	35.22	2,620,919,961.02	28.94	33.38	本报告期在建工程转入增加
无形资产	537,323,844.22	5.41	373,836,861.14	4.13	43.73	本报告期土地购置增加
长期待摊费用	884,147.52	0.01	3,599,003.09	0.04	-75.43	本报告期待摊销的费用减少
递延所得税资产	78,842,759.87	0.79	54,898,639.36	0.61	43.62	本报告期递延收益和资产减值准备增加
其他非流动资产	171,642,581.79	1.73	273,234,584.87	3.02	-37.18	本报告期预付工程款减少
应付票据	478,423,666.34	4.82	207,968,954.19	2.30	130.05	本报告期材料采购票据支付方式增加
应付账款	540,716,468.34	5.45	390,630,534.28	4.31	38.42	本报告期材料采购、工程投入增加
预收款项			7,000,000.00	0.08	-100.00	本报告期确认资产处置收益，原预收账款结转
应交税费	31,934,961.41	0.32	21,932,847.23	0.24	45.60	本报告期应交企业所得税增加
一年内到期的非流动负债	240,457,043.04	2.42	512,539,165.48	5.66	-53.09	本报告期一年内到期的银行贷款减少
长期借款	847,850,000.00	8.54	513,536,878.08	5.67	65.10	本报告期长期银行贷款增加
租赁负债	1,555,479.01	0.02	2,990,782.56	0.03	-47.99	本报告期尚未支付的房屋租赁款减少
预计负债	24,207,376.38	0.24	11,252,586.77	0.12	115.13	本报告期销售收入增长，按预计退货率计提的退货金额增加
递延收益	352,445,380.45	3.55	254,733,845.36	2.81	38.36	本报告期收到的政府补助增加

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 21,703,116.47（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.22%。

①本公司下属子公司东方绝缘于 2016 年 7 月 27 日与 IDI Fabrication,Inc.以及 Thomas Koltay 签订三方投资协议，协议约定 IDI Fabrication,Inc.注册资本由 35,000 欧元增加至 630,000.00 欧元，其中：东方绝缘认购 250,740.00 欧元，持有 IDI Fabrication,Inc 39.80% 股权，享有 1 个董事席位。

该联营企业 2019 年 12 月 31 日净资产为-94,196.58 欧元，2020 年 5 月企业股东决定同比例增资，东方绝缘以债转股方式增资 174,485.64 欧元。2023 年末按持股比计算享有净资产折合人民币 1,703,116.47 元。

② 2023 年 2 月 27 日，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于拟增资入股 Chemax Co.,Ltd 的议案》。为进一步深化公司与韩国 Chemax 的战略合作关系，公司与 KIM SUNG JU、KIM DONG JAE、韩国 Chemax 共同签署《投资协议》，公司以自有资金 2,000 万元人民币增资入股韩国 Chemax，认购其增发股份 6,000 股，占其增资后总股本的 9.09%。

截至 2023 年 12 月 31 日，韩国 Chemax 已办理股权变更手续。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

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

详见财务报告“第十节：七、合并财务报表项目注释第 31 项所有权或使用权受限资产”。

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

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

适用 不适用

① 《中国制造 2025》

中国制造 2025，是中国政府实施制造强国战略第一个十年的行动纲领。明确提出：坚持“创新驱动、质量为先、绿色发展、结构优化、人才为本”的基本方针，坚持“市场主导、政府引导，立足当前、着眼长远，整体推进、重点突破，自主发展、开放合作”的基本原则，通过“三步走”实现制造强国的战略目标。“新材料行业”作为《中国制造 2025》十大重点发展领域之一，政策明确指出其发展方向：

A、以特种金属功能材料、高性能结构材料、功能性高分子材料、特种无机非金属材料 and 先进复合材料为发展重点，加快研发新材料制备关键技术和装备，加强基础研究和体系建设，突破产业化制备瓶颈。

B、积极发展军民共用特种新材料，促进新材料产业军民融合发展。

C、高度关注颠覆性新材料对传统材料的影响，做好超导材料、纳米材料、石墨烯、生物基材料等战略前沿材料提前布局和研制。加快基础材料升级换代。

②《“十四五”规划和2035年远景目标纲要》

2021年3月12日，《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》（以下简称《纲要》）经十三届全国人大四次会议表决通过。《纲要》对“十四五”期间我国战略性新兴产业发展目标、重点任务、政策措施等作出了全面部署安排，进一步明确了化工新材料是中国未来制造业核心竞争力提升的关键之一，《纲要》明确指出：

A、构筑产业体系新支柱：聚焦新一代信息技术、生物技术、新能源、新材料、高端装备、新能源汽车、绿色环保以及航空航天、海洋装备等战略性新兴产业，加快关键核心技术创新应用，增强要素保障能力，培育壮大产业发展新动能。

B、加快建设新型基础设施：加快5G网络规模化部署，用户普及率提高到56%，推广升级千兆光纤网络。前瞻布局6G网络技术储备，扩容骨干网互联节点，新设一批国际通信出入口，全面推进互联网协议第六版（IPv6）商用部署。

C、大力发展绿色经济：坚决遏制高耗能、高排放项目盲目发展，推动绿色转型实现积极发展。壮大节能环保、清洁生产、清洁能源、生态环境、基础设施绿色升级、绿色服务等产业，推广合同能源管理、合同节水管理、环境污染第三方治理等服务模式。

③《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》

2020年11月2日，为推动新能源汽车产业高质量、可持续发展，国务院办公厅印发了《新能源汽车产业发展规划（2021—2035年）》（以下简称《规划》），对未来15年新能源汽车发展提出了明确的发展目标和任务，《规划》指出：

A、新能源汽车融汇新能源、新材料和互联网、大数据、人工智能等多种变革性技术，推动汽车从单纯交通工具向移动智能终端、储能单元和数字空间转变，带动能源、交通、信息通信基础设施改造升级，促进能源消费结构优化、交通体系和城市运行智能化水平提升，对建设清洁美丽世界、构建人类命运共同体具有重要意义。

B、到2025年，我国新能源汽车市场竞争力明显增强，动力电池、驱动电机、车用操作系统等关键技术取得重大突破，安全水平全面提升；新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的20%左右，高度自动驾驶汽车实现限定区域和特定场景商业化应用，充换电服务便利性显著提高。

④《2030年前碳达峰行动方案》

2021年10月26日，为深入贯彻落实党中央、国务院关于碳达峰、碳中和的重大战略决策，扎实推进碳达峰行动，国务院印发了《2030年前碳达峰行动方案》，明确指出：

A、“十四五”期间，产业结构和能源结构调整优化取得明显进展，重点行业能源利用效率大幅提升，新型电力系统加快构建，绿色低碳技术研发和推广应用取得新进展，绿色生产生活方式得到普遍推行。到2025年，非化石能源消费比重达到20%左右，单位国内生产总值能源消耗

比 2020 年下降 13.5%，单位国内生产总值二氧化碳排放比 2020 年下降 18%，为实现碳达峰奠定坚实基础。

B、全面推进风电、太阳能发电大规模开发和高质量发展，坚持集中式与分布式并举，加快建设风电和光伏发电基地。加快智能光伏产业创新升级和特色应用，创新“光伏+”模式，推进光伏发电多元布局；坚持陆海并重，推动风电协调快速发展，完善海上风电产业链，鼓励建设海上风电基地；积极发展太阳能光热发电，推动建立光热发电与光伏发电、风电互补调节的风光热综合可再生能源发电基地；到 2030 年，风电、太阳能发电总装机容量达到 12 亿千瓦以上。

C、积极扩大电力、氢能、天然气、先进生物液体燃料等新能源、清洁能源在交通运输领域应用，大力推广新能源汽车，逐步降低传统燃油汽车在新车产销和汽车保有量中的占比，推动城市公共服务车辆电动化替代，推广电力、氢燃料、液化天然气动力重型货运车辆；到 2030 年，当年新增新能源、清洁能源动力的交通工具比例达到 40% 左右，营运交通工具单位换算周转量碳排放强度比 2020 年下降 9.5% 左右，陆路交通运输石油消费力争 2030 年前达到峰值。

⑤ 《“十四五”可再生能源发展规划》

2022 年 6 月 1 日，为深入贯彻“四个革命、一个合作”能源安全新战略，落实碳达峰、碳中和目标，推动可再生能源产业高质量发展，国家发改委、能源局等 9 部门联合印发了《“十四五”可再生能源发展规划》，明确指出：

A、我国承诺二氧化碳排放力争于 2030 年前达到峰值、努力争取 2060 年前实现碳中和，明确 2030 年风电和太阳能发电总装机容量达到 12 亿千瓦以上。作为碳减排的重要举措，我国可再生能源将加快步入跃升发展新阶段，实现对化石能源的加速替代，成为积极应对气候变化、构建人类命运共同体的主导力量。我国风电和光伏发电技术持续进步、竞争力不断提升，正处于平价上网的历史性拐点，迎来成本优势凸显的重大机遇，将全面进入无补贴平价甚至低价市场化发展新时期。

B、大力推进风电和光伏发电基地化开发。在风能和太阳能资源禀赋较好、建设条件优越、具备持续规模化开发条件的地区，着力提升新能源就地消纳和外送能力，重点建设新疆、黄河上游、河西走廊、黄河几字弯、冀北、松辽、黄河下游新能源基地和海上风电基地集群。统筹推进陆上风电和光伏发电基地建设。依托省级和区域电网消纳能力提升，推进以就地消纳为主的大型风电和光伏发电基地建设。加快推进以沙漠、戈壁、荒漠地区为重点的大型风电太阳能发电基地。以风光资源为依托、以区域电网为支撑、以输电通道为牵引、以高效消纳为目标，统筹优化风电光伏布局和支撑调节电源，加快建设一批生态友好、经济优越、体现国家战略和国家意志的大型风电光伏基地项目。

C、优化新建通道布局，推动可再生能源跨省跨区消纳。加快建设白鹤滩至华东、金沙江上游至湖北特高压输电通道，在确保水电外送的基础上，扩大风电和光伏发电外送规模。加快建设陕北至湖北、哈密至重庆、陇东至山东等特高压直流输电通道建设，提升配套火电深度调峰能力。

⑥ 《减污降碳协同增效实施方案》

2022年6月10日，为深入贯彻落实党中央、国务院关于碳达峰碳中和决策部署，落实新发展阶段生态文明建设有关要求，生态环境部、国家发展改革委等7部门联合印发《减污降碳协同增效实施方案》，对推动减污降碳协同增效作出系统部署，明确指出：

A、推动能源绿色低碳转型。统筹能源安全和绿色低碳发展，推动能源供给体系清洁化低碳化和终端能源消费电气化。实施可再生能源替代行动，大力发展风能、太阳能、生物质能、海洋能、地热能等，因地制宜开发水电，开展小水电绿色改造，在严监管、确保绝对安全前提下有序发展核电，不断提高非化石能源消费比重。

B、推进交通运输协同增效。加快新能源车发展，逐步推动公共领域用车电动化，有序推动老旧车辆替换为新能源车辆和非道路移动机械使用新能源清洁能源动力，探索开展中重型电动、燃料电池货车示范应用和商业化运营。到2030年，大气污染防治重点区域新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售量的50%左右。

⑦《绿色交通“十四五”发展规划》

2022年1月21日，交通运输部发布《绿色交通“十四五”发展规划》，明确指出：加快新能源和清洁能源运输装备推广应用。加快推进城市公交、出租、物流配送等领域新能源汽车推广应用，国家生态文明试验区、大气污染防治重点区域新增或更新的公交、出租、物流配送等车辆中新能源汽车比例不低于80%。鼓励开展氢燃料电池汽车试点应用。推动公路服务区、客运枢纽等区域充（换）电设施建设，为绿色运输和绿色出行提供便利。因地制宜推进公路沿线、服务区等适宜区域合理布局光伏发电设施。

⑧《数字中国建设整体布局规划》

2023年2月27日，为加快数字中国建设，构筑国家竞争新优势的有力支撑，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》，明确指出：

A、到2025年，基本形成横向打通、纵向贯通、协调有力的一体化推进格局，数字中国建设取得重要进展。数字基础设施高效联通，数据资源规模和质量加快提升，数据要素价值有效释放，数字经济发展质量效益大幅增强，数字技术创新实现重大突破，应用创新全球领先，数字安全保障能力全面提升，数字领域国际合作打开新局面。到2035年，数字化发展水平进入世界前列，数字中国建设取得重大成就。

B、夯实数字中国建设基础，打通数字基础设施大动脉。加快5G网络与千兆光网协同建设，深入推进IPv6规模部署和应用，推进移动物联网全面发展，大力推进北斗规模应用。系统优化算力基础设施布局，促进东西部算力高效互补和协同联动，引导通用数据中心、超算中心、智能计算中心、边缘数据中心等合理梯次布局，整体提升应用基础设施水平。

⑨《关于深入实施“东数西算”工程 加快构建全国一体化算力网的实施意见》

2023年12月25日，为深入贯彻落实党中央、国务院决策部署，加快构建全国一体化算力网，以算力高质量发展支撑经济高质量发展，国家发展改革委、国家能源局等五部门联合印发了《关于深入实施“东数西算”工程 加快构建全国一体化算力网的实施意见》，明确指出：

A、到 2025 年底，普惠易用、绿色安全的综合算力基础设施体系初步成型，东西部算力协同调度机制逐步完善，通用算力、智能算力、超级算力等多元算力加速集聚，国家枢纽节点地区各类新增算力占全国新增算力的 60% 以上，国家枢纽节点算力资源使用率显著超过全国平均水平。

B、提升算力网络传输效能，强化国家枢纽节点一级骨干节点功能定位，加快推动国家枢纽节点内部、国家枢纽节点之间、国家枢纽节点与非国家枢纽节点间确定性、高通量网络建设，打造高速泛在、安全可靠的算力传输网络。鼓励和支持电信运营商及产业链企业发展新型算力网络，加快建设跨区域、多层次算力高速直连网络，积极推进算网深度融合，加快算网协同编排调度、算力池化和应用跨架构部署、SRv6、智能无损网络、400G/800G、全闪存储、全光网络等先进技术部署应用。

⑩ 《2024 年国务院政府工作报告》

2024 年 3 月 5 日，李强总理代表国务院在十四届全国人大二次会议上作《政府工作报告》，在 2024 年政府工作任务中明确指出：

A、大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力。充分发挥创新主导作用，以科技创新推动产业创新，加快推进新型工业化，提高全要素生产率，不断塑造发展新动能新优势，促进社会生产力实现新的跃升。积极培育新兴产业和未来产业。实施产业创新工程，完善产业生态，拓展应用场景，促进战略性新兴产业融合集群发展。巩固扩大智能网联新能源汽车等产业领先优势，加快前沿新兴氢能、新材料、创新药等产业发展。

B、深入推进数字经济创新发展。制定支持数字经济高质量发展政策，积极推进数字产业化、产业数字化，促进数字技术和实体经济深度融合。深化大数据、人工智能等研发应用，开展“人工智能+”行动，打造具有国际竞争力的数字产业集群。实施制造业数字化转型行动，加快工业互联网规模化应用，推进服务业数字化，建设智慧城市、数字乡村。适度超前建设数字基础设施，加快形成全国一体化算力体系，培育算力产业生态。

C、促进消费稳定增长。从增加收入、优化供给、减少限制性措施等方面综合施策，激发消费潜能。培育壮大新型消费，实施数字消费、绿色消费、健康消费促进政策，积极培育智能家居、文娱旅游、体育赛事、国货“潮品”等新的消费增长点。稳定和扩大传统消费，鼓励和推动消费品以旧换新，提振智能网联新能源汽车、电子产品等大宗消费。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

适用 不适用

公司依托国家绝缘材料工程技术研究中心，一直致力于新型绝缘材料的研发、生产和销售，积累了丰富的研发制造经验和稳定的客户资源，为轨道交通、工业电机、家用电器等领域提供了安全环保的绝缘材料解决方案。经过多年深耕，公司生产的电工绝缘材料技术指标优良、产品性能稳定，得到了国内外知名企业的广泛认可，已成为国内品种最齐全的电工绝缘材料制造厂商。

21 世纪以来，随着全球能源短缺、环境污染等问题日益突出，为打破传统资源环境的约束，共同构建绿色低碳的能源体系逐渐成为人类社会的共同使命。自“十四五”以来，在双碳目标的战略引领下，我国加快实施从“以化石能源为主”向“以清洁能源为主”的能源转型战略，新能源行业迎来了新一轮的高速发展期，且伴随着全产业链的绿色转型和上游供应端的配套升级，进而持续带动了上游化工原材料的市场化需求。为抢抓能源转型的发展机遇，公司以电工绝缘材料的技术储备和制造经验为基础，充分发挥自身的产业配套优势，跟随战略客户积极拓展业务领域，快速切入了高速高效的新能源发展赛道。目前，公司的产品已广泛应用到可再生能源发电、特高压输电、新能源汽车等相关领域，成为公司战略转型升级的一项重要举措。

① 新能源行业

在发电端，公司生产的晶硅太阳能电池背板基膜、特种环氧树脂等产品，是高性能光伏组件、风电叶片的核心原材料，其市场需求量与光伏、风电的新增装机容量紧密相关。自“十四五”以来，可再生能源作为中国发电新增装机的主体地位进一步夯实，推进能源清洁低碳转型、提高能源安全保供能力的战略地位越来越突出。根据国家能源局的统计数据显示：2023 年，我国可再生能源新增装机 3.05 亿千瓦，占全国新增发电装机的 82.7%，其中，光伏发电新增装机 2.16 亿千瓦，风电新增装机 0.76 亿千瓦。截至 2023 年 12 月底，可再生能源装机达到 15.16 亿千瓦，占全国发电总装机的 51.9%。随着可再生能源产业逐步从“政策驱动”进入“平价时代”，下游终端厂商的降本提效需求更加迫切，持续带动了上游原材料供应商进一步加快技术革新和产品迭代升级。

在输电端，公司生产的电工聚丙烯薄膜、大尺寸绝缘结构件及制品等产品，是特高压用薄膜电容器、柔性直流/交流输电、电力变压器的关键原材料，其市场需求量与特高压建设的开工数量紧密相关。在我国，电力能源呈逆向分布，能源中心的地理位置距离负荷重心较远，东西部电力资源分布不均，特高压电网作为跨区域输电的重要载体，不仅能有力推动西北部清洁能源的大规模开发外送，促进当地经济发展；还可以提升中东部地区接受外输电比例，有效解决发电端的传输消纳和用户端的空间错配等问题，为国民经济的可持续发展提供动力保障，其重要性不言而喻。回顾 2023 年，国家电网以特高压工程为主的电网建设项目再次提速，陇东-山东、宁夏-湖南等八项特高压输电工程密集开工建设，全年电网建设投资达 5,381 亿元，是历史上开工线路最多、投资规模最大的年份。同时，我国正加速推进与俄罗斯、蒙古、巴基斯坦等周边国家的电网互联，依托我国在特高压领域的技术优势和施工经验，共同推动“一带一路”沿线国家的电力互联互通。

在用电端，公司生产的超薄型电子聚丙烯薄膜、金属化聚丙烯薄膜、复合材料等产品，是薄膜电容器、新能源驱动电机的重要原材料，可广泛应用于新能源汽车的逆变器、车载充电器、驱动电机以及配套充电桩等核心零部件。近年来，在产业扶持政策的拉动下，国内汽车制造商高度重视新能源汽车的研发与制造，“三电”核心技术日渐成熟，续航里程和充电效率显著提升，新能源汽车产业保持产销两旺的良好势头。根据中国汽车工业协会的统计数据显示：2023 年，我国汽车产业保持恢复式增长，产销量分别完成了 3,016.1 万辆和 3,009.4 万辆，同比分别增长 11.6% 和 12.0%。其中，新能源汽车延续高速发展态势，产销量分别达到了 958.7 万辆和 949.5 万辆，同

比分别增长 35.8%和 37.9%。截至 2023 年 12 月底，我国的新能源汽车渗透率已达到 31.6%，这预示着新能源汽车不再是小众车型，已成为受广大消费者青睐的代步工具。与此同时，我国正加快完善充换电、加氢站等基础设施的配套建设，推动能源、交通、信息通信的深度融合，构建交通运输体系和城市智能化协同发展的新格局。

不可否认的是，在全球经济放缓的大背景下，新能源产业的逆势高速增长，吸引了大量的新进入者和跨界资本，加之传统厂商的大规模投资扩产，导致产业链的同质化竞争加剧、技术淘汰升级，特别是多晶硅、光伏组件、基础环氧树脂等细分产品的价格明显下跌，盈利水平有所下滑。作为国内首批涉足晶硅太阳能电池背板基膜、电工/电子聚丙烯薄膜的厂商之一，公司自主研发的无氟、高透光率、抗紫外、耐水解聚酯薄膜技术，超薄型电子聚丙烯薄膜技术，制造工艺成熟，产品性能稳定，与国内的主流光伏背板、薄膜电容器制造厂商建立了稳定的供货关系。2023 年度，面对产业链利润空间下滑、进出口贸易壁垒升级、双玻组件市场占有率提升的不利影响，公司主动调整产品结构，不断提升差异化品种和出口订单的销售占比，在产能持续扩张的基础上仍保持了较高的设备开工率和合理的盈利水平，有效对冲了本轮产业周期所带来的部分经营压力，表现出一定的经济韧性。

未来，公司将密切关注能源转型的发展趋势，进一步加大技术研发投入和引进高端技术人才，深度挖掘 XBC 光伏电池、海上直驱风电机组等新一代技术路线的配套需求，同时，加快特种环氧树脂、氢能源功能高分子材料的下游客户认证进程，不断拓宽新能源材料的应用领域，提升传统优势领域的整体盈利能力和市场领先地位。

②光学膜行业

公司应用于光学膜行业的主要产品为光学级聚酯基膜，是光电产业链前端最重要的战略性材料之一，其市场需求量与终端电子产品（智能手机、平板电脑等）出货量密切相关。光学级聚酯基膜需满足高透光率、低粗糙度、高平整度、高外观质量等特殊性能，对光学性能稳定性、关键装备精密度的要求极高，且下游客户群对供应商的认证标准高、周期长，是聚酯薄膜行业中技术壁垒最高的细分领域。

近几年，受全球经济增速放缓和地缘政治局势紧张的影响，欧美多国通胀率高企，大众消费情绪受到明显抑制，市场购买力下滑，终端品牌厂商纷纷加大研发力度，突破创新瓶颈，短期业绩增长乏力。根据市场调查机构 IDC 的统计数据显示：2023 年，全球智能手机市场出货量约 11.7 亿台，同比下降 3.2%，全球平板电脑市场出货量约 1.37 亿台，同比下降 16.0%，终端消费市场整体依旧低迷。就国内市场而言，受益于华为 Mate 60、小米 14 等系列新品的热销，中国智能手机市场依托技术创新迎来了向上拐点。根据中国信通院的统计数据显示：2023 年，中国智能手机出货量约 2.89 亿台，同比增长 6.5%。值得关注的是，随着轻薄度、屏幕折痕等痛点得以突破，折叠屏手机的使用体验大幅改善，表现出强劲的逆势增长态势。根据市场调查机构 IDC 的统计数据显示：2023 年，全球折叠屏手机销量达到 1,860 万部，同比增长 41.98%；中国市场折叠屏手机出

货量高达 700.70 万台，同比增长 114.5%，成为智能手机行业中的高速增量市场。目前，在品牌降价促销、经济企稳等多重因素的推动下，品牌厂商的库存消纳已初显成效，消费潜力得到逐步释放，光电产业总体恢复向好。

从产业链格局来看，在国内市场需求强劲、人才梯队健全等优势驱动下，海外产能纷纷向大陆转移，加之国内厂商密集投放产能，我国触控模组、LCD/OLED 显示面板、MLCC 陶瓷电容器等光电产业的产能规模迅速扩大，自主核心技术和全球产业话语权也快速提升。但作为其核心原材料，我国光学级聚酯基膜的产能结构分化严重，常规品种产能过剩，同质化竞争激烈，中高端系列基本为垄断性生产，长期依赖于日本（东丽、三菱、东洋纺）、韩国（SKC、科隆）等海外品牌进口，进而导致原材料成本上升，压缩产品的盈利空间。目前，在全球金融局势严峻和“经济内循环”的叠加效应下，为打破海外基础原材料的技术垄断，光电企业正积极寻找优质的国产配套供应商，以实现关键性原材料的本土化采购，为我国光学膜制造企业带来了弯道超车的机会，渠道和品牌的积累由量变进入质变阶段。

目前，公司的主导产品为增亮膜基膜、贴合膜基膜、OCA 离型膜基膜、ITO 高温保护基膜、MLCC 离型膜基膜、偏光片离保膜基膜、窗膜基膜、车衣基膜等产品，制造技术成熟、性能指标日趋稳定。近几年，公司先后投资建设“年产 2 万吨 MLCC 及 PCB 用高性能聚酯基膜项目”、“年产 2 万吨新型显示技术用光学级聚酯基膜项目”、“年产 25000 吨偏光片用光学级聚酯基膜项目”等多条生产线，旨在完善光学膜板块的产业化布局，提升公司在中高端领域的综合配套能力；同时，凭借自身技术储备和产业链一体化优势，投资建设“年产 1 亿平方米功能膜材料产业化项目”，进一步向 OLED 柔性显示领域进行产业链下游延伸。

2023 年度，公司主动调整产品结构，依托技术创新成功布局汽车装饰、通讯网络等新兴应用领域，偏光片用离型膜基膜、MLCC 离型基膜、车衣基膜、哑光膜等差异化产品持续上量；并与杉光光电、扬州万润共同签署《战略合作框架协议》，联合推进偏光片用离型膜、离型膜基膜的国产替代项目，进一步提升公司在光学基膜领域的核心竞争力。未来，随着新建产能的陆续释放，光学膜的产能规模将快速扩张，品种结构和产业链体系日趋完善，公司将加快整合市场优势资源，加快新技术、新应用场景的研发布局和市场开拓，构筑拳头产品的技术壁垒，巩固在国内市场的主导地位。

③电子行业

公司应用于电子技术、微电子技术领域的主要产品为电子级树脂材料，是制造印制电路板（PCB）的上游核心材料。作为集成电路的硬件载体，印制电路板承载着连接电子元器件、电子设备数字及模拟信号传输等核心功能，被誉为“电子产品之母”。公司生产的电子级树脂材料具有高玻璃化转变温度、低介电常数、低介质损耗、低膨胀系数等特性，能够满足信号传输高频化、信息处理高速化的性能需求，是制作高性能覆铜板的三大主材之一，可广泛应用于新一代服务器、汽车电子、通讯网络等诸多领域。

近几年，随着云计算、大数据、人工智能、AR/VR 等新兴数字科技产业的蓬勃发展，全球数据总量呈爆发式增长，应用场景日趋多元化。为满足图形渲染和海量数据并行运算的性能要求，新一代服务器（AI 服务器、X86 服务器等）应运而生，市场需求规模迅速增长。特别是 2023 年度，以 Chat GPT 为代表的生成式 AI 技术进一步提高人机交互的质量和用户体验，引领下游用户步入人工智能时代，带动了 AI 服务器市场需求的加速释放。根据市场调查机构 IDC 的统计数据显示：2023 年，全球 AI 服务器的市场规模达 211 亿美元，预计到 2025 年将达到 317.9 亿美元，复合年均增长率高达 22.7%。与此同时，随着工业互联网、大数据中心等领域的新型基础设施建设的稳步推进，国内市场的基础通用服务器，尤其是 X86 架构服务器的出货量和销售额均保持稳定增长。根据市场调查机构 IDC 的统计数据显示：2020 年，我国 X86 架构通用服务器出货量达到 343.9 万台，市场规模为 218.7 亿美元；预计至 2025 年，X86 架构通用服务器出货量将达到 525.2 万台，年复合增速为 8.84%，销售额将提高至 393.5 亿美元，年复合增速为 13.6%。

从技术路线来看，为确保信息数据的安全性和可访问性，新一代服务器（AI 服务器、X86 服务器等）在满足灾难恢复系统、数据加密的同时，还需兼顾处理冗余存储阵列和动态电源路径，因此，必须配备能处理高 I/O（输入/输出）工作负载的高性能覆铜板作为其硬件载体，进而为上游产业链带来巨大的增量空间。从产业链格局来看，随着海外覆铜板及下游 PCB 产能纷纷向我国转移，国内厂商密集投放产能，我国基础覆铜板行业的产能规模迅速扩大，占全球产能 70%以上，已成为全球最大的覆铜板生产基地。但是，我国的产能结构分化严重，常规覆铜板产能严重过剩，同质化竞争激烈，而高性能覆铜板（HDI 板、IC 载板等）领域的技术壁垒较高，贸易逆差仍在持续攀升。为避免受到国际金融博弈和原材料价格的牵制，国内覆铜板企业正加快中高端领域的产能投放，积极寻找国内电子级树脂供应商，联合开发高频、高速、高耐热性、高导热性、高可靠性等高性能覆铜板的多元化解决方案，共同保障通讯网络建设的安全稳定。

为抓住我国覆铜板行业的转型机遇，公司在成都设立了以开发高性能树脂材料为核心任务的东材研究院-艾蒙特成都新材料科技有限公司，先后投资建设了“年产 6 万吨特种环氧树脂及中间体项目”、“年产 5200 吨高频高速印制电路板用特种树脂材料产业化项目”、“年产 16 万吨高性能树脂及甲醛项目”，自主研发出碳氢树脂、马来酰亚胺树脂、活性酯树脂、苯并噁嗪树脂、特种环氧树脂等电子级树脂材料，与多家全球知名的覆铜板制造商建立了稳定的供货关系；特别是马来酰亚胺树脂、活性酯树脂等产品，质量性能稳定，竞争优势明显，已通过国内外一线覆铜板厂商供应到英伟达、华为、苹果、英特尔等主流服务器体系，助力电子材料板块的可持续发展。

未来，公司将密切关注人工智能技术的发展趋势和变化，积极配合终端客户新一代服务器的迭代升级，提升高附加值产品的销售占比；同时，积极拓展高性能树脂在电子材料、复合材料、绝缘材料、防腐涂料、橡胶轮胎等诸多领域的市场化应用，完善电子材料的品种结构，实现新建产业化项目的产能释放，为我国新一代服务器、汽车电子、卫星通讯等领域的发展，提供关键性原材料的本土化保障。

④环保阻燃行业

公司应用于环保阻燃行业的主要产品为环保阻燃共聚型聚酯树脂，是环保阻燃聚酯纤维及纺织品的上游基础原材料，具有耐水洗、加工性能优良、阻燃性能稳定、无卤环保等特殊性能，可广泛应用于地毯窗帘、汽车及轨道交通内装饰、消防军备、安全防护等功能性纺织领域。

据统计，全球每年因火灾死亡 6-7 万人，而火灾造成人员伤亡的最主要原因并非火源，而是周边材料在燃烧中释放的大量烟雾和毒气。作为全球产量最高、用途最广的合成材料，聚酯纤维具有抗皱性、高强度、弹性恢复能力强等性能优势，但其极限氧指数只有 20%-22%，在燃烧过程中常常伴随着熔体滴落现象和浓重的烟雾，是火灾中引燃、蔓延和致人烫伤的直接祸因。因此，如何减少纺织品燃烧危险性及燃烧时有毒气体的释放，保障人类的生命财产安全，已成为全球纺织品研究的重要课题。近年来，随着人类环保、安全、健康意识的不断增强，欧美国家在功能性纺织领域的安全法规日益完善，海外市场对环保阻燃、抗菌阻燃聚酯纤维及纺织品的市场需求快速增长。为攻坚中高端的阻燃纺织领域，公司自主研发出阳离子可染阻燃聚酯、耐热阻燃聚酯、阻燃抗熔滴聚酯等系列产品，可满足欧盟 RoHS 指令/REACH 法规的环保要求，终端产品的出口比重较大。

为提前布局健康纺织品领域，公司在四川成都设立成都葛伦森健康科技有限公司，正式推出“葛伦森”功能性民用品牌，自主研发的抗菌阻燃聚酯、抗菌吸排聚酯、抗菌去甲醛聚酯等健康类多功能聚酯树脂，目前已在医疗卫生、日用家纺等民用领域实现小批量应用。未来，公司将加大市场开拓力度，积极整合市场优势资源，努力将“葛伦森”品牌产品推广到更多功能性民用纺织领域，积极推动安全健康纺织产业的绿色转型。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

适用 不适用

公司采用“集团化管理、产业化经营、基地化运营”的管理模式，集团设立三大中心（技术中心、管理中心、财务中心），着力于战略引领、资源配置、技术研发、薪酬设计、绩效考核、风险管控、资本运作的统筹管理。公司全面推行“基地化”自主运营模式，以五大基地公司（四川绵阳、江苏海安、山东东营、河南新乡、四川成都）为运营主体，授予各基地公司销售、技术、制造、采购、人事、财务等方面的自主经营权，以净利润为导向，快速响应市场需求，灵活调整生产经营策略。

①采购模式

公司一贯秉承 QCDS 指标原则，积极拓展物料采购渠道，完善供应商管理制度。公司的大宗物料采购策略由集团战略管理部统筹规划，生产设备由集团工程部统一招标订购，生产性原材料、辅料备件、办公劳保用品等均由各基地的供应链管理部自主采购。在日常采购业务中，公司严格

按照供应商开发、供应商管理、采购业务三权分离的模式，搭建起了高效、便捷的供应链信息化管理系统。

②生产模式

从产业链的位置来看，公司处于大型石化企业与终端品牌制造商的中间环节，产品均为满足特定用途的功能性原材料。因此，公司主要实行“以销定产”的生产模式，制造部门结合设备性能参数和客户预订单的情况，根据销售需求量来制定原材料采购计划和排产计划，调配资源组织生产、办理检验后入库，以实现产量和销量的平衡。

③销售模式

A、以直销为主、经销为辅：公司以直销为主导，占公司整体销售额的 80%以上。直销模式是通过公司营销人员销售至终端客户群，可及时了解行业动态，快速响应客户需求，不断提高市场开拓能力；经销模式是通过各地分销商开发和服务中小型客户，不断扩大营销服务网络。

B、以内销为主、外销为辅：公司以内销为主导，占公司整体销售额的 90%以上。内销业务由各基地公司营销部门推广销售至国内品牌厂家，公司另设一家全资孙公司-东材成都国贸，主营进出口业务，统筹公司在海外市场的商务洽谈和销售业务。

C、强化大客户营销策略：公司根据客户对经营业绩的贡献能力，并结合其经营规模和发展潜力，对下游客户进行信用分级管理，强化大客户营销策略。各基地公司均委派销售专员负责大客户的销售业务，深入了解其发展需求，资源配置给予倾斜，尽可能为其提供更优质的产品和服务体验，有步骤地培育一批具有战略合作意义的标杆客户，进而形成长期稳定的行业竞争优势。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
电工绝缘材料	电工绝缘行业	聚酯切片、玻璃纤维布、环氧树脂	轨道交通、电工电器等领域	原料价格、市场行情波动、供求关系
新能源材料	新能源行业	聚酯切片、聚丙烯树脂、玻璃纤维布、环氧树脂	光伏发电、风电发电、特高压输变电、新能源汽车等领域	原料价格、市场行情波动、供求关系
光学膜材料	光学膜行业	聚酯切片	消费电子、平板显示、汽车装饰等领域	原料价格、市场行情波动、供求关系
电子材料	电子行业	功能单体、改性剂、甲醇、环氧氯丙烷	通信网络、消费电子、汽车电子、服务器、防腐涂料等领域	原料价格、市场行情波动、供求关系
环保阻燃材料	环保阻燃行业	PTA、乙二醇、阻燃剂	军用防护、工业布纺织、内装饰、功能性家纺等领域	原料价格、市场行情波动、供求关系

(3). 研发创新

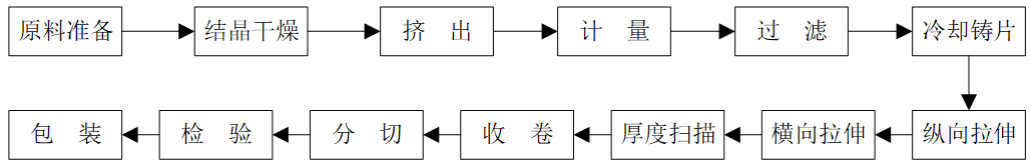
适用 不适用

公司的主要研发创新情况已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”中关于“四、报告期内核心竞争力分析”部分予以详细描述，敬请查阅相关内容。

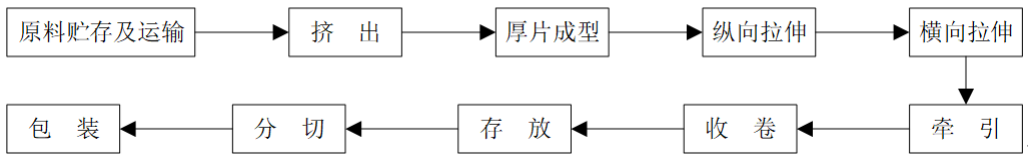
(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

