

关于对安徽壹石通材料科技股份有限公司
2023年年度报告的
信息披露监管问询函的回复
天职业字[2024]39107-1号

目录

审核问询函的回复	1
----------	---



关于对安徽壹石通材料科技股份有限公司

2023年年度报告的信息披露监管问询函的回复

天职业字[2024]39107-1号

上海证券交易所：

根据贵所于2024年5月7日出具的上证科创公函【2024】0085号《关于对安徽壹石通材料科技股份有限公司2023年年度报告的信息披露监管问询函》（以下简称“《问询函》”）的要求，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“我们”或“年审会计师”）作为安徽壹石通材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“壹石通”）的年审会计师，对问询函中涉及年审会计师的相关问题逐条回复如下（本说明除特别注外，所涉及公司财务数据均为合并口径）：

如无特别说明，本回复中的简称或名词释义与2023年年度报告中的相同。本回复中的字体代表以下含义：

问询函所列问题	黑体
问询函所列问题的回复	宋体
对年度报告的引用	宋体

在本问询函回复中，若合计数与各分项数值相加之和在尾数上存在差异，均为四舍五入所致。



目录

一、关于主营业务	3
二、关于对外投资	15
三、关于经营活动现金流	35



一、关于主营业务

1. 根据披露，公司 2023 年度实现营业收入 4.65 亿元，同比下降 22.96%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,452.37 万元同比下降 83.31%；主营业务毛利率为 26.10%，比上年减少 14.30 个百分点。报告期内，公司的主要产品包括锂电池涂覆材料、电子通信功能填充材料和低烟无卤阻燃材料等三大类，毛利率分别为 27.48%、9.85%、45.25%，分别较上年减少 16.05 个、11.67 个、3.66 个百分点。

请公司：（1）区分主要产品披露 2023 年前五大客户名称及变化情况、合作历史、销售产品名称及类型、销售金额及占比、结算周期及方式、收入确认政策及资金流入情况、应收账款规模及回款情况，是否与公司及控股股东存在关联关系；（2）区分主要产品披露 2023 年前五大供应商名称及变化情况、采购产品名称及类型、采购金额及占比、采购价格变动情况、预付账款政策及规模，是否与公司及控股股东存在关联关系；（3）结合报告期内不同产品成本结构、销售区域、主要产品竞争力、市场占有率情况、原材料及产品价格波动情况等，量化分析公司主营产品收入及毛利率大幅变动的具体原因，并说明与同行业可比公司是否存在显著差异、是否符合行业整体趋势；（4）结合前述分析、行业变化情况、下游需求变动等因素说明公司主营产品收入及毛利率未来是否存在进一步下降的可能、公司是否采取有效措施应对变动情况。

请保荐机构对上述问题、年审会计师对问题（1）、（2）进行核查并发表明确意见。

一、发行人说明

（一）区分主要产品披露 2023 年前五大客户名称及变化情况、合作历史、销售产品名称及类型、销售金额及占比、结算周期及方式、收入确认政策及资金流入情况、应收账款规模及回款情况，是否与公司及控股股东存在关联关系；



1、区分主要产品披露 2023 年前五大客户名称及变化情况、销售金额及占比

公司主要产品 2023 年前五大客户名称及变化情况、销售金额及占比列示如下：

(1) 锂电池涂覆材料

单位：万元

序号	客户	金额	占营业收入 比重	占同类产品 比重	变化情况
1	客户 1	10,123.18	21.79%	27.06%	维持前五大客户
2	客户 2	5,807.21	12.50%	15.53%	维持前五大客户
3	客户 3	4,530.02	9.75%	12.11%	维持前五大客户
4	客户 4	3,746.10	8.06%	10.02%	维持前五大客户
5	客户 5	2,829.43	6.09%	7.56%	维持前五大客户
<u>2023 年度前五大客户销售额合计</u>		<u>27,035.95</u>	<u>58.19%</u>	<u>72.28%</u>	

(2) 电子通信功能填充材料

单位：万元

序号	客户	金额	占营业收入 比重	占同类产品 比重	变化情况
1	客户 6	916.33	1.97%	14.50%	维持前五大客户
2	客户 7	535.72	1.15%	8.48%	新进前五大客户
3	客户 8	510.71	1.10%	8.08%	维持前五大客户
4	客户 9	446.73	0.96%	7.07%	新进前五大客户
5	客户 10	416.89	0.90%	6.60%	维持前五大客户
<u>2023 年度前五大客户销售额合计</u>		<u>2,826.39</u>	<u>6.08%</u>	<u>44.73%</u>	

客户 7 注册地为中国台湾，主要研究各种不同类型的导热界面材料，为 5G 网络通讯、消费电子、显示面板、半导体等行业客户提供创新热管理材料以解决热管理问题，公司主要向其供应球形氧化铝，应用在导热界面材料领域。其在 2023 年进入前五大客户，主要系公司加大导热材料市场的拓展力度，采用灵活的价格策略，客户扩大了在公司的采购份额。

客户 9 主要从事电子制造化学材料的研发、生产、销售，主要业务领域包括导热阻燃填料、电子化学品等，公司主要向其供应球形氧化铝。近几年公司与其合作较为稳定，随着 2023 年电子材料主要客户结构的变动，客户 9 进入前五大客户。



(3) 低烟无卤阻燃材料

单位：万元

序号	客户	金额	占营业收入 比重	占同类产品 比重	变化情况
1	客户 11	755.30	1.63%	28.39%	维持前五大客户
2	客户 12	509.02	1.10%	19.13%	维持前五大客户
3	客户 13	264.45	0.57%	9.94%	维持前五大客户
4	客户 14	155.15	0.33%	5.83%	新进前五大客户
5	客户 15	108.99	0.23%	4.10%	新进前五大客户
<u>2023 年度前五大客户销售额合计</u>		<u>1,792.92</u>	<u>3.86%</u>	<u>67.39%</u>	

客户 14 主要从事导电银浆、LED 封装材料等产品的生产，应用于 3C 电子、触控屏等领域，公司主要向其供应陶瓷化阻燃剂，应用于线缆胶的制作，2022 年公司向其送样并通过验证，与其达成合作，2023 年开始向其供货。该公司进入 2023 年前五大客户，主要系公司对原毛利率较低的传统阻燃产品进行了优化，低烟无卤阻燃材料的客户结构发生变动。

客户 15 为贸易公司，公司 2023 年配合客户 15 的终端客户 PPG 开发新产品五硼酸铵，应用于防火涂料，销售额有所增加。该公司 2023 年进入前五大客户，主要系公司对原毛利率较低的传统阻燃产品进行了优化，低烟无卤阻燃材料的客户结构发生变动。



2、区分主要产品 2023 年前五大客户合作历史

公司主要产品 2023 年前五大客户合作历史列示如下：

(1) 锂电池涂覆材料

单位：万元

序号	客户	2023 年度销售 金额	2022 年度销售 金额	2021 年度销售 金额	合作历史	合作过程中有无 重大纠纷	合作关系是 否正常
1	客户 1	10,123.18	17,717.96	11,935.46	五年以上	无	是
2	客户 2	5,807.21	4,054.88	1,467.55	五年以上	无	是
3	客户 3	4,530.02	1,753.69	198.98	五年以上	无	是
4	客户 4	3,746.10	4,395.95	3,840.68	五年以上	无	是
5	客户 5	2,829.43	13,873.43	11,816.65	五年以上	无	是

(2) 电子通信功能填充材料

单位：万元

序号	客户	2023 年度销售 金额	2022 年度销售 金额	2021 年度销售 金额	合作历史	合作过程中有无 重大纠纷	合作关系是 否正常
1	客户 6	916.33	1,445.11	1,257.28	五年以上	无	是
2	客户 7	535.72	446.67	412.58	三年以内	无	是
3	客户 8	510.71	478.11	491.71	五年以上	无	是
4	客户 9	446.73	459.08	376.28	三年至五年	无	是





序号	客户	2023年度销售 金额	2022年度销售 金额	2021年度销售 金额	合作历史	合作过程中有无 重大纠纷	合作关系是 否正常
5	客户 10	416.89	556.58	545.88	五年以上	无	是

(3) 低烟无卤阻燃材料

单位：万元

序号	客户	2023年度销售 金额	2022年度销售 金额	2021年度销售 金额	合作历史	合作过程中有无 重大纠纷	合作关系是 否正常
1	客户 11	755.30	518.73	423.19	五年以上	无	是
2	客户 12	509.02	546.90	427.65	三年至五年	无	是
3	客户 13	264.45	308.32	117.39	三年以内	无	是
4	客户 14	155.15			三年以内	无	是
5	客户 15	108.99	84.27	62.20	五年以上	无	是

3、区分主要产品 2023 年前五大客户销售产品名称及类型、销售金额、结算周期及方式、收入确认政策及资金流入情况、应收账款规模及回款情况，是否与公司及控股股东存在关联关系

公司各主要产品 2023 年前五大客户销售情况列示如下：

(1) 锂电池涂覆材料

单位：万元

序号	客户	销售产品名称及类型	销售金额	结算周期	结算方式	收入确认政策	2023 年度资金流入	2023 年末应收账款规模	2024 年 1-4 月回款	是否与公司及控股股东存在关联关系
1	客户 1	勃姆石	10,123.18	月结 90 天	融单/电子银行承兑汇票	在客户取得相关商品控制权时确认收入	17,567.12	2,174.02	2,174.02	否
2	客户 2	勃姆石	5,807.21	月结 30 天	电汇	在客户取得相关商品控制权时确认收入	5,211.33	364.96	364.96	否
3	客户 3	勃姆石	4,530.02	月结 90 天	电子银行承兑汇票	在客户取得相关商品控制权时确认收入	3,330.82	1,698.33	1,698.33	否
4	客户 4	勃姆石	3,746.10	月结 60 天	电子银行承兑汇票	在客户取得相关商品控制权时确认收入	3,685.10	534.15	534.15	否
5	客户 5	勃姆石	2,829.43	月结 30 天/月结 60 天	融单/电子银行承兑汇票	在客户取得相关商品控制权时确认收入	6,420.41	2,827.35	2,166.90	否



