

富临精工股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-077



2023 年 08 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。

公司负责人王志红、主管会计工作负责人岳小平及会计机构负责人(会计主管人员)岳小平声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、发展战略等前瞻性描述，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，阐述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司需要遵守特殊行业锂离子电池产业链相关行业的披露要求：

1、原材料供应及价格波动的风险

公司锂电正极材料磷酸铁锂生产所需的上游原材料碳酸锂在产品成本构成所占比重较大、产品价格波动也较大。公司将加强供应链体系风险管控能力，通过建立联动定价机制、及时与客户议价，进一步拓展和优化供应链体系，降低锂电正极上游原材料价格波动给公司带来的影响。

2、新能源电池技术迭代的风险

随着动力电池行业技术水平和工艺水平的持续提升和改进，新能源电池技术研究日新月异，如果未来电池技术发生突破性变革使得新能源动力电池产品类型发生迭代，将对正极材料的需求带来影响，江西升华作为新能源电池正极材料供应商，可能会对其盈利能力产生不利影响。江西升华将紧跟行业发展趋势，加大对新能源电池相关领域的前瞻性研究，加强技术、人员储备，应对行业技术迭代带来的风险。

3、锂电材料行业周期波动及产能扩张的风险

在行业周期波动、原材料价格出现周期性下跌以及市场供需调整的过程中，整个锂电材料行业将出现阶段性的产能过剩，但市场的“过剩”将更多的呈现出结构性过剩特点，高端优质产能仍然不足，而具有较强的技术实力、客户资源、供应链优势的电池材料企业，在市场旺盛需求带动下，其产能利用率仍将会维持较好的水平。公司将持续进行技术和产品的升级迭代，满足中高端汽车主机厂客户需求，在坚持技术革新与成本节降等多方面进行努力，以充足的技术储备和成本优势迎接未来市场格局的变化。

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 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 11 |
| 第四节 公司治理 | 39 |
| 第五节 环境和社会责任 | 43 |
| 第六节 重要事项 | 51 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 60 |
| 第八节 优先股相关情况 | 66 |
| 第九节 债券相关情况 | 67 |
| 第十节 财务报告 | 68 |

备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------------|---|--|
| 公司、本公司、富临精工 | 指 | 富临精工股份有限公司 |
| 富临集团 | 指 | 公司控股股东四川富临实业集团有限公司 |
| 欧洲富临精工 | 指 | 公司全资子公司欧洲富临精工机械股份有限公司 |
| 富临精工电子电器 | 指 | 公司全资子公司成都富临精工电子电器科技有限公司 |
| 成都富临精工 | 指 | 公司控股子公司成都富临精工新能源动力有限公司 |
| 绵阳新能源 | 指 | 公司全资子公司绵阳富临精工新能源有限公司 |
| 芯智热控 | 指 | 公司控股子公司四川芯智热控技术有限公司 |
| 江西升华 | 指 | 公司控股子公司江西升华新材料有限公司 |
| 富临新能源 | 指 | 江西升华的子公司四川富临新能源科技有限公司 |
| 升华新材 | 指 | 公司全资子公司湖南升华新材料科技有限公司 |
| 湖南升华 | 指 | 升华新材子公司湖南升华科技有限公司 |
| 株洲升华 | 指 | 湖南升华子公司株洲升华科技有限公司 |
| 恒信融 | 指 | 公司参股公司青海恒信融锂业科技有限公司 |
| 宁德时代 | 指 | 宁德时代新能源科技股份有限公司 |
| 华为 | 指 | 华为技术有限公司 |
| 联合电子 | 指 | 联合汽车电子有限公司 |
| 限制性股票激励计划、本激励计划、本计划 | 指 | 绵阳富临精工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划 |
| 本次发行、本次向特定对象发行股票、非公开发行 | 指 | 绵阳富临精工股份有限公司 2021 年度向特定对象发行股票 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 登记结算公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《富临精工股份有限公司章程》 |
| 《上市规则》 | 指 | 《深圳证券交易所创业板股票上市规则》 |
| 《规范运作》 | 指 | 《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》 |
| VVT | 指 | 可变气门正时系统 |
| VVL | 指 | 可变气门升程系统 |
| GDI | 指 | 汽油机缸内直喷 |
| 智能热管理系统 | 指 | 新能源汽车电机、电控、电池，乘员舱、发动机（混动）等区域的集中式热交换管理系统，通过其集成零件的电子水泵驱动、多通路电子水阀分配，热交换器热传导、传感器信号采集、电控盒智能管理等过程对车辆各区域进行主动式温度调节，保障车辆安全、高效、舒适运行，为新能源汽车关键零部件。 |
| 智能悬挂系统 | 指 | 智能汽车电控悬架系统，可动态实时调节减振器阻尼力，提升驾驶操控性和驾乘舒适性。其系统通过预设运动、舒适、经济和标准等多种驾驶模式，可根据客户驾驶习惯和路况差异，选择不同的驾驶模式，保证车辆驾驶舒适性、稳定性和驾驶乐趣。 |
| CDC 电磁阀 | 指 | Continuous Damping Control Valve，一种“连续阻尼控制液压阀”。通过调节电磁阀电流，控制阀芯开口大小，进而 |

| | | |
|------------|---|--|
| | | 改变减振器油液循环流动的流通面积，改变减振器阻尼力值，实现减振器软硬实时调节。具有压力响应快，控制精度高，压力可调区间大和失效保护的特点，是智能悬架系统减振器的关键零部件。 |
| 电驱动减速器 | 指 | 搭载新能源纯电动汽车以及混合动力汽车，作为电机与车轮的中间连接的关键传动装置，通过齿轮啮合实现电机的降速增扭，实现汽车的前进、后退及转弯（差速），是新能源汽车动力总成的核心零部件。 |
| 锂离子电池 | 指 | 一种可充电电池，以含锂的化合物作正极，一般以石墨为负极，主要依靠锂离子在正极和负极之间移动来工作。在充放电过程中，锂离子在两个电极之间往返嵌入和脱嵌：充电时，锂离子从正极脱嵌，经过电解质嵌入负极，负极处于富锂状态；放电时则相反。 |
| 锂电正极材料 | 指 | 用于锂离子电池正极上的储能材料 |
| 磷酸铁锂 | 指 | 一种锂离子电池正极材料，主要元素为锂铁磷氧四种元素组成的橄榄石结构材料 |
| 能量密度 | 指 | 单位体积或单位质量电池所具有的能量，分为体积能量密度（Wh/L）和质量能量密度（Wh/kg） |
| 总成 | 指 | 由多种零部件构成的汽车或发动机总装部件 |
| 主机厂 | 指 | 汽车发动机生产厂家，是汽车整车厂的一级供应商 |
| 整车厂 | 指 | 汽车整车生产厂家 |
| 主机配套市场、OEM | 指 | Original Equipment Manufacturer，零部件供应商为主机厂或整车厂配套而提供汽车零部件的市场 |
| 乘用车 | 指 | 汽车分类的一种，主要用于运载人员及其行李/或偶尔运载物品，包括驾驶员在内，最多为 9 座 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|-------------|---------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 富临精工 | 股票代码 | 300432 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 富临精工股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 富临精工 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Fulin Precision Co., Ltd. | | |
| 公司的法定代表人 | 王志红 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名 | 李鹏程 | 徐华威 |
| 联系地址 | 四川省绵阳高端制造产业园凤凰中路37号 | 四川省绵阳高端制造产业园凤凰中路37号 |
| 电话 | 0816-6800673 | 0816-6800673 |
| 传真 | 0816-6800655 | 0816-6800655 |
| 电子信箱 | fljgzqb@fulinpm.com | fljgzqb@fulinpm.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 2022 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 2022 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 2022 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） | 2,322,157,896.23 | 2,697,943,655.53 | -13.93% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -323,067,938.89 | 353,963,694.31 | -191.27% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -350,941,021.68 | 275,620,543.40 | -227.33% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 349,023,035.50 | -110,398,853.31 | 416.15% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.2660 | 0.3012 | -188.31% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.2646 | 0.2983 | -188.70% |
| 加权平均净资产收益率 | -7.04% | 10.27% | -17.31% |
| | 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） | 8,712,913,867.08 | 8,333,411,703.69 | 4.55% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 4,236,045,365.45 | 4,787,723,408.99 | -11.52% |

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

| | |
|-----------------------|---------|
| 支付的优先股股利 | 0.00 |
| 支付的永续债利息（元） | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | -0.2641 |

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 |
|------------------|-----------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资 | 59,238.50 | |

| | | |
|---|---------------|--------------|
| 产减值准备的冲销部分) | | |
| 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 22,631,854.94 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 10,872,780.49 | 主要是业绩对赌赔偿收益。 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 65,064.99 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -455,957.97 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -71,478.74 | |
| 减:所得税影响额 | 4,880,508.95 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 347,910.47 | |
| 合计 | 27,873,082.79 | |

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

报告期内，公司主要业务、主要产品及其用途、经营模式均未发生重大变化。具体情况如下：

（一）主要业务情况

公司主要业务为汽车发动机零部件、新能源汽车智能电控和新能源锂电正极材料的研发、生产和销售。

（二）主要产品及用途

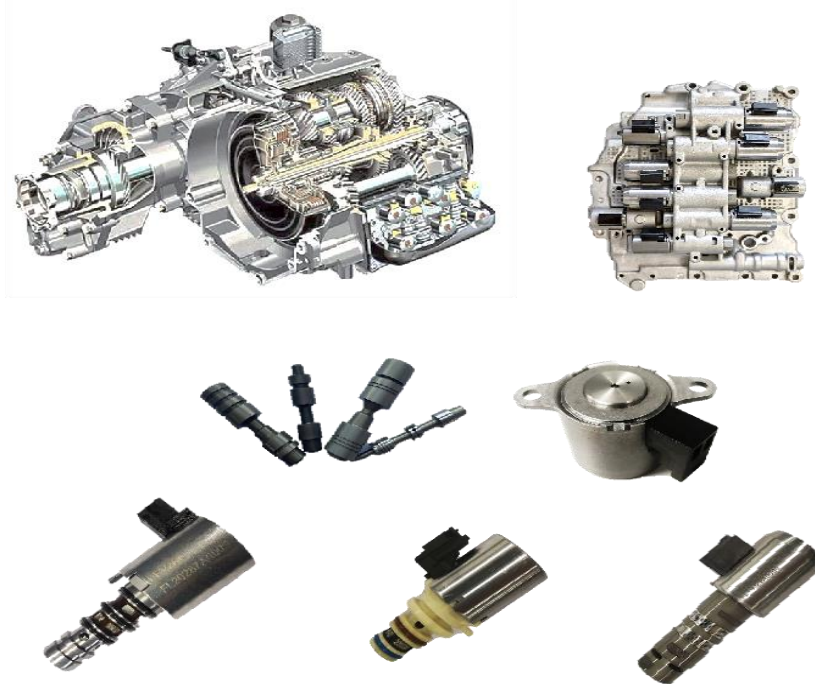
1、汽车零部件

（1）汽车发动机及变速箱精密零部件产品

以挺柱、摇臂、喷嘴、张紧器及缸内直喷高压油泵泵壳为主的精密液压零部件，应用于汽车发动机；以 VVT（电动 EVVT、液压 HVVT）、VVL、油泵电磁阀为主的电磁驱动精密零部件，应用于汽车发动机；变速箱电磁阀系列产品，应用于自动变速箱和混动变速箱的电液控制系统。主要产品如下图：



图一：高效节能及混动发动机精密零部件

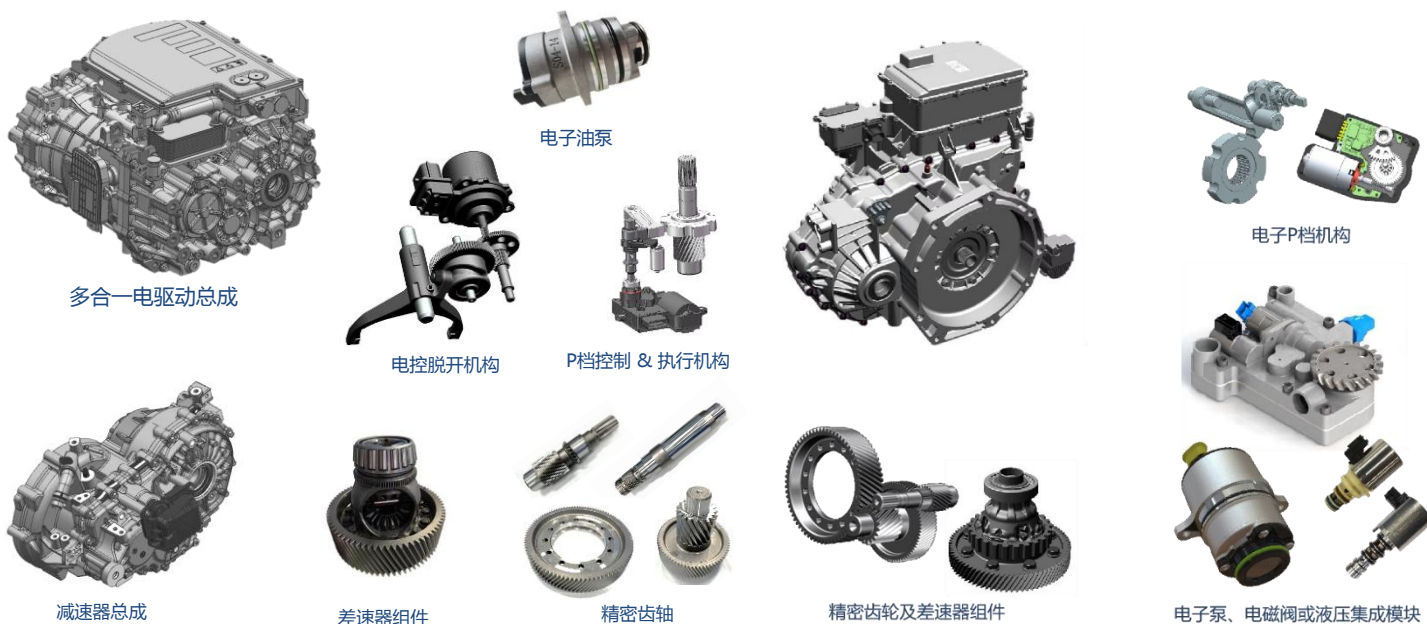


用于AT & DCT & CVT 电液控制模块的精密电磁阀及阀芯

图二：自动变速箱精密零部件

(2) 新能源汽车智能电控及增量零部件产品

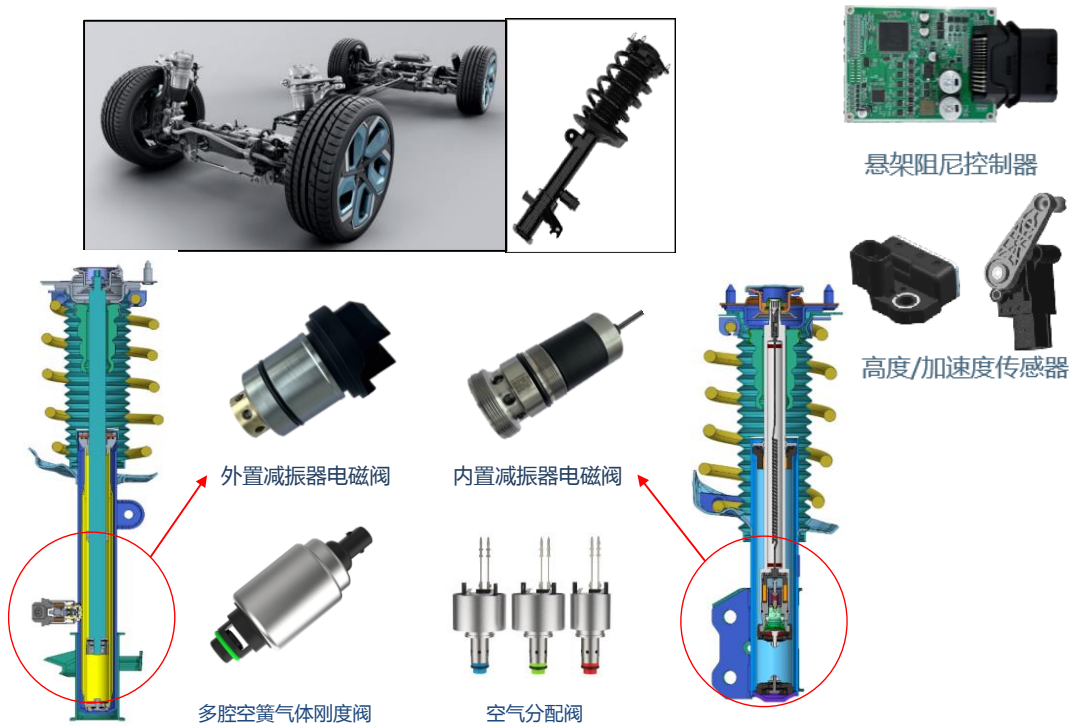
以电子水泵、电子油泵、智能热管理集成模块及电控执行器为主的电子驱动系列产品，应用于新能源汽车、混合动力汽车及传统汽车的热管理及动力系统；车载减速器总成、高精度齿轴及壳体等系列产品，主要应用于新能源车载电驱动系统；可变阻尼减震器电磁阀系列产品应用于智能悬架系统。主要产品如下图：



图三：新能源汽车及混合动力汽车电驱动系统及零部件



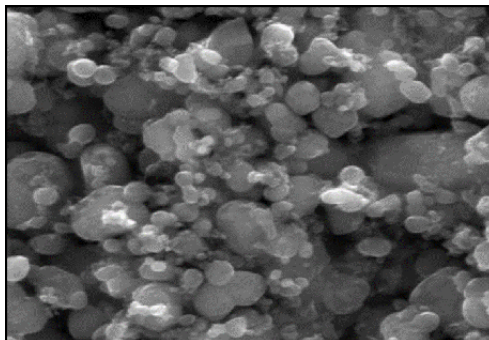
图四：汽车热管理系统及零部件



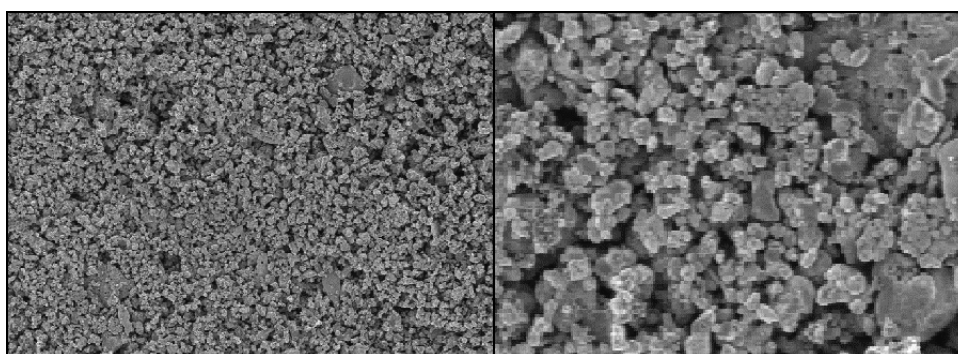
图五：智能悬架系统部件

2、新能源锂电正极材料产品

主要产品为磷酸铁锂正极材料，应用于新能源汽车动力电池和储能领域。主要产品如下图：



磷酸铁锂电池正极材料



磷酸锰铁锂电池正极材料

图六：新能源锂电正极材料

（三）经营模式

1、汽车零部件

（1）采购模式

公司汽车零部件业务所需的主要坯料/成品、原辅材料、外购标准件及其他物资采购，由采购部向供应商统一负责开发与采购。按照采购类型不同，分为成熟产品采购、新品开发采购、大宗物资采购和零星采购。每月中旬公司计划物流部依据与主机厂签订的月度订单结合库存情况，编制次月生产计划，并组织安排事业部生成及采购完成交付。

（2）生产模式

公司汽车零部件业务采取专业生产与外协加工相结合的生产方式。汽车零部件产品的研发设计与热处理、精密加工、产品装配、检测等是保证产品质量与竞争力的关键，这些关键工序制造由公司完成。公司仅向外协供应商采购坯料和外协加工服务，这种生产模式最大限度提高了公司的生产能力和综合竞争力。

由于公司产品为主机厂配套的发动机机型各有不同，因而公司产品生产具有多品种、中小批量、定制（非标准件）生产的特点。公司的生产模式为“核心零部件自制和总装（检测）”，采用“预测+订单拉动”的方式组织生产。事业部在生产组织过程中积极运用精益生产工具来提高生产效率，通过精益

生产提高生产效率，实施精益改善缩短生产节拍、缩短换线周期，以实现快速响应、缩短交付周期、降低库存水平以提升公司经营绩效。

（3）销售模式

公司汽车零部件产品的销售主要采取直销模式。产品主要向国内外主机厂配套销售，少部分产品通过外贸公司或跨国公司等渠道销往国内外市场。境内主机市场，公司通常在当年年末或下年年初与主机厂签订下年度采购合同，并与第三方物流公司签订相关物流协议。国内售后市场，实行议价销售。境外主机市场，对已在中国合资配套的境外主机厂商，外延业务至其外方市场；对还未在中国设立合资公司的境外客户，公司直接与境外客户进行业务合作。境外售后市场，分为直接出口和间接出口，即直接同客户建立业务合作关系和与专业出口贸易公司进行合作。

2、新能源锂电正极材料

（1）采购模式

公司锂电池正极材料业务实行合格供应商管理制度。供应商开发程序主要用于选择、评估、认可及管理满足公司原材料采购需求的供应商，通过初步筛选、现场考察、试加工与试采购等环节，对供应商的产品质量、供货能力、服务能力、价格进行综合考量。供应商通过考核后被确定为合格供应商。在原材料采购方面严格遵循采购流程，建立了《采购及供方管理程序》、《采购及付款流程》、《生产计划控制程序》、《合同协议评审制度》等完善的采购制度，以及包括供应商开发程序、物料采购程序、不合格供应商淘汰程序、不合格品处理程序等在内的一套严格的采购管理流程，能够依照制度对物资采购环节进行管控。

（2）生产模式

公司锂电池正极材料业务采取的是以市场为导向的按需生产方式，即采取以销定产的方式进行生产。由销售部统一接受订单后，编制需求计划输出给计划物流部，计划物流部根据实际原材料和成品库存编制采购计划输出给采购部，采购部按计划采购，计划物流部编制生产计划输出给生产部，生产部按计划组织生产，工程设备部对机器进行设备维护保养，品质部对原料、制造过程、成品出入库进行检验和监督。整个正极材料生产流程中，耗时最长、工艺要求最高、最能影响产能规模的是窑炉烧结环节。因此，通常以窑炉作为生产线的标识，一个窑炉对应一条生产线。

（3）销售模式

公司锂电池正极材料产品全部采取直销方式。公司销售部门与锂电池制造商初步确定合作意向后，即向客户送样；客户经过样品检测、实验验证以及相关阶段考察合格后，将公司认定为合格供应商，然后公司与客户签订销售合同。公司根据与客户签订的销售合同或订单安排生产和出货计划。

（四）公司主要业务所处行业发展状况

1、汽车零部件行业

（1）发展状况

汽车零部件是构成汽车配件整体的各个单元及用于汽车配件加工的产品，也是汽车工业发展的基础，在环保理念、技术升级的市场诉求背景之下，全球汽车零部件产业逐渐呈现组织集团化、技术高新化、供货系统化和经营全球化等新特点，汽车零部件行业在整车开发和生产过程中的介入程度越来越深，整车厂与零部件企业间基于市场形成的配套供应关系逐渐成熟，推动了汽车零部件行业发展。

发展新能源汽车已经成为全球汽车产业转型发展的主要方向，随着新能源汽车电动化、智能化的快速发展，各车企不断增加智能电动化配置，产品系列迭代速度加快，国内汽车零部件行业正在进入“深度国产替代”的新阶段，特别是核心零部件领域由国际厂商主导的局面正逐渐被打破，目前国内已形成了一批进入国际品牌汽车整车厂全球采购体系的汽车零部件生产企业，这些企业在汽车智能化、轻量化以及热管理系统上有明显的差异化竞争优势，深度国产化为以上具备先进制造能力的本土汽车零部件企业带来新的发展空间。

2023 年上半年，为了推动新能源汽车产业高质量持续发展，密集出台相关产业支持政策。2023 年 5 月 14 日，国家发展改革委、国家能源局发布《关于加快推进充电基础设施建设更好支持新能源汽车下乡和乡村振兴的实施意见》，旨在加快新能源汽车应用推广，促进新能源汽车消费。2023 年 6 月 8 日，国务院办公厅印发《关于进一步构建高质量充电基础设施体系的指导意见》，旨在建立完善的城市充电网络，加快建设公共充电基础设施。2023 年 6 月 12 日，工业和信息化部等五部委的办公厅（综合司）联合印发《关于开展 2023 年新能源汽车下乡活动的通知》，主旨为绿色、低碳、智能、安全——为汽车消费充“电”，为乡村振兴添“绿”。2023 年 6 月 19 日，财政部、税务总局、工业和信息化部发布《关于延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策的公告》，对购置日期在 2024 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日期间的新能源汽车免征车辆购置税，对购置日期在 2026 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间的新能源汽车减半征收车辆购置税，旨在进一步促进汽车消费，提升新能源汽车渗透率。

（2）发展趋势

2023 年 6 月 21 日，国务院新闻办公室举行国务院政策例行吹风会，工信部表示，将强化政策支持，推动新能源汽车产业高质量发展，支持开展高安全全气候动力电池、热泵空调、整车热管理等技术攻关，提升动力电池热失控技术标准，以进一步增强新能源汽车低温适用性和安全性，满足高寒地区消费者需求。2023 年 7 月下旬，国家发改委等 13 部门印发了《关于促进汽车消费的若干措施》，提出 10 条稳定和扩大汽车消费的具体举措。预计伴随新一轮汽车促消费政策的实施落地，汽车消费潜力有望得到进一步释放，有助于行业全年实现稳增长目标。

新能源汽车产业的高质量发展和不断渗透带来了消费升级，“高性能、高科技、高附加值”的中高端新能源汽车正在逐渐成为市场潜在的主力车型，其中驾乘舒适度倍受到潜在消费者青睐。在新能源汽车零部件中，热管理系统是驾乘安全与舒适的重要保证。随着新能源汽车渗透率的攀升与国内本土新能源汽车整车厂的崛起，热管理系统供应链不断向国内转移；国内热管理系统企业兼具贴近市场和低成本两大优势，随着技术与生产水平的逐渐成熟，部分企业通过加大研发、并购或产业专业化经营等方式掌握了局部模块的整合能力，国内热管理企业在局部模块的基础上继续延伸，打造更高效的集成化热管理系统。

随着比亚迪 DMI 超级混动被消费者认可并快速放量，国内吉利、长城、长安等多家主机厂迅速跟进，对于具备高效发动机的 EVVT、电子主水泵、变排量机油泵电磁阀、摇臂液压挺杆等，以及 DHT（DMI）总成及其零部件（电子油泵、电磁阀、齿轴、差速器等）开发制造能力的新能源智能电控系统、热管理系统汽车零部件企业形成巨大的机会和市场优势。

新能源汽车智能电控技术的日益成熟，正在加速推进电动汽车高度智能化进程，自动驾驶和轮式机器人未来将成为智能汽车标配，同时将运用到人机交互、环境感知等相关技术，作为全球领先的电动汽车制造商，特斯拉人形机器人 Optimus 在此背景下应运而生，基于特斯拉人形机器人技术细节和应用场景，未来人形机器人智能化迭代的产业趋势，或将推动上游核心零部件包括谐波减速器、伺服电机、传感器、半导体芯片、控制器等相关产业链技术革新；汽车减速器和人形机器人减速器在精密机械加工

技术工艺和精密齿轴等相关设备方面具有转化通用的基础条件，为具有精密制造优势的“国产替代”汽车零部件供应商带来新的发展机遇。

2、新能源锂电正极材料行业

(1) 发展状况

磷酸铁锂和三元材料是应用最为广泛的正极材料，也是目前主流的锂电正极材料，相比三元材料，磷酸铁锂具有安全性更高、经济性更优、寿命更长等优势，在动力电池领域的占比有提升空间、在储能领域的潜在市场空间相对更大。报告期内，锂电正极材料及动力电池、储能电池的市场需求情况如下：

◆ 锂电正极材料产量。根据鑫椏锂电数据，2023 年 1-6 月，磷酸铁锂材料产量累计 67.5 万吨、同比增长 50.5%；2023 年 1-6 月，三元正极材料产量累计为 26.08 万吨、同比减少 1.84%；三元前驱体产量累计为 39.28 万吨、同比增长 6.62%。

◆ 动力电池装车量。高工产研锂电研究所（GGII）数据显示，2023 年上半年，动力电池装机量约 142.8GWh，同比增长 42%。其中，新能源乘用车动力电池装机量约 132.9GWh，同比增长 47%；磷酸铁锂动力电池装机量约 92.9GWh，同比增长 69%，市场份额占比进一步提升，达到 65.1%，较去年同期提升 10.2%；三元动力电池装机量约 49.7GWh，同比增长 11%。

◆ 储能电池销量。根据中国汽车动力电池产业创新联盟数据统计，2023 年 1-6 月，我国储能电池累计销量 31.5GWh，其中磷酸铁锂电池累计销量 31.2GWh，累计出口达 6.3GWh。

随着磷酸铁锂电池的低温性能持续改善，磷酸铁锂电池技术的进步、热管理系统的进步以及热泵空调的逐步普及，改善了搭载磷酸铁锂电池车型的低温续航能力，磷酸铁锂应用车型不断丰富，磷酸铁锂电池在新能源乘用车领域的配套渗透率将进一步提升。

2023 年上半年，磷酸铁锂主要原材料碳酸锂因产业链供需关系出现不平衡导致价格波动，经历了大幅下跌、止跌回升、逐步企稳的过程；相关上下游产业链企业、国家金融基础设施单位以及能源企业积极采取应对措施，维护碳酸锂价格平稳。2023 年 7 月 7 日，证监会同意广州期货交易所碳酸锂期货及期权注册，将碳酸锂纳入期货管理，为锂盐行业提供有效的风险管理工具，保障锂盐供应安全，增强国内企业在国际锂盐市场的定价权，有助于维护碳酸锂价格保持相对稳定。

(2) 发展趋势

在行业周期波动及市场供需调整的过程中，整个锂电材料行业将出现阶段性的产能过剩。具有较强的技术实力、客户资源、供应链优势的电池材料企业，在市场旺盛需求带动下，其产能利用率仍将会维持较好的水平，同时持续进行技术和产品的升级迭代，坚持技术革新与成本节降，以充足的技术储备和成本优势迎接未来市场格局的变化。

多技术路线与材料领域的突破与并存，催生锂电正极材料体系多元化需求，驱动材料企业不断进行产品迭代和技术革新。磷酸锰铁锂（LMFP）作为磷酸系电池的主要技术发展路线，保持了和磷酸铁锂相同的有序橄榄石型结构，延续了高安全、高热稳定性的优势，其突出的优点在于添加锰元素后，在磷酸铁锂电池的基础上，理论能量密度提升 15%左右，并具有良好的低温性能。目前磷酸锰铁锂已在两轮车进行应用并且获得少量乘用车车型定点，受到产业界的广泛关注。

具有资源优势、规模效应及产业链一体化的锂电正极材料企业正在积极布局，将以其规模及成本优势，加快在动力电池和储能市场验证及投产步伐，提升规模化量产能力，为锂电正极材料的市场竞争格局带来新变量。

(五) 公司主要业务的市场地位

1、汽车零部件业务

公司汽车零部件产品目前已经形成主机市场为主、售后市场为辅，国内市场为主、国外市场快速突破的格局。公司现有主机市场客户 60 余家，其中国内市场客户涵盖了上汽、广汽、比亚迪、华为、联合电子、吉利、长城以及“造车新势力”代表理想、蔚来、小鹏等国内自主品牌主机厂；大众、通用、福特、丰田、日产等国内合资品牌主机厂。境外主机市场客户包括思达耐、雷诺、PSA、北美通用、奥迪、大众印度等主机客户；公司境外售后市场客户包括盖茨、辉门、墨西哥 KUO、科勒及富兰克等全球主流品牌。