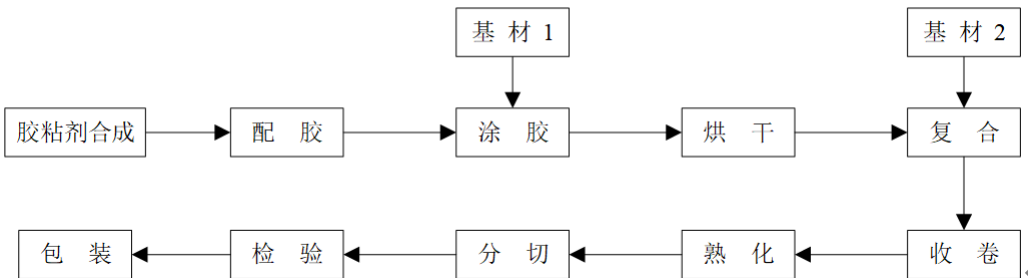
①功能聚酯薄膜生产工艺流程



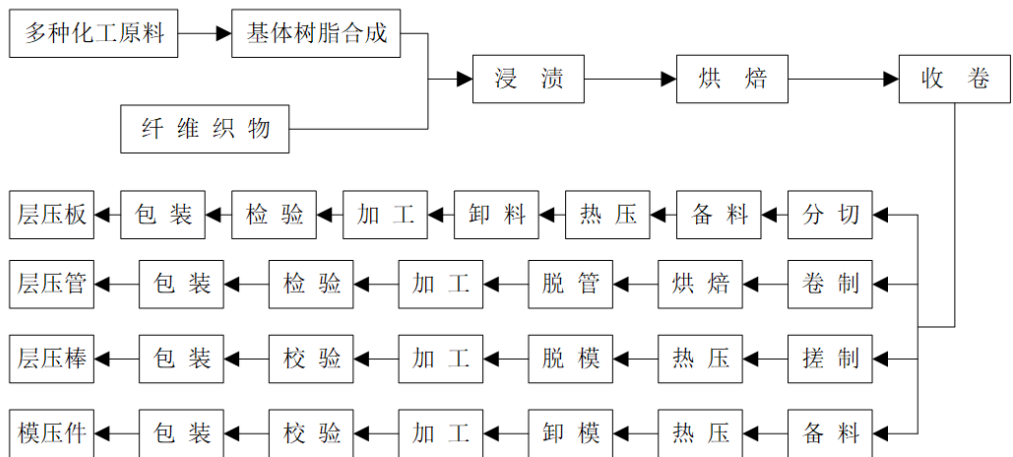
②功能聚丙烯薄膜生产工艺流程



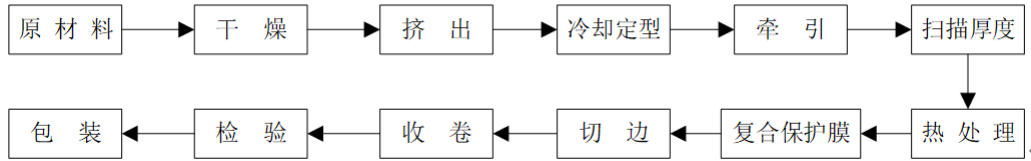
③柔软复合材料生产工艺流程



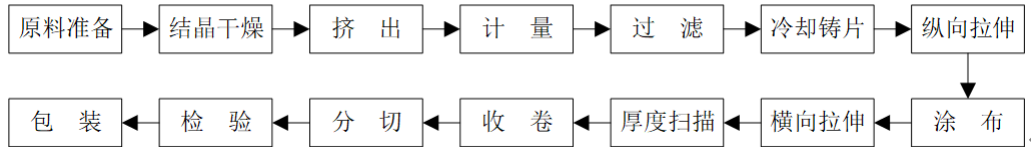
④电工层/模压制品生产工艺流程



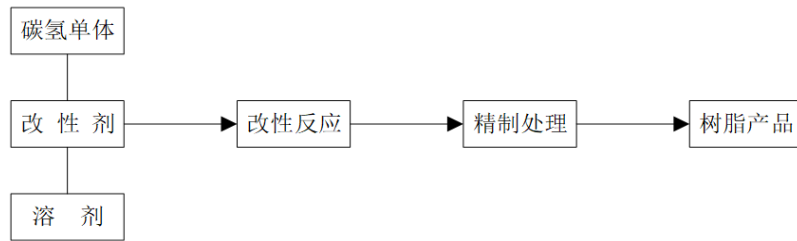
⑤无卤阻燃片材生产工艺流程



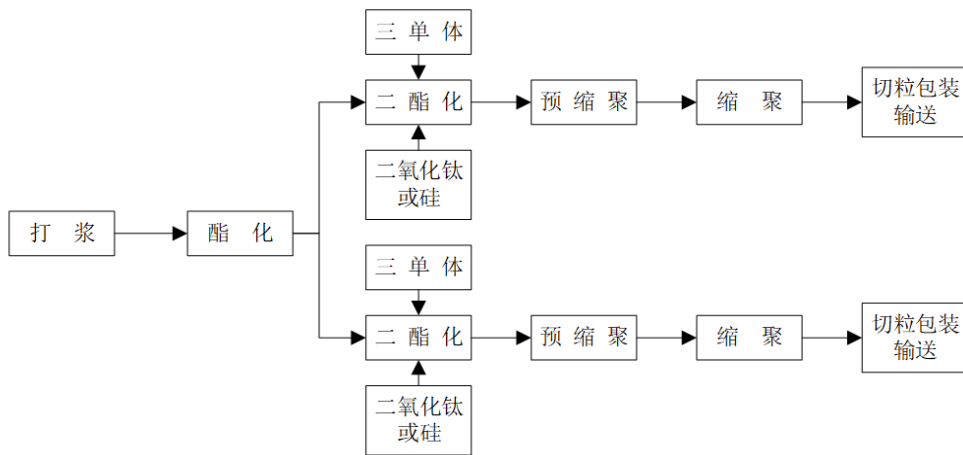
⑥光学级聚酯基膜生产工艺流程



⑦特种树脂生产工艺流程



⑧无卤阻燃聚酯树脂生产工艺流程



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
绵阳小观厂区	45,400 吨	86.54			
绵阳塘汛厂区	88,277 吨	67.65	年产 1 亿平方米功能膜材料产业化项目	25,815.34	2025 年 10 月
			年产 5200 吨高频高速印制电路板用特种树脂材料产业化项目	15,305.48	2024 年 8 月

			氢能源功能高分子材料产业化项目	1,761.36	2024 年 12 月
绵阳东林厂区	40,000 吨	33.35	年产 2 万吨光学级聚酯基膜项目	24,269.92	2024 年 8 月
			年产 2 万吨功能 PET 薄膜项目	18,749.59	2024 年 6 月
四川成都厂区	28,000 吨	0.00	东材科技成都创新中心及生产基地项目（一期）	19,104.72	1 号线-2025 年 1 月
			东材科技成都创新中心及生产基地项目（二期）	10,885.85	2 号线-2026 年 2 月
江苏海安厂区	103,000 吨	89.20	年产 2 万吨 MLCC 及 PCB 用高性能聚酯基膜项目	40,514.44	2024 年 5 月
			年产 25000 吨偏光片用光学级聚酯基膜项目	17,797.57	2025 年 1 月
河南新乡厂区	2,100 吨	97.80	年产 5000 吨新能源电容器用金属化薄膜项目	3,324.41	2024 年 8 月
山东东营厂区	160,000 吨	58.86	年产 16 万吨高性能树脂及甲醛项目（部分转固）	43,519.28	2024 年 12 月
			年产 20000 吨超薄 MLCC 用光学级聚酯基膜技术改造项	16,434.25	2025 年 2 月

注：在建产能已投资额按照在建工程账面净值填列，未包含预付工程设备款。

生产能力的增减情况

√适用 □不适用

①2023 年 1 月，考虑到公司新建产能已投放，且江苏连云港厂区的生产设备较为老旧，公司控股子公司东方绝缘决定终止该厂区的委托加工业务，产能减少 8,000 吨/年。

②2023 年 5 月，公司全资子公司江苏东材投资建设的“2 万吨特种功能聚酯薄膜生产线（功能膜）”正式投产，项目达产后，可新增产能 20,000 吨/年。

③2023 年 7 月，公司孙公司山东东润投资建设的“年产 16 万吨高性能树脂及甲醛项目”中的甲醛生产线正式投产，可新增产能 6 万吨/年。

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

√适用 □不适用

2023年12月22日上午8时51分，公司全资子公司东材新材“年产15000吨特种合成树脂项目”生产车间一楼发生局部火灾事故。事故发生后，公司立即启动应急预案，全力配合消防、应急等部门组织灭火，截至当日上午11时04分，现场明火已全部扑灭，无人员被困和伤亡，详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于全资子公司合成车间发生火灾事故的公告》（公告编号：2023-088）。

火灾事故发生后，东材新材的生产基地全面停产，公司积极配合政府部门进行整改善后工作，有序推进复工复产。截至2024年2月5日，除火灾事故车间之外，东材新材的其他生产车间均已全面复产，实际停工时间为2023年12月22日-2024年2月4日。

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
聚酯切片	集中合约	电汇及承兑	-7.45	158,950.10 吨	145,638.62 吨
甲醇-工业级	集中合约	电汇及承兑	-25.84	19,106.67 吨	18,518.51 吨
PTA	集中合约	电汇及承兑	-2.61	29,370.50 吨	28,414.99 吨
环氧氯丙烷-工业级	集中合约	电汇及承兑	-38.27	15,693.49 吨	14,056.09 吨

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响：主要原材料价格整体较 2022 年下降，但是耗用量较 2022 年增加。

(2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
水 (吨)	集中合约	电汇及承兑	-5.03	1,217,788.00	1,217,788.00
天然气 (立方)	集中合约	电汇及承兑	-0.31	12,931,432.00	12,931,432.00
电 (度)	集中合约	电汇及承兑	0.23	388,551,305.00	388,551,305.00

主要能源价格变化对公司营业成本的影响：主要能源价格整体较 2022 年略有下降，但是耗用量较 2022 年增加。

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

√适用 □不适用

在日常经营活动中，公司主要采取“以产定购”的采购模式，可较好地实现产供销环节的联动。公司密切关注原材料的价格动向，与供应商、客户保持有效沟通，在保证正常生产的前提下，合理规划原材料的库存储备，价格上涨时适度备货，价格下跌时分单采购，有效降低原材料价格波动所带来的经营风险。

4 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	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 (%)	同行业同领域产品毛利率情

							况
电工绝缘材料	360,226,736.60	292,099,640.19	18.91	-19.02	-21.08	增加 2.12 个百分点	
新能源材料	1,308,024,494.14	998,448,497.50	23.67	0.54	9.56	减少 6.28 个百分点	
光学膜材料	961,712,798.49	819,343,634.28	14.80	3.80	-0.22	增加 3.43 个百分点	
电子材料	823,194,460.79	679,023,056.88	17.51	6.17	8.35	减少 1.67 个百分点	
环保阻燃材料	123,223,974.56	103,083,587.04	16.34	8.95	1.02	增加 6.56 个百分点	
其他主营收入	102,388,682.95	75,468,745.11	26.29	397.18	563.92	减少 18.51 个百分点	
合计	3,678,771,147.53	2,967,467,161.00	19.34	2.72	4.39	减少 1.28 个百分点	

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
直销	3,217,437,138.31	1.59
经销	461,334,009.22	11.36

会计政策说明

□适用 √不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

(2). 重大环保违规情况

□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

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目(如适用)	资金来源	合作方(如适用)	投资期限(如有)	截至资产负债表日的进展情况	预计收益(如有)	本期损益影响	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
成都东凯芯	详见注释	否	新设	5,500	75.34%	是	不适用	自有资金	韩国 Chemax 种亿化学	不适用	已办理工商登记手续	不适用	不适用	否	2023 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
韩国 Chemax	详见注释	否	增资	2,000	9.09%	否	其他权益工具投资	自有资金	KIM SUNG JU KIM DONG JAE	不适用	已办理股权变更手续	不适用	不适用	否	2023 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
山东艾蒙特	详见注释	否	收购	4,950	77.50%	是	不适用	自有资金	山东润达	不适用	已办理工商登记手续	不适用	不适用	否	2023 年 10 月 19 日	www.sse.com.cn
山东艾蒙特	详见注释	否	增资	11,165	77.50%	是	不适用	自有资金	山东润达、李长彬、艾蒙特润东合伙	不适用	已办理工商登记手续	不适用	不适用	否	2023 年 10 月 19 日	www.sse.com.cn
艾蒙特科技	详见注释	否	新设	10,000	100.00%	是	不适用	自有资金	不适用	不适用	已办理工商登记手续	不适用	不适用	否	2023 年 10 月 19 日	www.sse.com.cn
益赛新材	详见注释	否	新设	10,000	100.00%	是	不适用	自有资金	不适用	不适用	已办理工商登记手续	不适用	不适用	否	2023 年 10 月 19 日	www.sse.com.cn
合计	/	/	/	43,615	/	/	/	/	/	/	/	不适用	不适用	/	/	/

注：以上表格中的投资金额为公司认缴金额，持股比例为公司直接持股与间接持股的合计数。

①2023 年 2 月 27 日，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于拟对外投资设立合资公司的议案》。为积极布局先进光刻胶材料领域，公司与韩国 Chemax、种亿化学共同设立成都东凯芯半导体材料有限公司，重点开展高端光刻胶材料的合成与纯化业务。成都东凯芯的注册资本为人民币 7,300 万元，其中：公司认缴出资 5,500 万元，韩国 Chemax 认缴出资 1,000 万元，种亿化学认缴出资 800 万元。

经成都市市场监督管理局核准，成都东凯芯已办理完毕工商登记手续，成立日期为 2023 年 5 月 8 日。

成都东凯芯的主要业务为：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理；企业管理咨询；新材料技术研发；新材料技术推广服务；电子专用材料研发；电子专用材料销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；合成材料销售；工程塑料及合成树脂销售；货物进出口；技术进出口。

②2023 年 2 月 27 日，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于拟增资入股 Chemax Co.,Ltd 的议案》。为进一步深化公司与韩国 Chemax 的战略合作关系，公司与 KIM SUNG JU、KIM DONG JAE、韩国 Chemax 共同签署《投资协议》，公司以自有资金 2,000 万元人民币增资入股韩国 Chemax，认购其增发股份 6,000 股，占其增资后总股本的 9.09%。

截至 2023 年 12 月 31 日，韩国 Chemax 已办理股权变更手续。

韩国 Chemax 的主要业务为：从事半导体、电磁场、显示器等工业领域中所需材料的生产及销售业务、咨询业务等。

③2023 年 10 月 17 日，公司召开第六届董事会第七次会议、第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于收购控股子公司山东艾蒙特少数股东股权暨关联交易的议案》，同意公司以人民币 4,950 万元收购山东润达持有的山东艾蒙特 12.50% 股权。本次股权收购完成后，公司对山东艾蒙特的直接持股比例由 60.00% 增加至 72.50%，并通过艾蒙特润东合伙间接控制其 5.00% 股权，仍为山东艾蒙特的控股股东。

2023 年 11 月 6 日，公司与山东润达在四川绵阳共同签署了《股权转让协议》。截至本报告披露日，公司已向山东润达支付股权收购款 4,950 万元，山东艾蒙特已办理完毕工商变更手续。

山东艾蒙特的主要业务为：新材料技术研发；货物进出口；合成材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程塑料及合成树脂制造；技术进出口；合成材料制造（不含危险化学品）；销售代理；国内贸易代理；化工产品销售（不含许可类化工产品）；以自有资金从事投资活动；电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：有毒化学品进出口。

④2023 年 10 月 17 日，公司召开第六届董事会第七次会议、第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于向控股子公司山东艾蒙特增资暨关联交易的议案》，同意公司与山东润达、李长彬先生、艾蒙特润东合伙共同向控股子公司山东艾蒙特进行同比例增资，每 1 元注册资本的增资价格为人民币 1.10 元；其中，公司以自有或自筹资金人民币 11,165.00 万元进行增资；山东润达以自有或自筹资金人民币 2,695.00 万元进行增资；李长彬先生以自有或自筹资金人民币 770.00 万元进行增资；艾蒙特润东合伙以自有或自筹资金人民币 770.00 万元进行增资。本次增资完成后，山东艾蒙特的注册资本从 36,000.00 万元增加至 50,000.00 万元，公司对山东艾蒙特的直接持股比例仍为 72.50%，并通过艾蒙特润东合伙间接控制其 5.00% 股权，仍为山东艾蒙特的控股股东。

2023 年 11 月 6 日，公司与山东润达、李长彬先生、艾蒙特润东合伙、山东艾蒙特在四川绵阳共同签署了《增资扩股协议》。截至本报告披露日，《增资扩股协议》约定的增资期限尚未届满，公司与山东润达、李长彬先生、艾蒙特润东合伙已缴付部分股权增资款（合计 10,010.00 万元），山东艾蒙特已办理完毕工商变更手续。

山东艾蒙特的主要业务，详见注释③。

⑤2023 年 10 月 17 日，公司召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于与全资子公司江苏东材共同出资设立子公司并购买土地使用权的议案》。为满足生产基地合理化布局的需要，保障中长期战略规划的实施，公司拟与全资子公司江苏东材共同出资设立四川艾蒙特新材料科技有限公司，注册资本为人民币 10,000 万元；其中，公司拟以自有资金出资 4,000 万元人民币，持股比例 40%，江苏东材拟以自有资金出资 6,000 万元人民币，持股比例 60%，公司实际拥有艾蒙特科技 100% 的股东权益。

经绵阳市市场监督管理局核准，艾蒙特科技已办理完毕工商登记手续，成立日期为 2023 年 10 月 23 日。

艾蒙特科技的主要业务为：新材料技术研发；新型膜材料制造；新型膜材料销售；电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；货物进出口。

⑥2023 年 10 月 17 日，公司召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于与全资子公司江苏东材共同出资设立子公司并购买土地使用权的议案》。为满足生产基地合理化布局的需要，保障中长期战略规划的实施，公司拟与全资子公司江苏东材共同出资设立四川益赛新材料科技有限公司，注册资本

为人民币 10,000 万元；其中，公司拟以自有资金出资 4,000 万元人民币，持股比例 40%，江苏东材拟以自有资金出资 6,000 万元人民币，持股比例 60%，公司实际拥有益赛新材 100% 的股东权益。

经绵阳市市场监督管理局核准，益赛新材已办理完毕工商登记手续，成立日期为 2023 年 10 月 23 日。

益赛新材的主要业务为：新材料技术研发；新型膜材料制造；新型膜材料销售；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；货物进出口。

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	588,399,093.19	-1,184,488.69			2,659,374,400.00	3,141,190,122.00	230,030.00	105,628,912.50
其他权益工具投资					20,000,000.00			20,000,000.00
应收款项融资	147,813,561.83						88,872,998.62	236,686,560.45
合计	736,212,655.02	-1,184,488.69			2,679,374,400.00	3,141,190,122.00	89,103,028.62	362,315,472.95

证券投资情况

适用 不适用

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

1、子公司部分土地、房屋征收事项

2019年4月25日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于子公司部分土地、房屋征收事项的议案》；2019年5月17日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过了前述议案。因危旧房棚户区改造项目建设需求，绵阳市游仙区人民政府征收公司全资子公司东方绝缘漆和控股子公司东方绝缘位于绵阳市游仙区东兴路6号的部分土地、房屋及附属设施，被征收土地面积约80.79亩，补偿总金额为7,596.76万元。

2023年6月29日，东方绝缘漆收到土地补偿款2,400.00万元，东方绝缘收到土地补偿款700.00万元。截至2023年12月31日，东方绝缘漆已累计收到土地补偿款2,400.00万元，东方绝缘已累计收到土地补偿款1,400.00万元，合计收到土地补偿款3,800.00万元，尚有3,796.76万元土地补偿款暂未收到。公司已根据《征收补偿协议》的相关约定，配合办理产权移交手续。未来，公司将积极跟进后续土地补偿款的到位情况。

2、西山北路54号部分不动产及附属设施征收事项

2022年7月19日，公司召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于子公司部分不动产及附属设施征收事项的议案》。为落实绵阳市城市总体规划和旧城改造规划，满足绵阳市城建攻坚重点工程项目-东西第二干道项目建设需要，绵阳市涪城工区街道办事处根据政府工作安排，拟征收公司控股子公司东方绝缘位于绵阳市西山北路54号的土地、建（构）筑物及附属设施等，拟补偿总金额为人民币4,890.31万元。其中：补偿东方绝缘的征收拆迁补偿款为4,821.19万元。

2023年12月18日，东方绝缘收到征收拆迁补偿尾款964.24万元。截至2023年12月31日，东方绝缘已累计收到征收拆迁补偿款4,821.19万元，公司已根据《拆迁补偿协议》的相关约定，配合办理产权移交手续，上述征收事项已全部完成。

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

控股/参股公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
四川东方绝缘材料股份有限公司	化工行业	电工绝缘材料 新能源材料	24,577.37	250,918.17	144,227.37	133,684.08	16,769.23

四川东材新材料 有限责任公司	化工 行业	电工绝缘材料 新能源材料 环保阻燃材料 电子材料	30,000.00	185,287.82	53,700.34	116,517.61	15,098.18
江苏东材新材料 有限责任公司	化工 行业	光学膜材料 电子材料	58,500.00	346,562.05	79,095.16	190,734.41	5,481.05
山东胜通光学材 料科技有限公司	化工 行业	光学膜材料	48,500.00	97,249.76	76,351.92	38,738.37	-621.57
山东艾蒙特新材 料有限公司	化工 行业	电子材料 新能源材料	50,000.00	149,061.54	39,772.84	49,595.24	-7,003.78

1、四川东方绝缘材料股份有限公司的经营情况

本报告期，控股子公司东方绝缘实现营业收入 133,684.08 万元，同比增长 2.52%；实现净利润 16,769.23 万元，同比下降 37.44%。随着特种功能聚酯薄膜产业化项目的正式投产，新建产能逐步释放，东方绝缘的产销量和营收规模均有所提升。但随着新能源行业的产能扩张、同质化竞争加剧、技术淘汰升级，加之新设备磨合期的单耗偏高、上年同期资产处置收益较高等因素，导致短期盈利能力承压。目前，晶硅太阳能电池背板基膜的市场需求正逐渐恢复，国内特高压工程陆续开工，整体盈利能力有望回升。

2、四川东材新材料有限责任公司的经营情况

本报告期，全资子公司东材新材实现营业收入 116,517.61 万元，同比增长 38.37%；实现净利润 15,098.18 万元，同比增长 160.91%。受益于算力升级、人工智能、新能源汽车等新兴产业的高质量发展，与之配套的算力基础设施建设、新能源驱动电机等领域的需求旺盛，东材新材以电工绝缘材料为基础，充分发挥自身技术积累和产业配套优势，跟随战略客户积极拓展新领域，新能源驱动电机用复合材料、新一代服务器用高速树脂等产品持续上量，快速占据增量市场，已成为东材新材的两大业绩支撑点。

3、江苏东材新材料有限责任公司的经营情况

本报告期，全资子公司江苏东材实现营业收入 190,734.41 万元，同比增长 16.45%；实现净利润 5,481.05 万元，同比增长 50.86%。面对消费市场同质化竞争加剧的风险，江苏东材主动调整产品结构，依托技术创新成功布局汽车装饰、通讯网络等新兴应用领域，偏光片用离型膜基膜、MLCC 离型基膜、车衣基膜、哑光膜等差异化产品持续上量，加之精益制造和品质管理的进一步提升，营收规模和盈利能力均得到有效提升。

4、山东胜通光学材料科技有限公司的经营情况

本报告期，全资子公司山东胜通实现营业收入 38,738.37 万元，同比下降 15.21%；实现净利润-621.57 万元，同比减亏 70.11%。在终端品牌厂商降价促销、下游需求回暖等多重因素的推动下，传统面板产业的库存消纳已初显成效，光电产业总体逐步向好，山东胜通积极布局中高端的应用领域，加快新产品的研发投入和市场拓展力度，主动优化产品结构，净利润同比大幅减亏。

5、山东艾蒙特新材料有限公司的经营情况

本报告期，控股子公司山东艾蒙特实现营业收入 49,595.24 万元，同比增长 32.38%；实现净利润-7,003.78 万元，同比下降 1,167.05%。自我国环氧树脂行业进入集中扩能期以来，市场竞争激烈、价格分化加剧，整体盈利能力承压，特别是基础环氧树脂的销售价格长期处于亏损状态。山东艾蒙特的新建生产线尚处于投料试车、产能爬坡和下游认证阶段，规模效应尚未显现，且设备磨合期的单耗和制造费用较高，下游认证周期较长，导致特种环氧树脂的产销量占比较低，整体盈利能力不佳。目前，山东艾蒙特正在加强技术、制造和市场部门的联合攻关，加快推进新产品的下游验证工作，努力提升产品的性能稳定性和市场竞争力。

(八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

详见第十节财务报告九、“在其他主体中的权益”中“1、在子公司中的权益相关内容”。

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、新能源行业

21 世纪以来，随着煤炭、石油、天然气等传统能源供给不足，能源供需矛盾日益突出，价格持续攀升，能源转型已成为关系到国家稳定发展、民生大计的全球性课题。新能源产业作为推进能源清洁低碳转型、提高能源安全保供能力的战略性举措，迎来了新一轮的高速发展期。

相比于传统能源，可再生能源具有储量大、分布广、清洁高效的特点，高度契合国家能源转型战略，已成为推动我国落实乡村振兴战略、如期实现双碳目标的重要路径。根据中国光伏行业协会预测：到 2025 年，可再生能源发电装机在我国发电总装机中的占比将达到 50%。放眼全球，主流市场强势复苏、新兴市场快速发展，新能源产业正迎来前所未有的发展机遇。根据国际能源署《全球能源行业 2050 年净零排放路线图》的研究显示：2050 年，全球近 90%的发电将来自于可再生能源，其中，太阳能发电、风能发电合计占比高达 70%。与此同时，新能源汽车正越来越受到广大消费者的青睐，由“政策驱动”逐步转向“产品力驱动”，正式迈入市场化发展的新阶段。新能源汽车制造商将进一步加大研发创新投入和先进产能投放，同时顺应信息网络智能化趋势，不断提升数据处理能力，为消费者提供更加智慧、便捷的出行体验，实现全球汽车制造业的弯道超车。

未来，为落实国家“双碳”战略的顶层设计思路，中国新能源产业将进一步深化产业技术革新、加速淘汰落后产能，全面导入拼质量、拼技术、拼效益的精细化管理模式，成为推动我国能源转型的重要引擎。同时，随着我国新一轮电力体制改革的深入推进，叠加互联网技术和 AI 人工智能的普及，新能源产业将持续推动全球清洁能源基地开发和国际电网互联，促进能源网、交通

网、信息网的“三网”融合发展。

2、光学膜行业

近几年，在国家宏观政策的大力推动下，我国 LCD/OLED 显示面板行业快速发展，LCD 显示面板年产量稳居全球第一，OLED 显示面板年产量稳居全球第二。与此同时，随着华为、荣耀、联想等国产品牌的强势崛起，全球出货量快速增长，国内的中游面板制造商（京东方、华星光电等）正快速赶超日韩厂商，成为新一代的全球面板龙头企业。作为其核心原材料，我国的光学基膜制造企业坚持科技创新，自主突破关键核心技术，窗膜、OCA 离型膜、背光模组和触控模组用光学基膜已率先实现国产化，偏光片离保膜基膜、中高端 MLCC 离保膜基膜、PCB 干膜基膜等中高端领域，已成功突破技术壁垒，进入下游客户验证阶段，国产化替代的进程明显加快。

2024 年 3 月，国务院印发了《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，明确指出要推进重点行业设备更新改造，开展汽车、家电产品的以旧换新，促进家装消费品的更新换代等。未来，在宏观政策的推动下，我国将加快现代化基础设施和家电产品的换代升级，从线上到线下、从消费到生产、从平台到生态，助推数字化经济转型迈上新的台阶。同时，随着智能家居、穿戴设备、车载交互式屏幕等 AI 智能技术的普及应用，电子消费品的驱动因素将从“功能为主”转向“场景为王”，迎来新一轮的需求复苏和产品迭代。

3、电子行业

21 世纪以来，随着我国制造业的快速稳健发展，高端制造工艺取得不断突破，高性能树脂行业的下游应用领域越来越广泛，涉及消费电子、通讯网络、装备制造、船舶防腐、橡胶轮胎等诸多行业。

2023 年 12 月，国家发展改革委、国家数据局等五部门联合印发了《深入实施“东数西算”工程 加快构建全国一体化算力网的实施意见》，明确提出到 2025 年年底，综合算力基础设施体系初步成型，具体措施包括：加强数据中心的布局和建设，优化数据网络的结构，提高数据的存储和处理能力，加强数据的安全管理等，为“东数西算”工程的实施提供有力保障。与此同时，随着人工智能、云计算、AR/VR 等信息技术的普及应用，我国信息产业集群的综合竞争力将稳步攀升，并快速向相关领域进行渗透，成为推动科技跨越发展、产业优化升级、生产力整体跃升的核心变量。作为其硬件载体，算力基础设施在迎来新一轮建设高峰的同时，也将朝着高精度、高密度、高集成度和高可靠性的方向发展，进而持续拉动高性能覆铜板的市场需求。

未来，全球树脂产业将日渐规范化，生产成本过高、环保不合格、档次定位低的落后产能将逐渐被淘汰。同时，随着国家支柱产业（信息产业、汽车制造、数字经济等）的蓬勃发展，高性能树脂产业下游的差异化应用将不断拓展和延伸，全面涵盖到通讯网络、医疗器械、电子封装等诸多新兴领域，进而带动整个树脂产业链的上下游协同发展。

4、环保阻燃行业

根据中国纺织工业联合会发布的《纺织行业“十四五”发展纲要》，提出按照“创新驱动的科技产业、文化引领的时尚产业、责任导向的绿色产业”发展方向，持续深化纺织行业结构调整与转型升级，这预示着在十四五期间，“结构调整”、“科技创新”、“绿色发展”将构成我国纺织行业发展的主旋律。多元化的市场需求将不断拓宽功能性聚酯纤维的应用领域，特别是医疗卫生、大众消费领域，对无卤阻燃、抗菌、吸排和空气自净化等功能性聚酯的市场需求尤为突出。

未来，全球功能性聚酯厂家将不断向产业链上下游进行探索和延伸，加大竞争性产品的研发投入力度，大力推广多功能、差异化、健康环保的阻燃聚酯产品，为客户提供产品定制化服务，以满足下游纺织行业的多元化市场需求。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将致力于化工新材料的研发、制造和销售，加速推进“1+3”发展战略的落地。未来，公司将以新型绝缘材料为基础，重点发展光学膜材料、环保阻燃材料、电子材料等系列产品，聚焦新能源、新型显示、通讯网络、半导体等领域对新材料的需求进行技术储备、项目培育和产业投资，以优质的产品和服务满足客户需求，通过创新系统化、技术关联化、产品多元化、服务专业化，努力把东材科技打造成为世界知名的创新型新材料生产服务商。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2023年12月，我国召开中央经济工作会议，会议明确指出：2024年将坚持“稳中求进、以进促稳、先立后破”的总基调，强化宏观政策逆周期和跨周期调节，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，落实好结构性减税降费政策，重点支持科技创新和实体经济的发展。随后，全国两会《政府工作报告》提出：2024年度国内生产总值（GDP）的预期增长目标为5%，充分体现了中国对稳健经济发展的决心，彰显着我国作为世界第二大经济体的强大韧劲和发展潜力。就化工新材料行业来看，受益于人工智能、新能源汽车、汽车装饰、半导体等新兴行业的高速发展，国内供应商的采购成本和区域配套优势逐渐凸显，核心原材料的国产化替代进程明显加速，呈现出技术变革下的结构性发展机遇。但全球化工行业供需矛盾突出、消费品市场需求不佳、同质化竞争加剧等诸多不利因素，尚未得到根本性改善。

2024年是我国实现“十四五”规划目标任务的关键之年，也是公司新增产能大规模释放、全方位推动高质量发展的攻坚之年。在国家大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力的良好形势下，公司董事会提出了“提质创新促发展，项目达产增效益”的总体工作方针，力争实现全年营业收入超50亿元，重点工作部署如下：

1、夯实安全管理基础，筑牢安全环保防线

作为一家化工新材料生产和销售企业，公司始终将“安全生产”放在第一位，落实基地安全责任主体，成立安全稽查团队，共同筑牢安全环保防线；一方面严格实施安全规章制度，加强员工安全教育培训，强化外包施工安全管控和特殊作业的安全监管；另一方面深入开展安全生产攻坚专项活动，常态化推进风险分级管控和隐患排查治理工作。

公司将持续加大环保投入，推进环保治理设施的升级改造，推动企业污染物排放、能源消耗指标等达到行业先进水平。公司管理层将带头践行公司的文化理念和行为规范，始终视“企业稳定可持续发展”为己任，着力培养全体员工的大局意识、安全红线意识、社会担当意识，为公司的生产经营保驾护航。

2、聚焦技术创新和管理创新驱动，加速产业转型升级

公司将紧密围绕“1+3”产品发展战略，通过研发创新、技术进步全面提升生产效率和产品竞争力，并坚持自主研发创新和开放式创新相结合，通过创新变革、资源整合来抵御经营风险。东材研究院将重点关注新一代服务器、半导体、锂电池等战略性新兴产业的发展趋势，开展前瞻性的技术研发储备；各基地公司的工艺技术创新将以“满足市场需求、解决客户痛点”为导向，抢抓我国“推动大规模设备更新和消费品以旧换新”的政策机遇，积极探索工艺创新和现有技术的嫁接应用，快速实现技术转换和效益释放。

公司将进一步强化战略执行和人力资源管理，在研讨、分解战略目标的同时，切实推进发展战略的落地实施和反思评估工作；扎实推进 EHR 人力资源系统建设，深化人才改革和国际化人才培养机制，持续推进跨部门、跨基地的岗位交流，不断完善人才选拔制度、加大培养和再教育力度、落实干部淘汰制度，不断提升管理团队的综合素质。

3、加强质量管理和营销体系建设，实现市场开拓新突破

公司将高度重视质量管理体系建设，切实完善运行质量检测和评估机制，确保质量管理体系的有效运行。各基地公司加强生产过程的全要素、全时段管控，并建立起关键技术指标和质量风险隐患的管控档案，针对质量投诉的高风险环节进行专业化培训和标准化作业，以产品质量优势和性能稳定性对冲行业周期所带来的经营压力，提升客户满意度，打造优秀市场口碑。

公司销售委员会将定期组织召开月度市场行情分析会，深入探讨市场行情、材料走势、竞争对手、新兴应用等问题，以重点产品为切入点，深度挖掘存量客户需求，精准制定市场营销策略，从精准定位、产品创新、渠道营销、品牌打造等方面入手，全面提高营销水平和质量，拓展与核心客户的合作维度，优化和提升存量业务的盈利能力。同时，公司将加快推进三新（新客户开发、新产品推广、新领域拓展）项目开发，加大新产品的技术投入和市场推广力度，实现增量业务的快速突破，持续优化产品结构，助力公司的产业转型发展。

4、高效推进项目建设，全力保障业绩增长

公司将以“快建设、早投产、早达产、早见效”为原则，全力保障产业化项目攻坚真正见到实效，力求拟建项目加快落地、在建项目如期达产、投产项目实现盈利，同时加强技术和市场部门的联合攻关，加快释放新建产能，培育公司业绩增长的新动能。

2024 年度，公司将着力提升新建生产线的产能利用率和产品稳定性，确保“特种功能聚酯薄膜项目”、“年产 2 万吨新型显示技术用光学级聚酯基膜项目”、“年产 2 万吨 MLCC 及 PCB 用高性能聚酯基膜项目”释放优质产能，创收又创利；同时，积极抢抓“东材科技成都创新中心及生产基地项目”、“年产 25000 吨偏光片用光学级聚酯基膜项目”、“年产 20000 吨超薄 MLCC 用光学级聚酯基膜技术改造项目”等产业化项目的建设进度，力争在建项目早日竣工投产，持续构建主营业务的核心竞争力，为公司的高质量发展打造“动力引擎”。

5、加快创新和信息化平台建设，积极探索外延式发展路径

公司将加快技术创新平台建设，力争 2024 年内完成东材新材市级工程中心验收、山东艾蒙特省级重点实验室申报等工作。集团财务中心将深化和完善财务集中管理工作，通过建立资产管理数字化平台、CRM 客户关系管理系统、合同管理系统等信息化管理平台，提升数据治理能力，加快企业数字化转型升级。