(2) 电子通信功能填充材料

单位：万元

序号	客户	销售产品名称及类型	销售金额	结算周期	结算方式	收入确认政策	2023年度资金流入	2023年末应收账款规模	2024年1-4月回款	是否与公司及控股股东存在关联关系
1	客户 6	高纯石英粉、结晶石英粉等	916.33	月结 30 天	电汇	在客户取得相关商品控制权时确认收入	1,071.94	170.92	170.92	否
2	客户 7	氧化铝	535.72	票到 30 天	电汇	在客户取得相关商品控制权时确认收入	694.97	71.39	71.39	否
3	客户 8	结晶石英粉	510.71	票到 60 天	电汇	在客户取得相关商品控制权时确认收入	603.17	70.01	70.01	否
4	客户 9	氧化铝	446.73	月结 30 天	电汇/电子银行承兑汇票	在客户取得相关商品控制权时确认收入	536.89	48.75	48.75	否
5	客户 10	球形石英粉、勃姆石	416.89	票到 30 天	电汇/电子银行承兑汇票	在客户取得相关商品控制权时确认收入	550.04	24.78	24.78	否



(3) 低烟无卤阻燃材料

单位：万元

序号	客户	销售产品名称及类型	销售金额	结算周期	结算方式	收入确认政策	2023年度资金流入	2023年末应收账款规模	2024年1-4月回款	是否与公司及控股股东存在关联关系
1	客户 11	硼酸锌、勃姆石	755.30	月结 30 天	电汇	在客户取得相关商品控制权时确认收入	860.10	157.00	157.00	否
2	客户 12	泡棉、陶瓷化硅橡胶等	509.02	月结 30 天	电子银行承兑汇票	在客户取得相关商品控制权时确认收入	650.33	90.67	90.67	否
3	客户 13	陶瓷化阻燃剂	264.45	月结 30 天	电汇	在客户取得相关商品控制权时确认收入	161.65	48.37	48.37	否
4	客户 14	陶瓷化阻燃剂	155.15	票到付款	电汇/电子银行承兑汇票	在客户取得相关商品控制权时确认收入	151.97	23.36	23.36	否
5	客户 15	五硼酸铵、固化剂	108.99	月结 30 天	电汇	在客户取得相关商品控制权时确认收入	106.76	24.23	24.23	否



(二) 区分主要产品披露 2023 年前五大供应商名称及变化情况、采购产品名称及类型、采购金额及占比、采购价格变动情况、预付账款政策及规模，是否与公司及控股股东存在关联关系；

1、主要产品 2023 年前五大供应商名称及变化情况、采购金额及占比

公司各主要产品 2023 年前五大供应商名称及变化情况、采购金额及占比列示如下：

(1) 锂电池涂覆材料

单位：万元

序号	供应商	采购金额	占总采购额比重	占同类产品采购额比重	变化情况
1	供应商 1	4,917.24	47.76%	63.23%	维持前五大供应商
2	供应商 2	1,547.27	15.03%	19.90%	维持前五大供应商
3	供应商 3	382.74	3.72%	4.92%	维持前五大供应商
4	供应商 4	308.69	3.00%	3.97%	新进前五大供应商
5	供应商 5	245.66	2.39%	3.16%	新进前五大供应商
<u>2023 年度前五大供应商采购额合计</u>		<u>7,401.60</u>	<u>71.90%</u>	<u>95.18%</u>	

注：公司从供应商 1 采购的化学品氧化铝生产的产品可用于锂电池涂覆材料、电子通信功能填充材料和低烟无卤阻燃材料，故供应商 1 及采购金额无法拆分至不同产品，因锂电池涂覆材料为最主要应用，故作为锂电池涂覆材料的供应商列示。

供应商 4、供应商 5 在 2023 年进入公司前五大供应商，主要系 2023 年市场上对高端勃姆石的需求增加，为满足市场需求，公司在市场上寻找能满足指标要求的供应商，经验证合格后逐步引入。供应商 4、供应商 5 的氢氧化铝不同于其他供应商生产的氢氧化铝，其产品性能更优，各项指标要求更严格，能够满足公司高端勃姆石的原料需求。

(2) 电子通信功能填充材料

单位：万元

序号	供应商	采购金额	占总采购额比重	占同类产品采购额比重	变化情况
1	供应商 6	282.92	2.75%	21.23%	维持前五大供应商



序号	供应商	采购金额	占总采购 额比重	占同类产品 采购额比重	变化情况
2	供应商 7	207.89	2.02%	15.60%	新进前五大供应商
3	供应商 8	172.11	1.67%	12.91%	新进前五大供应商
4	供应商 9	148.55	1.44%	11.14%	维持前五大供应商
5	供应商 10	123.43	1.20%	9.26%	新进前五大供应商
<u>2023 年度前五大供应商采购额合计</u>		<u>934.90</u>	<u>9.08%</u>	<u>70.14%</u>	

供应商 7 在 2023 年进入公司前五大供应商，主要系公司为优化石英砂供应商供应体系，确保多家供应以实现保供目的，同时形成良性竞争以降低成本而新开发供应商，供应商 7 产品质量相对稳定，性价比良好，且产品种类更多，能为公司提供多种选择，故采购额增长较快。

供应商 8 在 2023 年进入公司前五大供应商，主要系供应商 8 为国内软硅系列产品原料排名较前沿的公司，而公司 2023 年对软硅系列产品的市场需求增加，增加了采购额。

供应商 10 在 2023 年进入公司前五大供应商，主要系随着电子行业需求日益增加，化学品氧化铝原料的需求也相应增长，供应商 10 提供的氧化铝产品性能较稳定，满足产品要求，故本期开始向其采购。

(3) 低烟无卤阻燃材料

单位：万元

序号	供应商	采购金额	占总采购 额比重	占同类产品 采购额比重	变化情况
1	供应商 11	181.53	1.76%	22.26%	维持前五大供应商
2	供应商 12	160.51	1.56%	19.68%	维持前五大供应商
3	供应商 13	77.89	0.76%	9.55%	维持前五大供应商
4	供应商 14	62.65	0.61%	7.68%	新进前五大供应商
5	供应商 15	58.41	0.57%	7.16%	新进前五大供应商
<u>2023 年度前五大供应商采购额合计</u>		<u>540.99</u>	<u>5.26%</u>	<u>66.33%</u>	

供应商 14、供应商 15 在 2023 年进入公司前五大供应商，主要系两家公司为国内做硅胶类产品比较前沿的公司，公司一直持续与其保持合作，而随着公司阻燃产品市场需求的日益增加，采购量有所增加。



2、2023 年前五大供应商采购产品名称及类型、采购金额、预付账款政策及规模，是否与公司及控股股东存在关联关系

公司主要产品 2023 年前五大供应商采购情况列示如下：

(1) 锂电池涂覆材料

单位：万元

序号	供应商	采购产品名称及类型	金额	预付账款政策	2023 年末预付账款规模	是否与公司及控股股东存在关联关系
1	供应商 1	化学品氧化铝	4,917.24	先款后货	399.59	否
2	供应商 2	化学品氧化铝	1,547.27	款到发货	6.32	否
3	供应商 3	化学品氧化铝	382.74	款到发货		否
4	供应商 4	化学品氧化铝	308.69	货到票到验收合格后 60 天内支付		否
5	供应商 5	化学品氧化铝	245.66	货到票到月结 30 天		否
合计			7,401.60		405.91	

(2) 电子通信功能填充材料

单位：万元

序号	供应商	采购产品名称及类型	金额	预付账款政策	2023 年末预付账款规模	是否与公司及控股股东存在关联关系
1	供应商 6	化学品氧化铝	282.92	款到发货	4.92	否
2	供应商 7	石英砂原料	207.89	货到票到合格后 30 天付款		否
3	供应商 8	硅产品原料	172.11	款到发货	0.02	否
4	供应商 9	石英砂原料	148.55	货到票到合格后 30 天付款		否
5	供应商 10	化学品氧化铝	123.43	款到发货		否
合计			934.90		4.94	



(3) 低烟无卤阻燃材料

单位：万元

序号	供应商	采购产品名称及类型	金额	预付账款政策	2023 年末预付账款规模	是否与公司及控股股东存在关联关系
1	供应商 11	硼酸原料	181.53	款到发货		否
2	供应商 12	氧化锌原料	160.51	款到发货		否
3	供应商 13	硅灰石原料	77.89	款到发货		否
4	供应商 14	液体基胶原料	62.65	款到发货		否
5	供应商 15	硅橡胶原料	58.41	款到发货		否
合计			540.99			

3、采购价格变动情况

公司产品原材料采购价格变动主要受市场供需变化、公司采购量、采购产品类型、采购模式等因素的影响，价格变动具备合理性。2023 年前五大供应商的原材料采购价格已申请豁免披露。

二、中介机构核查情况

(一) 核查程序

针对上述事项，年报会计师主要履行了如下核查程序：

- 1、获取公司的销售明细表，了解公司产品前五大客户的情况及销售收入、占比；
- 2、对主要客户进行函证，核查各主要产品的前五大客户销售数据与回款情况；
- 3、了解公司与前五大客户的合作历史、销售的主要产品、前五大客户变化情况；
- 4、获取公司与各主要产品前五大客户销售合同，了解与客户的结算周期与结算方式；
- 5、通过官网、全国企业信用信息公示系统等渠道查询主要产品前五大客户的基本信息，了解其成立时间、股权结构等，比对公司关联方名单，判断是否存在关联关系；
- 6、获取公司的采购入库明细表，了解公司前五大供应商的情况及采购金额、占比；
- 7、对主要供应商进行函证，核查前五大供应商采购数据；



- 8、了解公司与前五大供应商的合作情况、前五大供应商的变化情况；
- 9、获取公司与前五大供应商的采购合同，了解与供应商的结算政策；
- 10、通过官网、全国企业信用信息公示系统等渠道前五大供应商的基本信息，了解成立时间、股权结构等，比对公司关联方名单等，判断是否存在关联关系。
- 11、获取主要原材料公开市场价格，对比分析市场价格与公司采购价格变动情况。

（二）核查意见

经核查，年报会计师认为：

1、公司主要产品前五大客户变化主要受下游行业及客户业务结构的影响，主要产品前五大客户与公司及控股股东不存在关联关系；

2、公司主要产品前五大供应商变化主要受业务结构影响，采购价格变动主要受市场供需变化、公司采购量、采购产品类型、采购模式等因素的影响，前五大供应商与公司及控股股东不存在关联关系。

二、关于对外投资

4. 根据披露，2021-2023年，公司投资活动现金流出规模分别为90,725.42万元、329,848.93万元、445,800.74万元，分别同比增长116.18%、263.57%、35.15%，投资规模增长较快其中，2022年、2023年公司的交易性金融资产购买金额分别为289,410.80万元、404,400.00万元，出售/赎回金额为217,110.80万元、448,000.00万元，规模较大，取得投资收益收到的现金余额分别为910.97万元、2,327.37万元。