（1）汽车发动机零部件

公司长期深耕汽车发动机零部件领域，与各主机厂保持着密切的同步研发，为主机厂的产品更新和技术进步提供支持，确保公司在产品设计、生产工艺及技术上的领先地位。公司通过持续的自主创新与市场开拓，已成为国内汽车发动机零部件细分领域的龙头企业和隐形冠军，其主要产品精密液压零部件和电磁驱动零部件首先实现国产替代。

（2）新能源汽车智能电控系统及增量零部件

公司依托精密制造优势，加快布局新能源汽车智能电控及增量零部件，包括热管理系统、新能源汽车减速器、智能减震系统等，主要代表产品为电子水泵、电子油泵、车载减速器总成和可变阻尼减震器电磁阀（CDC）系列产品等。公司在电动 VVT 以及智能电控零部件的技术储备、客户资源等方面均具有先发优势，在高门槛的技术条件下，更具市场竞争力。公司与比亚迪、上汽、通用、大众、理想、蔚来、小鹏、博世、联合电子等下游客户的技术研发中心建立长期的产品合作研发关系，以快速响应整车厂或主机厂的技术需求和产品需求。

机器人产业是公司汽车精密制造零部件产品应用领域的延伸，公司将积极拓展并把握智能机器人产业的机遇，将持续通过技术和产品创新与行业头部客户技术创新升级趋势及市场需求紧密结合，满足客户和市场需求。

2、锂电正极材料业务

公司子公司江西升华是一家在磷酸铁锂正极材料研发、生产、销售具有丰富经验的国家高新技术企业，是国内磷酸铁锂正极材料草酸亚铁技术路线的开创者，具备独特的技术工艺路线以及行业领先的技术性能指标。江西升华紧抓新能源汽车技术革新、产业政策引导等行业发展机遇，积极把握市场变化，对内持续加大研发投入促进产品技术升级，与战略客户协同研发新一代磷酸铁锂产品；投资新建磷酸铁锂正极材料生产基地，扩大锂电正极材料产品市场规模，努力提升产能产量。对外积极引进产业链生态伙伴及战略投资者，与宁德时代等核心客户及上游锂资源企业建立了密切的合作关系，进一步保障公司磷酸铁锂业务上游锂资源的供应。公司正极材料业务目前已在产能布局、技术升级及市场站位等方面取得阶段性进展和成果。公司磷酸锰铁锂产品开发及客户验证进展顺利，公司依托现有的技术体系支撑可满足客户和市场对磷酸锰铁锂和快充电池磷酸铁锂的多元化需求。

（六）主要的业绩驱动因素

1、国内新能源汽车延续快速增长态势，公司市场占有率稳步提升

根据中汽协数据，2023 年 1-6 月，新能源汽车产销分别完成 378.8 万辆和 374.7 万辆，同比分别增长 42.4%和 44.1%。纯电动汽车、插电式混合动力汽车、燃料电池汽车新能源汽车产销均呈不同程度增长。新能源汽车产销量增长直接传导上游汽车零部件企业产能释放，公司前期加大新能源汽车零部件研发投入、产能布局以及深化新能源、新势力车企客户关系，公司新能源汽车及混合动力增量零部件业务产品线逐步进入收获期并贡献业绩，市场占有率逐步提升，2023 年上半年销售收入较去年同期大幅增长。

2、供需关系失衡、原材料价格波动，导致锂电正极材料营业收入下滑

2023 年上半年，上游锂盐市场行情波动较大，下游电池厂商放缓采购节奏。2023 年一季度，电池行业以去库存为首要任务；受新能源锂电行业周期波动、原材料碳酸锂价格出现大幅下跌以及市场供需端调整，公司在一季度对存货计提减值准备。在行业周期波动及市场供需调整的过程中，公司一方面加快进行客户多元化拓展，进一步提升现有产能的有效利用率，另一方面在建产能按照整体规划、分期投产的原则调整产能节奏，最大限度的充分利用产能；同时，公司在一季度计提减值准备亦充分考虑一季报期后锂价的继续下跌影响，二季度磷酸铁锂业务整体情况环比明显改善。

二、核心竞争力分析

（一）清晰的战略定位与产业布局

公司坚持牢牢把握汽车电动化、智能化的发展趋势，以新能源汽车产业链为主赛道，以现有核心技术为依托，加快新能源智能电控产业布局，加快新能源热管理系统、车载电驱动系统经营规模化和产业化，推动公司业务从传统的精密加工向智能电控及机电一体化方向升级，同步积极加快布局磷酸铁锂正极材料产能，持续推进技术迭代和产品升级，加强与产业链生态伙伴的深度合作，快速在新能源产业抢滩卡位，不断增强公司的综合竞争优势。公司致力于成为具有国际竞争力的新能源锂电正极材料及汽车智能电控解决方案的综合供应商，实现“智控领军、铁锂龙头”的战略目标。

公司的战略聚焦使得公司在充分发挥与公司智能智造业务协同效应的同时，将内外部资源聚力到汽车电动化的基础材料——动力电池用磷酸铁锂正极材料产业和汽车智能化的关键部件——新能源汽车智能电控及增量零部件领域。公司经营管理团队坚持“目标导向、深究、专业、极致”的经营理念，继续在两个共同服务一线主机厂的协同领域加快产业布局，推进产融结合，为全球客户提供富有竞争优势的产品和解决方案，实现新能源产业赛道的快速增长和高质量发展。

（二）扎实的技术积累与创新驱动

公司是从事汽车精密零部件及锂电正极材料研发、生产和销售的国家级高新技术企业。公司拥有国家级企业技术中心、四川省新能源汽车驱动系统工程技术研究中心、四川省智能汽车精密电磁阀技术工程研究中心。公司是国家知识产权示范企业，在汽车零部件业务领域已取得授权专利 300 余项，建立企业标准数百项。公司作为第一、第二起草单位，共起草制订行业标准 4 项。公司拥有一支经验丰富、高素质的研发队伍，涉及材料、机械设计、精密加工、模拟仿真等多个专业领域，具备从产品概念设计到样件生产和过程实验验证能力；公司还与比亚迪、长安汽车、吉利汽车、上汽、广汽、长城、通用、大众、理想、蔚来、小鹏、博世联电等下游客户的技术研发中心建立了长期的产品合作研发关系，以快速响应整车厂或主机厂的技术需求和产品需求。公司一直与各主机厂保持着密切的同步研发，并以开放共享的理念与主机厂共享产品的设计及加工中的工艺和技术，为主机厂的产品更新和技术进步提供支持。与主机厂同步研发及为主机厂提供研发服务，确保了公司在产品设计、生产工艺及技术上的领先地位。

经过多年持续的技术研发创新，公司磷酸铁锂正极材料业务已形成相对领先的生产技术。同时，随着公司规模化生产工艺及制备流程的持续改进，公司在生产环节积累了独有的特殊工艺技术，能在保证产品质量、性能、产量、一致性的基础之上，有效降低生产成本，提高盈利能力。公司积极开展产学研合作，进行前端材料的研究开发工作。完善的研发体系保证了公司磷酸盐体系正极材料研发技术和产品

性能的领先性。完善领先的生产技术与特有的生产工艺，构建了公司磷酸铁锂正极材料业务的核心竞争优势，赢得了重要客户的认可。

（三）沉淀多年的体系化精密智造优势

公司已经具备了深长盲孔精密加工、激光自动焊接、高精密零部件机加工、自动化装配及综合性能测试等技术，并得到稳定可靠的批量化应用。公司已拥有高端精密的生产设备、经验丰富的技术工人、成熟稳定的技术工艺、高效严格的现场管理等生产要素，拥有各类精密零部件产品的开发、成型、加工、装配及检测技术，能够为客户提供高精度、高一致性的发动机零部件产品，确立了公司在行业内的精密制造技术优势。公司在多年的精密制造经验的基础上，近年来深耕研发，已掌握了微特电机技术、电控及软件技术，把握住了行业的市场机遇，推动公司业务从传统的精密加工向智能电控及机电一体化方向升级，主要产品由汽车发动机零部件领域的应用向新能源汽车智能热管理系统及零部件、新能源汽车电驱动系统及零部件及混合动力系统零部件等领域的应用转型。同时，公司精密智造的经验和优势在磷酸铁锂正极材料业务产能建设、产线布局及生产过程中也得到了体现和发挥。

（四）以成本管控和质量管理为核心的精益管理优势

公司精益管理主要体现在成本管控和质量管理。公司通过精益产品设计、持续改进和革新工艺技术、提高自动化水平、实施平台化生产、优化生产线模式、深入供应链管理、推行全员质量成本控制和精益生产等方式，确保对成本的精确管控，不断降低产品成本具有一定的成本领先优势。确保公司核心产品在行业竞争中处于成本领先优势。公司通过了 IATF16949:2016 体系认证、ISO/TS16949 质量管理体系认证和 ISO14001 环境管理体系认证。公司具有国际认可的实验检测能力和质量管理水平。持续开展提案改善，确保质量管控体系有效运行，得到国内外主流优质客户的认可。

公司对产品成本的精确管控，确保了公司的主导产品在与外资企业竞争时具有价格优势，特别是针对主机厂的中小批量产品时，公司相对于外资零部件厂商具有更强的成本优势。在保持产品成本优势的同时，公司产品品质得到了业内客户的广泛认可，具有较高的品牌知名度和市场影响力。多次荣获国内外主机厂颁发的“优秀供应商”等荣誉称号。

通过多年的技术研发与产品升级，公司生产的磷酸铁锂产品在压实密度、比容量、电压平台、热稳定性、循环性能、一致性等方面均表现优异，产品综合性能高，能较好的保持各性能属性的均衡状态，可以有效提升电池的能量密度和安全性能、延长电池的循环寿命。精益管理优势和产品的性能、品质赢得了核心客户及一线主机厂的高度认可。

（五）丰富的客户资源与生态协同

经过多年的业务扩展，公司已同国内外众多主机厂建立了长期深层次的战略合作关系，公司产品质量、价格、交付能力、同步研发能力、生产管理等方面得到了客户认可，公司在客户主机开发的早期参与客户的同步研发并了解客户的配套需求。同时，公司依托主机厂客户关系，跟随传统燃油车客户对新能源汽车领域的切入，继续与主机厂客户进行合作研发、同步研发。公司依托目前联合电子（UAES）、华为、新势力车企等客户的合作关系及需求，在新能源车载电驱动减速器项目持续爬坡增量的情况下，继续导入新能源汽车智能电控系统及关键部件业务，形成系统集成优势。

在新能源锂电正极材料领域，公司已经与宁德时代、蜂巢能源、比亚迪等国内知名锂电池生产企业建立了良好的合作关系。良好稳定的客户关系有助于公司巩固市场份额，确保经营的持续性和稳定性。高压实磷酸铁锂产品得到了一线主机厂的认可，与核心锂电池生产企业的战略合作关系稳定持续。

公司多年积累的客户资源在新能源汽车产业领域形成了交互生态和产业链协同，为进一步扩大公司市场影响力，提升公司行业地位打下了扎实的基础。

三、主营业务分析

（一）概述

2023 年上半年，国内经济社会全面恢复常态化运行，市场需求逐步恢复，生产供给持续增加，工业生产稳步恢复，汽车行业工业增加值继续保持两位数增长，宏观经济的持续回升有助于汽车行业的平稳运行，特别是新能源汽车产销持续呈现高速增长，汽车出口呈良好发展态势，国内自主品牌乘用车市场占有率大幅提升，成为公司新能源及混合动力汽车零部件业务增长的主要外部因素。但由于客户对终端市场预估存在偏差，以及成熟产业、新产业均存在市场内卷加剧的情况，公司仍然面临排产管控、产品成本、产品交付、产成品库存等内部压力。

2023 年上半年，上游锂盐市场行情波动较大，下游电池厂商放缓采购节奏。2023 年一季度，电池行业以去库存为首要任务；受新能源锂电行业周期波动、原材料碳酸锂价格出现大幅下跌以及市场供需端调整，公司在一季度对存货计提减值准备，导致一季度利润大幅下滑。在行业周期波动及市场供需调整的过程中，公司一方面加快进行客户多元化拓展，进一步提升现有产能的有效利用率，另一方面在建产能按照整体规划、分期投产的原则调整产能节奏，最大限度的充分利用产能。

公司在一季度计提减值准备亦充分考虑一季报期后锂价的继续下跌影响，二季度磷酸铁锂业务整体情况环比明显改善；公司智能电控产业的热管理系统和新能源电驱动系统业务已完成主要国产自主品牌及主流新势力车企的定点，相关新产品批量交付，正在逐步规模化放量，公司 2023 年半年度整体业绩情况好于预期。

报告期内，公司实现营业收入 232,215.79 万元，较上年同期下降 13.93%；归属于上市公司股东的净利润-32,306.79 万元，较上年同期下降 191.27%；归属于上市公司股东的扣非净利润-35,094.10 万元，较上年同期下降 227.33%。报告期末，公司总资产 871,291.39 万元，较年初增长 4.55%；归属于上市公司股东的净资产 423,604.54 万元，较年初减少 11.52%。按照业务类别，汽车发动机零部件业务营业收入为 12.53 亿元，同比上升 26.17%；锂电正极材料业务营业收入为 10.40 亿元，同比下降 37.46%。

（二）开展的主要工作

2023 年上半年，公司经营管理层主要围绕以下几方面开展工作：

1、积极调整经营策略，持续改善经营业绩

（1）汽车零部件业务

报告期内，由于客户对终端市场预估存在偏差，以及成熟产业、新产业均存在市场内卷加剧的情况，公司仍然面临排产管控、产品成本、产品交付、产成品库存等多重压力。公司经营管理层紧跟市场趋势，及时修正客户订单偏差，筛选优质客户、优质项目，对成本、质量进行梳理，对指标进行分解，缓解交付压力、库存压力和成本压力。

公司经营层持续围绕核心量产及转化项目，聚焦爆款、长周期、平台化项目，围绕质量、成本指标，基于质量和成本有效管控，达成过程受控、系统稳定；以目标为导向，集中核心资源，持续打造产品竞争力。实时关注产业动态，特别是电驱动部件市场端供需状况和相关产品渗透率指标，结合实际经营情况，同步调整产业布局、生产计划。在热管理集成模块，公司立足优秀单品并绑定优质客户，积极布局

细分赛道，向上打造系统解决能力，向下赋能小水泵、水阀、执行器等子零件产品平台化和爆款化，快速提升单品竞争力。

（2）新能源锂电正极材料业务

报告期内，上游锂盐市场行情波动较大，下游电池厂商按需采购、放缓订单节奏，导致下游需求不稳定。面对新能源锂电行业周期波动、原材料碳酸锂价格出现大幅下跌以及市场供需端调整出现的阶段性产能过剩，公司及时在一季度对磷酸铁锂存货计提减值准备，同时加快进行客户多元化拓展，进一步提升现有产能的有效利用率；在建产能按照整体规划、分期投产的原则调整产能节奏，最大限度的充分利用产能。

公司基于市场的需求和变化，持续进行技术和产品的升级迭代，积极响应核心客户需求，保障产品质量和交付，满足中高端汽车主机厂客户需求，持续推进精益化生产及精细化管理，在坚持技术革新与成本节降等多方面进行努力，努力改善磷酸铁锂正极材料业务经营业绩。

2、加快项目获取，优化产能结构

（1）项目获取情况

汽车发动机零部件板块：1) 电动 VVT 类，获得比亚迪、长城、通用五菱等混动发动机和主流新势力的增程器项目定点。2) 电磁阀类，比亚迪 (BYD) DMi 混动变速箱电磁阀已正式量产，实现营收。3) 新势力龙头企业的项目已正式量产，实现营收。4) 喷嘴类获取比亚迪、吉利混动发动机项目正式定点。5) 喷嘴电磁阀类获得比亚迪 DMI 混动升级机型项目正式定点。

新能源汽车智能电控板块：1) 600W、400W、450W、200W 电子水泵系列，获取比亚迪等混动机型项目定点；吉利、长城、长安、奇瑞、五菱等重点项目已达成批产，实现收入。2) 配套联合电子交付主流增程式新势力和长城魏派潜在爆款车型的减速器持续交付和扩量；配套油冷电驱动的强劲新势力的多合一电驱总成代工合作进入关键节点，预计 Q3 爬坡拉动投产。3) 齿轴产业获取主流客户蔚来、奇瑞、博格华纳和增程主流新势力的多个项目正式定点，且多个主流项目参与交样，获得一线客户的充分认可。4) 智能悬架 CDC 电磁阀获取新项目定点，终端供货比亚迪、埃安、岚图和红旗以及主流新势力。相关项目转化进行中，终端比亚迪和新势力项目预计 Q3 可小批爬坡；已获取的岚图、红旗项目已顺利量产。5) 热管理模板小鹏等主流新势力的项目预计年底实现量产。

（2）现有产能情况

1) 汽车零部件产能

公司汽车零部件业务二期厂房及配套设施的建设格局和产线规模日益成熟，其中新能源汽车增量零部件领域，车载电驱动减速器产线年产能已形成 53 万台，同步已经与知名头部客户签订电驱动三合一动力总成制造协议，交付工作正在爬坡准备中。动力总成线具备年 28 万台产能，差速器具备 93 万台套年产能，已经全部形成。同时，已形成了变速箱电磁阀年 700 万只，GDI 泵壳年 300 万只、减速器齿轴年 80 万套、减速器壳体年 18 万套的产能。

公司控股子公司芯智热控从事新能源汽车热管理产品及相关零部件的研发、制造和销售，主要代表产品为电子水泵、电子油泵和热管理模块，正在加快新能源汽车智能热管理模块及零部件集成化、平台化建设，电子水泵、集成模块等智能电控产线均进行了新增和技改扩能，已形成电子主水泵年 150 万台、电子油泵年 30 万台产能，相关项目已实现量产。

2) 新能源锂电正极材料产能

公司子公司江西升华现有磷酸铁锂年产能 14 万吨，公司依托现有的产品及技术体系支撑可满足客户和市场对高压实磷酸铁锂和磷酸锰铁锂的多元化需求。子公司江西升华在宜春基地老厂基础上，规划

重新投建年产 15 万吨新型高压实磷酸铁锂及配套主材一体化项目，结合市场和产业实际情况，公司已将该项目进行分期建设，以更好的把握产能节奏，发挥投建效益。公司根据项目建设情况，要素、资源配置及市场需求，合理安排原材料采购和相关生产及交付工作，提升现有产能的有效利用率；在建产能按照整体规划、分期投产的原则调整产能节奏，最大限度的充分利用产能。

3、拓展供应链渠道，持续打造成本优势

为优化锂电材料产业产能布局，深化产业投资合作，拓展原材料供应渠道，公司与上游锂源企业积极拓展战略与股权合作。为满足公司磷酸铁锂前驱体的需求，优化主要原材料成本，公司拟在射洪市投资建设年产 10 万吨前驱体生产项目并与射洪市人民政府签订《投资协议书》，保障本公司磷酸铁锂业务上游原材料资源供应。

公司将加强供应链体系风险管控能力，积极布局建立多元化的碳酸锂保供体系，以充足的技术储备、成本优势、客户资源迎接未来市场格局的变化，降低锂电正极上游原材料价格波动给公司带来的影响。同时加强与产业链生态伙伴的深度合作，实现在新能源产业赛道的高质量发展。

4、为子公司赋能，助力产业发展

报告期内，为支持控股子公司芯智热控、江西升华业务发展，满足项目建设及日常经营资金需要，公司以自筹资金向芯智热控提供不超过 10,000 万元人民币的财务资助，公司按持有的芯智热控股权比例 70%为芯智热控申请银行项目贷款提供最高担保额不超过 21,000 万元的连带责任担保；公司为江西升华申请银行项目贷款提供最高担保金额不超过 8 亿元的全额连带责任担保。公司为子公司提供财务资助、为子公司银行贷款提供担保，有利于加快公司新能源汽车及混合动力汽车零部件产业布局，解决江西升华经营资金需求，符合公司整体发展战略规划，提升公司双产业可持续发展能力。

5、股权激励二期行权，巩固长效激励机制

报告期内，公司 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就、第二类限制性股票首次授予部分第二个归属期归属条件成就，公司按照激励计划相关规定为符合条件的激励对象办理限制性股票解除限售事宜、限制性股票归属事宜。本次激励计划条件顺利成就、完成行权归属，有效调动了员工积极性，通过持续巩固长效激励约束机制，形成企业价值和人才价值闭环，有利于推动公司治理升级，为公司高质量发展赋能。

6、重视价值推广、积极回报股东

报告期内，公司积极推动投资者关系管理和价值传递工作，通过接听投资者来电、回复投资者邮件、回答互动易提问、召开业绩说明会、线上线下路演、发布投资者关系活动记录表等形式，与各类投资者保持良好互动，受到多元化投资者的关注。公司积极回报股东，实施完成 2022 年年度权益分派，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），合计派发现金红利 2.43 亿元。

（三）主要经营数据分析

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 | 2,322,157,896.23 | 2,697,943,655.53 | -13.93% | 主要是锂电正极材料行业波动，营业收入减少所致。 |
| 营业成本 | 1,890,382,761.53 | 2,138,060,110.06 | -11.58% | 主要是营业收入减少所致。 |
| 销售费用 | 31,940,517.72 | 37,692,642.22 | -15.26% | 主要是营业收入减少所致。 |
| 管理费用 | 99,615,744.48 | 71,538,451.32 | 39.25% | 主要是职工薪酬增加所致。 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|------------------|----------|---|
| 财务费用 | 26,814,987.50 | 15,790,161.79 | 69.82% | 主要是银行借款利息增加所致。 |
| 所得税费用 | -76,131,324.20 | 53,427,760.98 | -242.49% | 主要是本期计提资产减值损失产生递延所得税资产所致。 |
| 研发投入 | 93,412,117.83 | 84,387,924.45 | 10.69% | 主要是公司加大了新能源智能电控、增量零部件相关项目研发，研发人员薪酬及物料消耗等增加所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 349,023,035.50 | -110,398,853.31 | 416.15% | 主要是江西升华本期收到到期应收款，锂电正极材料板块采购支付减少所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -637,376,616.40 | -607,349,695.27 | -4.94% | 主要是江西升华宜春基地正极材料项目、智能电控及增量零部件投资增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 35,761,933.21 | 1,090,078,700.39 | -96.72% | 主要是上年同期向特定对象发行股票募集资金所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -250,653,648.20 | 374,661,420.70 | -166.90% | 主要是上年同期向特定对象发行股票募集资金，本期江西升华宜春基地正极材料项目、智能电控及增量零部件投资增加所致。 |

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 | | | | | | |
| 汽车零部件 | 1,253,531,307.31 | 902,623,243.40 | 27.99% | 26.17% | 27.50% | -0.75% |
| 锂电正极材料 | 1,040,156,061.20 | 965,217,606.54 | 7.20% | -37.46% | -29.68% | -10.26% |

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 | | | | | | |
| 锂电正极材料 | 1,040,156,061.20 | 965,217,606.54 | 7.20% | -37.46% | -29.68% | -10.26% |
| 分产品 | | | | | | |
| 磷酸铁锂 | 1,040,156,061.20 | 965,217,606.54 | 7.20% | -37.46% | -29.68% | -10.26% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 1,040,156,061.20 | 965,217,606.54 | 7.20% | -37.46% | -29.68% | -10.26% |

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

江西升华与客户签订的合同销售价格与原材料有价格联动机制，因主要原材料碳酸锂大幅降价，故产品销售价格相应下降。

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 | | | | |
| 锂电正极材料 | 14 万吨/年 | 15 万吨/年 | 21.57% | 15102 吨 |
| 分产品 | | | | |
| 磷酸铁锂 | 14 万吨/年 | 15 万吨/年 | 21.57% | 15102 吨 |

四、非主营业务分析

适用 不适用

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 | 1,476,212,845.43 | 16.94% | 828,048,507.37 | 9.94% | 7.00% | 主要是承兑汇票保证金增加。 |
| 应收账款 | 1,147,357,319.29 | 13.17% | 1,147,544,991.33 | 13.77% | -0.60% | |
| 合同资产 | | 0.00% | | 0.00% | | |
| 存货 | 1,179,057,272.00 | 13.53% | 1,481,755,935.96 | 17.78% | -4.25% | 主要是江西升华存货占用减少。 |
| 投资性房地产 | 16,964,020.28 | 0.19% | 17,347,188.62 | 0.21% | -0.02% | |
| 长期股权投资 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 固定资产 | 2,393,770,861.27 | 27.47% | 2,300,962,568.24 | 27.61% | -0.14% | |
| 在建工程 | 275,943,993.02 | 3.17% | 30,488,573.18 | 0.37% | 2.80% | 主要是江西升华宜春基地正极材料项目投资增加所致。 |
| 使用权资产 | 18,276,681.39 | 0.21% | 18,218,297.90 | 0.22% | -0.01% | |
| 短期借款 | 609,312,538.16 | 6.99% | 328,860,694.44 | 3.95% | 3.04% | 主要是江西升华银行借款增加。 |
| 合同负债 | 25,080,950.0 | 0.29% | 45,330,541.2 | 0.54% | -0.25% | |

| | | | | | | |
|------|---------------|-------|---------------|-------|-------|--|
| | 7 | | 5 | | | |
| 长期借款 | | 0.00% | | 0.00% | | |
| 租赁负债 | 17,023,766.35 | 0.20% | 16,669,200.53 | 0.20% | 0.00% | |

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 |
|----------------------|------------------|------------|---------------|---------|--------|--------|----------------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 1,230,243.29 | -2,998.31 | | | | | | 1,227,244.98 |
| 4. 其他权益工具投资 | 333,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | 334,000,000.00 |
| 金融资产小计 | 334,230,243.29 | -2,998.31 | | | | | 1,000,000.00 | 335,227,244.98 |
| 应收款项融资 | 1,147,900,325.51 | | | | | | 591,957,824.80 | 555,942,500.71 |
| 上述合计 | 1,482,130,568.80 | | | | | | 590,957,824.80 | 891,169,745.69 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

其他权益工具投资变动金额 100 万元，为公司支付宜丰银锂电新能源有限公司股权款。

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

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|-------|
| 货币资金 | 943,260,383.30 | 票据保证金 |
| 应收票据 | 16,512,720.83 | 质押 |
| 应收款项融资 | 325,420,543.90 | 质押 |

| | |
|----|------------------|
| 合计 | 1,285,193,648.03 |
|----|------------------|

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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

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 | 334,669,898.99 | -2,998.31 | -442,654.01 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 335,227,244.98 | 自有资金 |
| 合计 | 334,669,898.99 | -2,998.31 | -442,654.01 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 335,227,244.98 | -- |

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 | 150,000 |
| 报告期投入募集资金总额 | 27,301.49 |
| 已累计投入募集资金总额 | 135,365.54 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 20,000 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 44,959 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 29.97% |

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意绵阳富临精工股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可

[2021]3933 号) 同意, 公司向 16 名特定对象发行人民币普通股 (A 股) 66,577,896 股, 每股面值人民币 1.00 元, 发行价格为人民币 22.53 元/股, 募集资金总额为人民币 1,499,999,996.88 元, 扣除发行费用人民币 26,632,603.20 元 (不含增值税) 后, 实际募集资金净额为人民币 1,473,367,393.68 元。立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 已于 2022 年 3 月 10 日对公司向特定对象发行股票的资金到位情况进行了审验, 并出具了《绵阳富临精工股份有限公司验资报告》 (信会师报字[2022]第 ZA10248 号), 确认募集资金到账。

二、募集资金存放和管理情况

公司于 2022 年 3 月 3 日召开第四届董事会第二十次会议, 审议通过了《关于设立募集资金专户并授权签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于子公司设立募集资金专户并授权签署募集资金监管协议的议案》, 董事会同意公司本次募集资金投资项目“新能源汽车智能电控产业项目”项下的子公司开设募集资金专项账户, 以用于公司本次向特定对象发行股票募集资金及子公司募集资金投资项目的存放、管理和使用。公司及公司全资子公司绵阳富临精工新能源有限公司已与中国民生银行股份有限公司成都分行、中国工商银行股份有限公司绵阳新华支行、绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行以及中德证券有限责任公司签署了《募集资金三方监管协议》, 对募集资金的存放和使用实行专户管理。详见公司于 2022 年 3 月 30 日披露的《关于签署募集资金三方监管协议的公告》(公告编号: 2022-015)。

因部分募集资金用途及实施地点变更, 公司于 2022 年 6 月 13 日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十七次会议, 审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》, 授权董事长或其授权代表人根据本次变更情况和实际需求具体办理募集资金专用账户的开立、募集资金专户监管协议签署等相关事项。

2022 年 6 月 29 日公司召开 2022 年第一次临时股东大会, 审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》, 授权董事长或其授权代表人全权办理相关业务。公司及公司子公司四川富临新能源科技有限公司与中国工商银行股份有限公司绵阳新华支行以及中德证券有限责任公司签署了《募集资金三方监管协议》, 对募集资金的存放和使用实行专户管理。详见 2022 年 7 月 5 日披露的《关于签署募集资金三方监管协议的公告》(公告编号: 2022-059)。

三、募投项目先期投入及置换情况

为保证募投项目的实施进度, 在本次募集资金到位之前, 公司已使用自筹资金预先投入募投项目新能源汽车智能电控产业项目和年产 5 万吨新能源锂电正极材料项目, 截至 2022 年 3 月 31 日止, 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 34,800.83 万元。公司于 2022 年 4 月 26 日召开第四届董事会第二十一次会议, 审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 34,800.83 万元及已支付发行费用的自筹资金 166.63 万元, 共计 34,967.46 万元。立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 对公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的情况进行了专项审核, 并出具了《绵阳富临精工股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》(信会师报字[2022]第 ZA11820 号)。独立董事及保荐机构均对此事项发表同意意见。详见公司于 2022 年 4 月 27 日披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》(公告编号: 2022-030)。

四、部分募集资金专户销户情况

公司已使用中国工商银行股份有限公司绵阳新华支行的募集资金专户余额完成置换公司预先投入年产 5 万吨新能源锂电正极材料项目的自筹资金; 同时, 公司绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行的募集资金专户余额已全部用于补充流动资金, 并完成了资金划转。鉴于上述两个募集资金专户不再使用, 公司决定对上述两个募集资金专户进行销户处理。截至 2022 年 5 月 13 日, 公司已办理完毕上述两个募集资金专户的销户手续, 公司与中国工商银行股份有限公司绵阳新华支行、绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行及中德证券有限责任公司签署的《募集资金三方监管协议》亦随之终止。详见公司于 2022 年 5 月 14 日披露的《关于部分募集资金专户完成销户的公告》(公告编号: 2022-032)。

五、变更部分募集资金用途及实施地点

公司于 2022 年 6 月 29 日召开 2022 年第一次临时股东大会, 审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》, 同意公司对用于“新能源汽车智能电控产业项目”中的“智能热管理系统”的募集资金用途予以变更, 将“智能热管理系统”的全部剩余募集资金 24,959 万元用于富临新能源实施的“年产 6 万吨磷酸铁锂正极材料项目”, 变更后的实施地点位于四川射洪西部国际技术合作产业园。本次募集资金用途变更是为提高募集资金使用效率, 同时结合募投项目的实际情况及未来经营发展规划做出的调整。上述议案已于 2022 年 6 月 13 日经第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十七次会议审议通过, 独立董事及保荐机构对本次变更部分募集资金用途事项发表明确同意意见。详见公司于 2022 年 6 月 14 日披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》(公告编号: 2022-042)。

公司于 2023 年 4 月 24 日召开第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第二十四次会议, 2023 年 5 月 15 日召开 2022 年度股东大会, 审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》, 同意公司对用于“新能源汽车智能电控产业项目”中的“智能悬挂系统”项目的部分募集资金用途予以变更, 并将上述募集资金 20,000.00 万元永久补充流动资金, 约占募集资金净额 147,336.74 万元的 13.57%, 用于公司日常生产经营及业务发展。独立董事及保荐机构对本次变更部分募集资金用途事项发表明确同意意见。详见 2023 年 4 月 25 日披露的《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的公告》(公告编号: 2023-032)。