公司将进一步加强对股权投资项目的投后管理，密切关注子公司、参股公司的日常经营管理，并积极发挥上市公司的平台优势，将“产融协同”作为培育新兴产能的重要构成，充分整合产业前沿、技术协同、产能补足、渠道运营等方面的优质资源，持续探索战略合作、并购重组、合资联营等外延式发展路径。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、外部经济环境与市场风险

当前，全球金融博弈和动荡局势加剧，地缘政治冲突持续升级，国际市场的不确定因素明显增加。公司所处的行业属于完全竞争市场，随着海外制造企业向大陆转移，国内竞争对手密集投放产能，技术水平迭代升级，同质化竞争逐年加剧。

针对上述风险，公司将坚持差异化产品策略，依靠多年积累的技术储备、品牌优势及客户资源，提升关键产线综合效率，构筑拳头产品技术壁垒，不断巩固提升行业优势地位；同时，公司将加大研发技术投入，严控期间费用支出，持续优化品种结构，以应对日益激烈的市场竞争态势。

2、产能利用不足的风险

随着投资项目、募投项目的陆续投产，公司的产能规模迅速扩大，新增产能否达产并实现预期收益，很大程度上取决于下游市场需求波动、产品研发进度和下游认证情况。如果市场需求不及预期，或者研发、销售部门的配套能力不足，都可能导致新增产能开工不足，新增的固定资产折旧、能源人工成本将严重影响公司的整体盈利水平。

针对上述风险，公司将加快推进三新（新客户开发、新产品推广、新领域拓展）项目开发，加大新产品的技术投入和市场推广力度，为新增产能的消化做好充分准备；并依托技术创新、精益制造和品质管理，持续优化产品结构，提升产品的综合竞争力。

3、原材料价格波动的风险

公司的主要原材料为聚酯切片、甲醇、PTA 等大宗化工材料，原材料的成本占比较高，其采购价格与国际原油价格密切相关。受全球宏观经济形势和石油价格波动的影响，公司主要原材料价格存在较大的波动性，进而影响公司经营业绩的稳定性。

针对上述风险，公司主要采取“以产定购”的采购模式，可较好地实现产供销环节的联动。公司密切关注原材料的价格动向，与供应商、客户保持有效沟通，在保证正常生产的前提下，合理规划原材料的库存储备，价格上涨时适度备货，价格下跌时分单采购，有效降低原材料价格波动所带来的经营风险。

4、人才流失和人力成本上升的风险

随着市场经济快速发展，经营管理人才、专业技术人才、高技能操作人才相对紧缺，尤其是市场营销和技术研发领域的高素质人才，其市场需求和工资薪酬呈逐年快速上升趋势。在激烈的人才市场竞争下，公司对高素质人才的需求日益迫切，且无法杜绝核心人才流失的风险。

针对上述风险，公司实施股权激励计划，建立起企业与经营管理层、核心技术（业务）人员的利益共享机制，并在成都高新区投资建设“成都创新中心及生产基地”，加大“双一流”院校的招聘力度，旨在吸引高端技术人才和研发前沿创新技术；同时，公司积极开展管理技能、内控治理、业务实操等方面的专项培训和技能竞赛，营造良性竞争氛围，提升员工综合素养，健全人才梯队建设，为公司的跨越式发展提供人才保障。

5、安全生产和环保风险

化工行业容易产生安全事故和环境污染，一直是国家安全、环保的重点管控领域。公司在生产过程中需要使用易燃、易爆、有毒物质，若员工操作不当或设备老化失修，可能导致严重安全事故。近年来，随着中央环保督查力度持续加大，行业治理整顿进入常态化，公司所面临的安全生产、职业健康、节能减排、污染治理等方面的监管风险居高不下。

针对上述风险，公司自愿采用 ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、ISO50001 能源管理体系，以“精益制造、预防污染、安全健康、持续发展”的综合方针为指导思想，高度重视安全生产工作，加大安全环保设施投入，健全固定资产日常运维的档案；强化设备能源管控，杜绝设备安全隐患，提升三废处理能力，积极贯彻落实绿色发展理念。

6、汇率波动风险

近年来，国际金融局势动荡，主要发达经济体央行持续加息，导致全球外汇市场波动加剧。人民币汇率双向波动呈现常态化，汇率弹性有所增强。公司在采购原材料、购置生产设备、产品销售等业务环节，均涉及进出口贸易，面临一定的汇兑风险。

针对上述风险，公司基于经营需求和外汇风险敞口情况，采取多项措施应对汇率波动风险。通过动态调整债务结构、配比应收应付款项流量等方式，优先采用自然对冲减缓汇兑风险，并在签署外贸合同时，一并附加“货币保值”、“汇兑风险共担”等风控条款，有效规避汇兑损失，防范汇率波动风险。

(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

（一）股东和股东大会

2023 年度，公司召开了 2022 年年度股东大会。股东大会是公司的最高权力机构，由全体股东组成，依法行使股东大会的职权。公司股东大会的召集、召开、表决程序均严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定进行，确保了所有股东、特别是中小股东享有的平等地位，切实维护了全体股东的合法权利。

（二）董事和董事会

2023 年度，公司共召开 6 次董事会。董事会作为公司的决策机构，对股东大会负责并报告工作。公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会会议召集、召开、表决程序均严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的要求规范运作。公司董事能够维护公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责，并积极行使法定权利、履行法定义务。

公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，严格按照《董事会议事规则》、《专门委员会工作细则》的相关规定履行职责，对公司重大项目、重大问题、特定事项进行认真研究，发挥其专业优势，为董事会决策提供专业的意见或建议，提高董事会决策的科学性。股东大会对董事会的授权合理合法，独立董事在工作中勤勉尽责，独立董事履行职责，不受公司的主要股东、实际控制人的影响，维护全体股东利益，特别是中小股东的利益。

（三）监事与监事会

2023 年度，公司共召开 5 次监事会。公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 人，职工代表的比例不低于三分之一。公司监事人数和人员构成符合法律、法规的要求；监事会会议召集、召开、表决程序符合《公司章程》和《监事会议事规则》的要求。全体监事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，忠实、诚信、勤勉地履行职责，能够本着向全体股东负责的态度，对公司经营、财务及董事、高级管理人员履职的合法合规性进行监督，切实维护公司和股东的合法权益。

（四）经理层

公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书为公司的高级管理人员，由董事会聘任或解聘。公司总经理及其他高级管理人员的职责分工清晰明确，符合监管部门的监管要求，并能够履行诚实和勤勉的义务。根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，公司制定了《总经理工作制度》、《董事会秘书工作制度》，明确了总经理、董事会秘书的职责权限和工作程序。公司的其他高级管理人员勤勉尽责，能够对公司日常生产经营实施有效的管理和控制。董事会与监事会能够对公司经营管理层实施有效的监督和制约。

（五）内部控制

公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，制定和完善了《内部控制制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专门委员会工作制度》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《分公司、子公司管理制度》、《董监高持有及买卖本公司股份管理制度》等一系列内部管理制度，对公司的生产经营和内部管理起到了有效的监管、控制和指导作用。

（六）公司独立性

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立性。公司与控股股东不存在同业竞争；公司与控股股东的人员不存在任职重叠的情形；公司拥有独立的资产结构，具有完整的产供销体系；公司的房屋、商标、土地等由公司合法拥有，公司资产不存在被控股股东占用的情形；公司机构体系完整，不存在合署办公的情形，机构设置不受外界影响。

（七）信息披露的透明度

公司按照中国证监会、上海证券交易所相关规定的要求，制定并严格执行了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等，真实、准确、完整、及时、公平地披露重大信息。

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者之间的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，确保真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露。公司未向控股股东、实际控制人等报送未公开信息，确保公司全体股东，特别是中小股东，能够以平等的机会获得信息，增强了公司运作的公正性和透明性。

（八）内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2011年12月25日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《公司内幕信息知情人管理制度》。公司严格按照制度的要求，对涉及公司的经营、财务或者对公司证券市场价格有重大影响的事项，填写和完善内幕信息知情人的登记档案。在内幕信息依法公开披露前，做好内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公平原则，切实保护了公司股东的合法权益。

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

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
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 20 日	详见股东大会情况说明

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

公司于 2023 年 5 月 19 日召开了东材科技 2022 年年度股东大会，会议审议通过了《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》、《2022 年度独立董事述职报告》、《关于公司 2022 年度财务决算的报告》、《关于公司 2022 年度利润分配的预案》、《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》、《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》、《关于公司 2022 年日常关联交易执行情况及 2023 年日常关联交易情况预计的议案》、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》、《关于公司 2023 年度向银行申请综合授信额度的议案》、《关于公司 2023 年度开展票据池业务的议案》、《关于公司 2023 年度为子公司提供担保的议案》、《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于向控股子公司山东艾蒙特提供借款暨关联交易的议案》、《关于为公司及董事、监事、高级管理人员购买责任险的议案》、《关于公司董事、监事、高级管理人员 2022 年度薪酬确认及 2023 年度薪酬方案的议案》、《关于变更注册资本及修改<公司章程>的议案》。

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
唐安斌	董事长	男	56	2022年12月19日	2025年12月18日	15,811,880	15,811,880	0		170.13	否
熊海涛	副董事长	女	60	2022年12月19日	2025年12月18日	18,455,804	18,455,804	0		0.00	是
曹学	董事(离任)	男	49	2022年12月19日	2024年1月26日	1,992,000	1,992,000	0		0.00	是
熊玲瑶	董事	女	54	2022年12月19日	2025年12月18日	27,724,808	27,724,808	0		0.00	否
黄勇	独立董事	男	67	2022年12月19日	2025年12月18日	0	0	0		10.00	否
李双海	独立董事	男	53	2022年12月19日	2025年12月18日	0	0	0		10.00	否
钟胜	独立董事	男	56	2022年12月19日	2025年12月18日	0	0	0		10.00	否
梁倩倩	监事会主席	女	45	2022年12月19日	2025年12月18日	0	0	0		88.03	否
师强	监事	男	48	2022年12月19日	2025年12月18日	195,000	0	-195,000	回购注销	98.37	否
柳晓婷	监事	女	30	2022年12月19日	2025年12月18日	0	0	0		9.90	否
李刚	总经理	男	53	2022年12月19日	2025年12月18日	1,660,000	1,660,000	0		151.43	否
罗春明	副总经理	男	58	2022年12月19日	2025年12月18日	1,210,000	1,210,000	0		118.34	否
李文权	副总经理	男	51	2022年12月19日	2025年12月18日	1,138,800	1,138,800	0		60.73	否
陈杰	董事会秘书	男	43	2022年12月19日	2025年12月18日	1,206,600	1,206,600	0		107.87	否
敬国仁	副总经理 财务负责人	男	48	2022年12月19日	2025年12月18日	680,000	680,000	0		88.36	否
周友	副总经理	男	38	2022年12月19日	2025年12月18日	842,500	842,500	0		105.41	否
合计	/	/	/	/	/	70,917,392	70,722,392	-195,000	/	1,028.57	/

姓名	主要工作经历
唐安斌	2005 年-2019 年，历任公司副总经理、国家认定企业技术中心主任、国家绝缘材料工程技术研究中心主任、董事、副董事长等职务；2019 年 12 月至今，担任公司董事长。
熊海涛	熊海涛女士为公司的实际控制人，其工作经历详见本节“(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”；2019 年 12 月至今，担任公司副董事长。
曹学（离任）	2011 年至 2024 年 1 月，历任公司副总经理、总经理、董事等职务，现任北京高盟新材料股份有限公司董事长。
熊玲瑶	曾任金发科技股份有限公司的会计机构负责人；现任广州廷博创业投资有限公司监事、广州安捷汽车有限公司董事长；2008 年 10 月至今，担任公司董事。
黄 勇	1985 年 7 月至今，先后就职于中国科学院广州化学研究所、中国科学院基础科学局、中国科学院理化技术研究所，历任研究员、党委副书记兼副所长等职务；2019 年 12 月至今，担任公司独立董事。
李双海	2007 年 7 月至今，就职于四川大学商学院，担任副教授职务；2019 年 12 月至今，担任公司独立董事。
钟 胜	2008 年 7 月至今，就职于四川大学商学院，担任教授职务；2022 年 12 月至今，担任公司独立董事。
梁倩倩	2006 年 7 月至今，历任公司功能材料部部长、阻燃材料事业部总经理、监事等职务；2019 年 12 月至今，担任公司监事会主席。
师 强	2005 年至今，历任公司信息中心主任、车间副主任、市场部部长、国际营销部部长、国际营销总监、绝缘材料事业部总经理等职务；2021 年 9 月至今，担任公司监事。
柳晓婷	2020 年 4 月至今，担任公司审计部风控管理员；2022 年 12 月至今，担任公司职工代表监事。
李 刚	2005 年-2021 年，历任公司营销部部长、销售总监、副总经理、常务副总经理等职务；2022 年 3 月至今，担任公司总经理。
罗春明	2005 年-2021 年，历任公司技术开发部部长、技术质量部部长、技术总监、功能薄膜事业部总经理等职务；2021 年 1 月至今，担任公司副总经理。
李文权	2005 年-2019 年，历任公司市场部副部长、运营管理总监、监事、监事会主席；2019 年 12 月至今，担任公司副总经理。
陈 杰	2008 年-2022 年，历任公司证券部部长、总经理助理、财务负责人、副总经理等职务；2016 年 2 月至今，担任公司董事会秘书。
敬国仁	2007 年-2020 年，就职于重庆高金实业股份有限公司，历任财务部长、财务总监等职务；2021 年-2022 年，担任公司财务总监；2022 年 1 月至今，担任公司副总经理、财务负责人。
周 友	2015 年-2021 年，历任公司研发工程师、东材研究院研发一部副部长、东材研究院副院长、东材研究院院长、董事长助理等职务；2022 年 1 月至今，担任公司副总经理。

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
熊海涛	高金技术产业集团有限公司	董事长兼总经理	2015年1月	至今
熊海涛	高金富恒集团有限公司	执行董事	2011年1月	至今
在股东单位任职情况的说明	高金技术产业集团有限公司是本公司的控股股东；高金富恒集团有限公司是本公司的第三大股东。			

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
唐安斌	苏州星烁纳米科技有限公司	董事	2018年5月	
熊海涛	成都粤海金半导体材料有限公司	董事长	2022年10月	
熊海涛	重庆高金实业股份有限公司	副董事长	2021年7月	
熊海涛	广州毅昌科技股份有限公司	副董事长	2021年8月	
熊海涛	高金富恒集团有限公司	执行董事	2011年1月	
熊海涛	广州诚信创业投资有限公司	执行董事	2013年7月	
熊海涛	广州华南新材料创新园有限公司	执行董事	2014年2月	
熊海涛	广州诚之信控股有限公司	执行董事	2015年1月	
熊海涛	广州维科通信科技有限公司	执行董事	2015年11月	
熊海涛	阳江诚信投资有限公司	执行董事	2020年7月	
熊海涛	成都蕙金科技有限公司	执行董事	2021年7月	
熊海涛	广州腾新投资有限公司	执行董事	2021年8月	
熊海涛	广州华新园创新科技集团有限公司	执行董事	2021年9月	
熊海涛	成都钰信投资有限公司	执行董事	2022年12月	
熊海涛	成都粤蓉金实业发展有限公司	执行董事	2022年6月	
熊海涛	成都粤海金科技发展有限公司	执行董事	2022年9月	
熊海涛	成都华新园企业管理有限公司	执行董事	2022年12月	
熊海涛	广州蓉金投资发展有限公司	执行董事	2022年4月	
熊海涛	广州金蕙投资有限公司	执行董事	2022年4月	
熊海涛	广州金聪投资有限公司	执行董事	2022年4月	
熊海涛	广州金芮投资有限公司	执行董事	2022年5月	
熊海涛	广州芮金投资有限公司	执行董事	2022年5月	
熊海涛	金发科技股份有限公司	董事	1998年1月	
熊海涛	天意有福科技股份有限公司	董事	2015年10月	
熊海涛	北京高盟新材料股份有限公司	董事	2016年4月	
熊海涛	博创智能装备股份有限公司	董事	2020年8月	
熊海涛	信保（广州）股权投资基金管理有限公司	董事	2021年12月	
熊海涛	广州华新园创新投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年4月	

熊海涛	海南信诚海金咨询服务合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021 年 5 月	
熊海涛	海南信诚涛金咨询服务合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021 年 7 月	
熊海涛	海南鼎信海金创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2022 年 12 月	
熊海涛	广州信诚股权投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人 委派代表	2018 年 7 月	
熊海涛	海南钰信涛金二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人 委派代表	2021 年 10 月	
熊海涛	广州华新园创业投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人 委派代表	2022 年 5 月	
熊海涛	广州蓉金投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人 委派代表	2022 年 11 月	
熊海涛	海南钰信涛金三号创业投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人 委派代表	2023 年 4 月	
曹学	北京高盟新材料股份有限公司	董事长	2022 年 5 月	
熊玲瑶	广州廷博创业投资有限公司	监事	2010 年 8 月	
熊玲瑶	广州安捷汽车有限公司	董事长	2011 年 12 月	
黄勇	中国科学院理化技术研究所	研究员	2007 年 1 月	
黄勇	秦皇岛中科瀚祺科技有限公司	执行董事	2017 年 5 月	
李双海	四川大学商学院	副教授	2007 年 7 月	
李双海	利尔化学股份有限公司	独立董事	2022 年 8 月	
李双海	贵州川恒化工股份有限公司	独立董事	2021 年 6 月	
李双海	成都中寰流体控制设备股份有限公司	独立董事	2021 年 9 月	2024 年 4 月
钟胜	四川大学商学院	教授	2008 年 7 月	
钟胜	四川川大科技产业集团有限公司	董事	2021 年 5 月	
钟胜	四川川润股份有限公司	独立董事	2022 年 3 月	
李刚	太湖金张科技股份有限公司	董事	2021 年 1 月	
在其他单位 任职情况的 说明	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	根据《公司法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等的规定，由公司股东大会决定董事、监事的报酬，由董事会决定高级管理人员的报酬。
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、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	报告期内，董事会薪酬与考核委员会认真审查了公司董事、监事及高级管理人员的履职情况，认为公司 2023 年度的薪酬方案公平、合理，符合公司薪酬政策及绩效考核的标准，有利于促使董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，提高公司的经营管理水平。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司每位独立董事的年度津贴为人民币 10 万元。 其他在公司领取报酬的非独立董事、监事和高级管理人员，根据公司薪酬管理制度、年终绩效考核结果等综合确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	副董事长熊海涛、董事曹学、熊玲瑶不在公司领取报酬津贴。 报告期内，公司向其他董事、监事、高级管理人员支付的税前报酬合计为 1,028.57 万元。
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	1,028.57 万元

(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

公司董事会于 2024 年 1 月 26 日收到董事曹学先生委托律师转交的书面辞职报告，曹学先生因个人原因辞去公司第六届董事会董事、薪酬与考核委员会委员职务。曹学先生辞任后，将不在公司担任任何职务，详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于董事辞职的公告》（公告编号：2024-020）

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
第六届董事会第二次会议	2023 年 2 月 27 日	详见董事会决议公告（公告编号：2023-005）
第六届董事会第三次会议	2023 年 3 月 28 日	详见董事会决议公告（公告编号：2023-016）
第六届董事会第四次会议	2023 年 4 月 27 日	详见董事会决议公告（公告编号：2023-031）
第六届董事会第五次会议	2023 年 7 月 10 日	详见董事会决议公告（公告编号：2023-055）
第六届董事会第六次会议	2023 年 8 月 16 日	详见董事会决议公告（公告编号：2023-063）
第六届董事会第七次会议	2023 年 10 月 17 日	详见董事会决议公告（公告编号：2023-075）

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
唐安斌	否	6	6	1	0	0	否	1

熊海涛	否	6	6	6	0	0	否	1
曹学	否	6	6	6	0	0	否	1
熊玲瑶	否	6	6	6	0	0	否	1
黄勇	是	6	6	5	0	0	否	1
钟胜	是	6	6	5	0	0	否	1
李双海	是	6	6	5	0	0	否	1

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	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(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	李双海、钟胜、熊玲瑶
提名委员会	钟胜、黄勇、熊海涛
薪酬与考核委员会	黄勇、李双海、曹学（离任）
战略委员会	唐安斌、钟胜、黄勇

(二) 报告期内董事会审计委员会召开 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 年 2 月 8 日	审议并一致通过了《关于确定公司 2022 年度财务审计计划的议案》、《关于确定公司 2022 年度内控审计计划的议案》和《关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审阅意见》。	审计委员会认真审阅了公司编制的 2022 年度财务报表，针对公司有关财务事项与财务人员进行了解和沟通；与负责公司审计工作的签字项目合伙人及注册会计师进行事前沟通，确定 2022 年度审计工作的人员安排、审计范围、重要时间节点、年报审计要点等重要事项，同时协商制定 2022 年年审工作计划和审计工作时间进度表。	无
2023 年 2 月 22 日	审议并一致通过了《关于与内控	审计委员会委员听取了会计师事务所关于	无

	注册会计师就公司 2022 年度有关内控审计事项进行沟通的议案》和《关于与年审注册会计师就公司 2022 年度有关财务审计事项进行沟通的议案》。	公司 2022 年度审计进展情况的汇报,并对审定后的基本数据、重点审计领域、公司内部控制制度的执行情况、总体审计结论等事项进行了沟通。	
2023 年 3 月 27 日	审议并一致通过了《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》、《关于公司 2022 年度内部控制评价报告》、《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2022 年日常关联交易执行情况及 2023 年日常关联交易情况预计的议案》、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》、《关于向控股子公司山东艾蒙特提供借款暨关联交易的议案》和《关于会计政策变更的议案》。	董事会审计委员会认为致同所拥有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力,能够遵循独立、公正、客观的执业准则,同意续聘致同所为公司 2023 年度的审计机构;本次关联交易定价合理、公允,不存在损害公司或股东,特别是中小股东利益的情形;本次会计政策变更是公司根据相关规定进行的合理变更,能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及全体股东利益的情形。	无
2023 年 4 月 26 日	审议并一致通过了《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》。	董事会审计委员会认为公司 2023 年第一季度报告的编制和审议程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定,报告所包含的信息从各个方面真实、完整地反映了公司 2023 年第一季度的经营成果和财务状况等事项。	无
2023 年 8 月 15 日	审议并一致通过了《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》。	董事会审计委员会认为公司 2023 年半年度报告及其摘要的编制和审议程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定,报告所包含的信息从各个方面真实、完整地反映了公司 2023 年上半年的经营成果和财务状况等事项。	无
2023 年 10 月 16 日	审议并一致通过了《关于收购控股子公司山东艾蒙特少数股东股权暨关联交易的议案》、《关于向控股子公司山东艾蒙特增资暨关联交易的议案》和《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》。	董事会审计委员会认为本次关联交易的定价公允、合理,不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东和非关联股东利益的情形,本次关联交易的决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定,决策程序合法有效;公司 2023 年第三季度报告的编制和审议程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定,报告所包含的信息从各个方面真实、完整地反映了公司 2023 年第三季度的经营成果和财务状况等事项。	无

(三) 报告期内董事会薪酬与考核委员会召开 2 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 年 4 月 26 日	审议并一致通过了《关于公司董事、监事、高级管理人员 2022 年度薪酬确认及 2023 年度薪酬方案的议案》和《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。	董事会薪酬与考核委员会认为公司董事、高级管理人员的薪酬方案是依据公司经营情况及行业薪酬水平制定的，有利于促使董事、高级管理人员勤勉尽责，提高公司的经营管理水平；公司 2022 年限制性股票激励计划预留部分的授予条件已经成就，同意以为 2023 年 5 月 4 日为授予日，向符合条件的激励对象授予限制性股票。	无
2023 年 7 月 10 日	审议并一致通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次及预留授予限制性股票回购价格的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》和《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售条件成就的议案》。	董事会薪酬与考核委员会认为公司本次调整限制性股票回购数量和价格、回购注销及解除限售相关事项，符合《上市公司股权激励管理办法》等相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。	无

(四) 报告期内董事会战略委员会召开 4 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 年 1 月 9 日	审议并一致通过了《关于公司 2023-2025 年度发展战略规划的议案》。	董事会战略委员会对公司所处行业进行深入分析研究，建议公司聚焦新兴领域对化工新材料的市场需求，坚持实施“1+3”发展战略，推动公司稳定可持续发展。	无
2023 年 2 月 26 日	审议并一致通过了《关于拟对外投资设立合资公司的议案》和《关于拟增资入股 Chemax Co.,Ltd 的议案》。	董事会战略委员会认为公司设立合资公司，旨在快速构筑先进光刻胶领域的上下游协同产业链，在合作共赢的基础上，进一步提升公司的技术研发能力和核心竞争力，符合公司战略发展规划；公司增资入股韩国 Chemax，通过股权合作深化双方的战略合作关系，有利于实现我国先进光刻胶领域的自主供应，对公司未来向半导体产业进行产业化延伸拓展具有重要战略意义。	无
2023 年 9 月 27 日	审议并一致通过了《关于与杉金光电签署〈战略合作框架协议〉的议案》和《关于与杉金光电、扬州万润签署〈战略合作框架协议〉的议案》。	董事会战略委员会认为公司与杉金光电、扬州万润签署《战略合作框架协议》，可以充分发挥各方在设备、人才、技术、渠道等方面的优势资源，加快推进偏光片国产替代项目，有利于进一步提升公司在光学基膜领域的核心竞争力。	无
2023 年 10 月 16 日	审议并一致通过了《关于收购控股子公司山东艾蒙特少数股东股权暨关联交易的议案》、《关于向控股子	董事会战略委员会认为收购控股子公司少数股东股权，是为了提高对山东艾蒙特的持股比例，提升经营决策效率，进一步推动公司核心业务的稳定可持续发展；向山东艾蒙特进行增资是为了满足山东艾蒙特日常生产经营的资金需求，优化资本结构，增强融资能力和综合竞	无

	公司山东艾蒙特增资暨关联交易的议案》和《关于与全资子公司江苏东材共同出资设立子公司并购买土地使用权的议案》。	争力，进一步完善公司在电子材料板块的产业链布局，符合公司的发展战略和全体股东的利益；购买土地使用权作为未来产业化投资项目的储备用地，有利于推动公司生产基地的合理化布局，保障中长期战略规划的实施，进一步提升公司的持续经营能力和综合竞争力，符合公司发展战略规划和全体股东的利益。	
--	--	---	--

(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	149
主要子公司在职员工的数量	2,973
在职员工的数量合计	3,122
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	1,996
销售人员	123
技术人员	718
财务人员	67
管理行政	218
合计	3,122
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	16
硕士	141
大学本科	705
大学专科	658
中专、技校、高中	1,030
初中及以下	572
合计	3,122

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司持续优化薪酬政策，充分发挥了薪酬体系的激励作用，助推公司的主营业务发展和战略规划落地。公司以职位价值为基础、以工作绩效为导向，综合考虑不同层级的用人需求，制定了

由职位工资制、计件工资制、计时工资制、技术人员激励机制、销售人员激励机制等组成的多元化薪酬政策，努力提升所有员工的工作积极性，保障公司的稳定可持续发展。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司根据未来发展战略和业务开展的需求，为员工设计专业、管理双通道职业发展规划，有针对性地组织分层次培训工作，健全公司人才梯队的建设。公司主要采取内部和外部培训相结合的方式，制定个人成长和公司发展相结合的员工培训计划，主要包括战略管理培训、外部专家与研发人员交流培训、后备人才系统培训、员工岗位操作和技能培训、法律法规专项培训、安全专项培训、环保专项培训、内控管理制度专项培训等。

通过系统化的培训学习，搭建企业内部的学习与沟通平台，激发员工自主学习、自主提高的积极性，提高公司员工的整体素质与业务水平，为公司主营业务的开展提供强有力的人才保障。

(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

1、现金分红政策的制定情况

公司坚持重视投资者合理投资回报、兼顾公司可持续发展的原则，并综合考虑公司的发展阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求，制定持续、稳定、科学的分配政策。根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第3号--上市公司现金分红》内容要求，经2014年5月16日召开的2013年年度股东大会审议通过，对《公司章程》中有关利润分配相关条款作了修改，进一步明确了公司现金分红政策，分红决策机制及分红监督约束机制等。

公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，优先采用现金分红的利润分配方式。具备现金分红条件的，公司应当采用现金分红进行利润分配。在资金充裕，能保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，且足额提取盈余公积金后，公司最近三年以现金方式累计分配的利润（含回购股份金额）不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

2、现金分红政策的执行情况

经2023年5月19日召开的公司2022年年度股东大会审议通过，本着既回报股东，又有利于公司长远发展的原则，公司2022年度利润分配方案如下：

公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1 元（含税），共计分配现金股利人民币 89,678,059.90 元，占 2022 年度合并报表归属于上市公司股东的净利润的 21.61%。本次利润分配后，公司结余的未分配利润转入下一年度。

2023 年 5 月 30 日，公司在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》上披露了《四川东材科技集团股份有限公司 2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-045），确定 2023 年 6 月 5 日为股权登记日，2023 年 6 月 6 日为除息日和现金红利发放日。截止 2023 年 6 月 6 日，公司 2022 年度利润分配方案实施完毕。

3、现金分红政策的调整情况

截至本报告披露之日，本公司的现金分红政策未发生过重大调整。

2021 年，根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》的规定，公司董事会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，对《公司章程》中有关利润分配的相应条款作出完善，增加了“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红，纳入现金分红的相关比例计算”的表述。

(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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	89,678,059.90
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	415,013,816.33
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	21.61
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	89,678,059.90

合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)

21.61

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
<p>2022年4月18日,公司召开了东材科技第五届董事会第二十三次会议,审议通过了《关于公司<2022年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励相关事宜的议案》等议案。</p> <p>公司独立董事就2022年限制性股票激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。</p>	<p>临时公告 2022-026号</p>
<p>2022年4月18日,公司召开了东材科技第五届监事会第十八次会议,审议通过了《关于公司<2022年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于公司<2022年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单>的议案》等议案。</p> <p>公司监事会对2022年限制性股票激励计划的相关事项进行核实并出具了核查意见。</p>	<p>临时公告 2022-027号</p>
<p>2022年4月25日至2022年5月15日,公司对2022年限制性股票激励计划拟激励对象的姓名和职务通过内部OA系统进行了公示。在公示期内,公司监事会未收到与2022年限制性股票激励计划的拟激励对象有关的任何异议。</p> <p>监事会结合公示情况对2022年限制性股票激励计划的拟激励对象名单进行了核查,并出具了相关核查意见。</p>	<p>临时公告 2022-035号</p>
<p>2022年5月20日,公司召开东材科技2021年年度股东大会,审议通过了《关于公司<2022年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励相关事宜的议案》、《关于公司<2022年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单>的议案》等议案。</p> <p>2022年限制性股票激励计划获得股东大会审议批准,并授权董事会确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。</p>	<p>临时公告 2022-036号</p>
<p>根据法律法规的规定,公司通过中国结算上海分公司对内幕信息知情人在2022年限制性股票激励计划的首次公开披露前6个月内(即:2021年10月18日至2022年4月18日)买卖公司股票的情况进行自查,并出具了《内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。</p>	<p>临时公告 2022-037号</p>
<p>2022年6月15日,公司召开第五届董事会第二十五次会议与第五届监事会第二十次会议,审议通过了《关于调整公司2022年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单、授予权益数量和授予价格的议案》、《关于向公司2022年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。</p> <p>公司独立董事对上述议案发表独立意见,同意公司对2022年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单、授予权益数量和授予价格的调整事宜并同意以2022年6月15日为首次授予日,向符合条件的271名激励对象授予2,809.50万股限制性股票,首次授予价格为5.98元/股。监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表核查意见。</p>	<p>临时公告 2022-042号 临时公告 2022-043号 临时公告 2022-044号 临时公告 2022-045号</p>

<p>2022 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象全部完成缴款后,致同所于 2022 年 6 月 20 日出具《验资报告》, 审验了公司 2022 年限制性股票激励计划认购资金的实收情况。经公司与上交所和中证登上海分公司确认, 2022 年限制性股票激励计划首次授予的 2,809.50 万股的限制性股票将由无限售条件流通股变更为有限售条件流通股, 股份来源于公司在二级市场上回购的本公司 A 股普通股股票以及公司向激励对象定向发行的本公司 A 股普通股股票。</p>	<p>临时公告 2022-052 号</p>
<p>2022 年 7 月 8 日, 公司完成了《2022 年限制性股票激励计划(草案)》首次授予限制性股票的登记工作。</p>	<p>临时公告 2022-053 号</p>
<p>2023 年 4 月 27 日, 公司召开第六届董事会第四次会议、第六届监事会第三次会议, 审议通过了《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。本次授予登记情况与《2022 年限制性股票激励计划(草案)》及摘要规定的内容一致, 预留授予日为 2023 年 5 月 4 日, 预留授予数量为 119.50 万股, 预留授予人数为 24 人。</p> <p>公司独立董事对该议案发表了独立意见, 认为授予条件已经成就, 激励对象主体资格合法有效, 确定的授予日符合相关规定。监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。</p>	<p>临时公告 2023-031 号 临时公告 2023-032 号 临时公告 2023-037 号</p>
<p>2023 年 5 月 15 日, 公司完成了《2022 年限制性股票激励计划(草案)》预留授予限制性股票的登记工作。</p>	<p>临时公告 2023-042 号</p>
<p>2023 年 7 月 10 日, 公司召开第六届董事会第五次会议、第六届监事会第四次会议, 审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次及预留授予限制性股票回购价格的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售条件成就的议案》, 其中, 《关于回购注销部分限制性股票的议案》尚需提交公司股东大会审议批准。</p> <p>公司独立董事对前述议案发表了独立意见, 同意调整 2022 年限制性股票激励计划首次及预留授予限制性股票回购价格、回购注销部分限制性股票和 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售的事项。</p>	<p>临时公告 2023-055 号 临时公告 2023-056 号 临时公告 2023-057 号 临时公告 2023-058 号 临时公告 2023-059 号</p>
<p>2023 年 7 月 18 日, 公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售的限制性股票办理完成解除限售手续并上市流通。2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售的激励对象共 267 名, 可解除限售的限制性股票数量合计 835.65 万股, 占变动前公司股本总额 917,714,610 股的 0.91%。</p>	<p>临时公告 2023-060 号</p>

(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

√适用 □不适用

1、2022 年第一次股权激励计划

激励方式:限制性股票

标的股票来源:向激励对象发行股份

权益工具公允价值的计量方法、参数的选取标准及结果

计量方法	根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》及《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定, 公司以授予日市价为基础, 对限制性股票的公允价值进行计量。
------	--

参数名称	限制性股票单位成本=授予日收盘价-授予价格。2022 年限制性股票激励计划首次授予日为 2022 年 6 月 15 日。（1）授予价格：5.98 元/股；（2）授予日收盘价：13.00 元/股。			
计量结果	2022-2023 年限制性股票成本摊销情况见下表：			
	首次授予的限制性股票数量 (万股)	需摊销的总费用（万元）	2022 年 (万元)	2023 年 (万元)
	2,809.50	13,369.27	5,968.75	7,400.52
	注：限制性股票成本除与授予日、授予价格和授予数量相关，还与实际生效和失效的权益数量有关，上述对公司经营成果的影响最终结果以会计师事务所出具的年度审计报告为准。			

2、2022 年第二次股权激励计划

激励方式:限制性股票

标的股票来源:向激励对象发行股份

权益工具公允价值的计量方法、参数的选取标准及结果

计量方法	根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》及《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定，公司以授予日市价为基础，对限制性股票的公允价值进行计量。		
参数名称	限制性股票单位成本=授予日收盘价-授予价格。2022 年限制性股票激励计划预留授予日为 2023 年 5 月 4 日。（1）授予价格：5.98 元/股；（2）授予日收盘价：12.46 元/股。		
计量结果	2023 年限制性股票成本摊销情况见下表：		
	预留授予的限制性股票数量 (万股)	需摊销的总费用（万元）	2023 年（万元）
	119.50	419.44	419.44
	注：限制性股票成本除与授予日、授予价格和授予数量相关，还与实际生效和失效的权益数量有关，上述对公司经营成果的影响最终结果以会计师事务所出具的年度审计报告为准。		

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

公司制定了经营管理层、核心技术（业务）人员的绩效考评方案，根据所处部门年度工作的完成情况，结合个人层面绩效考核要求，对前述人员进行考评。具体的考评原则如下：

1、通过有效的激励和约束机制，实现经营管理层、核心技术（业务）人员业绩考核和薪酬管理的有效接轨，支撑公司提升运营绩效和发展质量；

2、兼顾短期激励与长效激励，既关注公司当前运营情况，又考虑未来的产业化布局；

3、构建经营管理层、核心技术（业务）人员薪酬与基地运行效益的挂钩机制，实现公司业绩与关键人员薪酬的同向联动。

(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

(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

2023 年度，公司董事会薪酬与考核委员会按照“按劳分配、兼顾公平、激励与约束并重”的基本原则，综合考虑岗位级别、业绩贡献、职责风险等因素，制定了《2023 年度董事、高级管理人员薪酬考核管理办法》，具体如下：

