



# 山东海科新材料科技股份有限公司

## 2024 年半年度报告

2024 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张生安、主管会计工作负责人尉彬彬及会计机构负责人(会计主管人员)谢军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在经营中可能存在的风险因素内容已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请投资者予以关注相关内容并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	23
第五节 环境和社会责任	24
第六节 重要事项	28
第七节 股份变动及股东情况	36
第八节 优先股相关情况	42
第九节 债券相关情况	43
第十节 财务报告	44

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有公司法定代表人签字的 2024 年半年度报告原件。

四、其他相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、海科新源	指	山东海科新源材料科技股份有限公司
股东、股东大会	指	山东海科新源材料科技股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	山东海科新源材料科技股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	山东海科新源材料科技股份有限公司监事、监事会
思派	指	江苏思派新能源科技有限公司，系公司全资子公司
赛美森	指	苏州赛美森技术研究有限公司，系公司孙公司，思派全资子公司
荷兰公司	指	Hi-tech Spring Europe B.V.，系公司境外全资子公司
美国控股公司	指	Hi-tech Spring America Holding, Inc.，系公司孙公司，荷兰公司的全资子公司
佐治亚公司	指	Hi-tech Spring GA Inc.，系公司孙公司，美国控股公司的全资子公司
海科新源（湖北）	指	海科新源材料科技（湖北）有限公司，系公司全资子公司
新源浩科	指	湖北新源浩科新材料有限公司，系公司控股子公司
新蔚源	指	山东新蔚源新材料有限公司，系公司全资子公司
宝山分公司	指	山东海科新源材料科技股份有限公司上海宝山分公司，系公司分公司
锂离子电池电解液、电解液	指	由高纯度的有机溶剂、六氟磷酸锂、添加剂等原料在一定条件下按照一定比例配制形成的电解液体，用于在锂电池正负极之间传导电子
锂离子电池电解液溶剂	指	目前国内的锂电池电解液溶剂主要指碳酸二甲酯、碳酸甲乙酯、碳酸二乙酯、碳酸丙烯酯和碳酸乙烯酯等五种溶剂，实际使用中通常由两种或三种溶剂混合使用
碳酸酯系列产品	指	主要包括碳酸二甲酯、碳酸甲乙酯、碳酸二乙酯、碳酸丙烯酯、碳酸乙烯酯等五种溶剂产品
碳酸二甲酯（DMC）	指	Dimethyl Carbonate，别名碳酸甲酯、碳酸乙烷，为无色透明液体，是一种低毒、环保性能优异、用途广泛的化工原料，在生产中具有使用安全、方便、容易运输等特点，是一种优良的锂离子电池电解液的溶剂
碳酸甲乙酯（EMC）	指	Ethyl Methyl Carbonate，别名碳酸乙基甲酯，为无色透明液体，不溶于水，可用于有机合成，是一种优良的锂离子电池电解液的溶剂
碳酸二乙酯（DEC）	指	Diethyl Carbonate，常温下为有特殊香味的无色液体，可以作为化工生产中间体，是一种优良的锂离子电池电解液的溶剂
碳酸丙烯酯（PC）	指	Propylene Carbonate，又称丙碳，是一种无色无味，淡黄色透明液体，溶于水和四氯化碳，与乙醚、丙酮、苯等混溶，是一种优良的极性溶剂
碳酸乙烯酯（EC）	指	Ethylene Carbonate，常温下为结晶固体，是一种性能优良的有机溶剂，可溶解多种聚合物，是一种优良的锂离子电池电解液的溶剂
丙二醇（PG）	指	Propylene Glycol，是一种无色吸湿粘稠液体，能与水、乙醇及多种有机溶剂混溶，是一种环保性能优异、用途广泛的精细化工原料，在生产中具有使用安全、方便、容易运输等特点
二丙二醇	指	Dipropylene Glycol，常温下是一种无臭、无色、

		低毒性、有甜味、水溶性和吸湿性液体。溶于水和甲苯，可混溶于甲醇、乙醚，有着辛辣的甜味，无腐蚀性
碳酸亚乙烯酯（VC）	指	产品无色透明液体，是一种锂离子电池新型有机成膜添加剂与过充电保护添加剂，具有良好的高低温性能与防气胀功能，可以提高电池的容量和循环寿命。还可作为制备聚碳酸亚乙烯酯的单体。
氟代碳酸亚乙烯酯（FEC）	指	主要的锂离子电池电解液添加剂，形成 SEI 膜的性能更好，形成紧密结构层但又不增加阻抗，能阻止电解液进一步分解，提高电解液的低温性能。
硫酸亚乙烯酯（DTD）	指	外观为白色粉末，由于 S 元素具有更强的电负性，更容易吸收电子，使其在负极表面的还原性更强，因此本身有优异的成膜能力，可以改善电池循环性能和倍率性能，降低电池界面的阻抗，因此在动力电池添加剂配方中有广泛的应用。
双氟磺酰亚胺锂（LiFSI）	指	外观为白色粉末，可作为锂离子电池电解液添加剂，应用于可充电锂电池的电解液中，能有效降低形成在电极板表面上的 SEI 层在低温下的高低温电阻，降低锂电池在放置过程中的容量损失，从而提供高电池容量和电池的电化学性能。
二氟草酸硼酸锂（LiODFB）	指	外观为白色或微黄色粉末，分解温度 240℃，极易溶于水，有较强的吸湿性，在碳酸酯溶剂，醚类化合物等溶剂中具有很好的溶解性，因此使用二草酸硼酸锂制备的电解液黏度更低，润湿性更高，可改善电池的高低温性能。
四氟硼酸锂（LiBF4）	指	外观为白色或微黄色粉末，熔点 293-300℃，分解温度 390℃，具有较好的化学稳定性和热稳定性，主要作为 LiPF6 基电解质体系添加剂，用于改善循环寿命，拓宽电池的工作温度范围，提高电池的高低温放电性能。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	海科新源	股票代码	301292
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东海科新源材料科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海科新源		
公司的外文名称（如有）	Shandong Hi-tech Spring Material Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hi-Tech Spring		
公司的法定代表人	张生安		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尉彬彬	张金峰
联系地址	山东省东营市东营高新技术产业开发区邹城路 23 号	山东省东营市东营高新技术产业开发区邹城路 23 号
电话	0546-7061006	0546-7061006
传真	0546-7061006	0546-7061006
电子信箱	dongban@hi-techspring.com	dongban@hi-techspring.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,810,669,207.43	1,579,026,483.39	14.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-110,424,224.13	55,446,650.50	-299.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-114,564,990.10	45,079,891.94	-354.14%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-194,817,989.28	-81,755,506.06	-138.29%
基本每股收益（元/股）	-0.50	0.33	-251.52%
稀释每股收益（元/股）	-0.50	0.33	-251.52%
加权平均净资产收益率	-3.60%	2.61%	-6.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,664,400,461.33	6,967,949,464.71	10.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,017,769,923.80	3,125,401,336.58	-3.44%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,868.94	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,092,289.03	
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	367,194.36	



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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,314,273.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	215,455.55	
减：所得税影响额	434,122.37	
少数股东权益影响额（税后）	412,454.87	
合计	4,140,765.97	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）所处行业发展状况

公司主要从事碳酸酯系列锂离子电池电解液溶剂、添加剂、丙二醇等精细化学品的研发、生产和销售。

##### 1、碳酸酯系列锂离子电池电解液溶剂

公司碳酸酯系列锂离子电池电解液溶剂终端可应用于动力电池、数码电池、储能电池等领域。

据中国汽车工业协会分析，2024 年上半年，新能源汽车产销继续保持较快增长，市场占有率稳步提升。2024 年 1-6 月，新能源汽车产销分别完成 492.9 万辆和 494.4 万辆，同比分别增长 30.1%和 32%。展望下半年，以旧换新、新能源汽车下乡等利好政策持续落地实施，企业新产品密集上市，将有助于进一步释放汽车市场消费潜力，为行业全年实现稳增长提供助力。

据中国汽车动力电池产业创新联盟发布的数据，1-6 月，我国动力和其他电池累计产量为 430.0GWh，累计同比增长 36.9%，累计销量为 402.6GWh，累计同比增长 40.3%。1-6 月，我国动力电池累计装车量 203.3GWh，累计同比增长 33.7%，其中三元电池累计装车量 62.3GWh，占总装车量 30.6%，累计同比增长 29.7%；磷酸铁锂电池累计装车量 141.0GWh，占总装车量 69.3%，累计同比增长 35.7%。

高工产研锂电研究所（GGII）调研数据显示，2024H1 中国电解液材料出货量 60 万吨，同比增长 26%，价格处于成本线附近。

下游的快速增长，也带动了电解液溶剂需求出现高速增长的态势，但是由于电解液溶剂行业产能较大，2024 年上半年供需压力仍存，溶剂工厂产能利用率均偏低，价格处于低位徘徊。

##### 2、丙二醇等精细化学品

据隆众资讯分析，2024 年丙二醇行业处于集中扩能期，上半年国内外新增产能 26.125 万吨/年，增长 31.3%，丙二醇市场供应充足。原料环氧丙烷高位震荡运行，PO 酯交换法企业综合利润水平在成本线上下徘徊。下游方面，需求增速较为缓慢，主力下游不饱和树脂行业开工负荷不高，聚酯行业同样难言乐观，需求恢复力度不足，行业开工保持低位，终端市场仍需巩固加强，国内丙二醇产业链面临诸多挑战。

#### （二）公司从事的主要业务情况

##### 1、主要业务

公司一直专注于碳酸酯系列锂离子电池电解液溶剂、添加剂、高端丙二醇等精细化学品的研发、生产和销售。公司秉承“为全球绿色生活贡献力量”的使命，“锂电池材料+消费化学品”双轮驱动，通过全球技术和市场领先，打造敏捷研发和敏捷运营的新能源材料和消费化学品龙头企业。

##### 2、主要产品及用途

###### （1）碳酸酯系列锂离子电池材料

公司生产的锂离子电池材料主要包括：锂离子电池电解液溶剂：碳酸二甲酯（DMC）、碳酸二乙酯（DEC）、碳酸甲乙酯（EMC）、碳酸乙烯酯（EC）、碳酸丙烯酯（PC）；在建锂离子电池电解液添加剂：碳酸亚乙烯酯（VC）、氟代碳酸乙烯酯（FEC）、硫酸乙烯酯（DTD）、双氟磺酰亚胺锂（LiFSI）、二氟草酸硼酸锂（LiODFB）、四氟硼酸锂（LiBF<sub>4</sub>）；均为锂离子电解液关键原材料，用于生产锂离子电池。锂离子电池广泛应用于新能源汽车、消费电子产品和储能等领域。

###### （2）丙二醇等精细化学品

公司醇类产品业务主要包括：医药级食品级丙二醇、1,3-丁二醇、香精级二丙二醇、工业丙二醇和二丙二醇等系列产品。公司医药级食品级丙二醇，主要应用于食品行业、医药行业和日化行业作为保湿剂、软化剂、溶剂等；以及应用在烟草行业作为烟用香精烟草保湿剂、防腐剂；公司 1,3 丁二醇主要用于化妆品和个人护理品，被用作保湿剂和溶剂；

香精级二丙二醇，主要应用在香精香料、有机硅、表面活性剂行业作为保湿剂、软化剂、溶剂等；工业丙二醇，在不饱和树脂、聚醚、农药、防冻液和除冰剂等方面用作增塑剂和溶剂。

### （三）经营模式

公司拥有独立的研发、采购、生产、销售模式体系。

研发方面公司为国家级高新技术企业，始终坚持以科技创新和品质管理驱动企业发展。公司建立了新能源材料、电子级高纯化学品、电解液研发测试、电池制备和测评四大研发平台，实现了从合成到应用的全覆盖，形成了比较完善的质量控制和产品研发体系。

采购方面，对于主要原材料，公司与行业内知名供应商合作，建立了稳定供货渠道。公司会结合生产部门的需求，在满足生产需求的同时，合理控制库存。

生产方面，公司以市场为导向按照生产计划与客户需求相结合的模式组织生产。公司生产技术水平较为先进，生产装置连续运行，采用 APC 等软件自动化控制，能够实现装置数字化，管理精细化，实时管控生产，提高工作效率，确保生产的安全和效率。同时公司对生产装置进行了柔性化改造，可根据产品市场需求及市场价格的变动及时调整控制生产装置中间产品和最终产品的产量，以实现公司经济效益最大化。

销售方面，公司采取直销方式对外销售产品，同时公司会根据客户产品开发情况，给出建议使用条件，共同促进产品应用市场的开拓。公司客户分为终端客户和贸易商客户。终端客户主要为国内外大型化工企业。贸易商客户是终端客户指定的采购商或购买公司产品用于对外出售的企业。

### （四）市场地位

#### 1、碳酸酯系列锂离子电池材料

公司是全球锂离子电池电解液溶剂龙头企业，凭借行业领先的技术、完整的产品线、多工艺多基地布局的优势和严格的品质管理，同时积极构筑健全的安全管理体系，全面推行卓越运营、挖潜增效，提升公司盈利能力和经营业绩，在电解液溶剂行业居于领先地位。同时公司积极拓展第二增长曲线，布局锂电池电解液新型添加剂产品，为全球电解液客户提供一站式服务。在巩固国内市场地位的同时积极拓展海外业务，市场占有率持续保持行业龙头地位。

#### 2、丙二醇等精细化学品

公司是高端丙二醇等醇类产品国内主要生产商之一，产品在市场上具有较强的竞争力，有力推进我国医药级丙二醇、二丙二醇、1,3-丁二醇等产品的进口替代。同时依托海外仓储的布局以及客户资源，产品出口量不断提升。

### （五）主要的业绩驱动因素

#### 1、新能源行业的快速发展

新能源汽车和储能行业作为我国的战略新兴产业与先导产业，未来发展前景广阔。并且，锂离子电池电解液溶剂行业的其他下游应用仍在不断丰富中。在动力电池应用领域，随着锂离子电池成本进一步降低和行业标准的提升，电动汽车的渗透率将持续提升。在储能电池应用领域，电网储能、基站备用电源、家庭光储系统、电动汽车光储式充电站等方面快速提升，储能市场空间巨大。下游应用市场的巨大潜力将促进锂离子电池材料行业的蓬勃发展。

#### 2、消费化学品行业的高质量发展

随着世界经济发展、人口老龄化程度提高以及人们保健意识增强，全球医药、食品、日用化工市场蓬勃发展，带动上游精细化学品行业新一轮的快速增长。化妆品板块 2023 年多条行业新法规落地实施，监管力度加强，在化妆品备案、功效宣称、标签管理、厂房改造等多方面加大了监管力度，加速化妆品行业规范化发展，有效保障了化妆品产业链生产企业和经营者的利益，未来化妆品产业会以规范严格、高标准的姿态朝前迈进，实现快速、高质量发展。

#### 3、与下游龙头企业保持持续稳定的战略合作关系

公司在凭借稳定的产品质量、优异的产品性能、出色的服务能力以及高效的客户响应速度，与下游大客户始终保持着良好的战略合作关系。且下游大客户均为新能源行业头部企业，稳定地提供了大额订单，对公司后续扩大产能及经营规模将带来积极影响；同时，公司为了保障原材料及时保质保量地供应，与主要供应商亦保持良好的合作关系。

#### 4、公司卓越的运营能力

始终推行和优化卓越运营机制，按照价值链进行关键点管控，抓好过程管控，通过科技创新、工艺优化、流程再造、采购协同、供应链管理、物流和营销渠道整合等方式，持续推进降本增效。采购方面，通过合约量梯度优惠谈判降低原料采购成本；优化供应商结构、培养拥有新工艺低成本的供应商，降低采购成本的同时增加供应商竞争。销售方面，通过积极整合营销销售渠道，巩固国内市场的同时积极拓展海外业务，全球市场份额不断提升。生产方面，通过对设备技术改造，研发新型催化剂降低装置物料单耗；同时实施能源管理系统，通过监测和分析能源消耗情况，确定潜在的能源节约措施，通过蒸汽梯次利用、回收和再利用废热、余热、废水、废气等资源，降低能源的浪费，降低装置能耗，装置物耗、能耗降至历史最优水平。同时公司根据产品 EMC 和 DEC 价格情况动态调整产品比例，有效降低产品成本，实现装置最大化收益。物流方面，创新承运结构，开发陆-铁联运，提升单车满载率，陆运坦克罐招标等措施，报告期内有效降低了单吨运费。