六、募集资金余额以协定存款方式存放

公司于 2022 年 6 月 13 日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于募集资金余额以协定存款方式存放的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，公司及子公司将公司向特定对象发行股票募集资金余额以协定存款方式存放并签署协定存款协议，期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。独立董事及保荐机构均发表明确同意意见。详见公司于 2022 年 6 月 14 日披露的《关于募集资金余额以协定存款方式存放的公告》（公告编号：2022-043）。

七、募集资金使用和结余情况

截至本报告期末，已累计投入募集资金总额 135,365.54 万元，尚未使用的募集资金余额为人民币 13,505.63 万元（含利息收入 1,534.43 万元）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|------------------|---|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 新能源汽车智能电控产业项目 | 是 | 86,000 | 41,041 | 7,301.49 | 26,388.41 | 64.30% | 2023年12月31日 | | | 不适用 | 否 |
| 年产6万吨新能源锂电正极材料项目 | 是 | 0 | 24,959 | | 24,977.13 | 100.07% | 2022年09月30日 | -5,859 | -5,859 | 否 | 否 |
| 年产5万吨新能源锂电正极材料项目 | 否 | 27,200 | 27,200 | | 27,200 | 100.00% | 2021年10月29日 | 45,404 | -3,939 | 否 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 36,800 | 36,800 | | 36,800 | 100.00% | 2022年04月14日 | | | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 是 | 0 | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 100.00% | 2023年05月16日 | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 150,000 | 150,000 | 27,301.49 | 135,365.54 | -- | -- | -51,263 | -9,798 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| - | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 150,000 | 150,000 | 27,301.49 | 135,365.54 | -- | -- | -51,263 | -9,798 | -- | -- |
| 分项目说明未 | 上述年产6万吨新能源锂电正极材料项目、年产5万吨新能源锂电正极材料项目未达到预计效益，主要原因是：新能源锂电行业处于周期波动中，锂电材料行业出现阶段性能过剩；上游锂盐市场行情波动较大情况 | | | | | | | | | | |

| | |
|--|---|
| 达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | 下，下游电池厂商需求及采购也出现节奏放缓，整体导致公司锂电正极材料产销节奏放缓。 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 以前年度发生 公司于 2022 年 6 月 13 日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十七次会议，2022 年 6 月 29 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司对用于“新能源汽车智能电控产业项目”中的“智能热管理系统”的募集资金用途予以变更，投入到由公司控股子公司江西升华的全资子公司富临新能源实施的“年产 6 万吨磷酸铁锂正极材料项目”，变更后的实施地点位于四川射洪西部国际技术合作产业园。独立董事及保荐机构对本次变更部分募集资金用途事项发表明确同意意见。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 报告期内发生 公司于 2023 年 4 月 24 日召开第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第二十四次会议，2023 年 5 月 15 日召开 2022 年度股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意公司对用于“新能源汽车智能电控产业项目”中的“智能悬挂系统”项目的部分募集资金用途予以变更，并将上述募集资金 20,000.00 万元永久补充流动资金。独立董事及保荐机构对本次变更部分募集资金用途事项发表明确同意意见。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 公司于 2022 年 4 月 26 日召开第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十六次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 34,800.83 万元及已支付发行费用的自筹资金 166.63 万元，共计 34,967.46 万元。上述以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的情况已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审核，并出具了《绵阳富临精工股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2022]第 ZA11820 号），独立董事及保荐机构发表明确同意意见。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金 | 不适用 |

| | |
|----------------------|---|
| 情况 | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专户内，截止 2023 年 6 月 30 日，募集资金专户余额 13,505.63 万元，其中：公司募集资金余额为人民币 11,971.20 万元，累计收到银行存款利息扣除银行手续费净额 1,534.43 万元。前述尚未使用的募集资金未来将全部投入承诺募投项目，并根据募投项目建设进度及资金需求，妥善安排使用计划。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用。 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---------------------|-------------------|--|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 年产 6 万吨新能源锂电正极材料项目 | 新能源汽车智能电控产业-智能热管理系统 | 24,959 | 0 | 24,977.13 | 100.07% | 2022 年 09 月 30 日 | -5,859 | 否 | 否 |
| 补充流动资金 | 新能源汽车智能电控产业-智能悬挂系统 | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 100.00% | 2023 年 05 月 16 日 | | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 44,959 | 20,000 | 44,977.13 | -- | -- | -5,859 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | | <p>一、“新能源汽车智能电控产业项目”中的“智能热管理系统”项目</p> <p>1、募投项目变更原因：为了优化公司磷酸铁锂正极材料布局，扩大磷酸铁锂正极材料产能，顺应下游客户快速增长的配套需求，发挥规模化生产优势，同时公司结合芯智热控实际经营情况、资金需求情况以及未来战略规划，为提高公司募集资金使用效率，公司对用于募投项目之“智能热管理系统”项目的募集资金用途予以变更，投入到由公司控股子公司江西升华的全资子公司富临新能源实施的“年产 6 万吨磷酸铁锂正极材料项目”。“智能热管理系统”项目的实施主体变更为芯智热控，该项目的运营和建设将由芯智热控自有资金和自筹资金继续投入。</p> <p>2、决策程序：公司于 2022 年 6 月 13 日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十七次会议，2022 年 6 月 29 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司对用于“新能源汽车智能电控产业项目”中的“智能热管理系统”的募集资金用途予以变更，将“智能</p> | | | | | | |

| | |
|---------------------------|---|
| | <p>热管理系统”的全部剩余募集资金 24,959 万元用于富临新能源实施的“年产 6 万吨磷酸铁锂正极材料项目”。独立董事及保荐机构对本次变更部分募集资金用途事项发表明确同意意见。</p> <p>3、信息披露情况：详见公司于 2022 年 6 月 14 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第四届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2022-039）、《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2022-042）等相关公告，2022 年 6 月 29 日披露的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-058）。</p> <p>二、“新能源汽车智能电控产业项目”中的“智能悬挂系统”项目</p> <p>1、募投项目变更原因：“新能源汽车智能电控产业项目”中“智能悬挂系统”项目前期已经过充分的可行性论证，但基于市场环境、客户需求以及对产品类型、产品设计要求的不断变化，“智能悬挂系统”项目推进尚需一定时间。结合公司实际经营情况、资金需求情况以及未来战略规划，为了提高公司募集资金使用效率，公司拟对用于本次募投项目之“智能悬挂系统”项目的部分募集资金用途予以变更，并将上述募集资金 20,000.00 万元永久补充流动资金，约占募集资金净额 147,336.74 万元的 13.57%，用于公司日常生产经营及业务发展。公司将进一步完善投融资机制，根据智能悬挂系统项目的进度及生产经营需要拓展新的融资渠道，及时有效解决项目不同发展阶段生产经营所需资金。</p> <p>2、决策程序：公司于 2023 年 4 月 24 日召开第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第二十四次会议，2023 年 5 月 15 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意公司对用于“新能源汽车智能电控产业项目”中的“智能悬挂系统”项目的部分募集资金用途予以变更，并将上述募集资金 20,000.00 万元永久补充流动资金。独立董事及保荐机构对本次变更部分募集资金用途事项发表明确同意意见。</p> <p>3、信息披露情况：详见公司于 2023 年 4 月 25 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第四届董事会第三十二次会议决议公告》（公告编号：2023-025）、《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-032）等相关公告，2023 年 5 月 16 日披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-038）。</p> |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 上述年产 6 万吨新能源锂电正极材料项目未达到预计效益，主要原因是：新能源锂电行业处于周期波动中，锂电材料行业出现阶段性产能过剩；上游锂盐市场行情波动较大情况下，下游电池厂商需求及采购也出现节奏放缓，整体导致公司锂电正极材料产销节奏放缓。 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |

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

公司报告期不存在委托理财。

（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 |
|--------------|------|---|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|---------------------|
| 江西升华新材料有限公司 | 子公司 | 新材料的研发、生产、销售。 (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)。 | 820,000,000.00 | 4,785,014,503.27 | 181,185,571.33 | 1,042,363,285.10 | - 655,383,198.12 | - 560,117,376.88 |
| 四川芯智热控技术有限公司 | 子公司 | 汽车零部件研发;汽车零部件及配件制造;新能源汽车电附件销售;微特电机及组件制造;微特电机及组件销售;技术进出口;货物进出口(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)。 | 30,000,000.00 | 444,614,322.21 | 53,605,991.99 | 170,103,871.06 | - 601,472.79 | 2,944,799.45 |

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

1、江西升华新材料有限公司，成立于 2015 年 7 月 23 日，注册资本 8.2 亿元，是一家从事锂电正极材料研发、生产和销售的国家高新技术企业，是国内磷酸铁锂正极材料草酸亚铁技术路线的开创者及新一代高压实密度磷酸铁锂的引领者，具备独特的技术工艺路线以及行业领先的技术性能指标。磷酸铁锂正极材料主要满足中高端新能源汽车动力电池和储能市场客户需求；短期具备 14 万吨的年产能，射洪基地产线兼具磷酸铁锂和磷酸锰铁锂两种材料的工艺及生产要求，可满足客户和市场对磷酸盐正极材料的多元化需求。江西升华已与宁德时代、蜂巢能源、比亚迪等国内知名锂电池生产企业建立了良好的合作关系，产品正在批量供应行业头部客户。受锂电正极材料行业波动，上游原材料碳酸锂大幅跌价，公司上半年计提存货跌价准备 6.3 亿元，对公司合并经营业绩造成重大影响。

2、四川芯智热控技术有限公司，成立于 2021 年 12 月 31 日，注册资本 3,000 万元，是专业从事新能源汽车智能电控零部件研发、制造和销售的公司，主要代表产品为电子水泵、电子油泵、以及热管理模块、控制器，其中电子主水泵为国内第一家自主量产，核心技术全部为自主研发，产品主要应用于新能源及混合动力汽车；目前客户覆盖主流新势力车企以及长城、吉利等国内自主汽车品牌。

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、宏观经济及产业政策波动的风险

受国六标准、新能源补贴退坡等因素的影响，汽车销量短期承压，市场总体波动加大。公司作为汽车零部件供应商，生产经营状况与宏观经济、汽车行业的整体发展状况密切相关。如果在宏观经济、市场消费信心不振背景下汽车及新能源产业政策出现较大波动，将会对汽车市场及整车厂商经营业绩造成不利影响，并向上游汽车零部件行业传导，公司的经营或将受到一定程度的影响。公司将密切关注国家产业政策及相关发展状况，通过提升产品质量、降本增效等多措并举，以应对政策及产业波动风险。

2、行业竞争加剧的风险

公司已经与国内外多家主机厂建立了长期、稳定的合作关系，目前仍在国内具有较明显的技术和规模优势，随着我国汽车产业快速升级特别是新能源汽车发展趋势日趋明显，主机厂对零部件产品技术性能要求越来越高，如果公司在研发、设计、制造、质量、产能及供货及时性等方面不能达到主机厂要求，则可能存在公司产品无法进入客户采购体系、无法顺利开拓新市场的风险，进而对公司经营造成一定程度的不利影响。公司将不断加强组织管理能力，做好技术研发和产品规划，及时应对响应市场需求的变化。积极开拓新项目新市场，不断挖掘和对接汽车行业的优质客户资源，扩展相关产品应用场景，增加新的盈利点，增强抗风险能力。

3、原材料供应及价格波动的风险

2023 年上半年，芯片短缺现象逐步缓解，随着经济日渐复苏，作为制造汽车零部件最主要的原材料钢材、铝合金，其大宗商品原材料价格也在逐年攀升，公司面临钢、铝等原材料成本逐年上涨承压较大。公司锂电正极材料磷酸铁锂生产所需的上游原材料碳酸锂在产品成本构成所占比重较大、产品价格

波动也较大。公司将加强供应链体系风险管控能力，及时跟踪主机厂客户需求计划，对汽车零部件产品的排产计划进行合理调整；通过建立联动定价机制、及时与客户议价。公司积极布局建立多元化的碳酸锂保供体系，以充足的技术储备、成本优势、客户资源迎接未来市场格局的变化，降低锂电正极上游原材料价格波动给公司带来的影响。同时加强与产业链生态伙伴的深度合作，实现在新能源产业赛道的高质量发展。

4、新能源电池技术迭代的风险

随着动力电池行业技术水平和工艺水平的持续提升和改进，新能源电池技术研究日新月异，如果未来电池技术发生突破性变革使得新能源动力电池产品类型发生迭代，将对正极材料的需求带来影响，江西升华作为新能源电池正极材料供应商，可能会对其盈利能力产生不利影响。江西升华将紧跟行业发展趋势，加大对新能源电池相关领域的前瞻性研究，加强技术、人员储备，应对行业技术迭代带来的风险。

5、公司快速发展的管理风险

公司目前处于快速发展期，子公司管理、工程项目建设以及新增员工均需要投入一定的管理资源对其进行管理和培育。如果公司管理人员、管理体系无法适应公司业务规模快速扩大带来的重大变化，将对公司经营造成不利影响。公司将不断完善专业化经营、精细化管理的架构体系和制度，统筹子公司、各生产基地的管理，加大风险管控力度。

6、锂电材料行业周期波动及产能扩张的风险

在行业周期波动、原材料价格出现周期性下跌以及市场供需调整的过程中，整个锂电材料行业将出现阶段性的产能过剩，但市场的“过剩”将更多的呈现出结构性过剩特点，高端优质产能仍然不足，而具有较强的技术实力、客户资源、供应链优势的电池材料企业，在市场旺盛需求带动下，其产能利用率仍将会维持较好的水平。公司将持续进行技术和产品的升级迭代，满足中高端汽车主机厂客户需求，在坚持技术革新与成本节降等多方面进行努力，以充足的技术储备和成本优势迎接未来市场格局的变化。

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 |
|-------------|------------|------|--------|--|----------------------------------|--|
| 2023年04月25日 | 投资者线上及线下交流 | 其他 | 机构 | 安本香港有限公司、鲍尔赛嘉(上海)投资管理有限公司、北京诚盛投资管理有限公司、北京晟元体育文化有限公司、北京鸿道投资管理有限责任公司、北京金安私募基金管理有限公司、北京金百镭投资管理有限公司、北京金塔股权投资有限公司、北京通汇泰和投资管理有限公司、北京源乐晟资产管理有限公司、碧云资本管理有限公司、博时基金、渤海汇金证券资产管理有限公司、财通证券、长安国际信托、长江养老保险股份有限公司、大成基金、大家资产管理、淡泰(上海)管理咨询有限公司、东北证券、东方证券、东吴证券、东兴基金、FOUNTAINBRIDGE、方圆基金管理(香港)有限公司、富瑞金融集团香港有限公司、光大证券、广东恒昇基金、广发证券、广州睿融私募基金管理有限公 | 2022年度及2023年第一季度业绩情况、经营情况及业务进展情况 | 巨潮资讯网《300432富临精工业绩说明会、路演活动信息20230426》(编号:2023-001) |

| | | | | | | |
|----------|----------|----|----|--|-------------------|---------------------|
| | | | | <p>司、国华兴益保险资产管理有限公司、国寿产险、国盛证券、国泰君安证券、国信证券、海南棕榈湾投资有限公司、海通证券、禾永投资管理(北京)有限公司、横琴淳臻投资管理中心(有限合伙)、弘盛资本、鸿运私募基金管理(海南)有限公司、花旗环球金融亚洲有限公司、华安基金、华安证券、华创证券、华福证券、华泰柏瑞基金、华泰证券、华西证券、华夏财富创新投资管理有限公司、华鑫证券、惠升基金、吉林金塔投资、佳许盈海(上海)私募基金管理有限公司、嘉实基金、江苏沙钢集团投资控股有限公司、君和资本、君义振华(北京)管理咨询有限公司、开源证券、民生证券、南方基金、诺德基金、平安国际融资租赁有限公司、平安养老保险股份有限公司、平安银行股份有限公司、泉州铨景私募基金管理有限公司、三星资产运用(香港)有限公司、山东通汇资本投资集团有限公司、陕西抱朴容易资产管理有限公司、上海保银私募基金管理有限公司、上海晨燕资产管理中心(有限合伙)、上海递归私募基金管理有限公司、上海贵源投资有限公司、上海合晟资产管理股份有限公司、上海和谐汇一资产管理有限公司、上海瓴仁私募基金管理合伙企业(有限合伙)、上海龙全投资管理有限公司、上海牛乎资产管理有限公司、上海盘京投资管理中心(有限合伙)、上海启态易方投资管理有限公司、上海谦心投资管理有限公司、上海勤辰私募基金管理合伙企业(有限合伙)、上海申银万国证券研究所有限公司、上海慎知资产管理合伙企业(有限合伙)、上海同彝投资管理中心(有限合伙)、上海益理资产管理有限公司、申港证券、深圳民森投资有限公司、深圳市康曼德资本、深圳市榕树投资管理有限公司、深圳市尚诚资产管理有限责任公司、四川国经资本控股有限公司、太平洋证券、太平洋资产管理有限责任公司、天风(上海)证券资产管理有限公司、天风证券、西部证券、西藏合众易晟投资管理有限责任公司、信达证券、兴银成长资本管理有限公司、兴证全球基金管理有限公司、兴证投资管理有限公司、玄卜投资(上海)有限公司、寻常(上海)投资管理有限公司、野村东方国际证券、易方达基金、盈峰资本、圆信永丰基金、张家港高竹私募基金管理有限公司、浙江三耕资产管理有限公司、浙商证券、征金资本控股有限公司、中国银河证券、中泰证券、中信建投证券、中信证券、中意资产管理、中银国际证券、众安财产保险。</p> | | |
| 2023年 04 | 投资者线上及线下 | 其他 | 机构 | 安本香港有限公司、鲍尔赛嘉(上海)投资管理有限公司、北京诚盛投资管理有 | 2022 年度及 2023 年第一 | 巨潮资讯网 《300432 富临 |

| | | | | | |
|-----------|----|--|--|---------------------------|--|
| 月 26 日 | 交流 | | <p>限公司、北京晟元体育文化有限公司、北京鸿道投资管理有限责任公司、北京金安私募基金管理有限公司、北京金百裕投资管理有限公司、北京金塔股权投资有限公司、北京通汇泰和投资管理有限公司、北京源乐晟资产管理有限公司、碧云资本管理有限公司、博时基金、渤海汇金证券资产管理有限公司、财通证券、长安国际信托、长江养老保险股份有限公司、大成基金、大家资产管理、淡泰(上海)管理咨询有限公司、东北证券、东方证券、东吴证券、东兴基金、FOUNTAINBRIDGE、方圆基金管理(香港)有限公司、富瑞金融集团香港有限公司、光大证券、广东恒昇基金、广发证券、广州睿融私募基金管理有限公司、国华兴益保险资产管理有限公司、国寿产险、国盛证券、国泰君安证券、国信证券、海南棕榈湾投资有限公司、海通证券、禾永投资管理(北京)有限公司、横琴淳臻投资管理中心(有限合伙)、弘盛资本、鸿运私募基金管理(海南)有限公司、花旗环球金融亚洲有限公司、华安基金、华安证券、华创证券、华福证券、华泰柏瑞基金、华泰证券、华西证券、华夏财富创新投资管理有限公司、华鑫证券、惠升基金、吉林金塔投资、佳许盈海(上海)私募基金管理有限公司、嘉实基金、江苏沙钢集团投资控股有限公司、君和资本、君义振华(北京)管理咨询有限公司、开源证券、民生证券、南方基金、诺德基金、平安国际融资租赁有限公司、平安养老保险股份有限公司、平安银行股份有限公司、泉州铨景私募基金管理有限公司、三星资产运用(香港)有限公司、山东通汇资本投资集团有限公司、陕西抱朴容易资产管理有限公司、上海保银私募基金管理有限公司、上海晨燕资产管理中心(有限合伙)、上海递归私募基金管理有限公司、上海贵源投资有限公司、上海合晟资产管理股份有限公司、上海和谐汇一资产管理有限公司、上海瓴仁私募基金管理合伙企业(有限合伙)、上海龙全投资管理有限公司、上海牛乎资产管理有限公司、上海盘京投资管理中心(有限合伙)、上海启态易方投资管理有限公司、上海谦心投资管理有限公司、上海勤辰私募基金管理合伙企业(有限合伙)、上海申银万国证券研究所有限公司、上海慎知资产管理合伙企业(有限合伙)、上海同彝投资管理中心(有限合伙)、上海益理资产管理有限公司、申港证券、深圳民森投资有限公司、深圳市康曼德资本、深圳市榕树投资管理有限公司、深圳市尚诚资产管理有限责任公司、四川国经资本控股有限公司、太平洋证券、太平洋资产管理有限责任公</p> | <p>季度业绩情况、经营情况及业务进展情况</p> | <p>精工业绩说明会、路演活动信息 20230426》 (编号： 2023-001)</p> |
|-----------|----|--|--|---------------------------|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|---|--|--|
| | | | | 司、天风(上海)证券资产管理有限公司、天风证券、西部证券、西藏合众易晟投资管理有限责任公司、信达证券、兴银成长资本管理有限公司、兴证全球基金管理有限公司、兴证投资管理有限公司、玄卜投资(上海)有限公司、寻常(上海)投资管理有限公司、野村东方国际证券、易方达基金、盈峰资本、圆信永丰基金、张家港高竹私募基金管理有限公司、浙江三耕资产管理有限公司、浙商证券、征金资本控股有限公司、中国银河证券、中泰证券、中信建投证券、中信证券、中意资产管理、中银国际证券、众安财产保险。 | | |
|--|--|--|--|---|--|--|

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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 39.55% | 2023 年 04 月 06 日 | 2023 年 04 月 07 日 | 巨潮资讯网 《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-018） |
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 39.88% | 2023 年 05 月 15 日 | 2023 年 05 月 16 日 | 巨潮资讯网 《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-038） |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 1.94% | 2023 年 05 月 31 日 | 2023 年 06 月 01 日 | 巨潮资讯网 《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-045） |

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

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|--------|-------|------------------|-----------|
| 王志红 | 董事、董事长 | 被选举 | 2023 年 04 月 06 日 | 董事会选举 |
| 潘鹰 | 独立董事 | 被选举 | 2023 年 07 月 20 日 | 董事会换届选举 |
| 步丹璐 | 独立董事 | 被选举 | 2023 年 07 月 20 日 | 董事会换届选举 |
| 肖世德 | 独立董事 | 被选举 | 2023 年 07 月 20 日 | 董事会换届选举 |
| 刘健 | 监事 | 被选举 | 2023 年 07 月 20 日 | 监事会换届选举 |
| 周小龙 | 职工监事 | 被选举 | 2023 年 07 月 20 日 | 监事会换届选举 |
| 岳小平 | 财务总监 | 聘任 | 2023 年 01 月 06 日 | 董事会聘任 |
| 藤明波 | 董事、董事长 | 离任 | 2023 年 03 月 14 日 | 因工作调整辞职 |
| 傅江 | 独立董事 | 任期满离任 | 2023 年 07 月 20 日 | 任期届满 |
| 牟文 | 独立董事 | 任期满离任 | 2023 年 07 月 20 日 | 任期届满 |
| 陈立宝 | 独立董事 | 任期满离任 | 2023 年 07 月 20 日 | 任期届满 |
| 王艳 | 监事 | 任期满离任 | 2023 年 07 月 20 日 | 任期届满 |
| 张金伟 | 职工监事 | 任期满离任 | 2023 年 07 月 20 日 | 任期届满 |
| 彭建生 | 财务总监 | 解聘 | 2023 年 01 月 06 日 | 因内部工作调整辞职 |

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

1、股权激励

(1) 2021 年 4 月 26 日，公司分别召开第四届董事会第八次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励相关事宜的议案》，公司监事会对本次激励对象名单发表了核查意见，独立董事对本次股权激励计划的相关事项发表了同意的独立意见。详见公司于同日披露的《2021 年限制性股票激励计划（草案）》等公告文件。

(2) 2021 年 5 月 10 日，公司分别召开第四届董事会第九次会议、第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》等议案。公司独立董事对本次激励计划（草案修订稿）等事项发表了同意的独立意见。详见公司于同日披露的《关于 2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）及相关文件的修订说明公告》（公告编号：2021-052）、《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》等公告文件。

(3) 2021 年 5 月 12 日至 2021 年 5 月 21 日，公司对股权激励计划激励对象名单在公司内部进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到对本次拟激励对象名单的异议，详见公司于 2021 年 5 月 27 日披露的关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的审核及公示情况说明》（公告编号：2021-057）。

(4) 2021 年 5 月 31 日，公司召开 2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》，公司 2021 年限制性股票激励计划获得批准。详见公司于同日披露的《关于 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2021-059）等公告文件。

(5) 2021 年 6 月 9 日，公司分别召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，认为授予条件已经成就，激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见，同意公司本次激励计划首次授予的激励对象名单。详见公司于同日披露的《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的公告》（公告编号：2021-062）、《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2021-063）等公告文件。

(6) 2021 年 7 月 23 日，公司完成了 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票的授予登记工作，第一类限制性股票的首次授予日为 2021 年 6 月 9 日，上市日期为 2021 年 7 月 26 日，授予价格为 4.64 元/股，授予人数为 4 人，授予数量为 435.00 万股，占授予完成当日公司股本总额 73,903.2248 万股的 0.59%，占拟授出权益总数的 29.09%。详见公司于同日披露的《关于 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号：2021-083）。

(7) 2021 年 12 月 14 日, 公司分别召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十四次会议, 审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》, 公司监事会对预留部分限制性股票授予的激励对象进行核查并发表了核查意见, 公司独立董事授予预留部分限制性股票发表了同意的独立意见。详见公司于同日披露的《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的公告》(公告编号: 2021-138)。

(8) 2022 年 6 月 28 日, 公司分别召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十八次会议, 审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于回购注销部分第一类限制性股票的议案》、《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》等议案, 公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见, 监事会对解除限售及归属的激励对象名单进行核查并发表核查意见。

(9) 2022 年 7 月 13 日, 公司披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》(公告编号: 2022-061), 公司办理完成了 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期的归属股份登记工作, 本次第二类限制性股票归属数量为 424.7550 万股, 归属人数 138 人, 上市流通日为 2022 年 7 月 15 日。

(10) 2022 年 7 月 14 日, 公司召开 2022 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于回购注销部分第一类限制性股票的议案》, 同意公司根据《激励计划》和《考核管理办法》规定, 回购注销第一类限制性股票 4 名激励对象本期已获授但不符合解除限售条件的限制性股票, 回购价格为 3.09 元/股。详见公司于同日披露的《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》(公告编号: 2022-063)。

(11) 2022 年 7 月 23 日, 公司披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》(公告编号: 2022-064), 公司办理完成了 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的相关事宜, 本次解除限售数量为 156.60 万股, 解除限售条件的激励对象人数为 4 人, 上市流通日为 2022 年 7 月 26 日。

(12) 2022 年 10 月 15 日, 公司披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号: 2022-084), 公司办理完成了 2021 年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票回购注销工作, 本次回购注销的第一类限制性股票数量为 39.15 万股, 涉及 4 名激励对象, 回购注销价格为 3.09 元/股。

(13) 2022 年 12 月 13 日, 公司召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十二次会议, 审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划预留部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予第二类限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》, 公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见, 监事会对预留授予部分第一个归属期的归属名单进行核查并发表核查意见。

(14) 2022 年 12 月 21 日, 公司披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予第二类限制性股票第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》(公告编号: 2022-112), 公司办理完成了 2021 年限制性股票激励计划预留授予第二类限制性股票第一个归属期的归属股份登记工作, 本次第二类限制性股票归属数量为 42.75 万股, 归属人数 40 人, 上市流通日为 2022 年 12 月 23 日。

(15) 2023 年 6 月 7 日，公司召开第四届董事会第三十四次会议、第四届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》、《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予的第二类限制性股票授予价格的议案》，公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，监事会对解除限售及归属的激励对象名单进行核查并发表核查意见。

(16) 2023 年 6 月 19 日，公司披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第二个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-052），公司办理完成了 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第二个归属期的归属股份登记工作，本次第二类限制性股票归属数量为 424.7550 万股，归属人数 138 人，上市流通日为 2023 年 6 月 21 日。

(17) 2023 年 7 月 21 日，公司披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-063），公司办理完成了 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票第二个解除限售期解除限售股份上市流通的相关事宜，本次解除限售数量为 195.75 万股，解除限售条件的激励对象人数为 4 人，上市流通日为 2023 年 7 月 26 日。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

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

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》（GB8978）、《大气污染物综合排放标准》（GB16279）、《工业窑炉大气污染物排放标准》（GB9078）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348）、《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599）、《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597）等环境保护相关国家及行业标准。

环境保护行政许可情况

公司绵阳总部汽车零部件生产基地（以下简称“绵阳基地”）项目均依据国家环保法律要求，开展了环境影响评估工作；除在建项目外，建成项目均进行了环评验收。公司锂电池正极材料生产基地——子公司江西升华宜春基地、射洪基地（主体为四川富临新能源科技有限公司）已建成项目均取得环评报告、环评批复，完成环评验收，并按照相关法律法规办理了《排污许可证》等，相关环保资质手续齐全。

报告期内，公司子公司取得的环评批复，具体如下：

| 公司名称 | 项目名称 | 环评批复 | 批复时间 |
|---------------|----------------------------|---|-----------------|
| 四川富临新能源科技有限公司 | 年产 5 万吨新能源锂电正极材料建设项目（重新报批） | 遂环评函（2023）17 号《关于年产 5 万吨新能源锂电正极材料建设项目（重新报批）环境影响报告书的批复》 | 2023 年 3 月 14 日 |
| 四川富临新能源科技有限公司 | 年产 6 万吨新能源锂电正极材料建设项目（重新报批） | 遂环评函（2023）18 号《关于年产 6 万吨新能源锂电正极材料建设项目（重新报批）环境影响报告书的批复》 | 2023 年 3 月 14 日 |
| 江西升华新材料有限公司 | 年产 20 万吨新型高压实磷酸铁锂一体化扩建项目 | 宣区环评字[2023]7 号《关于江西升华新材料有限公司年产 20 万吨新型高压实磷酸铁锂一体化扩建项目环境影响报告书的批复》 | 2023 年 4 月 20 日 |

公司及其子公司拥有的排污许可证信息如下所示：

| 序号 | 持有人 | 证书/备案名称 | 证书编号/备案号码 | 有效期 | 发证/备案机构 |
|----|-------|---------|------------------------|-----------------------|--|
| 1 | 富临精工 | 排污许可证 | 91510700708956104R001R | 2020.12.16-2023.12.15 | 绵阳市生态环境局 |
| 2 | 绵阳新能源 | 排污许可证 | 91510703MA65TFP43K | 2023.3.22-2028.3.21 | 绵阳市生态环境局 |
| 3 | 江西升华 | 排污许可证 | - | - | 江西升华宜春基地已取得环评批复，项目尚在建设中，未开始环保验收。旧厂排污许可证已注销，新项目尚未申请排污许可证。 |
| 4 | 富临新能源 | 排污许可证 | 91510922MAACF2CW1A001V | 2022.01.29-2027.01.28 | 遂宁市生态环境局 |