1、管理机构：由公司董事会薪酬与考核委员会负责制定，并定期对执行情况进行检查、监督；董事会薪酬与考核委员会对公司董事会负责。

2、适用对象：董事长、总经理、副总经理、董事会秘书，共计 7 人（以下简称“激励团队”）。

3、适用期限：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

4、薪酬考核管理办法

(1) 固定薪资总额：344 万元人民币（激励团队总额），固定薪资按公司与激励团队成员签订的《劳动合同》执行，按月发放。

(2) 激励提成考核方案

为鼓励激励团队挑战和创造更高的经济效益，公司以 2023 年度实现的净利润（剔除本年度股权激励计划所涉及的股份支付费用及资产处置收益的影响）为基数，对激励团队实施阶梯式的激励方案，具体如下：

净利润考核区间（亿元）	激励提成总额
净利润<3.00	0
3.00≤净利润<4.68	不超过 850 万元
4.68≤净利润<4.92	不超过 1,250 万元
4.92≤净利润<5.16	不超过 2,100 万元
净利润≥5.16	2,100 万元+净利润超过 5.16 亿的部分*提成比例 (提成比例不高于 10%)

基于上述激励方案，由董事会薪酬与考核委员会制定董事、高级管理人员个人的激励标准和考核办法。

(3) 激励提成发放：根据董事会薪酬与考核委员会制定的个人激励标准和考核办法，核算、分配个人激励提成金额，激励提成金额自当年起分 3 年发放，具体发放比例以公司当年的薪酬考核方案为准。

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

详见上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》同日披露的《四川东材科技集团股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》。

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

本报告期，公司董事会坚持以风险防范为导向、以提升管理实效为目的，开展子公司的日常管理工作，通过 OA 办公系统、SAP 管理系统、财务协同平台、EHR 人力资源系统、全面预算系统等信息化系统的全面覆盖，不断提升内控制度执行力和内控管理有效性，形成了事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。同时，公司根据下属子公司的行业特点和实际经营情况，修订完善了一系列内部管理制度，对子公司的规范运作、日常经营、对外投资、安全环保等重大事项起到有效的监管、控制和指导作用。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》同日披露的《致同会计师事务所（特殊普通合伙）关于四川东材科技集团股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》。

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

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

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）	1,896.14

（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

公司自愿采用 ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、ISO50001 能源管理体系，以“精益制造、预防污染、安全健康、持续发展”的综合方针为指导思想，高度重视环境保护工作，推行清洁化生产，积极承担社会责任。

（1）2023 年度，公司全资子公司东材新材被四川省绵阳市生态环境局列为重点排污单位（废气、土壤），详见《绵阳市 2023 年环境监管重点单位名录》，现将其日常排污信息说明如下：

公司名称	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口个数	排放口分布情况	排放浓度	排放总量（吨）	执行污染物排放标准	核定的排放总量（吨/年）	超标排放情况
四川东材新材料有限责任公司	VOCs	连续	2	锅炉房、废气集中处理设施	0.99mg/m ³	1.9802	合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015/四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准 DB51/2377—2017	86.314	无
	颗粒物				5.79mg/m ³	0.5361		21.200	
	氮氧化物				34.72mg/m ³	1.7422		143.856	
	二氧化硫				3.45mg/m ³	0.2754		16.750	
	氮氧化物	连续	4	锅炉房、废气集中处理设施	95.51mg/m ³	9.6490	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	23.125	
	氮氧化物	连续	1	特种树脂车间	3.00mg/m ³	0.0284	合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	10.620	
	颗粒物				1.10mg/m ³	0.0105		2.592	
	颗粒物	连续	6	PVB 树脂车间	1.05mg/m ³	0.0108	合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	4.198	
	VOCs	连续	1	切片车间	14.99mg/m ³	0.6314	合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015/四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准 DB51/2377—2017	7.128	
	COD	连续	1	污水站	49.964mg/L	39.808	污水综合排放标准 GB8978-1996 一级标准	101.182	
	氨氮				1.579mg/L	1.292		1.470	

(2) 2023 年度, 公司全资子公司江苏东材被江苏省南通市生态环境局列为重点排污单位(废气、土壤), 详见《南通市 2023 年环境监管重点单位名录》, 现将其日常排污信息说明如下:

公司名称	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口个数	排放口分布情况	排放浓度	排放总量(吨)	执行污染物排放标准	核定的排放总量(吨/年)	超标排放情况
江苏东材新材料有限责任公司	颗粒物	间歇	1	焚烧炉排气筒	0.01mg/m ³	0.0000	危险废物焚烧污染控制标准 GB18484-2020	0.058	无
	氮氧化物				31.40mg/m ³	0.0621		1.189	
	二氧化硫				4.39mg/m ³	0.00142		0.322	
	VOCs	连续	1	工艺废气排气筒	3.88mg/m ³	2.058	合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	21.540	
	颗粒物	间歇	1	投料废气排气筒	0.42mg/m ³	0.0030	合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.009	
	COD	间歇	1	废水排口	24.02mg/L	0.0622	《海安市恒泽净水有限公司规定的浓度限值》	1.118	
	氨氮				0.077mg/L	0.00018		0.097	
	总磷				0.84mg/L	0.0023		0.010	
	总氮				12.34mg/L	0.0339		0.165	

(3) 2023 年度, 公司控股子公司山东艾蒙特被山东省东营市生态环境局列为重点排污单位(废水、废气), 详见《东营市 2023 年环境监管重点单位名录》, 现将其日常排污信息说明如下:

公司名称	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口个数	排放口分布情况	排放浓度	排放总量(吨)	执行污染物排放标准	核定的排放总量(吨/年)	超标排放情况
山东艾蒙特新材料有限公司	二氧化硫	连续	6	各生产装置区	0.544mg/m ³	0.06492	区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019; 挥发性有机物排放标准第 6 部分: 有机化工业 DB37/2801.6-2018; 危险废物焚烧污染控制标准 GB18484-2020; 有机化工企业污水处理厂(站)挥发性有机物及恶臭污染物排放标准 DB37/3161-2018	0.543	无
	氮氧化物				1.26mg/m ³	0.30027		22.298	
	颗粒物				2.76mg/m ³	0.40492		2.931	
	VOCs				17.1mg/m ³	3.959		19.777	
	化学需氧量	间歇	1	废水排口(厂区西北侧)	100mg/L	17.000	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T31962-2015	189.23	
	氨氮				4.64mg/L	0.768		18.92	

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

①东材新材建有两座污水处理站，一期设计处理能力为 1,500m³/d，采用气浮+UASB+SBR 处理工艺；二期设计处理能力为 2,000m³/d，采用芬顿+气浮+ABR+接触氧化处理工艺，生产、生活废水经厂内污水管网收集后，全部进入污水站处理后达标排放。特种树脂高浓度工艺废水送废水焚烧炉进行焚烧处理，尾气经喷淋处理后通过 20 米高排气筒排放。工艺废气主要采用分子筛+RTO 系统、焚烧炉、活性炭吸附、布袋/滤筒除尘器等处理工艺，处理后的废气均达标排放。

②江苏东材建有一座设计处理能力为 50m³/d 的污水处理站，采用水解酸化+SBR 处理工艺，生活污水、初期雨水经厂内污水管网收集后，全部进入该污水站处理后达标排放；项目高浓度工艺废水送焚烧炉进行焚烧处理，焚烧炉尾气经换热+除尘+SCR 脱硝+碱液喷淋处理后通过 25 米高排气筒排放。工艺有机废气通过“水喷淋+碱喷淋+MUB 生物箱/催化裂解”降解有机分子，最终生成无害产物，通过 15 米高的排气筒达标排放，排气筒安装有连续自动监测设备。

③山东艾蒙特建有一座生化处理系统，设计处理能力为 1500m³/d，采用芬顿+混凝沉淀+厌氧+好氧+MBR 处理工艺，废水经过生化预处理后统一排放至园区污水处理厂进行处理。生产车间产生的含尘废气及含酚废气配备预处理设施，含尘废气经布袋除尘器进行预处理，造粒有机废气与含酚废气采用两级喷淋+MUB 生物箱+活性炭（应急）吸附，预处理后的废气由 1 根 30 米高排气筒排放；含卤素高浓有机废气经深冷+二级碱洗+活性炭吸附（可再生）预处理后，与含卤素低浓有机废气和不含卤素有机废气送至 RTO 进行焚烧处理，经过 30 米高排气筒达标排放；厂区产生的危险废物由固废焚烧炉处理后，烟气由 SNCR 脱硝+余热蒸汽锅炉+半干降温急冷塔+活性炭消石灰吸附+袋式除尘器+SCR 脱硝+两级喷淋洗涤塔+湿电除尘处理后，经 35 米高排气筒达标排放，各排气筒安装有连续自动监测设备。

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

公司名称	项目名称	环评情况	验收情况
四川东材新材料有限责任公司	年产 7000 吨新型绝缘层（模）压复合材料生产线技改项目	绵环函【2009】221 号	绵环验【2013】209 号
	年产 3 万吨无卤永久性高阻燃聚酯生产线项目	绵环函【2011】213 号	绵环验【2014】14 号
	年产 7200 套大尺寸绝缘结构件项目	绵环函【2011】254 号	绵环验【2014】43 号
	原材料及产成品仓库建设项目	绵环函【2011】283 号	绵环验【2014】42 号
	年产 15000 吨特种合成树脂项目	绵环函【2013】138 号	已完成验收
	年产 1 万吨 PVB 树脂产业化项目	绵环审批【2014】232 号	已完成验收
	年产 10000 吨无卤永久性高阻燃聚酯生产线项目	绵环审批【2015】126 号	已完成验收
	年产 8000 吨夹层玻璃用 PVB 膜片项目	绵环审批【2019】65 号	已完成验收
	绝缘（层）模压复合材料后加工项目	绵环审批【2019】157 号	已完成验收
	无卤阻燃抗熔滴织物项目	绵环审批【2020】23 号	已完成验收

	年产 5200 吨高频高速印制电路板用特种树脂材料产业化项目	绵环审批【2020】119 号	尚处于验收阶段
	年产 1 亿平方米功能膜材料产业化项目	绵环审批【2020】78 号	尚处于验收阶段
	新能源汽车驱动电机专用绝缘材料项目	绵环审批【2023】14 号	尚处于验收阶段
	年产 3 万吨 PET 固相增粘技改项目	绵环审批【2023】301 号	尚处于建设阶段
	氢能源高分子材料产业化项目	绵环审批【2023】316 号	尚处于建设阶段
	年产 200 吨超高纯电子专用材料项目	绵环审批【2023】342 号	尚处于建设阶段
江苏东材 新材料有 限责任公 司	年产 3 万吨绝缘树脂项目	通环管【2013】103 号	已完成验收
	年产 2 万吨光学级聚酯基膜项目	海环管【2013】08043 号	海行审【2016】5-8 号
	年产 1.5 万吨特种聚酯薄膜项目	海行审【2018】155 号	已完成验收
	年产 2 万吨 OLED 显示技术用光学级聚酯基膜项目	海行审【2020】31 号	已完成验收
	5G 通讯用电子级改性特种环氧树脂技术改造项目	海开行审【2021】73 号	已完成验收
	年产 2 万吨 MLCC 及 PCB 用高性能聚酯基膜项目	海开行审【2022】8 号	已完成验收
	年产 2 万吨特种功能聚酯薄膜项目	海开行审【2022】101 号	已完成验收
	年产 25000 吨偏光片用光学级聚酯基膜项目	海开行审【2022】54 号	尚处于建设阶段
山东艾蒙 特新材料 有限公司	年产 6 万吨特种环氧树脂及中间体项目	东环审【2020】54 号	已完成验收

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

①《四川东材新材料有限责任公司突发环境事件应急预案》于 2023 年 7 月 5 日报绵阳市生态环境局备案，备案编号：510701-2023-070-H。

②《江苏东材新材料有限责任公司突发环境事件应急预案》于 2022 年 9 月 21 日报南通市海安生态环境局备案，备案编号：320685-2022-324M。

③《山东艾蒙特新材料有限公司突发环境事件应急预案》于 2022 年 4 月 29 日报东营市生态环境局垦利区分局备案，备案编号：370505-2022-051-H。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

①东材新材废水总排口安装有废 COD、氨氮、PH 在线监控系统，每 2 小时对排放水质进行监测，实时对排放量进行监控，统计排放总量。一期、二期、三期 RTO 废气排口安装有 VOC 在线监控系统，20 吨蒸汽锅炉排口安装颗粒物、氮氧化物、二氧化硫，实时对排放废气进行监测。另外，东材新材定期委托第三方检测机构，对废气、废水、土壤、地下水、厂界噪声及无组织废气进行监测，监测数据显示各项污染物排放均符合排放标准。

②江苏东材废水总排口安装有 COD、氨氮、PH 在线监控系统，每 2 小时对排放水质进行监测，实时对排放量进行监控，统计排放总量。废气总排口安装有 VOC、酚类、二甲苯、颗粒物、氮氧化物、二氧化硫、氯化氢在线监控系统，实时对排放废气进行监测。另外，江苏东材定期委

托第三方检测机构，对废气、废水、土壤、地下水、厂界噪声及无组织废气进行监测，监测数据显示各项污染物排放均符合排放标准。

③山东艾蒙特废水总排口安装有 COD、氨氮、PH 在线监控系统，每 2 小时对排放水质进行监测，实时对排放量进行监控，统计排放总量。车间废气 P1、P2 排放口安装有 VOC 在线监控系统；RTO 排放口安装有 VOC、颗粒物、氮氧化物、二氧化硫在线监控系统；固废焚烧炉废气排放口安装有颗粒物、氮氧化物、二氧化硫、氯化氢、一氧化碳在线监控系统；厂界废气安装有 3 座 VOC 在线监控系统实时对排放废气进行监测。另外，山东艾蒙特定期委托第三方检测机构，对废气、废水、土壤、地下水、厂界噪声及无组织废气进行监测，监测数据显示各项污染物排放均符合排放标准。

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

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

(1) 孙公司山东东润的环保情况说明

公司孙公司山东东润于 2021 年完成环评审批手续，2023 年度尚处于试生产阶段，暂未被当地环境保护部门列入“重点排污单位名录”，但考虑到其主要产品为酚醛树脂、甲醛等，在生产过程中会产生废水、废气等污染物，故公司在本报告期参照重点排污单位的环保信息披露要求，自愿履行相关披露义务，具体情况如下：

①主要污染物及特征污染物、排放方式、排放口个数及执行标准

公司名称	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口个数	排放口分布情况	排放浓度	排放总量(吨)	执行污染物排放标准	核定的排放总量(吨/年)	超标排放情况
山东东润	挥发性有机物	连续	11	各生产装置区	22.2mg/m ³	2.812	挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工	17.7662	无

新材料有限公司	氮氧化物	间歇	1	污水总排口	3.73mg/m ³	0.034	行业 DB37/2801.6-2018	10.800
	二氧化硫				0.51mg/m ³	0.010		0.541
	颗粒物				4.5mg/m ³	0.529		2.456
	氨氮				6.05mg/L	0.028	合成树脂工业污染物 排放标准 GB 31572-2015	0.380
	化学需氧量				117mg/L	0.485	7.600	

②防治污染设施的建设和运行情况

含酚醛废气处理设施	主要用于树脂一车间含酚醛废气、酸性废气、有机含酚醛废气、低浓不含卤素有机废气、各装置无组织排放收集后的废气；树脂二车间含酚醛废气、低浓不含卤素有机废气、各装置无组织排放收集后的废气；水杨酸车间含酚醛废气、各装置无组织排放收集后的废气；乙炔树脂合成车间含酚醛废气、酸性废气；1#罐区收集的大小呼吸(属于含酚醛废气)；高盐废水预处理设施及含酚废水预处理设施废气，液体仓上料废气，设计风量为 40000m ³ /h，处理工艺采用“二级水喷淋+MUB 生物法+活性炭吸附(一开一备，应急用)”，处理后的废气由 1 根 25 米高排气筒 DA002 排放；安装有连续自动在线监测设备。
含卤素高浓有机废气处理设施(RTO)	工程新建一套风量为 15000m ³ /h 三室 RTO 装置用于处理高浓不含卤素有机废气、2#和 3#罐区收集的大小呼吸废气，处理后的 RTO 尾气经过由 1 根 25 米高排气筒 DA001 排放；安装有连续自动在线监测设备。
含尘废气处理设施	含尘废气分车间收集、处理、排放，均采用布袋除尘器处理，乙炔树脂车间含尘废气处理由 1 根 22.6 米高排气筒 DA006 排放；水杨酸车间含尘废气由 1 根 22.6 米高排气筒 DA009 排放；树脂一车间含尘废气由 1 根 22.6 米高排气筒 DA010 排放。
上料废气处理设施	固体料仓的上料废气经布袋除尘器处理后通过 DA008 排放，液体料仓的上料废气经“二级水喷淋+MUB 生物法+活性炭吸附(活性炭吸附装置备用)”处理后通过 DA002 排放
危废间废气处理设施	含挥发性有机物、酚类、甲醇、甲醛、苯胺废气新建一套恶臭气体治理设施，处理工艺采用“碱洗+活性炭吸附”，主要用于处理危废暂存间收集的恶臭气体，处理后的烟气由 1 根 22.6 米高 DA003 排气筒排放。
污水处理站废气处理设施	处理工艺采用“碱洗+生物除臭”，主要用于处理污水处理站收集的恶臭气体，主要含有挥发性有机物、硫化氢、酚类、氨(氨气)、甲醛、臭气浓度，处理后的烟气由 1 根 25 米高排气筒 DA004 排放。
烷基酚乙炔树脂装置泄压废气处理设施	含挥发性有机物、酚类、硫化氢，采用水洗+碱洗处理后由 1 根 25 米高排气筒 DA005 排放。
甲醛装置废气处理设施	配套的废气直燃炉，设计废气处理量为 6000m ³ /h，主要处理甲醛装置废气，处理后的废气由 1 根 25 米高排气筒 DA007 排放；
导热油炉废气处理设施	烟气采用天然气为燃料，炉内设置低氮燃烧器，烟气由 1 根 25m 高排气筒 DA011 排放。
污水处理站	主要用于处理工艺预处理后的高盐废水、预处理后的含酚醛废水和高浓低盐废水，设计污水处理能力为 700m ³ /d，设计处理工艺为“生物膜+活性污泥法”，安装有连续自动在线监测设备。

③建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司名称	项目名称	环评情况	验收情况
山东东润新材料有限公司	年产 16 万吨高性能树脂及甲醛项目	东环审【2021】18 号	已完成验收

④突发环境事件应急预案

《山东东润新材料有限公司突发环境事件应急预案》于 2023 年 3 月 1 日报东营市生态环境局垦利区分局备案，备案编号：370505-2023-008-H。

⑤环境自行监测方案

山东东润废水总排口安装有 COD、氨氮、PH 在线监控系统，每 2 小时对排放水质进行监测，实时对排放量进行监控，统计排放总量。含酚醛废气处理设施排气筒 DA002 排放口安装有 VOC 在线监控系统；RTO 排放口 DA001 安装有 VOC、颗粒物、氮氧化物、二氧化硫在线监控系统；厂界废气安装有 3 座 VOC 在线监控系统实时对排放废气进行监测。另外，山东东润定期委托第三方检测机构，对废气、废水、土壤、地下水、厂界噪声及无组织废气进行监测，确保各项污染物排放均符合排放标准。

(2) 其他重要子公司的环保情况说明

序号	公司名称	主要污染物名称	防治污染设施的建设和运行情况说明
1	艾必克医药	生活污水、实验室清洗废水	废水排入园区污水管网。
		废气：VOC	建有废气治理设施 3 套，废气经处理达标后有组织排放。
		危废、固废	建设危废库房一间。
2	艾蒙特新材	生活污水、实验室清洗废水	废水排入园区污水管网。
		废气：VOC、氯化氢	建有废气治理设施 2 套，废气经处理达标后有组织排放。
		危废、固废	建设危废库房一间。
3	东方绝缘	生活污水、生产废水	建设地理式一体化污水处理设施 2 套，设计处理能力 360m ³ /d，处理后排入市政污水管网。
		废气：颗粒物、非甲烷总烃、酚类、臭气浓度	建设废气治理设施 4 套，废气经处理达标后有组织排放。
		噪声、危废、固废	设备减震基础、厂房门窗隔声；建设危废库房一间，固废堆场一处。
4	河南华佳	生活污水	污水排入市政管网。
		噪声、固废	设备减震基础、厂房门窗隔声；建设固废堆场一处。
5	山东胜通	生活污水	雨污分流后，排入东兴污水处理厂统一处理。
		废气：颗粒物、非甲烷总烃、氮氧化物、二氧化硫、林格曼黑度	建有废气治理设施 3 套，废气经处理达标后有组织排放。
		噪声、危废、固废	设备减震基础、厂房门窗隔声；建设危废库房一间。
6	东材膜材	生活污水、生产废水	废水排入园区污水管网。
		废气：颗粒物、氯化氢、非甲烷总烃、臭气浓度	建设废气治理设施 7 套，废气经处理达标后有组织排放。
		噪声、危废、固废	设备减震基础、厂房门窗隔声；建设危废库房一间，固废库房一间。
7	成都东材 (在建)	生活污水、生产废水	废水排入园区污水管网。
		废气：颗粒物、非甲烷总烃	待建废气治理设施 14 套，废气经处理达标后有组织排放。
		噪声、危废、固废	设备减震基础、厂房门窗隔声；建设危废库房一间，固废库房一间。

3. 未披露其他环境信息的原因

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

生态环境保护是公司实现可持续发展的基本前提。公司及下属子公司在日常生产经营中，严格按照《环境保护法》等法律法规的要求，落实污染控制和环保管理各项工作：

①公司设置了完善的环保管理机构，健全环保管理制度，环保设施的日常维护、维修均由专人负责，并大力推行清洁生产制度，强化服务和安全意识，提高全体员工的环境法制观念。

②公司一向重视环境风险防控工作，定期修订《突发环境事件应急预案》和《环境自行监测方案》，污染防控措施较为完备。

③公司不断升级环保处理和在线监测设施，保证废气、废水均经过有效处理后达标排放；并定期委托第三方检测机构，对车间生产废气、厂界噪声、废水总排口等实施在线监测，监测数据显示公司的各项污染物排放均符合排放标准。

(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）	2,684
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）	在生产过程中使用减碳技术、选用低能耗的设备设施、在厂区内使用光伏板发电。

具体说明

适用 不适用

近年来，“低碳减排”已成为国际社会高度关注的世界性能源问题。为实现国家制定的“双碳”目标，公司以“节能、降耗、减污、增效”为宗旨，减少传统能源使用，降低生产制造成本，切实履行生态环境保护的企业社会责任。

①为提高企业的清洁化生产水平，公司加大安全环保设施的建设投入，并结合绩效考核、精益化管理提案、环评奖励等多种手段，有序开展节能减排的管理工作。同时，公司积极开展清洁化生产的实践研究，为公司控制和减少碳排放提供专业的技术支持。

②公司的新建项目、技改项目均优先选用低能耗的设备设施，并积极开展节能降碳改造，以减少外购电力的碳排放，单位产量能耗指标逐年降低。

③2023 年度，公司子公司江苏东材继续全面推行节能降碳方案，通过分布式光伏板累计发电量为 4,706,000 度，有效降低碳排放量约 2,684 吨。（采用全国电网平均排放因子 0.5703tCO₂/MWh）

④2023 年度，公司子公司山东艾蒙特成功入选山东省首批绿色低碳高质量发展先行区建设试点名单，积极响应国家“双碳”战略，深度践行绿色低碳发展理念。

未来，公司将持续推动减少碳排放工作，推动公司绿色环保、节能高效、低碳可持续发展。

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

(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）	97.00	
其中：资金（万元）	97.00	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	不适用	

具体说明

适用 不适用

①2023 年 9 月，为弘扬尊师重教风尚，彰显社会责任担当，全资子公司山东胜通向东营市垦利区尊师重教促进会捐赠人民币 10 万元，用于奖励在教育工作中做出突出贡献的优秀教师，营造崇文重教、育才兴国的良好氛围。

②2023 年 11 月，为帮助病困员工纾困解难，公司向“东材科技壹元爱心基金会”捐赠人民币 2 万元，用于资助因重大疾病而导致家庭生活困难的公司员工，积极构建和谐稳定的劳动关系。

③2023 年度，为支持我国高校教育事业的发展，公司先后向湖南大学、华中师范大学、四川大学、北京理工大学、西南科技大学合计捐赠人民币 85 万元，用于促进高校学科建设及专业科技人才培养，鼓励优秀学生潜心科研、勇于创新。

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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	10.80	
其中：资金（万元）	10.80	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	不适用	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	民生保障	

具体说明

适用 不适用

2023 年度，为响应江苏省脱贫攻坚的号召，全资子公司江苏东材向海安县慈善基金会捐赠人民币 10.80 万元，用于资助城乡困难人员就医、就学和基本生活所需，以实际行动为特殊困难群体提供基本权益保障。

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	其他	公司董事、高级管理人员	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益； 2、对自身的职务消费行为进行约束； 3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4、董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、若公司后续推出股权激励政策，未来拟公布的公司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； 6、自本承诺出具之日至公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺； 7、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2022年3月29日	否		是		
	其	公司控股股	1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；	2022年3月29日	否		是		

他	东、实际控制人	<p>2、自本承诺出具之日至上市公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本公司/本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；</p> <p>3、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其发布的有关规定、规则，对本公司/本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>						
股份限售	公司控股股东	<p>1、如东材科技启动本次可转换公司债券发行，本企业将按照《证券法》、《可转换公司债券管理办法》等相关规定，于届时决定是否参与认购本次可转换公司债券并严格履行相应信息披露义务。若东材科技启动本次可转换公司债券发行之日与本企业最后一次减持公司股票日期间隔不满六个月（含）的，本企业将不参与认购东材科技本次发行的可转换公司债券；</p> <p>2、本企业承诺将严格遵守《证券法》《可转换公司债券管理办法》等关于证券交易的规定，如认购，在本次可转换公司债券认购后六个月内不减持东材科技的股票或已发行的可转换公司债券；</p> <p>3、本企业自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。若本企业违反上述承诺发生减持东材科技股票/可转换公司债券的情况，本企业因减持东材科技股票、可转换公司债券的所得收益全部归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。若给公司和其他投资者造成损失的，本企业将依法承担赔偿责任。</p>	2022年11月28日	是	2022年11月28日至2023年5月27日	是		
股份限售	公司非独立董事、监事、高级管理人员	<p>1、如东材科技启动本次可转债发行，本人将按照《证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关规定，于届时决定是否参与认购本次可转换公司债券并严格履行相应信息披露义务。若东材科技本次可转换公司债券发行之日与本人及配偶、父母、子女最后一次减持公司股票日期间隔不满六个月（含）的，本人及配偶、父母、子女将不参与认购公司本次发行的可转换公司债券；</p> <p>2、本人承诺本人及配偶、父母、子女将严格遵守《证券法》、《可转换公司债券管理办法》等关于证券交易的规定，如认购，在本次可转换公司债券认购后六个月内不减持东材科技的股票或已发行的可转换公司债券；</p> <p>3、本人自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。若本人及配</p>	2022年11月28日	是	2022年11月28日至2023年5月27日	是		

			偶、父母、子女违反上述承诺发生减持公司股票/可转换公司债券的情况，本人及配偶、父母、子女因减持公司股票、可转换公司债券的所得收益全部归东材科技所有，并依法承担由此产生的法律责任。若给公司和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任；						
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依 2022 年限制性股票激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2022 年 4 月 18 日	是	2022 年 4 月 18 日至 2022 年限制性股票激励计划实施完毕	是		
	其他	2022 年限制性股票激励计划激励对象	2022 年限制性股票激励计划激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2022 年 4 月 18 日	是	2022 年 4 月 18 日至 2022 年限制性股票激励计划实施完毕	是		

(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

根据财政部 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》中“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”等相关规定，公司对 2021 年和 2022 年数据进行了追溯调整。

(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：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	160.00
境内会计师事务所审计年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘志永、杨成会
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	40.00
保荐人	中信建投证券股份有限公司	100.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2023年3月28日，公司召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于续聘2023年度审计机构的议案》；2023年5月19日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了前述议案，同意续聘致同所为公司2023年度的审计机构，为公司及子公司提供财务报表和内部控制的审计业务。

本报告期内，公司不存在解聘会计师事务所的情形。

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、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

2023年3月28日，公司召开第六届董事会第三次会议、第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司2022年日常关联交易执行情况及2023年日常关联交易情况预计的议案》。基于生产经营的需要，公司预计2023年与关联方之间发生销售、采购等交易事项的关联交易总额不超过29,500万元，其中：采购材料、接受劳务不超过15,500万元，销售材料、销售产品不超过13,000万元，与日常经营相关的零星关联交易不超过1,000万元。2023年5月19日，公司召开2022年年度股东大会审议通过上述议案，批准了2023年度公司与关联方预计发生的日常关联交易。截至2023年12月31日，公司与关联方实际发生的关联交易金额为12,449.07万元，具体关联交易情况详见下表：

单位：万元

关联交易类别	关联人	2023年 预计金额	2023年实际 发生金额	预计金额与实际发生金额 差异较大的原因
采购材料 接受劳务	金发科技股份有限公司及其子公司	500.00	1,676.97	新增采购业务：2023年，公司向金发科技子公司-珠海金发供应链管理有限公司采购原材料，用于生产高溴环氧树脂等产品。
	山东润达	15,000.00	5,781.35	采购量较计划减少
	小计	15,500.00	7,458.32	/
销售材料 销售产品	金张科技	5,000.00	1,087.14	销售量较计划减少
	山东润达	8,000.00	2,157.62	销售量较计划减少
	小计	13,000.00	3,244.76	/

其它与日常经营相关的零星关联交易	其他关联方	1,000.00	1,745.99	1、新增销售业务：子公司生产的葛伦森产品实现批量化销售，与关联方的交易量较计划增加。 2、海外业务规模扩大：公司积极拓宽海外销售渠道，与合资公司奥地利 IFEG 的销售量提升。
合计		29,500.00	12,449.07	

注：2023年度，公司发生的日常关联交易总金额未超过预计额度。

其中，与金发科技股份有限公司及其子公司发生的关联交易超出预计金额1,176.97万元，其它与日常经营相关的零星关联交易超出预计金额745.99万元，超出部分的金额均未达到公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%，上述差异系公司根据实际业务需求调整，已经公司第六届董事会第八次会议审议通过，详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023年日常关联交易执行情况及2024年日常关联交易情况预计的公告》（公告编号：2024-018）。

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

事项概述	查询索引
公司于2023年10月17日召开第六届董事会第七次会议、第六届监事会第六次会议审议通过了《关于收购控股子公司山东艾蒙特少数股东股权暨关联交易的议案》，同意公司以人民币4,950.00万元收购山东润达持有的山东艾蒙特12.50%股权。本次股权收购完成后，公司对山东艾蒙特的直接持股比例由60.00%增加至72.50%，并通过艾蒙特润东合伙间接控制其5.00%股权，仍为山东艾蒙特的控股股东。 根据《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司本着实质重于形式的原则以及一贯性原则，认定山东润达与公司构成关联关系，故本次股权收购事项构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。	临时公告 2023-075号 临时公告 2023-076号 临时公告 2023-077号
2023年11月6日，公司与山东润达在四川绵阳共同签署了《股权转让协议》。	临时公告 2023-082号

截至本报告披露日，公司已向山东润达支付股权收购款4,950万元，山东艾蒙特已办理完毕工商变更手续。

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

事项概述	查询索引
<p>公司于 2023 年 10 月 17 日召开第六届董事会第七次会议、第六届监事会第六次会议审议通过了《关于向控股子公司山东艾蒙特增资暨关联交易的议案》，同意公司与山东润达、李长彬先生、艾蒙特润东合伙共同向控股子公司山东艾蒙特进行增资，每 1 元注册资本的增资价格为人民币 1.10 元；其中，公司拟以自有或自筹资金人民币 11,165.00 万元进行增资，新增注册资本 10,150.00 万元，剩余 1,015.00 万元计入资本公积；山东润达拟以自有或自筹资金人民币 2,695.00 万元进行增资，新增注册资本 2,450.00 万元，剩余 245.00 万元计入资本公积；李长彬先生拟以自有或自筹资金人民币 770.00 万元进行增资，新增注册资本 700.00 万元，剩余 70.00 万元计入资本公积；艾蒙特润东合伙拟以自有或自筹资金人民币 770.00 万元进行增资，新增注册资本 700.00 万元，剩余 70.00 万元计入资本公积。本次增资完成后，山东艾蒙特的注册资本从 36,000.00 万元增加至 50,000.00 万元，公司对山东艾蒙特的直接持股比例仍为 72.50%，并通过艾蒙特润东合伙间接控制其 5.00% 股权，仍为山东艾蒙特的控股股东。</p> <p>根据《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司本着实质重于形式的原则以及一贯性原则，认定山东润达、李长彬先生与公司构成关联关系，故本次增资事项构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。</p>	<p>临时公告 2023-075 号 临时公告 2023-076 号 临时公告 2023-078 号</p>
<p>2023 年 11 月 6 日，公司与山东润达、李长彬先生、艾蒙特润东合伙、山东艾蒙特在四川绵阳共同签署了《增资扩股协议》。</p>	<p>临时公告 2023-083 号</p>

截至本报告披露日，《增资扩股协议》约定的增资期限尚未届满，公司与山东润达、李长彬先生、艾蒙特润东合伙已缴付部分股权增资款（合计 10,010.00 万元），山东艾蒙特已办理完毕工商变更手续。

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

事项概述	查询索引
<p>2023 年 3 月 28 日，公司召开第六届董事会第三次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于向控股子公司山东艾蒙特提供借款暨关联交易的议案》。考虑到控股子公司山东艾蒙特尚处于产能爬坡阶段，短期内融资能力有限，且其全资子公司山东东润的新建项目尚在持续推进中，后续建设仍需投入大量的资金。为保障其生产经营、项目建设的资金需求，公司拟向其提供不超过人民币 40,000 万元的借款，借款期限为 12 个月，借款年利率参考实际提款日的一年期贷款市场报价利率（LPR）上浮 15%，按月计息、按季付息。</p> <p>由于山东艾蒙特的其他股东山东润达、李长彬先生未向山东艾蒙特提供同比例的借款，本次交易属于“向与关联人共同投资的公司提供大于其股权比例或投资比例的财务资助”，构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。</p>	<p>临时公告 2023-016 号</p> <p>临时公告 2023-017 号</p> <p>临时公告 2023-027 号</p>
<p>2023 年 5 月 19 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于向控股子公司山东艾蒙特提供借款暨关联交易的议案》。</p>	<p>临时公告 2023-043 号</p>

截至本报告披露日，公司向山东艾蒙特及其子公司提供借款的余额为人民币 38,608.57 万元（本息合计数）。

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:万元 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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
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										40,607.09				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										75,837.59				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										75,837.59				
担保总额占公司净资产的比例(%)										20.97				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										31,500.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										31,500.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										无				
担保情况说明										子公司不存在对外担保的情形，本公司及子公司不存在为控股股东及其关联方提供担保的情形，本公司对子公司的担保没有超过经股东大会审议的担保限额。				

(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

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	56,500.00	5,500.00	0.00
银行理财产品	自有资金	35,000.00	637.44	0.00
券商理财产品	自有资金	9,500.00	4,731.00	0.00

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
工商银行	银行理财产品	10,000	2022年8月3日	/	募集资金	债券、货币市场	否	赎回时还本付息	2.10%		96.66	5,000	0	是	是	
工商银行	银行理财产品	500	2022年9月7日	/	募集资金	债券、货币市场	否	赎回时还本付息				500	0	是	是	
海通证券	券商理财产品	1,800	2023年4月24日	/	自有资金	债券、股票、货币市场	否	根据赎回时净值确定	5.54%		47.77	31	0	是	是	
中信	券商理	600	2023年3月16日	/	自有	债券、股	否	根据赎回				600	0	是	是	

证券	财产品				资金	票、货币 市场		时净值确 定								
中泰 证券	券商理 财产品	600	2023 年 3 月 17 日	/	自有 资金	股票、债 券、货币 市场	否	根据赎回 时净值确 定				600	0	是	是	
中信 证券	券商理 财产品	2,000	2023 年 10 月 19 日	/	自有 资金	债券、货 币市场	否	根据赎回 时净值确 定				2,000	0	是	是	
中泰 证券	券商理 财产品	500	2023 年 12 月 29 日	2024 年 3 月 19 日	自有 资金	债券、货 币市场	否	根据赎回 时净值确 定		9.84		500	0	是	是	
中信 证券	券商理 财产品	1,000	2023 年 12 月 29 日	/	自有 资金	债券、货 币市场	否	根据赎回 时净值确 定				1,000	0	是	是	
工商 银行	银行理 财产品	637.44	2023 年 12 月 20 日	2024 年 1 月 4 日	自有 资金	债券、货 币市场	否	赎回时还 本付息	5.46%	1.34		637.44	0	是	是	