## 二、核心竞争力分析

### 1、持续研发创新能力

公司专注于碳酸酯系列锂离子电池材料行业和精细化学品行业领域，始终坚持自主创新和自主研发，公司拥有东营、江苏两大研发平台，建立了新能源材料、电子级高纯化学品、电解液研发测试、电池制备和测评四大研发平台，实现了从合成到应用的全覆盖，通过持续研发投入掌握具有知识产权的全产业链核心技术，形成了比较完善的质量控制和产品研发体系。截至 2024 年 6 月 30 日，公司拥有已授权专利 116 项，其中发明专利 52 项，实用新型专利 64 项；参与制定了 8 项国家标准、行业标准和团体标准。

公司高度重视研发投入与研发体系建设，设置了多个技术研发部门，配备了专业的研发团队，负责业务和技术前瞻性研发事宜。截至 2024 年 6 月 30 日，公司拥有研发人员 116 人，在员工总数中占比为 11%，组成了专业结构合理、专业性和技术能力强的研发队伍，为公司产品的研发创新提供了强有力的技术支撑。此外，新源公司非常重视新产品和新技术的开发和应用，有效保证了公司产品在技术上保持同行业较高水平，保证了产品较强的市场竞争力。

### 2、完备的产品体系

公司拥有完备的产品体系，是国内为数不多能够同时提供 5 种碳酸酯溶剂的生产企业，同时公司积极拓展第二增长曲线，积极布局锂电池电解液新型添加剂产品，为全球电解液客户提供一站式服务。公司目前电解液溶剂拥有电子级碳酸二甲酯（DMC）、碳酸甲乙酯（EMC）、碳酸二乙酯（DEC）、碳酸乙烯酯（EC）、碳酸丙烯酯（PC）；在建添加剂项目品种包含碳酸亚乙烯酯（VC）、氟代碳酸乙烯酯（FEC）、硫酸乙烯酯（DTD）、双氟磺酰亚胺锂（LiFSI）、二氟草酸硼酸锂（LiODFB）、四氟硼酸锂（LiBF<sub>4</sub>），产品种类齐全，未来将实现一体化供应，使公司在电解液溶剂行业具有较强的竞争优势。与此同时，公司高端丙二醇广泛应用于香精香料、化妆品、医药、烟草、食品等各领域。经过多年的发展和规划，公司产品体系逐渐完善，奠定了公司在锂电池电解液和精细化学品领域的领先地位。

### 3、优质的核心客户资源

公司深耕锂电池电解液溶剂和精细化学品业务 20 年，依托公司在技术、研发、质量等方面的综合优势，与下游头部客户达成长期战略合作关系，积累了优质的核心客户资源。

公司作为全球锂离子电池电解液溶剂龙头企业，在天赐材料、比亚迪、瑞泰新材、中央硝子等电解液龙头企业占据 A 供地位。通过下游客户覆盖特斯拉、比亚迪、宁德时代、LG、三星 SDI 及松下等全球范围内知名车企及锂离子电池巨头。醇类产品的部分客户为欧莱雅、强生、联合利华、万华化学、爱普股份、珀莱雅等国内外知名企业。

### 4、敏捷的供应体系

公司拥有山东东营、江苏连云港、湖北宜昌三大生产基地，具备了长期稳定的保供能力；同时贴近客户、贴近原料，大大降低了运输成本。

公司响应龙头产业链海外扩张需求，坚定走出去，拥抱国际市场。锂离子电池电解液溶剂方面，公司积极推动同天赐材料、瑞泰新材、中央硝子等客户海外合作，积极布局欧洲海外交付，先后设立欧洲子公司和欧洲仓储基地、美国子公司和美洲仓储基地，缩短了交期，为开拓海外市场奠定了坚实的基础。

#### 5、卓越成本管控能力

公司始终推行和优化卓越运营机制。按照价值链进行关键点管控，抓好过程管控，通过科技创新、工艺优化、流程再造、采购协同、供应链管理、物流和营销渠道整合等方式，持续推进降本增效。极致内部成本管控，公司建立了完善的工艺管理程序，对工艺过程的设计开发、确认、控制和持续改进贯穿产品的全生命周期，持续提升制造过程能力及效率，做到历史最优水平；供应链按照内生式构建，始终坚持自主生产关键原材料，保障原料供应和降低原料采购成本；同时，始终坚持对副产品循环利用，进行事前统筹设计和规划，构建绿色低碳产业体系。公司始终坚持卓越运营，对于高价值点持续培育和优化供应商，提升对产业链的掌控力；公司坚持流程再造，提升内部运营效率，持续降低公司运营成本。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,810,669,207.43	1,579,026,483.39	14.67%	
营业成本	1,778,948,479.53	1,393,772,538.76	27.64%	
销售费用	8,263,584.88	11,182,402.96	-26.10%	
管理费用	69,634,121.98	52,396,858.96	32.90%	报告期内停工损失增加
财务费用	22,427,311.78	15,575,452.90	43.99%	报告期内票据贴现手续费增加
所得税费用	-8,431,474.43	6,113,480.46	-237.92%	报告期内随利润总额降低相应降低
研发投入	62,542,367.98	51,336,408.69	21.83%	
经营活动产生的现金流量净额	-194,817,989.28	-81,755,506.06	-138.29%	报告期新装置开工营运资金占用增加
投资活动产生的现金流量净额	-337,285,372.89	-562,475,376.84	40.04%	报告期内固定资产投资降低
筹资活动产生的现金流量净额	476,756,764.52	727,040,659.70	-34.43%	报告期内借款减少
现金及现金等价物净增加额	-50,162,910.27	85,217,312.24	-158.86%	报告期内营运资金占用增加及借款减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
碳酸酯系列	1,195,695,750.26	1,230,932,627.94	-2.95%	5.85%	23.80%	-14.93%
丙二醇	409,000,894.02	387,929,407.30	5.15%	11.97%	20.27%	-6.55%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“锂离子电池产业链相关业务”的披露要求

报告期内上市公司从事锂离子电池产业链相关业务的海外销售收入占同期营业收入 30%以上

适用 不适用

占公司营业收入 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分业务						
化学原料和化学制品制造业	1,810,669,207.43	1,778,948,479.53	1.75%	14.67%	27.64%	-9.98%
分产品						
碳酸酯系列	1,195,695,750.26	1,230,932,627.94	-2.95%	5.85%	23.80%	-14.93%
丙二醇	409,000,894.02	387,929,407.30	5.15%	11.97%	20.27%	-6.55%
分地区						
境内	1,464,938,952.37	1,484,780,438.15	-1.35%	14.85%	29.12%	-11.20%
境外	345,730,255.06	294,168,041.38	14.91%	13.91%	20.64%	-4.75%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

占公司最近一个会计年度销售收入 30%以上产品的销售均价较期初变动幅度超过 30%的

适用 不适用

不同产品或业务的产销情况

	产能	在建产能	产能利用率	产量
分业务				
分产品				
碳酸酯系列	336,871.73	100,000	83.05%	279,758.98
丙二醇	52,360.34		120.13%	62,899.81
添加剂		12,700		
注：产能为半年度的产能数量口径。				

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	367,194.36	-0.26%	主要系购买理财产品产生的收益	否
资产减值	-4,578.68	0.00%	存货成本高于其可变现净值计算的存货跌价准备	否
营业外收入	2,142,112.23	-1.51%	主要为收到的政府补助及对供应商罚款收入	否
营业外支出	439,707.96	-0.31%	主要为对客户赔偿款	否
其他收益	14,085,961.16	-9.91%	主要为收到的与企业日常活动相关的政府补助及税收优惠收入	否
信用减值损失	-20,343,414.16	14.31%	系应收账款、应收款项融资、其他应收款的坏账准备	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,154,621,908.37	15.06%	1,011,361,850.21	14.51%	0.55%	无重大变动
应收账款	1,087,890,885.65	14.19%	741,408,065.96	10.64%	3.55%	无重大变动
存货	248,972,906.11	3.25%	230,462,287.18	3.31%	-0.06%	无重大变动
固定资产	2,335,414,550.99	30.47%	2,435,791,006.20	34.96%	-4.49%	无重大变动
在建工程	1,451,283,354.41	18.94%	1,151,734,452.94	16.53%	2.41%	无重大变动
使用权资产	60,567,644.73	0.79%	66,707,775.07	0.96%	-0.17%	无重大变动
短期借款	1,660,894,342.36	21.67%	972,025,830.78	13.95%	7.72%	报告期内银行借款及已贴现未到期承兑汇票增加
合同负债	14,872,717.44	0.19%	18,038,237.00	0.26%	-0.07%	无重大变动
长期借款	670,177,723.40	8.74%	581,706,669.65	8.35%	0.39%	无重大变动
租赁负债	62,209,983.81	0.81%	66,911,069.75	0.96%	-0.15%	无重大变动

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
<b>金融资产</b>								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	121,515,875.97	352,847.42			772,325,566.67	669,479,866.67		224,714,423.39
2. 衍生金融资产								0.00
3. 其他债权投资								0.00
4. 其他权益工具投资								0.00
5. 其他非流动金融资产								0.00
金融资产小计	121,515,875.97	352,847.42	0.00	0.00	772,325,566.67	669,479,866.67	0.00	224,714,423.39
应收款项融资	334,316,899.89			3,201,169.75	817,048,904.28	974,163,964.41		174,000,670.01
上述合计	455,832,775.86	352,847.42	0.00	3,201,169.75	1,589,374,470.95	1,643,643,831.08	0.00	398,715,093.40
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	400,000.00	400,000.00	冻结	法律诉讼（已于本报告日前解除冻结）
货币资金	874,815,164.09	874,815,164.09	质押	银行承兑汇票保证金
货币资金	35,000,000.00	35,000,000.00	质押	信用证保证金
固定资产	327,090,597.14	277,649,481.04	抵押	银行贷款抵押



固定资产	910,849,916.73	786,769,251.97	抵押	售后回租抵押
无形资产	59,530,306.08	55,157,081.04	抵押	银行贷款抵押
其他流动资产	120,425,611.10	120,425,611.10	质押	大额存单质押开票
在建工程	276,470,920.78	276,470,920.78	抵押	售后回租抵押
合计	2,604,582,515.92	2,426,687,510.02		

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
251,459,674.81	448,066,423.93	-43.88%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
1.27万吨添加剂项目	自建	是	化学原料和化学制品制造业	219,428,699.10	1,045,056,288.89	自筹+借款	93.59%	不适用	不适用	尚在中建设		不适用
25万吨电解液溶剂项目	自建	是	化学原料和化学制品制造业	5,744,198.59	824,113,071.50	自筹+借款	85.57%	不适用	不适用	尚在中建设		不适用
动力电池	自建	是	化学原料	3,447,369.	11,293,694	自筹	8.50%	不适用	不适用	尚在中建设		不适用

高端材料及配套项目			和化学制品制造业	99	.30					中		
合计	--	--	--	228,620,267.68	1,880,463,054.69	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	121,515,875.97	352,847.42		772,325,566.67	669,479,866.67			224,714,423.39	交易性金融资产
其他	334,316,899.89			817,048,904.28	974,163,964.41			174,000,670.01	应收款项融资
合计	455,832,775.86	352,847.42	0.00	1,589,374,470.95	1,643,643,831.08	0.00	0.00	398,715,093.40	--

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	111,425.85
报告期投入募集资金总额	25.11
已累计投入募集资金总额	111,425.85
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

##### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意山东海科新材料科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]615号）同意注册，公司向社会公开发行人民币普通股股票 55,740,795.00 股（每股面值为人民币 1 元），发行采用向参与战略配售的投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售 A 股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，每股发行价格为人民币 19.99 元，截至 2023 年 7 月 3 日止，公司实际已向向社会公开发行人民币普通股 55,740,795.00 股，募集资金总额人民币 1,114,258,492.05 元，扣除保荐承销费用人民币 87,814,580.04 元后的募集资金为人民币 1,026,443,912.01 元，已由国金证券股份有限公司于 2023 年 7 月 3 日转入公司在招商银行股份有限公司东营胜利支行开立的 531903051510904 账户人民币 1,026,443,912.01 元。已缴入募集的股款扣除公司为本次股票发行所支付的各项发行费用人民币 109,911,118.98 元（不含增值税），实际募集股款净额为人民币 1,004,347,373.07 元，上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2023]第 ZB11234 号验资报告。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司募集资金已经按规定用途使用完毕并已办理完成募集资金专户的注销手续，募集资金余额（含现金管理）为人民币 0 元，募集资金专户均不再使用，公司与保荐机构、开户银行签署的《募集资金三方监管协议》已终止。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 26 日在巨潮资讯网披露的《关于首次公开发行股票募集资金专户完成销户的公告》（公告编号：2024-030）。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

适用 不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	77,232.56	66,947.99	0	0
合计		77,232.56	66,947.99	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

**(2) 衍生品投资情况**

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**七、重大资产和股权出售**

**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏思派新能源科技有限公司	子公司	许可项目：危险化学品生产；危险化学品经营；货物进出口；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：新兴能源技术研发；新材料技术推广服务；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）（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）	50000 万元	2,979,238,954.77	1,412,293,239.30	1,035,909,141.61	- 69,299,841.77	- 67,123,673.70
湖北新源浩科新材料有限公司	子公司	一般项目：专用化学产品制造（不含危险化学品）；日用化学产品制造；专用化学产品销售（不含危险化学品）；日用化学产品销售；新兴能源技术研发；新材料技术研发；新材料技术推广服务；货物进出口；技术进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	50000 万元	1,158,112,140.50	366,622,737.51	233,805,372.17	- 72,325,061.14	- 68,650,616.74

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业及产品价格波动风险

#### (1) 碳酸酯系列锂离子电池电解液溶剂

随着新能源汽车市场的竞争愈发激烈，锂电池电解液上游材料呈现供应过剩局面，随着行业新产能的不断投放，从而导致电解液溶剂价格发生较大波动，2024 年上半年供需压力仍存，溶剂工厂产能利用率均偏低，价格处于低位徘徊，进而对公司经营业绩发生不利影响。

#### (2) 丙二醇等精细化学品

丙二醇行业处于集中扩能期，市场供应充足。下游需求增速较为缓慢，主力下游不饱和树脂行业开工负荷不高，聚醚行业同样难言乐观，需求恢复力度不足，行业开工保持低位，终端市场仍需巩固加强，国内丙二醇产业链面临诸多挑战。

针对上述风险要素，公司将通过坚持技术和市场领先战略，持续提升公司产品成本竞争力，从生产工艺、供应链、营销、品质管理等全价值链进行竞争力重塑，提升成本和市场竞争力，应对市场波动风险。公司持续同下游头部客户保持长期战略合作关系，签订框架长协供应合同保证市场份额。同时公司不断进行技术创新与工艺改进，加强质量管理和成本控制，提高公司的综合竞争力，应对价格波动带来的风险。

### 2、原材料价格波动风险

公司主要原材料占公司生产成本比较高，因此原材料价格大幅波动会对公司生产成本和经营业绩产生重大影响。

应对措施：公司持续跟踪和洞察原材料市场变化趋势，依托年度框架采购合同，定期制定采购计划、调整波峰与波谷期间采购规模，以降低原材料价格波动的不利影响。公司动态管理原料库存水平，实现订单和库存联动管理，基于最低库存进行动态库存管理，确保了原辅料供应的持续稳定、质量优良及价格合理。同时，公司积极进行工艺技改创新，进行自提提纯加工、工艺优化等降低成本。