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 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 |
|------------|----------------|----------------|-------|-------|---------|------------------------|----------------------|-------|---------|--------|
| 富临精工（绵阳基地） | 大气污染物 | 颗粒物 | 有组织排放 | 1 | 热处理 | 16.4mg/m ³ | 120mg/m ³ | 1.11 | （无要求） | 无 |
| 富临精工（绵阳基地） | 大气污染物 | 非甲烷总烃 | 有组织排放 | 1 | 热处理 | 2.74mg/m ³ | 60mg/m ³ | 0.187 | （无要求） | 无 |
| 富临精工（绵阳基地） | 大气污染物 | 氨 | 有组织排放 | 1 | 热处理 | 1.61mg/m ³ | / | 0.111 | （无要求） | 无 |
| 富临精工（绵阳基地） | 大气污染物 | 氨 | 有组织排放 | 2 | 焊接废气 | 5.38mg/m ³ | / | 0.028 | （无要求） | 无 |
| 富临精工（绵阳基地） | 大气污染物 | 颗粒物 | 有组织排放 | 2 | 焊接废气 | 6.5mg/m ³ | 200mg/m ³ | 0.036 | （无要求） | 无 |
| 富临精工（绵阳基地） | 大气污染物 | 颗粒物 | 有组织排放 | 1 | 注塑废气 | 13.7mg/m ³ | 120mg/m ³ | / | （无要求） | 无 |
| 富临精工（绵阳基地） | 大气污染物 | 非甲烷总烃 | 有组织排放 | 1 | 注塑废气 | 2.95mg/m ³ | 60mg/m ³ | / | 0.067吨 | 无 |
| 富临精工（绵阳基地） | 大气污染物 | 氨 | 有组织排放 | 1 | 注塑废气 | 2.91mg/m ³ | / | / | （无要求） | 无 |
| 富临精工（绵阳基地） | 大气污染物 | 硫化氢 | 有组织排放 | 1 | 注塑废气 | 0.019mg/m ³ | / | / | （无要求） | 无 |
| 富临精工（绵阳基地） | 水体污染物 | COD | 间歇排放 | 1 | 生产废水排口 | 428.5mg/L | 500mg/L | 5.355 | （无要求） | 无 |
| 富临精工（绵阳基地） | 水体污染物 | BOD | 间歇排放 | 1 | 生产废水排口 | 132mg/L | 300mg/L | 1.65 | （无要求） | 无 |
| 富临精工（绵阳基地） | 水体污染物 | Ph | 间歇排放 | 1 | 生产废水排口 | 7.8 | 6-9 | 无量纲 | （无要求） | 无 |
| 富临精工（绵阳基地） | 水体污染物 | 石油类 | 间歇排放 | 1 | 生产废水排口 | ND | 20mg/L | / | （无要求） | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|-------|-----------------|-------|---|--------|-----------|-----------------------|-------|-----------|---|
| 地) | | | | | | | | | | |
| 富临精工(绵阳基地) | 水体污染物 | 氨氮 | 间歇排放 | 1 | 生产废水排口 | 18.65mg/L | 45mg/L | 0.233 | (无要求) | 无 |
| 富临精工(绵阳基地) | 水体污染物 | 悬浮物 | 间歇排放 | 1 | 生产废水排口 | 53mg/L | 400mg/L | 0663 | (无要求) | 无 |
| 富临精工(绵阳基地) | 水体污染物 | 磷酸盐 | 间歇排放 | 1 | 生产废水排口 | ND | / | / | (无要求) | 无 |
| 富临精工新能源(绵阳) | 大气污染物 | 颗粒物 | 有组织排放 | 1 | 热处理 | 建设中未检测 | 30mg/m ³ | / | (无要求) | 无 |
| 富临精工新能源(绵阳) | 大气污染物 | 非甲烷总烃 | 有组织排放 | 1 | 热处理 | 建设中未检测 | 60mg/m ³ | / | 0.012457吨 | 无 |
| 富临精工新能源(绵阳) | 大气污染物 | 氨 | 有组织排放 | 1 | 热处理 | 建设中未检测 | / | / | (无要求) | 无 |
| 富临精工新能源(绵阳) | 大气污染物 | 硫化物 | 有组织排放 | 1 | 热处理 | 建设中未检测 | 200mg/m ³ | / | 0.0056吨 | 无 |
| 富临精工新能源(绵阳) | 大气污染物 | 氮氧化物 | 有组织排放 | 1 | 热处理 | 建设中未检测 | 300mg/m ³ | / | 0.048吨 | 无 |
| 富临精工新能源(绵阳) | 大气污染物 | 氰化物 | 有组织排放 | 1 | 热处理 | 建设中未检测 | 1.9mg/m ³ | / | (无要求) | 无 |
| 富临精工新能源(绵阳) | 大气污染物 | 颗粒物 | 有组织排放 | 1 | 抛丸 | 建设中未检测 | 120mg/m ³ | / | (无要求) | 无 |
| 江西升华新材料有限公司 | 大气污染物 | 颗粒物 | 有组织排放 | / | / | 建设中未检测 | 30mg/Nm ³ | / | (无要求) | 无 |
| 江西升华新材料有限公司 | 大气污染物 | SO ₂ | 有组织排放 | / | / | 建设中未检测 | 100mg/Nm ³ | / | (无要求) | 无 |
| 江西升华新材料有限公司 | 大气污染物 | NO _x | 有组织排放 | / | / | 建设中未检测 | 200mg/Nm ³ | / | (无要求) | 无 |
| 江西升华新材料有限公司 | 大气污染物 | VOCs | 有组织排放 | / | / | 建设中未检测 | 80mg/Nm ³ | / | (无要求) | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------|-------|-------|----|----------|-------------------------|-----------------------|--------|-------|---|
| 江西升华新材料有限公司 | 大气污染物 | 林格曼黑度 | 有组织排放 | / | / | <1 级 | 1 级 | (无量纲) | (无要求) | 无 |
| 江西升华新材料有限公司 | 水体污染物 | COD | 间接排放 | 1 | 废水总排口 | 建设中未检测 | 200mg/L | / | (无要求) | 无 |
| 江西升华新材料有限公司 | 水体污染物 | 氨氮 | 间接排放 | 1 | 废水总排口 | 建设中未检测 | 40mg/L | / | (无要求) | 无 |
| 江西升华新材料有限公司 | 水体污染物 | 总磷 | 间接排放 | 1 | 废水总排口 | 建设中未检测 | 2mg/L | / | (无要求) | 无 |
| 江西升华新材料有限公司 | 水体污染物 | PH | 间接排放 | 1 | 废水总排口 | 6-9 | 6-9 | (无量纲) | (无要求) | 无 |
| 四川富临新能源科技有限公司(一期) | 大气污染物 | 颗粒物 | 有组织排放 | 17 | 窑炉车间/锅炉房 | 8mg/Nm ³ | 30mg/Nm ³ | 2.329T | (无要求) | 无 |
| 四川富临新能源科技有限公司(一期) | 大气污染物 | S02 | 有组织排放 | 17 | 窑炉车间/锅炉房 | 6.1mg/Nm ³ | 200mg/Nm ³ | 1.573T | (无要求) | 无 |
| 四川富临新能源科技有限公司(一期) | 大气污染物 | NOx | 有组织排放 | 17 | 窑炉车间/锅炉房 | 25.58mg/Nm ³ | 300mg/Nm ³ | 7.449T | (无要求) | 无 |
| 四川富临新能源科技有限公司(一期) | 大气污染物 | VOCs | 有组织排放 | 10 | 窑炉车间 | 13mg/Nm ³ | 80mg/Nm ³ | 3.785T | (无要求) | 无 |
| 四川富临新能源科技有限公司(一期) | 大气污染物 | 林格曼黑度 | 有组织排放 | 5 | 锅炉房 | <1 级 | 1 级 | (无量纲) | (无要求) | 无 |
| 四川富临新能源科技有限公司(一期) | 水体污染物 | COD | 间接排放 | 1 | 废水总排口 | 231mg/L | 500mg/L | 1.57T | (无要求) | 无 |
| 四川富 | 水体污 | 氨氮 | 间接排 | 1 | 废水总 | 5.25mg/ | 45mg/L | 0.035T | (无要 | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------|----|----------|---|-----------|--------------|-------|-----------|-----------|---|
| 临新能 源科技 有限公司 (一期) | 染物 | | 放 | | 排口 | L | | | 求) | |
| 四川富 临新能 源科技 有限公司 (一期) | 水体污 染物 | 总磷 | 间接排 放 | 1 | 废水总 排口 | 0.75mg/ L | 8mg/L | 0.0046T | (无要 求) | 无 |
| 四川富 临新能 源科技 有限公司 (一期) | 水体污 染物 | PH | 间接排 放 | 1 | 废水总 排口 | 6-9 | 6-9 | (无量 纲) | (无要 求) | 无 |

对污染物的处理

1、绵阳基地

废水：2023 年上半年共计产生生产废水 12,516 吨，所有污水均通过公司污水站处理后达到《污水综合排放标准》（GB8979-1996）表 4 三级标准后排入园区污水处理站。

废气：

工业废气（DA001）：废气产生源为热处理车间生产过程中产生非甲烷总烃与颗粒物；公司委托第三方监测机构对工业废气定期进行监测，监测结果显示废气经过燃烧和油烟净化器处理后颗粒符合《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 表 2 二级标准，非甲烷总烃符合《四川省固定污染源大气挥发性有机物物排放标准》DB51/2377-2017 表 3 中涉及有机溶剂生产和使用的其他行业标准；氨气符合《恶臭污染物物排放标准》GB14554-93 表 1 中二级新扩改标准。

工业废气（DA002/3）：废气产生源为钎焊过程集气罩收集钎焊炉废气，并由排气筒 15m（DA002、DA003）高空排放（无处理设备）。未分解的液氨经过液氨分解炉内的分子筛过滤器过滤掉大部分残氨，剩余的残氨排入钎焊炉，并由排气筒 15m（DA002、DA003）高空排放，监测结果显示排气口 DA002/3 出口氨气符合《恶臭污染物物排放标准》GB14554-93 表 1 中二级新扩改标准；排气口 DA002/3 出口颗粒符合《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 表 2 二级标准。

新能源工业废气（DA001）：废气产生源为齿轴热处理生产过程中产生非甲烷总烃、颗粒物、氨、氮氧化物、硫化物与氰化物。

新能源工业废气（DA002）：废气产生源为齿轴抛丸处理过程产生的颗粒物。

2、江西升华射洪基地

主要污染物为废水、废气、噪声和固体废物。报告期内，基地的污染防治设施、系统等均运行正常。雨污采取分流管理，初期雨水由厂内初期雨水收集池收集沉淀，排入园区污水处理厂，后期雨水排入园区雨水管网；生活污水经化粪池处理接入园区污水处理厂；生产废水经厂内污水站预处理达《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准排入园区污水管网，经园区污水处理厂深度处理达标后排入外部环境。生产废气经相应废气治理设施处理后经 15m 高排气筒达标排放；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、危险废

物均交由有相关资质的单位进行合规化处置；生产设备合理布局，并对高噪声设备采取了减振降噪措施，厂界噪声均符合相关排放标准。

3、江西升华宜春基地

原厂于 2022 年 12 月底开始进行拆除重建，至今尚在建设期，尚未投入生产，未进行排污。

环境自行监测方案

绵阳基地依据排污许可证要求编制了环境自行监测方案，并依据方案严格开展定期监测。

江西升华射洪基地依据《国家突发环境事件应急预案》等相关文件要求，结合实际情况，编制了四川富临新能源科技有限公司《突发环境事件应急预案》，并经射洪市生态环境局备案，备案编号：510900-2022-019-M。同时，严格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。

江西升华宜春基地新厂尚在建设中，环境自行监测方案尚未制定，在申请排污许可证之后依据排污许可证要求再进行制定。

突发环境事件应急预案

绵阳基地编制了《突发环境事件应急预案》，并在绵阳市生态环境局备案，备案编号：510703-2021-043-L。

射洪基地工厂依据排污许可证，按照相关的法律法规要求，组织编制了环境自行监测方案，并依据方案严格开展定期监测。部分按要求安装自动监测设备，其监测结果均满足相关排放标准。

江西升华宜春基地项目处于建设期，突发环境事件应急预案未进行编制。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

绵阳基地按照国家税务管理规定缴纳排污税。

江西升华射洪基地配套建设了一座污水处理站，窑炉车间配套设置了 10 台废气焚烧炉，车间设有除尘器、除湿机及通风设施。每个季度按照相关法律法规要求足额缴纳环保税。

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

公司严格遵守国家和地方环境保护方面法律法规等有关规定，按照相关要求对污染物的处理与排放，环保设施运行良好。排放的主要污染物达到国家规定的排放标准，废水、废气、固体废弃物处置率符合相关规定，不存在因违反有关环境保护及防治污染的法律、法规而受到重大行政处罚的记录。

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

为健全能源管理，最大化降低能源浪费，公司制定了《能源管理制度》，对公司各项能源进行全过程管理，专人定期检查能源使用情况，发布内部能源管理通报。

（一）绵阳基地

1、隔油池处理后的食堂废水同生活污水一同进入化粪池处理，进入市政管网后进入园区污水处理厂处理；生产废水隔油后进入污水处理站处理，再排入市政管网；

2、无组织废气通过自然沉降、绿化措施处理；非甲烷总烃通过安装集气罩+废气处理系统处理后引至 15m 排气筒高空排放；食堂油烟通过油烟净化器处理；

3、设备噪声通过选用低噪设备、合理布局、距离衰减、墙体隔声等措施处理；

4、生活垃圾收集后交由环卫部门处置；废金属屑、不合格产品、废边角料出售给废品回收公司；废润滑油、含油棉纱、废油泥等收集后交由有资质单位处理。

（二）射洪基地

射洪基地积极响应国家的“碳达峰、碳中和”政策，报告期内，成立了节能减碳管理机构，积极开展节能减碳管理工作，通过提高能源利用率、减碳生产，推动达成节能减碳规划目标。已建立能源管理体系并通过《ISO 50001: 2018》认证，加强各生产车间能源管理工作，加大低碳能源的使用力度，倡导节能减排理念。

通过选用节能设备降低能耗，基地生产设备、照明设施均符合国家节能环保要求。同时，基地坚持“技术降本”路线，开展节能技改工作，通过技术创新不断优化生产工艺，提高自动化水平，降低能耗水平，提高生产效率，开展资源重复利用，变废为宝、余热回用等减少能源浪费和二氧化碳排放。相关工作稳步推进，取得很大成效并取得《清洁能源消纳凭证》、《温室气体核查证书》。

报告期内，对水系统安装智能化水表与在线监测系统，通过更新能源计量器具等，进一步夯实能源计量基础，为节能降耗统计分析和考核工作提供坚实依据。

其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

2023 年上半年，公司仍在不断创造经济价值的同时，重视社会责任的践行。公司秉承“在一起，共同经历，有美好体验”的核心价值观，致力于规范公司治理，倡导多元平等的企业文化做好企业社会责任各项工作。公司始终重视履行社会责任，长期致力于提高在安全生产、产品质量、环境保护与可持续发展以及社会就业与职工权益保护等方面的管理水平。

（一）质量与信息安全

报告期内，公司坚持“零缺陷”的质量目标，未发生涉及产品和服务的健康与安全影响的违规事件，公司未发生信息安全质量事故。公司继续沿用 IATF16949 质量体系标准，依据质量管理体系规定了质量标准、质量关键指标以及生产过程中的工艺安全和技术的各项管理要求，持续提升公司产品质量与安全性。公司开展贯彻根据 VDA - ISA 5.0.2 及 ISO27001:2013《信息安全管理体系要求》，基于风险评估建立、实施、运行、监视、评审、保持和持续改进建立信息安全管理体系，运行过程中围绕公司信息安全方针（统筹规划、双重防御、安全完整、稳定高效）、信息安全策略等管理标准进行监视、评审并持续改进保密措施。

（二）安全与环保

报告期内，公司健康与安全委员会切实履行职责，积极参与安全环保风险识别、隐患整改、体系制度完善等各项工作，有效保障公司安全平稳运行。公司按照 ISO14001 标准建立了环境管理体系，按照 ISO5001 标准建立了能源管理体系，不断优化各项环境管理指标，完善各类制度，通过体系化的运行管理，公司持续开展安全生产标准化建设工作及职业健康安全管理体系运营，公司根据 ISO45001 职业健

康安全管理体系的要求，进一步规范公司职业健康管理体系。报告期内，重伤及以上事故发生 0 起，百万工时损工事故率为 0，百万工时损工严重率为 0。

（三）劳工与人权

公司秉承以人为本的理念，坚持以发展吸引人，以工作培养人，以温暖关怀人。公司始终将员工的职业发展方向放在首位，积极协助业务部门和员工营造持续学习的工作环境，加速人才发展。报告期内，公司不断吸引优秀的人才加入公司，公司优化薪酬福利政策，实施限制性股票激励计划，以确保公司能够吸引和保留最优秀的人才，激励和鼓舞员工提升集体感和归属感。公司为员工制定培养计划，持续牵引全体员工提升岗位需要的专业能力，并为员工提供多种价值实现通道。

公司遵循按劳分配、同工同酬的原则及劳动法等法律法规，按时发放员工工资，依法缴纳员工社会保险，保障员工休息休假权利。公司尊重员工的自由，保障员工的合法权益，充分尊重结社自由与集体谈判。公司工会充分发挥企业与职工之间的桥梁作用，坚持以人为本，打造富临精工职工之家。

报告期内，公司 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就，2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第二个归属期归属条件成就，公司按照激励计划相关规定为符合条件的第一类限制性股票激励对象办理解除限售相关事宜，为符合条件的第二类限制性股票激励对象办理股票归属相关事宜，股权激励计划条件成就，充分调动了员工积极性，提升了凝聚力和归属感。

（四）商业道德

报告期内，公司严格执行《廉洁自律管理规定》和《保密制度》，定期开展商业行为准则和道德规范培训。公司审计部定期对业务部门工作的合规性进行检查，审核业务部门提交的客户资料、客户调查报告等，对客户进行实质风险审查，对审查过程中可能存在的风险点进行风险提示并制定相应防范措施，实现对公司各类业务的全方位监控，防止不正当利益输送和腐败发生。

（五）可持续采购

报告期内，公司通过签订可持续采购合同和供应商行为准则，对供应商的环境、劳工与人权和商业道德进行约束；公司加强采购员的团队建设和培训，开展供应商社会责任审查和供应商 REACH 合规调查，公司在持续改善公司自身可持续生产环境的同时，致力于改善供应商伙伴的社会责任表现。

（六）巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，捐助支持四川省阿坝藏族羌族自治州红原县大草原雅克音乐季等系列重大文旅活动；开展留守儿童及建档贫困职工帮扶工作，“富临爱心儿童基金”帮扶活动，共计帮扶 13 人，每年 6 月进行捐赠。

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

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------|-------------------------|-----------|---|------------------|-------|-----------------------------------|
| 资产重组时所作承诺 | 彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资管理有限公司 | 业绩承诺及补偿安排 | <p>一、业绩承诺情况乙方同意并承诺，升华科技在利润承诺期限内（2016 年-2018 年）实现的净利润不低于下表所列明的相应年度的净利润：2016 年度：15200 万元；2017 年度：20000 万元；2018 年度：26100 万元。二、低于承诺业绩的补偿安排</p> <p>甲方应在利润承诺期限内各年度报告中单独披露标的资产实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况，并由具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对此出具专项审核报告。升华科技实际实现的净利润与承诺净利润的差额应根据会计师事务所出具的专项审核报告确定。若经审计，升华科技在利润承诺期限内实际实现的净利润未能达到当年承诺净利润，甲方将在其年度报告披露后的 5 个工作日内以书面方式通知乙方。乙方应在接到甲方通知后的 90 日内补足上述承诺净利润与实际净利润的差额。乙方保证目标公司在本次交易完成前后（包括利润承诺期限）的财务数据、凭证等财务资料以及向甲方提供的目标公司财务资料是真实、准确和有效的，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。三、减值测试和补偿</p> <p>本协议约定的利润承诺期限届满后的 3 个月内，甲方应聘请具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对标的资产进行资产减值测试，并出具减值测试结果的专项审核报告。标的资产减值情况应根据会计师事务所出具的专项审核报告确定。若经审计，标的资产期末减值额 > 补偿期限内已补偿股份总数 × 本次交易中认购股份的发行价格 + 补偿期内已经补偿的现金总额，则乙方应就前述差额部分按照本协议约定对甲方进行补偿。前述资产减值差额应扣除在利润承诺期限内标的资产股东增资、减资、接受赠与以及</p> | 2016 年 02 月 29 日 | 36 个月 | 彭澎代表三方（彭澎、彭澍、醴陵市升华投资管理有限公司）正在履行中。 |

| | | | | | | |
|-------------------------------------|---|--------|--|------------------|------|-------------------------|
| | | | 利润分配的影响。甲方将在减值测试结果的专项审核报告出具后的 5 个交易日内以书面方式通知乙方。乙方应在接到甲方通知后的 90 日内按照本款约定的方式对甲方进补偿：甲方将以总价人民币 1 元的价格按照本协议约定的乙方补偿责任承担比例定向回购乙方持有的一定数量甲方股份并予以注销。 | | | |
| 其他承诺 | 安治富、四川富临实业集团有限公司、聂正、聂丹 | 股份限售承诺 | 自 2022 年 9 月 16 日至 2023 年 3 月 15 日期间，不减持所持有的富临精工的任一股份。 | 2022 年 09 月 16 日 | 6 个月 | 已于 2023 年 3 月 15 日履行完毕。 |
| 承诺是否按时履行 | 否 | | | | | |
| 如承诺超期未履行的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | <p>1、业绩补偿义务履行进展</p> <p>刘智敏已于 2022 年 6 月 9 日通过第三方代付向公司支付了现金补偿款、利息、仲裁费、律师费、印花税等合计 4,639.74 万元，其中偿还本金为 3,772.33 万元，逾期利息为 738.39 万元，刘智敏已履行完毕业绩补偿义务。</p> <p>2023 年 1 月 1 日至 2023 年 4 月 21 日，公司累计收到业绩补偿义务人彭澎代表三方（彭澎、彭澍、醴陵市升华投资管理有限公司）支付的现金补偿款 1,087.58 万元。截至 2023 年 4 月 21 日，彭澎代表三方应偿还本金为 37,323.25 万元，已补偿本金为 37,323.25 万元，彭澎代表三方剩余未偿还本金为 0 万元。截至本公告披露日，彭澎代表三方尚有应付逾期利息 899.71 万元，以及其他欠款包括仲裁费 1,074.08 万元，律师费、印花税等 138.18 万元，合计剩余 2,111.97 万元未偿还。</p> <p>2、剩余业绩补偿尚未履行完成的原因</p> <p>彭澎代表三方到期尚未完成现金补偿的主要原因是其取得现金对价后按照税法相关规定缴纳了个人所得税，从而导致个人资金周转出现一定困难，个人经营业务受行业周期影响，也使得补偿义务人筹资存在一定困难，无法按期支付现金补偿。</p> <p>3、下一步工作计划</p> <p>(1) 针对上述尚未偿还的应付逾期利息等现金补偿款，公司成立了由财务总监担任组长的专项债务催收小组，指定专人定期和不定期与对方联系，包括以电话、发送函件等方式进行催收。</p> <p>(2) 彭澎以其个人部分有效资产进行抵押担保。公司持续与补偿义务人代表彭澎进行沟通，彭澎尚在申请办理已缴个税退税，并通过变卖资产、自主创业等多种方式，将持续履行补偿承诺和偿还义务。公司与彭澎多次沟通，其表示将尽力筹措资金，尽快履行完毕业绩补偿承诺。</p> <p>(3) 为维护 and 保障公司及股东的利益，公司将继续向业绩补偿义务人就业绩补偿进行沟通 and 催收，敦促补偿义务人切实履行业绩补偿承诺。业绩补偿义务人也明确表示，将尽力履行业绩补偿承诺。如后续有相关进展情况，公司将按照相关规定及时履行信息披露义务。</p> | | | | | |

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

公司报告期末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

| 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 |
|---|-----------|----------|----------|---|--|-------------|--|
| 富临精工就与重大资产重组业绩对赌方面业绩承诺和补偿事项向中国贸仲提起仲裁申请。 | 165,182.3 | 否 | 已作出仲裁 | 仲裁庭依据申请人与被申请人达成的和解协议,作出裁决,本裁决为终局裁决,自作出之日生效。 | 根据仲裁裁决结果,公司已于2019年9月16日完成全部业绩补偿股份回购注销。截至2023年4月21日,彭澎代表三方应偿还本金为37,323.25万元,已补偿本金为37,323.25万元,彭澎代表三方剩余未偿还本金为0万元。截至本公告披露日,彭澎代表三方尚有应付逾期利息899.71万元,以及其他欠款包括仲裁费1,074.08万元,律师费、印花税等138.18万元,合计剩余2,111.97万元未偿还。公司将继续积极督促业绩补偿方按期间履行现金补偿义务。 | 2023年04月22日 | 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 《关于收到仲裁裁决书的公告》(公告编号:2019-080)、《关于重大资产重组标的公司补偿义务人业绩补偿进展的公告》(公告编号:2022-036)、《关于重大资产重组标的公司补偿义务人业绩补偿进展暨收到部分现金补偿款的公告》(公告编号:2022-038)、《关于重大资产重组标 |

| | | | | | | | |
|-------|-----------|---|-----|--------|-----------------|--------|--|
| | | | | | | | <p>的公司补偿义务人业绩补偿进展公告》(公告编号: 2022-045)、《关于重大资产重组标的公司补偿义务人业绩补偿进展暨收到部分现金补偿款的公告》(公告编号: 2022-065)、《关于重大资产重组标的公司补偿义务人业绩补偿进展暨收到部分现金补偿款的公告》(公告编号: 2022-077)、《关于重大资产重组标的公司补偿义务人业绩补偿进展暨收到部分现金补偿款的公告》(公告编号: 2022-095)、《关于重大资产重组标的公司补偿义务人业绩补偿进展暨收到部分现金补偿款的公告》(公告编号: 2023-012)、《关于重大资产重组标的公司补偿义务人业绩补偿进展暨收到部分现金补偿款的公告》(公告编号: 2023-021)。</p> |
| 升华及子公 | 19,943.83 | 是 | 具体案 | 具体案件判决 | 案件中涉及 18,829.86 | 2018 年 | 巨潮资讯网 |

| | | | | | | | |
|-------------------------|-----------|---|--------------------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------------|
| 司作为被告 诉讼案汇总 | | | 件进展 详见公 司已披 露公 告。 | 结果详见公司 已披露公告。 | 万元已结案。 | 06 月 07 日 | www.cninfo .com.cn |
| 升华及子公 司作为原告 诉讼案汇总 | 67,079.56 | 否 | 具体案 件进展 详见公 司已披 露公 告。 | 具体案件判决 结果详见公司 已披露公告。 | 案件中涉及 65,029.41 万元已结案。 | 2018 年 06 月 07 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo .com.cn |

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

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿情况。

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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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

(1) 公司为控股子公司申请项目贷款提供担保暨关联交易事项

公司于 2023 年 5 月 15 日召开第四届董事会第三十三会议、第四届监事会第二十五次会议，2023 年 5 月 31 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于为控股子公司申请项目贷款提供担保暨关联交易的议案》。为满足新能源汽车智能热管理系统及零部件产业项目建设的资金需求，拟向银行申请项目贷款本金不超过人民币 3 亿元，贷款期限 5 年；公司拟按持有的芯智热控股权比例 70%为芯智热控申请银行项目贷款提供连带责任担保，即公司最高担保额不超过 21,000 万元，芯智热控的其他股东拟按其股权比例向公司提供反担保。详见公司于 2023 年 5 月 16 日披露的《关于为控股子公司申请项目贷款提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2023-041）。

(2) 公司为控股子公司申请银行贷款提供担保暨关联交易事项

公司于 2023 年 7 月 24 日召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，2023 年 8 月 9 日召开 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于为控股子公司申请银行贷款提供担保暨关联交易的议案》。为满足锂电正极材料磷酸铁锂项目建设的资金需求，公司控股子公司江西升华拟向银行申请项目贷款本金不超过人民币 8 亿元，贷款期限不超过 5 年；公司拟为江西升华申请银行贷款提供全额连带责任担保，即公司最高担保金额不超过 8 亿元。详见公司于 2023 年 7 月 25 日披露的《关于为控股子公司申请银行贷款提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2023-066）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|---|------------------|-------------------------|
| 《关于为控股子公司申请项目贷款提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2023-041） | 2023 年 05 月 16 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 《关于为控股子公司申请银行贷款提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2023-066） | 2023 年 07 月 25 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

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

(一) 公司与江特矿业共同增资宜丰银锂锂电新能源有限公司

为落实公司与江特电机战略合作，进一步发挥各自在产业领域的专业与资源优势，在锂电材料产业产能优化布局及产业投资方面深化合作。公司与江特电机全资子公司江特矿业签署《增资协议》，公司与江特矿业以现金方式向宜丰银锂增资 4,000 万元，共同投资新建 2 万吨/年锂盐项目。本次增资完成后，宜丰银锂的注册资本将由 6,000 万元增加至 10,000 万元，公司持有宜丰银锂 10%的股份。详见公司于 2023 年 1 月 10 日披露的《关于对外投资暨共同增资宜丰银锂锂电新能源有限公司的公告》（公告编号：2023-004）。

(二) 公司与江特矿业签订《项目投资合作协议》

为优化锂电材料产业产能布局，深化产业投资合作，公司与江特矿业签署《项目投资合作协议》，共同投资设立合资公司，新建年产 5 万吨磷酸二氢锂一体化项目。合资注册资本为 5,000 万元，公司拟出资 2,550 万元，持有目标公司 51%的股权；江特矿业拟出资 2,450 万元，持有目标公司 49%的股权。详见公司于 2023 年 1 月 10 日披露的《关于对外投资暨签订〈项目投资合作协议〉的公告》（公告编号：2023-005）。

(三) 变更部分募集资金用途并永久补充流动资金

公司于 2023 年 4 月 24 日召开第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意公司对用于“新能源汽车智能电控产业项目”中的“智能悬挂系统”项目的部分募集资金用途予以变更，并将上述募集资金

20,000.00 万元永久补充流动资金。详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露的《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-032）。

（四）公司拟与射洪市人民政府签订《投资协议书》

公司于 2023 年 4 月 24 日召开第四届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于与射洪市人民政府签订〈投资协议书〉暨投资建设年产 10 万吨前驱体生产项目的议案》。公司拟在射洪市投资建设年产 10 万吨前驱体生产项目并与射洪市人民政府签订《投资协议书》，项目预计总投资 52,000 万元人民币。详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露的《关于与射洪市人民政府签订〈投资协议书〉暨投资建设年产 10 万吨前驱体生产项目的公告》（公告编号：2023-035）。

（五）业绩补偿义务履行进展

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 4 月 21 日，公司累计收到业绩补偿义务人彭澎代表三方支付的现金补偿款 1,087.58 万元。截至 2023 年 4 月 21 日，彭澎代表三方应偿还本金为 37,323.25 万元，已补偿本金为 37,323.25 万元，彭澎代表三方剩余未偿还本金为 0 万元。截至本公告披露日，彭澎代表三方尚有应付逾期利息 899.71 万元，以及其他欠款包括仲裁费 1,074.08 万元，律师费、印花税等 138.18 万元，合计剩余 2,111.97 万元未偿还。详见公司 2023 年 4 月 22 日披露的《关于重大资产重组标的公司补偿义务人业绩补偿进展暨收到部分现金补偿款的公告》（公告编号：2023-021）。

为维护 and 保障公司及股东的利益，公司将继续向业绩补偿义务人就业绩补偿进行沟通 and 催收，敦促补偿义务人切实履行业绩补偿承诺。业绩补偿义务人也明确表示，将尽力履行业绩补偿承诺。如后续有相关进展情况，公司将按照相关规定及时履行信息披露义务。

（六）董事会、监事会完成换届选举

公司 2023 年 7 月 20 日召开 2023 年第三次临时股东大会、第五届董事会第一次会议和第五届监事会第一次会议，选举产生了公司第五届董事会和第五届监事会成员，审议通过了选举公司董事长、副董事长、董事会各专门委员会委员、监事会主席及聘任公司高级管理人员、证券事务代表及内部审计负责人的相关议案，公司董事会、监事会的换届选举已于 2023 年 7 月 20 日完成。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