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

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额(4)	本年度投入金额占比(%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2021年4月15日	76,700.00	0.00	75,960.31	75,960.31	75,960.31	63,675.01	83.83	4,303.63	5.67	0.00
发行可转换债券	2022年11月22日	140,000.00	0.00	138,410.47	138,410.47	138,410.47	109,425.04	79.06	48,262.43	34.87	0.00

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
年产1亿平方米功能膜材料产业化项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2021年4月15日	否	30,000.00	30,000.00	2,453.93	20,165.14	67.22	2025年10月	否	是	不适用	2,093.00		否	
年产5200吨高频高速印制电路板用特种树脂材料产业化项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2021年4月15日	否	16,000.00	16,000.00	1,849.70	13,439.47	84.00	2024年8月	否	是	不适用	7,284.75		否	
年产6万吨特种环氧树脂及中间体项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2021年4月15日	否	10,000.00	10,000.00	0.00	10,014.97	100.15	2023年7月	是	是	不适用	-5,962.67		否	
补充流动资金	运	否	向特定	2021年4	否	19,960.31	19,960.31	0.00	20,055.43	100.48	不适用	是	是	不适	不适用		否	

	营管理		对象发行股票	月 15 日										用				
东材科技成都创新中心及生产基地项目(一期)	生产建设	否	发行可转换债券	2022年11月22日	否	31,000.00	31,000.00	19,396.24	24,245.37	78.21	1号线-2025年1月 2号线-2026年2月	否	是	不适用	不适用		否	
东材科技成都创新中心及生产基地项目(二期)	生产建设	否	发行可转换债券	2022年11月22日	否	28,000.00	28,000.00	9,462.96	11,921.59	42.58	2026年3月	否	是	不适用	不适用		否	
年产 25000 吨偏光片用光学级聚酯基膜项目	生产建设	否	发行可转换债券	2022年11月22日	否	22,500.00	22,500.00	8,960.29	17,180.33	76.36	2025年1月	否	是	不适用	不适用		否	
年产 20000 吨超薄 MLCC 用光学级聚酯基膜技术改造项目	生产建设	否	发行可转换债券	2022年11月22日	否	18,500.00	18,500.00	10,442.94	17,510.46	94.65	2025年2月	否	是	不适用	不适用		否	
补充流动资金	运营管理	否	发行可转换债券	2022年11月22日	否	38,410.47	38,410.47	0.00	38,567.28	100.41	不适用	是	是	不适用	不适用		否	

(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

(1) 2020 年非公开发行募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021 年 5 月 13 日，公司召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及支付发行费用的议案》和《关于使用商业汇票、信用证方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司及其子公司在募投项目实施期间，使用商业汇票、信用证方式支付募投项目资金，并定期以募集资金进行等额置换的事项。

公司实际使用非公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及支付的部分发行费用金额为 11,826.61 万元。

(2) 2022 年公开发行可转换公司债券募集资金投资项目先期投入及置换情况

2022 年 12 月 1 日，公司召开第五届董事会第三十一次会议和第五届监事会第二十六次次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及支付发行费用的议案》和《关于使用商业汇票、信用证方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司及其子公司在募投项目实施期间，使用商业汇票、信用证方式支付募投项目资金，并定期以募集资金进行等额置换的事项。

公司实际使用公开发行可转换公司债券募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及支付的部分发行费用金额为 21,869.48 万元。

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

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2022 年 11 月 30 日	60,000	2022 年 12 月 29 日	2023 年 5 月 19 日	5,500	否
2023 年 3 月 28 日		2023 年 5 月 19 日	2024 年 5 月 7 日		否

其他说明

①2022 年 11 月 30 日，公司召开第五届董事会第三十一次会议和第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》；2022 年 12 月 19 日，公司召开

2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在保证募投项目施工进度和资金需求的前提下，拟使用不超过人民币 6 亿元的闲置募集资金进行现金管理。上述授权额度范围内，资金可滚动使用。现金管理期限为自公司 2022 年第一次临时股东大会审议批准之日起至 2022 年年度股东大会审议批准相关议案之日止。股东大会授权公司管理层在授权额度范围内，办理募集资金现金管理的具体事宜，包括但不限于确定现金管理金额、投资期限、选择理财产品、签署合同及协议等具体事项。公司监事会、独立董事、保荐机构对上述事项发表了明确同意的意见。详见公司于 2022 年 12 月 2 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的相关公告（编号：2022-098）。

②2023 年 3 月 28 日，公司召开第六届董事会第三次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。2023 年 5 月 19 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司在保证募投项目施工进度和资金需求的前提下，拟使用不超过人民币 6 亿元的闲置募集资金进行现金管理，上述授权额度范围内，资金可滚动使用；现金管理期限为自公司 2022 年年度股东大会审议批准之日起至 2023 年年度股东大会审议批准相关议案之日止。股东大会授权公司管理层在授权额度范围内，办理募集资金现金管理的具体事宜，包括但不限于确定现金管理金额、投资期限、选择理财产品、签署合同及协议等具体事项。公司监事会、独立董事、保荐机构对上述事项发表了明确同意的意见。详见公司于 2023 年 3 月 30 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的相关公告（编号：2023-026）。

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

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	28,530,500	3.11	1,195,000			-8,792,000	-7,597,000	20,933,500	2.28
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	28,530,500	3.11	1,195,000			-8,792,000	-7,597,000	20,933,500	2.28
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	28,530,500	3.11	1,195,000			-8,792,000	-7,597,000	20,933,500	2.28
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	888,420,612	96.89				8,362,039	8,362,039	896,782,651	97.72
1、人民币普通股	888,420,612	96.89				8,362,039	8,362,039	896,782,651	97.72
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	916,951,112	100.00	1,195,000			-429,961	765,039	917,716,151	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

①回购注销部分限制性股票

2022年7月19日，公司召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》；2022年12月19日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了前述议案。根据公司《2020年限制性股票激励计划（草案）》及相关法律法规的规定，2020年限制性股票激励计划首次授予的激励对象中2名激励对象因个人原因离职而不再具备激励对象资格，1名激励对象因担任公司监事而不再具备激励对象资格，董事会审议决定回购注销上述3名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计43.55万股。具体内容详见公司于2023年3月14日在上海证券交易所网站披露的《关于部分限制性股票回购注销实施的公告》（公告编号：2023-011）。

2023 年 3 月 16 日，公司完成部分限制性股票的回购注销工作，回购注销日为 2023 年 3 月 16 日。本次回购注销对公司股本结构的影响如下：

股份类型	本次变动前		本次变动增减 (股)	本次变动后	
	股份数量(股)	比例		股份数量(股)	比例
有限售条件流通股	28,530,500	3.11%	-435,500	28,095,000	3.07%
无限售条件流通股	888,420,612	96.89%		888,420,612	96.93%
股份总数	916,951,112	100.00%	-435,500	916,515,612	100.00%

②向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票

2023 年 4 月 27 日，公司召开第六届董事会第四次会议、第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定以 2023 年 5 月 4 日为预留授予日，向符合条件的 24 名激励对象授予 119.50 万股限制性股票，股份来源于公司向激励对象定向发行的本公司 A 股普通股股票。公司已在中证登上海分公司完成登记手续办理，并于 2023 年 5 月 16 日收到中证登上海分公司出具的《证券变更登记证明》，股权登记日为 2023 年 5 月 15 日。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 17 日在上海证券交易所网站披露的《关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予结果公告》（公告编号：2023-042）。

2022 年限制性股票激励计划预留部分授予对公司股本结构的影响如下：

股份性质	本次变动前		本次变动增减 (股)	本次变动后	
	股份数量(股)	比例		股份数量(股)	比例
一、有限售条件流通股	28,095,000	3.07%	+1,195,000	29,290,000	3.19%
二、无限售条件流通股	888,420,612	96.93%	0	888,420,612	96.81%
三、股本总数	916,515,612	100.00%	+1,195,000	917,710,612	100.00%

③2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售

2023 年 7 月 10 日，公司召开第六届董事会第五次会议、第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售条件成就的议案》，同意为符合解除限售条件的 267 名激励对象办理相关限制性股票解除限售事宜。本次解除限售的限制性股票数量为 835.65 万股，占变动前公司股本总额 917,714,525 股的 0.91%。2023 年 7 月 18 日，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售的限制性股票办理完成解除限售手续并上市流通。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 13 日在上海证券交易所网站披露的《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售暨上市公告》（公告编号：2023-060）。

2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售对公司股本结构的影响如下：

股份类型	本次变动前		本次变动增减(股)	本次变动后	
	股份数量(股)	比例		股份数量(股)	比例
有限售条件流通股	29,290,000	3.19%	-8,356,500	20,933,500	2.28%

无限售条件流通股份	888,420,612	96.81%	+8,356,500	896,777,112	97.72%
股份总数	917,710,612	100.00%	0	917,710,612	100.00%

④可转换公司债券转股

经中国证监会《关于核准四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2022】2410号）核准，公司于2022年11月16日公开发行了1,400万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额14亿元。经上海证券交易所自律监管决定书【2022】331号文同意，公司14亿元可转换公司债券于2022年12月12日在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“东材转债”，债券代码“113064”。“东材转债”自2023年5月22日进入转股期，报告期内，“东材转债”的转股金额为65,000元，因转股形成的股份数量为5,539股，具体内容详见公司于2024年1月3日在上海证券交易所网站披露的《关于2023年第四季度可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：2024-001）。

2023年度，东材转债转股对公司股本结构的影响如下：

股份类型	本次变动前		本次变动增减（股）	本次变动后	
	股份数量（股）	比例		股份数量（股）	比例
有限售条件流通股份	20,933,500	2.28%	0	20,933,500	2.28%
无限售条件流通股份	896,777,112	97.72%	+5,539	896,782,651	97.72%
股份总数	917,710,612	100.00%	+5,539	917,716,151	100.00%

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
唐安斌	1,000,000	300,000	0	700,000	股权激励限售	按2022年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
曹学	500,000	150,000	0	350,000	股权激励限售	按2022年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
熊玲瑶	500,000	150,000	0	350,000	股权激励限售	按2022年限制性股票激励计划预留授予要求分批次解除限售
李刚	880,000	264,000	0	616,000	股权激励限售	按2022年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
罗春明	820,000	246,000	0	574,000	股权激励限售	按2022年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
李文权	700,000	210,000	0	490,000	股权激励限售	按2022年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
陈杰	680,000	204,000	0	476,000	股权激励限售	按2022年限制性股票激励计划

						要求分批次解除限售
敬国仁	680,000	204,000	0	476,000	股权激励限售	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
周友	680,000	204,000	0	476,000	股权激励限售	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
2022 年限制性股票激励计划中的中层管理人员、核心基层管理人员及核心技术（业务）人员（258 人）	21,415,000	6,424,500	0	14,990,500	股权激励限售	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
2022 年限制性股票激励计划预留部分激励对象（24 人）	0	0	1,195,000	1,195,000	股权激励限售	按 2022 年限制性股票激励计划预留授予要求分批次解除限售
师强、马雅琳、辛嘉庆	435,500	0	-435,500	0	股权激励限售	股权激励限售
王云峰、杨凯、袁港、苏里勇	240,000	0	0	240,000	股权激励限售	股权激励限售
合计	28,530,500	8,356,500	759,500	20,933,500	/	/

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

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2011-05-04	20.00	8,000.00	2011-05-20	8,000.00	
A 股	2016-10-27	6.16	1,024.10	2016-11-02	1,024.10	
A 股	2017-01-26	6.16	60.00	2017-02-08	60.00	
A 股	2021-04-13	11.54	6,646.45	2021-04-27	6,646.45	
A 股	2022-06-15	5.98	1,876.50	2022-07-08	1,876.50	
A 股	2023-04-27	5.98	119.50	2023-05-15	119.50	
可转换公司债券、分离交易可转债						
可转换公司债券	2022-11-16	100 元/张	1,400 万张	2022-12-12	1,400 万张	2028-11-15

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

2023 年度，公司完成 2022 年限制性股票激励计划的预留授予工作，确定以 2023 年 5 月 4 日为预留授予日，向符合条件的 24 名激励对象授予 119.50 万股限制性股票，股份来源于公司向激励对象定向发行的本公司 A 股普通股股票。公司已在中证登上海分公司完成登记手续办理，并于 2023 年 5 月 16 日收到中证登上海分公司出具的《证券变更登记证明》，股权登记日为 2023 年 5 月 15 日。

(二) 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

(三) 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

公司股份总数及股东结构的变动详见本报告“第七节 股份变动及股东情况”中“股份变动情况说明”，公司资产和负债结构的变动情况详见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”中“主要会计数据和财务指标”。

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	23,264
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	34,421

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
高金技术产业集团有限公司	0	182,387,480	19.87		无		境内非国有法人
熊玲瑶	0	27,724,808	3.02	350,000	无		境内自然人
高金富恒集团有限公司	0	26,811,091	2.92		无		境内非国有法人
中国农业银行股份有限公司— 交银施罗德数据产业灵活配置 混合型证券投资基金	13,160,953	19,701,122	2.15		无		其他
熊海涛	0	18,455,804	2.01		无		境内自然人
余峰	3,375,400	17,714,132	1.93		无		境内自然人
中国银行股份有限公司—中欧 优质企业混合型证券投资基金	10,430,637	16,067,767	1.75		无		其他
香港中央结算有限公司	15,912,227	16,039,460	1.75		无		境外法人
唐安斌	0	15,811,880	1.72	700,000	无		境内自然人
景顺长城基金—中国人寿保险 股份有限公司—分红险—景顺 长城基金国寿股份成长股票型 组合单一资产管理计划(可供 出售)	-3,159,710	15,068,737	1.64		无		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
高金技术产业集团有限公司	182,387,480	人民币普通股	182,387,480
熊玲瑶	27,374,808	人民币普通股	27,374,808
高金富恒集团有限公司	26,811,091	人民币普通股	26,811,091
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德数据产业灵活配置混合型证券投资基金	19,701,122	人民币普通股	19,701,122
熊海涛	18,455,804	人民币普通股	18,455,804
余峰	17,714,132	人民币普通股	17,714,132
中国银行股份有限公司—中欧优质企业混合型证券投资基金	16,067,767	人民币普通股	16,067,767
香港中央结算有限公司	16,039,460	人民币普通股	16,039,460
唐安斌	15,111,880	人民币普通股	15,111,880
景顺长城基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—景顺长城基金国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	15,068,737	人民币普通股	15,068,737
前十名股东中回购专户情况说明			无
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	公司第五大股东熊海涛女士为第一大股东（高金技术产业集团有限公司）及第三大股东（高金富恒集团有限公司）的实际控制人，为一致行动人关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
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（%）
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	退出			5,645,000	0.40
中国银行股份有限公司—中欧优质企业混合型证券投资基金	新增			16,067,767	1.75

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易 时间	新增可上市交易 股份数量	
1	唐安斌	700,000		0	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
2	李 刚	616,000		0	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
3	罗春明	574,000		0	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
4	李文权	490,000		0	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
5	周 友	476,000		0	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
6	敬国仁	476,000		0	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
7	陈 杰	476,000		0	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
8	曹 学	350,000		0	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
9	熊玲瑶	350,000		0	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
10	宗跃强	350,000		0	按 2022 年限制性股票激励计划要求分批次解除限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(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	高金技术产业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	熊海涛
成立日期	2005 年 7 月 5 日
主要经营业务	企业自有资金投资；电子、通信与自动控制技术研究、开发；网络技术的研究、开发；生物质能源的技术研究、开发；计算机技术开发、技术服务；能源技术研究、技术开发服务；工程和技术研究和试验发展；材料科学研究、技术开发；化学工程研究服务；生物技术开发服务；新材料技术开发服务；模具制造；汽车零配件设计服务；新材料技术推广服务；新材料技术咨询、交流服务；新材料技术转让服务；电子元件及组件制造；通信系统设备制造；通信终端设备制造；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口。

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、截止报告期末持有高盟新材（股票代码 300200）23.07%的股份； 2、截止报告期末持有毅昌股份（股票代码 002420）25.98%的股份。
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

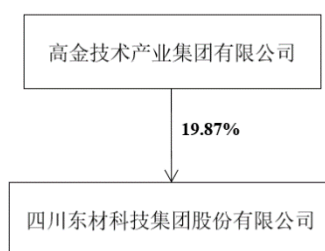
适用 不适用

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	熊海涛
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	熊海涛女士，现担任公司第六届董事会副董事长、董事，其任职情况详见本报告第四节“公司治理”中“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”章节的披露内容。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

注：熊海涛女士拥有中国香港居留权。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

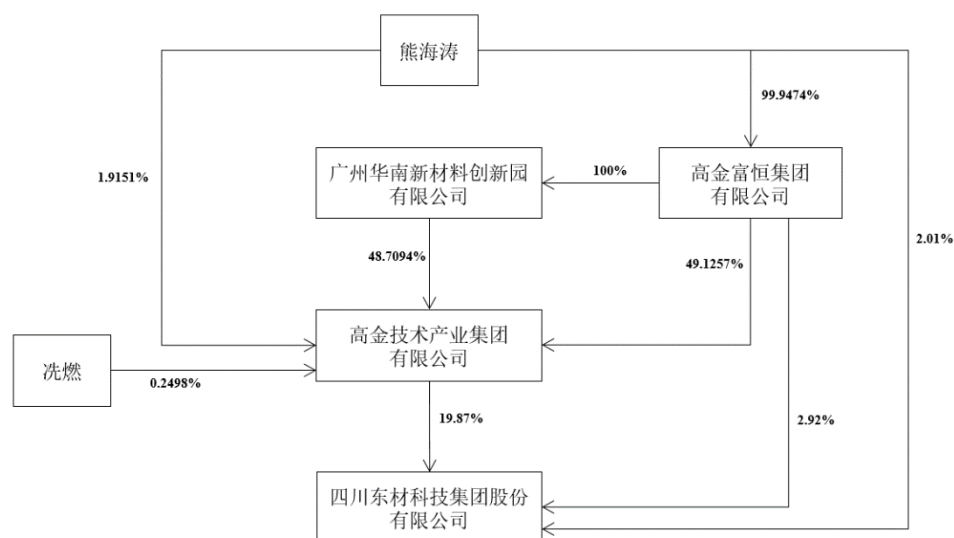
适用 不适用

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

1、公司于 2022 年 7 月 8 日完成了《2022 年限制性股票激励计划（草案）》首次授予限制性股票的登记工作，2022 年限制性股票激励计划的三个解除限售期分别为：自登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止、自登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止、自登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；解除限售比例分别为 30%、30%、40%。

2、公司于 2023 年 5 月 15 日完成了《2022 年限制性股票激励计划（草案）》预留授予限制性股票的登记工作，2022 年限制性股票激励计划预留部分的两个解除限售期分别为：自登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止、自登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；解除限售比例分别为 50%、50%。

3、公司控股股东、非独立董事、监事、高级管理人员于 2022 年 11 月 14 日出具了《关于认购可转换公司债券的承诺函》，承诺如下：“本企业/本人及配偶、父母、子女承诺将严格遵守《证券法》《可转换公司债券管理办法》等关于证券交易的规定，如认购，在本次可转换公司债券认购后六个月内不减持东材科技的股票或已发行的可转换公司债券。”前述承诺主体认购的可转换公司债券（东材转债）自在中证登上海分公司办理完毕登记手续之日（2022 年 11 月 28 日）起 6 个月内不得转让。

4、公司董事、监事及高级管理人员在任职期间，每年转让的股份不超过其持有公司股份的 25%；在离任后的半年内，不转让其持有的公司股份。

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

(一) 转债发行情况

适用 不适用

经中国证监会《关于核准四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2022】2410号）核准，公司于2022年11月16日公开发行了1,400万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额14亿元。经上海证券交易所自律监管决定【2022】331号文同意，公司14亿元可转换公司债券于2022年12月12日在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“东材转债”，债券代码“113064”，初始转股价格为11.75元/股，最新转股价格为11.65元/股。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	东材转债	
期末转债持有人数	7,202	
本公司转债的担保人	未提供担保	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
高金技术产业集团有限公司	172,663,000	12.33
中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	120,051,000	8.58
中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	79,708,000	5.69
中国农业银行股份有限公司—南方希元可转债债券型证券投资基金	72,870,000	5.21
中国农业银行股份有限公司—前海开源可转债债券型发起式证券投资基金	47,316,000	3.38
中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金	46,581,000	3.33
中国工商银行股份有限公司—南方广利回报债券型证券投资基金	31,963,000	2.28
中国银行股份有限公司—南方昌元可转债债券型证券投资基金	28,029,000	2.00
大家资产—邮储银行—大家资产—稳健精选6号（第二期）集合资产管理产品	22,963,000	1.64
中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	22,406,000	1.60

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司	本次变动前	本次变动增减	本次变动后
-------	-------	--------	-------

债券名称		转股	赎回	回售	
东材转债	1,400,000,000	65,000	0	0	1,399,935,000

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	东材转债
报告期转股额（元）	65,000
报告期转股数（股）	5,539
累计转股数（股）	5,539
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0006
尚未转股额（元）	1,399,935,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9954

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	东材转债			
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2023年6月6日	11.65	2023年5月30日	www.sse.com.cn	因实施利润分配调整转股价格
截至本报告期末最新转股价格		11.65		

注：公司于2023年6月6日完成了2022年年度权益分派，以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.00元（含税）。根据公司可转债转股价格调整的相关规定，“东材转债”的转股价格由11.75元/股调整为11.65元/股，调整后的转股价格自2023年6月6日起生效。具体内容详见公司于2023年5月30日在上海证券交易所网站披露的《关于利润分配调整“东材转债”转股价格的公告》（公告编号：2023-046）。

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

√适用 □不适用

截至2023年12月31日，公司总资产为992,670.44万元，总负债为521,477.63万元，资产负债率52.53%。2023年5月26日，联合资信在对公司主体及东材转债的信用状况进行跟踪分析和评估的基础上，出具了《四川东材科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券2023年跟踪评级报告》（联合【2023】3289号），维持公司主体长期信用等级为AA，并维持2022年公开发行可转换公司债券（东材转债）的信用等级为AA，评级展望为稳定。

最近三年，公司利息保障倍数较高，贷款偿还情况良好，不存在逾期归还银行贷款的情况。未来，随着公司募投项目陆续释放产能，整体业务规模逐年扩大，产品结构不断优化，经营性现金流有望持续改善，收现比保持稳定，产生的净现金流可用于偿还负债。

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

四川东材科技集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了四川东材科技集团股份有限公司（以下简称东材科技公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了东材科技公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及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，我们独立于东材科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）销售收入的确认

1、事项描述

东材科技公司主要从事新材料研发、制造、销售。2023 年度主营业务收入 367,877.11 万元，较上年增长 2.72%。

东材科技公司以产品控制权转移作为收入确认时点。其中内销收入的客户签收单需要经过物流公司流转，存在不能及时送达的可能性，由此可能导致该等营业收入存在未能计入恰当会计期间的潜在错报，我们着重关注该等营业收入的完整性和截止性，并将其确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对销售收入的确认，我们主要执行了以下审计程序：

- （1）了解和评价管理层与销售收入的确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。
- （2）对本期记录的收入交易选取样本，核对销售合同约定的结算条款及价格、发货单、客户签收凭据、发票等，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。
- （3）选取样本检查了销售合同、报关单、提货单、中国国际贸易窗口海关出口数据信息，并与账面记录进行了核对。

(4) 针对发出商品，选取样本检查发货单、销售合同、对账确认单据等支持性文件，以评价销售收入是否在恰当的期间确认。

(5) 对本期记录的收入交易选取样本，执行函证程序；对期末发出商品数量选取样本进行了函证。

(6) 查询部分新增重要客户信息，对客户进行真实性调查。

(7) 对年度收入、成本及毛利率变化情况执行了分析程序，并关注与同行业可比公司毛利率变动趋势是否相符。

(二) 在建工程投资核算

1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，东材科技在建工程和其他非流动资产余额为 203,494.28 万元，当期在建工程结转固定资产 120,820.21 万元，结转固定资产及在建工程金额占资产总额的 32.69%。新建项目合计投资总额较大，工程进度款的确认、利息资本化金额、工程转固时点等可能存在重大错报风险，因此，我们将在建工程投资核算的准确性作为关键审计事项。

2、审计应对

针对在建工程核算的准确性，我们主要执行了以下审计程序：

- (1) 了解、评价和测试公司在在建工程项目相关的内部控制的设计和运行的有效性。
- (2) 对在建工程项目进行现场监盘，向工程部门了解项目建设进度和试生产进度情况。
- (3) 对在建工程项目合同执行情况进行检查，对照合同约定对工程进度、支付审批单、银行转账单据等原始凭证进行检查。
- (4) 对项目主要承建及设备供应商，发函确认合同条款、工程进度及付款情况。
- (5) 获取与项目相关的融资合同及工程款支付台账，执行检查及重新计算程序，评价资本化利息的合理性。
- (6) 检查工程待摊费用的相关凭证，执行分析性程序。
- (7) 获取公司试生产方案及试生产评价资料，访谈工程部人员及生产管理人员，评价处于试生产阶段的在建工程未转固的合理性。

四、其他信息

东材科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东材科技公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估东材科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东材科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东材科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对东材科技公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东材科技公司不能持续经营。

（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）就东材科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 刘志永
(项目合伙人)

中国注册会计师 杨成会

中国·北京

二〇二四年四月十一日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:四川东材科技集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		1,188,584,765.87	1,427,729,848.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		105,628,912.50	588,399,093.19
衍生金融资产			
应收票据		433,057,258.06	471,787,865.31
应收账款		736,397,954.78	688,698,754.43
应收款项融资		236,686,560.45	147,813,561.83
预付款项		63,910,698.26	109,854,810.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		49,565,172.32	25,343,441.25
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		498,484,425.64	427,821,838.03
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		237,456,421.61	112,123,953.62
流动资产合计		3,549,772,169.49	3,999,573,166.41
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		202,262,270.94	191,101,787.17
其他权益工具投资		20,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,495,782,069.76	2,620,919,961.02
在建工程		1,863,300,234.76	1,529,505,940.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,837,782.61	6,677,246.47
无形资产		537,323,844.22	373,836,861.14
开发支出			
商誉		2,056,577.61	2,056,577.61
长期待摊费用		884,147.52	3,599,003.09
递延所得税资产		78,842,759.87	54,898,639.36
其他非流动资产		171,642,581.79	273,234,584.87
非流动资产合计		6,376,932,269.08	5,055,830,601.37
资产总计		9,926,704,438.57	9,055,403,767.78
流动负债：			
短期借款		880,927,513.86	876,650,908.93
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		478,423,666.34	207,968,954.19
应付账款		540,716,468.34	390,630,534.28
预收款项		-	7,000,000.00
合同负债		24,927,656.20	24,910,915.10
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		60,980,779.47	51,332,663.92
应交税费		31,934,961.41	21,932,847.23
其他应付款		189,468,915.41	235,676,396.35
其中：应付利息			
应付股利		435,249.96	436,749.96

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		240,457,043.04	512,539,165.48
其他流动负债		293,458,887.94	389,397,712.39
流动负债合计		2,741,295,892.01	2,718,040,097.87
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		847,850,000.00	513,536,878.08
应付债券		1,212,933,617.64	1,165,512,799.71
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,555,479.01	2,990,782.56
长期应付款		11,521,390.08	
长期应付职工薪酬			
预计负债		24,207,376.38	11,252,586.77
递延收益		352,445,380.45	254,733,845.36
递延所得税负债		2,967,172.47	3,026,972.68
其他非流动负债		19,999,982.80	18,916,569.52
非流动负债合计		2,473,480,398.83	1,969,970,434.68
负债合计		5,214,776,290.84	4,688,010,532.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		917,716,151.00	916,515,612.00
其他权益工具		224,573,469.89	224,583,897.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,994,450,164.09	1,918,936,688.46
减：库存股		115,091,862.70	153,645,728.04
其他综合收益			
专项储备		4,039,507.65	
盈余公积		162,159,541.87	162,159,541.87
一般风险准备			
未分配利润		1,381,683,239.30	1,142,584,556.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,569,530,211.10	4,211,134,567.59
少数股东权益		142,397,936.63	156,258,667.64
所有者权益（或股东权益）合计		4,711,928,147.73	4,367,393,235.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,926,704,438.57	9,055,403,767.78

公司负责人：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：四川东材科技集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		421,023,054.73	281,485,960.14
交易性金融资产		5,400,379.33	339,913,896.38
衍生金融资产			
应收票据		79,121,783.33	40,882,445.29
应收账款		116,397,430.11	230,137,342.38
应收款项融资		50,977,538.26	6,240,760.06
预付款项		10,738,530.68	24,022,802.84
其他应收款		2,069,523,931.71	1,270,321,134.47
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		2,993,789.73	10,214,744.01
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		897,917.95	2,638,500.51
流动资产合计		2,757,074,355.83	2,205,857,586.08
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,230,381,647.80	3,814,256,046.54
其他权益工具投资		20,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,258,713.00	4,408,038.95
在建工程		811,363.75	2,182,031.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,611,975.33	12,576,643.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		21,621,179.26	18,886,864.74
其他非流动资产		943,444.89	1,115,614.89
非流动资产合计		4,287,628,324.03	3,853,425,239.26
资产总计		7,044,702,679.86	6,059,282,825.34
流动负债:			
短期借款		300,269,652.78	435,600,208.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		67,007,855.33	40,985,000.00
应付账款		28,415,923.99	12,945,760.94
预收款项			
合同负债		19,990,389.84	1,929,639.43

应付职工薪酬		20,558,597.59	5,005,574.05
应交税费		3,305,019.19	2,194,563.65
其他应付款		1,160,191,228.30	244,691,465.81
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		39,643,470.32	343,394,777.78
其他流动负债		52,132,279.42	34,050,643.61
流动负债合计		1,691,514,416.76	1,120,797,633.60
非流动负债：			
长期借款		388,600,000.00	28,000,000.00
应付债券		1,212,933,617.64	1,165,512,799.71
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		495,913.35	1,846,989.72
递延收益		134,458,362.50	101,711,377.68
递延所得税负债		13,575.20	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,736,501,468.69	1,297,071,167.11
负债合计		3,428,015,885.45	2,417,868,800.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		917,716,151.00	916,515,612.00
其他权益工具		224,573,469.89	224,583,897.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,002,087,053.65	1,913,604,328.43
减：库存股		115,091,862.70	153,645,728.04
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		162,159,541.87	162,159,541.87
未分配利润		425,242,440.70	578,196,373.37
所有者权益（或股东权益）合计		3,616,686,794.41	3,641,414,024.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,044,702,679.86	6,059,282,825.34

公司负责人：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

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		3,737,461,049.75	3,640,276,140.06
其中：营业收入		3,737,461,049.75	3,640,276,140.06
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,537,341,567.55	3,371,795,754.21
其中：营业成本		3,027,071,737.25	2,887,865,651.80
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		27,374,660.74	32,604,578.71
销售费用		59,953,089.53	56,890,698.69
管理费用		148,288,319.31	137,039,369.35
研发费用		201,892,425.70	210,262,030.83
财务费用		72,761,335.02	47,133,424.83
其中：利息费用		89,677,786.47	55,099,170.51
利息收入		11,417,057.63	7,176,692.13
加：其他收益		105,517,997.19	63,387,983.37
投资收益（损失以“-”号填列）		23,972,746.45	12,451,405.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,160,483.77	1,731,406.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,184,488.69	-2,127,136.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,319,827.33	-5,011,671.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-22,309,186.14	-3,891,850.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		69,018,876.31	128,625,307.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		368,815,599.99	461,914,422.82
加：营业外收入		1,424,440.51	1,948,026.37
减：营业外支出		6,526,404.37	2,776,839.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		363,713,636.13	461,085,609.67
减：所得税费用		57,228,609.14	36,691,143.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		306,485,026.99	424,394,466.34
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		306,485,026.99	424,394,466.34
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)		328,776,742.90	415,013,816.33
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)		-22,291,715.91	9,380,650.01
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(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		306,485,026.99	424,394,466.34
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		328,776,742.90	415,013,816.33
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-22,291,715.91	9,380,650.01
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.37	0.46
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.34	0.46

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：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

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		172,752,506.19	586,703,809.41
减：营业成本		100,983,531.03	496,725,171.47
税金及附加		243,009.01	2,934,698.64
销售费用		5,933,776.42	5,259,957.54
管理费用		74,117,259.36	44,777,316.68
研发费用		27,539,219.77	14,924,222.03
财务费用		73,332,959.55	24,159,434.86
其中：利息费用		87,376,299.36	35,799,760.96
利息收入		14,199,384.42	12,151,954.36
加：其他收益		26,213,710.27	21,183,874.51
投资收益（损失以“-”号填列）		16,991,221.19	618,279,086.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,848,484.72	1,112,765.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		176,604.95	-216,381.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,313,983.52	3,102,259.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-408,238.84	2,755,448.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-601,721.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-65,109,967.86	642,425,574.11
加：营业外收入		108,581.20	139,728.92
减：营业外支出		995,225.43	1,084,117.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-65,996,612.09	641,481,185.99
减：所得税费用		-2,720,739.32	126,417.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-63,275,872.77	641,354,768.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-63,275,872.77	641,354,768.39
（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		-63,275,872.77	641,354,768.39
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：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,979,361,238.10	2,012,091,214.26
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		62,838,986.24	153,154,301.77
收到其他与经营活动有关的现金		250,530,239.16	139,131,695.96
经营活动现金流入小计		3,292,730,463.50	2,304,377,211.99
购买商品、接受劳务支付的现金		2,311,257,678.96	2,190,247,349.34
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		360,259,570.03	292,101,493.84
支付的各项税费		213,320,815.27	198,522,059.32
支付其他与经营活动有关的现金		226,714,663.40	260,114,692.83
经营活动现金流出小计		3,111,552,727.66	2,940,985,595.33
经营活动产生的现金流量净额		181,177,735.84	-636,608,383.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,339,308,891.40	1,709,830,000.00
取得投资收益收到的现金		19,002,912.49	10,719,998.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,634,969.24	130,578,782.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		50,519.14	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,398,997,292.27	1,851,128,780.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		905,526,263.10	566,741,003.73
投资支付的现金		2,873,824,362.86	1,880,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,779,350,625.96	2,446,741,003.73
投资活动产生的现金流量净额		-380,353,333.69	-595,612,222.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		47,668,600.00	200,358,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		40,522,500.00	35,480,000.00
取得借款收到的现金		1,712,671,100.97	2,986,216,483.17
收到其他与筹资活动有关的现金		1,634,409,393.23	132,112,342.33
筹资活动现金流入小计		3,394,749,094.20	3,318,686,925.50
偿还债务支付的现金		1,650,930,418.92	760,495,877.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		171,260,354.84	151,534,156.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		400,020.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,745,427,868.07	98,036,941.29
筹资活动现金流出小计		3,567,618,641.83	1,010,066,974.85

筹资活动产生的现金流量净额		-172,869,547.63	2,308,619,950.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		330,574.44	3,588,510.72
五、现金及现金等价物净增加额		-371,714,571.04	1,079,987,855.24
加：期初现金及现金等价物余额		1,346,629,047.11	266,641,191.87
六、期末现金及现金等价物余额		974,914,476.07	1,346,629,047.11

公司负责人：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		265,409,996.73	282,474,193.08
收到的税费返还		852,142.68	4,310,321.14
收到其他与经营活动有关的现金		734,263,922.32	197,265,866.24
经营活动现金流入小计		1,000,526,061.73	484,050,380.46
购买商品、接受劳务支付的现金		50,304,645.90	321,192,074.18
支付给职工及为职工支付的现金		54,203,859.12	59,011,305.86
支付的各项税费		2,695,970.58	5,112,655.28
支付其他与经营活动有关的现金		465,122,894.93	309,471,922.48
经营活动现金流出小计		572,327,370.53	694,787,957.80
经营活动产生的现金流量净额		428,198,691.20	-210,737,577.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,242,690,122.00	1,059,600,000.00
取得投资收益收到的现金		7,232,217.33	5,499,439.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			223,304.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		50,519.14	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,249,972,858.47	1,065,322,743.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,087,817.06	17,393,819.12
投资支付的现金		928,000,000.00	2,401,107,572.86
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		376,602,500.00	
支付其他与投资活动有关的		56,757,554.51	