### 3、安全生产及环保风险

公司生产会产生一定数量的废水、废气、废渣，部分原料、半成品、成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质。可能因物品保管及操作不当、设备故障及自然灾害等原因导致安全事故或环境污染事故发生，从而增加公司被有关环保部门处罚的风险。

应对措施：公司高度重视安全环保工作，建立了完善的安全管理体系。同时公司积极推行杜邦安全体系，不断增加安全环保投入，提高公司的安全环保水平，践行绿色安全理念，确保公司经营目标的实现。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 05 月 10 日	价值在线 ( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> ) 网络互动	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2023 年度业绩说明会的全体投资者	关于公司产品、运营、管理等方面的内容	《301292 海科新源投资者关系管理信息 20240510》 (网站链接： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.35%	2024 年 04 月 08 日	2024 年 04 月 08 日	审议通过《关于 2024 年度日常关联交易预计额度的议案》《关于公司及子公司 2024 年度担保额度预计的议案》
2023 年年度股东大会	年度股东大会	61.86%	2024 年 05 月 13 日	2024 年 05 月 13 日	审议通过《关于公司 2023 年年度报告的议案》等 9 个议案。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

报告期内，公司及属于环境监管重点单位的子公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》等环境保护相关法律法规；严格执行《污水综合排放标准》（GB 8978）、《锅炉大气污染物排放标准》（DB 37/2374）、《挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业》（DB37/2801.6-2018）、《区域性大气污染物综排放标准》（DB37/2376）、《石油化学工业污染物排放标准》（GB31571）、《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348）、《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》（GB 18599）、《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597）等环境保护相关国家、行业标准及地方标准。

环境保护行政许可情况

报告期内，公司及属于环境监管重点单位的子公司均按照环境保护相关法律法规要求，开展建设项目环境影响评价工作，并且严格按照建设项目环境影响评价中的要求进行项目建设及生产，建设项目均符合环境影响评价制度及环境保护行政许可要求，无未经许可项目。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
海科新源	水体污染物	COD	间接排放	1	海科新源厂区	42.2mg/L	与东营市高新技术产业开发区管委会的协议标准 500mg/L	3.75 吨	98.834 吨/年	无
海科新源	水体污染物	氨氮	间接排放	1	海科新源厂区	3.90mg/L	与东营市高新技术产业开发区管委会的协议标准 100mg/L	0.345 吨	19.7668 吨/年	无
海科新源	水体污染物	总氮	间接排放	1	海科新源厂区	7.58 mg/L	石油化学工业污染物排放标准（GB31571）70mg/L	0.706 吨	13.8368 吨/年	无
海科新源	大气污染物	二氧化硫	有组织排放	4	海科新源厂区	5.69mg/m <sup>3</sup>	《区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019）50mg/m <sup>3</sup>	1.88 吨	45.381 吨/年	无
海科新源	大气污染物	氮氧化物	有组织排放	4	海科新源厂区	59.85 mg/m <sup>3</sup>	《区域性大气污染物综合排放标准》	19.81 吨	82.95 吨/年	无



							(DB37/237 6-2019) 100mg/m <sup>3</sup>			
海科新源	大气污染物	颗粒物	有组织排放	5	海科新源厂区	0.85m g/m <sup>3</sup>	《区域性大气污染物综合排放标准》 (DB37/237 6-2019) 10mg/m <sup>3</sup>	0.576 吨	10.9 吨 /年	无
海科新源	大气污染物	VOCs	有组织排放/无组织排放	45352	海科新源厂区	5.20m g/m <sup>3</sup>	《挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业》 (DB37/280 1.6-2018) 60mg/m <sup>3</sup>	10.63 吨	107.018 吨/年	无
江苏思派新能源科技有限公司	水体污染物	化学需氧量	间接排放	3	思派公司厂区内	46.7m g/L	方洋水务接管标准 300mg/L	2.6863 吨	50.065 吨/年	无
江苏思派新能源科技有限公司	水体污染物	氨氮	间接排放	2	思派公司厂区内	0.453 mg/L	《石油化学工业污染物排放标准》 (GB31571 ) 35 mg/L	0.0368 吨	1.632 吨/年	无
江苏思派新能源科技有限公司	水体污染物	总磷	间接排放	1	思派公司厂区内	0.616 mg/L	方洋水务接管标准	0.0295 吨	0.059 吨/年	无
江苏思派新能源科技有限公司	水体污染物	总氮	间接排放	1	思派公司厂区内	8.15m g/L	《石油化学工业污染物排放标准》 (GB31571 ) 45 mg/L	0.4323 吨	1.76 吨 /年	无
江苏思派新能源科技有限公司	大气污染物	VOCs	直接排放	2	思派公司厂区内	15.9m g/m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》 (GB31571 ) 80 mg/m <sup>3</sup>	2.3872 吨	3.9658 吨/年	无
江苏思派新能源科技有限公司	大气污染物	二氧化硫	直接排放	3	思派公司厂区内	0.424 mg/m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》 (GB31571 ) 50 mg/m <sup>3</sup>	0.1287 吨	0.9144 吨/年	无
江苏思派新能源科技有限公司	大气污染物	氮氧化物	直接排放	3	思派公司厂区内	1.3mg /m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》 (GB31571 ) 100 mg/m <sup>3</sup>	2.2021 吨	19.366 吨/年	无
江苏思派新能源科技	大气污染物	颗粒物	直接排放	3	思派公司厂区内	0.396 mg/m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》	0.1431 吨	5.908 吨/年	无

有限公司							(GB31571) 20 mg/m <sup>3</sup>			
湖北新源浩科新材料有限公司	水体污染物	COD	间接排放	1	新源浩科厂区	26.7 mg/L	与城西污水厂排水协议规定的标准 500 mg/L	0.525 吨	93.579 吨/年	无
湖北新源浩科新材料有限公司	水体污染物	氨氮	间接排放	1	新源浩科厂区	3.48 mg/L	与城西污水厂排水协议规定的标准 500 mg/L	0.089 吨	3.164 吨/年	无
湖北新源浩科新材料有限公司	水体污染物	总磷	间接排放	1	新源浩科厂区	4.15 mg/L	与城西污水厂排水协议规定的标准 500 mg/L	0.027 吨	0.237 吨/年	无
湖北新源浩科新材料有限公司	大气污染物	二氧化硫	直接排放	2	新源浩科厂区	0.086 mg/m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》 (GB31571) 50mg/L	0.004 吨	0.275 吨/年	无
湖北新源浩科新材料有限公司	大气污染物	氮氧化物	直接排放	2	新源浩科厂区	2.08 mg/m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》 (GB31571) 100mg/L	0.2626 吨	16.8 吨/年	无
湖北新源浩科新材料有限公司	大气污染物	颗粒物	直接排放	2	新源浩科厂区	3.2mg /m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》 (GB31571) 20mg/L	0.254 吨	1.88 吨/年	无
湖北新源浩科新材料有限公司	大气污染物	二氧化硫	直接排放	2	新源浩科厂区	1.5 mg/m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》 (GB31571) 50mg/L	0.004 吨	0.275 吨/年	无
湖北新源浩科新材料有限公司	大气污染物	VOCs	直接排放	5	新源浩科厂区	1.972 mg/m <sup>3</sup>	《石油化学工业污染物排放标准》 (GB31571) 50mg/L	0.652 吨	15.902 吨/年	无

#### 对污染物的处理

报告期内，公司及属于环境监管重点单位的子公司的污染防治设施、系统等均运行正常，产生的工业废水和生活污水经厂区废水处置设施预处理后达标排放入园污水处理厂，经园区污水厂深度处理后排入外环境；生产废气经相应废气治理设施处理后达标排放；产生的生活垃圾、一般工业固废、危险废物按相关规定分类收集、合规暂存，其中生活垃圾交由环卫部门处置，一般工业固废交由有主体资格和技术能力的回收商回收利用，危险废物交由有对应资质的处置单位处置；厂界噪声均符合相关排放标准。

#### 环境自行监测方案

公司及属于环境监管重点单位的子公司均按照相关法律法规的要求，制定了环境自行监测方案，并按要求安装自动监测设备或委托具备资质的第三方监测机构在稳定工况下开展自行监测工作，其监测结果均满足相关排放标准。

#### 突发环境事件应急预案

公司及属于环境监管重点单位的子公司依据《国家突发环境事件应急预案》等相关文件，结合实际情况，制定了突发环境事件应急预案，并经当地生态环境主管部门备案。同时，各公司均按照要求定期开展应急预案演练，提高突发环境事件应急处置能力。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

为保证各类污染物持续稳定达标，助力企业可持续发展，公司及属于环境监管重点单位的子公司不断加强环保投入。报告期内，新源工厂共计投入环保相关费用 266 万元，并按照相关法律法规要求及时足额缴纳了相应的环境保护税，共计缴纳 136,926 元。思派工厂共计投入环保相关费用 1,100 万元，并按照相关法律法规要求及时足额缴纳了相应的环境保护税，共计缴纳 23,885 元。新源浩科投入环保相关费用 93 万元，海科新源（湖北）投入环保相关费用 3,089 万元，湖北两家工厂共计投入环保相关费用 3,182 万元，并按照相关法律法规要求及时足额缴纳了相应的环境保护税，共计缴纳 1,276 元。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司及子公司时刻践行“遵纪守法·节能降耗·持续改进·绿色生产”环保方针，肩负“缔造绿色世界”使命，善用科技助力全球碳中和，实现人类地球的可持续发展；聚焦绿色产品与服务、绿色制造、绿色生态三大关键维度，共筑低碳可持续发展新格局。

报告期内，公司对自身生产运营及价值链关键环节的温室气体排放量组织了盘查，对特定实体的温室气体排放数据开展独立核查，为公司后续节能减排提供数据支撑。

公司通过生产制造节能提效、能源的可再生能源替换、废料回收等进一步助力减排。报告期内，公司二氧化碳补集再利用项目正式建成并投产运行，实现了从富碳废气中压缩回收二氧化碳并作为原料投入使用。

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

海科新源企业发展的同时主动履行社会责任。公司在提供就业岗位、弱势群体关怀、突发事件处置等方面与周边社区建立良性互动。主要情况如下：

1、解决周边社区就业。2024 年上半年，海科新源及各子公司采用保卫、保洁等劳务外包的方式提供就业岗位 96 个，协助解决周边社区人员就业问题，助力共同富裕。

2、关怀社区孤寡老人。2024 年春节，海科新源向东营区胜园街道西现河村孤寡老人捐助价值 1.5 万元的米面粮油。

3、协助处置应急事件。2024 年上半年，海科新源消防队先后出警 10 次，协助处置周边社区突发火险，扑灭初始火灾。

## 第六节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2021年6月16日思派公司进行“锂电池电解液溶剂及配套项目污水处理扩建工程”项目招标,确定江苏环球环境工程集团有限公司(简称江苏环球环境公司)为中标单位,并于当日向江苏环球环境公司发送了中标通知书。双方在2021年6月18日签订“锂电池电解液溶剂及配套项目污水处理扩建工程”施工合同(以下简称合同),合同金额为4980000元,并于2021年6月29日向江苏环球环境公司支付预付款1494000元。后我司决定停止该项目,供应商以已支付项目涉及材料定金为由拒绝返还预付款。沟通无效后思派公司启动司法途径。2024年5月31日二审调解结案。	149.4	否	二审调解结案。	调解: 1、相关合同解除; 2、江苏环球返还思派预付工程款149.4万元; 3、思派赔偿江苏环球停工损失25万元、退还江苏环球投标保证金5万元。	2024.6月底江苏环球退回思派预付工程款50万元。	不适用	不适用
2023年6月26日,思派公司通过山东诚达拍卖有限公司,拍卖闲置设备一批,由连云港众冉再生资源有限公司中标。在处理过程中中标方以实际处理标的物与拍卖标的物不符为由,向连云港连云区法院提起诉讼,向我方主张赔偿其损失30万元。2024年6月18日二审结案。	30	否	二审判决结案。	判决: 1、思派支付众冉公司为缔约做各种准备时支出的合理费用(联络、赴实地考察等)2万元。 2、驳回众冉公司其他诉讼请求。	2024.6.28思派向众冉支付2万元。	不适用	不适用
2023.12.28收到俄罗斯雅罗斯拉夫尔州仲裁院关于化学资源集团有限公司向新源公司主张赔偿第20160912号合同预付款172480美元及其利息的开庭审理通知书。对方称我方收到预付款并未收到我方货物。	17.25	否	代理律师分别于2.13/3.18/4.11参加俄罗斯法庭庭审,并向法庭举证我方与俄罗斯化学资源集团的资金、货物往来情况。根据法庭要求双方继续举证,待第四次庭审。	/	暂无	不适用	不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，本公司发生的租赁其他公司资产主要是办公楼及员工宿舍。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
海科新材料科技（湖北）有限公司	2023 年 07 月 27 日	80,000	2023 年 07 月 31 日	5,722.14	连带责任担保	无	无	8 年	否	是
			2023 年 08 月 04 日	2,452.35				8 年		
			2023 年 08 月 08 日	8,174.48				8 年		
			2023 年 08 月 18 日	788.18				8 年		

			日						
			2023年 08月18 日	1,839.0 9				8年	
			2023年 08月28 日	2,627.2 7				8年	
			2023年 09月12 日	2,482.9 6				8年	
			2023年 09月14 日	1,064.1 2				8年	
			2023年 09月25 日	3,547.0 8				8年	
			2023年 09月26 日	2,125.5 4				8年	
			2023年 10月07 日	910.95				8年	
			2023年 10月12 日	3,036.4 9				8年	
			2023年 10月18 日	2,391.0 4				8年	
			2023年 10月18 日	1,024.7 3				8年	
			2023年 10月25 日	3,415.7 8				8年	
			2023年 10月31 日	516.63				8年	
			2023年 11月02 日	221.41				8年	
			2023年 11月15 日	738.04				8年	
			2023年 11月17 日	749.59				8年	
			2023年 11月21 日	321.25				8年	
			2023年 11月28 日	1,070.8 4				8年	
			2023年 12月19 日	932.85				8年	
			2023年 12月20	399.79				8年	



			日							
			2023年 12月28 日	1,332.6 4			8年			
			2024年 01月29 日	1,847.5 5			8年			
			2024年 02月21 日	791.81			8年			
			2024年 03月01 日	2,639.3 6			8年			
			2024年 03月06 日	1,060.9 2			8年			
			2024年 03月08 日	454.68			8年			
			2024年 03月18 日	1,515.5 9			8年			
			2024年 03月27 日	824.34			8年			
			2024年 04月01 日	353.29			8年			
			2024年 04月11 日	1,177.6 3			8年			
			2024年 04月24 日	2,837.0 7			8年			
			2024年 04月24 日	1,215.8 9			8年			
			2024年 05月10 日	4,052.9 6			8年			
			2024年 05月20 日	1,751.5 4			8年			
			2024年 05月20 日	750.66			8年			
			2024年 05月31 日	2,502.2			8年			
			2024年 06月26 日	200.25			8年			
湖北新 源浩科 新材料 有限公司	2024年 01月08 日	9,240	2024年 01月31 日	1,096.0 3	连带责 任担保	无	无	4年	否	是
			2024年 02月28 日	746.12				4年		

