

# 株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司

## 2023 年年度报告



**【2024 年 04 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。

公司负责人章卫国、主管会计工作负责人韩驭安及会计机构负责人(会计主管人员)张燕声明：保证本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报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，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，敬请投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告“第三节、管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 188,608,316 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 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 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	43
第五节 环境和社会责任 .....	58
第六节 重要事项 .....	65
第七节 股份变动及股东情况 .....	85
第八节 优先股相关情况 .....	92
第九节 债券相关情况 .....	93
第十节 财务报告 .....	96

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他相关资料。

以上备查文件的备查地点：公司董事会办公室

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、飞鹿股份	指	株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司
飞鹿工程	指	株洲飞鹿防腐防水技术工程有限责任公司（曾用名：株洲飞鹿涂装技术工程有限责任公司），飞鹿股份全资子公司
湖南耐渗	指	湖南耐渗塑胶工程材料有限公司，飞鹿股份全资子公司
长沙飞鹿	指	长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司，飞鹿股份全资子公司
飞鹿能源科技	指	湖南飞鹿新能源科技有限公司（曾用名：湖南飞鹿诺诚新能源科技有限公司），飞鹿股份全资子公司
飞鹿光伏	指	株洲飞鹿新能源光伏科技有限公司，飞鹿股份全资子公司
湖南能源	指	湖南飞鹿新能源技术有限公司（曾用名：湖南欧凯建筑工程有限公司），飞鹿股份全资子公司
醴陵光伏	指	醴陵飞鹿光伏科技有限公司，飞鹿股份全资子公司
厦门飞鹿	指	厦门飞鹿新能源技术有限公司，飞鹿股份全资孙公司
青青防水	指	醴陵市青青防水建材有限公司，飞鹿股份全资孙公司
飞鹿嘉润	指	湖南飞鹿嘉润新材料有限公司（曾用名：湖南飞鹿新能源科技有限公司），飞鹿股份全资子公司
广州飞鹿	指	广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司，飞鹿股份控股子公司
深圳飞鹿	指	深圳飞鹿防水防腐材料工程技术有限公司，飞鹿股份控股子公司
广东飞鹿	指	广东飞鹿新材料科技有限公司（曾用名：深圳飞鹿新材料网络科技有限公司），飞鹿股份全资子公司
博杨新材	指	湖南博杨新材料科技有限责任公司，飞鹿股份控股子公司
海南亿升菌	指	海南亿升菌生物农业有限公司，飞鹿股份控股孙公司
飞鹿嘉泰	指	湖南飞鹿嘉泰新材料有限公司（曾用名：株洲飞鹿万乘复合材料有限公司），飞鹿股份控股子公司
深圳嘉泰	指	深圳飞鹿嘉泰新材料有限公司，飞鹿股份控股孙公司
中科德诚	指	中科德诚（广州）新材料有限公司，飞鹿股份控股子公司
国铁集团	指	中国国家铁路集团有限公司
华润置地	指	华润置地有限公司
中国铁建房地产集团	指	中国铁建房地产集团有限公司
中建科工	指	中建科工集团有限公司
中铁四局	指	中铁四局集团有限公司
湖南火电	指	中国能源建设集团湖南火电建设有限公司
中国能建	指	中国能源建设集团有限公司
金鹰重工	指	金鹰重型工程机械股份有限公司
长客股份	指	中车长春轨道客车股份有限公司
青岛四方	指	中车青岛四方机车车辆股份有限公司
南京浦镇	指	中车南京浦镇车辆有限公司
明阳智慧	指	明阳智慧能源集团股份公司
中铁置业	指	中铁置业集团有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	飞鹿股份	股票代码	300665
公司的中文名称	株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司		
公司的中文简称	飞鹿股份		
公司的外文名称（如有）	Zhuzhou Feilu High-tech Materials Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Feilu		
公司的法定代表人	章卫国		
注册地址	湖南省株洲市荷塘区金山工业园		
注册地址的邮政编码	412003		
公司注册地址历史变更情况	暂无		
办公地址	湖南省株洲市荷塘区香榭路 98 号		
办公地址的邮政编码	412003		
公司网址	www.zzfeilu.com		
电子信箱	zzfeilu@zzfeilu.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	易佳丽	肖兰
联系地址	湖南省株洲市荷塘区香榭路 98 号	湖南省株洲市荷塘区香榭路 98 号
电话	0731-22778608	0731-22778608
传真	0731-22778606	0731-22778606
电子信箱	zzfeilu@zzfeilu.com	zzfeilu@zzfeilu.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	媒体名称：中国证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网 （ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	刘晓聪、邓畅