现金			
投资活动现金流出小计		1,362,447,871.57	2,418,501,391.98
投资活动产生的现金流量净额		-112,475,013.10	-1,353,178,648.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,146,100.00	168,008,100.00
取得借款收到的现金		850,000,000.00	2,011,132,075.47
收到其他与筹资活动有关的现金		1,545,802,509.28	101,209,401.45
筹资活动现金流入小计		2,402,948,609.28	2,280,349,576.92
偿还债务支付的现金		929,000,000.00	355,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		125,964,652.10	118,002,101.30
支付其他与筹资活动有关的现金		1,671,375,660.10	61,707,052.75
筹资活动现金流出小计		2,726,340,312.20	534,709,154.05
筹资活动产生的现金流量净额		-323,391,702.92	1,745,640,422.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,225.51	-48,412.44
五、现金及现金等价物净增加额		-7,670,250.33	181,675,784.82
加：期初现金及现金等价物余额		233,575,244.75	51,899,459.93
六、期末现金及现金等价物余额		225,904,994.42	233,575,244.75

公司负责人：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

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	916,515,612.00			224,583,897.00	1,918,936,688.46	153,645,728.04			162,159,541.87		1,142,584,556.30		4,211,134,567.59	156,258,667.64	4,367,393,235.23
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	916,515,612.00			224,583,897.00	1,918,936,688.46	153,645,728.04			162,159,541.87		1,142,584,556.30		4,211,134,567.59	156,258,667.64	4,367,393,235.23
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,200,539.00			-10,427.11	75,513,475.63	-38,553,865.34	4,039,507.65				239,098,683.00		358,395,643.51	-13,860,731.01	344,534,912.50

(一) 综合收益总额											328,776,742.90		328,776,742.90	-22,291,715.91	306,485,026.99
(二) 所有者投入和减少资本	1,200,539.00			-10,427.11	87,045,892.39	-38,553,865.34							126,789,869.62	1,684,033.48	128,473,903.10
1. 所有者投入的普通股	1,195,000.00				5,951,100.00								7,146,100.00	247,200.65	7,393,300.65
2. 其他权益工具持有者投入资本	5,539.00			-10,427.11	60,112.03								55,223.92		55,223.92
3. 股份支付计入所有者权益的金额					81,034,680.36	-38,553,865.34							119,588,545.70	1,436,832.83	121,025,378.53
4. 其他															
(三) 利润分配											-89,678,059.90		-89,678,059.90	-879,925.44	-90,557,985.34
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的											-89,678,059.90		-89,678,059.90	600,000.00	-89,078,059.90

分配																
4. 其他															-1,479,925.44	-1,479,925.44
(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								4,039,507.65					4,039,507.65	594,460.10	4,633,967.75	
1. 本期 提取								19,124,774.80					19,124,774.80	1,583,493.43	20,708,268.23	

2. 本期使用							15,085,267.15					15,085,267.15	989,033.33	16,074,300.48
(六) 其他				-11,532,416.76								-11,532,416.76	7,032,416.76	-4,500,000.00
四、本期末余额	917,716,151.00			224,573,469.89	1,994,450,164.09	115,091,862.70	4,039,507.65	162,159,541.87		1,381,683,239.30		4,569,530,211.10	142,397,936.63	4,711,928,147.73

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	898,186,112.00				1,775,813,103.39	70,734,278.04			98,024,065.03		880,589,213.49		3,581,878,215.87	114,285,858.18	3,696,164,074.05
加：会计政策变更											2,614.52		2,614.52	1,631.47	4,245.99
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	898,186,112.00				1,775,813,103.39	70,734,278.04			98,024,065.03		880,591,828.01		3,581,880,830.39	114,287,489.65	3,696,168,320.04
三、本期增减变动金额(减)	18,329,500.00			224,583,897.00	143,123,585.07	82,911,450.00			64,135,476.84		261,992,728.29		629,253,737.20	41,971,177.99	671,224,915.19

少以 “一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额										415,013,816.33		415,013,816.33	9,380,650.01	424,394,466.34
(二) 所有者 投入和 减少资 本	18,329,500.00		224,583,897.00	143,123,585.07	82,911,450.00							303,125,532.07	33,964,004.84	337,089,536.91
1.所有 者投入 的普通 股	18,765,000.00			93,449,700.00								112,214,700.00	32,350,000.00	144,564,700.00
2.其他 权益工 具持有 者投入 资本														
3.股份 支付计 入所有 者权益 的金额				51,178,199.63	84,402,200.00							-33,224,000.37		-33,224,000.37
4.其他	-435,500.00		224,583,897.00	-1,504,314.56	-1,490,750.00							224,134,832.44	1,614,004.84	225,748,837.28
(三) 利润分 配								64,135,476.84		-153,021,088.04		-88,885,611.20	-1,373,476.86	-90,259,088.06
1.提取 盈余公 积								64,135,476.84		-64,135,476.84				
2.提取 一般风 险准备														

3.对所有者 (或股东)的 分配												-88,885,611.20		-88,885,611.20		-88,885,611.20
4.其他															-1,373,476.86	-1,373,476.86
(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						9,557,874.22				9,557,874.22			9,557,874.22	
2. 本期使用						9,557,874.22				9,557,874.22			9,557,874.22	
(六) 其他														
四、本期末余额	916,515,612.00			224,583,897.00	1,918,936,688.46	153,645,728.04			162,159,541.87	1,142,584,556.30		4,211,134,567.59	156,258,667.64	4,367,393,235.23

公司负责人：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

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(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	916,515,612.00			224,583,897.00	1,913,604,328.43	153,645,728.04			162,159,541.87	578,196,373.37	3,641,414,024.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	916,515,612.00			224,583,897.00	1,913,604,328.43	153,645,728.04			162,159,541.87	578,196,373.37	3,641,414,024.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,200,539.00			-10,427.11	88,482,725.22	-38,553,865.34				-152,953,932.67	-24,727,230.22
（一）综合收益总额										-63,275,872.77	-63,275,872.77
（二）所有者投入和减少资本	1,200,539.00			-10,427.11	88,482,725.22	-38,553,865.34					128,226,702.45
1. 所有者投入的普通股	1,195,000.00				5,951,100.00						7,146,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	5,539.00			-10,427.11	60,112.03						55,223.92
3. 股份支付计入所有者权益的金额					82,471,513.19	-38,553,865.34					121,025,378.53

4. 其他											
(三) 利润分配									-89,678,059.90	-89,678,059.90	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-89,678,059.90	-89,678,059.90	
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	917,716,151.00			224,573,469.89	2,002,087,053.65	115,091,862.70			162,159,541.87	425,242,440.70	3,616,686,794.41

项目	2022 年度										
	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	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	898,186,112.00				1,769,303,606.27	70,734,278.04			98,024,065.03	89,862,693.02	2,784,642,198.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	898,186,112.00				1,769,303,606.27	70,734,278.04			98,024,065.03	89,862,693.02	2,784,642,198.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	18,329,500.00			224,583,897.00	144,300,722.16	82,911,450.00			64,135,476.84	488,333,680.35	856,771,826.35
(一) 综合收益总额										641,354,768.39	641,354,768.39
(二) 所有者投入和减少资本	18,329,500.00			224,583,897.00	144,300,722.16	82,911,450.00					304,302,669.16

1. 所有者投入的普通股	18,765,000.00			93,449,700.00					112,214,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额				51,178,199.63	84,402,200.00				-33,224,000.37
4. 其他	-435,500.00		224,583,897.00	-327,177.47	-1,490,750.00				225,311,969.53
(三) 利润分配							64,135,476.84	-153,021,088.04	-88,885,611.20
1. 提取盈余公积							64,135,476.84	-64,135,476.84	
2. 对所有者（或股东）的分配								-88,885,611.20	-88,885,611.20
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							876,610.03		876,610.03
2. 本期使用							876,610.03		876,610.03
(六) 其他									
四、本期期末余额	916,515,612.00		224,583,897.00	1,913,604,328.43	153,645,728.04		162,159,541.87	578,196,373.37	3,641,414,024.63

公司负责人：唐安斌

主管会计工作负责人：敬国仁

会计机构负责人：严丹

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

四川东材科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为成立于 1994 年的四川东材企业集团总公司，系经四川省经济委员会批准以四川东方绝缘材料股份有限公司（由原四川东方绝缘材料厂改组设立）为核心企业组建的具有独立法人资格的有限责任公司。1994 年 9 月 21 日，四川省经济委员会以“川经（1994）企管 1204 号”《四川省经委关于同意成立四川东材集团公司的批复》文件批准同意建立四川东材企业集团总公司（以下简称“东材集团”）。1994 年 10 月 10 日，经绵阳市国有资产管理局以“绵市国资企[1994]42 号”《关于同意将原东方绝缘材料厂全部资产划转四川东材企业集团总公司的批复》批准，同意将原四川东方绝缘材料厂的全部资产移交东材集团管理。1994 年 12 月 26 日，东材集团设立，领取绵阳市工商行政管理局核发的编号为“20541834-7”的《企业法人营业执照》，企业性质为有限责任公司，注册资本为 6,537.30 万元。

期间，本公司经过多次股权转让和增资。于 2007 年 1 月 31 日，本公司以 2006 年 12 月 31 日经审计的净资产值 173,572,368.04 元，按 1.0282723225:1 比例折成 16,880 万股，整体变更为股份有限公司，并更名为四川东材科技集团股份有限公司。2011 年 5 月 20 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]590 号文核准，本公司发行人民币普通股 8,000 万股，并于 2011 年 5 月 20 日在上海证券交易所上市。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司工商登记的注册资本为人民币 91,651.5612 万元，实际股本为人民币 91,771.6151 万元。

公司统一社会信用代码：915107002054198848。

注册地址：绵阳市经济技术开发区洪恩东路 68 号。

总部办公地址：四川省绵阳市游仙区三星路 188 号。

法定代表人：唐安斌。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，按照“集团化管理、产业化经营、基地化运营”的管理模式，集团总部设立三大中心（技术中心、管理中心、财务中心），着力于战略引领、资源配置、技术研发、薪酬设计、绩效考核、风险管控、资本运作的统筹管理；下设四川绵阳、四川成都、江苏海安、山东东营、河南新乡五大基地，快速响应市场需求，灵活调整生产经营策略。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）主要从事化工新材料的研发、制造和销售，以新型绝缘材料为基础，重点发展光学膜材料、电子材料、环保阻燃材料等系列产品，广泛应用于发电设备、特高压输变电、智能电网、新能源汽车、轨道交通、消费电子、光电显示、电工电器、通信网络等领域。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第九次会议于 2024 年 4 月 11 日批准。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件及收入确认政策，详见本节五、重要会计政策及会计估计第21项固定资产；第26项无形资产、第34项收入。

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

本公司的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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
重要的单项计提坏账准备的应收款项	500 万元
本期重要的应收款项核销	500 万元
重要的在建工程	10000 万元
重要的非全资子公司	合并净资产的 5%
重要的合营、联营企业	合并净资产的 5%

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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，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。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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以及原指定为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相关的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当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时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，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不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生当月的第一个工作日汇率折算为记账本位币金额折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

11. 金融工具

√适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

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

A 本公司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；

B 该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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

A 本公司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；

B 该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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产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资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按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。

③金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

A 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

B 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

C 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

D 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司暂时不存在衍生金融工具投资。若有发生，初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节“十三、公允价值的披露”。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义合同资产。

①预期信用损失的计量

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。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备;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,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时,本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具,按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具,按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产,无论是否存在重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

应收票据

应收票据组合 1: 银行承兑汇票

应收票据组合 2: 商业承兑汇票

应收账款

应收账款组合 1: 应收境内客户

应收账款组合 2: 应收境外客户

应收账款组合 3: 应收供应链结算客户

应收账款组合 4: 合并范围内关联方(适用于母公司单体披露组合)

对于划分为组合的应收票据、合同资产,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预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，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预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算/逾期天数自信用期满之日起计算。

其他应收款

本公司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：

其他应收款组合 1：应收押金和保证金

其他应收款组合 2：应收关联方款项

其他应收款组合 3：应收备用金

其他应收款组合 4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；

金融资产逾期超过 90 天。

③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。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：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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。

④预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑤核销

如果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，则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。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相

互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

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

具体参见本节五、重要会计政策及会计估计第 11 项金融工具。

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单项计提判断标准

适用 不适用

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

具体参见本节五、重要会计政策及会计估计第 11 项金融工具。

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

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

具体参见本节五、重要会计政策及会计估计第 11 项金融工具。

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单项计提判断标准

适用 不适用

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

具体参见本节五、重要会计政策及会计估计第 11 项金融工具。

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单项计提判断标准

适用 不适用

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

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、在途材料、发出商品等。存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

本公司存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权分类为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的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，

一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节“五、重要会计政策及会计估计第 27 项”。

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

① 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

② 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节“五、重要会计政策及会计估计第 27 项”。

③ 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

④ 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

对于预计一年内均不会使用的固定资产，判断为闲置固定资产。对于闲置资产按照年限平均法按月正常计提折旧。

(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	10-26	3.00%	9.70-3.73%
机器设备	年限平均法	5-14	3.00%	19.40-6.93%
运输设备	年限平均法	5	3.00%	19.40%
其他设备	年限平均法	5	3.00%	19.40%

22. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程按立项项目分类核算，成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

本公司在建工程预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成（项目要求取得安全生产许可证的，需实际取得）；（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。具体判断标准：

A 房屋及建筑物：总体以建设工程达到预定可使用状态，预定可使用状态判定标准为：a 主体建设工程及配套工程已实质上完工；b 建设工程在达到预定设计要求后，经勘察、设计、监理、承包方、建设方五方主体完成验收；c 经国土、规划、住建（含消防）等外部部门验收。

B 需安装调试的机器设备：总体以机器设备达到预定可使用状态，预定可使用状态判定标准为：a 相关设备及其他配套设施已安装完毕并成套调试完成；b 设备经过成套调试可在连续三个月内保持正常稳定运行；并能够稳定的产出合格产品；c 整套设备经过资产管理人员和使用人员验收。d 化工医药类等有前置许可要求的必须同时取得前置生产许可证。

本公司所建设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。

在建工程计提资产减值方法见本节“五、重要会计政策及会计估计第 27 项”。

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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

本公司无形资产包括土地使用权、软件使用权、专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的 确定依据	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	法定使用权	直线法摊销	土地
软件使用权	5 年	预计产生经济利益的期限	直线法摊销	外购软件
专利技术	5-10 年	预计产生经济利益的期限	直线法摊销	受让或内部开发形成

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本节“五、重要会计政策及会计估计第 27 项”

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

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。具有完成该无形资产并使用或出售的意图。无形资产产生经济利益的方式，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，应当证明其有用性。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。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

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

29. 合同负债

适用 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。本公司不存在长期应付职工薪酬。

短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司不存在设定受益计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，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一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

31. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

32. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司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：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认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，本公司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应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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。

（5）限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

（1）金融负债与权益工具的区分

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，结合金融资产、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资产、金融负债或权益工具。

(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

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。

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

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

A 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。

B 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

C 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

A 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

B 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

C 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

D 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

E 客户已接受该商品或服务。

F 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

②具体方法

本公司收入主要来源于产品销售。

本公司主要产品包括电工绝缘材料、新能源材料、光学膜材料、电子材料、环保阻燃材料及其他新材料，不存在安装服务。

本公司将产品按照合同规定运至约定交货地点，在客户取得货物验收后且达到控制权转移时点后确认收入。

本公司给予各个行业客户的信用期与各个行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本公司为销售产品提供产品质量保证，并确认相应的预计负债，本公司并未因此提供任何额外的服务或额外的质量保证，故该产品质量保证不构成单独的履约义务。

本公司与经销商的合作模式为买断式销售，经销模式下销售收入确认与直销模式一致。

对于附有销售退回条款的商品的销售，收入确认以累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额为限。本公司按照预期退还金额确认负债，同时按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产。

(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

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的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）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

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

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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；属于其他情况的，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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和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本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

38. 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，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

(1) 使用权资产与租赁负债

① 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

②使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

③使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节“五、重要会计政策及会计估计第 27 项”。

按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别且满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

(3) 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

(4) 租赁变更

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

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

（2）经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。

（3）租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

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

①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更

生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 安全生产费

本公司根据有关规定，对绵阳塘汛、江苏海安、山东东营的化工产品按照危险品生产与储存企业的规定计提安全生产费。以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按 0.2%-4% 比例逐月提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

(2) 回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

(3) 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额

是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

40. 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

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税

负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务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，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2023 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目 (2023 年 12 月 31 日)	影响金额
递延所得税资产	644,296.03
递延所得税负债	654,340.91
未分配利润	-5,667.39
少数股东权益	-4,377.48

合并利润表项目 (2023 年度)	影响金额
所得税费用	31,128.61
净利润	-31,128.61
归属于母公司所有者的净利润	-18,649.96
少数股东损益	-12,478.64

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目 (2022 年 12 月 31 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	54,149,839.31	748,800.05	54,898,639.36
递延所得税负债	2,299,256.36	727,716.32	3,026,972.68
未分配利润	1,142,571,573.73	12,982.57	1,142,584,556.30
少数股东权益	156,250,566.48	8,101.16	156,258,667.64

合并利润表项目 (2022 年度)	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	36,707,981.07	-16,837.74	36,691,143.33
净利润	424,377,628.60	16,837.74	424,394,466.34
归属于母公司所有者的净利润	415,003,448.28	10,368.05	415,013,816.33
少数股东损益	9,374,180.32	6,469.69	9,380,650.01

执行上述会计政策对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下：

合并资产负债表项目 (2022年1月1日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	40,880,424.30	364,258.43	41,244,682.73
递延所得税负债	38,434.52	360,012.44	398,446.96
未分配利润	887,239,921.79	2,614.52	887,242,536.31
少数股东权益	114,285,858.18	1,631.47	114,287,489.65

本期会计政策变更的累积影响

受影响的项目	本期	上期
期初净资产		4,245.99
其中：留存收益		4,245.99
净利润	-31,128.61	16,837.74
期末净资产	-10,044.87	
其中：留存收益	-10,044.87	

上述净资产包含少数股东权益影响金额。

(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

41. 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	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、6%、5%、1%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	5%、15%、25%
房产税	从价房产原值减去一定比例 30%后的余值，从租	1.2%、12%
土地使用税	实际占用的土地面积	4-20 元/平方米

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(%)
本公司	15

四川东方绝缘材料股份有限公司	15
四川东材绝缘技术有限公司	25
河南华佳新材料技术有限公司	15
绵阳东方绝缘漆有限责任公司	25
江苏东材新材料有限责任公司	15
苏州市达涪新材料有限公司	5、25（分公司）
艾蒙特成都新材料科技有限公司	5
成都艾必克医药科技有限公司	5
山东胜通光学材料科技有限公司	15
山东艾蒙特新材料有限公司	15
四川艾蒙特航空器材有限公司	15
山东东润新材料有限公司	25
四川东材新材料有限责任公司	15
四川东材功能膜材料科技有限公司	15
四川东材科技集团成都新材料有限公司	25
四川东材科技集团成都国际贸易有限公司	15
成都葛伦森健康科技有限公司	5
成都艾必克企业管理合伙企业(有限合伙)	0
海南艾蒙特润东企业管理合伙企业（有限合伙）	0
海南艾蒙特航空企业管理合伙企业（有限合伙）	0
四川艾蒙特新材料科技有限公司	25
四川益赛新材料科技有限公司	25
成都东凯芯半导体材料有限公司	25
绵阳涪东科技有限公司	25
绵阳涪西科技有限公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）高新技术企业税收优惠政策

本公司及子公司四川东方绝缘材料股份有限公司、江苏东材新材料有限责任公司、河南华佳新材料技术有限公司、山东胜通光学材料科技有限公司、山东艾蒙特新材料有限公司、四川东材新材料有限责任公司取得属地科学技术厅、财政厅、税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，在证书有效期内，享受减按 15% 的税率征收企业所得税。

（2）西部大开发税收优惠

四川艾蒙特航空器材有限公司（以下简称艾蒙特航空）、四川东材科技集团成都国际贸易有限公司（以下简称东材成都国贸）主要业务属于《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，根据财政部 税务总局 国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），享受减按 15% 的税率征收企业所得税。

（3）小微企业税收优惠

根据财政部和国家税务总局发布《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，以下简称 13 号文)、财政部 税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），对从事国家非限制和禁止行业，且

同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的小型微利企业，减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策（该政策延续执行至 2027 年 12 月 31 日）。苏州达涪、艾蒙特新材、成都葛伦森、艾必克医药 2023 年可享受小微企业税收优惠。

（4）安置残疾人员税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2009]70 号）的相关规定，本公司及子公司东方绝缘享受支付残疾人工资税前加计扣除的税收优惠。

（5）合伙企业税收规定

根据财税[2000]91 号文附件一《关于个人独资企业和合伙企业投资者征收个人所得税的规定》的第三条“个人独资企业以投资者为纳税义务人，合伙企业以每一个合伙人为纳税义务人”和《财政部国家税务总局关于合伙企业所得税问题的通知》（财税〔2008〕159 号）问题通知事项的第二条“合伙企业以每一个合伙人为纳税义务人。合伙企业合伙人是自然人的，缴纳个人所得税；合伙人是法人和其他组织的，缴纳企业所得税”规定，成都艾必克企业管理合伙企业（有限合伙）、海南艾蒙特航空企业管理合伙企业（有限合伙）、海南艾蒙特润东企业管理合伙企业（有限合伙）不适用企业所得税法，不用缴纳企业所得税。

（6）先进制造业企业增值税抵减

根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号，以下简称 43 号公告）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。本公司及子公司东方绝缘、东材新材、河南华佳、江苏东材、山东胜通、山东艾蒙特均为先进制造业企业，按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

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	40,583.00	34,347.00
银行存款	994,873,143.22	1,346,593,741.97
存款应计利息	105,589.04	
其他货币资金	193,565,450.61	81,101,759.44
合计	1,188,584,765.87	1,427,729,848.41

其中：存放在境外的 款项总额		
-------------------	--	--

其他说明

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

期末，本公司银行存款中包含 6 个月定期存款 2,000 万元，使用受到限制。

期末，其他货币资金主要为开具银行承兑汇票、信用证存入的保证金，使用受限的资金余额 19,356.47 万元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	105,628,912.50	588,399,093.19	/
其中：			
银行理财产品	61,374,430.00	500,500,000.00	/
证券公司理财产品	44,254,482.50	87,899,093.19	/
合计	105,628,912.50	588,399,093.19	/

其他说明：

√适用 □不适用

本公司银行理财产品主要为结构性存款 5,500 万元，另有 637.44 万元为外币理财，收益与利率、汇率等指数挂钩，公司将其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；证券公司理财产品主要系证券公司代售的基金产品。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

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	382,081,759.94	457,764,141.90
商业承兑票据	50,975,498.12	14,023,723.41
合计	433,057,258.06	471,787,865.31

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	41,836,663.78
商业承兑票据	

合计	41,836,663.78
----	---------------

(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		249,945,278.47
商业承兑票据		38,990,318.78
合计		288,935,597.25

(4). 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	433,817,222.61	100.00	759,964.55	0.18	433,057,258.06	472,178,722.54	100.00	390,857.23	0.08	471,787,865.31
其中：										
银行承兑票据	382,216,355.42	88.11	134,595.48	0.04	382,081,759.94	457,992,333.38	97.00	228,191.48	0.05	457,764,141.90
商业承兑票据	51,600,867.19	11.89	625,369.07	1.21	50,975,498.12	14,186,389.16	3.00	162,665.75	1.15	14,023,723.41
合计	433,817,222.61	/	759,964.55	/	433,057,258.06	472,178,722.54	/	390,857.23	/	471,787,865.31

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：银行承兑票据

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑票据	382,216,355.42	134,595.48	0.04
合计	382,216,355.42	134,595.48	0.04

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

组合计提项目：商业承兑票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑票据	51,600,867.19	625,369.07	1.21
合计	51,600,867.19	625,369.07	1.21

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

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

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	
应收票据	390,857.23	369,107.32				759,964.55
合计	390,857.23	369,107.32				759,964.55

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：

(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		
一年以内	770,815,115.56	720,573,337.16
1 年以内小计	770,815,115.56	720,573,337.16
1 至 2 年	4,154,909.45	737,228.95
2 至 3 年	9,574.20	259,965.12
3 年以上	203,000.00	9,198.00
合计	775,182,599.21	721,579,729.23

(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	775,182,599.21	100.00	38,784,644.43	5.00	736,397,954.78	721,579,729.23	100.00	32,880,974.80	4.56	688,698,754.43
其中：										
应收境内客户	678,633,240.82	87.55	35,329,177.65	5.21	643,304,063.17	655,569,023.34	90.85	30,566,769.38	4.66	625,002,253.96
应收供应链结算客户	36,150,925.18	4.66	842,316.56	2.33	35,308,608.62	21,144,168.88	2.93	410,196.88	1.94	20,733,972.00
应收境外客户	60,398,433.21	7.79	2,613,150.22	4.33	57,785,282.99	44,866,537.01	6.22	1,904,008.54	4.24	42,962,528.47
合计	775,182,599.21	/	38,784,644.43	/	736,397,954.78	721,579,729.23	/	32,880,974.80	/	688,698,754.43

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：应收境内客户

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	674,306,616.95	33,188,370.04	4.92

1 至 2 年	4,114,049.67	1,930,807.88	46.93
2 至 3 年	9,574.20	6,999.73	73.11
3 年以上	203,000.00	203,000.00	100.00
合计	678,633,240.82	35,329,177.65	5.21

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收供应链结算客户

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	36,150,925.18	842,316.56	2.33
合计	36,150,925.18	842,316.56	2.33

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收境外客户

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	60,374,494.14	2,600,175.71	4.31
1 至 2 年	23,939.07	12,974.51	54.20
合计	60,398,433.21	2,613,150.22	4.33

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

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	
应收账款	32,880,974.80	5,909,661.26		5,991.63		38,784,644.43
合计	32,880,974.80	5,909,661.26		5,991.63		38,784,644.43

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：

(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
单位 1	39,407,370.00		39,407,370.00	5.08	2,082,125.55
单位 2	36,150,925.18		36,150,925.18	4.66	842,316.56
单位 3	28,164,648.43		28,164,648.43	3.63	1,488,105.75
单位 4	19,513,944.00		19,513,944.00	2.52	1,031,037.63
单位 5	16,381,663.25		16,381,663.25	2.11	709,335.28
合计	139,618,550.86		139,618,550.86	18.00	6,152,920.77

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

(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

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

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

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:

(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	236,686,560.45	147,813,561.83
合计	236,686,560.45	147,813,561.83

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	91,626,606.49
合计	91,626,606.49

(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
银行承兑票据	687,634,267.92	
合计	687,634,267.92	

(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

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：

(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	59,351,246.71	92.87	106,651,214.53	97.08
1 至 2 年	3,047,573.89	4.77	2,161,524.77	1.97
2 至 3 年	537,472.12	0.84	481,514.66	0.44
3 年以上	974,405.54	1.52	560,556.38	0.51
合计	63,910,698.26	100.00	109,854,810.34	100.00

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 (%)
单位 1	7,448,105.12	11.65
单位 2	7,202,260.19	11.27
单位 3	7,135,931.59	11.16
单位 4	7,021,158.69	10.99
单位 5	2,881,225.26	4.51
合计	31,688,680.85	49.58

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	49,565,172.32	25,343,441.25
合计	49,565,172.32	25,343,441.25

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

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:

(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

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：

(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		
一年以内	46,040,063.57	20,337,771.70
1 年以内小计	46,040,063.57	20,337,771.70
1 至 2 年	3,387,206.58	2,969,047.10
2 至 3 年	2,318,822.56	436,738.01
3 年以上	792,351.51	4,532,097.59
合计	52,538,444.22	28,275,654.40

(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
备用金	4,367,889.57	4,276,006.31
押金和保证金	6,721,669.41	9,373,426.00
其他款项	41,448,885.24	14,626,222.09
合计	52,538,444.22	28,275,654.40

(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	2,932,213.15			2,932,213.15
2023年1月1日余额在本期	2,932,213.15			2,932,213.15
--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	41,058.75			41,058.75
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	2,973,271.90			2,973,271.90

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的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	
其他应收款	2,932,213.15	41,058.75				2,973,271.90
合计	2,932,213.15	41,058.75				2,973,271.90

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

(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
单位 1	37,967,600.00	72.27	资产处置款	1 年内	1,219,021.10
单位 2	1,500,000.00	2.86	保证金	2-3 年	381,637.58
单位 3	1,103,197.72	2.10	保证金	2 年以内	157,555.62
单位 4	697,456.42	1.33	备用金	1 年内	105,142.62
单位 5	623,000.00	1.19	保证金	2-3 年	158,506.81
合计	41,891,254.14	79.75	/	/	2,021,863.73

(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	164,063,125.75	8,588,990.16	155,474,135.59	125,373,067.59	7,135,042.86	118,238,024.73
在产品	71,770,997.63	2,443,297.80	69,327,699.83	47,143,101.98	42,459.47	47,100,642.51
库存商品	237,483,042.44	21,537,868.99	215,945,173.45	161,565,241.52	4,818,289.11	156,746,952.41
周转材料	5,489,206.30	17,811.01	5,471,395.29	6,002,192.61		6,002,192.61
消耗性生物资产						

合同履约成本						
在途物资	42,073,979.18		42,073,979.18	69,614,270.28		69,614,270.28
发出商品	13,898,589.51	3,706,547.21	10,192,042.30	28,763,228.28	2,348,722.00	26,414,506.28
委托加工物资				3,705,249.21		3,705,249.21
合计	534,778,940.81	36,294,515.17	498,484,425.64	442,166,351.47	14,344,513.44	427,821,838.03

(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	7,135,042.86	7,651,931.46		6,197,984.16		8,588,990.16
在产品	42,459.47	2,443,297.80		42,459.47		2,443,297.80
库存商品	4,818,289.11	21,418,009.46		4,698,429.58		21,537,868.99
周转材料		17,811.01				17,811.01
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	2,348,722.00	3,259,475.10		1,901,649.89		3,706,547.21
合计	14,344,513.44	34,790,524.83		12,840,523.10		36,294,515.17

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	已过保质期及加工成产成品费用高于售价	生产领用转回
在产品	账价值和再加工成本合计高于售价	生产领用转回
库存商品	报表日前近期售价或订单价与成本的差异	销售减少
周转材料	期末结存价值高于近期采购价	
发出商品	长期未办理结算	销售减少

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

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

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	18,477,693.02	8,623,831.46
待抵扣进项税额	214,261,810.41	91,387,299.23
待认证进项税额	2,289,146.81	3,627,266.22
预缴所得税	497,446.02	6,761,937.85
代扣代交红利个税	389,628.76	
预缴增值税	178,913.43	
待摊费用	1,361,783.16	1,723,618.86
合计	237,456,421.61	112,123,953.62

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：

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

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：

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

(2). 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

(3). 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

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

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：

(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
		追 减	权益法下确认	其他	其 他	宣 告	计 其		

		加 投 资	少 投 资	的投资损益	综合 收益 调整	他 权 益 变 动	发 放 现 金 股 利 或 利 润	提 减 值 准 备	他	备 期 末 余 额
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
IDI FABRICATION EMT GmbH	2,391,117.42			-688,000.95						1,703,116.47
太湖金张科技股份有限公司	169,750,509.53			12,416,232.13						182,166,741.66
苏州星烁纳米科技有限公司	18,960,160.22			-567,747.41						18,392,412.81
小计	191,101,787.17			11,160,483.77						202,262,270.94
合计	191,101,787.17			11,160,483.77						202,262,270.94

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

(1) 本公司下属子公司东方绝缘于 2016 年 7 月 27 日与 IDI Fabrication, Inc. 以及 Thomas Koltay 签订三方投资协议，协议约定 IDI Fabrication, Inc. 注册资本由 35,000 欧元增加至 630,000.00 欧元，其中：东方绝缘认购 250,740.00 欧元，持有 IDI Fabrication, Inc 39.80% 股权，享有 1 个董事席位。该联营企业 2019 年 12 月 31 日净资产为 -94,196.58 欧元，2020 年 5 月企业股东决定同比例增资，东方绝缘以债转股方式增资 174,485.64 欧元。

(2) 太湖金张科技股份有限公司（以下简称金张科技）成立于 2009 年，本公司于 2015 年 1 月以金张科技 2014 年 9 月 30 日财务报表为基准日的评估值收购其 51% 的股权（交易对价 13,344.80 万元），2017 年 3 月金张科技的法人施克伟以 6,224 万元回购本公司持有金张科技 19% 的股权，而后该公司增资稀释股权。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司持有金张科技股权 2064 万股，出资比例 24.5375%，期末不存在减值迹象。

(3) 本公司于 2018 年 5 月 15 日与苏州星烁纳米科技有限公司（以下简称“星烁纳米”）及其股东签署增资协议，本公司以自有资金人民币 2,000 万元向星烁纳米进行增资，持有星烁纳米 4% 的股权，其中新增注册资本 533,185.70 元，其余增资价款 19,466,814.30 元计入星烁纳米的资本公积。本公司委派 1 名董事，能够对星烁纳米的财务和经营政策施加重大影响。投资后该公司继续引进战略投资者，稀释持股比例。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司持有的股权比例为 3.841%。期末不存在减值迹象。

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	其他					
Chemax Co.,Ltd (韩国)		20,000,000.00					20,000,000.00				
合计		20,000,000.00					20,000,000.00				/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2023年2月27日，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于拟增资入股 Chemax Co.,Ltd 的议案》。为进一步深化公司与韩国 Chemax 的战略合作关系，公司与 KIM SUNG JU、KIM DONG JAE、韩国 Chemax 共同签署《投资协议》，公司以自有资金 2,000 万元人民币增资入股韩国 Chemax，认购其增发股份 6,000 股，占其增资后总股本的 9.09%，拟长期持有，因此将其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。

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

不适用

(1). 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

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	3,495,782,069.76	2,620,919,961.02
固定资产清理		
合计	3,495,782,069.76	2,620,919,961.02

其他说明：

□适用 √不适用

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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,214,207,984.82	2,626,865,338.97	21,150,879.81	51,891,541.28	3,914,115,744.88
2. 本期增加金额	529,066,520.85	684,264,997.60	3,321,613.81	1,533,893.75	1,218,187,026.01
(1) 购置	573,463.50	4,936,600.20	3,321,613.81	1,102,100.12	9,933,777.63
(2) 在建工程转入	528,493,057.35	679,328,397.40		380,683.90	1,208,202,138.65
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加				51,109.73	51,109.73
3. 本期减少金额	777,000.00	82,351,132.91	270,914.94	2,733,370.44	86,132,418.29
(1) 处置或报废	777,000.00	6,005,818.66	270,914.94	2,733,370.44	9,787,104.04
(2) 其他减少		76,345,314.25			76,345,314.25
4. 期末余额	1,742,497,505.67	3,228,779,203.66	24,201,578.68	50,692,064.59	5,046,170,352.60

二、累计折旧					
1. 期初余额	256,663,319.03	995,440,342.01	9,118,505.82	31,973,617.00	1,293,195,783.86
2. 本期增加金额	54,840,436.17	218,937,969.75	3,311,459.15	5,511,896.60	282,601,761.67
(1) 计提	54,840,436.17	218,937,969.75	3,311,459.15	5,509,664.74	282,599,529.81
(2) 其他增加				2,231.86	2,231.86
3. 本期减少金额	389,354.45	22,024,484.10	250,793.20	2,744,630.94	25,409,262.69
(1) 处置或报废	389,354.45	5,313,081.84	250,793.20	2,744,630.94	8,697,860.43
(2) 其他减少		16,711,402.26			16,711,402.26
4. 期末余额	311,114,400.75	1,192,353,827.66	12,179,171.77	34,740,882.66	1,550,388,282.84
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,431,383,104.92	2,036,425,376.00	12,022,406.91	15,951,181.93	3,495,782,069.76
2. 期初账面价值	957,544,665.79	1,631,424,996.96	12,032,373.99	19,917,924.28	2,620,919,961.02

本期其他减少为江苏东材的光学膜 G2 线转入在建工程，拟改造为功能膜 3 号线。

东方绝缘于 2023 年 3 月 30 日与中国进出口银行四川省分行签订《房地产抵押合同》，将位于绵阳小观基地的房屋抵押给中国进出口银行四川省分行用于借款担保，双方约定抵押物价值 30,697.81 万元

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	27,806,141.23	5,102,196.15		22,703,945.08	山东胜通办公楼

(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
山东艾蒙特全部房产	139,106,454.21	工程审计决算尚未完成
东材新材本期转固房产	142,660,252.05	工程审计决算尚未完成
东材膜材本期转固房产	96,863,959.63	工程审计决算尚未完成

(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

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	1,863,300,234.76	1,529,505,940.64
工程物资		
合计	1,863,300,234.76	1,529,505,940.64