			日							
			2024年 03月21 日	1,044.6 2				4年		
江苏思 新能源 科技有 限公司	2024年 06月28 日	30,000	2023年 03月29 日	5,000	连带责 任担保	无	无	3年	是	是
			2023年 06月15 日	2,000				3年	是	是
			2023年 09月22 日	13,000				3年	否	是
			2024年 06月25 日	4,000				3年	否	是
江苏思 新能源 科技有 限公司		20,000	2023年 11月22 日	3,000	连带责 任担保	无	无	3年	否	是
			2024年 01月16 日	3,000				3年	否	是
			2024年 02月04 日	2,000				3年	否	是
			2024年 05月15 日	2,000				3年	否	是
江苏思 新能源 科技有 限公司		50,000	2022年 11月17 日	5,091	连带责 任担保	无	无	2年	否	是
			2023年 01月19 日	1,903				2年	否	是
			2023年 02月21 日	5,709				2年	否	是
江苏思 新能源 科技有 限公司		5,000	2023年 01月10 日	5,000	连带责 任担保	无	无	3年	否	是
江苏思 新能源 科技有 限公司		5,000	2023年 06月13 日	3,000	连带责 任担保	无	无	3年	是	是
			2024年 03月25 日	2,000				3年	否	是
江苏思 新能源 科技有 限公司	2024年 01月08 日	10,000	2024年 02月06 日	4,000	连带责 任担保	无	无	3年	否	是
江苏思 新能源 科技有 限公司	2024年 01月08 日	4,000	2024年 03月26 日	3,000	连带责 任担保	无	无	3年	否	是
江苏思 新能源	2024年 05月31	10,000	2024年 05月24	5,176	连带责 任担保	无	无	3年	否	是

科技有 限公司	日		日							
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)		450,000		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (B2)						52,038.51
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计 (B3)		450,000		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)						133,626.76
子公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)		450,000		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)						52,038.51
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)		450,000		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)						133,626.76
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例				44.28%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保 的余额 (D)				133,626.76						

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	180,076,447	80.77%				- 2,277,484	- 2,277,484	177,798,963	79.74%
1、国家持股									
2、国有法人持股	6,909	0.00%				-6,909	-6,909		
3、其他内资持股	180,055,837	80.76%				- 2,256,874	- 2,256,874	177,798,963	79.74%
其中：境内法人持股	168,279,625	75.47%				- 2,247,456	- 2,247,456	166,032,169	74.47%
境内自然人持股	11,776,212	5.28%				-9,418	-9,418	11,766,794	5.28%
4、外资持股	13,701	0.01%				-13,701	-13,701		
其中：境外法人持股	13,413	0.01%				-13,413	-13,413		
境外自然人持股	288	0.00%				-288	-288		
二、无限售条件股份	42,886,731	19.23%				2,277,484	2,277,484	45,164,215	20.26%
1、人民币普通股	42,886,731	19.23%				2,277,484	2,277,484	45,164,215	20.26%
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	222,963,178	100.00%						222,963,178	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意山东海科新材料科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]615号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，海科新源首次公开发行人民币普通股（A股）股票55,740,795.00股，每股面值人民币1.00元，发行价格为人民币19.99元/股，于2023年7月7日在深圳证券交易所创业板上市。

首次公开发行股票完成后公司总股本为222,963,178股，其中有流通限制或限售安排的股票数量为180,076,447股，占发行后总股本的比例为80.7651%；无流通限制及限售安排的股票数量为42,886,731股，占发行后总股本的比例为19.2349%。

其中公司首次公开发行网下配售限售股，股份数量为2,277,484股，占发行后总股本的1.0215%，限售期为自股票上市之日起6个月，该部分限售股的上市流通日期为2024年1月11日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
山东海科控股有限公司	135,793,999	0	0	135,793,999	首发限售	2027/1/7
杭州璟侑叁期股权投资合伙企业（有限合伙）	4,437,049	0	0	4,437,049	首发限售	2024/7/7
常德合银湘德股权投资合伙企业（有限合伙）	4,437,000	0	0	4,437,000	首发限售	2024/7/7
嘉兴辰通创业投资合伙企业（有限合伙）	3,882,420	0	0	3,882,420	首发限售	2024/7/7
赵洪修	3,327,787	0	0	3,327,787	首发限售	2024/7/7
深圳市达晨创鸿私募股权投资合伙企业（有限合伙）	3,050,471	0	0	3,050,471	首发限售	2024/7/7
南京苏民投睿晟股权投资合伙企业（有限合	2,773,155	0	0	2,773,155	首发限售	2024/7/7

伙)						
潍坊北汽新动能转换创业投资基金合伙企业(有限合伙)	1,941,209	0	0	1,941,209	首发限售	2024/7/7
南京金浦新潮新兴产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,663,894	0	0	1,663,894	首发限售	2024/7/7
华实致远(东营)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,663,893	0	0	1,663,893	首发限售	2024/7/7
珠海北汽华金产业股权投资基金(有限合伙)	831,946	0	0	831,946	首发限售	2024/7/7
杨晓宏	731,636	0	0	731,636	首发限售	2027/1/7
张在忠	500,592	0	0	500,592	首发限售	2025/1/7
崔志强	323,460	0	0	323,460	首发限售	2025/1/7
杭州璟侑贰期股权投资合伙企业(有限合伙)	277,316	0	0	277,316	首发限售	2024/7/7
深圳市财智创赢私募股权投资企业(有限合伙)	277,316	0	0	277,316	首发限售	2024/7/7
张生安	269,550	0	0	269,550	首发限售	2025/1/7
吴雷雷	115,521	0	0	115,521	首发限售	2025/1/7
李永	115,521	0	0	115,521	首发限售	2025/1/7
刘猛	115,521	0	0	115,521	首发限售	2025/1/7
滕文彬	115,521	0	0	115,521	首发限售	2025/1/7
潘毅	115,521	0	0	115,521	首发限售	2024/7/7
李玲	92,417	0	0	92,417	首发限售	2025/1/7
燕增伟	92,417	0	0	92,417	首发限售	2024/7/7
杨献峰	92,417	0	0	92,417	首发限售	2024/7/7
张辉	92,417	0	0	92,417	首发限售	2024/7/7
张金峰	92,417	0	0	92,417	首发限售	2024/7/7
国金证券海科新源员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	5,574,079	0	0	5,574,079	首发限售	2024/7/7
中国保险投资基金(有限合伙)	5,002,501	0	0	5,002,501	首发限售	2024/7/7
网下发行限售股份	2,277,484	2,277,484	0	0	首发限售	2024/7/7
合计	180,076,447	2,277,484	0	177,798,963	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,946	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	持有特别表决权股份的股东总数(如有)	0			
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

山东海科控股有限公司	境内非国有法人	60.90%	135,793,999	0	135,793,999	0	不适用	0
国金证券—招商银行—国金证券海科新源员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	其他	2.50%	5,574,079	0	5,574,079	0	不适用	0
中保投资有限责任公司—中国保险投资基金（有限合伙）	其他	2.24%	5,002,501	0	5,002,501	0	不适用	0
杭州璟侑投资管理合伙企业（有限合伙）—杭州璟侑叁期股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.99%	4,437,049	0	4,437,049	0	不适用	0
上海合银投资管理有限公司—常德合银湘德股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.99%	4,437,000	0	4,437,000	0	不适用	0
上海辰韬资产管理股份有限公司—嘉兴辰通创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.74%	3,882,420	0	3,882,420	0	不适用	0
赵洪修	境内自然人	1.49%	3,327,787	0	3,327,787	0	不适用	0
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司—深圳市达晨创鸿私募股权投资企业（有限合伙）	其他	1.37%	3,050,471	0	3,050,471	0	不适用	0
苏民投资管理无锡有限公司—南京苏民投睿股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.24%	2,773,155	0	2,773,155	0	不适用	0
深圳市安鹏股权投资基金管理有限公司—潍坊安鹏新动能转换创业投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	0.87%	1,941,209	0	1,941,209	0	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动协议							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注	不适用							

11)			
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
邵黎	680,000	人民币普通股	680,000
陈丽萍	471,700	人民币普通股	471,700
华泰证券股份有限公司	364,562	人民币普通股	364,562
焦国辉	320,000	人民币普通股	320,000
王济民	310,100	人民币普通股	310,100
郑绵娟	280,000	人民币普通股	280,000
李超群	233,300	人民币普通股	233,300
王友卿	224,800	人民币普通股	224,800
香港中央结算有限公司	218,999	人民币普通股	218,999
#田志伟	200,000	人民币普通股	200,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动协议		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。



实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东海科新材料科技股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,154,621,908.37	1,011,361,850.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	224,714,423.39	121,515,875.97
衍生金融资产		
应收票据	243,839,040.78	174,858,400.73
应收账款	1,087,890,885.65	741,408,065.96
应收款项融资	174,000,670.01	334,316,899.89
预付款项	77,565,675.24	103,237,710.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,249,616.59	3,026,671.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	248,972,906.11	230,462,287.18
其中：数据资源	248,972,906.11	230,462,287.18
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	315,438,873.65	215,059,427.51
流动资产合计	3,531,293,999.79	2,935,247,189.04

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,335,414,550.99	2,435,791,006.20
在建工程	1,451,283,354.41	1,151,734,452.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	60,567,644.73	66,707,775.07
无形资产	163,136,932.92	166,743,984.02
其中：数据资源	163,136,932.92	166,743,984.02
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	17,801,297.43	12,177,575.04
递延所得税资产	9,015,257.65	4,724,321.08
其他非流动资产	95,887,423.41	194,823,161.32
非流动资产合计	4,133,106,461.54	4,032,702,275.67
资产总计	7,664,400,461.33	6,967,949,464.71
流动负债：		
短期借款	1,660,894,342.36	972,025,830.78
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	131,162,129.76	272,316,462.86
应付账款	803,860,398.50	866,729,884.65
预收款项		
合同负债	14,872,717.44	18,038,237.00
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	14,751,091.05	12,257,045.27
应交税费	2,700,548.44	7,394,968.03
其他应付款	20,218,532.74	23,804,107.69
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	593,122,536.77	460,100,183.83
其他流动负债	193,460,366.03	110,174,443.11
流动负债合计	3,435,042,663.09	2,742,841,163.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	670,177,723.40	581,706,669.65
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	62,209,983.81	66,911,069.75
长期应付款	235,528,006.03	192,735,879.24
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	77,475,441.64	64,536,783.44
递延所得税负债	41,544,988.81	45,823,622.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,086,936,143.69	951,714,024.47
负债合计	4,521,978,806.78	3,694,555,187.69
所有者权益：		
股本	222,963,178.00	222,963,178.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,865,326,427.42	1,865,326,427.42
减：库存股		
其他综合收益	-76,576.82	-367,745.16
专项储备	5,253,532.76	2,751,889.75
盈余公积	90,506,806.63	90,506,806.63
一般风险准备		
未分配利润	833,796,555.81	944,220,779.94
归属于母公司所有者权益合计	3,017,769,923.80	3,125,401,336.58
少数股东权益	124,651,730.75	147,992,940.44
所有者权益合计	3,142,421,654.55	3,273,394,277.02
负债和所有者权益总计	7,664,400,461.33	6,967,949,464.71

法定代表人：张生安 主管会计工作负责人：尉彬彬 会计机构负责人：谢军

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	986,603,469.72	733,231,358.73
交易性金融资产	71,724,547.25	60,341,970.66
衍生金融资产		0.00
应收票据	182,933,184.92	71,966,975.76
应收账款	549,335,017.86	360,320,079.88
应收款项融资	58,946,099.44	115,837,747.08
预付款项	275,800,111.68	225,051,960.13
其他应收款	69,037,252.59	116,504,956.91
其中：应收利息		
应收股利		
存货	65,084,222.20	64,810,263.97
其中：数据资源	65,084,222.20	64,810,263.97
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	1,934,122.30	10,602,697.96
流动资产合计	2,261,398,027.96	1,758,668,011.08
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,082,791,752.40	1,973,791,752.40
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	446,043,616.60	465,504,968.01
在建工程	18,143,639.63	16,866,969.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	54,133,382.43	58,090,650.95
无形资产	23,927,054.19	25,347,249.51
其中：数据资源	23,927,054.19	25,347,249.51
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	4,950,499.94	22,844,319.13
非流动资产合计	2,629,989,945.19	2,562,445,909.60
资产总计	4,891,387,973.15	4,321,113,920.68

流动负债：		
短期借款	164,600,310.04	96,869,719.67
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,095,690,000.00	706,000,000.00
应付账款	155,964,084.37	153,268,525.75
预收款项		
合同负债	7,256,970.56	29,548,044.00
应付职工薪酬	7,545,097.00	5,612,040.78
应交税费	1,061,359.54	6,008,506.41
其他应付款	69,172,007.93	7,579,015.64
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	164,064,864.92	108,847,889.10
其他流动负债	130,044,495.54	60,893,475.67
流动负债合计	1,795,399,189.90	1,174,627,217.02
非流动负债：		
长期借款	45,239,166.66	100,269,722.22
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	57,743,777.93	62,187,557.32
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	20,696,075.29	21,833,128.63
递延所得税负债	26,977,221.83	29,139,213.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	150,656,241.71	213,429,621.75
负债合计	1,946,055,431.61	1,388,056,838.77
所有者权益：		
股本	222,963,178.00	222,963,178.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,836,374,480.94	1,836,374,480.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,529,578.33	2,610,218.63
盈余公积	90,506,806.63	90,506,806.63
未分配利润	790,958,497.64	780,602,397.71
所有者权益合计	2,945,332,541.54	2,933,057,081.91



负债和所有者权益总计	4,891,387,973.15	4,321,113,920.68
------------	------------------	------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	1,810,669,207.43	1,579,026,483.39
其中：营业收入	1,810,669,207.43	1,579,026,483.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,948,673,682.63	1,528,709,869.41
其中：营业成本	1,778,948,479.53	1,393,772,538.76
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	6,857,816.48	4,446,207.14
销售费用	8,263,584.88	11,182,402.96
管理费用	69,634,121.98	52,396,858.96
研发费用	62,542,367.98	51,336,408.69
财务费用	22,427,311.78	15,575,452.90
其中：利息费用	33,738,769.04	26,132,463.82
利息收入	-8,842,986.20	-6,880,906.86
加：其他收益	14,085,961.16	4,758,987.32
投资收益（损失以“—”号填列）	367,194.36	-1,965,695.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		-2,588,800.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-20,343,414.16	-1,704,244.38
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-4,578.68	-5,080,884.99
资产处置收益（损失以“—”		

号填列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列)	-143,899,312.52	43,735,976.93
加：营业外收入	2,142,112.23	12,295,116.56
减：营业外支出	439,707.96	256,879.09
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	-142,196,908.25	55,774,214.40
减：所得税费用	-8,431,474.43	6,113,480.46
五、净利润（净亏损以“—”号填列)	-133,765,433.82	49,660,733.94
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列)	-133,765,433.82	49,660,733.94
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)	-110,424,224.13	55,446,650.50
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列)	-23,341,209.69	-5,785,916.56
六、其他综合收益的税后净额	291,168.34	-414,209.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	291,168.34	-414,209.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	291,168.34	-414,209.20
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	291,168.34	-414,209.20
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-133,474,265.48	49,246,524.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	-110,133,055.79	55,032,441.30
归属于少数股东的综合收益总额	-23,341,209.69	-5,785,916.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.50	0.33
（二）稀释每股收益	-0.50	0.33