（一）公司向控股子公司提供财务资助暨关联交易事项

2023 年 3 月 13 日，公司召开第四届董事会第二十九次会议、第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于向控股子公司提供财务资助暨关联交易的议案》。为支持公司控股子公司芯智热控业务发展，满足其资金周转及日常经营需要，在不影响公司正常经营的前提下，公司拟以自筹资金向芯智热控提供不超过 10,000 万元人民币的财务资助，在额度范围内循环使用，期限自实际借款之日起不超过 36 个月。详见公司于 2023 年 3 月 14 日披露的《关于向控股子公司提供财务资助暨关联交易的公告》（公告编号：2023-011）。

（二）公司为控股子公司申请项目贷款提供担保暨关联交易事项

公司于 2023 年 5 月 15 日召开第四届董事会第三十三次会议、第四届监事会第二十五次会议，2023 年 5 月 31 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于为控股子公司申请项目贷款提供担保暨关联交易的议案》。为满足新能源汽车智能热管理系统及零部件产业项目建设的资金需求，拟向银行申请项目贷款本金不超过人民币 3 亿元，贷款期限 5 年；公司拟按持有的芯智热控股权比例 70%为芯智

热控申请银行项目贷款提供连带责任担保，即公司最高担保额不超过 21,000 万元，芯智热控的其他股东拟按其股权比例向公司提供反担保。详见公司于 2023 年 5 月 16 日披露的《关于为控股子公司申请项目贷款提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2023-041）。

（三）公司为控股子公司申请银行贷款提供担保暨关联交易事项

公司于 2023 年 7 月 24 日召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，2023 年 8 月 9 日召开 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于为控股子公司申请银行贷款提供担保暨关联交易的议案》。为满足锂电正极材料磷酸铁锂项目建设的资金需求，公司控股子公司江西升华拟向银行申请项目贷款本金不超过人民币 8 亿元，贷款期限不超过 5 年；公司拟为江西升华申请银行贷款提供全额连带责任担保，即公司最高担保金额不超过 8 亿元。详见公司于 2023 年 7 月 25 日披露的《关于为控股子公司申请银行贷款提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2023-066）。

（四）公司向控股子公司转让部分无形资产暨关联交易事项

2023 年 8 月 2 日，公司召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于向控股子公司转让部分无形资产暨关联交易的议案》。为了加快公司新能源汽车热管理相关业务的集成化、平台化发展，支持和促进芯智热控能更好地独立面对市场和客户、打造核心竞争力，公司拟向控股子公司芯智热控转让电子水泵、电子油泵、热管理系统 3 类产品及相关零部件对应的无形资产，转让价格为 7,495.00 万元。本次交易完成后，芯智热控将拥有完整的与热管理相关的资产及业务，将具备独立面向市场的生产、研发、采购、销售能力；公司及其他子公司将不在电子水泵、电子油泵、热管理模块产品上与芯智热控产生同业竞争。详见公司于 2023 年 8 月 3 日披露的《关于向控股子公司转让部分无形资产暨关联交易的公告》（公告编号：2023-070）。

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 | 30,755,979 | 2.52% | 0 | 0 | 0 | -85,033 | -85,033 | 30,670,946 | 2.51% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 30,755,979 | 2.52% | 0 | 0 | 0 | -85,033 | -85,033 | 30,670,946 | 2.51% |
| 其中：境内法人持股 | 9,986,685 | 0.82% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,986,685 | 0.82% |
| 境内自然人持股 | 20,769,294 | 1.70% | 0 | 0 | 0 | -85,033 | -85,033 | 20,684,261 | 1.69% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 1,188,467,787 | 97.48% | 0 | 0 | 0 | 4,332,583 | 4,332,583 | 1,192,800,370 | 97.49% |
| 1、人民币普通股 | 1,188,467,787 | 97.48% | 0 | 0 | 0 | 4,332,583 | 4,332,583 | 1,192,800,370 | 97.49% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |

| | | | | | | | | | |
|--------|---------------|---------|---|---|---|-----------|-----------|---------------|---------|
| 他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 1,219,223,766 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 4,247,550 | 4,247,550 | 1,223,471,316 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

1、每年年初，高管持股按上年末持股数的 75%进行锁定。

2、公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予的第二类限制性股票的第二个归属期归属条件成就，公司在登记结算公司为符合条件的激励对象办理完成 424.7550 万股第二类限制性股票归属相关事宜，归属数量 424.7550 万股，公司总股本由 1,219,223,766 股增加至 1,223,471,316 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2023 年 6 月 7 日，公司召开第四届董事会第三十四次会议、第四届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》，董事会认为公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予的第二类限制性股票的第二个归属期归属条件已成就，同意公司按规定为符合条件的 138 名激励对象办理 424.7550 万股第二类限制性股票归属相关事宜。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司在登记结算公司办理完成 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第二个归属期的归属股份登记工作，归属数量 424.7550 万股，公司总股本由 1,219,223,766 股增加至 1,223,471,316 股。

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

报告期内，公司因办理完成 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第二个归属期的归属股份登记工作，公司报告期末总股本由期初 1,219,223,766 股变更为 1,223,471,316 股。按公司截止 2023 年 6 月 30 日股本 1,223,471,316 股进行摊薄计算。

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 |
|--------------|-----------|----------|----------|-----------|--------|-----------------|
| 四川富临实业集团有限公司 | 9,986,685 | 0 | 0 | 9,986,685 | 首发后限售股 | 2023 年 9 月 23 日 |
| 王志红 | 0 | 0 | 46,500 | 46,500 | 高管锁定股 | 根据高管锁定股的规定解锁。 |

| | | | | | | |
|-----|------------|---------|---------|------------|---------------|---|
| 阳宇 | 2,201,601 | 0 | 1 | 2,201,602 | 高管锁定股 | 根据高管锁定股的规定解锁。 |
| 李鹏程 | 2,455,500 | 0 | 51,750 | 2,507,250 | 高管锁定股、股权激励限售股 | 根据高管锁定股和《2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定解锁。 |
| 彭建生 | 2,417,246 | 0 | 10,125 | 2,427,371 | 高管锁定股、股权激励限售股 | 根据高管锁定股和《2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定解锁。 |
| 聂丹 | 7,745,625 | 0 | 0 | 7,745,625 | 高管锁定股 | 根据高管锁定股的规定解锁。 |
| 王军 | 168,750 | 0 | 168,750 | 337,500 | 高管锁定股 | 根据高管锁定股的规定解锁。 |
| 杜俊波 | 525,000 | 0 | 3,750 | 528,750 | 股权激励限售股 | 根据高管锁定股和《2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定解锁。 |
| 向明朗 | 1,629,469 | 389,930 | 168,750 | 1,408,289 | 高管锁定股 | 根据高管锁定股的规定解锁。 |
| 李严帅 | 1,531,300 | 381,559 | 0 | 1,149,741 | 高管锁定股 | 根据高管锁定股的规定解锁。 |
| 藤明波 | 1,205,025 | 0 | 434,675 | 1,639,700 | 高管锁定股、股权激励限售股 | 董事在任期届满前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年减持不得超过本人所持公司股份总数的25%。 |
| 谭建伟 | 889,778 | 222,445 | 24,600 | 691,933 | 高管锁定股 | 董事在任期届满前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年减持不得超过本人所持公司股份总数的25%。 |
| 合计 | 30,755,979 | 993,934 | 908,901 | 30,670,946 | -- | -- |

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 | | 83,749 | 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 | | | | | | | | |
| 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 |
| 四川富临实业集团有限公司 | 境内非国有法人 | 30.34% | 371,244,012 | 0 | 9,986,685 | 361,257,327 | 质押 | 121,436,685 |
| 安治富 | 境内自然人 | 10.88% | 133,099,072 | 0 | 0 | 133,099,072 | | |
| 丛菱令 | 境内自然人 | 1.22% | 14,985,017 | 0 | 0 | 14,985,017 | | |
| 曾广生 | 境内自然人 | 1.11% | 13,600,201 | 1,630,000 | 0 | 13,600,201 | | |
| 聂丹 | 境内自然人 | 0.84% | 10,327,500 | 0 | 7,745,625 | 2,581,875 | | |
| 中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 0.63% | 7,704,946 | 3,888,750 | 0 | 7,704,946 | | |
| 大家人寿保险股份有限公司一万能产品 | 其他 | 0.63% | 7,674,076 | 0 | 0 | 7,674,076 | | |
| 招商银行股份有限公司一万家中证1000指数增强 | 其他 | 0.46% | 5,567,000 | 5,567,000 | 0 | 5,567,000 | | |

| 型发起式证券投资基金 | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--|--------|-------------|-----------|---|-----------|--|--|
| 周辉 | 境内自然人 | 0.45% | 5,544,202 | 813,600 | 0 | 5,544,202 | | |
| 上海迎水投资管理有限公司一迎水飞龙12号私募证券投资基金 | 其他 | 0.45% | 5,454,105 | 5,454,105 | 0 | 5,454,105 | | |
| 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) | 经中国证券监督管理委员会《关于同意绵阳富临精工股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可[2021]3933号)同意,公司向16名特定对象发行人民币普通股(A股)66,577,896股,曾广生因参与本次向特定对象发行股票成为公司报告期末前10名股东,其所认购的股票自2022年3月23日起6个月内不得转让。 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、四川富临实业集团有限公司: 安治富、聂丹分别持有其65%、10%的股份; 2、安治富: 公司实际控制人; 3、聂丹: 安治富之妻之兄之女; 4、未知上述其他股东是否存在关联关系及一致行动关系。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前10名股东中存在回购专户的特别说明(参见注11) | 无 | | | | | | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 四川富临实业集团有限公司 | 361,257,327 | 人民币普通股 | 361,257,327 | | | | | |
| 安治富 | 133,099,072 | 人民币普通股 | 133,099,072 | | | | | |
| 丛菱令 | 14,985,017 | 人民币普通股 | 14,985,017 | | | | | |
| 曾广生 | 13,600,201 | 人民币普通股 | 13,600,201 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金 | 7,704,946 | 人民币普通股 | 7,704,946 | | | | | |
| 大家人寿保险股份有限公司一万能产品 | 7,674,076 | 人民币普通股 | 7,674,076 | | | | | |
| 招商银行股份有限公司一万家中证1000指数增强型发起式证券投资基金 | 5,567,000 | 人民币普通股 | 5,567,000 | | | | | |
| 周辉 | 5,544,202 | 人民币普通股 | 5,544,202 | | | | | |
| 上海迎水投资管理有限公司一迎水飞龙12号私募证券投资基金 | 5,454,105 | 人民币普通股 | 5,454,105 | | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金（LOF） | 5,360,550 | 人民币普通股 | 5,360,550 |
| 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 | 1、四川富临实业集团有限公司：安治富、聂丹分别持有其 65%、10%的股份； 2、安治富：公司实际控制人； 3、未知上述其他股东是否存在关联关系及一致行动关系。 | | |
| 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） | 1、四川富临实业集团有限公司合计持有公司股份 371,244,012 股，除通过普通证券账户持有公司股份 320,244,012 股，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 51,000,000 股。2、周辉合计持有公司股份 5,544,202 股，除通过普通证券账户持有公司股份 813,600 股，还通过华西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,730,602 股。 | | |

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

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|----|--------|------|----------|-------------|-------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| 王军 | 常务副总经理 | 现任 | 225,000 | 225,000 | 0 | 450,000 | 225,000 | 225,000 | 450,000 |
| 合计 | — | — | 225,000 | 225,000 | 0 | 450,000 | 225,000 | 225,000 | 450,000 |

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：富临精工股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,476,212,845.43 | 828,048,507.37 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 1,227,244.98 | 1,230,243.29 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 215,364,946.13 | 280,612,962.89 |
| 应收账款 | 1,147,357,319.29 | 1,147,544,991.33 |
| 应收款项融资 | 555,942,500.71 | 1,147,900,325.51 |
| 预付款项 | 128,049,170.82 | 169,612,372.00 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 7,979,413.58 | 4,768,365.61 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,179,057,272.00 | 1,481,755,935.96 |
| 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 | 154,296,885.89 | 102,231,729.15 |
| 流动资产合计 | 4,865,487,598.83 | 5,163,705,433.11 |
| 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 | 334,000,000.00 | 333,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 16,964,020.28 | 17,347,188.62 |
| 固定资产 | 2,393,770,861.27 | 2,300,962,568.24 |
| 在建工程 | 275,943,993.02 | 30,488,573.18 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 18,276,681.39 | 18,218,297.90 |
| 无形资产 | 148,311,203.71 | 150,557,392.21 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 331,295.90 | 164,764.18 |
| 递延所得税资产 | 193,969,482.40 | 106,053,675.68 |
| 其他非流动资产 | 465,858,730.28 | 212,913,810.57 |
| 非流动资产合计 | 3,847,426,268.25 | 3,169,706,270.58 |
| 资产总计 | 8,712,913,867.08 | 8,333,411,703.69 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 609,312,538.16 | 328,860,694.44 |
| 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 | 1,245,259,881.55 | 532,843,444.62 |
| 应付账款 | 1,613,027,330.05 | 1,643,511,033.93 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 25,080,950.07 | 45,330,541.25 |
| 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 | 43,251,915.57 | 61,321,414.12 |
| 应交税费 | 5,074,836.04 | 6,496,803.62 |
| 其他应付款 | 65,364,516.56 | 53,420,338.27 |
| 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 | 2,838,262.63 | 2,035,506.52 |
| 其他流动负债 | 121,595,569.77 | 149,290,738.69 |
| 流动负债合计 | 3,730,805,800.40 | 2,823,110,515.46 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 17,023,766.35 | 16,669,200.53 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 46,577,503.24 | 42,269,550.67 |
| 递延收益 | 137,173,755.07 | 132,775,470.25 |
| 递延所得税负债 | 126,829,297.31 | 120,059,923.42 |
| 其他非流动负债 | 384,978,888.83 | 368,487,777.74 |
| 非流动负债合计 | 712,583,210.80 | 680,261,922.61 |
| 负债合计 | 4,443,389,011.20 | 3,503,372,438.07 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,223,471,316.00 | 1,219,223,766.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,852,928,690.52 | 2,844,900,821.02 |
| 减：库存股 | 14,135,325.00 | 14,135,325.00 |
| 其他综合收益 | 26,556.04 | -182,747.03 |
| 专项储备 | 2,749,925.98 | |
| 盈余公积 | 166,513,455.56 | 166,513,455.56 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 4,490,746.35 | 571,403,438.44 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,236,045,365.45 | 4,787,723,408.99 |
| 少数股东权益 | 33,479,490.43 | 42,315,856.63 |
| 所有者权益合计 | 4,269,524,855.88 | 4,830,039,265.62 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,712,913,867.08 | 8,333,411,703.69 |

法定代表人：王志红 主管会计工作负责人：岳小平 会计机构负责人：岳小平

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 420,313,616.04 | 644,949,019.36 |
| 交易性金融资产 | 1,227,244.98 | 1,230,243.29 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 59,823,243.53 | 59,939,678.56 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收账款 | 622,442,040.99 | 604,635,505.53 |
| 应收款项融资 | 375,608,537.18 | 320,312,809.46 |
| 预付款项 | 9,807,877.53 | 7,006,813.11 |
| 其他应收款 | 2,482,546,841.69 | 2,290,070,504.17 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 349,603,717.24 | 297,039,464.19 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 4,321,373,119.18 | 4,225,184,037.67 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 754,779,527.45 | 764,750,353.97 |
| 其他权益工具投资 | 334,000,000.00 | 333,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 157,655,950.62 | 160,413,348.29 |
| 固定资产 | 362,324,147.00 | 411,918,720.25 |
| 在建工程 | 2,603,660.85 | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 347,848.24 | 685,833.76 |
| 无形资产 | 71,306,401.61 | 72,881,599.97 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 117,688.72 | 164,764.18 |
| 递延所得税资产 | 124,680,700.24 | 147,316,564.71 |
| 其他非流动资产 | 76,614,291.23 | 65,148,477.76 |
| 非流动资产合计 | 1,884,430,215.96 | 1,956,279,662.89 |
| 资产总计 | 6,205,803,335.14 | 6,181,463,700.56 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 214,000,000.00 | 158,661,319.44 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 437,497,183.41 | 502,023,184.30 |
| 应付账款 | 540,489,187.43 | 442,392,853.49 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 14,935,521.02 | 18,187,177.86 |
| 应付职工薪酬 | 30,233,496.21 | 38,538,113.75 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应交税费 | 3,540,401.94 | 2,364,027.98 |
| 其他应付款 | 33,498,789.12 | 40,263,219.84 |
| 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 | 165,793.16 | 543,784.68 |
| 其他流动负债 | 4,791,915.78 | 3,164,333.12 |
| 流动负债合计 | 1,279,152,288.07 | 1,206,138,014.46 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 45,873,199.95 | 42,109,473.19 |
| 递延收益 | 73,050,328.11 | 67,673,721.59 |
| 递延所得税负债 | 28,259,344.92 | 34,892,734.49 |
| 其他非流动负债 | 56,978,888.83 | 40,487,777.74 |
| 非流动负债合计 | 204,161,761.81 | 185,163,707.01 |
| 负债合计 | 1,483,314,049.88 | 1,391,301,721.47 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,223,471,316.00 | 1,219,223,766.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,853,208,923.02 | 2,845,181,053.52 |
| 减：库存股 | 14,135,325.00 | 14,135,325.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 839,716.82 | |
| 盈余公积 | 166,513,455.56 | 166,513,455.56 |
| 未分配利润 | 492,591,198.86 | 573,379,029.01 |
| 所有者权益合计 | 4,722,489,285.26 | 4,790,161,979.09 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,205,803,335.14 | 6,181,463,700.56 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,322,157,896.23 | 2,697,943,655.53 |
| 其中：营业收入 | 2,322,157,896.23 | 2,697,943,655.53 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,152,431,136.58 | 2,356,210,390.02 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 其中：营业成本 | 1,890,382,761.53 | 2,138,060,110.06 |
| 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 | 10,265,007.52 | 8,741,100.18 |
| 销售费用 | 31,940,517.72 | 37,692,642.22 |
| 管理费用 | 99,615,744.48 | 71,538,451.32 |
| 研发费用 | 93,412,117.83 | 84,387,924.45 |
| 财务费用 | 26,814,987.50 | 15,790,161.79 |
| 其中：利息费用 | 34,634,647.28 | 32,313,801.99 |
| 利息收入 | 8,265,923.93 | 14,649,246.28 |
| 加：其他收益 | 22,631,854.94 | 48,032,944.16 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 10,875,778.80 | 39,563,883.30 |
| 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） | -2,998.31 | -6,614.34 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -206,110.41 | -19,061,982.71 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -622,914,194.49 | -2,880,328.09 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 59,238.50 | 12,472.54 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -419,829,671.32 | 407,393,640.37 |
| 加：营业外收入 | 435,311.58 | 205,395.47 |
| 减：营业外支出 | 891,269.55 | 206,526.30 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -420,285,629.29 | 407,392,509.54 |
| 减：所得税费用 | -76,131,324.20 | 53,427,760.98 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -344,154,305.09 | 353,964,748.56 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -344,154,305.09 | 353,964,748.56 |
| 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) | -323,067,938.89 | 353,963,694.31 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列) | -21,086,366.20 | 1,054.25 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 209,303.07 | -143,908.99 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 | 209,303.07 | -143,908.99 |
| (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 | 209,303.07 | -143,908.99 |
| 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 | 209,303.07 | -143,908.99 |
| 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 | -343,945,002.02 | 353,820,839.57 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总 额 | -322,858,635.82 | 353,819,785.32 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -21,086,366.20 | 1,054.25 |
| 八、每股收益: | | |
| (一) 基本每股收益 | -0.2660 | 0.3012 |
| (二) 稀释每股收益 | -0.2646 | 0.2983 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王志红 主管会计工作负责人：岳小平 会计机构负责人：岳小平

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,187,646,441.37 | 1,012,675,832.23 |
| 减：营业成本 | 930,287,939.39 | 743,526,773.24 |
| 税金及附加 | 6,046,549.67 | 5,079,494.66 |
| 销售费用 | 22,533,753.33 | 20,383,362.09 |
| 管理费用 | 55,416,200.56 | 39,169,849.85 |
| 研发费用 | 67,100,114.31 | 69,766,705.71 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 财务费用 | -45,900,061.12 | -23,789,605.03 |
| 其中：利息费用 | 20,268,887.31 | 24,654,872.60 |
| 利息收入 | 61,892,166.61 | 46,368,863.62 |
| 加：其他收益 | 14,210,327.73 | 3,226,173.37 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 10,875,778.80 | 39,601,811.92 |
| 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） | -2,998.31 | -6,614.34 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -570,855.28 | 7,805,266.82 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 3,057,371.29 | -2,512,739.90 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 43,748.07 | -13,257.82 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 179,775,317.53 | 206,639,891.76 |
| 加：营业外收入 | 125,529.85 | 187,495.47 |
| 减：营业外支出 | 841,449.43 | 143,046.49 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 179,059,397.95 | 206,684,340.74 |
| 减：所得税费用 | 16,002,474.90 | 31,655,759.33 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 163,056,923.05 | 175,028,581.41 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 163,056,923.05 | 175,028,581.41 |
| （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 | 163,056,923.05 | 175,028,581.41 |
| 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 | 2023 年半年度 | 2022 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 | 2,881,754,331.24 | 2,123,376,346.96 |
| 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 | 10,443,023.07 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 41,366,888.01 | 78,685,239.92 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,933,564,242.32 | 2,202,061,586.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,232,492,569.97 | 2,037,900,512.91 |
| 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 | 229,148,851.23 | 183,117,180.49 |
| 支付的各项税费 | 39,577,598.91 | 41,715,130.84 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 83,322,186.71 | 49,727,615.95 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,584,541,206.82 | 2,312,460,440.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 349,023,035.50 | -110,398,853.31 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 10,875,778.80 | 39,723,278.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 276,832.73 | 311,132.07 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 11,152,611.53 | 40,034,410.07 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长 | 647,529,227.93 | 580,603,544.50 |

| | | |
|---------------------|-----------------|------------------|
| 期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | 1,000,000.00 | 66,780,560.84 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 648,529,227.93 | 647,384,105.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -637,376,616.40 | -607,349,695.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 24,525,419.50 | 1,473,469,088.03 |
| 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 | 574,990,000.00 | 394,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 599,515,419.50 | 1,867,469,088.03 |
| 偿还债务支付的现金 | 300,000,000.00 | 760,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 262,943,841.49 | 17,369,387.64 |
| 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 | 809,644.80 | 21,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 563,753,486.29 | 777,390,387.64 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 35,761,933.21 | 1,090,078,700.39 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,937,999.49 | 2,331,268.89 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -250,653,648.20 | 374,661,420.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 783,606,110.33 | 542,493,163.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 532,952,462.13 | 917,154,584.23 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 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 | 1,224,336,253.13 | 1,163,894,858.03 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 25,883,177.09 | 34,863,592.99 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,250,219,430.22 | 1,198,758,451.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,002,020,632.15 | 1,003,729,421.76 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 136,653,844.37 | 125,935,984.10 |
| 支付的各项税费 | 33,391,365.58 | 34,805,241.66 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 113,109,584.27 | 217,911,403.56 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,285,175,426.37 | 1,382,382,051.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,955,996.15 | -183,623,600.06 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 10,875,778.80 | 39,723,278.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 462,640.66 | 2,602,552.53 |
| 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 | 80,389,236.55 | 280,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 91,727,656.01 | 42,605,830.53 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 62,950,519.15 | 106,868,762.83 |

| | | |
|---------------------|-----------------|------------------|
| 投资支付的现金 | 13,750,000.00 | 86,780,560.84 |
| 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 | 95,999,889.30 | 345,465,302.88 |
| 投资活动现金流出小计 | 172,700,408.45 | 539,114,626.55 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -80,972,752.44 | -496,508,796.02 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 12,275,419.50 | 1,475,120,974.82 |
| 取得借款收到的现金 | 200,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 8,591,749.45 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 220,867,168.95 | 1,725,120,974.82 |
| 偿还债务支付的现金 | 150,000,000.00 | 760,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 247,773,332.06 | 9,973,092.51 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 349,996.80 | 21,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 398,123,328.86 | 769,994,092.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -177,256,159.91 | 955,126,882.31 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,463,854.17 | 2,347,891.26 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -291,721,054.33 | 277,342,377.49 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 600,506,622.32 | 287,889,170.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 308,785,567.99 | 565,231,547.72 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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 | 1,219,223,766.00 | | | | 2,844,900.82 | 14,135,325.00 | -182,747.03 | | 166,513,455.56 | | 571,403,438.44 | | 4,787,723,408.99 | 42,315,856.63 | 4,830,039,265.62 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,219,223,766.00 | | | | 2,844,900.82 | 14,135,325.00 | -182,747.03 | | 166,513,455.56 | | 571,403,438.44 | | 4,787,723,408.99 | 42,315,856.63 | 4,830,039,265.62 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------|--|--|--|--------------------------|----------|------------------------|--------------------------|-----------|--|-------------------------------------|--|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| | ,76 6.0 0 | | | | ,82 1.0 2 | 5.0 0 | 7.0 3 | | 55. 56 | | 38. 44 | | ,40 8.9 9 | 6.6 3 | ,26 5.6 2 |
| 三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列) | 4,2 47, 550 .00 | | | | 8,0 27, 869 .50 | | 209 ,30 3.0 7 | 2,7 49, 925 .98 | | | - 566 ,91 2,6 92. 09 | | - 551 ,67 8,0 43. 54 | - 8,8 36, 366 .20 | - 560 ,51 4,4 09. 74 |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | | 209 ,30 3.0 7 | | | | - 323 ,06 7,9 38. 89 | | - 322 ,85 8,6 35. 82 | - 21, 086 ,36 6.2 0 | - 343 ,94 5,0 02. 02 |
| (二) 所有 者投入和减 少资本 | 4,2 47, 550 .00 | | | | 8,0 27, 869 .50 | | | | | | | | 12, 275 ,41 9.5 0 0 | 12, 250 ,00 0.0 0 | 24, 525 ,41 9.5 0 |
| 1. 所有者 投入的普通 股 | 4,2 47, 550 .00 | | | | 8,0 27, 869 .50 | | | | | | | | 12, 275 ,41 9.5 0 0 | 12, 250 ,00 0.0 0 | 24, 525 ,41 9.5 0 |
| 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 | | | | | | | | | | | - 243 ,84 4,7 53. 20 | | - 243 ,84 4,7 53. 20 | | - 243 ,84 4,7 53. 20 |
| 1. 提取盈 余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一 般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有 者(或股 东)的分配 | | | | | | | | | | | - 243 ,84 4,7 53. 20 | | - 243 ,84 4,7 53. 20 | | - 243 ,84 4,7 53. 20 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有 者权益内部 结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公 积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|--------------|-------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|------------|------------------|
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 743,382,248.00 | | | 1,718,842,957.7 | 20,184,000.0 | -280,989.37 | | 130,339,452.39 | | -37,625,818.25 | | 2,534,473,850.54 | -21,401.80 | 2,531,652,448.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 471,557,968.00 | | | 1,001,809,425.68 | | -143,908.99 | | | | 353,963,694.31 | | 1,827,187,179.00 | 1,054.25 | 1,827,188,233.25 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -143,908.99 | | | | 353,963,694.31 | | 353,819,785.32 | 1,054.25 | 353,820,839.57 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 66,577,896.00 | | | 1,406,789,497.68 | | | | | | | | 1,473,367,393.68 | | 1,473,367,393.68 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 66,577,896.00 | | | 1,406,789,497.68 | | | | | | | | 1,473,367,393.68 | | 1,473,367,393.68 |
| 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（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有 | 404 | | | - | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------------------------------|--|--|--|--------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|
| 者权益内部结转 | ,98 0,0 72. 00 | | | | 404 ,98 0,0 72. 00 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 404 ,98 0,0 72. 00 | | | | - 404 ,98 0,0 72. 00 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,2 14, 940 ,21 6.0 0 | | | | 2,7 20, 652 ,38 3.4 5 | 20, 184 ,00 0.0 0 | - 424 ,89 8.3 6 | 130 ,33 9,4 52. 39 | 316 ,33 7,8 76. 06 | 4,3 61, 661 ,02 9.5 4 | - 2,8 20, 347 .55 | 4,3 58, 840 ,68 1.9 9 | | | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,219 ,223, 766.0 0 | | | | 2,845 ,181, 053.5 2 | 14,13 5,325 .00 | | | 166,5 13,45 5.56 | 573,3 79,02 9.01 | | 4,790 ,161, 979.0 9 |
| 加：会 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|--|------------|----------------|-----------------|--|------------------|
| 计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,219,223,766.00 | | | | 2,845,181,053.52 | 14,135,325.00 | | | 166,513,455.56 | 573,379,029.01 | | 4,790,161,979.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 4,247,550.00 | | | | 8,027,869.50 | | | 839,716.82 | | -80,787,830.15 | | -67,672,693.83 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 163,056,923.05 | | 163,056,923.05 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 4,247,550.00 | | | | 8,027,869.50 | | | | | | | 12,275,419.50 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 4,247,550.00 | | | | 8,027,869.50 | | | | | | | 12,275,419.50 |
| 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 | | | | | | | | | | -243,844,753.20 | | -243,844,753.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -243,844,753.20 | | -243,844,753.20 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--------------|----------------|----------------|--|------------------|
| 积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 839,716.82 | | | | 839,716.82 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 2,082,430.62 | | | | 2,082,430.62 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 1,242,713.80 | | | | 1,242,713.80 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,223,471,316.00 | | | | 2,853,208,923.02 | 14,135,325.00 | | 839,716.82 | 166,513,455.56 | 492,591,198.86 | | 4,722,489,285.26 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | 743,382,248.00 | | | | 1,720,343,632.22 | 20,184,000.00 | | | 130,339,452.39 | 247,813,000.48 | | 2,821,694,333.09 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 743,382,248.00 | | | | 1,720,343,632.22 | 20,184,000.00 | | | 130,339,452.39 | 247,813,000.48 | | 2,821,694,333.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 471,557,968.00 | | | | 1,001,809,425.68 | | | | | 175,028,581.41 | | 1,648,395,975.09 |
| (一) 综合收益总额 | 0.00 | | | | | | | | | 175,028,581.41 | | 175,028,581.41 |
| (二) 所有 | 66,57 | | | | 1,406 | | | | | | | 1,473 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|-------|--|--|-------|-------|--|------------------|
| 者投入和减少资本 | 7,896.00 | | | | ,789,497.68 | | | | | | | ,367,393.68 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 66,577,896.00 | | | | 1,406,789,497.68 | | | | | | | 1,473,367,393.68 |
| 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 | 404,980,072.00 | | | | -404,980,072.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 404,980,072.00 | | | | -404,980,072.00 | | | | | | | |
| 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 | 1,214 | | | | 2,722 | 20,18 | | | 130,3 | 422,8 | | 4,470 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|----------------------|--|--|--|----------------------|---------------|--|--|----------------|----------------|--|----------------------|
| 末余额 | , 940, 216.0 0 | | | | , 153, 057.9 0 | 4, 000 .00 | | | 39, 45 2.39 | 41, 58 1.89 | | , 090, 308.1 8 |
|-----|----------------------|--|--|--|----------------------|---------------|--|--|----------------|----------------|--|----------------------|

三、公司基本情况

富临精工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名绵阳富临精工机械股份有限公司，系于 2010 年 8 月由绵阳富临精工机械股份有限公司原股东共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人统一社会信用代码：91510700708956104R。所属行业为汽配制造业。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2015]301 号文核准，公司于 2015 年 3 月向社会公众公开发行了普通股(A 股)股票 3,000 万股，并于 2015 年 3 月在深圳证券交易所上市。公司在四川省绵阳市工商行政管理局登记注册，注册资本为人民币 12,000 万元。根据公司修改后章程，并经 2015 年第二次临时股东大会，审议和通过的《关于公司 2015 年半年度利润分配预案的议案》规定，以公司总股本为基数，使用资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 20 股，不送股，不派发现金股利，转增后公司总股本增加至 36,000 万股。