其他说明：

适用 不适用

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
蒸镀工程				10,986,165.94		10,986,165.94
新能源汽车驱动电机专用绝缘材料项目				7,034,663.81		7,034,663.81
无卤阻燃抗熔滴织物项目				20,504,447.81		20,504,447.81
数字东材项目	811,363.75		811,363.75	2,182,031.00		2,182,031.00
氢能源功能高分子材料产业化项目	17,613,554.50		17,613,554.50	13,470,308.02		13,470,308.02
年产 6 万吨特种环氧树脂项目				105,329,980.80		105,329,980.80
年产 5200 吨高频高速印制电路板用特种树脂材料项目	48,592,634.87		48,592,634.87	141,235,001.89		141,235,001.89
年产 5000 吨金属化薄膜项目	33,244,134.29		33,244,134.29			
年产 3 万吨 PET 固相增粘系统项目				8,488,846.65		8,488,846.65
年产 3000 吨超薄聚丙烯薄膜（成都一期项目）	191,047,168.63		191,047,168.63	7,413,595.63		7,413,595.63
年产 2 万吨新型显示技术用光学级聚酯基膜项目（东材膜材 G8#）	193,936,371.04		193,936,371.04	140,921,959.08		140,921,959.08
年产 2 万吨功能 PET 薄膜项目（东材膜材功能膜 6#）	139,394,798.80		139,394,798.80	110,832,879.59		110,832,879.59
年产 2 万吨 MLCC 及 PCB 用聚酯基膜（江苏东材 G6#）	342,355,986.26		342,355,986.26	275,283,650.07		275,283,650.07
年产 20000 吨超薄 MLCC 用光学级聚酯基膜技术改造项目（山东胜通 G9#）	164,342,549.12		164,342,549.12	31,064,813.34		31,064,813.34

年产 2.5 万吨光学级聚酯基膜项目 (江苏东材 G7#)	177,975,713.31		177,975,713.31	8,172,613.90		8,172,613.90
年产 2.5 万吨高端聚酯光学膜 (G10#-成都二期)	108,858,548.78		108,858,548.78	5,380,365.24		5,380,365.24
年产 1 亿平方米功能膜材料项目	194,442,745.87		194,442,745.87	209,905,025.67		209,905,025.67
年产 16 万吨高性能树脂及甲醛项目	56,094,223.85		56,094,223.85	217,134,843.78		217,134,843.78
光学玻璃磨材项目				13,093,964.15		13,093,964.15
功能膜 3 线更新改造	60,378,701.97		60,378,701.97			
复合铜箔集流体项目	39,170,490.73		39,170,490.73	15,624,336.24		15,624,336.24
2 万吨特种功能聚酯薄膜生产线(江 苏东材功能膜 5#)				178,978,098.08		178,978,098.08
年产 200 吨超高纯电子化学品技改 项目	27,012,174.14		27,012,174.14	3,294.26		3,294.26
成都创新中心及生产基地项目(成 都三期)	41,747,866.28		41,747,866.28			
设备投资项目				1,316,957.57		1,316,957.57
零星项目	26,281,208.57		26,281,208.57	5,148,098.12		5,148,098.12
合计	1,863,300,234.76		1,863,300,234.76	1,529,505,940.64		1,529,505,940.64

(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 (万元)	期初 余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末 余额	工程 累计 投入 占预 算比 例 (%)	工 程 进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本 期 利 息 资 本 化 率 (%)	资 金 来 源
年产 2 万吨 MLCC 及 PCB 用聚酯基膜（江苏东材 G6#）	34,619.09	275,283,650.07	104,233,008.13	37,160,671.94		342,355,986.26	109.63	96.00	2,281,125.01	1,781,888.90	3.95	自筹/借款
年产 2.5 万吨光学级聚酯基膜项目（江苏东材 G7#）	28,162.00	8,172,613.90	169,803,099.41			177,975,713.31	63.20	60.00	9,428,965.98	8,380,900.74	4.46	自筹/募集
2 万吨特种功能聚酯薄膜生产线（江苏东材功能膜 5#）	21,583.00	178,978,098.08	73,973,111.33	252,951,209.41		0.00	117.20	全部完工转固	1,574,513.89	1,075,277.78	3.95	自筹/借款
年产 2 万吨功能 PET 薄膜项目（东材膜材功能膜 6#）	20,243.00	110,832,879.59	76,663,021.74	48,101,102.53		139,394,798.80	92.62	90.00	2,290,830.42	2,290,830.42	3.45	自筹/借款
年产 2 万吨新型光学级聚酯基膜项目（东材膜材 G8#）	25,341.00	140,921,959.08	101,777,269.06	48,762,857.10		193,936,371.04	95.77	92.00	2,322,346.69	2,322,346.69	3.45	自筹/借款
年产 1 亿平方米功能膜材料项目	42,034.00	209,905,025.67	48,248,360.60	63,710,640.40		194,442,745.87	61.42	部分转固，整体进度 70.00				自筹/募集

2023 年年度报告

年产 5200 吨高频高速特种树脂材料项目	20,433.00	141,235,001.89	11,819,782.08	104,462,149.10		48,592,634.87	74.91	部分转固，整体进度 96.00				自筹/募集
年产 5000 吨金属化薄膜项目	15,000.00		33,244,134.29			33,244,134.29	22.16	60.00	23,308.75	23,308.75	4.35	自筹/借款
年产 20000 吨超薄 MLCC 用光学级聚酯基膜（山东胜通 G9）	23,711.00	31,064,813.34	133,277,735.78			164,342,549.12	69.31	70.00	7,050,893.46	6,189,150.93	4.46	自筹/募集
年产 3000 吨超薄聚丙烯薄膜线（成都一期项目）	39,987.00	7,413,595.63	183,633,573.00			191,047,168.63	47.78	异步线 70，同步线 30	10,830,680.40	9,386,679.41	4.46	自筹/募集
年产 2.5 万吨高端聚酯光学膜（G10#-成都二期）	35,792.00	5,380,365.24	103,478,183.54			108,858,548.78	30.41	30.00	8,455,480.30	7,151,221.34	4.46	自筹/募集
成都创新中心及生产基地项目（成都三期）	15,000.00		41,747,866.28			41,747,866.28	27.83	30.00				自筹
年产 6 万吨特种环氧树脂项目	42,080.00	105,329,980.80	36,412,976.52	141,742,957.32			170.23	全部完工转固	6,205,654.50	266,802.62	4.35	自筹/募集/借款
年产 16 万吨高性能树脂及甲醛项目	48,137.00	217,134,843.78	218,057,914.94	379,098,534.87		56,094,223.85	90.41	99.00	7,262,697.19	5,755,099.97	3.80	自筹/借款
其他零星项目		97,853,113.57	207,886,614.81	132,212,015.98	2,260,218.74	171,267,493.66					3.95	
合计	412,122.09	1,529,505,940.64	1,544,256,651.51	1,208,202,138.65	2,260,218.74	1,863,300,234.76	/	/	57,726,496.59	44,623,507.55		/

(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

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：

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	11,772,051.44	11,772,051.44
2. 本期增加金额	4,504,928.96	4,504,928.96
(1) 租入	4,504,928.96	4,504,928.96
3. 本期减少金额	3,272,084.34	3,272,084.34

(1) 退租减少	3,272,084.34	3,272,084.34
4. 期末余额	13,004,896.06	13,004,896.06
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,094,804.97	5,094,804.97
2. 本期增加金额	4,174,739.41	4,174,739.41
(1) 计提	4,174,739.41	4,174,739.41
3. 本期减少金额	1,102,430.93	1,102,430.93
(1) 退租减少	1,102,430.93	1,102,430.93
4. 期末余额	8,167,113.45	8,167,113.45
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	4,837,782.61	4,837,782.61
2. 期初账面价值	6,677,246.47	6,677,246.47

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√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	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	358,049,764.34	100,480,381.97		14,930,744.37	473,460,890.68
2. 本期增加金额	176,649,321.27			7,169,809.79	183,819,131.06
(1) 购置	176,649,321.27			690,377.36	177,339,698.63
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加				4,219,213.69	4,219,213.69
(5) 在建工程转入				2,260,218.74	2,260,218.74
3. 本期减少金额		4,406,006.14		6,700.00	4,412,706.14
(1) 处置				6,700.00	6,700.00

(2)其他 减少		4,406,006.14			4,406,006.14
4. 期末余额	534,699,085.61	96,074,375.83		22,093,854.16	652,867,315.60
二、累计摊销					
1. 期初余额	30,256,814.26	63,771,544.82		5,595,670.46	99,624,029.54
2. 本期增加金额	7,519,974.04	1,386,873.22		7,087,308.14	15,994,155.40
(1) 计提	7,519,974.04	1,386,873.22		7,087,308.14	15,994,155.40
3. 本期减少金额		68,013.56		6,700.00	74,713.56
(1) 处置				6,700.00	6,700.00
(2) 其他 减少		68,013.56			68,013.56
4. 期末余额	37,776,788.30	65,090,404.48		12,676,278.60	115,543,471.38
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	496,922,297.31	30,983,971.35		9,417,575.56	537,323,844.22
2. 期初账面价值	327,792,950.08	36,708,837.15		9,335,073.91	373,836,861.14

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 9.02%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(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

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		
艾必克医药	238,278.82					238,278.82
河南华佳	2,056,577.61					2,056,577.61
艾蒙特航空	176,225.01					176,225.01
合计	2,471,081.44					2,471,081.44

(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		
艾必克医药	238,278.82					238,278.82
艾蒙特航空	176,225.01					176,225.01
合计	414,503.83					414,503.83

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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
装修及改造	3,554,027.59	129,790.82	3,350,739.84		333,078.57
办公家具	36,247.45	11,681.42	12,176.87		35,752.00
网络监控	8,728.05		8,728.05		
可循环用包装物		579,215.12	63,898.17		515,316.95
合计	3,599,003.09	720,687.36	3,435,542.93		884,147.52

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	75,350,662.40	11,623,838.57	49,934,009.52	7,492,719.69
内部交易未实现利润	5,528,236.54	829,235.48	9,194,805.90	1,379,220.88
可抵扣亏损	79,026,412.98	13,297,462.05	9,992,602.57	2,086,849.95
递延收益	308,615,380.45	48,180,107.08	205,698,845.36	32,742,626.81
预计退货损失	24,170,263.00	3,763,280.47	11,252,586.77	1,687,888.02
股权激励费用			56,451,703.86	8,478,404.56
交易性金融资产估值（负）	3,145,896.83	504,540.18	1,880,862.71	282,129.40
租赁负债	3,796,743.27	644,296.04	4,992,000.36	748,800.05
合计	499,633,595.47	78,842,759.87	349,397,417.05	54,898,639.36

(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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加计扣除差异	15,328,375.73	2,299,256.36	15,328,375.73	2,299,256.36
交易性金融资产估值(正)	90,501.33	13,575.20		
使用权资产	3,320,789.39	654,340.91	4,851,442.13	727,716.32
合计	18,739,666.45	2,967,172.47	20,179,817.86	3,026,972.68

(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	6,538,577.75	4,339,167.51
可抵扣亏损	18,722,064.13	25,063,035.06
合计	25,260,641.88	29,402,202.57

(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
2023 年		3,098,010.02	
2024 年	2,552,287.76	1,357,665.31	
2025 年	1,357,665.31	3,831,911.86	
2026 年	3,831,911.86	5,645,920.34	
2027 年	5,645,920.34	11,129,527.53	
2028 年	5,334,278.86		
合计	18,722,064.13	25,063,035.06	/

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	账面价值	账面余额	减值	账面价值

		备			准备	
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	6,391,221.76		6,391,221.76	121,326,757.60		121,326,757.60
预付设备款	165,251,360.03		165,251,360.03	147,103,951.68		147,103,951.68
待处置资产				4,803,875.59		4,803,875.59
合计	171,642,581.79		171,642,581.79	273,234,584.87		273,234,584.87

其他说明：无

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	213,670,289.80	213,670,289.80	质押	信用证、汇票等保证金、6个月定期	81,100,801.30	81,100,801.30	质押	信用证、保函、汇票及贷款等保证金
应收票据	41,836,663.78	41,824,112.79	质押	票据池质押票据	9,462,632.82	9,462,632.82	质押	票据池质押票据
固定资产	262,458,583.21	156,855,573.57	抵押	东方绝缘股份贷款抵押担保				
无形资产	114,475,708.48	109,829,074.33	抵押	河南华佳、东材膜材、山东艾蒙特、山东东润贷款抵押担保	103,026,773.21	72,580,443.79	抵押	东材膜材、山东艾蒙特、山东东润贷款抵押担保
应收款项融资	91,626,606.49	91,626,606.49	质押	票据池质押票据	31,675,429.70	31,675,429.70	质押	票据池质押票据
合计	724,067,851.76	613,805,656.98	/	/	225,265,637.03	194,819,307.61	/	/

其他说明：

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		
抵押借款		
保证借款	232,139,939.45	83,680,825.60
信用借款	648,787,574.41	792,970,083.33
合计	880,927,513.86	876,650,908.93

短期借款分类的说明：

(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

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	500,000.00	--
银行承兑汇票	477,923,666.34	207,968,954.19
合计	478,423,666.34	207,968,954.19

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

货款	291,957,787.92	201,241,703.72
工程款	248,758,680.42	189,371,030.56
其他		17,800.00
合计	540,716,468.34	390,630,534.28

(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
单位 1	14,531,879.65	工程项目未完成结算
单位 2	6,564,664.31	工程项目未完成结算
单位 3	5,846,926.69	工程项目未完成结算
合计	26,943,470.65	/

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
预收资产处置款		7,000,000.00
合计		7,000,000.00

本公司及子公司于 2019 年 5 月与绵阳市游仙区人民政府签署《危旧房棚户区改造项目征收补偿协议》，政府拟征收绵阳市游仙区东兴路 6 号的 80.79 亩土地及地上建筑物，补偿总价为 7,596.76 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，该份补偿协议于本年度收到补偿资金 3100 万元，上年度收到补偿资金 700 万元，资产已移交，确认资产处置收益。

(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	24,927,656.20	24,910,915.10
合计	24,927,656.20	24,910,915.10

(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	50,669,307.19	345,550,636.11	335,831,491.41	60,388,451.89
二、离职后福利-设定提存计划	123,021.68	23,903,959.96	23,902,426.63	124,555.01
三、辞退福利	540,335.05	164,842.51	237,404.99	467,772.57
四、一年内到期的其他福利				
合计	51,332,663.92	369,619,438.58	359,971,323.03	60,980,779.47

(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	50,014,238.34	303,072,957.94	293,579,356.00	59,507,840.28
二、职工福利费		11,561,841.20	11,561,841.20	
三、社会保险费	63,039.14	19,055,211.45	19,057,035.56	61,215.03
其中：医疗保险费	53,741.41	14,975,713.23	14,977,310.64	52,144.00
工伤保险费	8,559.10	3,352,294.19	3,353,404.90	7,448.39
生育保险费	738.63	727,204.03	726,320.02	1,622.64
四、住房公积金	13,433.00	7,710,347.12	7,698,829.12	24,951.00
五、工会经费和职工教育经费	578,596.71	4,150,278.40	3,934,429.53	794,445.58
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	50,669,307.19	345,550,636.11	335,831,491.41	60,388,451.89

(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	121,454.82	23,004,771.99	23,006,532.69	119,694.12
2、失业保险费	1,566.86	899,187.97	895,893.94	4,860.89
3、企业年金缴费				
合计	123,021.68	23,903,959.96	23,902,426.63	124,555.01

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	3,869,072.31	6,626,278.11
消费税		
营业税		
企业所得税	21,737,239.27	8,771,294.65
个人所得税	1,984,803.18	2,273,050.18
城市维护建设税	107,621.65	201,432.82
房产税	1,944,161.98	1,570,431.89
土地使用税	1,087,676.10	1,351,235.42
印花税	944,139.05	733,128.63
教育费附加	60,007.50	86,312.92
地方教育费附加	40,128.75	57,543.77
其他税费	160,111.62	262,138.84
合计	31,934,961.41	21,932,847.23

其他说明：

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	435,249.96	436,749.96
其他应付款	189,033,665.45	235,239,646.39
合计	189,468,915.41	235,676,396.35

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	435,249.96	436,749.96
合计	435,249.96	436,749.96

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付普通股股利为子公司东方绝缘应付少数股东的分红款，少数股东尚未领取

(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
押金质保金	29,341,041.85	39,171,074.10
限制性股票回购义务	127,899,558.72	168,008,100.00
其他	31,793,064.88	28,060,472.29
合计	189,033,665.45	235,239,646.39

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	231,220,992.14	508,553,322.85
1 年内到期的应付债券	860,624.49	529,315.07
1 年内到期的长期应付款	5,601,709.74	
1 年内到期的租赁负债	2,773,716.67	3,456,527.56
合计	240,457,043.04	512,539,165.48

其他说明：

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	4,523,290.69	6,733,298.79
贴现、背书未到期未终止确认的票据	288,935,597.25	382,664,413.60
合计	293,458,887.94	389,397,712.39

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	427,250,000.00	210,539,178.08
保证借款	129,000,000.00	241,997,700.00
信用借款	291,600,000.00	61,000,000.00
合计	847,850,000.00	513,536,878.08

长期借款分类的说明：

其他说明：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,212,933,617.64	1,165,512,799.71
合计	1,212,933,617.64	1,165,512,799.71

(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

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额	是否违约
东材转债	100	0.5	2022-11-16	6年	1,400,000,000.00	1,166,042,114.78		4,531,234.05	47,476,007.57	4,199,924.63	55,189.64	1,213,794,242.13	
减：一年内到期的应付债券						529,315.07		4,531,234.05		4,199,924.63		860,624.49	
合计	/	/	/	/	1,400,000,000.00	1,165,512,799.71			47,476,007.57		55,189.64	1,212,933,617.64	/

(3). 可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

项目	转股条件	转股时间
东材转债	可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币 11.75 元。本公司于 2023 年 6 月 6 日实施 2022 年度每股派发现金股息 0.1 元，可转债转股价格自 2023 年 6 月 6 日开始调整为每股 11.65 元。	转股期自发行之日起(2022 年 11 月 16 日)6 个月后的第一个交易日(2023 年 5 月 22 日)起(含当日)，至可转换公司债券到期日(2028 年 11 月 15 日)前一个交易日止(含当日)。持有人可在转股期内申请转股。

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
租赁付款额原值	4,450,794.90	6,682,937.06
未确认融资费用	-121,599.22	-235,626.94
一年内到期的租赁负债	-2,773,716.67	-3,456,527.56
合计	1,555,479.01	2,990,782.56

其他说明：

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	11,521,390.08	
专项应付款		
合计	11,521,390.08	

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
应付融资租赁款	18,440,000.00	
未确认融资费用	-1,316,900.18	
一年内到期长期应付款	-5,601,709.74	
合计	11,521,390.08	

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

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
应付退货款	11,252,586.77	20,217,577.87	预计客户退货率产生

其他		3,989,798.51	
合计	11,252,586.77	24,207,376.38	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

其他主要是预计火灾损失，系本公司与当地安全主管部门联合清理结果，已扣除存货实际损失。

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	254,733,845.36	123,420,000.00	25,708,464.91	352,445,380.45	与资产/收益相关补助
合计	254,733,845.36	123,420,000.00	25,708,464.91	352,445,380.45	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
合伙企业其他投资者权益	19,999,982.80	18,916,569.52
合计	19,999,982.80	18,916,569.52

其他说明：无

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	916,515,612	1,195,000			5,539	1,200,539	917,716,151

其他说明：

根据公司第五届董事会第二十三次会、第六届董事会第四次会议、第六届监事会第三次会议通过的《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，2023 年 5 月 4 日授予 24 名激励对象预留限制性股票，增加股份 119.50 万股。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2419 号核准，本公司于 2022 年 11 月发行的可转换债券 14 亿元，本期 5 月 22 日开始转股，截至 2023 年 12 月 31 日，可转换债券持有人投资人已转换 650 份债券增加股份 5,539 股。

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

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2419号文核准，本公司于2022年11月16日至2022年11月22日公开发行1,400万张可转换公司债券，每份面值100元，发行总额14亿元，债券期限为6年。转股期自发行之日起(2022年11月16日)6个月后的第一个交易日(2023年5月22日)起(含当日)，至可转换公司债券到期日(2028年11月15日)前一个交易日止(含当日)，持有人可在转股期内申请转股。可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币11.75元。本次发行的“东材转债”分摊发行费用后权益成本的公允价值增加其他权益工具账面价值224,583,897.00元。本期可转债转股650份，减少其他权益工具10,427.11元。

(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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转债权益成分	14,000,000	224,583,897.00			650	10,427.11	13,999,350	224,573,469.89
合计	14,000,000	224,583,897.00			650	10,427.11	13,999,350	224,573,469.89

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）	1,814,415,805.06	108,828,511.51	11,532,416.76	1,911,711,899.81
其他资本公积	104,520,883.40	38,316,843.71	60,099,462.83	82,738,264.28
合计	1,918,936,688.46	147,145,355.22	71,631,879.59	1,994,450,164.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据公司第六届董事会第四次会议、第六届监事会第三次会议审议通过的《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，于 2023 年 5 月 4 日授予 24 名激励对象预留限制性股票 1,195,000 股，增加资本公积-股本溢价 5,951,100.00 元。

(2) 根据公司第六届董事会第五次会议、第六届监事会第四次会议审议通过的《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售条件成就的议案》，2022 年限制性股票第一期股票 835.65 万股于 2023 年 7 月 18 日解禁，减少资本公积-其他资本公积 58,662,630.00 元，增加资本公积-股本溢价 62,934,534.66 元。

(3) 2023 年 5 月 16 日开始至 2023 年 12 月 31 日，持有本公司可转换债券持有人转股 5,539 股，增加资本公积-股本溢价 60,112.03 元。

(4) 本公司实施的限制性股票激励计划，本年度按股份支付准则确认股权激励费用，增加资本公积-其他资本公积 38,316,843.71 元。

(5) 本期溢价收购山东艾蒙特少数股东持有的 12.5% 股权，减少资本公积-股本溢价 11,532,416.76 元。

(6) 本期计提股权激励费用，调整少数股东及合伙企业其他权益人应享有的份额减少资本公积-其他资本公积 1,436,832.83 元。

(7) 由于 2023 年度未达成股权激励考核目标，本公司决定作废 2022 年度授予的限售股权第二期和 2022 年预留于 2023 年度授予的限售股第一期。另外，鉴于目前公司经营所面临的内外部环境与制定本激励计划时相比发生了较大变化，导致公司实际经营情况与本激励计划考核指标的设定存在较大的偏差，继续实施本激励计划将难以达到预期激励目的和激励效果，公司经审慎研究决定终止 2022 年度授予的限售股权第三期和 2022 年预留于 2023 年度授予的限售股第二期，故加速行权 2022 年度授予的限售股权第三期和 2022 年预留于 2023 年度授予的限售股第二期股权激励费用，增加资本公积-股本溢价 39,882,764.82 元。

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
股权激励回购计划	153,645,728.04	7,146,100.00	45,699,965.34	115,091,862.70
合计	153,645,728.04	7,146,100.00	45,699,965.34	115,091,862.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据公司第五届董事会第二十三次会、第六届董事会第四次会议、第六届监事会第三次会审议通过的《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，于 2023 年 5 月 4 日授予 24 名激励对象预留限制性股票 1,195,000 股，增加库存股 7,146,100.00 元。

(2)根据公司第六届董事会第五次会议、第六届监事会第四次会议审议通过的《关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一期解除限售条件成就的议案》，2022 年限制性股票第一期股票 835.65 万股于 2023 年 7 月 18 日解禁，减少库存股 45,699,965.34 元。

57、其他综合收益

适用 不适用

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		19,124,774.80	15,085,267.15	4,039,507.65
合计		19,124,774.80	15,085,267.15	4,039,507.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	162,159,541.87			162,159,541.87
合计	162,159,541.87			162,159,541.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	1,142,584,556.30	880,589,213.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,614.52
调整后期初未分配利润	1,142,584,556.30	880,591,828.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	328,776,742.90	415,013,816.33
减：提取法定盈余公积		64,135,476.84
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	89,678,059.90	88,885,611.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,381,683,239.30	1,142,584,556.30

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 12,982.57 元，详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 40.重要的会计政策和会计估计的变更”的说明。
- 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	3,678,771,147.53	2,967,467,161.00	3,581,315,466.12	2,842,679,807.76
其他业务	58,689,902.22	59,604,576.25	58,960,673.94	45,185,844.04
合计	3,737,461,049.75	3,027,071,737.25	3,640,276,140.06	2,887,865,651.80

(2). 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			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入				
电工绝缘材料	360,226,736.60	292,099,640.19	360,226,736.60	292,099,640.19
新能源材料	1,308,024,494.14	998,448,497.50	1,308,024,494.14	998,448,497.50
光学膜材料	961,712,798.49	819,343,634.28	961,712,798.49	819,343,634.28
电子材料	823,194,460.79	679,023,056.88	823,194,460.79	679,023,056.88
环保阻燃材料	123,223,974.56	103,083,587.04	123,223,974.56	103,083,587.04
其他主营收入	102,388,682.95	75,468,745.11	102,388,682.95	75,468,745.11
小计	3,678,771,147.53	2,967,467,161.00	3,678,771,147.53	2,967,467,161.00
其他业务收入				
材料销售收入	17,916,167.10	19,166,273.14	17,916,167.10	19,166,273.14
废料销售	22,407,240.98	22,407,958.09	22,407,240.98	22,407,958.09
纺织品销售	4,147,267.41	1,825,956.62	4,147,267.41	1,825,956.62
房租收入	281,578.14		281,578.14	
其他收入	13,937,648.59	16,204,388.40	13,937,648.59	16,204,388.40
小计	58,689,902.22	59,604,576.25	58,689,902.22	59,604,576.25
合计	3,737,461,049.75	3,027,071,737.25	3,737,461,049.75	3,027,071,737.25

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
主营业务收入	客户取得相关商品控制权时	在客户签收商品并可自主决定商品用途时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入	单项履约义务	是	24,207,376.38	无
合计	/	/	/	/	24,207,376.38	/

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为24,927,656.20元，其中：

24,927,656.20 元预计将于 2024 年度确认收入

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

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	2,827,016.47	5,168,375.66
教育费附加	1,361,930.81	2,115,857.76
资源税	132,123.10	91,923.48
房产税	13,102,545.22	11,111,999.29
土地使用税	5,013,823.36	8,557,259.25
车船使用税	150,944.39	26,480.00
印花税	3,928,213.62	3,265,216.14
地方教育费附加	698,621.83	1,575,725.37
环境保护税	146,781.67	691,741.76
耕地占用税	12,660.27	
合计	27,374,660.74	32,604,578.71

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
职工薪酬	18,195,153.07	24,451,226.66
业务招待费	16,308,949.96	13,944,418.79
股权激励费用	11,432,413.41	9,470,022.57
差旅费	4,783,833.17	2,378,062.21
样品费	1,553,622.97	2,035,772.27
汽车使用费	1,835,763.30	1,332,818.74
仓储费用	988,919.25	
租赁费	766,411.54	629,236.35
办公费	663,272.43	588,173.24
宣传广告费	510,430.82	
其他	2,914,319.61	2,060,967.86
合计	59,953,089.53	56,890,698.69

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
职工薪酬	59,990,184.97	54,318,828.46
折旧与摊销	26,983,191.19	32,066,628.50
股权激励费用	30,538,777.98	19,867,211.46
安保费	2,866,749.05	6,355,734.14

修理费	3,175,165.55	3,941,066.50
业务招待费	3,342,240.28	3,019,887.14
审计评估费	3,851,670.45	2,870,085.01
办公费	1,660,705.32	1,970,155.54
车辆使用费用	1,350,664.29	1,427,363.03
差旅费	1,258,387.01	1,113,456.01
水电燃气费	1,090,170.00	1,097,900.45
停工损失	3,853,203.88	
其他	8,327,209.34	8,991,053.11
合计	148,288,319.31	137,039,369.35

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
材料费	82,355,354.88	102,700,275.71
人工费	87,428,416.97	72,641,177.33
水电燃气费	8,872,541.33	13,140,213.93
折旧与摊销	8,943,394.17	10,666,952.98
委外及专家咨询费	2,864,351.56	3,119,855.54
试验检验费	1,714,736.41	1,198,673.33
其他	9,713,630.38	6,794,882.01
合计	201,892,425.70	210,262,030.83

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	134,930,780.44	65,668,267.89
减：利息资本化	50,663,584.86	13,102,989.04
利息收入	11,417,057.63	7,176,692.13
票据贴现利息	5,410,590.89	2,533,891.66
汇兑损益	-6,553,442.21	-4,190,143.46
手续费及其他	1,054,048.39	3,401,089.91
合计	72,761,335.02	47,133,424.83

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	77,357,997.80	60,350,741.73
增值税进项加计抵减	28,103,460.29	2,803,924.19
扣代缴个人所得税手续费返还	56,539.10	233,317.45
合计	105,517,997.19	63,387,983.37

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	11,160,483.77	1,731,406.57
交易性金融资产在持有期间的投资收益	12,066,378.27	11,212,854.44
处置交易性金融资产取得的投资收益	745,884.41	-492,855.63
合计	23,972,746.45	12,451,405.38

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	-1,184,488.69	-2,127,136.96
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		
合计	-1,184,488.69	-2,127,136.96

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	-369,107.32	-106,937.70
应收账款坏账损失	-5,909,661.26	-4,160,843.87
其他应收款坏账损失	-41,058.75	-743,889.99
合计	-6,319,827.33	-5,011,671.56

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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-22,309,186.14	-3,891,850.66
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	-22,309,186.14	-3,891,850.66

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（损失以“-”填列）	69,018,876.31	128,625,307.40
合计	69,018,876.31	128,625,307.40

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
捐赠利得	97,800.00		97,800.00
盘盈利得	85,455.59		85,455.59
报废资产收益	41,753.05	23,798.35	41,753.05
其他	1,199,431.87	1,924,228.02	1,199,431.87
合计	1,424,440.51	1,948,026.37	1,424,440.51

其他说明：

□适用 √不适用

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
捐赠或赞助支出	1,129,888.00	1,055,000.00	1,129,888.00
非常损失	4,349,528.14		4,349,528.14
非流动资产毁损报废损失	831,935.84	629,357.93	897,743.61
罚款及滞纳金	65,621.81	621,251.66	1,385.04
其他	149,430.58	471,229.93	147,859.58
合计	6,526,404.37	2,776,839.52	6,526,404.37

本期确认的非常损失为预计的火灾损失金额，具体损失金额待保险公司核定。

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	81,232,529.86	47,716,574.24
递延所得税费用	-24,003,920.72	-11,025,430.91
合计	57,228,609.14	36,691,143.33

(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	363,713,636.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,557,045.42
子公司适用不同税率的影响	3,339,761.66
调整以前期间所得税的影响	6,467,564.10
非应税收入的影响	-6,105,041.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,604,944.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-917,949.92
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	8,544,697.36
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-1,674,072.57
税率变动对期初递延所得税余额的影响	75,449.85
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-20,155,840.06
其他（股权激励行权扣除数）	-1,507,950.00
所得税费用	57,228,609.14

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

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
收到单位及个人往来	18,817,377.99	14,963,119.46
政府补助	195,312,132.17	101,099,907.65
收到的各类保证金	12,882,416.78	14,365,618.90
收到的利息收入	22,337,627.57	7,176,692.13
营业外收入	1,180,684.65	1,526,357.82
合计	250,530,239.16	139,131,695.96

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
办公费、差旅费、业务招待费等费用开支	186,616,105.71	128,174,672.08
支付单位及个人往来	1,956,327.56	654,641.90
支付的履约保证金、投标保证金等往来款	30,704,064.30	126,082,516.79
手续费	5,383,681.21	3,401,089.91
营业外支出	2,054,484.62	1,801,772.15
合计	226,714,663.40	260,114,692.83

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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资韩国Chemax Co.,Ltd	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

支付的重要的投资活动有关的现金说明

本期投资支付的现金 28.74 亿元（其中含投资韩国 Chemax Co.,Ltd 0.2 亿元），扣除权益投资 0.2 亿元后均为现金理财发生额。由于理财周期短，交易频繁，按全额现金流量列示发生额较大。

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

(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
支付股利分红代收红利税		58,559.40
结构化主体其他权益人出资	2,805,528.45	3,100,000.00
收回银行承兑汇票保证金	1,575,145,661.20	128,953,782.93
贴现未到期未终止确认的票据融资	36,458,204.58	
融资租赁借款	19,999,999.00	
合计	1,634,409,393.23	132,112,342.33

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
支付银行承兑汇票等保证金	1,687,610,298.55	92,504,978.04
支付股权回购款	370,370.00	300,300.00
偿还租赁负债支付的金额	4,259,199.52	3,077,626.50
支付非公开发行中介机构费用		2,027,358.49
支付中证登上海分公司代付分红手续费		126,678.26

偿还融资租赁借款	3,688,000.00	
购买少数股东股权支付的现金	49,500,000.00	
合计	1,745,427,868.07	98,036,941.29

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

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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	876,650,908.93	1,030,226,100.97	34,004,927.27	1,059,954,423.31		880,927,513.86
长期借款	1,022,090,200.93	682,445,000.00	40,807,081.03	664,721,789.82	1,549,500.00	1,079,070,992.14
应付债券	1,166,042,114.78		52,017,051.98	4,199,924.63	65,000.00	1,213,794,242.13
融资租赁借款		19,999,999.00	811,100.82	3,688,000.00		17,123,099.82
租赁负债	6,447,310.12		2,141,085.08	4,259,199.52		4,329,195.68
未到期票据贴现		36,458,204.58				36,458,204.58
合计	3,071,230,534.76	1,769,129,304.55	129,781,246.18	1,736,823,337.28	1,614,500.00	3,231,703,248.21

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	306,485,026.99	424,394,466.34
加：资产减值准备	22,309,186.14	3,891,850.66
信用减值损失	6,319,827.33	5,011,671.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	282,650,801.97	228,773,236.42
使用权资产摊销	4,101,339.61	2,941,010.01
无形资产摊销	13,543,349.52	15,249,564.66
长期待摊费用摊销	3,399,489.93	4,461,818.15
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）	-68,740,293.44	-128,625,307.40
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	511,599.92	605,559.58
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,184,488.69	2,127,136.96
财务费用（收益以“－”号填列）	137,284,795.24	50,327,829.05
投资损失（收益以“－”号填列）	-23,972,746.45	-12,451,405.38
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-23,944,120.51	-13,653,956.63
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-59,800.21	2,628,525.72

存货的减少（增加以“-”号填列）	-108,627,031.00	-154,161,987.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-202,284,433.60	-1,008,374,614.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-247,183,352.82	-124,806,980.78
其他	78,199,608.53	65,053,199.63
经营活动产生的现金流量净额	181,177,735.84	-636,608,383.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	974,914,476.07	1,346,629,047.11
减：现金的期初余额	1,346,629,047.11	266,641,191.87
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	-371,714,571.04	1,079,987,855.24

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币
金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	49,500,000.00
山东艾蒙特少数股东权益	49,500,000.00
取得子公司支付的现金净额	49,500,000.00

其他说明：

无

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币
金额

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	50,519.14
广州艾蒙特	50,519.14
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	50,519.14

其他说明：

无

(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	974,914,476.07	1,346,629,047.11
其中：库存现金	40,583.00	34,347.00
可随时用于支付的银行存款	974,873,143.22	1,346,593,741.97
可随时用于支付的其他货币资金	749.85	958.14
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	974,914,476.07	1,346,629,047.11
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

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	213,670,289.80	81,100,801.30	存入保证金或定期存款，使用受到限制
合计	213,670,289.80	81,100,801.30	/

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	3,748,016.57	7.0827	26,546,076.97
欧元	824,628.39	7.8592	6,480,919.44
港币			
交易性金融资产			
其中：美元	900,000.00	7.0827	6,374,430.00
应收账款	-	-	
其中：美元	5,582,705.48	7.0827	39,540,628.10
欧元	60,916.85	7.8592	478,757.71
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	4,072,500.00	7.0827	28,844,295.75
欧元	32,992.43	7.8592	259,294.11
港币			

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

①使用权资产相关信息详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 25.使用权资产”的说明。

②公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 38.租赁”的说明。

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

本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用为 901,282.32 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

A、评估确定售后租回交易中资产转让是否属于销售:

①售后租回交易中的资产转让属于销售的, 承租人按原资产账面价值中与所保留使用权有关的部分, 计量售后租回所形成的使用权资产, 并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

②售后租回交易中的资产转让不属于销售的, 承租人继续确认被转让资产, 同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

B、本公司及子公司评估后资产转让不属于销售, 截止 2023 年 12 月底长期应付款净额 5,601,709.74 元。

与租赁相关的现金流出总额 5,127,517.10(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

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
材料费	82,355,354.88	102,700,275.71
人工费	87,428,416.97	72,641,177.33
水电燃气费	8,872,541.33	13,140,213.93
折旧与摊销	8,943,394.17	10,666,952.98
委外及专家咨询费	2,864,351.56	3,119,855.54
试验检验费	1,714,736.41	1,198,673.33
其他	9,713,630.38	6,794,882.01
合计	201,892,425.70	210,262,030.83
其中：费用化研发支出	201,892,425.70	210,262,030.83
资本化研发支出		