请公司：（1）披露公司近三年持有的交易性金融资产的主要构成，以列表形式披露购买的产品名称类型、购买及出售/赎回的时点、持有时长、持有规模、资金来源、持有目的、投资收益及实际回报率、决策程序是否合规、是否存在向关联方购买的情况，如涉及关联交易，请进一步说明关联交易是否合理审慎；（2）结合公司生产经营资金安排、对外投资情况等，说明公司长期持有大额交易性金融资产的原因与合理性，是否会对公司正常生产经营产生不利影响并充分提示风险。

请公司保荐机构、年审会计师对上述问题进行核查并发表意见。



回复：

一、发行人说明

（一）披露公司近三年持有的交易性金融资产的主要构成，以列表形式披露购买的产品名称类型、购买及出售/赎回的时点、持有时长、持有规模、资金来源、持有目的、投资收益及实际回报率、决策程序是否合规、是否存在向关联方购买的情况，如涉及关联交易，请进一步说明关联交易是否合理审慎；



1、公司近三年持有的交易性金融资产的主要构成，以列表形式披露购买的产品名称类型、购买及出售/赎回的时点、持有时长、持有规模、资金来源、持有目的、投资收益及实际回报率

公司近三年持有的交易性金融资产的主要构成情况列示如下：

2023 年度交易性金融资产明细

单位：万元

序号	产品名称类型	购买日期	出售或赎回日期	持有时长（天）	持有规模	资金来源	持有目的	投资收益	实际回报率
1	券商理财产品	2022-7-13	2023-1-19	190	2,000.00	自有资金	获取投资收益	40.12	3.85%
2	券商理财产品	2022-7-13	2023-1-19	190	2,000.00	自有资金	获取投资收益	40.94	3.93%
3	券商理财产品	2022-7-15	2023-8-2	383	2,000.00	自有资金	获取投资收益	72.04	3.43%
4	券商理财产品	2022-8-12	2023-2-23	195	2,000.00	自有资金	获取投资收益	40.23	3.76%
5	券商理财产品	2022-11-22	2023-5-26	185	5,000.00	自有资金	获取投资收益	82.56	3.26%
6	券商理财产品	2022-10-18	2023-4-18	182	3,000.00	自有资金	获取投资收益	62.71	4.19%
7	券商理财产品	2022-11-17	2023-1-19	63	1,000.00	自有资金	获取投资收益	6.41	3.71%
8	券商理财产品	2022-11-23	2023-5-25	183	1,000.00	自有资金	获取投资收益	25.80	5.15%
9	券商理财产品	2022-12-23	2023-6-29	188	1,000.00	自有资金	获取投资收益	18.77	3.64%
10	银行理财产品	2022-10-24	2023-1-28	96	2,000.00	募集资金	获取投资收益	14.04	2.67%
11	银行理财产品	2022-12-12	2023-3-13	91	9,000.00	募集资金	获取投资收益	60.33	2.69%
12	银行理财产品	2022-10-13	2023-1-12	91	10,500.00	募集资金	获取投资收益	34.57	1.32%
13	银行理财产品	2022-10-13	2023-1-12	91	9,500.00	募集资金	获取投资收益	107.25	4.53%
14	银行理财产品	2022-10-13	2023-1-13	92	10,000.00	募集资金	获取投资收益	46.91	1.86%





序号	产品名称类型	购买日期	出售或赎回日期	持有时长(天)	持有规模	资金来源	持有目的	投资收益	实际回报率
15	银行理财产品	2022-10-21	2023-1-13	84	4,000.00	募集资金	获取投资收益	16.68	1.81%
16	券商理财产品	2022-10-21	2023-4-24	185	5,000.00	募集资金	获取投资收益	70.53	2.78%
17	券商理财产品	2022-11-8	2023-6-29	233	1,400.00	自有资金	获取投资收益	45.46	3.56%
18	券商理财产品	2022-11-8	2023-6-29	233	600.00	自有资金	获取投资收益		
19	银行理财产品	2022-12-28	2023-2-2	36	4,000.00	募集资金	获取投资收益	7.51	1.90%
20	银行理财产品	2023-1-19	2023-2-22	34	3,000.00	自有资金	获取投资收益	6.37	2.28%
21	券商理财产品	2023-1-19	2023-3-20	60	2,000.00	自有资金	获取投资收益	12.83	3.90%
22	券商理财产品	2023-1-19	2023-1-31	12	2,000.00	自有资金	获取投资收益	1.20	1.82%
23	券商理财产品	2023-1-30	2023-3-8	37	1,000.00	自有资金	获取投资收益	3.45	3.40%
24	银行理财产品	2023-2-2	2023-3-10	36	3,000.00	自有资金	获取投资收益	6.63	2.24%
25	银行理财产品	2023-2-2	2023-3-10	36	2,000.00	自有资金	获取投资收益	3.83	1.94%
26	银行理财产品	2023-2-16	2023-3-24	36	4,000.00	自有资金	获取投资收益	8.01	2.03%
27	银行理财产品	2023-3-9	2023-4-14	36	4,000.00	自有资金	获取投资收益	7.77	1.97%
28	银行理财产品	2023-3-10	2023-3-31	21	3,000.00	自有资金	获取投资收益	2.28	1.32%
29	银行理财产品	2023-3-15	2023-12-13	273	1,300.00	自有资金	获取投资收益	25.01	2.57%
30	银行理财产品	2023-3-16	2023-5-16	61	5,000.00	自有资金	获取投资收益	21.99	2.63%
31	银行理财产品	2023-3-16	2023-4-21	36	3,000.00	自有资金	获取投资收益	6.24	2.11%
32	银行理财产品	2023-3-16	2023-4-21	36	2,000.00	自有资金	获取投资收益	3.87	1.96%
33	银行理财产品	2023-3-30	2023-5-5	36	3,500.00	自有资金	获取投资收益	7.70	2.23%
34	银行理财产品	2023-4-13	2023-4-28	15	4,000.00	自有资金	获取投资收益	4.82	2.93%
35	银行理财产品	2023-4-20	2023-5-26	36	3,000.00	自有资金	获取投资收益	6.38	2.16%



序号	产品名称类型	购买日期	出售或赎回日期	持有时长(天)	持有规模	资金来源	持有目的	投资收益	实际回报率
36	银行理财产品	2023-4-20	2023-7-28	99	4,000.00	自有资金	获取投资收益	20.40	1.88%
37	券商理财产品	2023-4-21	2023-11-3	196	2,000.00	自有资金	获取投资收益	39.43	3.67%
38	券商理财产品	2023-4-25	2023-11-3	192	1,000.00	自有资金	获取投资收益	14.35	2.73%
39	银行理财产品	2023-4-25	2023-5-16	21	500.00	自有资金	获取投资收益	7.12	3.47%
40	银行理财产品	2023-4-25	2023-9-1	129	500.00	自有资金	获取投资收益		
41	银行理财产品	2023-4-27	2023-6-2	36	1,000.00	自有资金	获取投资收益	1.90	1.93%
42	券商理财产品	2023-5-4	当年未到期		1,000.00	自有资金	获取投资收益		
43	券商理财产品	2023-8-17	当年未到期		300.00	自有资金	获取投资收益	19.26	
44	券商理财产品	2023-10-26	当年未到期		200.00	自有资金	获取投资收益		
45	券商理财产品	2023-5-4	2023-9-13	132	1,000.00	自有资金	获取投资收益	14.62	4.04%
46	券商理财产品	2023-5-9	当年未到期		3,000.00	自有资金	获取投资收益		
47	公募基金产品	2023-5-10	当年未到期		500.00	自有资金	获取投资收益		
48	券商理财产品	2023-5-29	2023-12-12	197	2,000.00	自有资金	获取投资收益	38.83	3.60%
49	券商理财产品	2023-6-2	当年未到期		1,000.00	自有资金	获取投资收益		
50	券商理财产品	2023-6-20	当年未到期		1,000.00	自有资金	获取投资收益		
51	券商理财产品	2023-6-20	当年未到期		1,000.00	自有资金	获取投资收益		
52	券商理财产品	2023-7-10	2023-10-20	102	2,000.00	自有资金	获取投资收益	18.44	3.30%
53	券商理财产品	2023-7-12	当年未到期		2,000.00	自有资金	获取投资收益		
54	券商理财产品	2023-7-12	当年未到期		1,000.00	自有资金	获取投资收益		
55	银行理财产品	2023-7-18	2023-7-28	10	2,000.00	自有资金	获取投资收益	1.18	2.15%
56	银行理财产品	2023-7-20	当年未到期		2,000.00	自有资金	获取投资收益		

序号	产品名称类型	购买日期	出售或赎回日期	持有时长(天)	持有规模	资金来源	持有目的	投资收益	实际回报率
57	银行理财产品	2023-7-25	2023-10-30	97	1,000.00	自有资金	获取投资收益	9.03	3.40%
58	券商理财产品	2023-7-24	2023-12-28	157	500.00	自有资金	获取投资收益	10.21	4.75%
59	银行理财产品	2023-7-25	当年未到期		1,000.00	自有资金	获取投资收益		
60	信托理财产品	2023-7-25	2023-8-25	31	3,000.00	自有资金	获取投资收益	7.40	2.90%
61	银行理财产品	2023-8-2	2023-12-26	146	500.00	自有资金	获取投资收益	4.45	2.22%
62	银行理财产品	2023-8-1	2023-9-5	35	2,000.00	自有资金	获取投资收益	5.75	3.00%
63	银行理财产品	2023-8-2	2023-12-13	133	1,000.00	自有资金	获取投资收益	8.17	2.24%
64	银行理财产品	2023-8-10	2023-12-13	125	2,000.00	自有资金	获取投资收益	25.49	3.72%
65	券商理财产品	2023-8-24	当年未到期		1,000.00	自有资金	获取投资收益		
66	券商理财产品	2023-8-23	2023-11-30	99	1,000.00	自有资金	获取投资收益	10.28	3.79%
67	信托理财产品	2023-8-25	2023-12-28	125	4,000.00	自有资金	获取投资收益	54.79	4.00%
68	信托理财产品	2023-9-8	2023-12-28	111	3,000.00	自有资金	获取投资收益	30.18	3.31%
69	券商理财产品	2023-9-19	当年未到期		1,000.00	自有资金	获取投资收益		
70	券商理财产品	2023-9-18	2023-12-26	99	1,000.00	自有资金	获取投资收益	8.66	3.19%
71	券商理财产品	2023-9-20	2023-12-28	99	500.00	自有资金	获取投资收益	6.58	4.85%
72	券商理财产品	2023-9-20	当年未到期		1,000.00	自有资金	获取投资收益		
73	券商理财产品	2023-9-25	当年未到期		3,000.00	自有资金	获取投资收益		
74	券商理财产品	2023-9-25	2023-10-12	17	300.00	自有资金	获取投资收益	0.32	2.32%
75	券商理财产品	2023-9-27	当年未到期		1,000.00	自有资金	获取投资收益		
76	券商理财产品	2023-9-27	2023-11-9	43	2,000.00	自有资金	获取投资收益	7.03	2.98%
77	券商理财产品	2023-11-3	2023-12-12	39	1,000.00	自有资金	获取投资收益	2.30	2.15%