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

法定代表人：张生安 主管会计工作负责人：尉彬彬 会计机构负责人：谢军

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	984,983,028.59	1,008,027,490.21
减：营业成本	916,270,128.30	884,688,511.12
税金及附加	2,332,467.39	2,597,370.56
销售费用	7,996,643.68	9,841,994.46
管理费用	16,920,149.34	16,710,843.19
研发费用	25,398,579.13	30,779,561.40
财务费用	-503,259.47	-2,331,120.29
其中：利息费用	9,159,614.91	9,153,921.86
利息收入	-7,275,514.05	-7,723,626.45
加：其他收益	1,866,424.47	4,187,278.96
投资收益（损失以“—”号填列）	570,326.03	-1,368,427.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		-2,588,800.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-11,141,059.58	-8,379,815.54
资产减值损失（损失以“—”号填列）	26,707.24	-1,042,861.95
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	7,890,718.38	56,547,704.10
加：营业外收入	721,116.26	10,225,883.37
减：营业外支出	263,717.60	253,342.72
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	8,348,117.04	66,520,244.75
减：所得税费用	-2,007,982.89	4,031,076.96
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	10,356,099.93	62,489,167.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	10,356,099.93	62,489,167.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	10,356,099.93	62,489,167.79
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	1,200,122,421.45	1,065,493,652.32
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	27,145,799.19	84,010,535.32
收到其他与经营活动有关的现金	26,055,942.01	48,466,454.17
经营活动现金流入小计	1,253,324,162.65	1,197,970,641.81
购买商品、接受劳务支付的现金	1,307,679,775.12	1,073,805,065.33
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	89,805,275.57	143,340,150.04
支付的各项税费	23,360,366.27	22,831,546.10
支付其他与经营活动有关的现金	27,296,734.97	39,749,386.40
经营活动现金流出小计	1,448,142,151.93	1,279,726,147.87
经营活动产生的现金流量净额	-194,817,989.28	-81,755,506.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,847,703.46	357,605.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	620,498.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	732,981,877.83	926,266,682.17
投资活动现金流入小计	734,829,581.29	927,244,786.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	236,789,387.51	524,352,526.75
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	835,325,566.67	965,367,636.32
投资活动现金流出小计	1,072,114,954.18	1,489,720,163.07
投资活动产生的现金流量净额	-337,285,372.89	-562,475,376.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	748,624,818.45	860,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	232,727,877.43	353,144,165.36
筹资活动现金流入小计	981,352,695.88	1,213,144,165.36
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	148,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,497,793.94	20,442,420.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	321,098,137.42	316,911,085.41
筹资活动现金流出小计	504,595,931.36	486,103,505.66
筹资活动产生的现金流量净额	476,756,764.52	727,040,659.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,183,687.38	2,407,535.44
五、现金及现金等价物净增加额	-50,162,910.27	85,217,312.24
加：期初现金及现金等价物余额	294,969,654.55	183,245,606.23
六、期末现金及现金等价物余额	244,806,744.28	268,462,918.47

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	635,687,296.46	1,164,446,377.24
收到的税费返还	22,769,973.26	50,056,571.82
收到其他与经营活动有关的现金	7,899,064.43	27,426,253.51
经营活动现金流入小计	666,356,334.15	1,241,929,202.57
购买商品、接受劳务支付的现金	610,005,655.65	1,124,540,005.75
支付给职工以及为职工支付的现金	43,312,193.57	72,292,608.56

支付的各项税费	8,644,165.88	21,313,021.29
支付其他与经营活动有关的现金	9,840,116.56	12,954,195.26
经营活动现金流出小计	671,802,131.66	1,231,099,830.86
经营活动产生的现金流量净额	-5,445,797.51	10,829,371.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	646,320.26	191,961.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		574,592.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	780,171,249.45	561,266,682.17
投资活动现金流入小计	780,817,569.71	562,033,235.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,368,773.07	6,906,345.64
投资支付的现金	109,000,000.00	65,700,000.00
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	575,003,360.28	573,588,023.12
投资活动现金流出小计	685,372,133.35	646,194,368.76
投资活动产生的现金流量净额	95,445,436.36	-84,161,132.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	70,000,000.00	410,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		223,570,161.22
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	633,570,161.22
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,186,608.96	6,865,546.81
支付其他与筹资活动有关的现金	143,894,856.92	441,863,659.46
筹资活动现金流出小计	200,081,465.88	508,729,206.27
筹资活动产生的现金流量净额	-130,081,465.88	124,840,954.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,454,335.37	1,867,500.19
五、现金及现金等价物净增加额	-35,627,491.66	53,376,694.06
加：期初现金及现金等价物余额	127,230,961.38	68,722,155.71
六、期末现金及现金等价物余额	91,603,469.72	122,098,849.77

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他			小计
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润					
一、上年年末余额	222,963,178.00				1,865,326,427.42		-367,745.16	2,751,889.75	90,506,806.63		944,220,779.94		3,125,401,336.58	147,992,940.44	3,273,394,277.02
加：会计政策变更													0.00		
前期差错更正													0.00		
其他													0.00		
二、本年期初余额	222,963,178.00				1,865,326,427.42		-367,745.16	2,751,889.75	90,506,806.63		944,220,779.94		3,125,401,336.58	147,992,940.44	3,273,394,277.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							291,168.34	2,501,643.01			-110,424,224.13		-107,631,412.78	23,341,209.69	-130,972,622.47
（一）综合收益总额							291,168.34				-110,424,224.13		-110,133,055.79	23,341,209.69	-133,474,265.48
（二）所有者投入和减少资本													0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00

4. 其他													0.00		0.00
(三) 利润分配													0.00		0.00
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转													0.00		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备								2,501,643.01					2,501,643.01		2,501,643.01
1. 本期提取								8,667,131.47					8,667,131.47		8,667,131.47
2. 本期使用								6,165,488.46					6,165,488.46		6,165,488.46
(六) 其他													0.00		
四、本期期末余额	222,963,178.00				1,865,326,427.42		-76,576.82	5,253,532.76	90,506,806.63		833,796,555.81		3,017,769,923.80	124,651,730.75	3,142,421,654.55

上年金额 单位：元

项目	2023 年半年度		
	归属于母公司所有者权益		少数股东权益
			所有者权益合



													计		
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他		小计	
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	167,222,383.00				916,719,849.35		31,101.71	8,600,706.93	79,081,855.89		923,521,114.58		2,095,177,011.46	163,453,779.40	2,258,630,790.86
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	167,222,383.00				916,719,849.35		31,101.71	8,600,706.93	79,081,855.89		923,521,114.58		2,095,177,011.46	163,453,779.40	2,258,630,790.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-414,209.20	6,417,094.54			55,446,650.50		61,449,535.84	-5,785,916.56	55,663,619.28
（一）综合收益总额							-414,209.20				55,446,650.50		55,032,441.30	-5,785,916.56	49,246,524.74
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股															



加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	222,963,178.00				1,836,374,480.94			2,610,218.63	90,506,806.63	780,602,397.71		2,933,057,081.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,919,359.70			10,356,099.93		12,275,459.63
（一）综合收益总额										10,356,099.93		10,356,099.93
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏												

损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								1,919,359.70				1,919,359.70
1. 本期提取								4,094,130.23				4,094,130.23
2. 本期使用								2,174,770.53				2,174,770.53
(六) 其他												
四、本期期末余额	222,963,178.00				1,836,374,480.94			4,529,578.33	90,506,806.63	790,958,497.64		2,945,332,541.54

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	167,222,383.00				887,767,902.87			3,025,248.84	79,081,855.89	677,777,840.99		1,814,875,231.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	167,222,383.00				887,767,902.87			3,025,248.84	79,081,855.89	677,777,840.99		1,814,875,231.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								2,759,377.67		62,489,167.79		65,248,545.46
(一) 综合收益总额										62,489,167.79		62,489,167.79
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	167,222,383.00				887,767,902.87			5,784,626.51	79,081,855.89	740,267,008.78		1,880,123,777.05

### 三、公司基本情况

山东海科新源科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2020 年 7 月，由东营市海科新源化工有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为 913705007445178545。2023 年 7 月 7 日在深圳证券交易所上市。所属行业为化学原料和化学制品制造业。

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司股本总额 22,296.3178 万元，注册资本为 22,296.3178 万元，注册地址为山东省东营市东营高新技术产业开发区邹城路 23 号。本公司实际从事的主要经营活动为：新兴能源技术研发；新材料技术推广服务；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；食品添加剂销售（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：危险化学品生产；危险化学品经营；药品生产；食品添加剂生产；进出口代理（依法须经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。

法定代表人：张生安

本公司的母公司为山东海科控股有限公司，本公司的实际控制人为杨晓宏。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 26 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。公司自本报告期末起 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：

根据生产经营特点，依据企业会计准则的相关规定，本公司及子公司制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，Hi-tech Spring Europe B.V. 的记账本位币为欧元，Hi-Tech Spring America Holding Inc. 的记账本位币为美元，Hi-Tech Spring GA, Inc. 记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	预算金额 $\geq$ 10000 万人民币
重要的单项计提坏账准备的其他应收款项	金额 $\geq$ 100 万人民币
重要投资活动有关的现金	占资产总额比例 $\geq$ 3%
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	账龄超过一年且单项金额 $\geq$ 应付账款余额 3%
重要的非全资子公司	占资产总额比例 $\geq$ 10%

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1、控制的判断标准

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

## 2、合并程序

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

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

### (1) 增加子公司或业务

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

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

### (2) 处置子公司

#### ①一般处理方法

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。



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

## 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

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

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

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### （6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

项目	组合类别	确定组合依据	计量预计信用损失的方法
应收账款	账龄组合	账龄	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
其他应收款	账龄组合		
应收票据	银行承兑汇票	票据类型	
	商业承兑汇票		

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12、合同资产

### 1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“11、金融工具”之“6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品等。

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

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### 5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

## 14、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 15、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	3-8	5	11.88-31.67

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3) 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。

## 17、在建工程

### 1、在建工程的计量

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。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；

(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。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 19、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率 (%)	预计使用寿命的确定依据
商标权	10 年	年限平均法	0	实际收益年限
软件	10 年	年限平均法	0	实际收益年限
土地使用权	50 年	年限平均法	0	不动产权证列示年限
排污权	5 年	年限平均法	0	实际收益年限

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

公司报告期内无使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### 1. 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出。

#### 2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 3、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 22、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 24、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

## 25、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所

授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 26、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

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

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

## 2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

### （1）出口销售：

出口货物运至港口后，在货物报关离港并获取电子口岸信息后，本公司财务依据报关单据、电子口岸信息、货运单据、货物过磅单等确认收入。

### （2）国内销售：

#### ①现场结算业务（自行提货销售）

本公司销售人员根据客户订单和货款到账信息，通知客户到厂提货，客户提货后，根据货物过磅单的净重与本公司财务结算，本公司财务按照过磅单的净重及客户的收货确认单确认收入。

#### ②送货销售

运输公司将货物运至客户，客户确认收货后，本公司财务根据运输公司传递的货物签收确认单确认收入。

## 27、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## 28、政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：



- 商誉的初始确认；

- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 30、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；

• 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、20、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### （2）租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

• 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

• 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

#### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

#### （4）租赁变更

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

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

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

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### 本公司作为出租人

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

#### (1) 经营租赁会计处理

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

#### (2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## (3) 售后租回交易

公司按照本附注“五、26、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### (1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为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。金融负债的会计处理详见本附注“五、11、金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、11、金融工具”。

### 31、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1、安全生产费

公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》第二十一条：危险品生产与储存企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。具体如下：

- ① 上一年度营业收入不超过 1000 万元的，按照 4.5%提取；
- ② 上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2.25%提取；
- ③ 上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.55%提取；
- ④ 上一年度营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

### 32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	内销：13%； 外销：执行免、抵、退税政策，出口商品增值税税率为零，商品出口后按有关规定，配齐单证向税务机关申报出口商品退税。
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	0.07
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	0.03
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	0.02
荷兰子公司企业所得税	对抵扣了以前年度亏损后的利润进行征税，采用超额累进税率	对未超过 39.5 万欧元的利润部分适用 15% 的税率，超过 39.5 万欧元的部分适用 25.8% 的税率
荷兰子公司增值税	对商品生产、流通、劳务服务中多个环节的新增价值或商品的附加值征收的一种流转税	荷兰公司执行如下增值税税率：标准税率 21%，低税率 9%、0%。标准税率为 21%，适用于绝大多数的商品和服务。9% 的低税率适用于供人类消费的食品和饮料（酒类除外）、水、药品和人畜医疗辅助设备、书籍和杂志等。0% 的税率适用于出口和欧盟内供给等。
美国孙公司企业所得税	按应纳税所得额计缴	使用美国的联邦税以及州税，税率分别为 21% 和 5.8%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东海科新材料科技股份有限公司	0.15
江苏思派新能源科技有限公司	0.15
苏州赛美森技术研究有限公司	0.25
海科新材料科技（湖北）有限公司	0.25
湖北新源浩科新材料有限公司	0.25
山东新蔚源新材料有限公司	0.25
Hi-tech Spring Europe B.V.	企业所得税是对抵扣了以前年度亏损后的利润进行征税，采用超额累进税率，对未超过 39.5 万欧元的利润部分适用 15% 的税率，超过 39.5 万欧元的部分适用 25.8% 的税率。
Hi-Tech Spring GA, Inc	26.8%
Hi-Tech Spring America Holding Inc.	21%

### 2、税收优惠

本公司于 2017 年 12 月 28 日取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201737001103，有效期三年。2023 年 12 月 7 日本公司再次通过高新技术企业复审，取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，更新后证书编号为 GR202337004302，有效期三年，按 15% 的优惠税率计算缴纳企业所得税。

子公司江苏思派新能源科技有限公司于 2021 年 11 月 3 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202132002376。有效期三年，按 15% 的优惠税率计算缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,195.08	7,195.08
银行存款	244,799,549.20	294,962,459.47
其他货币资金	909,815,164.09	716,392,195.66
合计	1,154,621,908.37	1,011,361,850.21

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	224,714,423.39	121,515,875.97
其中：		
理财产品	224,714,423.39	121,515,875.97
其中：		
合计	224,714,423.39	121,515,875.97

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	243,839,040.78	174,858,400.73
合计	243,839,040.78	174,858,400.73

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	243,839,040.78	100.00%			243,839,040.78	174,858,400.73	100.00%			174,858,400.73
其中：										
银行承兑汇票	243,839,040.78	100.00%			243,839,040.78	174,858,400.73	100.00%			174,858,400.73
合计	243,839,040.78	100.00%			243,839,040.78	174,858,400.73	100.00%			174,858,400.73

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司无已质押的应收票据

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		194,252,792.82
合计		194,252,792.82

### (6) 本期无实际核销的应收票据情况

## 4、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额

1 年以内（含 1 年）	1,144,935,905.64	780,420,404.76
1 至 2 年	223,635.00	8,664.05
2 至 3 年	720.00	1,262.71
3 年以上	542.71	
3 至 4 年	542.71	
合计	1,145,160,803.35	780,430,331.52

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,145,160,803.35	100.00%	57,269,917.70	5.00%	1,087,890,885.65	780,430,331.52	100.00%	39,022,265.56	5.00%	741,408,065.96
其中：										
账龄组合	1,145,160,803.35	100.00%	57,269,917.70	5.00%	1,087,890,885.65	780,430,331.52	100.00%	39,022,265.56	5.00%	741,408,065.96
合计	1,145,160,803.35	100.00%	57,269,917.70	5.00%	1,087,890,885.65	780,430,331.52	100.00%	39,022,265.56	5.00%	741,408,065.96

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	1,144,935,905.64	57,246,795.48	5.00%
1 至 2 年	223,635.00	22,363.51	10.00%
2 至 3 年	720.00	216.00	30.00%
3 年以上	542.71	542.71	100.00%
合计	1,145,160,803.35	57,269,917.70	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------



		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	39,022,265.56	57,258,500.93		39,010,848.79		57,269,917.70
合计	39,022,265.56	57,258,500.93		39,010,848.79		57,269,917.70

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	300,977,284.74		300,977,284.74	26.28%	15,048,864.24
第二名	73,502,925.60		73,502,925.60	6.42%	3,675,146.28
第三名	70,689,392.40		70,689,392.40	6.17%	3,534,469.62
第四名	68,666,841.00		68,666,841.00	6.00%	3,433,342.05
第五名	64,207,576.60		64,207,576.60	5.61%	3,210,378.83
合计	578,044,020.34		578,044,020.34	50.48%	28,902,201.02

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	113,178,444.67	334,316,899.89
应收账款	60,822,225.34	0.00
合计	174,000,670.01	334,316,899.89

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	177,201,839.76	100.00%	3,201,169.75	5.00%	174,000,670.01	334,316,899.89	100.00%			334,316,899.89
其中：										
应收票据	113,178,444.67	63.87%			113,178,444.67	334,316,899.89	100.00%			334,316,899.89
应收账款	64,023,395.09	36.13%	3,201,169.75	5.00%	60,822,225.34					