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

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

(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

（1）本期新设子公司、孙公司

本公司与 Chemax Co.,Ltd、上海种亿化学技术有限公司合资，于 2023 年 5 月 8 日在四川成都设立成都东凯芯，注册资本为 7300 万元，本公司出资 5500 万元，占注册资本的 75.34%。

本公司子公司东材新材于 2023 年 7 月 5 日出资 100 万元在四川绵阳设立全资子公司绵阳涪西科技有限公司。

本公司子公司东方绝缘于 2023 年 7 月 17 日出资 100 万元在四川绵阳设立全资子公司绵阳涪东科技有限公司。

本公司与子公司江苏东材共同出资，于 2023 年 10 月 23 日在四川绵阳设立艾蒙特科技、益赛新材，两家公司注册资本均为 1 亿元。

上述五家公司自设立之日起就纳入合并财务报表范围。

（2）注销子公司

本公司于 2021 年 9 月在广东省广州市设立的广州艾蒙特新材料科技有限公司于 2023 年 3 月 6 日注销，自注销之日起不纳入合并报表范围。

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: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	
东方绝缘	四川绵阳	24,577.37	四川绵阳	新材料生产	99.97		设立
江苏东材	江苏海安	58,500.00	江苏海安	新材料生产	100.00		设立
东方绝缘漆	四川绵阳	9,397.00	四川绵阳	绝缘漆生产	100.00		设立
东材技术	四川绵阳	2,400.00	四川绵阳	绝缘技术研发	83.33		设立
艾蒙特新材	四川成都	1,000.00	四川成都	新材料研发	100.00		设立
河南华佳	河南新乡	4,170.00	河南新乡	新材料生产	61.576		非同一控制下合并
山东胜通	山东东营	48,500.00	山东东营	新材料生产	100.00		非同一控制下合并
山东艾蒙特	山东东营	36,000.00	山东东营	新材料生产	72.50	5.00	非同一控制下合并
东材新材	四川绵阳	30,000.00	四川绵阳	新材料生产	100.00		设立
成都新材	四川成都	89,000.00	四川成都	新材料生产	100.00		新设
艾蒙特航空	四川绵阳	2,000.00	四川绵阳	新材料生产		100.00	非同一控制下合并
艾必克医药	四川成都	200.00	四川成都	医药科技开发		90.00	非同一控制下合并
艾必克合伙	四川成都		四川成都	投资主体		75.00	设立
苏州达涪	江苏苏州	50.00	江苏苏州	材料分切		100.00	设立
东材膜材	四川绵阳	30,000.00	四川绵阳	新材料生产		100.00	新设
山东东润	山东东营	20,000.00	山东东营	新材料生产		100.00	非同一控制下合并
东材成都国贸	四川成都	10,000.00	四川成都	贸易代理		100.00	设立
成都葛伦森	四川成都	300.00	四川成都	纺织品销售		100.00	设立
艾蒙特润东合伙	海南三亚		海南三亚	投资主体		33.81	设立
艾蒙特航空合伙	海南三亚		海南三亚	投资主体		33.33	设立
绵阳涪东	四川绵阳	100.00	四川绵阳	销售公司		100.00	设立
绵阳涪西	四川绵阳	100.00	四川绵阳	销售公司		100.00	设立
艾蒙特科技	四川绵阳	10,000.00	四川绵阳	新材料生产	40.00	60.00	设立
益赛新材	四川绵阳	10,000.00	四川绵阳	新材料生产	40.00	60.00	设立
成都东凯芯	四川成都	7,300.00	四川成都	新材料研发、生产	75.34		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：

(1) 报告期内，本公司原直接持有山东艾蒙特 60%的股权，2023 年 11 月购买少数股东持有的 12.5%股权，通过艾蒙特润东合伙持有山东艾蒙特 5%的股权，合计享有山东艾蒙特表决权比例为 77.5%。

(2) 报告期内，本公司的二级子公司东方绝缘持有艾蒙特航空 70%的股权，通过艾蒙特航空合伙持有艾蒙特航空 30%的股权，合计享有艾蒙特航空表决权比例为 100%。

(3) 本公司下属二级子公司艾蒙特新材于 2021 年设立艾蒙特润东合伙、艾蒙特航空合伙持股平台，其中艾蒙特润东合伙拟筹集资金 2,570 万元（已实际出资 2,300.77 万元）用于山东艾蒙特增资，持有山东艾蒙特 5%股权；艾蒙特航空合伙筹集资金 600 万元（已实际出资 600 万元）用于艾蒙特航空增资，持有艾蒙特航空 30%股权。

根据合伙协议约定，合伙企业的合伙期限 20 年。艾蒙特新材为艾蒙特润东合伙、艾蒙特航空合伙的普通合伙人、执行事务合伙人，骨干员工为有限合伙人。合伙企业可基于公司业务发展与员工激励等需要根据本协议约定吸收新的有限合伙人。合伙人无论向合伙人以外的人或在合伙人之间转让其在合伙企业中的全部或者部分财产份额时，须经普通合伙人同意，并应当通知其他合伙人。合伙人向合伙人以外的人转让其在合伙企业中的财产份额的，在同等条件下，其他合伙人有优先购买权。因此，本公司对艾蒙特润东合伙、艾蒙特航空合伙具有控制权，将其纳入合并范围。

(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
山东艾蒙特	22.50%	-23,749,207.57		89,488,899.43

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

其他说明：

适用 不适用

本公司原直接持有山东艾蒙特 60%的股权，通过艾蒙特润东合伙持有 5%股权，少数股东持股比例为 35%。2023 年 11 月购买少数股东持有的 12.50%股权，少数股东持股比例变更为 22.50%。

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 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
山东艾蒙特	25,824.75	123,236.79	149,061.54	90,177.61	19,111.09	109,288.70	21,082.81	101,661.59	122,744.40	67,068.80	19,336.94	86,405.74

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
山东艾蒙特	49,595.24	-7,003.78	-7,003.78	-10,371.18	37,463.69	656.37	656.37	-15,502.45

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

本公司原直接持有山东艾蒙特 60% 的股权，于 2023 年 10 月与山东莱芜润达新材料有限公司签订股权转让协议，于 2023 年 11 月受让山东莱芜润达新材料有限公司持有的山东艾蒙特 12.50% 股权，该股权处置交易未导致本公司丧失对山东艾蒙特的控制权。截至 2023 年 12 月 31 日，股权转让协议已履行完毕，支付交易对价为 4,950.00 万元，该项交易导致少数股东权益减少 3,796.76 万元，资本公积减少 1,153.24 万元。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	山东艾蒙特
购买成本/处置对价	49,500,000.00
— 现金	49,500,000.00
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	49,500,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	37,967,583.24
差额	11,532,416.76
其中：调整资本公积	11,532,416.76
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

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

(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

(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	202,262,270.94	191,101,787.17
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	11,160,483.77	1,731,406.57
--其他综合收益		
--综合收益总额	11,160,483.77	1,731,406.57

(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	254,733,845.36	123,420,000.00		25,708,464.91		352,445,380.45	
其中：							
各类资产项目补助	253,833,845.36	63,420,000.00		18,085,728.48		299,168,116.88	与资产相关
财政奖励扶持奖金		60,000,000.00		6,722,736.43		53,277,263.57	与收益相关
柔性显示屏高分子材料研发	900,000.00			900,000.00			与收益相关
合计	254,733,845.36	123,420,000.00		25,708,464.91		352,445,380.45	/

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
与资产相关	18,085,728.48	15,672,081.60
与收益相关	59,272,269.32	44,678,660.13
合计	77,357,997.80	60,350,741.73

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、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(1) 风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

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，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期重估这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。内部审计部门也定期及不定期检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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

①信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。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。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 18.00%（2022 年：18.90%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 79.75%（2022 年：58.89%）。

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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司的政策是确保拥有充足的现金及现金等价物，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。公司财务部基于各成员企业的现金流量预测结果，在集团层面监控长短期资金需求。本公司通过在信用较好的金融机构设立票据池，以票据池中的票据为担保而对外开具票据结算，同时应收票据到期回款或贴现形成现金储备，确保本公司履行到期结算的付款义务。为控制流动性风险，本公司及子公司共享不超过 11.3 亿元的票据池额度，票据池中票据不足担保额度时，公司通过补充保证金方式开具票据。截至 2023 年 12 月 31 日，公司对外开具票据余额为 4.78 亿元，低于控制线标准。

此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，通过银行及其他金融机构借款等方式筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的金融机构融资额度为 226,960.15 万元（上年年末：142,122.55 万元）。

③市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。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费用，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，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息负债主要是长短期借款、长期应付款、应付债券，期末融资本息合计金额为 30.92 亿元，借款期限 1-6 年，借款利率在 2.6%-4.75%，综合利率 3.6%。其中 14 亿元可转换公司债券拆分的负债成份年末余额为 12.13 亿元，未来债权人通过转股实现回收的可能性较大。综合利率风险较小。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司经营地位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。期末，本公司外币资产折合人民币 7,942.08 万元、外币负债 2,910.36 万元，总体外汇风险不大。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于大宗商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化

本公司持有的分类为交易性金融资产主要为银行理财或证券公司管理的私募基金产品，该部分资产多属于保本浮动收益，价格变动对本公司的影响不大。

(2) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 52.53%（2022 年 12 月 31 日：51.77%）。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书、贴现	转让金融资产现金流量的合同权利，但承担了将收取的现金流量支付给一个或多个最终收款方的合同义务。	976,569,865.17	687,634,267.92	银行信用等级较高，国内6+10 银行终止确认，其他承兑人不终止确认
供应链凭证转让	将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方。	23,285,571.27	23,285,571.27	通过供应链凭证发行人平台登记，转让后不再保留收款权利
合计	/	999,855,436.44	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书、贴现	687,634,267.92	
应收账款（供应链凭证）	转让收款凭证	23,285,571.27	
合计	/	710,919,839.19	

(3) 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产 金额	继续涉入形成的负债 金额
应收票据	背书、贴现	288,935,597.25	288,935,597.25
合计	/	288,935,597.25	288,935,597.25

其他说明

√适用 □不适用

本公司已背书给供应商用于结算应付账款及已向银行贴现的未到期的银行承兑汇票账面价值合计为 976,569,865.17 元，本公司认为，其中账面价值为 687,634,267.92 元（2022 年 12 月 31 日：561,923,024.29 元）的应收票据于贴现时已经转移了几乎所有的风险与报酬，符合金融资产终止确认条件，因此，终止确认相关应收票据。这些已终止确认的应收票据继续涉入的风险最大敞口与回购该票据的未折现现金流量，与应收票据的账面价值相等。

本公司下属子公司河南华佳将经营过程中收到的比亚迪迪链凭证用于结算供应商应付账款，通过迪链平台提交转让申请并经审批后生成签订电子合同章的迪链票据让转让协议及新的迪链票据，河南华佳不再有收款权利及付款义务，在转让时已经转移了几乎所有风险和报酬，符合金融资产终止确认条件，因此，终止确认相关应收账款（供应链凭证）。本期末已终止确认未到期的迪链凭证 23,285,571.27 元。

本公司认为继续涉入已终止确认的应收票据及应收账款的公允价值并不重大。

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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		50,628,912.50	55,000,000.00	105,628,912.50
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		50,628,912.50	55,000,000.00	105,628,912.50
(1) 债务工具投资		50,628,912.50	55,000,000.00	105,628,912.50
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
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			20,000,000.00	20,000,000.00
(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			236,686,560.45	236,686,560.45
持续以公允价值计量的资产总额		50,628,912.50	311,686,560.45	362,315,472.95
(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				
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				
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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

内 容	期末公允价值	估值技术	输入值
基金投资	50,628,912.50	直接使用除第一层次中的资产的市场报价之外的可观察输入值	预期利率

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

内 容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
非上市股权投资	20,000,000.00	收益法	不适用（首年投资，采	N/A

			用投资成本确认，原以 收益法评估价值出资)	
银行存款类理财	61,374,430.00	净资产价值	不适用	N/A
应收款项融资	236,686,560.45	净资产价值	不适用	N/A

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款、应付债券、租赁负债和其他非流动负债等。

由于上述金融资产和金融负债账面价值与公允价值相差很小，故以账面价值计量。

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(%)
高金技术产业集团有限公司	广州市	实业投资、 资产管理	120,100	19.87	24.80

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是熊海涛

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

本公司的子公司情况详见本节“十、在其他主体中的权益第 1 项在子公司中的权益”。

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

本公司的合营和联营企业情况详见本节“十、在其他主体中的权益第 3 项在合营企业或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
IDI FABRICATION EMT GmbH	联营企业
金张科技	联营企业

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
重庆高金实业股份有限公司	实控人控制的公司
北京高盟新材料股份有限公司	实控人控制的公司
高金富恒集团有限公司	实控人控制的公司
广州华南新材料创新园有限公司	实控人控制的公司
南通高盟新材料有限公司	实控人控制的公司
广州华南新材料创新园有限公司	实控人控制的公司
四川金发科技新材料有限公司	实控人担任董事的公司下属子公司
成都金发科技新材料有限公司	实控人担任董事的公司下属子公司
广东金发科技有限公司	实控人担任董事的公司下属子公司
武汉金发科技实业有限公司	实控人担任董事的公司下属子公司
国高材高分子材料产业创新中心有限公司	实控人担任董事的公司下属子公司

珠海金发供应链管理有限公司	实控人担任董事的公司下属子公司
成都华新园企业管理有限公司	实控人控制的公司
山东粤海金半导体科技有限公司	实控人控制的公司
成都粤蓉金实业发展有限公司	实控人控制的公司
广州毅昌科技股份有限公司	实控人控制的公司
清远贝特新材料有限公司	实控人控制的公司
江苏睿浦树脂科技有限公司	实控人控制的公司
武汉华森塑胶有限公司	实控人控制的公司
安徽徽合台智能科技有限公司	实控人控制的公司
安徽毅昌科技有限公司	实控人控制的公司
江苏毅昌科技有限公司	实控人控制的公司
芜湖毅昌科技有限公司	实控人控制的公司
山东莱芜润达新材料有限公司（以下简称山东润达）	非全资子公司的少数重要股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过 交易额度 (如适用)	上期发生额
成都金发科技新材料有限公司	接受劳务	1,531,191.24	5,000,000.00	是	1,595,325.75
珠海金发供应链管理有限公司	采购材料	15,238,495.56			460,660.24
四川金发科技新材料有限公司	采购材料				
山东润达	采购商品	57,813,496.00	150,000,000.00	否	61,372,189.65
南通高盟新材料有限公司	采购材料	4,105,806.38	5,000,000.00	否	2,457,002.83
北京高盟新材料股份有限公司	接受劳务				1,512,923.00
金张科技	采购材料	101,278.75			1,437,215.89
合计		78,790,267.93	160,000,000.00	否	68,835,317.36

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东润达	销售商品	21,576,189.16	
金张科技	销售商品	10,871,418.71	21,469,017.19
IDI FABRICATION EMT GmbH	销售商品	9,048,969.92	5,028,646.20
广东金发科技有限公司	销售商品	2,221,530.77	

南通高盟新材料有限公司	提供劳务、销售商品	762,173.81	
清远贝特新材料有限公司	销售商品	317,876.11	
武汉华森塑胶有限公司	销售商品	442,895.80	
北京高盟新材料股份有限公司	提供劳务、销售商品	140,626.63	32,973.14
芜湖毅昌科技有限公司	销售商品	124,601.78	
安徽毅昌科技有限公司	销售商品	53,805.31	
广州毅昌科技股份有限公司	提供劳务服务	22,024.00	21,916.00
江苏毅昌科技有限公司	销售商品	19,469.03	
安徽徽合台智能科技有限公司	销售商品	18,619.47	
高金富恒	提供劳务、销售商品	18,213.20	1,496.00
武汉金发科技实业有限公司	销售商品	15,486.73	
山东粤海金半导体科技有限公司	提供服务	10,592.00	
广州华南新材料创新园有限公司	销售商品	8,283.18	4,115.00
成都粤蓉金实业发展有限公司	销售商品	8,141.59	
重庆高金实业股份有限公司	提供劳务服务	8,080.00	6,383.00
国高材高分子材料产业创新中心有限公司	提供商品	7,951.21	
江苏睿浦树脂科技有限公司	销售商品	2,315.05	
成都华新园企业管理有限公司	销售商品	1,200.46	
合计		45,700,463.92	26,564,546.53

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

关联交易定价方式：公司对关联方视同普通客户和普通供应商进行管理，与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易定价遵循市场定价原则。

关联交易决策程序：公司与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易，根据《关联交易制度》的规定分关联自然人和关联法人，以交易金额的大小分别由董事会和股东大会审议通过。

(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

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：万元币种：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
东材新材	1,000.00	2023/6/26	2025/6/13	否
江苏东材	4,000.00	2023/3/30	2024/6/30	否
江苏东材	14,000.00	2022/10/28	2027/9/18	否
东材膜材	12,500.00	2022/12/29	2028/12/22	否
河南华佳	1,000.00	2023/9/27	2024/11/7	否
河南华佳	1,001.00	2023/6/28	2024/6/30	否
河南华佳	1,000.00	2023/1/12	2024/12/4	否
河南华佳	1,000.00	2023/4/21	2024/4/21	否
河南华佳	944.50	2023/11/22	2027/11/9	否
河南华佳	200.00	2023/9/18	2024/9/18	否
山东艾蒙特	3,000.00	2023/3/30	2024/3/29	否
山东艾蒙特	6,041.00	2023/1/16	2024/1/13	否
山东艾蒙特	2,996.59	2023/8/29	2024/9/21	否
山东艾蒙特	2,950.00	2023/7/3	2024/8/16	否
山东艾蒙特	9,782.50	2022/1/1	2026/12/31	否
山东艾蒙特	1,844.00	2023/4/24	2026/4/24	否
山东东润	12,578.00	2022/6/21	2026/10/6	否
合计	75,837.59	/	/	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东润达	向山东艾蒙特转让机器设备		693,805.31
山东润达	向山东艾蒙特转让机器设备		141,592.92
山东润达	向山东东润转让机器设备		3,377,456.30
合计			4,212,854.53

(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	1,028.57	1,005.87

(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
应收账款	IDI FABRICATION EMT GmbH	2,353,222.86	98,835.36	627,630.51	26,611.53
应收账款	武汉华森塑胶有限公司	237,646.00	10,266.31		
应收账款	金张科技	452,679.91	23,901.50	3,180,051.37	163,772.65
应收账款	清远贝特新材料有限公司	152,520.50	6,634.64		
应收账款	南通高盟新材料有限公司	23,184.00	1,008.50		
应收账款	芜湖毅昌科技有限公司	84,200.00	3,662.70		
应收账款	广东金发科技有限公司	71,820.00	3,124.17		
应收账款	武汉金发科技实业有限公司	17,500.00	761.25		
应收账款	北京高盟新材料股份有限公司	3,000.00	130.50		
应收账款	山东润达	6,725,307.94	292,550.90		
预付账款	山东润达	9,345,507.84		774,714.78	
合计		19,466,589.05	440,875.83	4,582,396.66	190,384.18

(2). 应付项目

√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
应付账款	成都金发科技新材料有限公司	264,990.89	123,378.67
应付账款	珠海金发供应链管理有限公司	1,587,200.00	
应付账款	南通高盟新材料有限公司	354,745.00	341,407.35
应付账款	山东润达	460,459.43	30,000.00
应付账款	金张科技	14,445.00	96,723.01
合计		2,681,840.32	591,509.03

(3). 其他项目

□适用 √不适用

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		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员	260,000	1,825,200.00			1,186,500	8,329,230.00	1,316,000	9,238,320.00
管理人员	100,000	702,000.00			2,447,500	17,181,450.00	2,855,000	20,042,100.00
研发人员	610,000	4,282,200.00			3,604,000	25,300,080.00	4,056,000	28,473,120.00
生产人员	225,000	1,579,500.00			1,118,500	7,851,870.00	1,305,000	9,161,100.00
合计	1,195,000	8,388,900.00			8,356,500	58,662,630.00	9,532,000	66,914,640.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

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	授予日权益工具的公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	公司拟定名单及数量进行公示，经董事会、股东会审议通过
本期估计与上期估计有重大差异的原因	本期由于业绩未达到标准，无法行权失效864.80万股，加速行权1,133.15万股
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	137,887,109.99 (2022 年限制性股票激励计划)

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
销售人员	11,432,413.41	
管理人员	30,538,777.98	
研发人员	30,909,268.41	
生产人员	5,319,148.73	
合计	78,199,608.53	

5、 股份支付的修改、终止情况

√适用 □不适用

股份支付的修改情况	无
股份支付的终止情况	<p>(1)2022 年度授予的 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第二期应解禁的 805.05 万股、2023 年授予的 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分第一期应解禁的 59.75 万股，因未达行权条件而作废。另有授予员工在等待期内离职而作废 88.4 万股。</p> <p>(2)鉴于目前公司经营所面临的内外部环境与制定本激励计划时相比发生了较大变化，导致公司实际经营情况与本激励计划考核指标的设定存在较大的偏差，继续实施本激励计划将难以达到预期激励目的和激励效果本公司决定终止 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第三期 1,073.4 万股、2023 年授予的 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分第二期 59.75 万股，导致加速行权 1,133.15 万股共计增加费用 39,882,764.82 元。</p>

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

前期承诺履行情况

本公司 2021-2022 年度累计公告进行投资额 1 个亿以上的长期资产建设项目如下表：

序号	项目名称	投资总额 (万元)	拟用募集资金 (万元)	项目进度 情况
1	成都基地创新中心及生产基地项目(一期)-3000 吨超薄聚丙烯薄膜	39,987	31,000	设备安装中
2	成都基地创新中心及生产基地项目(二期)-2.5 万吨高端光学膜 (G10 线)	35,792	28,000	建设中
3	年产 25000 吨偏光片用光学级聚酯基膜项目 (江苏东材 G7 线)	28,162	22,500	设备安装中
4	年产 20000 吨超薄 MLCC 用光学级聚酯基膜项目 (山东胜通 G9 线)	23,711	18,500	设备安装中
5	年产 1 亿平方米功能膜材料产业化项目 (东材新材)	42,034	30,000	试生产中
6	年产 5200 吨高频高速印制电路板用特种树脂项目 (东材新材)	20,433	16,000	部分转固
7	年产 6 万吨特种环氧树脂及中间体项目 (山东艾蒙特)	42,080	10,000	已转固
8	年产 2 万吨 MLCC 及 PCB 用高性能聚酯基膜 (江苏东材 G6 线)	34,619		试生产中
9	年产 2 万吨特种功能聚酯薄膜项目 (江苏东材功能膜 5 号线)	21,583		已转固
10	年产 2 万吨新型显示技术用光学级聚酯基膜项目(东材膜材 G8 线)	25,341		试生产中
11	年产 2 万吨特种功能聚酯薄膜项目 (东材膜材功能膜 6 号线)	20,243		试生产中
12	年产 16 万吨高性能树脂及甲醛项目 (山东东润)	48,137		部分转固
	合计	382,122	156,000	

年产 2 万吨 MLCC 及 PCB 用高性能聚酯基膜（江苏东材 G6 线）原预算投资 23,632 万元，于 2023 年 3 月 9 日申请调整为 34,619 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

①未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
崔平	江苏东材	劳动合同纠纷	海安市人民法院	18.69 万元	审理中
刘绍辉	本公司	工伤保险待遇纠纷	绵阳经济技术开发区人民法院	36.28 万元	审理中

②为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司为关联单位贷款提供担保余额共计 75,837.59 万元，具体明细详见“本节十四、关联方及关联交易第 5 项.关联交易情况”。

③产品质量保证条款：

根据本公司与客户签订的产品销售合同条款，在货物交付时客户应对品牌、规格、型号、当量进行验收，对于当期不能发现的产品质量瑕疵在收货后 7-15 天内有权提出异议并要求维修、退货、索赔等。本公司按照最近三个月退货或索赔金额计算退货率计提预计负债。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司预计退货质量损失净额 173.99 万元。

④其他或有负债：

东材新材“年产 15000 吨特种合成树脂项目”生产车间一楼于 2023 年 12 月 22 日发生局部火灾事故，经公司与政府相关部门勘测预计产生直接损失 434.95 万元，其中材料损失 35.97 万元、固定资产报废或修复损失 398.98 万元。具体损失金额尚待保险公司审核并赔偿后确定。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(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	136,877,584.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	

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) 2024 年 1 月 25 日，本公司召开的第六届董事会第八次会议及第六届监事会第七次会议审议通过《关于公司非公开发行股票募投项目部分产线延期的议案》，决定在不改变募投项目内容、投资用途、实施主体的情况下，公司拟将 2020 年非公开发行股票募投项目部分产线达到预定可使用状态的时间进行延期。其中年产 1 亿平方米功能膜材料产业化项目第一期、第二期工程（含 8 条生产线）已陆续投产，规划年产能为 6,000 万平方米，由于市场竞争加剧拟暂缓建设该募投项目中的第三期工程（含两条进口生产线），并将第三期工程达到预定可使用状态时间延期至 2025 年 10 月；年产 5200 吨高频高速印制电路板用特种树脂项目中的电子级双马来酰亚胺树脂、活性酯树脂生产线正式投产，规划年产能为 4200 吨，考虑到聚苯醚树脂（PPO）的产业集中度较高，国产化替代进程较慢，且公司目前已具备年产 100 吨聚苯醚树脂（PPO）的供应能力，拟暂缓建设“年产 1,000 吨低介电热固性聚苯醚树脂（PPO）生产线”，并将该生产线达到预定可使用状态时间延期至 2024 年 8 月。

(2) 2024 年 1 月 25 日，本公司召开的第六届董事会第八次会议审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，决定使用自有资金 5,000 万元-10,000 万元，以不超过 12 元/股的价格通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购本公司已发行的部分人民币普通股（A 股）股票，并在未来适宜时机将回购的股份用于实施股权激励计划。

(3) 2024 年 4 月 11 日，本公司召开的第六届董事会第九次会议审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券募投项目部分产线延期的议案》，由于进口设备或组件延期交货，导致在建项目达到可使用状态的日期相应延缓。具体延期情况如下：

项目名称	可研预估转固时间	调整后预计转固时间
年产 25000 吨偏光片用光学级聚酯基膜项目（江苏东材 G7#）	2024 年 8 月	2025 年 1 月
年产 20000 吨超薄 MLCC 光学级聚酯基膜技术改造项目（山东胜通 G9#）	2024 年 2 月	2025 年 2 月
东材科技成都创新中心及生产基地项目（一期）	2024 年 4 月	2025 年 1 月 2026 年 2 月
东材科技成都创新中心及生产基地项目（二期）	2025 年 3 月	2026 年 3 月

(4) 2024 年 4 月 11 日，本公司召开的第六届董事会第九次会议审议通过《关于终止实施 2022 年限制性股票激励计划暨回购注销部分限制性股票的议案》，本公司拟回购注销不能行权或员工

离职作废的股票 2,069.35 万股，另外本公司 2023 年 7 月 10 日第六届董事会第五次会议审议通过
的回购已离职员工作废的 24 万股，累计拟回购限售股股票 2,093.35 万股。

截至 2024 年 4 月 11 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

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

重要资产转让及出售

1、 子公司部分土地、房屋征收事项

2019年4月25日，本公司召开的第四届董事会第十二次会议审议通过《关于子公司部分土地、房屋征收事项的议案》；2019年5月17日，本公司召开2018年年度股东大会，审议通过前述议案。因危旧房棚户区改造项目建设需求，绵阳市游仙区人民政府征收东方绝缘漆和东方绝缘位于绵阳市游仙区东兴路6号的部分土地、房屋及附属设施，被征收土地面积约80.79亩，补偿总金额为7,596.76万元。

2023年6月29日，东方绝缘漆收到土地补偿款2,400.00万元，东方绝缘收到土地补偿款700.00万元。截至2023年12月31日，东方绝缘漆累计收到土地补偿款2,400.00万元，东方绝缘累计收到土地补偿款1,400.00万元，合计收到土地补偿款3,800.00万元，尚有3,796.76万元土地补偿款暂未收到。本公司已根据《征收补偿协议》的相关约定，配合办理产权移交手续。未来，本公司将积极跟进后续土地补偿款的清收情况。

2、 西山北路54号部分不动产及附属设施征收事项

2022年7月19日，本公司召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十二次会议，审议通过《关于子公司部分不动产及附属设施征收事项的议案》。为落实绵阳市城市总体规划和旧城改造规划，满足绵阳市城建攻坚重点工程项目-东西第二干道项目建设需要，绵阳市涪城工区街道办事处根据政府工作安排，征收东方绝缘位于绵阳市西山北路54号的土地、建（构）筑物及附属设施等，补偿总金额为人民币4,890.31万元，其中：补偿东方绝缘的征收拆迁补偿款为4,821.19万元。

2023年12月18日，东方绝缘收到征收拆迁补偿尾款964.24万元。截至2023年12月31日，东方绝缘已累计收到征收拆迁补偿款4,821.19万元，本公司已根据《拆迁补偿协议》的相关约定，配合办理产权移交手续，上述征收事项已全部完成。

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		
一年以内	118,201,884.57	232,859,557.04
1 年以内小计	118,201,884.57	232,859,557.04
1 至 2 年	798,272.85	291,168.95
2 至 3 年	8,074.20	259,265.12
3 年以上	200,000.00	
合计	119,208,231.62	233,409,991.11

(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	119,208,231.62	100.00	2,810,801.51	2.36	116,397,430.11	233,409,991.11	100.00	3,272,648.73	1.40	230,137,342.38
其中：										
应收境内客户	26,124,729.38	21.91	2,185,702.64	8.37	23,939,026.74	60,642,011.01	25.98	2,941,059.33	4.85	57,700,951.68
应收境内供应链结算客户	26,828,277.74	22.51	625,098.87	2.33	26,203,178.87	17,092,237.02	7.32	331,589.40	1.94	16,760,647.62
应收合并范围内关联方	66,255,224.50	55.58			66,255,224.50	155,675,743.08	66.70			155,675,743.08
合计	119,208,231.62	/	2,810,801.51	/	116,397,430.11	233,409,991.11	/	3,272,648.73	/	230,137,342.38

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：应收境内客户

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	25,118,382.33	1,543,124.96	6.14
1 至 2 年	798,272.85	436,655.25	54.70
2 至 3 年	8,074.20	5,922.43	73.35
3 年以上	200,000.00	200,000.00	100.00
合计	26,124,729.38	2,185,702.64	8.37

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收境内供应链结算客户

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	26,828,277.74	625,098.87	2.33
合计	26,828,277.74	625,098.87	2.33

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收合并范围内关联方

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	66,255,224.50		
合计	66,255,224.50		

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	
应收账款	3,272,648.73		461,847.22			2,810,801.51
合计	3,272,648.73		461,847.22			2,810,801.51

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
单位 1	34,604,272.49		34,604,272.49	29.03	
单位 2	24,994,499.13		24,994,499.13	20.97	
单位 3	5,491,423.53		5,491,423.53	4.61	238,876.92
单位 4	5,378,563.44		5,378,563.44	4.51	233,967.51
单位 5	5,287,078.54		5,287,078.54	4.43	229,987.92
合计	75,755,837.13		75,755,837.13	63.55	702,832.35

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

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	2,069,523,931.71	1,270,321,134.47
合计	2,069,523,931.71	1,270,321,134.47

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

(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		
一年以内	2,069,572,265.34	1,267,524,445.77
1 年以内小计	2,069,572,265.34	1,267,524,445.77
1 至 2 年	66,308.00	36,360.80
2 至 3 年		291,165.01
3 年以上	6,342.00	3,614,692.68
合计	2,069,644,915.34	1,271,466,664.26

(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
合并范围内关联方	2,068,410,371.60	1,265,591,170.48
押金和保证金	304,903.00	3,633,965.70
备用金	29,800.00	1,273,113.03
其他往来	899,840.74	968,415.05
合计	2,069,644,915.34	1,271,466,664.26

(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	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用 减值)	用损失(已发生信用 减值)	
2023年1月1日余额	1,145,529.79			1,145,529.79
2023年1月1日余额 在本期	1,145,529.79			1,145,529.79
--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	1,024,546.16			1,024,546.16
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额	120,983.63			120,983.63

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	
其他应收款	1,145,529.79		1,024,546.16			120,983.63
合计	1,145,529.79		1,024,546.16			120,983.63

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 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
单位 1	792,960,782.36	38.32	关联往来	1 年以内	
单位 2	770,305,328.89	37.22	关联往来	1 年以内	
单位 3	320,604,414.54	15.49	关联往来	1 年以内	
单位 4	85,571,935.15	4.13	关联往来	1 年以内	
单位 5	64,720,882.56	3.13	关联往来	1 年以内	
合计	2,034,163,343.50	98.29	/	/	

(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	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	4,041,019,652.81		4,041,019,652.81	3,636,742,536.27		3,636,742,536.27
对联营、合营 企业投资	189,361,994.99		189,361,994.99	177,513,510.27		177,513,510.27
合计	4,230,381,647.80		4,230,381,647.80	3,814,256,046.54		3,814,256,046.54

(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
东方绝缘	884,686,037.42	7,893,982.42		892,580,019.84		
东方绝缘漆	61,161,299.02			61,161,299.02		
江苏东材	604,698,711.42	7,110,628.94		611,809,340.36		
东材技术	24,014,302.12			24,014,302.12		
艾蒙特新材	11,192,685.20	894,373.62		12,087,058.82		
山东胜通	744,067,079.54	1,346,893.59		745,413,973.13		
河南华佳	35,440,767.20	204,328.70		35,645,095.90		
山东艾蒙特	218,875,072.76	124,190,515.74		343,065,588.50		
广州艾蒙特	2,572,180.00		2,572,180.00			
东材新材	318,659,401.59	9,523,625.39		328,183,026.98		
成都新材	731,375,000.00	120,684,948.14		852,059,948.14		
益赛新材		40,000,000.00		40,000,000.00		
艾蒙特科技		40,000,000.00		40,000,000.00		
成都东凯芯		55,000,000.00		55,000,000.00		
合计	3,636,742,536.27	406,849,296.54	2,572,180.00	4,041,019,652.81		

(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										
金张科技	158,553,350.05			12,416,232.13						170,969,582.18
星烁纳米	18,960,160.22			-567,747.41						18,392,412.81
小计	177,513,510.27			11,848,484.72						189,361,994.99
合计	177,513,510.27			11,848,484.72						189,361,994.99

(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	100,762,076.46	100,064,865.91	457,010,533.91	399,008,848.03
其他业务	71,990,429.73	918,665.12	129,693,275.50	97,716,323.44
合计	172,752,506.19	100,983,531.03	586,703,809.41	496,725,171.47

(2). 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	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入				
电工绝缘材料	2,782,848.73	2,764,377.37	2,782,848.73	2,764,377.37
新能源材料	96,831,012.24	96,160,886.63	96,831,012.24	96,160,886.63
光学膜材料	869,030.36	862,302.64	869,030.36	862,302.64
电子材料	240,348.34	238,719.02	240,348.34	238,719.02
环保阻燃材料	38,836.79	38,580.25	38,836.79	38,580.25
小计	100,762,076.46	100,064,865.91	100,762,076.46	100,064,865.91
其他业务收入				
材料销售收入	903,544.01	891,569.72	903,544.01	891,569.72
废料销售				
关联商标使用、专利使用费	55,621,439.17		55,621,439.17	
房租收入	51,603.16		51,603.16	
其他收入	15,413,843.39	27,095.40	15,413,843.39	27,095.40
小计	71,990,429.73	918,665.12	71,990,429.73	918,665.12
合计	172,752,506.19	100,983,531.03	172,752,506.19	100,983,531.03

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

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为19,990,389.84元，其中：

19,990,389.84元预计将于2024年度确认收入

(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	-2,089,480.86	611,666,882.10
权益法核算的长期股权投资收益	11,848,484.72	1,112,765.63
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,355,768.40	5,499,439.17
处置交易性金融资产取得的投资收益	876,448.93	
合计	16,991,221.19	618,279,086.90

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	68,228,693.52	资产处置收益、营业外收入、支出-报废
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	105,517,997.19	其他收益
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	-438,604.28	投资收益-交易性金融资产收益、公允价值变动收益
委托他人投资或管理资产的损益	12,066,378.27	投资收益-理财
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-39,882,764.82	终止实施股权激励计划加速确认的费用
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,311,781.07	营业外收入、支出
减：所得税影响额	26,920,102.75	
少数股东权益影响额（税后）	2,202,033.22	

合计	112,057,782.84
----	----------------

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	7.59	0.37	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.01	0.24	0.23

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：唐安斌

董事会批准报送日期：2024年4月13日

修订信息

适用 不适用