根据公司 2016 年 5 月 17 日第二届董事会第三十次会议、2016 年 6 月 6 日第二次临时股东大会、2016 年 8 月 5 日第二届董事会第三十一次会议、2016 年 8 月 17 日第二届董事会第三十二次会议及 2016 年 9 月 1 日第二届董事会第三十三次会议的决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2848 号文《关于核准绵阳富临精工机械股份有限公司向彭澎等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，同意定向发行 94,021,155 股股份购买相关资产；非公开发行不超过 55,969,020 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。累计发行新股 149,990,175 股股票。公司于 2016 年 12 月 16 日完成了上述新增股票在中国证券登记结算有限公司深圳分公司的登记备案，，发行新股后公司总股本增加至 509,990,175 股。

根据公司 2018 年 4 月 16 日召开的第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，2018 年 5 月 9 日召开了公司 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于回购升华科技 2017 年度业绩承诺未完成对应补偿股份的议案》，鉴于湖南升华科技有限公司（以下简称“升华科技”）未完成 2017 年度的业绩承诺，根据 2016 年 5 月 17 日公司与彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资有限公司签署的《关于湖南升华科技有限公司的业绩承诺和补偿协议》，公司按补偿义务人所承担比例，以 1 元回购未完成业绩承诺所对应的应补偿股份合计 12,684,425 股，回购后公司总股本增加至 497,305,750 股。

根据公司 2019 年 8 月 6 日召开了第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十六次会议，2019 年 8 月 22 日召开了 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购重大资产重组业绩补偿义务人应补偿股份及其进行现金补偿的议案》，鉴于湖南升华科技有限公司（以下简称“升华科技”）未完成 2018 年度的业绩承诺，根据 2016 年 5 月 17 日公司与彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资有限公司签署的《关于湖南升华科技有限公司的业绩承诺和补偿协议》，公司按补偿义务人所承担比例，以 1 元回购未完成业绩承诺所对应的应补偿股份合计 62,580,898 股。根据公司经第三届董事会第二十三次会议审议并通过的《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》规定，以公司总股本 434,724,852 股为基数，使用资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 7 股，不送红股，不派发现金股利，转增后公司总股本增加至 739,032,248 股。

根据公司 2021 年 5 月 31 日召开的 2021 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司 2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》和 2021 年 6 月 9 日第四届董事会第十次会议决议，公司拟向藤明波等 4 名股权激励对象授予限制性股票共计 A 股普通股 435 万股，每股面值 1 元，授予激励对象限制性股票的价格为 4.64 元/股。根据公司 2021 年 6 月 17 日召开的第四届董事会第十一次会议、2021 年 7 月 6 日召开的 2021 年第四次临时股东大会、2021 年 9 月 17 日召开第四届董事会第十五次会议审议，公司拟向包括控股股东四川富临实业集团有限公司（以下简称“富临集团”）在内的不超过 35 名特定对象发行 A 股股票（以下简称“本次发行”）。本次发行经中国证券监督管理委员会印发《关于同意绵阳富临精工股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3933 号）核准。根据最终投资者认

购情况，公司实际向富临集团、钱国辉及张樱妹等 16 个特定对象发行人民币普通股（A 股）66,577,896 股，面值为每股人民币 1 元，发行价格为每股人民币 22.53 元。本次增资变更后股本为人民币 809,960,144.00 元。

根据公司 2022 年 4 月 26 日召开的第四届董事会第二十一次会议、2022 年 5 月 18 日召开 2021 年年度股东大会审议，通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》，以公司总股本 809,960,144 股为基数（实际股数以股权登记日股份数为准），使用资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股（转增总股数不足 1 股的部分，按 1 股转增），不送红股，不派发现金股利。本次资本公积转增股本后股本为人民币 1,214,940,216.00 元。

根据公司 2022 年 6 月 28 日召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十八次会议决议，审议通过的《关于 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，公司本次限制性股票激励计划的授予对象为 139 人，授予总额为 4,263,750 股股票，授予价格为 3.09 元/股。其中 1 名激励对象因个人原因自愿放弃公司授予的全部限制性股票，放弃认购的股份数为 16,200 股，公司本次限制性股票激励计划的认购对象实际为 138 人，认购总额为 4,247,550 股股票。本次增资变更后股本为人民币 1,219,187,766.00 元。

根据公司 2022 年 6 月 28 日召开的第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十八次会议及 2022 年 7 月 14 日召开的 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分第一类限制性股票的议案》，鉴于公司 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票授予的 4 名激励对象绩效考核为良好，按照对应解除限售系数，满足解除限售 80% 的解除限售条件。公司回购注销上述 4 名激励对象本期已获授但不符合解除限售条件的限制性股票，回购价格为 3.09 元/股，本次回购注销的数量为 391,500 股，减少股本 391,500.00 元。本次股份回购后股本变更后股本为人民币 1,218,796,266.00 元。

根据公司 2022 年 12 月 13 日召开的第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十二次会议决议，审议通过的《关于作废 2021 年限制性股票激励计划预留部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予第二类限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》以及《2021 年限制性股票激励计划》和《公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》的相关规定，公司本次限制性股票激励计划的认购对象实际为 40 人，认购总额为 427,500 股股票。本次增资变更后股本为人民币 1,219,223,766.00 元。

根据公司 2023 年 4 月 24 日召开第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第二十四次会议、2023 年 5 月 15 日召开 2022 年年度股东大会审议，通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，以公司 2022 年 12 月 31 日总股本 1,219,223,766 股为基数（实际股数以股权登记日股份数为准），向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），预计派发现金股利人民币 243,844,753.20 元（含税）。本次利润分配预案实施后，公司剩余未分配利润结转至以后年度，2022 年度不送红股，不以公积金转增股本。本次派发现金股利不影响公司股本，股本为人民币 1,219,223,766.00 元。

根据公司 2023 年 6 月 7 日召开的第四届董事会第三十四次会议、第四届监事会第二十六次会议决议，审议通过的《关于 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》、《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予的第二类限制性股票授予价格的议案》和《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》，第二类解除限售激励对象人数为 138 人，解除限售的限制性股票数为 424.75 万股，授予价格由 3.09 元/股调整为 2.89 元/股。本次增资变更后股本为人民币 1,223,471,316.00 元。

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司股本总数 1,223,471,316 股，注册资本为 1,223,471,316.00 元，注册地：四川省绵阳高端制造产业园凤凰中路 37 号，总部地址：四川省绵阳高端制造产业园凤凰中路 37 号。本公司主要经营活动为：研发、制造、销售：用于汽车发动机、变速箱及智能悬架系统，工程机械液压系统的精密液压、电磁驱动、电子驱动及电驱动类零部件（电磁阀、电子水泵、电子油泵、减速器、电子驻车控制执行器、可变气门正时、可变气门升程、气门挺柱、

气门摇臂、张紧器、喷嘴、GDI、电控执行器、无刷电机及控制器、精密机加件等)；用于汽车智能驾驶系统、安防、交通及工业领域的雷达；用于新能源汽车动力电池的正极材料；非标设备及机电一体化产品(不含汽车)。从事货物及技术的进出口业务。

本公司的母公司为四川富临实业集团有限公司，本公司的实际控制人为安治富。

本财务报表业经公司全体董事于 2023 年 8 月 26 日批准报出。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

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。

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

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。详见本附注五、“6、合并财务报表的编制方法”、“10、金融工具”、“15、存货”、“24、固定资产”、“39、收入”、“40、政府补助”等。

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 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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 日起至 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，欧洲富临精工机械股份有限公司的记账本位币为欧元。本财务报表以人民币列示。

5、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。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

8、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。

9、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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。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。

10、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。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

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

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；
- 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。

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. 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. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

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。

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。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)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。

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。

11、应收票据

应收票据计入以摊余成本计量的金融资产，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。

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。

12、应收账款

应收账款计入以摊余成本计量的金融资产，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。

13、应收款项融资

应收款项融资计入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），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。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款计入以摊余成本计量的金融资产，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。

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。

15、存货

1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

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

存货发出时按移动加权平均法计价。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 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。

16、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本附注“（五）10、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、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。

18、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）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。

19、债权投资

债权投资计入以摊余成本计量的金融资产，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。

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。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

长期应收款计入以摊余成本计量的金融资产，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。

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。

22、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。

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。

(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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、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 | 5-30 | 5.00% | 3.17%-19% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5.00% | 9.5%-19% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5-8 | 5.00% | 11.88%-19% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-8 | 5.00% | 11.88%-19% |

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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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。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。

26、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。

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

使用权资产应当按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 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；
3. 承租人发生的初始直接费用；

4. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。承租人应当按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对本条第 4 项所述成本进行确认和计量。

租赁激励，是指出租人为达成租赁向承租人提供的优惠，包括出租人向承租人支付的与租赁有关的款项、出租人为承租人偿付或承担的成本等。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

承租人应当参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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。

承租人应当按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

30、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

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 |
|-------|------------|------------|
| 土地使用权 | 44.25-50 年 | 按预计可使用年限摊销 |
| 软件 | 5 年 | 预计受益期间 |
| 专利权 | 5 年 | 预计受益期间 |

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 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。

2. 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。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

32、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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

| 项目 | 摊销方法 | 摊销年限 |
|-------|-----------|-------------|
| 装修费 | 在受益期内平均摊销 | 3年或租赁合同剩余年限 |
| 软件使用权 | 在受益期内平均摊销 | 可使用剩余年限 |

33、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。

34、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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

35、租赁负债

在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
5. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

36、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。

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。

本公司产品质量三包费按照主营业务收入的 0.6% 预提，且各期末预提的三包费余额的上限为近三年主营业务收入合计的 0.6%，超过部分不予计提。

详见本附注“七、50、预计负债”。

37、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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

39、收入

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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无。

40、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：取得的政府补助用于构建固定资产、无形资产等长期资产的确认为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助外，用于补偿本公司以后期间或已发生的相关费用或损失的政府补助确认为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

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。

41、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)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。

42、租赁

（1）经营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。

对于由相关直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1. 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、31、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，并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。

（5）租金减让

对于采用相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

1. 对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2. 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) 融资租赁的会计处理方法

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、10、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、10、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) 租金减让

对于采用相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

对于采用相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无。

44、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) 2023 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情况

适用 不适用

45、其他

无。

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 | 3%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、20%、25% |

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 |
|-------------------|-------|
| 富临精工股份有限公司 | 15% |
| 欧洲富临精工机械股份有限公司 | 25% |
| 湖南升华科技有限公司 | 25% |
| 江西升华新材料有限公司 | 15% |
| 湖南升华新材料科技有限公司 | 25% |
| 成都富临精工新能源动力有限公司 | 25% |
| 富临普赛行（成都）科技有限责任公司 | 20% |
| 成都富临精工电子电器科技有限公司 | 20% |
| 绵阳富临精工新能源有限公司 | 15% |
| 四川富临新能源科技有限公司 | 15% |
| 四川芯智热控技术有限公司 | 15% |
| 宜丰临特锂电新能源有限公司 | 20% |

2、税收优惠

1. 公司税收优惠情况

根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020 年第 23 号）相关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日止享受企业所得税税率 15% 的优惠政策。

2. 子公司税收优惠情况

（1）江西升华新材料有限公司

2020 年 9 月 14 日，江西升华新材料有限公司取得了江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局核发的《高新技术企业证书》，编号为 GR202036000499。根据《中华人民共和国企业所得税法》，江西升华新材料有限公司自 2020 年开始享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策，有效期 3 年。2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日止江西升华新材料有限公司的企业所得税适用税率为 15%，目前正在复审阶段。

（2）富临普赛行（成都）科技有限责任公司、成都富临精工电子电器科技有限公司、宜丰临特锂电新能源有限公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2023〕6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

（3）绵阳富临精工新能源有限公司、四川富临新能源科技有限公司、四川芯智热控技术有限公司

根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020 年第 23 号）相关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。上述公司自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日止享受企业所得税税率 15% 的优惠政策。

3、其他

无。

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 | 15,813.05 | 18,011.25 |
| 银行存款 | 532,936,649.08 | 783,588,099.08 |

| | | |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 其他货币资金 | 943,260,383.30 | 44,442,397.04 |
| 合计 | 1,476,212,845.43 | 828,048,507.37 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 6,102,823.48 | 5,409,952.63 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 943,260,383.30 | 44,442,397.04 |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 943,260,383.30 | 44,442,397.04 |
| 合计 | 943,260,383.30 | 44,442,397.04 |

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 | 1,227,244.98 | 1,230,243.29 |
| 其中： | | |
| 债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | 1,227,244.98 | 1,230,243.29 |
| 衍生金融资产 | | |
| 其他 | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 1,227,244.98 | 1,230,243.29 |

其他说明：

交易性金融资产为公司持有绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司 1%股权及四川锂能矿业有限公司 0.567%股权。

3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明：

无。

4、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 | 193,910,148.68 | 261,324,284.33 |
| 商业承兑票据 | | 352,000.00 |
| 财务公司承兑汇票 | 21,454,797.45 | 18,936,678.56 |
| 合计 | 215,364,946.13 | 280,612,962.89 |

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： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 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

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 16,512,720.83 |
| 合计 | 16,512,720.83 |

(4) 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 | | 56,126,088.85 |
| 合计 | | 56,126,088.85 |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

无。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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的应收账款 | 858,861,134.82 | 41.54% | 858,861,134.82 | 100.00% | | 861,086,134.81 | 41.60% | 861,086,134.81 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项计提坏账准备 | 858,861,134.82 | 41.54% | 858,861,134.82 | 100.00% | | 861,086,134.81 | 41.60% | 861,086,134.81 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,208,522,903.33 | 58.46% | 61,165,584.03 | 5.06% | 1,147,357,319.29 | 1,208,614,519.62 | 58.40% | 61,069,528.29 | 5.05% | 1,147,544,991.33 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特 | 1,208,522,903.33 | 58.46% | 61,165,584.03 | 5.06% | 1,147,357,319.29 | 1,208,614,519.62 | 58.40% | 61,069,528.29 | 5.05% | 1,147,544,991.33 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|------------------|---------|----------------|--|------------------|------------------|---------|----------------|--|------------------|
| 征组合 | 33 | | | | 29 | 62 | | | | 33 |
| 合计 | 2,067,384,038.15 | 100.00% | 920,026,718.85 | | 1,147,357,319.29 | 2,069,700,654.43 | 100.00% | 922,155,663.10 | | 1,147,544,991.33 |

按单项计提坏账准备：858,861,134.82 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------------------|----------------|----------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 深圳市沃特玛电池有限公司 | 452,178,226.72 | 452,178,226.72 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 陕西沃特玛新能源有限公司 | 296,563,482.83 | 296,563,482.83 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 荆州市沃特玛电池有限公司 | 39,031,610.00 | 39,031,610.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 湖南沃特玛新能源有限公司 | 34,371,172.90 | 34,371,172.90 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 江西佳沃新能源有限公司 | 17,214,000.00 | 17,214,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 河南国能电池有限公司 | 9,292,700.00 | 9,292,700.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 陕西坚瑞沃能股份有限公司 | 5,000,000.20 | 5,000,000.20 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 四川野马汽车股份有限公司绵阳分公司 | 2,471,698.00 | 2,471,698.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 内蒙古沃特玛电池有限公司 | 2,286,856.00 | 2,286,856.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 四川野马汽车股份有限公司 | 150,726.83 | 150,726.83 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 颍上北方动力新能源有限公司 | 120,000.00 | 120,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 天津中聚新能源科技有限公司 | 81,150.00 | 81,150.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 东风朝阳朝柴动力有限公司 | 70,049.33 | 70,049.33 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 江西省科能伟达储能电池系统有限公司 | 28,600.01 | 28,600.01 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 东莞市众盈电池有限公司 | 862.00 | 862.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 858,861,134.82 | 858,861,134.82 | | |

按组合计提坏账准备：96,055.74 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|------------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 信用风险特征组合 | 1,208,522,903.33 | 61,165,584.03 | 5.06% |
| 合计 | 1,208,522,903.33 | 61,165,584.03 | |

确定该组合依据的说明：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,207,325,002.34 |
| 1 年以内 | 1,207,325,002.34 |
| 1 至 2 年 | 10,227,844.93 |
| 2 至 3 年 | 468,791.73 |
| 3 年以上 | 849,362,399.15 |
| 3 至 4 年 | 2,340,862.00 |
| 4 至 5 年 | 7,192,846.47 |
| 5 年以上 | 839,828,690.68 |
| 合计 | 2,067,384,038.15 |

(2) 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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 861,086,134.81 | 0.01 | 65,000.00 | 2,160,000.00 | | 858,861,134.82 |
| 按组合计提坏账准备 | 61,069,528.29 | 96,055.74 | | | | 61,165,584.03 |
| 合计 | 922,155,663.10 | 96,055.75 | 65,000.00 | 2,160,000.00 | | 920,026,718.85 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

其他说明：

本期应收账款坏账准备中包含外币报表汇率折算差额影响 51,823.77 元，本期收回或转回前期计提的坏账准备金额 65,000.00 元，实际计提的信用减值损失-应收账款坏账准备金额为：-20,768.02 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|---------------|--------------|
| 上海正昀新能源技术有限公司 | 2,160,000.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|------------------|-----------------|----------------|
| 深圳市沃特玛电池有限公司 | 452,178,226.72 | 21.87% | 452,178,226.72 |
| 陕西沃特玛新能源有限公司 | 296,563,482.83 | 14.34% | 296,563,482.83 |
| 时代广汽动力电池有限公司 | 238,806,931.84 | 11.55% | 11,940,346.59 |
| 蜂巢能源科技股份有限公司无锡分公司 | 192,883,614.89 | 9.33% | 9,644,180.74 |
| 联合汽车电子有限公司太仓分公司 | 158,159,521.43 | 7.65% | 7,907,976.07 |
| 合计 | 1,338,591,777.71 | 64.74% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------------------|
| 应收票据 | 555,942,500.71 | 1,147,900,325.51 |
| 合计 | 555,942,500.71 | 1,147,900,325.51 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

| 项目 | 上年年末余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变动 |
|--------|------------------|------------------|------------------|------|
| 银行承兑汇票 | 1,147,900,325.51 | 1,713,774,876.72 | 2,305,732,701.52 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无。

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 | 124,736,137.00 | 97.41% | 166,417,564.89 | 98.11% |
| 1 至 2 年 | 1,750,232.41 | 1.37% | 2,438,106.13 | 1.44% |
| 2 至 3 年 | 1,208,552.16 | 0.94% | 348,441.65 | 0.21% |
| 3 年以上 | 354,249.25 | 0.28% | 408,259.33 | 0.24% |
| 合计 | 128,049,170.82 | | 169,612,372.00 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|-------------------|---------------|---------------------|
| 萍乡市拓源实业有限公司 | 33,212,123.89 | 25.94% |
| 绍兴中能时代新能源有限公司 | 22,781,946.90 | 17.79% |
| 国网四川射洪市供电有限责任公司 | 12,979,087.61 | 10.14% |
| 瓮福（集团）有限责任公司 | 6,194,283.64 | 4.84% |
| 四川省绵竹市汉旺无机盐化工有限公司 | 6,110,315.38 | 4.77% |
| 合计 | 81,277,757.42 | 63.48% |

其他说明：

无。

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 7,979,413.58 | 4,768,365.61 |
| 合计 | 7,979,413.58 | 4,768,365.61 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

无。

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

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 |
|----------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 715,320.32 | 524,131.60 |
| 应收代垫、暂付款 | 2,370,714.65 | 1,918,824.56 |
| 员工借款及备用金 | 2,605,863.52 | 560,050.43 |
| 其他 | 3,223,338.35 | 2,458,848.90 |
| 合计 | 8,915,236.84 | 5,461,855.49 |

2) 坏账准备计提情况

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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 497,489.88 | | 196,000.00 | 693,489.88 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 242,333.38 | | | 242,333.38 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 739,823.26 | | 196,000.00 | 935,823.26 |

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

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 8,277,034.97 |
| 1 年以内 | 8,277,034.97 |
| 1 至 2 年 | 198,712.36 |
| 2 至 3 年 | 66,266.62 |
| 3 年以上 | 373,222.89 |
| 3 至 4 年 | 134,805.20 |
| 5 年以上 | 238,417.69 |
| 合计 | 8,915,236.84 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 196,000.00 | | | | | 196,000.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 497,489.88 | 242,333.38 | | | | 739,823.26 |
| 合计 | 693,489.88 | 242,333.38 | | | | 935,823.26 |

本期应收账款坏账准备中包含外币报表汇率折算差额影响 15,454.95 元，实际计提的信用减值损失其他应收款坏账准备金额为：226,878.43 元。

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 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

无。

5) 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 |
|----------------|----------|--------------|-------|------------------|------------|
| 江西宜春京能热电有限责任公司 | 应收暂付款 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 11.22% | 50,000.00 |
| 北京分贝国际旅行社有限公司 | 应收代垫、暂付款 | 761,337.51 | 1 年以内 | 8.54% | 38,066.88 |
| 李淳 | 员工借款及备用金 | 699,200.00 | 1 年以内 | 7.84% | 34,960.00 |
| 无为弗迪电池有限公司 | 保证金及押金 | 500,000.00 | 1 年以内 | 5.61% | 25,000.00 |
| 王维 | 员工借款及备用金 | 500,000.00 | 1 年以内 | 5.61% | 25,000.00 |
| 合计 | | 3,460,537.51 | | 38.82% | 173,026.88 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

9、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 | 377,989,767. 20 | 856,146.11 | 376,646,186. 81 | 482,956,025. 21 | 812,119.90 | 482,143,905. 31 |
| 在产品 | 65,237,854.9 4 | 0.00 | 65,237,854.9 4 | 37,225,801.9 5 | | 37,225,801.9 5 |
| 库存商品 | 879,088,144. 97 | 151,259,628. 59 | 728,315,950. 66 | 1,004,114,07 6.74 | 53,259,415.8 0 | 950,854,660. 94 |
| 周转材料 | 8,857,279.59 | | 8,857,279.59 | 11,531,567.7 6 | | 11,531,567.7 6 |
| 合计 | 1,331,173,04 6.70 | 152,115,774. 70 | 1,179,057,27 2.00 | 1,535,827,47 1.66 | 54,071,535.7 0 | 1,481,755,93 5.96 |

(2) 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 | 812,119.90 | 130,007,307. 87 | | 129,963,281. 66 | | 856,146.11 |
| 在产品 | | | | | | 0.00 |
| 库存商品 | 53,259,415.8 0 | 629,365,881. 76 | | 531,365,668. 97 | | 151,259,628. 59 |
| 合计 | 54,071,535.7 0 | 759,373,189. 63 | | 661,328,950. 63 | | 152,115,774. 70 |

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

10、合同资产

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 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明

无。

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明

无。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 留抵及待抵扣增值税进项税 | 153,604,962.92 | 80,139,986.83 |
| 预缴税款 | 691,922.97 | 22,091,742.32 |
| 其他 | | |
| 合计 | 154,296,885.89 | 102,231,729.15 |

其他说明：

无。

14、债权投资

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 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

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

其他说明：

无。

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权 项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

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

其他说明：

无。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

坏账准备减值情况

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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

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

无。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 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 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

其他说明

无。

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 战略性股权投资 | 334,000,000.00 | 333,000,000.00 |
| 合计 | 334,000,000.00 | 333,000,000.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|---------------|---------|------|------|-----------------|-----------------------------|-----------------|
| 青海恒信融锂业科技有限公司 | | | | | 对被投资单位不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资 | |
| 宜丰银锂锂电新能源有限公司 | | | | | 对被投资单位不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资 | |

其他说明：

无。

19、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

无。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 19,926,424.73 | | | 19,926,424.73 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | 19,926,424.73 | | | 19,926,424.73 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,579,236.11 | | | 2,579,236.11 |
| 2. 本期增加金额 | 383,168.34 | | | 383,168.34 |
| (1) 计提或摊销 | 383,168.34 | | | 383,168.34 |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,962,404.45 | | | 2,962,404.45 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转 | | | | |

| | | | | |
|-----------|---------------|--|--|---------------|
| 出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 16,964,020.28 | | | 16,964,020.28 |
| 2. 期初账面价值 | 17,347,188.62 | | | 17,347,188.62 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

无。

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,393,770,861.27 | 2,300,962,568.24 |
| 合计 | 2,393,770,861.27 | 2,300,962,568.24 |

(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 | 融资租入的固定资产 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|-----------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 872,636,506.70 | 1,969,416,334.51 | 1,895,824,966 | 23,280,480.31 | | 57,653,860.57 | 2,924,883,007.05 |
| 2. 本期增加金额 | 96,036,480.34 | 113,321,302.84 | 5,221.24 | 1,759,758.99 | | 4,686,978.06 | 215,809,741.47 |
| (1) 购置 | 70,500,840.67 | 113,321,302.84 | 5,221.24 | 1,759,758.99 | | 1,992,568.47 | 187,579,692.21 |
| (2) 在建工程转入 | 25,525,356.42 | | | | | 2,694,409.59 | 28,219,766.01 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (4) 其他 | 10,283.25 | | | | | | 10,283.25 |
| 3. 本期减少金额 | | 1,544,983.53 | | 9,528.40 | | 3,427.35 | 1,557,939.28 |

| | | | | | | | |
|------------------|--------------------|----------------------|------------------|-------------------|--|-------------------|----------------------|
| （ 1）处置或 报废 | | 1,544,983. 53 | | 9,528.40 | | 3,427.35 | 1,557,939. 28 |
| 4. 期末 余额 | 968,672,98 7.04 | 2,081,192, 653.82 | 1,901,046. 20 | 25,030,710 .90 | | 62,337,411 .28 | 3,139,134, 809.24 |
| 二、累计折 旧 | | | | | | | |
| 1. 期初 余额 | 57,952,078 .52 | 499,736,03 0.96 | 986,667.53 | 9,628,058. 71 | | 38,872,709 .49 | 607,175,54 5.21 |
| 2. 本期 增加金额 | 24,035,263 .12 | 95,789,475 .25 | 125,336.82 | 1,605,339. 50 | | 3,284,973. 27 | 124,840,38 7.96 |
| （ 1）计提 | 24,035,263 .12 | 95,789,475 .25 | 125,336.82 | 1,605,339. 50 | | 3,284,973. 27 | 124,840,38 7.96 |
| 3. 本期 减少金额 | | 3,216,853. 58 | | 5,834.91 | | 3,255.98 | 3,225,944. 47 |
| （ 1）处置或 报废 | | 3,216,853. 58 | | 5,834.91 | | 3,255.98 | 3,225,944. 47 |
| 4. 期末 余额 | 81,987,341 .64 | 592,308,65 2.63 | 1,112,004. 35 | 11,227,563 .30 | | 42,154,426 .78 | 728,789,98 8.70 |
| 三、减值准 备 | | | | | | | |
| 1. 期初 余额 | | 16,744,893 .60 | | | | | 16,744,893 .60 |
| 2. 本期 增加金额 | | | | | | | |
| （ 1）计提 | | | | | | | |
| 3. 本期 减少金额 | | 170,934.33 | | | | | 170,934.33 |
| （ 1）处置或 报废 | | 170,934.33 | | | | | 170,934.33 |
| 4. 期末 余额 | | 16,573,959 .27 | | | | | 16,573,959 .27 |
| 四、账面价 值 | | | | | | | |
| 1. 期末 账面价值 | 886,685,64 5.40 | 1,472,310, 041.92 | 789,041.85 | 13,803,147 .60 | | 20,182,984 .50 | 2,393,770, 861.27 |
| 2. 期初 账面价值 | 814,684,42 8.18 | 1,452,935, 409.95 | 909,157.43 | 13,652,421 .60 | | 18,781,151 .08 | 2,300,962, 568.24 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 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 |
|--------------|----------------|------------|
| 精工 3#厂房 | 114,223,929.08 | 产权正在办理中 |
| 精工二期综合楼 | 24,045,365.00 | 产权正在办理中 |
| 精工 4#厂房 | 26,468,001.26 | 产权正在办理中 |
| 精工地下停车场 | 18,001,243.53 | 产权正在办理中 |
| 芯智 39#厂房 | 12,499,703.97 | 产权正在办理中 |
| 芯智 41#厂房 | 6,693,528.55 | 产权正在办理中 |
| 芯智 47#厂房 | 12,426,013.75 | 产权正在办理中 |
| 芯智 48#实验检测中心 | 6,217,612.52 | 产权正在办理中 |
| 芯智 49#厂房 | 4,135,863.72 | 产权正在办理中 |
| 芯智 50#办公楼 | 11,076,875.73 | 产权正在办理中 |

其他说明

无。

(5) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明

无。

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 275,943,993.02 | 30,488,573.18 |
| 合计 | 275,943,993.02 | 30,488,573.18 |

(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 |
| 吴家镇基地二期项目 | 2,603,660.85 | | 2,603,660.85 | | | |
| 绵阳新能源设 | 64,077.67 | | 64,077.67 | | | |

| | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|----------------|---------------|--|---------------|
| 备改造 | | | | | | |
| 精工华为齿轴机加车间 | 1,683,201.61 | | 1,683,201.61 | 1,903,474.58 | | 1,903,474.58 |
| 精工 3# 厂房二楼减速器装配车间扩建 | 3,296,117.97 | | 3,296,117.97 | 2,632,575.24 | | 2,632,575.24 |
| 芯智厂房装修工程 | | | | 24,974,134.81 | | 24,974,134.81 |
| 临特中试-设施 | 407,787.60 | | 407,787.60 | | | |
| 年产 6 万吨新能源锂电池正极材料基建工程 | 701,893.35 | | 701,893.35 | 611,371.70 | | 611,371.70 |
| 江西三期工程 | 267,187,253.97 | | 267,187,253.97 | 367,016.85 | | 367,016.85 |
| 合计 | 275,943,993.02 | | 275,943,993.02 | 30,488,573.18 | | 30,488,573.18 |

(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 |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 江西三期工程 | 815,030,000.00 | 367,016.85 | 266,820,237.12 | | | 267,187,253.97 | 32.78% | 50% | | | | 其他 |
| 芯智厂房装修工程 | 35,580,000.00 | 24,974,134.81 | 1,518,128.44 | 26,492,263.25 | | | 74.46% | 100% | | | | 其他 |
| 合计 | 850,610,000.00 | 25,341,151.66 | 268,338,365.56 | 26,492,263.25 | 0.00 | 267,187,253.97 | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

无。

(4) 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 |

其他说明：

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 软件 | 合计 |
|-----------|--------------|---------------|------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,730,083.49 | 17,970,775.75 | | 410,256.44 | 20,111,115.68 |
| 2. 本期增加金额 | 1,527,590.67 | | | | 1,527,590.67 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 3,257,674.16 | 17,970,775.75 | | 410,256.44 | 21,638,706.35 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,187,839.38 | 438,311.61 | | 266,666.79 | 1,892,817.78 |
| 2. 本期增加金额 | 551,558.30 | 876,623.22 | | 97,841.26 | 1,526,022.78 |
| (1) 计提 | 551,558.30 | 876,623.22 | | 97,841.26 | 1,526,022.78 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 56,815.60 | 56,815.60 |
| (1) 处置 | | | | 56,815.60 | 56,815.60 |
| 4. 期末余额 | 1,739,397.68 | 1,314,934.83 | | 307,692.45 | 3,362,024.96 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |

| | | | | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| 提 | (1) 计 | | | | |
| | | | | | |
| | 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 | 1,518,276.48 | 16,655,840.92 | 102,563.99 | 18,276,681.39 |
| | 2. 期初账面 价值 | 542,244.11 | 17,532,464.14 | 143,589.65 | 18,218,297.90 |