序号	产品名称类型	购买日期	出售或赎回日期	持有时长(天)	持有规模	资金来源	持有目的	投资收益	实际回报率
78	券商理财产品	2023-11-8	当年未到期		2,000.00	自有资金	获取投资收益		
79	券商理财产品	2023-11-20	2023-12-25	35	500.00	自有资金	获取投资收益	1.13	2.36%
80	券商理财产品	2023-11-20	2023-12-25	35	500.00	自有资金	获取投资收益	1.13	2.36%
81	券商理财产品	2023-11-22	2023-12-28	36	2,000.00	自有资金	获取投资收益	4.53	2.29%
82	银行理财产品	2023-1-6	2023-4-7	91	4,000.00	募集资金	获取投资收益	31.05	3.11%
83	银行理财产品	2023-2-1	2023-5-4	92	2,300.00	募集资金	获取投资收益	15.90	2.74%
84	银行理财产品	2023-3-17	2023-6-17	92	9,000.00	募集资金	获取投资收益	62.73	2.77%
85	银行理财产品	2023-4-10	2023-7-4	85	4,000.00	募集资金	获取投资收益	29.70	3.19%
86	银行理财产品	2023-5-10	2023-8-28	110	2,300.00	募集资金	获取投资收益	15.42	2.22%
87	银行理财产品	2023-6-30	2023-8-28	59	6,500.00	募集资金	获取投资收益	27.75	2.64%
88	银行理财产品	2023-7-3	2023-8-28	56	2,500.00	募集资金	获取投资收益	13.68	3.57%
89	银行理财产品	2023-7-17	2023-8-17	31	600.00	募集资金	获取投资收益	0.62	1.23%
90	银行理财产品	2023-7-17	2023-8-24	38	1,400.00	募集资金	获取投资收益	5.13	3.52%
91	银行理财产品	2023-7-17	2023-8-18	32	500.00	募集资金	获取投资收益	1.54	3.52%
92	银行理财产品	2023-7-17	2023-8-25	39	1,500.00	募集资金	获取投资收益	1.97	1.23%
93	银行理财产品	2023-9-4	2023-11-30	87	1,900.00	募集资金	获取投资收益	5.30	1.17%
94	银行理财产品	2023-9-4	2023-11-29	86	2,100.00	募集资金	获取投资收益	17.22	3.48%
95	银行理财产品	2023-9-28	当年未到期		3,500.00	募集资金	获取投资收益		
96	银行理财产品	2023-1-6	2023-2-6	31	2,000.00	募集资金	获取投资收益	4.40	2.59%
97	银行理财产品	2023-1-6	2023-3-6	59	2,000.00	募集资金	获取投资收益	8.87	2.74%
98	银行理财产品	2023-1-6	2023-4-6	90	8,000.00	募集资金	获取投资收益	53.77	2.73%



序号	产品名称类型	购买日期	出售或赎回日期	持有时长(天)	持有规模	资金来源	持有目的	投资收益	实际回报率
99	银行理财产品	2023-1-6	2023-2-6	31	3,000.00	募集资金	获取投资收益	7.45	2.92%
100	银行理财产品	2023-2-1	2023-3-3	30	6,000.00	募集资金	获取投资收益	20.94	4.25%
101	银行理财产品	2023-2-1	2023-3-3	30	4,000.00	募集资金	获取投资收益	4.31	1.31%
102	银行理财产品	2023-2-1	2023-5-5	93	6,000.00	募集资金	获取投资收益	20.19	1.32%
103	银行理财产品	2023-2-1	2023-5-5	93	4,000.00	募集资金	获取投资收益	46.77	4.59%
104	银行理财产品	2023-2-3	2023-5-12	98	14,000.00	募集资金	获取投资收益	73.16	1.95%
105	银行理财产品	2023-2-8	2023-2-28	20	3,000.00	募集资金	获取投资收益	4.81	2.92%
106	银行理财产品	2023-2-10	2023-2-28	18	2,000.00	募集资金	获取投资收益	2.36	2.39%
107	银行理财产品	2023-2-16	2023-3-24	36	3,000.00	募集资金	获取投资收益	5.71	1.93%
108	银行理财产品	2023-3-7	2023-4-7	31	2,000.00	募集资金	获取投资收益	4.32	2.55%
109	银行理财产品	2023-3-8	2023-5-8	61	2,000.00	募集资金	获取投资收益	8.81	2.63%
110	银行理财产品	2023-3-15	2023-3-31	16	12,000.00	募集资金	获取投资收益	15.43	2.93%
111	银行理财产品	2023-3-31	2023-5-5	35	3,000.00	募集资金	获取投资收益	5.71	1.98%
112	银行理财产品	2023-4-6	2023-4-26	20	12,000.00	募集资金	获取投资收益	19.43	2.95%
113	银行理财产品	2023-4-11	2023-6-11	61	2,000.00	募集资金	获取投资收益	8.81	2.63%
114	银行理财产品	2023-4-11	2023-7-11	91	8,000.00	募集资金	获取投资收益	53.77	2.70%
115	券商理财产品	2023-4-28	2023-10-9	164	3,000.00	募集资金	获取投资收益	35.61	2.64%
116	银行理财产品	2023-5-10	2023-5-31	21	8,000.00	募集资金	获取投资收益	6.08	1.32%
117	银行理财产品	2023-5-10	2023-5-31	21	6,000.00	募集资金	获取投资收益	4.56	1.32%
118	银行理财产品	2023-5-11	2023-8-11	92	1,000.00	募集资金	获取投资收益	6.37	2.53%
119	银行理财产品	2023-5-11	2023-8-18	99	2,000.00	募集资金	获取投资收益	10.70	1.97%



序号	产品名称类型	购买日期	出售或赎回日期	持有时长(天)	持有规模	资金来源	持有目的	投资收益	实际回报率
120	银行理财产品	2023-5-15	2023-8-28	105	6,000.00	募集资金	获取投资收益	55.36	3.21%
121	银行理财产品	2023-5-19	2023-8-25	98	10,000.00	募集资金	获取投资收益	50.50	1.88%
122	银行理财产品	2023-5-19	2023-6-30	42	3,000.00	募集资金	获取投资收益	6.41	1.86%
123	银行理财产品	2023-6-2	2023-6-30	28	5,000.00	募集资金	获取投资收益	5.07	1.32%
124	银行理财产品	2023-6-2	2023-6-30	28	3,000.00	募集资金	获取投资收益	3.04	1.32%
125	银行理财产品	2023-6-2	2023-8-1	60	4,000.00	募集资金	获取投资收益	8.68	1.32%
126	银行理财产品	2023-6-20	2023-9-20	92	2,000.00	募集资金	获取投资收益	12.92	2.56%
127	银行理财产品	2023-7-7	2023-8-11	35	2,000.00	募集资金	获取投资收益	3.57	1.86%
128	银行理财产品	2023-7-7	2023-8-11	35	2,000.00	募集资金	获取投资收益	3.57	1.86%
129	银行理财产品	2023-7-17	2023-8-18	32	2,100.00	募集资金	获取投资收益	6.48	3.52%
130	银行理财产品	2023-7-17	2023-8-24	38	1,600.00	募集资金	获取投资收益	5.86	3.52%
131	银行理财产品	2023-7-17	2023-7-31	14	7,000.00	募集资金	获取投资收益	5.39	2.01%
132	银行理财产品	2023-7-21	2023-8-24	34	1,000.00	募集资金	获取投资收益	3.27	3.51%
133	银行理财产品	2023-7-21	2023-8-25	35	900.00	募集资金	获取投资收益	1.06	1.23%
134	银行理财产品	2023-7-21	2023-8-25	35	800.00	募集资金	获取投资收益	0.94	1.23%
135	银行理财产品	2023-7-21	2023-8-24	34	600.00	募集资金	获取投资收益	1.96	3.51%
136	银行理财产品	2023-8-2	2023-10-9	68	6,000.00	募集资金	获取投资收益	28.55	2.55%
137	银行理财产品	2023-8-7	2023-9-25	49	1,400.00	募集资金	获取投资收益	2.22	1.18%
138	银行理财产品	2023-8-7	2023-9-26	50	1,500.00	募集资金	获取投资收益	7.35	3.58%
139	银行理财产品	2023-8-18	2023-9-22	35	4,000.00	募集资金	获取投资收益	7.51	1.96%
140	银行理财产品	2023-8-25	2023-9-22	28	2,500.00	募集资金	获取投资收益	3.80	1.98%





序号	产品名称类型	购买日期	出售或赎回日期	持有时长(天)	持有规模	资金来源	持有目的	投资收益	实际回报率
141	银行理财产品	2023-9-4	2023-10-10	36	3,700.00	募集资金	获取投资收益	4.27	1.17%
142	银行理财产品	2023-9-4	2023-10-9	35	3,900.00	募集资金	获取投资收益	12.24	3.27%
143	银行理财产品	2023-9-4	2023-10-10	36	1,200.00	募集资金	获取投资收益	1.38	1.17%
144	银行理财产品	2023-9-4	2023-10-9	35	800.00	募集资金	获取投资收益	2.51	3.27%
145	银行理财产品	2023-9-22	2023-10-9	17	3,000.00	募集资金	获取投资收益	2.67	1.91%
146	银行理财产品	2023-10-13	2023-11-17	35	14,500.00	募集资金	获取投资收益	27.66	1.99%
147	银行理财产品	2023-10-17	2023-12-29	73	5,000.00	募集资金	获取投资收益	23.30	2.33%
148	券商理财产品	2023-10-16	2023-12-12	57	2,000.00	募集资金	获取投资收益	8.06	2.58%
149	银行理财产品	2023-10-19	2023-11-21	33	2,800.00	募集资金	获取投资收益	8.48	3.35%
150	银行理财产品	2023-10-19	2023-12-27	69	2,400.00	募集资金	获取投资收益	15.54	3.42%
151	银行理财产品	2023-10-19	2023-12-28	70	2,600.00	募集资金	获取投资收益	5.83	1.17%
152	银行理财产品	2023-10-19	2023-11-20	32	3,000.00	募集资金	获取投资收益	3.10	1.18%
153	银行理财产品	2023-11-2	2023-12-4	32	3,000.00	募集资金	获取投资收益	6.01	2.29%
154	银行理财产品	2023-11-23	2023-12-29	36	14,500.00	募集资金	获取投资收益	28.27	1.98%
155	银行理财产品	2023-12-4	当年未到期		1,400.00	募集资金	获取投资收益		
156	银行理财产品	2023-12-4	当年未到期		1,600.00	募集资金	获取投资收益		
157	银行理财产品	2023-12-4	当年未到期		1,000.00	募集资金	获取投资收益		
158	银行理财产品	2023-12-4	当年未到期		900.00	募集资金	获取投资收益		
合计					479,400.00			2,327.37	