合计	177,201,839.76	100.00%	3,201,169.75	5.00%	174,000,670.01	334,316,899.89	100.00%			334,316,899.89
----	----------------	---------	--------------	-------	----------------	----------------	---------	--	--	----------------

按组合计提坏账准备类别名称：应收票据、应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据	113,178,444.67	0.00	0.00%
应收账款	64,023,395.09	3,201,169.75	5.00%
合计	177,201,839.76	3,201,169.75	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	3,201,169.75			3,201,169.75
2024 年 6 月 30 日余额	3,201,169.75			3,201,169.75

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提减值准备		3,201,169.75				3,201,169.75
合计		3,201,169.75				3,201,169.75

(4) 期末公司无已质押的应收款项融资

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	494,889,274.78	
应收账款	72,661,374.41	
合计	567,550,649.19	

(6) 本期无实际核销的应收款项融资情况

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	334,316,899.89	680,364,134.78	901,502,590.00		113,178,444.67	
应收账款		136,684,769.50	72,661,374.41	3,201,169.75	60,822,225.34	
合计	334,316,899.89	817,048,904.28	974,163,964.41	3,201,169.75	174,000,670.01	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,249,616.59	3,026,671.28
合计	4,249,616.59	3,026,671.28

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	692,000.00	300,000.00
押金、保证金	1,490,234.93	1,850,121.68
待扣款	201,700.09	487,237.90
应收预付款项	500,000.00	1,994,000.00
待收款	1,837,832.98	
合计	4,721,768.00	4,631,359.58

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,214,434.92	2,978,247.90

1 至 2 年	244,388.08	1,110,120.96
2 至 3 年	1,262,945.00	393,605.60
3 年以上		149,385.12
3 至 4 年		149,385.12
合计	4,721,768.00	4,631,359.58

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,837,832.98	38.92%			1,837,832.98	1,494,000.00	32.26%	1,151,997.00	77.11%	342,003.00
其中：										
有客观证据表明存在明显减值迹象的其他应收款						1,494,000.00	32.26%	1,151,997.00	77.11%	342,003.00
按组合计提坏账准备	2,883,935.02	61.08%	472,151.41	16.37%	2,411,783.61	3,137,359.58	67.74%	452,691.30	14.43%	2,684,668.28
其中：										
账龄组合	2,883,935.02	61.08%	472,151.41	16.37%	2,411,783.61	3,137,359.58	67.74%	452,691.30	14.43%	2,684,668.28
合计	4,721,768.00	100.00%	472,151.41		4,249,616.59	4,631,359.58	100.00%	1,604,688.30		3,026,671.28

按单项计提坏账准备类别名称：江苏环球环境工程集团有限公司

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏环球环境工程集团有限公司	1,494,000.00	1,494,000.00				民事判决书
合计	1,494,000.00	1,494,000.00				

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,376,601.94	68,829.10	5.00%
1 至 2 年	244,388.08	24,438.81	10.00%
2 至 3 年	1,262,945.00	378,883.50	30.00%

合计	2,883,935.02	472,151.41	
----	--------------	------------	--

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	452,691.30		1,151,997.00	1,604,688.30
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	333,638.50			333,638.50
本期转回			1,151,997.00	1,151,997.00
本期转销	314,178.39			314,178.39
2024 年 6 月 30 日余额	472,151.41			472,151.41

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,151,997.00		1,151,997.00			
按组合计提坏账准备	452,691.30	333,638.50		314,178.39		472,151.41
合计	1,604,688.30	333,638.50	1,151,997.00	314,178.39		472,151.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
江苏环球环境工程集团有限公司	1,151,997.00	依据民事调解书，款项部分收回	银行账户收回	一审民事判决书
合计	1,151,997.00			

5) 本期无实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	待收款	1,837,832.98	1 年以内	38.92%	
第二名	押金、保证金	1,000,000.00	3 年以内	21.18%	300,000.00
第三名	应收预付款项	500,000.00	1 年以内	10.59%	25,000.00
第四名	备用金	240,000.00	2 年以内	5.08%	15,000.00
第五名	备用金	112,000.00	1 年以内	2.37%	5,600.00
合计		3,689,832.98		78.14%	345,600.00

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	77,137,304.54	99.45%	100,408,466.43	97.26%
1 至 2 年	428,370.70	0.55%	2,829,243.88	2.74%
合计	77,565,675.24		103,237,710.31	

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

预付对象	预付账款期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	11,039,247.84	14.23%
第二名	9,429,943.59	12.16%
第三名	8,445,976.09	10.89%
第四名	7,021,128.36	9.05%
第五名	6,800,000.00	8.77%
合计	42,736,295.88	55.10%

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	94,319,209.21		94,319,209.21	87,788,599.23	120,251.76	87,668,347.47
库存商品	114,499,720.96	279,842.19	114,219,878.77	117,817,530.24	428,064.18	117,389,466.06
发出商品	40,433,818.13		40,433,818.13	26,206,889.83	802,416.18	25,404,473.65
合计	249,252,748.30	279,842.19	248,972,906.11	231,813,019.30	1,350,732.12	230,462,287.18

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
1. 期初余额	89,634,890.06	142,178,129.24		231,813,019.30
2. 本期增加金额	1,439,742,743.45	1,954,155,967.23		3,393,898,710.68
其中：购入	1,439,742,743.45			1,439,742,743.45
采集加工		1,954,155,967.23		1,954,155,967.23
3. 本期减少金额	1,432,715,485.87	1,943,743,495.81		3,376,458,981.68
其中：出售	95,754,656.35	1,597,519,518.54		1,693,274,174.89
其他减少	1,336,960,829.52	346,223,977.27		1,683,184,806.79
4. 期末余额	96,662,147.64	152,590,600.66		249,252,748.30
1. 期初余额	120,251.76	1,230,480.36		1,350,732.12
2. 本期增加金额		138,899.15		138,899.15
3. 本期减少金额	120,251.76	1,089,537.32		1,209,789.08
其中：转回	120,251.76	935,557.01		1,055,808.77
转销		153,980.31		153,980.31
4. 期末余额		279,842.19		279,842.19
1. 期末账面价值	96,662,147.64	152,310,758.47		248,972,906.11
2. 期初账面价值	89,514,638.30	140,947,648.88		230,462,287.18

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	120,251.76			120,251.76		

库存商品	428,064.18	138,899.15		287,121.14		279,842.19
发出商品	802,416.18			802,416.18		
合计	1,350,732.12	138,899.15		1,209,789.08		279,842.19

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	265,167.88	294,449.82
待抵扣进项税	190,442,168.91	131,404,944.42
服务费	3,844,193.14	2,470,412.15
预缴土地使用税	461,732.62	307,821.74
一年内到期的存单	120,425,611.10	80,581,799.38
合计	315,438,873.65	215,059,427.51

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,335,414,550.99	2,435,791,006.20
合计	2,335,414,550.99	2,435,791,006.20

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	575,009,050.24	2,409,377,181.31	4,104,407.09	25,934,077.68	3,014,424,716.32
2. 本期增加金额	75,088.51	21,294,762.87	228,318.58	3,201,424.73	24,799,594.69
(1) 购置		5,949,300.93	228,318.58	3,201,424.73	9,379,044.24
(2) 在建工程转入	75,088.51	15,345,461.94			15,420,550.45
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				4,455.75	4,455.75
(1) 处置或报废				4,455.75	4,455.75
4. 期末余额	575,084,138.75	2,430,671,944.18	4,332,725.67	29,131,046.66	3,039,219,855.26



二、累计折旧					
1. 期初余额	55,290,075.96	508,509,701.68	2,474,096.10	12,359,836.38	578,633,710.12
2. 本期增加金额	13,715,261.05	108,015,924.66	360,133.20	3,082,862.05	125,174,180.96
(1) 计提	13,715,261.05	108,015,924.66	360,133.20	3,082,862.05	125,174,180.96
3. 本期减少金额				2,586.81	2,586.81
(1) 处置或报废				2,586.81	2,586.81
4. 期末余额	69,005,337.01	616,525,626.34	2,834,229.30	15,440,111.62	703,805,304.27
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	506,078,801.74	1,814,146,317.84	1,498,496.37	13,690,935.04	2,335,414,550.99
2. 期初账面价值	519,718,974.28	1,900,867,479.63	1,630,310.99	13,574,241.30	2,435,791,006.20

(2) 无暂时闲置的固定资产情况

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
防爆控制室	3,356,055.98	正在办理中
配电室	378,859.69	正在办理中
机柜室	611,333.34	正在办理中
EC 项目配电室	6,701,767.43	正在办理中
EC 项目除盐水厂房	800,797.95	正在办理中
EC 项目危废库	366,750.00	正在办理中
空分空压厂房	916,886.22	正在办理中
污水处理综合间	1,073,800.23	正在办理中
药剂存储间	104,825.85	正在办理中

DMC 碳酸钠储存间	460,483.67	正在办理中
DMC 制冷换热站	4,602,801.30	正在办理中
三期-变电所	7,383,105.65	正在办理中
三期-机柜间	9,192,992.51	正在办理中
三期-门卫室	1,208,733.71	正在办理中
三期-110kv 变电所	57,026,515.28	正在办理中
思派研发楼	21,726,817.96	正在办理中
办公楼	22,383,499.26	正在办理中
食堂	8,462,083.77	正在办理中
中心控制室	4,519,898.67	正在办理中
中心化验楼	15,733,263.76	正在办理中
备件库	1,119,396.01	正在办理中
循环水站	19,585,967.94	正在办理中
门卫室 1	588,024.37	正在办理中
门卫室 2	1,708,932.88	正在办理中
危废库	629,949.94	正在办理中
合计	190,643,543.37	

(4) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(5) 固定资产清理

无

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,387,169,789.27	1,143,250,871.84
工程物资	64,113,565.14	8,483,581.10
合计	1,451,283,354.41	1,151,734,452.94

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	51,106,258.39		51,106,258.39	35,905,764.81		35,905,764.81
锂电池电解液溶剂及配套项目四阶段	3,686,986.71		3,686,986.71	3,588,830.54		3,588,830.54
25 万吨电解液	276,026,560.9		276,026,560.9	270,282,362.		270,282,362.

溶剂项目	8		98	39		39
1.27 万吨添加剂项目	1,045,056,288.89		1,045,056,288.89	825,627,589.79		825,627,589.79
动力电池高端材料及配套项目	11,293,694.30		11,293,694.30	7,846,324.31		7,846,324.31
合计	1,387,169,789.27		1,387,169,789.27	1,143,250,871.84		1,143,250,871.84

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
零星工程		35,905,764.81	22,741,250.96	7,540,757.38		51,106,258.39						其他
锂电池电解液溶剂及配套项目四阶段	2,463,000.00	3,588,830.54	98,156.17			3,686,986.71	0.15%	0.15%				其他
25 万吨电解液溶剂项目	963,138,839.55	270,282,362.39	5,744,198.59			276,026,560.98	85.57%	85.57%	4,968,703.70			其他
1.27 万吨添加剂项目	1,116,681,550.73	825,627,589.79	219,428,699.10			1,045,056,288.89	93.59%	93.59%	14,483,163.56	10,028,573.95	100.00%	其他
动力电池高端材料及配套项目	132,852,664.67	7,846,324.31	3,447,369.99			11,293,694.30	8.50%	8.50%				其他
合计	4,675,673,054.95	1,143,250,871.84	251,459,674.81	7,540,757.38		1,387,169,789.27			19,451,867.26	10,028,573.95		

(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

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	64,113,565.14		64,113,565.14	8,483,581.10		8,483,581.10
合计	64,113,565.14		64,113,565.14	8,483,581.10		8,483,581.10

12、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值	84,586,421.65	23,931,526.04	2,027,376.77	110,545,324.46
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额	595,525.64			595,525.64
租赁面积减少	595,525.64			595,525.64
4. 期末余额	83,990,896.01	23,931,526.04	2,027,376.77	109,949,798.82
二、累计折旧				
1. 期初余额	26,561,964.16	6,708,561.74	1,782,416.18	35,052,942.08
2. 本期增加金额	4,530,566.59	1,014,038.11		5,544,604.70
(1) 计提	4,530,566.59	1,014,038.11		5,544,604.70
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	31,092,530.75	7,722,599.85	1,782,416.18	40,597,546.78
三、减值准备				
1. 期初余额	6,351,493.60	2,281,964.48	151,149.23	8,784,607.31
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	6,351,493.60	2,281,964.48	151,149.23	8,784,607.31
四、账面价值				
1. 期末账面价值	46,546,871.66	13,926,961.71	93,811.36	60,567,644.73
2. 期初账面价值	51,672,963.89	14,940,999.82	93,811.36	66,707,775.07

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	排污权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	140,199,906.08			367,961.17	42,467,576.65	1,020,397.83	184,055,841.73
2. 本期增加金额					-2,541.37		-2,541.37
(1) 购置					-2,541.37		-2,541.37
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	140,199,906.08			367,961.17	42,465,035.28	1,020,397.83	184,053,300.36
二、累计摊销							
1. 期初余额	8,779,311.68			190,113.18	8,036,313.50	306,119.35	17,311,857.71
2. 本期增加金额	1,404,486.70			18,398.07	2,079,585.18	102,039.78	3,604,509.73
(1) 计提	1,404,486.70			18,398.07	2,079,585.18	102,039.78	3,604,509.73

3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	10,183,798.38			208,511.25	10,115,898.68	408,159.13	20,916,367.44
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	130,016,107.70			159,449.92	32,349,136.60	612,238.70	163,136,932.92
2. 期初账面价值	131,420,594.40			177,847.99	34,431,263.15	714,278.48	166,743,984.02

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 0.00%

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
1. 期初余额	184,055,841.73			184,055,841.73
2. 本期增加金额	-2,541.37			-2,541.37
其中：购入	-2,541.37			-2,541.37
4. 期末余额	187,693,119.23			187,693,119.23
1. 期初余额	17,311,857.71			17,311,857.71
2. 本期增加金额	3,604,509.73			3,604,509.73
4. 期末余额	24,556,186.31			24,556,186.31
1. 期末账面价值	163,136,932.92			163,136,932.92
2. 期初账面价值	166,743,984.02			166,743,984.02

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	6,847,583.87		596,719.25		6,250,864.62
银团安排费	5,329,991.17	7,102,805.04	882,363.40		11,550,432.81
合计	12,177,575.04	7,102,805.04	1,479,082.65		17,801,297.43

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	69,374,838.78	10,784,089.87	50,372,079.45	7,640,060.64
内部交易未实现利润	713,396.13	107,009.42	1,214,142.27	182,121.34
递延收益	77,475,441.78	14,771,509.13	64,536,783.44	11,384,012.13
租赁负债	71,782,226.17	11,264,692.26	79,239,097.56	12,406,931.11
合计	219,345,902.86	36,927,300.68	195,362,102.72	31,613,125.22

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	390,597,838.99	58,592,078.08	405,957,383.33	60,896,639.28
使用权资产	69,352,252.03	10,864,953.76	75,492,382.38	11,815,787.25
合计	459,950,091.02	69,457,031.84	481,449,765.71	72,712,426.53

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
----	------------------	-------------------	------------------	-------------------

递延所得税资产	27,912,043.03	9,015,257.65	26,888,804.14	4,724,321.08
递延所得税负债	27,912,043.03	41,544,988.81	26,888,804.14	45,823,622.39

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	93,486,799.85		93,486,799.85	179,339,668.34		179,339,668.34
检修费	2,400,623.56		2,400,623.56	15,483,492.98		15,483,492.98
合计	95,887,423.41		95,887,423.41	194,823,161.32		194,823,161.32