其他说明：

无。

26、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 | 电脑软件 | 合计 |
|----------------|----------------|----------------|-------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 158,799,031.01 | 128,113,505.49 | | 16,552,321.33 | 303,464,857.83 |
| 2. 本期增加 金额 | | | | 784,333.65 | 784,333.65 |
| (1) 购 置 | | | | 784,333.65 | 784,333.65 |
| (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 | 158,799,031.01 | 128,113,505.49 | | 17,336,654.98 | 304,249,191.48 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 14,887,413.28 | 80,113,505.49 | | 9,394,769.59 | 104,395,688.36 |
| 2. 本期增加 金额 | 1,658,114.26 | | | 1,372,407.89 | 3,030,522.15 |
| (1) 计 提 | 1,658,114.26 | | | 1,372,407.89 | 3,030,522.15 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|--|---------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 16,545,527.54 | 80,113,505.49 | | 10,767,177.48 | 107,426,210.51 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 48,000,000.00 | | 511,777.26 | 48,511,777.26 |
| 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 | | 48,000,000.00 | | 511,777.26 | 48,511,777.26 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 142,253,503.47 | | | 6,057,700.24 | 148,311,203.71 |
| 2. 期初账面价值 | 143,911,617.73 | | | 6,645,774.48 | 150,557,392.21 |

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) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

无。

27、开发支出

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 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他说明

无。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------|--|------|--|--------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 湖南升华科技有限公司 | 1,562,920.44 | | | | | 1,562,920.44 |
| | 5.24 | | | | | 5.24 |
| 合计 | 1,562,920.44 | | | | | 1,562,920.44 |
| | 5.24 | | | | | 5.24 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 湖南升华科技有限公司 | 1,562,920.44 | | | | | 1,562,920.44 |
| | 5.24 | | | | | 5.24 |
| 合计 | 1,562,920.44 | | | | | 1,562,920.44 |
| | 5.24 | | | | | 5.24 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

无。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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 | 0.00 | 225,813.33 | 12,206.15 | 0.00 | 213,607.18 |
| 软件使用费 | 164,764.18 | 0.00 | 47,075.46 | 0.00 | 117,688.72 |
| 合计 | 164,764.18 | 225,813.33 | 59,281.61 | 0.00 | 331,295.90 |

其他说明

无。

30、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 | 187,292,893.94 | 28,093,934.10 | 106,615,899.65 | 15,992,384.95 |
| 内部交易未实现利润 | 31,150,307.44 | 4,672,546.12 | 14,376,489.57 | 2,156,473.44 |
| 可抵扣亏损 | 740,204,518.73 | 111,030,677.82 | 265,676,701.81 | 39,851,505.27 |
| 预提费用 | 69,273,144.82 | 10,390,971.73 | 52,610,037.71 | 7,891,505.66 |
| 递延收益 | 102,291,220.18 | 15,343,683.03 | 97,455,583.98 | 14,618,337.60 |
| 预计负债 | 46,577,503.24 | 6,986,625.48 | 42,269,550.67 | 6,340,432.60 |
| 权益法调整 | | | | |
| 股份支付 | 64,338,317.96 | 9,650,747.69 | 62,861,774.30 | 9,429,266.15 |
| 销售折扣与折让 | 1,292,502.16 | 193,875.32 | 7,730,000.00 | 1,159,500.00 |
| 租赁负债变动 | 18,326,715.53 | 2,749,007.33 | 18,704,707.05 | 2,805,706.06 |
| 股份支付（资本公积部分） | 30,462,694.87 | 4,569,404.22 | 38,284,103.94 | 5,742,615.59 |
| 公允价值变动损益 | 442,654.01 | 66,398.10 | 439,655.70 | 65,948.36 |
| 专项储备 | 1,477,409.72 | 221,611.46 | | |
| 合计 | 1,293,129,882.60 | 193,969,482.40 | 707,024,504.38 | 106,053,675.68 |

(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 |
| 折旧或摊销差 | 827,648,336.31 | 124,147,250.45 | 782,181,191.58 | 117,327,178.74 |
| 使用权资产变动 | 17,880,312.38 | 2,682,046.86 | 18,218,297.90 | 2,732,744.68 |
| 合计 | 845,528,648.69 | 126,829,297.31 | 800,399,489.48 | 120,059,923.42 |

(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 | | 193,969,482.40 | | 106,053,675.68 |
| 递延所得税负债 | | 126,829,297.31 | | 120,059,923.42 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 927,133,576.70 | 900,774,461.54 |
| 可抵扣亏损 | 547,593,351.07 | 479,629,380.71 |
| 合计 | 1,474,726,927.77 | 1,380,403,842.25 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2023 年 | 1,470,504.69 | 2,947,109.95 | |
| 2024 年 | 17,676,520.55 | 19,124,775.09 | |
| 2025 年 | 11,819,848.10 | 12,420,533.48 | |
| 2026 年 | 37,252,373.02 | 34,781,363.50 | |
| 2027 年 | 52,196,175.37 | 45,902,944.71 | |
| 2028 年 | 99,282,663.53 | 97,145,281.33 | |
| 2029 年 | 48,714,287.60 | 47,266,033.06 | |
| 2030 年 | 73,011,151.36 | 72,410,465.98 | |
| 2031 年 | 83,863,029.62 | 83,863,029.62 | |
| 2032 年 | 74,818,947.35 | 63,767,843.99 | |
| 2033 年 | 47,487,849.88 | | |
| 合计 | 547,593,351.07 | 479,629,380.71 | |

其他说明

无。

31、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 等款项 | 465,858,730. 28 | | 465,858,730. 28 | 212,913,810. 57 | | 212,913,810. 57 |
| 合计 | 465,858,730. 28 | | 465,858,730. 28 | 212,913,810. 57 | | 212,913,810. 57 |

其他说明：

无。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 599,990,000.00 | 325,360,694.44 |
| 未终止确认票据贴现 | 9,322,538.16 | 3,500,000.00 |
| 合计 | 609,312,538.16 | 328,860,694.44 |

短期借款分类的说明：

无。

(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元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明

无。

33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

无。

34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

无。

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 1,245,259,881.55 | 532,843,444.62 |
| 合计 | 1,245,259,881.55 | 532,843,444.62 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 材料款 | 1,251,852,097.78 | 1,243,090,987.57 |
| 工程及设备款 | 321,897,874.46 | 363,810,241.35 |
| 其他 | 39,277,357.81 | 36,609,805.01 |
| 合计 | 1,613,027,330.05 | 1,643,511,033.93 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

无。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

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

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 25,080,950.07 | 45,330,541.25 |
| 合计 | 25,080,950.07 | 45,330,541.25 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、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 | 60,072,600.72 | 213,281,020.53 | 230,123,729.33 | 43,229,891.92 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 17,853.40 | 11,835,586.27 | 11,831,416.02 | 22,023.65 |
| 三、辞退福利 | 1,230,960.00 | 244,640.21 | 1,475,600.21 | 0.00 |
| 合计 | 61,321,414.12 | 225,361,247.01 | 243,430,745.56 | 43,251,915.57 |

(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 | 56,766,346.69 | 190,747,928.66 | 207,561,902.80 | 39,952,372.55 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 2、职工福利费 | 921,681.95 | 9,019,808.60 | 9,102,456.64 | 839,033.91 |
| 3、社会保险费 | 7,054.49 | 8,124,913.89 | 8,124,520.73 | 7,447.65 |
| 其中：医疗保险费 | 6,147.54 | 7,807,813.36 | 7,807,474.88 | 6,486.02 |
| 工伤保险费 | 906.95 | 317,100.53 | 317,045.85 | 961.63 |
| 生育保险费 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4、住房公积金 | 150.00 | 3,211,777.00 | 3,211,777.00 | 150.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,361,230.87 | 2,141,362.88 | 2,085,841.47 | 2,416,752.28 |
| 6、短期带薪缺勤 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7、短期利润分享计划 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 8、其他短期缺勤 | 16,136.72 | 35,229.50 | 37,230.69 | 14,135.53 |
| 合计 | 60,072,600.72 | 213,281,020.53 | 230,123,729.33 | 43,229,891.92 |

(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 | 16,047.86 | 11,425,189.29 | 11,421,128.41 | 20,108.74 |
| 2、失业保险费 | 1,805.54 | 410,396.98 | 410,287.61 | 1,914.91 |
| 合计 | 17,853.40 | 11,835,586.27 | 11,831,416.02 | 22,023.65 |

其他说明：

无。

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 3,919,884.03 | 5,156,117.56 |
| 企业所得税 | 0.00 | 93,720.00 |
| 个人所得税 | 328,995.17 | 421,964.09 |
| 城市维护建设税 | 242,144.95 | 146,937.23 |
| 土地使用税 | 313,446.06 | 313,446.06 |
| 教育费附加 | 242,144.95 | 145,575.85 |
| 房产税 | 28,207.89 | 132,208.19 |
| 印花税 | 12.99 | 86,834.64 |
| 合计 | 5,074,836.04 | 6,496,803.62 |

其他说明

无。

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 65,364,516.56 | 53,420,338.27 |
| 合计 | 65,364,516.56 | 53,420,338.27 |

(1) 应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

无。

(2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

(3) 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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 预提费用 | 27,117,507.83 | 19,128,858.11 |
| 押金质保金 | 20,014,419.17 | 15,883,125.98 |
| 限制性股票回购义务 | 14,135,325.00 | 14,135,325.00 |
| 其他 | 3,181,553.34 | 2,412,838.20 |
| 暂收款项 | 915,711.22 | 1,860,190.98 |
| 合计 | 65,364,516.56 | 53,420,338.27 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

其他说明

无。

42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 2,838,262.63 | 2,035,506.52 |
| 合计 | 2,838,262.63 | 2,035,506.52 |

其他说明：

无。

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 票据未终止确认 | 110,345,692.25 | 135,412,163.72 |
| 待转销项税 | 11,249,877.52 | 13,878,574.97 |
| 合计 | 121,595,569.77 | 149,290,738.69 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | |

其他说明：

无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

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

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | -- | | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 长期租赁负债 | 19,862,028.98 | 18,704,707.05 |

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 减去：一年内到期的租赁负债 | -2,838,262.63 | -2,035,506.52 |
| 合计 | 17,023,766.35 | 16,669,200.53 |

其他说明

无。

48、长期应付款

单位：元

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

(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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无。

(2) 专项应付款

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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

无。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|---------------|---------------|------|
| 产品质量保证 | 46,577,503.24 | 42,269,550.67 | |
| 合计 | 46,577,503.24 | 42,269,550.67 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

51、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 | 132,775,470.25 | 6,100,000.00 | 1,701,715.18 | 137,173,755.07 | |
| 合计 | 132,775,470.25 | 6,100,000.00 | 1,701,715.18 | 137,173,755.07 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|---|-------------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|-------------------|---------------------|
| 固定资产 投资项目 政府补助 | 35,319,88 6.27 | | | 437,351.3 8 | | | 34,882,53 4.89 | 与资产相 关 |
| 绵阳市涪 城区工业 和信息局 承担缴纳 的土地出 让款 | 35,871,69 9.88 | | | 524,393.4 6 | | | 35,347,30 6.42 | 与资产相 关 |
| 绵阳市涪 城区工业 和信息化 局 2018 年 第一批工 业发展资 金 | 1,293,499 .97 | | | 199,000.0 2 | | | 1,094,499 .95 | 与资产相 关 |
| 年产 5 万 | 15,688,64 | | | 162,857.9 | | | 15,525,78 | 与资产相 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|--------------|--|--|---|--|--|--------------|-------|
| 吨新能源锂电正极材料产业扶持资金 | 7.69 | | | 3 | | | 9.76 | 关 |
| 绵阳市涪城区工业和信息化局投资协议项目扶持资金 | 7,408,867.85 | | | | | | 7,408,867.85 | 与资产相关 |
| 绵阳市涪城区工业和信息化局拨付与涪城区政府签订投资协议项目扶持资金 | 4,889,653.88 | | | | | | 4,889,653.88 | 与资产相关 |
| 绵阳市涪城区工业和信息化局拨付 2021 年第一批省级工业发展专项资金 | 2,270,000.00 | | | | | | 2,270,000.00 | 与资产相关 |
| 绵阳市涪城区财政局 2019 年第四批省级科技计划项目资金 | 500,000.00 | | | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 绵阳市人力资源和社会保障局“科技城人才计划”资助 | 950,000.00 | | | | | | 950,000.00 | 与收益相关 |
| 绵阳市涪城区科学技术局拨付 2021 年第一批省级科技计划项目资金 | 600,000.00 | | | | | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 绵阳市涪城区市场监督管理局拨付 2021 年省级知识产权专项资金 | 300,000.00 | | | | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 重点计 | 700,000.0 | | | | | | 700,000.0 | 与收益相 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 划、科技创新基地和人才计项目-新能源汽车高性能电子油泵电机研制及产业化 | 0 | | | | | | 0 | 关 |
| 省级工业发展专项资金 | 6,940,000.00 | | | | | | 6,940,000.00 | 与收益相关 |
| 省级知识产权专项资金（知识产权强企业培育项目） | 300,000.00 | | | | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 省级科技计划项目资金 | 650,000.00 | | | | | | 650,000.00 | 与收益相关 |
| 新能源汽车驱动系统关键零部件智能制造技术转移转化公共服务平台专项资金 | 5,000,000.00 | | | | | | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 年产 6 万吨新能源锂电正极材料产业扶持资金 | 9,091,803.25 | | | 102,346.75 | | | 8,989,456.50 | 与资产相关 |
| 工业转型升级和军民融合奖 | 966,666.67 | | | 50,000.00 | | | 916,666.67 | 与资产相关 |
| 工业发展资金 | 3,543,148.15 | | | 200,555.56 | | | 3,342,592.59 | 与资产相关 |
| 工作奖励 | 491,596.64 | | | 25,210.08 | | | 466,386.56 | 与资产相关 |
| 绵阳市涪城区科学技术局拨付 2021 年第三批省级科技计划项目专项资金 | | 500,000.00 | | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 绵阳市涪城区发展和改革委员会拨付新能源汽车驱动系统关键零部件 | | 5,000,000.00 | | | | | 5,000,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--|----------------|--------------|------|--------------|------|------|----------------|-------|
| 智能制造技术转移转化公共服务平台专项资金 | | | | | | | | |
| 绵阳市科学技术局拨付 2023 年第一批省级科技计划项目资金（高响应、低迟滞智能悬架 CDC 电磁阀关键技术研发与产业） | | 600,000.00 | | | | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 132,775,470.25 | 6,100,000.00 | 0.00 | 1,701,715.18 | 0.00 | 0.00 | 137,173,755.07 | |

其他说明：

无。

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 回购义务负债 | 384,978,888.83 | 368,487,777.74 |
| 合计 | 384,978,888.83 | 368,487,777.74 |

其他说明：

公司对子公司江西升华新材料有限公司其他投资方宁德时代新能源科技股份有限公司及长江晨道（湖北）新能源产业投资合伙企业（有限合伙）负有的股权回购义务负债。

53、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 | 1,219,223,766.00 | 4,247,550.00 | | | | 4,247,550.00 | 1,223,471,316.00 |

其他说明：

根据公司第四届 董事会第三十四次会议、第四届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》鉴于于公司 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予激励对象中有 1 名激励对象因离职而不再符合公司激励计划中有关激励对象的规定。根据本次激励计划的规定，公司将对上述 1 名激励对象已获授但尚未归属的第二类限制性股票合计 5.4 万股进行作废处理。首次授予第二类限制性股票激励对象人数由 139 人调整为 138 人，首次授予第二类限制性股票数量由 1,421.25 万股调整为

1,415.85 万股。公司于 2023 年 5 月实施了 2022 年度权益分派，根据股东大会的授权，首次授予的第二类限制性股票的授予价格由 3.09 元/股调整为 2.89 元；公司本次限制性股票激励计划的认购对象实际为 138 人，认购总认购总额为 4,247,550 股股票，增加股本 4,247,550.00 元，增加资本公积 8,027,869.50 元。上述增资事项业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具 XYZH/2023CDAA1B0358 号验资报告。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无。

其他说明：

无。

55、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） | 2,830,131,113.99 | 8,027,869.50 | | 2,838,158,983.49 |
| 其他资本公积 | 14,769,707.03 | | | 14,769,707.03 |
| 合计 | 2,844,900,821.02 | 8,027,869.50 | | 2,852,928,690.52 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

如本附注七、（53）所述，本年第二类限制性股票首次授予部分第二个归属期行权增加资本公积 8,027,869.50 元。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 股权激励回购 | 14,135,325.00 | | | 14,135,325.00 |
| 合计 | 14,135,325.00 | | | 14,135,325.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 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 | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | - 182,747.03 | | | | | 209,303.07 | | 26,556.04 |
| 外币财务报表折算差额 | - 182,747.03 | | | | | 209,303.07 | | 26,556.04 |
| 其他综合收益合计 | - 182,747.03 | | | | | 209,303.07 | | 26,556.04 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

58、专项储备

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 | | 4,337,142.42 | 1,587,216.44 | 2,749,925.98 |
| 合计 | | 4,337,142.42 | 1,587,216.44 | 2,749,925.98 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，公司自 2023 年 1 月开始计提专项储备。

59、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 | 166,513,455.56 | | | 166,513,455.56 |
| 合计 | 166,513,455.56 | | | 166,513,455.56 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 571,403,438.44 | -37,625,818.25 |

| | | |
|-------------------|-----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润 | 571,403,438.44 | -37,625,818.25 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -323,067,938.89 | 645,203,259.86 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 36,174,003.17 |
| 利润分配 | -243,844,753.20 | |
| 期末未分配利润 | 4,490,746.35 | 571,403,438.44 |

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。

61、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 | 2,293,687,368.51 | 1,867,840,849.94 | 2,656,584,709.79 | 2,080,640,251.05 |
| 其他业务 | 28,470,527.72 | 22,541,911.59 | 41,358,945.74 | 57,419,859.01 |
| 合计 | 2,322,157,896.23 | 1,890,382,761.53 | 2,697,943,655.53 | 2,138,060,110.06 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|------------|------------------|------|------------------|
| 商品类型 | 2,322,157,896.23 | | 2,322,157,896.23 |
| 其中： | | | |
| 锂电池正极材料 | 1,042,363,285.10 | | 1,042,363,285.10 |
| 汽车发动机零部件 | 1,279,794,611.13 | | 1,279,794,611.13 |
| 按经营地区分类 | | | |
| 其中： | | | |
| 市场或客户类型 | 2,322,157,896.23 | | 2,322,157,896.23 |
| 其中： | | | |
| 境内市场 | 2,224,344,220.22 | | 2,224,344,220.22 |
| 境外市场 | 97,813,676.01 | | 97,813,676.01 |
| 合同类型 | | | |
| 其中： | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | |
| 其中： | | | |
| 按合同期限分类 | | | |
| 其中： | | | |

| | | | | |
|---------|--|--|--|--|
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

无。

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

无。

62、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 | 2,008,717.33 | 1,537,685.93 |
| 教育费附加 | 2,008,661.12 | 1,537,685.92 |
| 房产税 | 2,850,471.64 | 2,261,180.80 |
| 土地使用税 | 1,240,276.24 | 1,240,276.25 |
| 印花税 | 2,121,646.25 | 2,132,675.90 |
| 其他 | 35,234.94 | 31,595.38 |
| 合计 | 10,265,007.52 | 8,741,100.18 |

其他说明：

教育费附加包含教育费附加及地方教育附加。

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 仓储运输费 | 19,878,743.07 | 24,599,730.59 |
| 包装费 | 1,056,123.90 | 3,776,589.07 |
| 售后服务费 | 5,808,358.77 | 3,116,635.05 |
| 工资 | 1,080,893.05 | 2,422,502.01 |
| 业务招待费 | 1,266,320.41 | 862,628.99 |
| 差旅费 | 801,381.78 | 277,046.57 |
| 样件费 | 630,444.63 | 1,676,734.90 |
| 出口货物代理报关、信用保险费等费用 | 583,847.66 | 548,162.41 |
| 其他 | 834,404.45 | 412,612.63 |
| 合计 | 31,940,517.72 | 37,692,642.22 |

其他说明：

无。

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 工资、劳务费 | 36,360,855.66 | 19,955,958.23 |
| 折旧摊销费 | 10,915,884.84 | 8,790,620.97 |
| 修理费 | 12,354,626.95 | 10,469,002.35 |
| 差旅费 | 2,500,686.04 | 1,149,260.39 |
| 中介机构费 | 3,096,272.56 | 2,568,926.91 |
| 安全环保费 | 5,042,734.88 | 3,665,949.13 |
| 水电费 | 1,632,379.60 | 1,329,624.56 |
| 租赁费 | 2,273,165.23 | 1,800,161.61 |
| 咨询费 | 2,548,341.45 | 859,662.07 |
| 办公费 | 1,468,201.32 | 1,258,538.48 |
| 汽车费用 | 82,880.25 | 127,484.65 |
| 停工损失 | 71,478.74 | 3,785,896.91 |
| 福利费 | 8,866,389.49 | 6,695,842.99 |
| 工会经费 | 2,024,210.69 | 1,773,024.59 |
| 社保金 | 4,087,791.21 | 2,833,315.21 |
| 低耗机物料消耗 | 1,382,664.92 | 1,390,486.17 |
| 其他 | 4,907,180.65 | 3,084,696.10 |
| 合计 | 99,615,744.48 | 71,538,451.32 |

其他说明

无。

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 工资 | 37,949,716.87 | 33,072,432.15 |
| 社保金 | 4,438,075.67 | 3,562,226.57 |
| 折旧与摊销 | 7,784,055.76 | 8,321,575.55 |
| 办公费 | 720,789.64 | 137,223.08 |
| 维修费 | 906,825.76 | 1,278,192.38 |
| 工装、模具及夹具 | 7,672,041.93 | 10,201,491.28 |
| 动力费 | 1,945,477.58 | 1,993,370.23 |
| 差旅费 | 2,162,594.12 | 1,334,531.50 |
| 检测费 | 379,883.58 | 223,247.71 |
| 机物料消耗 | 26,802,147.76 | 22,410,145.44 |
| 验证费 | 1,534,378.29 | 662,425.21 |
| 其他费用 | 1,116,130.87 | 1,191,063.35 |
| 合计 | 93,412,117.83 | 84,387,924.45 |

其他说明

无。

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 34,630,566.30 | 32,313,801.99 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 397,713.80 | 23,398.11 |
| 减：利息收入 | 4,422,702.46 | 14,649,246.28 |
| 汇兑损益 | -4,500,188.26 | -3,437,447.83 |
| 其他 | 1,107,311.92 | 1,563,053.92 |
| 合计 | 26,814,987.50 | 15,790,161.79 |

其他说明

无。

67、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 | 20,844,233.18 | 47,943,432.18 |
| 进项税加计抵减 | 12.11 | 700.18 |
| 代扣个人所得税手续费 | 1,787,609.65 | 88,811.80 |
| 合计 | 22,631,854.94 | 48,032,944.16 |
| 计入其他收益的政府补助 | 20,844,233.18 | 47,943,432.18 |
| 1. 与收益相关的政府补助 | 19,142,518.00 | 46,453,162.68 |
| 2. 与资产相关的政府补助 | 1,701,715.18 | 1,490,269.50 |
| 合计 | 20,844,233.18 | 47,943,432.18 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -121,466.08 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 10,875,778.80 | 39,723,278.00 |
| 债务重组收益 | | -37,928.62 |
| 合计 | 10,875,778.80 | 39,563,883.30 |

其他说明

无。

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明

无。

70、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 | -2,998.31 | -6,614.34 |

| | | |
|----|-----------|-----------|
| 合计 | -2,998.31 | -6,614.34 |
|----|-----------|-----------|

其他说明：

无。

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | -226,878.43 | 1,607,091.68 |
| 应收账款坏账损失 | 20,768.02 | -20,669,074.39 |
| 合计 | -206,110.41 | -19,061,982.71 |

其他说明

无。

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -622,914,194.49 | -2,880,328.09 |
| 合计 | -622,914,194.49 | -2,880,328.09 |

其他说明：

无。

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-----------|-----------|
| 处置固定资产利得或损失 | 59,238.50 | 12,472.54 |
| 合计 | 59,238.50 | 12,472.54 |

74、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 |
|------------|------------|------------|-------------------|
| 非货币性资产交换利得 | | | 0.00 |
| 接受捐赠 | | | 0.00 |
| 政府补助 | | | 0.00 |
| 违约金、罚款收入 | 153,103.60 | | 153,103.60 |
| 其他 | 264,900.98 | 205,395.47 | 264,900.98 |
| 非流动资产处置利得 | 17,307.00 | | 17,307.00 |
| 合计 | 435,311.58 | 205,395.47 | 435,311.58 |

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
| | | | | | | | | |

其他说明:

无。

75、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 |
|------------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | | 138,290.00 | |
| 处置非流动资产净损失 | 841,449.43 | 13,479.81 | 841,449.43 |
| 罚款滞纳金 | 2,631.42 | | 2,631.42 |
| 其他 | 47,188.70 | 54,756.49 | 47,188.70 |
| 合计 | 891,269.55 | 206,526.30 | 891,269.55 |

其他说明:

无。

76、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 | 5,015,108.63 | 22,932,172.89 |
| 递延所得税费用 | -81,146,432.83 | 30,495,588.09 |
| 合计 | -76,131,324.20 | 53,427,760.98 |

(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 | -420,285,629.29 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -63,042,844.39 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -159,343.40 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 5,199,070.43 |
| 非应税收入的影响 | -13,325,381.57 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -987,105.22 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -7,661.39 |
| 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 | -3,808,058.66 |

| | |
|-------|----------------|
| 所得税费用 | -76,131,324.20 |
|-------|----------------|

其他说明：

无。

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 收回往来款、代垫款 | 5,272,836.02 | 1,107,522.37 |
| 专项补贴、补助款 | 27,135,500.37 | 54,425,212.88 |
| 利息收入 | 8,186,591.33 | 16,527,694.33 |
| 其他 | 771,960.29 | 6,624,810.34 |
| 合计 | 41,366,888.01 | 78,685,239.92 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 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 |
|-------|---------------|---------------|
| 企业间往来 | 5,349,128.48 | 2,649,032.43 |
| 费用支出 | 77,905,407.27 | 47,023,727.03 |
| 其他 | 67,650.96 | 54,856.49 |
| 合计 | 83,322,186.71 | 49,727,615.95 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6) 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 |
|---------|------------|-----------|
| 支付融资租赁款 | 809,644.80 | 21,000.00 |
| 合计 | 809,644.80 | 21,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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 | -344,154,305.09 | 353,964,748.56 |
| 加：资产减值准备 | 623,120,304.90 | 21,942,310.80 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 125,223,556.30 | 97,339,606.18 |
| 使用权资产折旧 | 1,526,022.78 | 312,857.69 |
| 无形资产摊销 | 3,030,522.15 | 4,288,767.51 |
| 长期待摊费用摊销 | 59,281.61 | 2,107,477.26 |
| 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） | -59,238.50 | -12,472.54 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 841,449.43 | 13,479.81 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 2,998.31 | 6,614.34 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 32,068,377.53 | 29,965,910.73 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-------------------|
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -10,875,778.80 | -39,563,883.30 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -87,915,806.72 | 14,985,067.77 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 6,769,373.89 | 38,710,876.27 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -320,215,530.53 | -1,188,382,765.71 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 643,680,510.07 | -168,629,512.99 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -324,078,701.83 | 722,552,064.31 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 349,023,035.50 | -110,398,853.31 |
| 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 | 532,952,462.13 | 917,154,584.23 |
| 减：现金的期初余额 | 783,606,110.33 | 542,493,163.53 |
| 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 | -250,653,648.20 | 374,661,420.70 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

无。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

无。

(4) 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 | 532,952,462.13 | 783,606,110.33 |
| 其中：库存现金 | 15,813.05 | 18,011.25 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 532,936,649.08 | 783,588,099.08 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 532,952,462.13 | 783,606,110.33 |

其他说明：

无。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|------------------|-------|
| 货币资金 | 943,260,383.30 | 票据保证金 |
| 应收票据 | 16,512,720.83 | 质押 |
| 应收款项融资 | 325,420,543.90 | 质押 |
| 合计 | 1,285,193,648.03 | |

其他说明：

无。

82、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 | | | 35,363,124.37 |
| 其中：美元 | 2,432,266.16 | 7.2258 | 17,575,068.80 |
| 欧元 | 2,258,198.52 | 7.8771 | 17,788,055.57 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | 23,828,472.49 |
| 其中：美元 | 651,355.25 | 7.2258 | 4,706,562.77 |

| | | | |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 欧元 | 2,427,531.67 | 7.8771 | 19,121,909.72 |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | 1,111,108.76 |
| 其中：美元 | 304.00 | 7.2258 | 2,196.64 |
| 欧元 | 6,200.00 | 7.8771 | 48,838.02 |
| 法郎 | 131,500.00 | 8.0614 | 1,060,074.10 |

其他说明：

无。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

子公司欧洲富临精工机械股份有限公司由富临精工股份有限公司出资于 2016 年 8 月 24 日并获取营业执照，统一社会信用代码为 822127478 R.C.S. Versailles，注册资金 370,000 欧元，实收资本 2,688,042.36 元，主要经营地 1 Rue Charles Dalliere Quai 4 Cs 42077 42162 Andrezieux Boutheon Cedex。记账本位币为欧元，选择依据：企业所在国使用的货币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------------------|---------------|------|------------|
| 固定资产投资项目政府补助 | 40,154,600.00 | 递延收益 | 437,351.38 |
| 绵阳市涪城区工业和信息局承担缴纳的土地出让款 | 39,061,742.00 | 递延收益 | 524,393.46 |
| 绵阳市涪城区工业和信息化局第一批工业发展资金 | 1,990,000.00 | 递延收益 | 199,000.02 |
| 年产 5 万吨新能源锂电正极材料产业扶持资金 | 16,212,600.00 | 递延收益 | 162,857.93 |

| | | | |
|--|--------------|------|-------------|
| 年产 6 万吨新能源锂电正极材料产业扶持资金 | 9,194,150.00 | 递延收益 | 102,346.75 |
| 省工业发展资金 | 3,610,000.00 | 递延收益 | 50,000.00 |
| 工业转型升级和军民融合奖 | 1,000,000.00 | 递延收益 | 200,555.56 |
| 工作奖励 | 500,000.00 | 递延收益 | 25,210.08 |
| 中共四川省委员会组织部拨付岗位激励资金-代锦-转出 | -12,000.00 | 其他收益 | -12,000.00 |
| 绵阳市市级财政国库支付中心 2022 年第二批省人才专项经费（代锦入选“天府峨眉计划”青年人才项目-转出 | -150,000.00 | 其他收益 | -150,000.00 |
| 省就业服务中心发放的 2022 年扩岗补助金 | 1,000.00 | 其他收益 | 1,000.00 |
| 绵阳市涪城区市场监督管理局拨付 2022 年绵阳市发明专利授权资助资金 | 3,450.00 | 其他收益 | 3,450.00 |
| 绵阳市涪城区市场监督管理局拨付 2022 年绵阳市知识产权（专利）运用与保护资助资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 绵阳市涪城区市场监督管理局拨付 2022 年绵阳市国家知识产权优势示范企业资助资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 绵阳市涪城区工业和信息化局拨付“2022 年第一批工业发展应急资金（防疫能力建设资金）” | 250,000.00 | 其他收益 | 250,000.00 |
| 绵阳市涪城区工业和信息化局拨付“决战四季度、大干一百天”激励款项 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 绵阳市涪城区工业和信息化局拨付先进制造业支持政策第三条奖励款 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 中国共产党绵阳市委员会组织部拨付 2022 年下半年招才引智奖励 | 1,000.00 | 其他收益 | 1,000.00 |
| 绵阳市涪城区科学技术局拨付 2022 年《涪城区推动产业高质量发展若干政策》第 48 条 | 74,800.00 | 其他收益 | 74,800.00 |
| 绵阳市涪城区科学技术局拨付 2022 年《涪城区推动产业高质量发展若干政策》第 40 条 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 绵阳市涪城区市场监督管理局拨付 2022 年第二批省级知识产权专项资金 | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |
| 绵阳市涪城区市场监督管理局拨付《涪城区推动产业高质量发展若干政策》第 42 条奖励资金 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 中国共产党绵阳市涪城区委员会组织部拨付卓越工程师向明朗工作室扶持资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 中国共产党绵阳市委员会组 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |

| | | | |
|--------------------------------------|----------------|------|---------------|
| 织部拨付第三批天府英才专项资金（向明明“天府青城计划”卓越工程师项目） | | | |
| 绵阳市涪城区财政局 2022 年纳税突出贡献奖 10 万元 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 绵阳市涪城区教育和体育局拨付人才经费 10 万元 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 绵阳市涪城区工业和信息化局拨付先进团队奖励 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 绵阳市涪城区经济合作局拨付“兑现新能源汽车热管理系统产业项目 扶持资金” | 9,750,000.00 | 其他收益 | 9,750,000.00 |
| 绵阳市涪城区城郊街道办事处基层党建专项资金 | 40,000.00 | 其他收益 | 40,000.00 |
| 省就业服务中心发放的扩岗补助金 | 1,000.00 | 其他收益 | 1,000.00 |
| 绵阳市商务局拨付中小微企业外贸企业外汇衍生品履约奖励资金 | 15,000.00 | 其他收益 | 15,000.00 |
| 稳岗补贴 | 2,000.00 | 其他收益 | 2,000.00 |
| 项目补助 | 582,000.00 | 其他收益 | 582,000.00 |
| 燃气补贴 | 4,027,868.00 | 其他收益 | 4,027,868.00 |
| 6 万吨项目产业资金 | 2,128,800.00 | 其他收益 | 2,128,800.00 |
| 收到成都市就业保险服务管理局稳岗补贴返还稳岗补助 | 9,000.00 | 其他收益 | 9,000.00 |
| 收到成都市龙泉驿区就业服务管理局转入第三批困难行业稳岗补贴 | 39,600.00 | 其他收益 | 39,600.00 |
| 省就业扩岗补助 | 1,000.00 | 其他收益 | 1,000.00 |
| 涪城区工业和信息化局先进制造业高质量发展奖励资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 涪城区工业和信息化局 2022 年工业企业补助资金 | 520,000.00 | 其他收益 | 520,000.00 |
| 人才安居补助款 | 8,000.00 | 其他收益 | 8,000.00 |
| 合计 | 130,865,610.00 | | 20,844,233.18 |