2022年度交易性金融资产明细

单位：万元

序号	类型	购买时间	出售或赎回日期	持有时长(天)	持有规模	资金来源	持有目的	投资收益	实际回报率
1	银行理财产品	2021-7-5	2022-1-11	190	100.00	自有资金	获取投资收益	0.32	0.61%
2	银行理财产品	2021-7-7	2022-5-18	315	600.00	自有资金	获取投资收益	7.51	1.45%
3	券商理财产品	2021-10-15	2022-4-28	195	500.00	自有资金	获取投资收益	11.33	4.24%
4	银行理财产品	2021-10-11	2022-1-7	88	1,500.00	自有资金	获取投资收益	22.61	6.25%
5	银行理财产品	2022-2-25	2022-8-25	181	1,000.00	自有资金	获取投资收益	13.39	2.70%
6	银行理财产品	2022-3-11	2022-3-25	14	5,500.00	自有资金	获取投资收益	5.49	2.60%
7	银行理财产品	2022-4-28	2022-5-12	14	3,400.00	自有资金	获取投资收益	3.47	2.66%
8	银行理财产品	2022-4-29	2022-5-7	8	700.00	自有资金	获取投资收益	0.17	1.12%
9	银行理财产品	2022-6-2	2022-6-29	27	400.00	自有资金	获取投资收益	0.84	2.83%
10	银行理财产品	2022-6-2	2022-6-29	27	500.00	自有资金	获取投资收益	0.39	1.06%
11	银行理财产品	2022-6-2	2022-6-29	27	1,700.00	自有资金	获取投资收益	3.33	2.65%
12	银行理财产品	2022-6-15	2022-6-29	14	3,100.00	自有资金	获取投资收益	2.43	2.04%
13	券商理财产品	2022-6-20	2022-12-22	185	1,000.00	自有资金	获取投资收益	20.01	3.95%
14	银行理财产品	2022-7-15	2022-12-29	167	3,000.00	自有资金	获取投资收益	18.42	1.34%
15	银行理财产品	2022-7-14	2022-8-30	47	3,500.00	自有资金	获取投资收益	9.43	2.09%
16	银行理财产品	2022-7-14	2022-11-1	110	1,900.00	自有资金	获取投资收益	13.83	2.41%
17	银行理财产品	2022-7-15	2022-11-1	109	1,500.00	自有资金	获取投资收益	10.91	2.44%
18	券商理财产品	2022-7-13	当年未到期		2,000.00	自有资金	获取投资收益		



序号	类型	购买时间	出售或赎回日期	持有时长(天)	持有规模	资金来源	持有目的	投资收益	实际回报率
19	券商理财产品	2022-7-13	当年未到期		2,000.00	自有资金	获取投资收益		
20	券商理财产品	2022-7-15	当年未到期		2,000.00	自有资金	获取投资收益		
21	券商理财产品	2022-7-20	2022-11-18	121	5,000.00	自有资金	获取投资收益	52.67	3.18%
22	券商理财产品	2022-7-20	2022-10-18	90	3,000.00	自有资金	获取投资收益	24.87	3.36%
23	券商理财产品	2022-8-12	当年未到期		2,000.00	自有资金	获取投资收益		
24	券商理财产品	2022-11-22	当年未到期		5,000.00	自有资金	获取投资收益		
25	银行理财产品	2022-9-7	2022-9-27	20	3,500.00	自有资金	获取投资收益	3.62	1.89%
26	银行理财产品	2022-9-29	2022-11-4	36	7,000.00	自有资金	获取投资收益	20.26	2.94%
27	银行理财产品	2022-10-8	2022-10-31	23	500.00	自有资金	获取投资收益	0.93	2.97%
28	券商理财产品	2022-10-18	当年未到期		3,000.00	自有资金	获取投资收益		
29	银行理财产品	2022-10-27	2022-11-28	32	3,000.00	自有资金	获取投资收益	6.72	2.56%
30	银行理财产品	2022-10-28	2022-12-29	62	800.00	自有资金	获取投资收益	6.74	4.96%
31	银行理财产品	2022-11-1	2022-11-29	28	3,000.00	自有资金	获取投资收益	5.49	2.39%
32	券商理财产品	2022-11-8	当年未到期		1,400.00	自有资金	获取投资收益		
33	券商理财产品	2022-11-8	当年未到期		600.00	自有资金	获取投资收益		
34	券商理财产品	2022-11-17	当年未到期		1,000.00	自有资金	获取投资收益		
35	券商理财产品	2022-11-23	当年未到期		1,000.00	自有资金	获取投资收益		
36	券商理财产品	2022-11-28	2022-12-30	32	3,000.00	自有资金	获取投资收益	12.23	4.65%
37	银行理财产品	2022-12-6	2022-12-28	22	6,000.00	自有资金	获取投资收益	8.87	2.45%
38	银行理财产品	2022-12-8	2022-12-29	21	4,000.00	自有资金	获取投资收益	5.64	2.45%
39	券商理财产品	2022-12-29	2022-12-30	1	2,110.80	自有资金	获取投资收益	0.23	4.00%





序号	类型	购买时间	出售或赎回日期	持有时长(天)	持有规模	资金来源	持有目的	投资收益	实际回报率
40	银行理财产品	2022-1-7	2022-4-7	90	6,800.00	募集资金	获取投资收益	52.20	3.11%
41	银行理财产品	2022-1-10	2022-4-12	92	3,000.00	募集资金	获取投资收益	32.10	4.25%
42	银行理财产品	2022-1-10	2022-4-12	92	3,000.00	募集资金	获取投资收益	10.70	1.42%
43	银行理财产品	2022-1-10	2022-1-28	18	7,000.00	募集资金	获取投资收益	9.93	2.88%
44	银行理财产品	2022-1-13	2022-2-17	35	1,000.00	募集资金	获取投资收益	2.62	2.74%
45	银行理财产品	2022-1-11	2022-2-11	31	2,500.00	募集资金	获取投资收益	6.15	2.90%
46	银行理财产品	2022-1-11	2022-4-11	90	1,000.00	募集资金	获取投资收益	7.43	3.01%
47	银行理财产品	2022-1-12	2022-4-12	90	2,600.00	募集资金	获取投资收益	20.54	3.20%
48	券商理财产品	2022-1-25	2022-4-26	91	2,000.00	募集资金	获取投资收益	14.58	2.92%
49	银行理财产品	2022-2-7	2022-2-28	21	7,000.00	募集资金	获取投资收益	11.59	2.88%
50	券商理财产品	2022-2-8	2022-5-10	91	3,000.00	募集资金	获取投资收益	21.52	2.88%
51	银行理财产品	2022-3-3	2022-5-31	89	7,000.00	募集资金	获取投资收益	47.50	2.78%
52	银行理财产品	2022-4-15	2022-5-16	31	2,000.00	募集资金	获取投资收益	5.04	2.97%
53	银行理财产品	2022-4-18	2022-5-23	35	1,000.00	募集资金	获取投资收益	2.71	2.83%
54	银行理财产品	2022-4-18	2022-6-24	67	2,500.00	募集资金	获取投资收益	18.62	4.06%
55	银行理财产品	2022-4-18	2022-6-24	67	2,500.00	募集资金	获取投资收益	6.49	1.42%
56	银行理财产品	2022-4-15	2022-6-30	76	6,900.00	募集资金	获取投资收益	42.02	2.92%
57	银行理财产品	2022-4-20	2022-5-20	30	1,000.00	募集资金	获取投资收益	2.38	2.90%
58	券商理财产品	2022-4-28	2022-5-26	28	2,000.00	募集资金	获取投资收益	3.76	2.45%
59	券商理财产品	2022-5-12	2022-6-9	28	3,000.00	募集资金	获取投资收益	5.86	2.53%
60	银行理财产品	2022-6-6	2022-6-30	24	2,000.00	募集资金	获取投资收益	3.29	2.50%



序号	类型	购买时间	出售或赎回日期	持有时长(天)	持有规模	资金来源	持有目的	投资收益	实际回报率
61	银行理财产品	2022-6-2	2022-6-30	28	7,000.00	募集资金	获取投资收益	14.49	2.70%
62	银行理财产品	2022-6-13	2022-6-30	17	3,000.00	募集资金	获取投资收益	3.43	2.45%
63	银行理财产品	2022-7-4	2022-7-29	25	7,000.00	募集资金	获取投资收益	12.94	2.70%
64	银行理财产品	2022-7-8	2022-8-28	51	7,000.00	募集资金	获取投资收益	27.24	2.79%
65	银行理财产品	2022-7-6	2022-8-27	52	5,000.00	募集资金	获取投资收益	20.13	2.83%
66	银行理财产品	2022-7-7	2022-7-29	22	1,500.00	募集资金	获取投资收益	2.37	2.62%
67	银行理财产品	2022-7-6	2022-8-25	50	2,000.00	募集资金	获取投资收益	3.88	1.42%
68	银行理财产品	2022-7-6	2022-8-25	50	2,000.00	募集资金	获取投资收益	10.65	3.89%
69	银行理财产品	2022-9-2	2022-12-2	91	6,000.00	募集资金	获取投资收益	43.42	2.90%
70	银行理财产品	2022-9-9	2022-12-9	91	2,000.00	募集资金	获取投资收益	14.25	2.86%
71	银行理财产品	2022-9-22	2022-12-27	96	2,000.00	募集资金	获取投资收益	16.87	3.21%
72	银行理财产品	2022-9-22	2022-12-21	90	2,000.00	募集资金	获取投资收益	15.82	3.21%
73	银行理财产品	2022-10-24	当年未到期		2,000.00	募集资金	获取投资收益		
74	银行理财产品	2022-12-12	当年未到期		9,000.00	募集资金	获取投资收益		
75	银行理财产品	2022-10-13	当年未到期		10,500.00	募集资金	获取投资收益		
76	银行理财产品	2022-10-13	当年未到期		9,500.00	募集资金	获取投资收益		
77	银行理财产品	2022-10-13	2022-11-17	35	2,900.00	募集资金	获取投资收益	3.67	1.32%
78	银行理财产品	2022-10-13	2022-11-17	35	3,100.00	募集资金	获取投资收益	12.23	4.11%
79	银行理财产品	2022-10-14	2022-12-30	77	10,000.00	募集资金	获取投资收益	60.25	2.86%
80	银行理财产品	2022-10-14	2022-11-14	31	4,000.00	募集资金	获取投资收益	9.28	2.73%
81	银行理财产品	2022-10-13	当年未到期		10,000.00	募集资金	获取投资收益		