## 17、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	874,815,164.09	874,815,164.09	质押	银行承兑汇票保证金	716,392,195.66	716,392,195.66	质押	银行承兑汇票保证金
货币资金	35,000,000.00	35,000,000.00	质押	信用证保证金				
货币资金	400,000.00	400,000.00	冻结	法律诉讼（已于报告日前解除冻结）	400,000.00	400,000.00	冻结	法律诉讼
其他流动资产	120,425,611.10	120,425,611.10	质押	大额存单质押开票	80,581,799.38	80,581,799.38	质押	大额存单质押开票
固定资产	327,090,597.14	277,649,481.04	抵押	银行贷款抵押	250,541,540.43	214,294,723.02	抵押	银行贷款抵押
固定资产	910,849,916.73	786,769,251.97	抵押	售后回租抵押	805,738,632.69	724,913,658.93	抵押	售后回租抵押
无形资产	59,530,306.08	55,157,081.04	抵押	银行贷款抵押	29,660,306.08	26,880,538.41	抵押	银行贷款抵押
在建工程	276,470,920.78	276,470,920.78	抵押	售后租回抵押	263,429,059.77	263,429,059.77	抵押	售后租回抵押
合计	2,604,582,515.92	2,426,687,510.02			2,146,743,534.01	2,026,891,975.17		

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



保证借款	515,647,798.40	286,780,000.00
已贴现未到期承兑汇票	1,009,844,702.85	635,000,000.00
已贴现未到期国内信用证	135,000,000.00	50,000,000.00
应付利息	401,841.11	245,830.78
合计	1,660,894,342.36	972,025,830.78

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	130,472,129.76	252,316,462.86
银行承兑汇票	690,000.00	
信用证		20,000,000.00
合计	131,162,129.76	272,316,462.86

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	740,560,771.60	639,657,462.92
1-2 年	53,118,691.49	217,604,606.62
2-3 年	8,861,790.39	6,369,986.40
3 年以上	1,319,145.02	3,097,828.71
合计	803,860,398.50	866,729,884.65

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	20,090,900.00	1 年以上金额 4,662,000.00 元；尚未结算
供应商二	18,466,784.77	1 年以上金额 1,031,020.19 元；尚未结算
合计	38,557,684.77	

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	20,218,532.74	23,804,107.69
合计	20,218,532.74	23,804,107.69

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
欠付款项	2,691,178.56	2,926,860.72
保证金押金	17,527,354.18	20,877,246.97
合计	20,218,532.74	23,804,107.69

#### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

无

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	14,872,717.44	18,038,237.00
合计	14,872,717.44	18,038,237.00

账龄超过 1 年的重要合同负债：无

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,257,045.27	94,728,289.45	92,234,243.67	14,751,091.05
二、离职后福利-设定提存计划		4,890,088.04	4,890,088.04	
合计	12,257,045.27	99,618,377.49	97,124,331.71	14,751,091.05

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,257,045.27	78,357,592.81	75,863,547.03	14,751,091.05
2、职工福利费		7,430,208.71	7,430,208.71	
3、社会保险费		2,793,160.58	2,793,160.58	
其中：医疗保险费		2,407,797.20	2,407,797.20	
工伤保险费		385,363.38	385,363.38	
4、住房公积金		4,987,299.00	4,987,299.00	
5、工会经费和职工教育经费		1,160,028.35	1,160,028.35	
合计	12,257,045.27	94,728,289.45	92,234,243.67	14,751,091.05

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,639,349.57	4,639,349.57	
2、失业保险费		250,738.47	250,738.47	
合计		4,890,088.04	4,890,088.04	

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,110.36	
企业所得税		5,030,087.93
个人所得税	126,123.87	48,188.18
城市维护建设税	343,826.88	228,598.27
印花税	586,408.24	822,325.39
土地使用税	597,179.26	597,179.16
房产税	720,026.91	432,944.19
教育费附加	147,363.89	97,970.69
环境保护税	80,266.43	72,360.43
地方教育费附加	98,242.60	65,313.79
合计	2,700,548.44	7,394,968.03

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	298,721,965.57	147,885,250.78
一年内到期的长期应付款	284,828,328.84	299,886,905.24

一年内到期的租赁负债	9,572,242.36	12,328,027.81
合计	593,122,536.77	460,100,183.83

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,358,117.08	1,793,818.25
未能终止确认的承兑汇票	192,102,248.95	108,380,624.86
合计	193,460,366.03	110,174,443.11

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	718,609,827.87	628,852,507.82
保证借款	150,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	50,000,000.00
应付利息	289,861.10	739,412.61
减：一年内到期的长期借款	-298,721,965.57	-147,885,250.78
合计	670,177,723.40	581,706,669.65

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	70,925,404.75	77,187,629.38
未确认融资费用	-8,715,420.94	-10,276,559.63
合计	62,209,983.81	66,911,069.75

## 29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	235,528,006.03	192,735,879.24
合计	235,528,006.03	192,735,879.24

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后租回租金	256,177,164.35	199,884,074.66
售后回租留购款	20,000.00	20,001.00
其中：未确认融资费用	20,669,158.32	7,168,196.42
合计	235,528,006.03	192,735,879.24

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	64,536,783.44	15,062,800.00	2,124,141.80	77,475,441.64	政府拨入
合计	64,536,783.44	15,062,800.00	2,124,141.80	77,475,441.64	

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	222,963,178.00						222,963,178.00

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,822,804,375.58			1,822,804,375.58
其他资本公积	42,522,051.84			42,522,051.84
合计	1,865,326,427.42			1,865,326,427.42

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损	-367,745.14	291,168.34				291,168.34	-76,576.82	

益的其他综合收益	6							
外币财务报表折算差额	367,745.16	291,168.34				291,168.34		-76,576.82
其他综合收益合计	367,745.16	291,168.34				291,168.34		-76,576.82

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

### 34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,751,889.75	8,667,131.47	6,165,488.46	5,253,532.76
合计	2,751,889.75	8,667,131.47	6,165,488.46	5,253,532.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定，以上年度危险品营业收入的一定比例提取安全生产费。

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	90,506,806.63			90,506,806.63
合计	90,506,806.63			90,506,806.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	944,220,779.94	923,521,114.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		443,871.16
调整后期初未分配利润	944,220,779.94	923,964,985.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-110,424,224.13	31,622,722.39
减：提取法定盈余公积		11,366,928.19
期末未分配利润	833,796,555.81	944,220,779.94

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,809,817,336.08	1,778,617,417.09	1,577,649,536.66	1,393,772,538.76
其他业务	851,871.35	331,062.44	1,376,946.73	
合计	1,810,669,207.43	1,778,948,479.53	1,579,026,483.39	1,393,772,538.76

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,810,669,207.43	1,778,948,479.53			1,810,669,207.43	1,778,948,479.53
其中：						
碳酸酯系列	1,195,695,750.26	1,230,932,627.94			1,195,695,750.26	1,230,932,627.94
丙二醇	409,000,894.02	387,929,407.30			409,000,894.02	387,929,407.30
其他类	205,972,563.15	160,086,444.28			205,972,563.15	160,086,444.28
按经营地区分类	1,810,669,207.43	1,778,948,479.53			1,810,669,207.43	1,778,948,479.53
其中：						
境内	1,464,938,952.37	1,484,780,438.15			1,464,938,952.37	1,484,780,438.15
境外	345,730,255.06	294,168,041.38			345,730,255.06	294,168,041.38
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类	1,810,669,207.43	1,778,948,479.53			1,810,669,207.43	1,778,948,479.53
其中：						
在某一时点确认	1,810,669,207.43	1,778,948,479.53			1,810,669,207.43	1,778,948,479.53

按合同期限分类						
其中:						
按销售渠道分类						
其中:						
合计	1,810,669,207.43	1,778,948,479.53			1,810,669,207.43	1,778,948,479.53

其他说明

公司的主要业务为锂离子电池电解液溶剂和相关精细化学品的研发、生产和销售。对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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 43,022,419.73 元，其中，43,022,419.73 元预计将于 2024 年度确认收入。

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	711,681.78	994,843.38
教育费附加	305,044.30	426,361.45
房产税	1,440,053.77	625,468.26
土地使用税	1,502,180.35	1,408,624.46
印花税	2,535,376.15	548,456.16
地方教育附加	203,362.87	284,240.97
环境保护税	160,117.26	157,852.46
车船税		360.00
合计	6,857,816.48	4,446,207.14

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,589,973.14	26,076,816.76
停工损失	28,785,937.75	8,618,721.18
折旧与摊销	7,519,386.74	5,510,616.58
服务费	1,468,546.33	3,808,545.54
水电取暖费	1,361,792.02	869,049.69
租赁费	521,584.53	1,151,572.69
招待费	653,899.37	596,700.41
办公费	291,480.14	579,623.07



其他	5,441,521.96	5,185,213.04
合计	69,634,121.98	52,396,858.96

#### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,291,405.33	6,471,230.54
差旅费	1,313,435.66	1,889,173.57
保险费	112,536.79	738,145.49
招待费	462,633.70	509,743.34
邮寄费	549,695.25	369,812.63
广告和业务宣传费	196,399.00	759,823.83
注册服务费	135,100.38	147,787.69
其他	202,378.77	296,685.87
合计	8,263,584.88	11,182,402.96

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	21,142,392.10	24,465,541.38
职工薪酬	14,304,688.13	11,760,833.45
折旧	8,836,574.64	4,128,861.54
其他	18,258,713.11	10,981,172.32
合计	62,542,367.98	51,336,408.69

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	33,738,769.04	26,132,463.82
其中：租赁负债利息费用	12,620,733.36	8,928,339.75
减：利息收入	8,842,986.20	6,880,906.86
汇兑损益	-4,821,630.74	-5,381,961.73
手续费	2,353,159.68	1,705,857.67
合计	22,427,311.78	15,575,452.90

#### 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,702,289.03	4,523,088.90
进项税加计抵减	11,168,216.58	
代扣个人所得税手续费	215,455.55	235,898.42
合计	14,085,961.16	4,758,987.32

#### 44、公允价值变动收益

单位：元

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		-2,588,800.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-2,588,800.00
合计		-2,588,800.00

#### 45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	2,487,659.05	462,394.01
远期结汇		-44,330.00
满足终止确认条件的应收票据终止确认产生的利得或损失	-2,120,464.69	-2,383,759.01
合计	367,194.36	-1,965,695.00

#### 46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-170,700.48	
应收账款坏账损失	-20,710,206.83	-1,590,628.98
其他应收款坏账损失	537,493.15	-113,615.40
合计	-20,343,414.16	-1,704,244.38

#### 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,578.68	-5,080,884.99
合计	-4,578.68	-5,080,884.99

#### 48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	390,000.00	10,000,000.00	397,175.52
违约金、罚款收入	966,995.42	422,555.17	966,995.42
处置资产利得-报废	28,400.00	898.34	28,400.00
其他	756,716.81	1,861,898.09	749,541.29
无需支付的款项		9,764.96	
合计	2,142,112.23	12,295,116.56	2,142,112.23

#### 49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	1,868.94	253,342.72	1,868.94
赔偿款	262,333.39		262,333.39
其他	175,505.63	3,536.37	175,505.63
合计	439,707.96	256,879.09	439,707.96

#### 50、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-1,329,280.39	8,651,194.74
递延所得税费用	-7,102,194.04	-2,537,714.28
合计	-8,431,474.43	6,113,480.46

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-142,196,908.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	-21,329,536.24
子公司适用不同税率的影响	-8,180,702.97

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	546,121.84
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	24,338,965.23
研发费用加计扣除	-3,806,322.29
所得税费用	-8,431,474.43

## 51、其他综合收益

详见附注 33、其他综合收益。

## 52、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	15,694,947.23	23,133,697.74
押金、保证金	339,104.60	18,726,422.63
收到的银行存款利息	7,573,138.62	1,123,387.43
营业外收入及其他	2,448,751.56	5,482,946.37
合计	26,055,942.01	48,466,454.17

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用、研发费用支出	21,993,266.20	15,187,448.17
押金保证金	4,046,000.00	22,631,460.78
手续费及其他	1,257,468.77	897,411.14
信用证保证金	0.00	1,033,066.31
合计	27,296,734.97	39,749,386.40

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	732,981,877.83	924,361,832.48
远期外汇保证金	0.00	1,904,849.69
合计	732,981,877.83	926,266,682.17

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	835,325,566.67	934,300,000.00
远期结售汇损失		382,338.68
远期外汇保证金		3,905,684.44
银行承兑汇票保证金		26,779,613.20
合计	835,325,566.67	965,367,636.32

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证		50,000,000.00
应收票据融资收到的现金		58,342,024.97
收到的融资租赁款	232,727,877.43	200,000,000.00
银行承兑汇票保证金		44,802,140.39
合计	232,727,877.43	353,144,165.36

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁费、融资租赁费	218,711,473.89	91,180,619.34
银行承兑汇票保证金	0.00	41,355,466.07
应付票据到期偿还	100,000,000.00	124,375,000.00
信用证	2,386,663.53	60,000,000.00
合计	321,098,137.42	316,911,085.41

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

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	
长期应付款	492,622,784.48	175,000,000.00	21,372,784.79	158,078,643.81	10,560,590.59	520,356,334.87
短期借款	972,025,830.78	259,015,853.96	1,144,852,657.62	30,000,000.00	685,000,000.00	1,660,894,342.36
长期借款	729,591,920.43	289,338,324.10	0.00	50,000,000.00	30,555.56	968,899,688.97
租赁负债	79,239,097.56	0.00	1,808,539.16	9,265,410.55	0.00	71,782,226.17
合计	2,273,479,633.25	723,354,178.06	1,168,033,981.57	247,344,054.36	695,591,146.15	3,221,932,592.37

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

不适用

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-133,765,433.82	49,660,733.94
加：资产减值准备	20,347,992.84	6,785,129.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,174,180.96	98,466,504.09
使用权资产折旧	5,544,604.70	6,294,883.69
无形资产摊销	3,604,509.73	3,366,720.43
长期待摊费用摊销	1,479,082.65	0.00
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）		0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	26,531.06	-252,444.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		2,588,800.00
财务费用（收益以“-”号填列）	28,917,138.30	20,750,502.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-367,194.36	1,965,695.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,290,936.57	1,251,617.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,278,633.58	-3,789,331.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,510,618.93	39,209,120.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-348,192,701.49	-374,161,189.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	126,991,846.22	59,690,658.32
其他	2,501,643.01	6,417,094.54

经营活动产生的现金流量净额	-194,817,989.28	-81,755,506.06
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	244,806,744.28	268,462,918.47
减: 现金的期初余额	294,969,654.55	183,245,606.23
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	-50,162,910.27	85,217,312.24

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	244,806,744.28	294,969,654.55
其中: 库存现金	7,195.08	7,195.08
可随时用于支付的银行存款	244,799,549.20	294,962,459.47
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	244,806,744.28	294,969,654.55

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	874,815,164.09	226,368,585.12	受限
信用证保证金	35,000,000.00	0.00	受限
远期结售汇保证金	0.00	3,650,000.00	受限
合计	909,815,164.09	230,018,585.12	

## 54、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

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			37,592,319.97
其中：美元	5,109,009.53	7.1268	36,410,889.12
欧元	154,199.57	7.6617	1,181,430.85
港币			
应收账款			90,521,843.57
其中：美元	12,051,708.49	7.1268	85,890,116.07
欧元	604,530.00	7.6617	4,631,727.50
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			24,279.93
其中：美元	0.00	7.1268	0.00
欧元	3,169.00	7.6617	24,279.93
应付账款			9,471,605.22
其中：美元	1,293,641.90	7.1268	9,219,527.09
欧元	32,901.07	7.6617	252,078.13
其他应付款			154,724.64
其中：美元	16,372.50	7.1268	116,683.53
欧元	4,965.10	7.6617	38,041.11

其他说明：

(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

子公司 Hi-tech Spring Europe B.V. 注册地在荷兰，经营活动计价结算货币为欧元，记账本位币为欧元。

子公司 Hi-Tech Spring America Holding Inc. 注册地在美国，经营活动计价结算货币为美元，记账本位币为美元。

子公司 Hi-Tech Spring GA, Inc. 注册地在美国，本报告期末未发生经营活动。



## 55、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

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

项目	本期金额	上期金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	4,376,988.04	2,255,787.07