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

85、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
| | 资产： | |

| | | |
|----------|--|--|
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

无。

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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：

1、本报告期公司新设子公司宜丰临特锂电新能源有限公司。该公司于 2023 年 2 月 9 日获取营业执照，统一社会信用代码为 91360924MAC6POTM5F，公司注册资金 5,000 万元，实收资本 2,500 万元（2023 年 2 月 28 日收到富临精工股份有限公司首期投资款 1,275 万元，2023 年 3 月 1 日收到江西江特矿业发展有限公司首期投资款 1,225 万元）富临精工股份有限公司持股比例 51%。

2、本报告期公司清算关闭子公司富临普赛行（成都）科技有限责任公司，于 2023 年 6 月 15 日收到成都市郫都区行政审批局的注销登记通知书（（郫都）登字【2023】第 8234 号）。

6、其他

无。

九、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

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|--|--|-------|---------|---------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 欧洲富临精工机械股份有限公司 | 1 Rue Charles Dalliere Quai 4 Cs 42077 42162 Andrezieux Boutheon Cedex | 1 Rue Charles Dalliere Quai 4 Cs 42077 42162 Andrezieux Boutheon Cedex | 生产型企业 | 100.00% | | 设立 |
| 湖南升华科技有限公司 | 湖南省醴陵市陶瓷科技工业 | 湖南省醴陵市陶瓷科技工业 | 生产型企业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|-------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------|---------|--------|------------|
| | 园 B 区 | 园 B 区 | | | | |
| 江西升华新材料有限公司 | 江西省宜春经济技术开发区 | 江西省宜春经济技术开发区 | 生产型企业 | 96.28% | | 非同一控制下企业合并 |
| 湖南升华新材料科技有限公司 | 长沙市宁乡高新技术产业园区欧洲北路 169 号 | 长沙市宁乡高新技术产业园区欧洲北路 169 号 | 生产型企业 | 100.00% | | 设立 |
| 成都富临精工新能源动力有限公司 | 成都市成龙大道 888 号 8 栋 3 楼 | 成都市成龙大道 888 号 8 栋 3 楼 | 生产型企业 | 70.00% | | 设立 |
| 富临普赛行（成都）科技有限责任公司 | 成都市郫都区德源镇（菁蓉镇）大禹东路 9 号 3 楼 314 室 | 成都市郫都区德源镇（菁蓉镇）大禹东路 9 号 3 楼 314 室 | 生产型企业 | 99.00% | | 设立 |
| 成都富临精工电子电器科技有限公司 | 四川省成都市龙泉驿区成龙大道二段 888 号 8 栋 3 层 1 号 | 四川省成都市龙泉驿区成龙大道二段 888 号 8 栋 3 层 1 号 | 生产型企业 | 100.00% | | 设立 |
| 绵阳富临精工新能源有限公司 | 绵阳市涪城区高端制造产业园凤凰中路 37 号 | 绵阳市涪城区高端制造产业园凤凰中路 37 号 | 生产型企业 | 100.00% | | 设立 |
| 四川富临新能源科技有限公司 | 四川省射洪市经济开发区河东大道 6 幢 1 层 1 号 | 四川省射洪市经济开发区河东大道 6 幢 1 层 1 号 | 生产型企业 | | 96.28% | 设立 |
| 四川芯智热控技术有限公司 | 四川省绵阳市涪城区吴家镇广福村龙惠路 27 号 | 四川省绵阳市涪城区吴家镇广福村龙惠路 27 号 | 生产型企业 | 70.00% | | 设立 |
| 宜丰临特锂电新能源有限公司 | 江西省宜春市宜丰县工业园领先路 | 江西省宜春市宜丰县工业园领先路 | 生产型企业 | 51.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

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 |
|--------------|----------|--------------|----------------|------------|
| 江西升华新材料有限公司 | 3.72% | 2,767,663.72 | | 67,419.15 |
| 四川芯智热控技术有限公司 | 30.00% | 50,486.78 | | 160,817.98 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(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 |
| 江西升华新材料有限公司 | 2,668,229,086.99 | 2,116,785,416.28 | 4,785,014,503.27 | 4,127,137,690.81 | 476,691,241.13 | 4,603,828,931.94 | 2,923,974,287.90 | 1,610,203,079.19 | 4,534,177,367.09 | 3,299,991,419.46 | 476,539,663.26 | 3,776,531,082.72 |
| 四川芯智热控技术有限公司 | 240,169,458.08 | 204,444,864.13 | 444,614,322.21 | 386,418,640.55 | 4,589,689.67 | 391,008,330.22 | 153,386,666.75 | 114,810,994.75 | 268,197,661.50 | 207,814,953.90 | 3,981,717.60 | 211,796,671.50 |

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 |
| 江西升华新材料有限公司 | 1,042,363,285.10 | 560,117,376.88 | 560,117,376.88 | 344,974,069.54 | 1,674,059,903.05 | 167,102,372.09 | 167,102,372.09 | 141,990,898.91 |
| 四川芯智热控技术有限公司 | 170,103,871.06 | 2,944,799.45 | 2,944,799.45 | 71,997,160.70 | 52,995,131.03 | 14,965,796.11 | 14,965,796.11 | 28,080,789.76 |

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--------------------------|--|
| | |
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| | |
| 购买成本/处置对价合计 | |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | |
| 差额 | |
| 其中：调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|------|------------|------------|
| 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 | | |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |

其他说明

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

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）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司审计委员会设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过审计委员会主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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。

（一）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。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款和应收款项融资等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款和应收款项融资等，本公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）流动风险

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。

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 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | | 609,312,538.16 | | | | 609,312,538.16 |
| 其他非流动负债 | | | 384,978,888.83 | | | 384,978,888.83 |
| 合计 | | 609,312,538.16 | 384,978,888.83 | 0.00 | 0.00 | 994,291,426.99 |

| 项目 | 上年年末余额 | | | | | |
|------|--------|----------------|-------|-------|-------|----------------|
| | 即时偿还 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | | 328,860,694.44 | | | | 328,860,694.44 |

| | | | | | | |
|---------|--|----------------|----------------|--|--|----------------|
| 其他非流动负债 | | | 368,487,777.74 | | | 368,487,777.74 |
| 合计 | | 328,860,694.44 | 368,487,777.74 | | | 697,348,472.18 |

（三）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。

于 2023 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 220.70 万元（2022 年 12 月 31 日：1,391.25 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

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。

本公司面临的外汇风险，除以美元和欧元进行采购和销售外，主要来源于以美元、欧元外币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列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | 上年年末余额 | | |
|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--|
| | 美元 | 欧元 | 法郎 | 合计 | 美元 | 欧元 | |
| 货币资金 | 17,575,068.80 | 17,788,055.57 | | 35,363,124.37 | 55,113,412.48 | 41,026,842.92 | |
| 应收账款 | 4,706,562.77 | 19,121,909.72 | | 23,828,472.49 | 9,548,376.62 | 12,879,449.89 | |
| 其他应收款 | | | | 0.00 | | 333,407.27 | |
| 应付账款 | 2,196.64 | 48,838.02 | 1,060,074.10 | 1,111,108.76 | 2,117.24 | 615,544.65 | |
| 合计 | 22,283,828.21 | 36,958,803.31 | 1,060,074.10 | 60,302,705.62 | 64,663,906.34 | 54,855,244.73 | |

十一、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 | | | 1,227,244.98 | 1,227,244.98 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 1,227,244.98 | 1,227,244.98 |
| （2）权益工具投资 | | | 1,227,244.98 | 1,227,244.98 |

| | | | | |
|----------------|----|----|----------------|----------------|
| (三) 其他权益工具投资 | | | 334,000,000.00 | 334,000,000.00 |
| 应收款项融资 | | | 555,942,500.71 | 555,942,500.71 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 891,169,745.69 | 891,169,745.69 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十二、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 |
|---------|---------|---------|-----------|--------------|---------------|
| 四川富临实业集 | 绵阳市涪城区安 | 房地产开发经营 | 30,000 万元 | 30.34% | 30.34% |

| | | | | | |
|-------|---------|--|--|--|--|
| 团有限公司 | 昌路 17 号 | (二级)。日用百货销售, 商品砼、建筑材料生产(限二环以外或取得环评许可证后经营)、销售, 市场开办和管理, 国内广告的设计、制作、发布、代理, 股权投资。销售仪器仪表、销售塑料制品、销售燃气调压器(箱)、销售燃气输配设备、销售通信器材、销售电工器材、销售五金工具, 销售机械设备。以下经营范围限分支机构经营: 住宿, 中、西餐制售(含凉菜、裱花蛋糕、沙律, 不含刺身、外卖), 预包装食品、乳制品(不含婴幼儿配方乳粉)零售, 酒店管理及相关信息咨询服务, 会议、会展服务, 自有房屋租赁, 房屋出租, 汽车租赁, 保健品销售, 代订机票。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。 | | | |
|-------|---------|--|--|--|--|

本企业的母公司情况的说明

四川富临实业集团有限公司为民营企业, 法定代表人: 安舟, 社会统一信用代码: 915107032054595010。

本企业最终控制方是安治富。

其他说明:

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 九、在其他主体中权益。

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。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

无。

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 |
|-----------------------|----------------------|
| 绵阳富临桃花岛酒店有限公司 | 与本企业受同一母公司控制的其他企业 |
| 绵阳临园宾馆有限责任公司富临大都会酒店 | 与本企业受同一母公司控制的其他企业 |
| 四川富临物业服务有限公司 | 与本企业受同一母公司控制的其他企业 |
| 绵阳市安达建设工程有限公司 | 与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业 |
| 成都富临物业管理有限责任公司 | 与本企业受同一母公司控制的其他企业 |
| 四川中天洋实业发展有限责任公司 | 与本企业受同一母公司控制的其他企业 |
| 绵阳芯控企业管理合伙企业（有限合伙） | 员工持股平台 |
| 绵阳芯衡企业管理合伙企业（有限合伙） | 员工持股平台 |
| 四川智淳科技合伙企业（有限合伙） | 员工持股平台 |
| 四川同行科技合伙企业（有限合伙） | 员工持股平台 |
| 四川锐意天下科技合伙企业（有限合伙） | 员工持股平台 |
| 绵阳富临锂能新材料科技合伙企业（有限合伙） | 员工持股平台 |
| 阳宇 | 本公司董事、总经理 |
| 王军 | 本公司常务副总经理 |

其他说明

无。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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 |
|---------------------|--------|--------------|---------------|----------|---------------|
| 绵阳富临桃花岛酒店有限公司 | 接受劳务服务 | 145,578.60 | 1,000,000.00 | 否 | 209,684.90 |
| 绵阳临园宾馆有限责任公司富临大都会酒店 | 接受劳务服务 | 39,936.91 | 300,000.00 | 否 | 16,305.00 |
| 绵阳市安达建设工程有限公司 | 接受劳务服务 | 9,762,000.72 | 30,000,000.00 | 否 | 19,959,498.12 |
| 四川富临物业服务有限公司 | 接受劳务服务 | 35,721.52 | 100,000.00 | 否 | 30,857.17 |
| 四川中天洋实业发展有限责任公司 | 采购商品 | 4,521,209.01 | 50,000,000.00 | 否 | 0.00 |

| | | | | | |
|----------------|--------|----------|------------|---|----------|
| 成都富临物业管理有限责任公司 | 接受劳务服务 | 5,780.63 | 100,000.00 | 否 | 8,195.97 |
|----------------|--------|----------|------------|---|----------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

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 |

关联租赁情况说明

无，

(4) 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 |
|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

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 |
|-----|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

关联担保情况说明

无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

(7) 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 | 105,793.09 | |

(8) 其他关联交易

无。

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 |
| 预付账款 | 四川中天洋实业发展有限责任公司 | 2,873,567.38 | | 1,963,408.70 | |

(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 | 绵阳市安达建设工程有限公司 | 36,495,557.07 | 42,698,644.41 |
| 其他应付款 | 绵阳市安达建设工程有限公司 | 230.00 | 230.00 |

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|---------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 12,275,419.50 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 215,883.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 详见下表 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无。 |

其他说明

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：

| 类别 | 限制性股票数量（股） |
|------------|------------|
| 第一类限制性股票 | |
| 第二类限制性股票 | |
| 预留第二类限制性股票 | |
| 合计 | |

2、以权益结算的股份支付情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | <p>1、2021 年度股权激励-第一类限制性股票： 以授予日前一日（2021 年 6 月 8 日）的股票收盘价（14.29 元）扣除授予价格（4.64 元）为基础确认授予日权益工具公允价值。</p> <p>2、2021 年度股权激励-第二类限制性股票： 以授予日前一日（2021 年 6 月 8 日）的股票收盘价 14.29 元/股为基础，考虑由限售期间股价波动导致的限制性股票的收益风险，在市场价格的基础上扣减参照 BS 模型计算得出的流通性折扣后得到授予日限制性股票的公允价值。在授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后解锁的限制性股票的授予日权益工具公允价值分别为每股 9.72 元、9.84 元、10.02 元。</p> <p>3、2021 年度股权激励-预留第二类限制性股票： 以授予日前一日（2021 年 12 月 14 日）的股票收盘价 32.17 元/股为基础，考虑由限售期间股价波动导致的限制性股票的收益风险，在市场价格的基础上扣减参照 BS 模型计算得出的流通性折扣后得到授予日限制性股票的公允价值。在授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后解锁的限制性股票的授予日权益工具公允价值分别为每股 16.24 元、16.72 元、17.40 元。</p> |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无。 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 108,062,575.42 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 0.00 |

其他说明

2021 年 6 月 9 日，公司分别召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。同意确定以 2021 年 6 月 9 日为授予日，向 151 名激励对象授予 1,395.50 万股限制性股票，其中，第一类限制性股票 435.00 万股，授予价格为 4.64 元/股；第二类限制性股票 960.50 万股，授予价格为 4.64 元/股。

2021 年 12 月 14 日，公司分别召开的第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意确定以 2021 年 12 月 14 日为授予日，以 16.17 元/股的授予价格向符合授予条件的 43 名激励对象授予 100.00 万股第二类限制性股票。

鉴于公司于 2022 年 5 月实施了 2021 年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，根据公司《激励计划》和《考核管理办法》相关规定，公司 2022 年 6 月 28 日召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》，本次激励计划的相关事项调整如下：

第一类限制性股票回购数量=26.10×(1+0.5)=39.15 万股；

首次授予的第二类限制性股票的授予数量=960.50×(1+0.5)= 1,440.75 万股；

预留授予的第二类限制性股票的授予数量=100×(1+0.5)=150 万股。

第一类限制性股票回购价格=4.64÷(1+0.5)=3.09 元/股；

首次授予的第二类限制性股票授予价格=4.64÷(1+0.5)=3.09 元/股；

预留授予的第二类限制性股票授予价格=16.17÷(1+0.5)=10.78 元/股。

根据公司 2022 年 6 月 28 日召开的第四届董事会第二十三次会议及第四届监事会第十八次会议审议通过的《关于 2021 年

限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》及《关于 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、2022 年 7 月 14 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分第一类限制性股票的议案》、2022 年 12 月 13 日召开的第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十二次会议审议通过的《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予第二类限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》等议案，公司本次第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售人数为 4 人，解除限售数量为 156.60 万股，回购注销的第一类限制性股票数量为 39.15 万股，回购价格为 3.09 元/股；公司本次第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期最终归属人数为 138 人，归属数量为 424.7550 万股，归属价格为 3.09 元/股；公司本次预留授予第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期最终归属人数为 40 人，归属数量为 42.75 万股，归属价格为 10.78 元/股；

2023 年 6 月 7 日召开的第四届董事会第三十四次会议审议通过的《关于 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》、《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予的第二类限制性股票授予价格的议案》，公司本次第二类限制性股票首次授予部分第二个归属期最终归属人数为 138 人，归属数量为 424.7550 万股，归属价格为 2.89/股；

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、银行承兑汇票相关抵押、质押：

(1)截至 2023 年 6 月 30 日，公司以其他货币资金 15,959,456.13 元、应收款项融资-应收银行承兑汇票 219,440,487.25 元，为其在招商银行股份有限公司绵阳分行开具的金额为 235,035,879.60 元的银行承兑汇票提供担保；

(2)公司以其他货币资金 95,568,591.92 元、应收票据-应收银行承兑汇票 16,271,026.38 元以及应收款项融资-应收银行承兑汇票 90,626,975.82 元，为其在绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行开具的金额为 202,461,303.81 元的银行承兑汇票提供担保；

公司以应收票据-应收银行承兑汇票 185,696.17 元以及应收款项融资-应收银行承兑汇票 15,353,080.83 元，为其在成都银行绵阳分行营业部开具的金额为 15,184,991.66 元的银行承兑汇票提供担保；

(3)公司以其他货币资金 37,720,651.09 元，为其在成都银行绵阳分行营业部开具的金额为 37,720,651.09 元的银行承兑汇票提供担保；

(4) 公司以其他货币资金 244,342,351.17 元，为其在中信银行股份有限公司南昌分行开具的金额为 225,212,859.54 元的银行承兑汇票提供担保；

(5) 公司以其他货币资金 243,569,731.93 元，为其在交通银行股份有限公司绵阳分行开具的金额为 243,569,731.93 元的银行承兑汇票提供担保；

(6) 公司以其他货币资金 7,001,705.46 元，为其在中国工商银行股份有限公司射洪支行开具的金额为 6,961,802.32 元的银行承兑汇票提供担保；

(7) 公司以其他货币资金 10,000,000 元，为其在天津银行股份有限公司成都分行开具的金额为 10,000,000 元的银行承兑汇票提供担保；

(8) 公司以其他货币资金 100,914,670.18 元，应收票据-应收银行承兑汇票 55,998.28 元，为其在中信银行股份有限公司成都草堂支行开具的金额为 81,118,954 元的银行承兑汇票提供担保；

(9) 公司以其他货币资金 188,183,225.42 元，为其在中国民生银行股份有限公司成都建设路支行开具的金额为 187,993,707.6 元的银行承兑汇票提供担保。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
| | | | | | | |

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

无。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

(一) 业绩补偿相关情况

1、业绩补偿承诺

2016 年 9 月 1 日，公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《关于调整公司发行股份募集配套资金具体方案的议案》。同意公司拟以发行股份及支付现金的方式购买彭澎等 11 名股东持有的湖南升华科技有限公司（以下简称“升华科技”）100%股权。2016 年 11 月 24 日，中国证监会出具《关于核准绵阳富临精工机械股份有限公司向彭澎等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2848 号），核准富临精工非公开发行不超过 55,969,020 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

公司与彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资有限公司等 4 名交易方（以下简称“补债义务人”）签署的《业绩承诺及补偿协议》，该等 4 名交易方承诺升华科技 2016 年、2017 年和 2018 年实现的经审计并扣除非经常损益后归属于母公司的净利润分别不低于 1.52 亿元、2 亿元 和 2.61 亿元，三年承诺期累计实现的扣非净利润不低于 6.13 亿元；否则该等 4 名交易方将按照《业绩承诺及补偿协议》的约定对公司予以补偿。

2、业绩补偿情况

(1) 2018 年业绩补偿情况

公司于 2018 年 4 月 16 日召开的第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议以及 2018 年 5 月 9 日召开的 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于回购升华科技 2017 年度业绩承诺未完成对应补偿股份的议案》，鉴于升华科技未完成 2017 年度的业绩承诺，根据公司与彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资有限公司签署的《关于湖南升华科技有限公

司的业绩承诺和补偿协议》，公司按补偿义务人所应承担的比例，以 1 元回购未完成业绩承诺所对应的应补偿股份合计 12,684,425 股。

(2) 2019 年业绩补偿情况

公司于 2019 年 8 月 6 日召开的第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十六次会议以及 2019 年 8 月 22 日召开的 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购重大资产重组业绩补偿义务人应补偿股份及其进行现金补偿的议案》，鉴于升华科技未完成 2017 年度、2018 年度和 2016 年—2018 年三年度累计业绩承诺，补偿义务人将其转让升华科技所获得股份及现金对价总额合计人民币 1,651,822,956.00 元对公司进行补偿。其中，股份补偿扣除 2017 年度已补偿股份后，公司将以 1 元的总价回购注销补偿义务人所持公司股份 62,580,898 股；同时补偿义务人还将对公司补偿现金 412,955,739.00 元。

3、业绩补偿的收回情况：

(1) 2018 年业绩补偿收回情况：

公司于 2018 年 6 月 27 日收到彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资有限公司股份补偿共 12,684,425 股，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户手续，过户公允价值为 8.6 元/股。

(2) 2019 年业绩补偿收回情况：

1) 公司于 2019 年 9 月 12 日收到彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资有限公司股份补偿共 62,580,898 股，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户手续，过户公允价值为 6.58 元/股。

2) 公司重大资产重组业绩补偿义务人彭澎女士将其持有的升华科技债权 203,459,689.02 元，抵偿其本人及彭澍、醴陵市升华投资有限公司对公司的等额现金补偿。

3) 除上述债务抵偿事项以外，2019 年度公司共收到重组业绩补偿义务人现金补偿 32,500,000.00 元。

(3) 2020 年业绩补偿收回情况：

2020 年度公司共收到重组业绩补偿款 65,315,000.00 元。

(4) 2021 年业绩补偿收回情况：

2021 年度公司共收到重组业绩补偿款 50,982,000.00 元。

(5) 2022 年业绩补偿收回情况：

2022 年度公司共收到重组业绩补偿款 58,497,362.33 元。

(6) 2023 年 1-6 月业绩补偿收回情况：

2023 年 1-6 月公司共收到重组业绩补偿款 10,875,778.80 元

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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的应收账款 | 220,776.16 | 0.03% | 220,776.16 | 100.00% | 0.00 | 285,776.16 | 0.04% | 285,776.16 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 653,980,399.52 | 99.97% | 31,538,358.53 | 4.82% | 622,442,040.99 | 635,532,666.72 | 99.96% | 30,897,161.19 | 4.86% | 604,635,505.53 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合 | 653,980,399.52 | 99.97% | 31,538,358.53 | 4.82% | 622,442,040.99 | 635,532,666.72 | 99.96% | 30,897,161.19 | 4.86% | 604,635,505.53 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合1：合并范围内关联方 | 37,679,468.94 | 5.76% | | | 37,679,468.94 | 30,364,319.09 | 4.78% | | | 30,364,319.09 |
| 组合2：非合并关联方客户组合 | 616,300,930.58 | 94.21% | 31,538,358.53 | 5.12% | 584,762,572.05 | 605,168,347.63 | 95.18% | 30,897,161.19 | 4.86% | 574,271,186.44 |
| 合计 | 654,201,175.68 | 100.00% | 31,759,134.69 | | 622,442,040.99 | 635,818,442.88 | 100.00% | 31,182,937.35 | | 604,635,505.53 |

按单项计提坏账准备：220,776.16

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------|------------|------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 东风朝阳柴动力有限公司 | 70,049.33 | 70,049.33 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 四川野马汽车股份有限公司 | 150,726.83 | 150,726.83 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 220,776.16 | 220,776.16 | | |

按组合计提坏账准备：31,538,358.53

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 信用风险特征组合 | 653,980,399.52 | 31,538,358.53 | 4.82% |
| 合计 | 653,980,399.52 | 31,538,358.53 | |

确定该组合依据的说明：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 652,782,498.53 |
| 1至2年 | 93,844.93 |
| 2至3年 | 468,791.73 |

| | |
|---------|----------------|
| 3 年以上 | 856,040.49 |
| 4 至 5 年 | 10,396.46 |
| 5 年以上 | 845,644.03 |
| 合计 | 654,201,175.68 |

(2) 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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 285,776.16 | | 65,000.00 | | | 220,776.16 |
| 按组合计提坏账准备 | 30,897,161.19 | 641,197.34 | | | | 31,538,358.53 |
| 合计 | 31,182,937.35 | 641,197.34 | 65,000.00 | | | 31,759,134.69 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--|----------------|-----------------|--------------|
| 联合汽车电子有限公司太仓分公司 | 158,159,521.43 | 24.18% | 7,907,976.07 |
| 深圳市比亚迪供应链管理有限公司 | 102,679,655.42 | 15.70% | 5,133,982.77 |
| Europe Fulin Precision Machining(欧洲富临) | 37,679,468.94 | 5.76% | 0.00 |

| | | | |
|----------------|----------------|--------|--------------|
| 联合汽车电子有限公司无锡厂 | 36,448,355.75 | 5.57% | 1,822,417.79 |
| 芜湖埃科泰克动力总成有限公司 | 34,138,842.18 | 5.22% | 1,706,942.11 |
| 合计 | 369,105,843.72 | 56.43% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 2,482,546,841.69 | 2,290,070,504.17 |
| 合计 | 2,482,546,841.69 | 2,290,070,504.17 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

无。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

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 |
|----------|------------------|------------------|
| 借款及往来款 | 2,519,272,603.68 | 2,330,725,239.81 |
| 押金保证金 | 143,556.32 | 22,631.60 |
| 应收代垫、暂付款 | 1,023,393.74 | 818,499.19 |
| 员工借款及备用金 | 988,679.17 | 287,176.71 |
| 其他 | 1,110,812.75 | 1,281,419.48 |
| 合计 | 2,522,539,045.66 | 2,333,134,966.79 |

2) 坏账准备计提情况

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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 175,114.64 | | 42,889,347.98 | 43,064,462.62 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 60,980.09 | | | 60,980.09 |
| 本期转回 | | | 66,322.15 | 66,322.15 |
| 本期核销 | | | 3,066,916.59 | 3,066,916.59 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 236,094.73 | | 39,756,109.24 | 39,992,203.97 |

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

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,911,343,851.36 |
| 1 至 2 年 | 611,008,480.03 |
| 2 至 3 年 | 70,364.40 |
| 3 年以上 | 116,349.87 |
| 3 至 4 年 | 110,707.42 |
| 5 年以上 | 5,642.45 |
| 合计 | 2,522,539,045.66 |

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 | |
| 按单项计提 坏账准备 | 42,889,347.98 | | 66,322.15 | 3,066,916.59 | | 39,756,109.24 |
| 按组合计提 坏账准备 | 175,114.64 | 60,980.09 | | | | 236,094.73 |
| 合计 | 43,064,462.62 | 60,980.09 | 66,322.15 | 3,066,916.59 | | 39,992,203.97 |

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 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

无。

5) 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 |
|---------------|--------|------------------|-----------|------------------|----------|
| 四川富临新能源科技有限公司 | 借款及往来款 | 1,581,847,060.07 | 1年以内、1-2年 | 62.71% | |
| 江西升华新材料有限公司 | 借款及往来款 | 449,253,545.31 | 1年以内、1-2年 | 17.81% | |
| 绵阳富临精工新能源有限公司 | 借款及往来款 | 284,620,638.44 | 1年以内 | 11.28% | |
| 四川芯智热控技术有限公司 | 借款及往来款 | 119,487,999.11 | 1年以内 | 4.74% | |
| 湖南升华新材料科技有限公司 | 借款及往来款 | 44,890,757.88 | 1-2年 | 1.78% | |
| 合计 | | 2,480,100,000.81 | | 98.32% | |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

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 | 775,779,527.45 | 21,000,000.00 | 754,779,527.45 | 795,650,353.97 | 30,900,000.00 | 764,750,353.97 |
| 合计 | 775,779,527.45 | 21,000,000.00 | 754,779,527.45 | 795,650,353.97 | 30,900,000.00 | 764,750,353.97 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 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 | | |
| 1、成都富临精工新能源动力有限公司 | 0.00 | | | | | 0.00 | 21,000,000.00 |
| 2、欧洲富临精工机械股份有限公司 | 2,688,042.36 | | | | | 2,688,042.36 | |
| 3、成都富临精工电子电器科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 4、湖南升华新材料科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 5、江西升华新材料有限公司 | 614,663,821.25 | | | | 16,343,336.16 | 598,320,485.09 | |
| 6、绵阳富临精工新能源有限公司 | 100,000,000.00 | | | | | 100,000,000.00 | |
| 7、四川芯智热控技术有限公司 | 27,398,490.36 | | | | 6,377,490.36 | 21,021,000.00 | |
| 8、宜丰临特锂电新能源有限公司 | | 12,750,000.00 | | | | 12,750,000.00 | |
| 合计 | 764,750,353.97 | 12,750,000.00 | | | 22,720,826.52 | 754,779,527.45 | 21,000,000.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 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 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

(3) 其他说明

无。

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 | 1,167,896,975.69 | 914,254,207.65 | 996,285,635.96 | 730,151,945.65 |
| 其他业务 | 19,749,465.68 | 16,033,731.74 | 16,390,196.27 | 13,374,827.59 |
| 合计 | 1,187,646,441.37 | 930,287,939.39 | 1,012,675,832.23 | 743,526,773.24 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------------------|------|--|------------------|
| 商品类型 | 1,187,646,441.37 | | | 1,187,646,441.37 |
| 其中： | | | | |
| 汽车发动机零部件 | 1,187,646,441.37 | | | 1,187,646,441.37 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 市场或客户类型 | 1,187,646,441.37 | | | 1,187,646,441.37 |
| 其中： | | | | |
| 境内市场 | 1,095,447,315.71 | | | 1,095,447,315.71 |
| 境外市场 | 92,199,125.66 | | | 92,199,125.66 |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

无。

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -121,466.08 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 10,875,778.80 | 39,723,278.00 |
| 合计 | 10,875,778.80 | 39,601,811.92 |

6、其他

无。

十八、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 |
|---|---------------|-------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 59,238.50 | |
| 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 22,631,854.94 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 10,872,780.49 | 主要是业绩对赌赔偿收益 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 65,064.99 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -455,957.97 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -71,478.74 | |
| 减：所得税影响额 | 4,880,508.95 | |
| 少数股东权益影响额 | 347,910.47 | |
| 合计 | 27,873,082.79 | |

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 | -7.04% | -0.2660 | -0.2646 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -7.65% | -0.2889 | -0.2874 |

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

无。

4、其他

无。

富临精工股份有限公司

2023 年 8 月 30 日