序号	类型	购买时间	出售或赎回日期	持有时长(天)	持有规模	资金来源	持有目的	投资收益	实际回报率
82	银行理财产品	2022-10-13	2022-11-18	36	4,000.00	募集资金	获取投资收益	6.09	1.54%
83	银行理财产品	2022-10-21	当年未到期		4,000.00	募集资金	获取投资收益		
84	券商理财产品	2022-10-21	当年未到期		5,000.00	募集资金	获取投资收益		
85	银行理财产品	2022-11-16	2022-12-16	30	3,000.00	募集资金	获取投资收益	6.60	2.68%
86	银行理财产品	2022-12-5	2022-12-30	25	4,000.00	募集资金	获取投资收益	8.17	2.98%
87	券商理财产品	2022-12-23	当年未到期		1,000.00	自有资金	获取投资收益		
88	银行理财产品	2022-12-28	当年未到期		4,000.00	募集资金	获取投资收益		
合计					292,110.80			910.97	

2021年度交易性金融资产明细

单位：万元

序号	产品名称类型	购买日期	出售或赎回日期	持有时长(天)	持有规模	资金来源	持有目的	投资收益	实际回报率
1	银行理财产品	2020-7-7	2021-1-27	204	1,300.00	自有资金	获取投资收益	5.41	0.75%
2	银行理财产品	2020-7-27	2021-2-9	197	100.00	自有资金	获取投资收益		
3	银行理财产品	2020-9-11	2021-2-23	165	100.00	自有资金	获取投资收益	1.58	1.26%
4	银行理财产品	2020-9-11	2021-3-24	194	50.00	自有资金	获取投资收益		
5	银行理财产品	2020-9-29	2021-3-3	155	200.00	自有资金	获取投资收益		
6	银行理财产品	2020-9-29	2021-6-30	274	800.00	自有资金	获取投资收益	12.78	1.74%
7	银行理财产品	2021-5-26	2021-6-30	35	500.00	自有资金	获取投资收益		
8	银行理财产品	2020-12-11	2021-1-22	42	300.00	自有资金	获取投资收益	1.08	3.12%
9	银行理财产品	2020-12-11	2021-1-26	46	100.00	自有资金	获取投资收益	0.39	3.12%



序号	产品名称类型	购买日期	出售或赎回日期	持有时长(天)	持有规模	资金来源	持有目的	投资收益	实际回报率
10	银行理财产品	2020-12-11	2021-1-27	47	100.00	自有资金	获取投资收益	0.40	3.12%
11	银行理财产品	2020-12-30	2021-1-13	14	200.00	自有资金	获取投资收益		
12	银行理财产品	2020-12-30	2021-1-18	19	300.00	自有资金	获取投资收益	1.09	2.00%
13	银行理财产品	2020-12-30	2021-1-22	23	500.00	自有资金	获取投资收益		
14	银行理财产品	2020-12-31	2021-1-14	14	100.00	自有资金	获取投资收益	0.12	3.11%
15	银行理财产品	2020-12-31	2021-1-18	18	100.00	自有资金	获取投资收益	0.15	3.06%
16	银行理财产品	2020-12-31	2021-1-20	20	100.00	自有资金	获取投资收益	0.15	2.66%
17	银行理财产品	2021-1-27	2021-4-28	91	500.00	自有资金	获取投资收益	4.14	3.32%
18	银行理财产品	2021-4-30	2021-8-4	96	500.00	自有资金	获取投资收益	4.21	3.20%
19	银行理财产品	2021-2-2	2021-3-23	49	100.00	自有资金	获取投资收益	0.46	3.39%
20	银行理财产品	2021-2-2	2021-2-7	5	50.00	自有资金	获取投资收益	0.10	3.15%
21	银行理财产品	2021-2-2	2021-2-8	6	150.00	自有资金	获取投资收益		
22	银行理财产品	2021-3-18	2021-3-23	5	400.00	自有资金	获取投资收益	0.13	2.30%
23	银行理财产品	2021-4-26	2021-5-20	24	200.00	自有资金	获取投资收益	0.40	3.04%
24	银行理财产品	2021-5-21	2021-6-28	38	200.00	自有资金	获取投资收益	0.64	3.06%
25	银行理财产品	2021-6-22	2021-6-28	6	150.00	自有资金	获取投资收益	0.08	3.12%
26	银行理财产品	2021-6-4	2021-6-9	5	250.00	自有资金	获取投资收益	0.10	2.94%
27	银行理财产品	2021-6-11	2021-6-15	4	300.00	自有资金	获取投资收益	0.09	2.88%
28	银行理财产品	2021-7-2	2021-8-5	34	280.00	自有资金	获取投资收益	0.75	2.87%
29	银行理财产品	2021-7-5	2021-7-9	4	100.00	自有资金	获取投资收益	1.17	2.34%
30	银行理财产品	2021-7-5	当年未到期		100.00	自有资金	获取投资收益		

序号	产品名称类型	购买日期	出售或赎回日期	持有时长(天)	持有规模	资金来源	持有目的	投资收益	实际回报率
31	银行理财产品	2021-7-6	2021-7-13	7	500.00	自有资金	获取投资收益	0.28	2.93%
32	银行理财产品	2021-7-2	2021-7-20	18	100.00	自有资金	获取投资收益	0.15	2.97%
33	银行理财产品	2021-7-2	2021-8-12	41	200.00	自有资金	获取投资收益	0.67	3.00%
34	银行理财产品	2021-7-7	2021-8-25	49	400.00	自有资金	获取投资收益	11.28	3.27%
35	银行理财产品	2021-7-7	当年未到期		600.00	自有资金	获取投资收益		
36	银行理财产品	2021-7-6	2021-11-16	133	645.38	自有资金	获取投资收益	1.04	0.44%
37	银行理财产品	2021-8-4	2021-8-23	19	200.00	自有资金	获取投资收益		
38	银行理财产品	2021-8-4	2021-8-24	20	200.00	自有资金	获取投资收益	0.86	2.99%
39	银行理财产品	2021-8-4	2021-8-31	27	100.00	自有资金	获取投资收益		
40	银行理财产品	2021-9-17	2021-9-28	11	5,000.00	自有资金	获取投资收益	4.61	3.06%
41	银行理财产品	2021-9-17	2021-9-28	11	3,800.00	自有资金	获取投资收益	3.62	3.16%
42	银行理财产品	2021-9-28	2021-10-11	13	5,000.00	自有资金	获取投资收益	5.27	2.96%
43	银行理财产品	2021-9-22	2021-12-23	92	3,000.00	自有资金	获取投资收益	30.92	4.09%
44	券商理财产品	2021-9-29	2021-12-29	91	500.00	自有资金	获取投资收益	3.84	3.08%
45	银行理财产品	2021-10-12	2021-12-13	62	5,000.00	自有资金	获取投资收益	41.39	4.87%
46	券商理财产品	2021-10-15	当年未到期		500.00	自有资金	获取投资收益		
47	银行理财产品	2021-9-13	2021-12-29	107	10,000.00	募集资金	获取投资收益	95.27	3.25%
48	银行理财产品	2021-9-13	2021-12-30	108	8,300.00	募集资金	获取投资收益	74.90	3.05%
49	银行理财产品	2021-9-15	2021-12-15	91	2,800.00	募集资金	获取投资收益	22.75	3.26%
50	银行理财产品	2021-9-16	2021-12-29	104	4,100.00	募集资金	获取投资收益	18.40	1.58%
51	银行理财产品	2021-9-16	2021-12-29	104	3,900.00	募集资金	获取投资收益	48.01	4.32%



序号	产品名称类型	购买日期	出售或赎回日期	持有时长(天)	持有规模	资金来源	持有目的	投资收益	实际回报率
52	银行理财产品	2021-9-17	2021-12-17	91	6,000.00	募集资金	获取投资收益	47.40	3.17%
53	银行理财产品	2021-9-17	2021-10-17	30	2,000.00	募集资金	获取投资收益	5.20	3.16%
54	银行理财产品	2021-10-20	2021-11-22	33	1,000.00	募集资金	获取投资收益	2.60	2.88%
55	银行理财产品	2020-7-10	2021-3-11	244	100.00	自有资金	获取投资收益		
56	银行理财产品	2020-7-10	2021-3-16	249	400.00	自有资金	获取投资收益		
57	银行理财产品	2020-9-10	2021-3-16	187	100.00	自有资金	获取投资收益		
58	银行理财产品	2020-9-10	2021-5-26	258	250.00	自有资金	获取投资收益		
59	银行理财产品	2020-9-29	2021-5-26	239	350.00	自有资金	获取投资收益		
60	银行理财产品	2020-9-29	2021-6-17	261	150.00	自有资金	获取投资收益		
61	银行理财产品	2020-9-30	2021-3-26	177	1,000.00	自有资金	获取投资收益		
62	银行理财产品	2020-10-22	2021-6-17	238	1,600.00	自有资金	获取投资收益	49.41	1.68%
63	银行理财产品	2021-1-12	2021-6-18	157	100.00	自有资金	获取投资收益		
64	银行理财产品	2021-6-18	2021-6-25	7	1,250.00	自有资金	获取投资收益		
65	银行理财产品	2021-7-2	2021-8-11	40	100.00	自有资金	获取投资收益		
66	银行理财产品	2021-7-2	2021-8-18	47	50.00	自有资金	获取投资收益		
67	银行理财产品	2021-7-2	2021-9-28	88	50.00	自有资金	获取投资收益		
68	银行理财产品	2021-9-23	2021-9-28	5	1,200.00	自有资金	获取投资收益		
69	银行理财产品	2021-10-11	2021-12-3	53	1,500.00	自有资金	获取投资收益		
70	银行理财产品	2021-10-11	2021-12-6	56	1,200.00	自有资金	获取投资收益		
71	银行理财产品	2021-10-11	当年未到期		1,500.00	自有资金	获取投资收益		
72	银行理财产品	2021-7-2	2021-7-9	7	25.00	自有资金	获取投资收益	0.15	2.47%





