

证券代码：688148

证券简称：芳源股份

公告编号：2024-028

转债代码：118020

转债简称：芳源转债

## 广东芳源新材料集团股份有限公司 关于未弥补亏损达实收股本总额三分之一的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

### 一、情况概述

广东芳源新材料集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年4月18日分别召开第三届董事会第二十八次会议以及第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》。

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2023年12月31日，公司合并报表未分配利润为-31,403.46万元，未弥补亏损为31,403.46万元，实收股本为51,017.31万元，未弥补亏损金额超过公司实收股本总额的三分之一。根据《公司法》以及《公司章程》等有关规定，本议案尚需提交公司股东大会审议。

### 二、未弥补亏损的主要原因

2023年度，公司实现归属于上市公司股东的净利润为-45,538.40万元，导致截至2023年12月31日公司累计未弥补亏损达31,403.46万元，超过公司实收股本总额的三分之一，主要原因如下：

1、报告期内，公司主原材料镍、钴、锂等金属价格持续下跌，导致本期产品销售价格及订单量下降，同时导致公司计提的存货跌价准备金额同比大幅增加。

2、公司募投项目建成投产后，产线调试、产能爬坡存在一定周期，固定资产折旧、人工成本、摊销费用等固定支出增加导致公司本期单位成本上升，毛利率下降。

3、发行可转换公司债券导致财务费用同比增加。

4、报告期内终止实施2021年限制性股票激励计划，加速计提剩余期间费用，

对净利润产生影响。

### 三、应对措施

针对公司目前的经营情况，公司将积极开展以下工作，提升自身盈利能力：

#### （一）提升产能利用率，发展多元化产品

公司将继续加快新建产能的爬坡节奏，推动产品特别是锂盐产能的全面释放，使锂盐产品成为公司重要的利润增长点之一。通过提升产能利用率，规模效应优势将逐步显现，对降低生产成本、提升利润空间均具有重要的积极作用。

此外，公司将延续 2023 年的经营策略，根据市场情况灵活调整产品结构，保持公司现有主要业务三元前驱体、硫酸盐、锂盐等产品的良性发展，同时通过稳定产品质量、持续技术创新、降低生产成本等途径，提升产品的盈利能力和竞争力。

#### （二）发挥技术优势，提升毛利率水平

公司将加大对镍钴料、三元废料、极片粉、电池废料等原材料类型的采购和使用，以充分发挥公司多年来在有色金属资源综合利用以及功能材料制备领域的优势，降低原材料成本，提高产品毛利率水平。在保持与国内现有供应商的良好合作关系上，公司也将积极开拓海外采购渠道，不断拓展和丰富原材料来源，保障原材料供应稳定。

#### （三）稳定客户资源，拓宽销售渠道

公司将继续秉承努力为顾客提供超出其预期的产品和服务的经营法则，维持与现有客户的良好合作关系，优先保障重要客户的订单，积极与客户进行合作研发，提升产品质量和对客户的服务水平。为优化客户结构，公司将持续加大国内客户的开拓力度，积极与意向客户进行洽谈，2024 年已逐步向意向客户安排送样，务求为客户提供优质、满意的产品和服务。此外，公司将积极拓宽销售渠道，逐步提升产品的市场份额，实现销售的多渠道突破。

#### （四）强化内部管理，提升运营效率

近年来，存货跌价损失对公司业绩的影响较大。为降低原材料价格波动对公司带来的负面影响，公司将持续优化库存结构，减少原材料库存的积压，选择更具成本优势的原材料，合理控制存货规模，目前公司已顺利按照计划陆续清理部分积压原料，以保证资金流动性。此外，公司将加强成本控制和管理，适当增加

长期订单的比例，以销定采，合理规划原材料采购和生产计划，开展适度规模的套期保值业务等，做好成本管控，降低存货跌价风险。

内部管理方面，公司将持续完善内部控制建设和治理体系，优化组织结构，提升各部门之间的协作能力，提升运营效率；加强人才培育和人才引进，优化团队结构，推进人才队伍建设，提升团队的凝聚力和积极性；继续推动降本增效工作，控制成本费用，提高盈利能力，实现公司持续、健康发展。

特此公告。

广东芳源新材料集团股份有限公司董事会

2024年4月19日