涉及售后租回交易的情况

项目	本期金额	上期金额
售后租回交易产生的相关损益	10,812,194.20	6,841,984.33
售后租回交易现金流入	175,000,000.00	400,000,000.00
售后租回交易现金流出	154,475,403.07	81,406,658.57

### (2) 本公司作为出租方

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

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (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

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

材料费	23,317,951.46	24,465,541.38
职工薪酬	14,304,688.13	11,760,833.45
折旧	8,836,574.64	4,128,861.54
其他	16,083,153.75	10,981,172.32
合计	62,542,367.98	51,336,408.69
其中：费用化研发支出	62,542,367.98	51,336,408.69

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

### 2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：无。

### 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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 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：无。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	------	-------	-----	------	------	------

					直接	间接	
江苏思派新能源科技有限公司	50000 万	连云港	连云港	生产、销售	100.00%		同一控制合并取得
苏州赛美森技术研究有限公司	1000 万	苏州	苏州	技术研发		100.00%	设立
海科新材料科技(湖北)有限公司	50000 万	宜昌	宜昌	生产、销售	100.00%		设立
湖北新源浩科新材料有限公司	50000 万	宜昌	宜昌	生产、销售	66.00%		设立
Hi-tech Spring Europe B. V.	100 万欧元	荷兰	荷兰	贸易	100.00%		设立
山东新蔚源新材料有限公司	15000 万	东营	东营	生产、销售	100.00%		设立
Hi-Tech Spring America Holding Inc.		美国	美国	贸易		100.00%	设立
Hi-Tech Spring GA, Inc		美国	美国	贸易		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用。

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：不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北新源浩科新材料有限公司	34.00%	-23,341,209.69		124,651,730.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北	313,4	844,6	1,158	535,2	256,1	791,4	235,4	858,6	1,094	479,6	179,2	658,8

新源浩科新材料有限公司	21,231.99	90,908.51	,112,140.50	95,868.42	93,534.57	89,402.99	96,246.25	09,044.53	,105,290.78	16,716.89	15,219.64	31,936.53
-------------	-----------	-----------	-------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-------------	-----------	-----------	-----------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖北新源浩科新材料有限公司	233,805,372.17	-68,650,616.74	-68,650,616.74	-60,705,039.65	174,015,044	-17,017,401.64	-17,017,401.64	-21,908,603.53

## 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

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	64,536,783.44	15,062,800.00	0.00	2,124,141.80	0.00	77,475,441.64	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,702,289.03	4,523,088.90
营业外收入	390,000.00	10,000,000.00

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司加强内控管理，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。本公司的客户账期较短，发生坏账的情况较少，因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### 2. 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	即时偿还	1 年以内	1 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		1,660,894,342.36		1,660,894,342.36	1,660,894,342.36
应付票据		131,162,129.76		131,162,129.76	131,162,129.76
应付账款		803,860,398.50		803,860,398.50	803,860,398.50
其他应付款		20,218,532.74		20,218,532.74	20,218,532.74
一年内到期的非流动负债		593,122,536.77		593,122,536.77	593,122,536.77
长期借款			670,177,723.40	670,177,723.40	670,177,723.40

项目	期末余额				
	即时偿还	1 年以内	1 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
租赁负债			62,209,983.81	62,209,983.81	62,209,983.81
合计		3,209,257,940.13	732,387,707.21	3,941,645,647.34	3,941,645,647.34

项目	上年年末余额				
	即时偿还	1 年以内	1 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款		972,025,830.78		972,025,830.78	972,025,830.78
应付票据		272,316,462.86		272,316,462.86	272,316,462.86
应付账款		866,729,884.65		866,729,884.65	866,729,884.65
其他应付款		23,804,107.69		23,804,107.69	23,804,107.69
一年内到期的非流动负债		460,100,183.83		460,100,183.83	460,100,183.83
长期借款			581,706,669.65	581,706,669.65	581,706,669.65
租赁负债			66,911,069.75	66,911,069.75	66,911,069.75
合计		2,594,976,469.81	648,617,739.40	3,243,594,209.21	3,243,594,209.21

### 3. 市场风险

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

#### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。为降低利率风险，本公司加强内控管理，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施降低利率风险。

#### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本附注七、54。

#### (3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因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。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

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

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

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
无追索权国内电子保理业务	应收账款	72,661,374.41	已终止确认	买断式保理业务，无追索权
银行承兑汇票背书及贴现	应收款项融资	824,023,557.80	已终止确认	票据相关风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移
银行承兑汇票背书	应收票据	194,252,792.82	未终止确认	票据相关的信用风险和延期付款风险未转移
合计		1,090,937,725.03		

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	无追索权国内电子保理业务	37,763,637.20	-639,233.35
应收账款	应收债权凭证背书	34,897,737.21	
应收款项融资	背书	363,292,477.32	
应收款项融资	贴现	460,731,080.48	-2,120,464.69
合计		896,684,932.21	-2,759,698.04

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

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	194,252,792.82	194,252,792.82
合计		194,252,792.82	194,252,792.82

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			224,714,423.39	224,714,423.39
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			224,714,423.39	224,714,423.39
（1）债务工具投资			202,412,973.98	202,412,973.98
（2）权益工具投资				0.00
（3）衍生金融资产				0.00
（4）其他			22,301,449.41	22,301,449.41
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				0.00
（1）债务工具投资				0.00
（2）权益工具投资				0.00
（二）其他债权投资				0.00
（三）其他权益工具投资				0.00
（四）投资性房地产				0.00
1. 出租用的土地使用权				0.00
2. 出租的建筑物				0.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				0.00
（五）生物资产				0.00
1. 消耗性生物资产				0.00
2. 生产性生物资产				0.00
应收款项融资			174,000,670.01	174,000,670.01



持续以公允价值计量的资产总额			398,715,093.40	398,715,093.40
(六) 交易性金融负债				0.00
其中：发行的交易性债券				0.00
衍生金融负债				0.00
其他				0.00
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				0.00
				0.00
持续以公允价值计量的负债总额				0.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括无风险利率、远期汇率。

管理层已经评估了理财产品，应收款项融资等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山东海科控股有限公司	山东东营市	商务服务	25500 万元	60.90%	60.90%

本企业最终控制方是杨晓宏。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

### 3、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“十、在其他主体中的权益”。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东营市赫邦化工有限公司	实际控制人控制的企业
山东海达物流有限责任公司	实际控制人控制的企业
海科（苏州）工程有限公司	实际控制人控制的企业

#### 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
东营市赫邦化工有限公司	动力	4,006,163.55	11,000,000.00	否	3,193,760.59
山东海达物流有限责任公司	运费	55,343,488.81	130,000,000.00	否	3,428,862.03
海科（苏州）工程有限公司	设计服务	79,245.28	2,000,000.00	否	

##### (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
东营市赫邦化工有限公司	融资租赁					5,910,000.00	5,910,000.00	1,647,074.07	1,848,524.27		

##### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏思派新能源科技有限公司	100,000,000.00	2024年02月06日	2028年03月28日	否
江苏思派新能源科技	40,000,000.00	2024年03月26日	2028年03月25日	否

有限公司				
江苏思派新能源科技有限公司	100,000,000.00	2024年05月24日	2028年05月23日	否
江苏思派新能源科技有限公司	300,000,000.00	2023年09月22日	2028年06月25日	否
江苏思派新能源科技有限公司	200,000,000.00	2023年11月22日	2028年02月03日	否
江苏思派新能源科技有限公司	50,000,000.00	2023年01月10日	2029年01月05日	否
江苏思派新能源科技有限公司	50,000,000.00	2023年06月13日	2027年10月25日	否
江苏思派新能源科技有限公司	500,000,000.00	2022年11月17日	2027年02月21日	否
海科新材料科技(湖北)有限公司	800,000,000.00	2023年07月21日	2032年06月27日	否
海科新材料科技(湖北)有限公司	50,000,000.00	2024年03月26日	2028年03月26日	否
湖北新源浩科新材料有限公司	92,400,000.00	2023年12月18日	2027年12月18日	否
湖北新源浩科新材料有限公司	66,000,000.00	2024年06月24日	2033年04月08日	否
湖北新源浩科新材料有限公司	99,000,000.00	2024年06月24日	2028年06月24日	否
湖北新源浩科新材料有限公司	100,000,000.00	2024年03月26日	2028年03月26日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
江苏思派新能源科技有限公司	200,000,000.00	2023年02月13日	2024年06月27日	否
江苏思派新能源科技有限公司	100,000,000.00	2024年02月06日	2025年02月05日	否
江苏思派新能源科技有限公司	100,000,000.00	2024年06月13日	2027年04月25日	否
东营市海科瑞林化工有限公司	120,000,000.00	2023年07月09日	2024年07月09日	否

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	895,803.17	1,252,387.80

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东海达物流有限责任公司	8,849.27	442.47	12,982.93	649.15

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东营市赫邦化工有限公司	716,669.05	0.00
应付账款	山东海达物流有限责任公司	33,803,502.54	25,387,448.35
应付票据	东营市赫邦化工有限公司		58,500.70
一年内到期的非流动负债	东营市赫邦化工有限公司	8,841,735.76	8,630,293.57
租赁负债	东营市赫邦化工有限公司	57,077,850.84	61,552,218.96

## 十五、股份支付

公司无需要披露的股份支付事项。

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司无需要披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十七、资产负债表日后事项

截止本报告出具日本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

## 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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	560,325,948.69	377,681,402.45
1 至 2 年	11,190,366.22	7,029.89
2 至 3 年	3,567,245.41	542.71
3 年以上	542.71	
3 至 4 年	542.71	
合计	575,084,103.03	377,688,975.05

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	575,084,103.03	100.00%	25,749,085.17	5.00%	549,335,017.86	377,688,975.05	100.00%	17,368,895.17	5.00%	360,320,079.88
其中：										
账龄组合	514,748,376.59	89.51%	25,749,085.17	5.00%	488,999,291.42	347,368,158.44	91.97%	17,368,895.17	5.00%	329,999,263.27
关联方组合	60,335,726.44	10.49%			60,335,726.44	30,320,816.61	8.03%			30,320,816.61
合计	575,084,103.03	100.00%	25,749,085.17	5.00%	549,335,017.86	377,688,975.05	100.00%	17,368,895.17	5.00%	360,320,079.88

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	514,524,821.76	25,726,241.24	5.00%
1 至 2 年	223,012.12	22,301.22	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00%
3 年以上	542.71	542.71	100.00%
合计	514,748,376.59	25,749,085.17	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	17,368,895.17	25,737,771.59		17,357,581.59		25,749,085.17
合计	17,368,895.17	25,737,771.59		17,357,581.59		25,749,085.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

**(4) 本期无实际核销的应收账款情况**

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	300,977,284.74		300,977,284.74	52.34%	15,048,864.24
第二名	55,125,696.05		55,125,696.05	9.59%	0.00
第三名	25,982,995.00		25,982,995.00	4.52%	1,299,149.75
第四名	17,960,822.00		17,960,822.00	3.12%	898,041.10
第五名	11,335,260.00		11,335,260.00	1.97%	566,763.00
合计	411,382,057.79		411,382,057.79	71.54%	17,812,818.09

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	69,037,252.59	116,504,956.91
合计	69,037,252.59	116,504,956.91

**(1) 应收利息**

无

**(2) 应收股利**

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	66,588,119.61	116,000,000.00
待收款	1,837,832.98	
押金、保证金	191,000.00	455,104.60
备用金	492,000.00	240,000.00
合计	69,108,952.59	116,695,104.60

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	68,857,952.59	116,390,000.00
1 至 2 年	126,000.00	107,508.88
2 至 3 年	125,000.00	53,855.60
3 年以上		143,740.12
3 至 4 年		143,740.12
合计	69,108,952.59	116,695,104.60

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,837,832.98	2.66%			1,837,832.98					
其中：										
按组合计提坏账准备	67,271,119.61	97.34%	71,700.00	0.11%	67,199,419.61	116,695,104.60	100.00%	190,147.69	0.16%	116,504,956.91
其中：										
账龄组合	683,000.00	0.99%	71,700.00	10.50%	611,300.00	695,104.60	0.60%	190,147.69	27.36%	504,956.91
合并范围内关联方组合	66,588,119.61	96.35%			66,588,119.61	116,000,000.00	99.40%			116,000,000.00
合计	69,108,952.59	100.00%	71,700.00		69,037,252.59	116,695,104.60		190,147.69		116,504,956.91

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	432,000.00	21,600.00	5.00%
1 至 2 年	126,000.00	12,600.00	10.00%
2 至 3 年	125,000.00	37,500.00	30.00%
合计	683,000.00	71,700.00	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	190,147.69			
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	52,900.00			
本期转销	171,347.69			
2024 年 6 月 30 日余额	71,700.00			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	190,147.69	52,900.00		171,347.69		71,700.00
合计	190,147.69	52,900.00		171,347.69		71,700.00

5) 本期无实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来款	66,049,122.16	1 年以内	95.67%	
第二名	待收款	1,837,832.98	1 年以内	2.66%	
第三名	关联方往来款	538,997.45	1 年以内	0.78%	



第四名	备用金	240,000.00	1 至 2 年	0.35%	15,000.00
第五名	备用金	112,000.00	1 年以内	0.16%	5,600.00
合计		68,777,952.59		99.62%	20,600.00

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,082,791.75 2.40		2,082,791.75 2.40	1,973,791.75 2.40		1,973,791.75 2.40
合计	2,082,791.75 2.40		2,082,791.75 2.40	1,973,791.75 2.40		1,973,791.75 2.40

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
江苏思派 新能源科 技有限公 司	1,221,048 ,053.52						1,221,048 ,053.52	
海科新源 材料科技 (湖北) 有限公司	399,000.0 00.00		101,000.0 00.00				500,000.0 00.00	
Hi-Tech Spring Europe B.V	993,698.8 8						993,698.8 8	
湖北新源 浩科新材 料有限公 司	330,000.0 00.00						330,000.0 00.00	
山东新蔚 源新材料 有限公司	22,750.00 0.00		8,000,000 .00				30,750.00 0.00	
合计	1,973,791 ,752.40		109,000.0 00.00				2,082,791 ,752.40	

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	984,642,391.77	916,184,435.42	1,006,879,523.82	884,607,272.19

其他业务	340,636.82	85,692.88	1,147,966.39	81,238.93
合计	984,983,028.59	916,270,128.30	1,008,027,490.21	884,688,511.12

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	984,983,028.59	916,270,128.30			984,983,028.59	916,270,128.30
其中：						
碳酸酯系列	591,539,891.36	572,898,627.69			591,539,891.36	572,898,627.69
丙二醇	251,472,769.55	216,900,340.60			251,472,769.55	216,900,340.60
其他	141,970,367.68	126,471,160.01			141,970,367.68	126,471,160.01
按经营地区分类	984,983,028.59	916,270,128.30			984,983,028.59	916,270,128.30
其中：						
境内	688,601,936.88	668,425,293.50			688,601,936.88	668,425,293.50
境外	296,381,091.71	247,844,834.80			296,381,091.71	247,844,834.80
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类	984,983,028.59	916,270,128.30			984,983,028.59	916,270,128.30
其中：						
在某一时点确认	984,983,028.59	916,270,128.30			984,983,028.59	916,270,128.30
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
合计	984,983,028.59	916,270,128.30			984,983,028.59	916,270,128.30

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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 18,477,743.21 元，其中，18,477,743.21 元预计将于 2024 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,344,610.51	250,843.75

远期结汇		-44,330.00
满足终止确认条件的应收票终止确认产生的利得或损失	-774,284.48	-1,574,940.89
合计	570,326.03	-1,368,427.14

## 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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,868.94	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,092,289.03	
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	367,194.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,314,273.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	215,455.55	
减：所得税影响额	434,122.37	
少数股东权益影响额（税后）	412,454.87	
合计	4,140,765.97	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-3.60%	-0.50	-0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.73%	-0.51	-0.51

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他