序号	产品名称类型	购买日期	出售或赎回日期	持有时长(天)	持有规模	资金来源	持有目的	投资收益	实际回报率
73	银行理财产品	2021-7-2	2021-7-13	11	90.00	自有资金	获取投资收益		
74	银行理财产品	2021-7-2	2021-7-15	13	55.00	自有资金	获取投资收益		
75	银行理财产品	2021-7-2	2021-7-22	20	30.00	自有资金	获取投资收益		
合计					83,075.38			503.43	

天鼎国际
bakertilly

天鼎国际
bakertilly

2、决策程序是否合规

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《企业会计准则》、《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关法律法规，公司制定了《资金管理制度》《委托理财管理制度》、《募集资金管理制度》等资金管理制度以规范资金使用，明确了公司涉及资金支付等业务的授权批准方式、权限、程序、责任和相关控制措施，规定经办业务人员办理资金涉及业务的职责范围和工作要求。针对货币资金的收支和保管业务，公司已建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司资金使用根据不同部门及使用用途均设置了相应人员的审批，大额资金使用依据公司章程规定，经公司董事会、监事会及股东会审批授权。

综上，公司资金使用履行的决策程序健全、有效，不影响公司的独立性和规范运作。且公司已严格按照相关制度及设定流程履行资金使用审批决策，防范关联方资金占用的内控制度健全有效。

3、是否存在向关联方购买的情况，如涉及关联交易，请进一步说明关联交易是否合理审慎

近三年，公司持有的交易性金融资产主要为银行理财产品和券商收益凭证，不存在向关联方购买的情况。

（二）结合公司生产经营资金安排、对外投资情况等，说明公司长期持有大额交易性金融资产的原因与合理性，是否会对公司正常生产经营产生不利影响并充分提示风险

公司持有的交易性金融资产主要为银行理财产品和券商收益凭证，为标准理财产品，风险等级较低，相关产品的持有周期通常不超过6个月，符合上市公司资金管理一般要求，到期后无法兑付或使用受限风险较低。

公司购买银行理财产品与券商收益凭证的资金为暂时闲置募集资金及闲置自有资金。公司为提高募集资金使用效率，合理利用暂时闲置资金，在确保不影响项目建设和使用、资金安全的情况下，增加公司现金资产收益，为公司及股东获取更多回报。公司根据经营资金需求及项目投资情况，在不影响公司正常经营的前提下，购买资信状况及财务状况良好、盈利能力强的合格专业金融机构发行的理财产品。



综上所述，公司持有大额交易性金融资产具有合理性，购买所有交易性金融资产均在不影响正常生产经营及项目建设的前提下进行，未对公司正常生产经营产生不利影响。

二、中介机构核查情况

（一）核查程序

针对上述事项，年报会计师主要履行了如下核查程序：

- 1、获取公司 2021-2023 年的理财产品台账、理财产品说明书、理财产品协议书、购买及赎回的银行回单、银行流水等相关资料，对购买的理财产品的真实性进行核查；
- 2、了解公司购买理财产品的原因及资金来源；
- 3、获取 2021-2023 年理财产品购买和赎回交易记录及收益明细并对公司理财产品投资收益进行测算，核查理财产品投资收益与理财产品金额的匹配性；
- 4、对 2021-2023 年各期末交易性金融资产余额实施函证程序，函证内容包括理财产品名称、产品类型、持有份额、产品净值、是否被用于担保或存在其他使用限制等信息，核查了交易性金融资产的真实性、期末余额的准确性及是否存在使用受限的情况，并确认期末交易性金融资产余额的准确性；
- 5、查阅公司的资金管理制度，获取公司关于购买理财产品的审批文件，了解与货币资金相关的管理制度及管理情况、是否履行必要的投资决策程序。

（二）核查意见

经核查，年报会计师认为

- 1、公司近三年持有的交易性金融资产决策程序合规，不存在向关联方购买的情况，
- 2、公司长期持有大额交易性金融资产主要是为了提高资金使用效率，合理利用暂时闲置资金，增加公司现金资产收益，为公司及股东获取更多回报，公司持有大额交易性金融资产具有合理性，购买所有交易性金融资产未对公司正常生产经营产生不利影响。

三、关于经营活动现金流

5. 根据披露，报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 568.06 万元，同比减少 88.75%。2020-2022 年，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 2,365.19 万元、



-3,406.19万元、5,048.05万元，波动较大。2020-2023年，经营活动产生的现金流量净额占营业收入的比例分别为12.30%、-8.06%、8.37%、1.22%。

请公司：（1）结合2020年以来销售情况、货款收回情况、采购支付情况、费用支付情况等，详细说明经营活动现金净流量波动较大的原因及合理性；（2）结合现有货币资金及现金流情况、应收款项及回收风险、日常经营资金需求、融资能力、债务情况和偿还安排等，说明现金流能否匹配公司经营需求，是否存在较高的流动性风险，公司已采取或拟采取的改善现金流状况的措施。

请保荐机构和年审会计师对上述问题进行核查并发表明确意见。

回复：

一、发行人说明

（一）结合2020年以来销售情况、货款收回情况、采购支付情况、费用支付情况等，详细说明经营活动现金净流量波动较大的原因及合理性；

2020-2023年，公司经营活动产生的现金流量净额分别为2,365.19万元、-3,406.19万元、5,048.05万元、568.06万元，波动较大，2021年度公司经营活动产生的现金流量净额较2020年度大幅下降主要系公司为应对市场需求的增加进行备货，导致购买商品、接受劳务支付的现金增长较多，2022年经营活动产生的现金流量净额较2021年度增加主要系公司加强现金流管理，2022年扩大了信用等级较高的银行承兑汇票贴现规模，同时收到的政府补助增加所致，2023年经营活动产生的现金流量净额较2022年度增加主要系收入规模下降造成回款减少、本期收到的政府补助减少、以及支付的税费、职工薪酬和费用增加。具体情况分析如下：

2020年以来，公司经营活动产生的现金流量情况如下：

单位：万元

项目	2023年度	2022年度	2021年度	2020年度
销售商品、提供劳务收到的现金	37,020.04	43,740.43	19,354.36	9,490.42
收到的税费返还	4,917.71	826.72	38.14	
收到其他与经营活动有关的现金	3,370.77	6,471.88	1,167.94	2,453.68
经营活动现金流入小计	45,308.52	51,039.04	20,560.43	11,944.10
购买商品、接受劳务支付的现金	26,661.54	31,601.52	15,442.06	4,351.15



项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度	2020 年度
支付给职工以及为职工支付的现金	9,000.88	7,872.87	4,598.89	2,574.54
支付的各项税费	5,080.26	3,433.35	2,115.94	1,298.30
支付其他与经营活动有关的现金	3,997.78	3,083.24	1,809.73	1,354.92
经营活动现金流出小计	44,740.46	45,990.99	23,966.62	9,578.91
经营活动产生的现金流量净额	568.06	5,048.05	-3,406.19	2,365.19

1、销售商品、提供劳务收到的现金

销售商品、提供劳务收到的现金为公司生产电子材料、阻燃材料、电池材料等销售产生的现金流入，自 2020 年以来现金流入分别为 9,490.42 万元、19,354.36 万元、43,740.43 万元及 37,020.04 万元，报告期现金流入变动主要系营业收入变动所致，具体对比如下：

单位：万元

项目		2023 年度	2022 年度	2021 年度	2020 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	金额	37,020.04	43,740.43	19,354.36	9,490.42
	同比波动	-15.36%	126.00%	103.94%	
营业收入	金额	46,454.57	60,298.60	42,270.25	19,226.64
	同比波动	-22.96%	42.65%	119.85%	
应收票据及应收账款期末余额	金额	19,633.46	25,868.38	22,396.84	9,541.13
	同比波动	-24.10%	15.50%	134.74%	

由上表可见，2020-2023 年销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入增长趋势基本一致，2022 年度销售商品、提供劳务收到的现金较 2021 年大幅增长主要系公司加强现金流管理，2022 年信用等级较高的银行承兑汇票贴现规模扩大。

2、收到其他与经营活动有关的现金

报告期内，公司收到其他与经营活动有关的现金具体构成如下：

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度	2020 年度
政府补助	2,586.85	5,940.60	1,017.44	2,431.70
司法冻结资金			76.00	
保证金	37.57		6.70	1.00
利息收入	690.85	529.06	61.82	7.71



项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度	2020 年度
其他	55.50	2.22	5.99	13.27
合计	3,370.77	6,471.88	1,167.94	2,453.68

公司收到其他与经营活动有关的现金主要为收到的政府补助、各类保证金的收回以及利息收入等，2022 年度公司收到其他与经营活动有关的现金金额增长较大，主要是 2022 年公司收到大额政府补助，以及公司 2022 年度向特定对象发行股票募集资金到账后银行存款利息收入增加所致。

3、购买商品、接受劳务支付的现金

公司购买商品、接受劳务支付的现金主要为采购原材料、接受劳务以及生产过程中发生的间接费用支出。自 2020 年度以来，公司购买商品、接受劳务支付的现金流出分别为 4,351.15 万元、15,442.06 万元、31,601.52 万元和 26,661.54 万元。

单位：万元

项目		2023 年度	2022 年度	2021 年度	2020 年度
购买商品、接受劳务支付的现金	金额	26,661.54	31,601.52	15,442.06	4,351.15
	同比波动	-15.63%	104.65%	254.90%	
营业成本	金额	34,291.38	35,934.91	24,233.72	12,052.08
	同比波动	-4.57%	48.28%	101.08%	

由上表可见，自 2021 年起，公司下游市场受新能源行业影响，需求量不断增加，公司业务发展不断壮大，为应对下游市场需求的快速增长，公司大幅增加了备货，使得 2021 年、2022 年购买商品、接受劳务支付的现金增长幅度较大，2023 年新能源行业增速放缓，市场需求趋于稳定，市场竞争加剧，公司受此影响，销售收入减少，营业成本下降，购买商品、接受劳务支付的现金也同步下降。

4、支付其他与经营活动有关的现金

报告期内，公司支付其他与经营活动有关的现金具体构成如下：

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度	2020 年度
付现费用	3,937.15	3,032.67	1,453.68	1,250.30
保证金、押金	60.62	50.57	356.04	28.62
司法冻结资金				76.00



项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度	2020 年度
合计	<u>3,997.78</u>	<u>3,083.24</u>	<u>1,809.73</u>	<u>1,354.92</u>

自 2020 年度以来，公司支付其他与经营活动有关的现金呈逐年增加的趋势，主要系随着业务规模的扩张，付现费用有所增加所致。

综上，公司 2020 年以来经营活动现金净流量波动较大具有合理性。

(二) 结合现有货币资金及现金流情况、应收款项及回收风险、日常经营资金需求、融资能力、债务情况和偿还安排等，说明现金流能否匹配公司经营需求，是否存在较高的流动性风险，公司已采取或拟采取的改善现金流状况的措施。

1、现有货币资金及现金流情况、应收款项及回收风险、日常经营资金需求、融资能力、债务情况和偿还安排

(1) 公司现有货币资金及现金流情况

单位：万元

项目	2023 年度/2023 年 12 月 31 日
期末货币资金	60,237.24
其中：现金及现金等价物余额	59,008.52
经营活动产生的现金流量净额	568.06
投资活动产生的现金流量净额	4,526.63
筹资活动产生的现金流量净额	-3,064.65
汇率变动对现金及现金等价物的影响	13.78
现金及现金等价物净增加额	2,043.82

截至 2023 年 12 月 31 日，公司货币资金余额为 60,237.24 万元，扣除受限货币资金后，现金及现金等价物余额为 59,008.52 万元。2023 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为 568.06 万元，主要系公司业务受市场影响放缓，应收账款回款较缓，同时日常经营支出依然保持在高水平所致；投资活动产生的现金流量净额为 4,526.63 万元，主要为赎回理财收到的资金以及理财收益等；筹资活动产生的现金流量净额为-3,064.65 万元，主要是公司实施股份回购所致。



(2) 应收账款及回收风险说明

公司 2023 年末应收账款及期后回款情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2024 年 1-4 月回款	占比
应收账款	17,142.16	11,716.48	68.35%

截至 2024 年 4 月 30 日，应收账款期后回款比例为 68.35%，整体回款情况良好，应收账款回收风险较小。

(3) 日常经营资金需求情况

公司日常经营活动的资金需求主要包括支付原材料款、支付税费、支付员工薪酬及支付经营费用等，应收账款按照账期正常收回，未出现客户逾期支付的情况，能够保证公司正常的资金流入，公司 2023 年经营活动产生的现金流量净额为 568.06 万元，日常经营活动资金流入能够覆盖资金需求。同时，公司根据资金支付计划安排支付货款付款、发放薪酬、缴纳税费、支付费用等，按照还款计划归还银行贷款，根据资金缺口及时筹措资金，截至 2023 年末账面可动用货币资金 59,008.52 万元，能够满足公司日常经营资金需求。

(4) 融资能力、债务情况和偿还安排

公司信贷记录良好，拥有较好的市场声誉，与多家大型金融机构建立了长期、稳定的合作关系，拥有充足的授信额度，截至 2023 年 12 月 31 日，公司已获得的银行授信额度尚未提款金额为 15.55 亿。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司短期借款 3,002.57 万元，应付票据 9,717.07 万元，一年内到期的非流动负债 13,536.57 万元，长期借款 17,476.16 万元，前述负债中将于 2024 年支付的借款本金为 14,862.29 万元，剩余借款之后年度到期后偿还，而公司 2023 年末账面可动用货币资金 59,008.52 万元，另有购买的理财产品 31,520.46 万元，且公司日常经营活动中，客户回款情况良好，能够满足未来到期借款的偿还需求。

2、说明现金流能否匹配公司经营需求，是否存在较高的流动性风险

公司现有货币资金充足，期末应收账款已按期陆续收回，不能收回的风险较低，2020-2023 年，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 2,365.19 万元、-3,406.19 万



元、5,048.05 万元、568.06 万元，能够满足公司日常经营资金需求。公司 2023 年末资产负债率为 24.75%，具有较强的债务偿还能力，不存在较高的流动性风险。

3、公司已采取或拟采取的改善现金流状况的措施

(1) 积极开拓市场，提高销售收入及利润，增加现金流

公司坚持以市场为导向，以自主创新驱动高质量发展，持续加大客户开拓力度、加强产品开发创新，进一步提高公司销售收入和盈利能力，增加公司现金流入。

(2) 加强应收账款回款管理

公司进一步加强对新增客户的信用审批，优化信用风险管控的体系，降低信用风险管理带来的应收账款风险。公司持续关注客户的经济状况，加强对应收账款的风险管理，从而最大限度的保护公司利益。

(3) 拓宽融资渠道，增强融资能力

公司资产优质、信誉良好，未发生债务逾期未偿还的情形，与中国银行、农业银行、招商银行、中信银行等大型金融机构建立了良好的合作关系，公司可通过银行贷款、票据贴现等方式拓宽融资渠道，增强融资能力。

(4) 精简运营开支，加强内部管理

公司积极优化自身运营流程，合理控制各项成本，提高运营效率，同时公司不断加强内部管理，优化行政管理费用开支，改善经营效益，提高公司内部管理质量，降低管理成本，提高资金使用效率。

综上，公司现有货币资金充足，现金流情况良好，应收款项回收风险较小，现有资金能够满足日常经营资金需求，银行授信额度充足，融资渠道畅通，债务偿还压力较小，现金流能够匹配公司经营需求，不存在较高的流动性风险，公司已采取积极的措施改善现金流并得到有效执行。

二、中介机构核查情况

(一) 核查过程

针对上述事项，年报会计师主要履行了如下核查程序：

1、了解公司现金流量表编制方法，获取并复核公司现金流量表的编制过程；



2、对公司现金流量表进行分析性复核，分析经营活动现金流量净额变动较大的原因，结合公司销售情况、货款收回情况、采购支付情况、费用支付情况、销售和采购结算方式、收入确认方式评价其合理性；

3、抽查核对公司银行流水发生额的真实性，并对 2021 年末、2022 年末、2023 年末银行账户余额进行函证，以保证现金流量的真实性；

4、了解公司经营活动现金流量净额波动的具体原因，结合公司实际业务情况，分析相关原因的合理性；了解公司日常经营资金需求和融资能力、债务情况和偿还安排；

5、获取公司 2024 年一季度财务报表，分析公司日常经营资金需求，分析期末公司货币资金是否能够满足经营需要；了解公司债务情况及偿还能力，分析公司是否存在流动性风险，了解公司采取的改善现金流状况的措施。

（二）核查结论

经核查，年报会计师认为：

1、公司2020年以来经营活动现金净流量波动较大主要系经营决策影响，经营活动现金净流量波动具有合理性；

2、公司现有货币资金充足，现金流情况良好，应收款项回收风险较小，现有资金能够满足日常经营资金需求，银行授信额度充足，融资渠道畅通，债务偿还压力较小，现金流能够匹配公司经营需求，不存在较高的流动性风险。



关于对安徽壹石通材料科技股份有限公司

2023年年度报告的信息披露监管问询函的回复（续）

天职业字[2024]39107-1号

[此页无正文]



中国注册会计师
(项目合伙人)：



中国注册会计师：



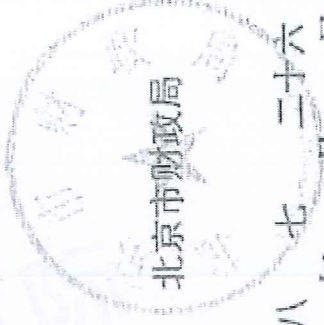
中国注册会计师：



证书序号: 0000175

说明

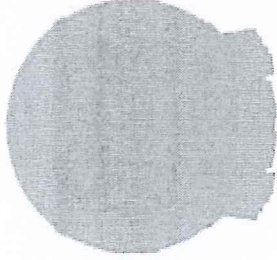
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



组织形式:

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



姓名: 周善阳
 Full name: 周善阳
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1977-06-14
 Date of birth: 1977-06-14
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普
 Working unit: 通高欣丁山东分所
 身份证号码: 372502197706140871
 Identity card No.: 372502197706140871



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 山东省注册会计师协会
 2018年注册会计师
 年检合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

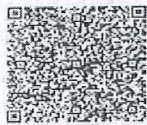
致
 一
 对
 核
 (V)
 与
 原
 件
 致
 一
 对
 核
 (V)
 与
 原
 件

证书编号: 110001630140
 No. of Certificate: 110001630140
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 山东省注册会计师协会
 发证日期: 2005 年 04 月 30 日
 Date of Issuance: 2005 / 04 / 30

山东省注册会计师协会
 2023年
 注册会计师
 年检合格专用章

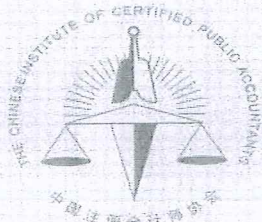
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效。此一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110140320628
No. of Certificate
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2021-02-23
Date of Issuance

年 月 日
Year Month Day

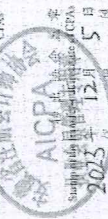


姓名: 丁康康
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1995-08-10
Date of birth
工作单位: 安徽致诚会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
Working unit
身份证号码: 341225199508103173
Identity card No.

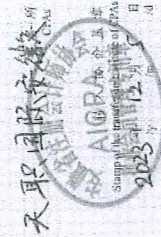
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调人
Agree the holder is transferred to

容城致诚
会计师事务所
CPAs



同意调人
Agree the holder is transferred to



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效。此一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
Year Month Day

年检历史查询

年检凭证

丁康康

会员编号 110100320628



最后年检时间

2023年08月

年检结果

年检通过



姓名	刘凯丽
性别	女
出生日期	1994-01-03
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
身份证号	340104199401030543



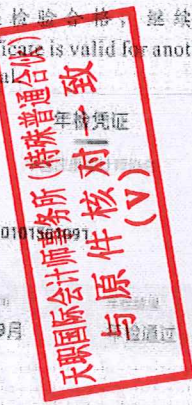
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

刘凯丽

会员编号 110101501091

2023年09月



证书编号: 110101501091
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022-03-25 月 日
Date of Issuance

2023 年 9 月 日