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
德邦证券股份有限公司	上海市中山东二路 558 号外滩金融中心 N1 幢 9 层	宋建华、裔麟	2022 年 10 月 26 日-2023 年 3 月 22 日
德邦证券股份有限公司	上海市中山东二路 558 号外滩金融中心 N1 幢 9 层	宋建华、吕程	2023 年 3 月 23 日-2023 年 7 月 31 日
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	上海市徐汇区长乐路 989 号 11 楼	蔡明、赵志丹	2023 年 8 月 1 日-2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	825,040,833.39	664,317,596.75	24.19%	625,103,272.40
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,669,897.35	-102,367,635.91	120.19%	12,614,990.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,982,242.93	-108,752,478.93	106.42%	9,408,786.18
经营活动产生的现金流量净额（元）	38,247,308.03	-188,075,429.55	120.34%	59,219,421.08
基本每股收益（元/股）	0.1092	-0.5831	118.73%	0.0700
稀释每股收益（元/股）	0.1092	-0.5831	118.73%	0.0700
加权平均净资产收益率	3.79%	-19.74%	23.53%	2.33%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	1,824,756,168.65	1,813,503,545.86	0.62%	1,686,576,625.60
归属于上市公司股东的净资产（元）	555,986,321.87	533,179,939.12	4.28%	548,791,053.37

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

公司报告期末至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）	0.1091

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	106,123,018.10	233,781,411.46	174,864,142.23	310,272,261.60

归属于上市公司股东的净利润	3,651,541.08	417,331.06	-19,368,937.68	35,969,962.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,464,006.66	-3,632,469.97	-20,349,596.81	27,500,303.05
经营活动产生的现金流量净额	-25,983,696.50	21,158,161.31	-30,389,612.42	73,462,455.64

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	10,007,817.30	2,410,277.65	-69,838.16	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,139,580.74	3,491,457.60	2,611,702.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	254,025.02	98,755.27		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,882,442.57	2,936,916.67	1,409,658.40	
减：所得税影响额	2,543,310.97	1,144,403.06	739,064.42	
少数股东权益影响额（税后）	52,900.24	1,408,161.11	6,254.24	
合计	13,687,654.42	6,384,843.02	3,206,204.21	--

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、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

公司作为一家主要从事金属表面、非金属表面和混凝土表面、新能源领域防腐与防护材料的研发、生产、销售及服务的专业化高科技企业。主营产品包括防腐涂料、防水材料、光伏组件封装材料、新能源热管理材料等，主营服务包括涂料涂装一体化、涂装施工、光伏电站 EPC 承包等，主要面向轨道交通行业、建筑防水行业、新能源行业。

#### （一）公司行业发展态势

##### 1、轨道交通行业

轨道交通行业作为交通运输行业的一个重要子集，现已经在我国发展了 60 余年，具备较强大的国际创新竞争力和自主可控实力。

在轨道交通装备行业方面，轨道交通装备产业作为《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》所确定的高端装备制造业中五个重点发展方向之一。对于**轨道交通装备新增市场**，在现代化强国和交通强国建设中，正加快实现由高速发展向高质量发展转变，《交通强国建设纲要》中也重点提出要加强新型载运工具研发，实现 3 万吨级重载列车、时速 250 公里级高速轮轨货运列车等方面的重大突破。大力培育和发展高端装备制造业，是提升我国产业核心竞争力的必然要求，对于加快转变经济发展方式、推进产业结构升级、实现由制造业大国向强国转变具有重要战略意义。除此之外，随着城镇化率的提高，中心城市、都市圈和城市群等基础设施建设过程中也将进一步加大对于轨道交通装备的需要，另一方面，“一带一路”政策叠加第三届“一带一路”高峰论坛举办，将带动沿线国家基建项目建设，更是会将推动我国高铁等高端轨道交通装备走向全世界。对于**轨道交通装备存量市场**，国务院常务会议审议通过了《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，提出要将交通运输设备作为更新改造领域之一。受益于设备更新换代顶层政策扶持，轨道交通装备将迎来全面更新换代的时代。一是对于老旧内燃机车存量市场，根据国铁集团 2023 年统计公报，截至 2023 年底全国铁路机车拥有量为 2.24 万台，其中内燃机车 7,800 台。2024 年 2 月，国家铁路局局长费东斌在出席国新办交通运输高质量发展服务中国式现代化新闻发布会时提及，要力争到 2027 年实现老旧内燃机车基本淘汰。根据国家铁路局局长费东斌表态，若要在 2027 年实现老旧内燃机车基本淘汰，或将给机车等相关设备配套厂商带来较好的发展机遇。二是对于动车组存量市场，中国中车曾于 2023 年 1 月、10 月分别发布签订动车组高级修合同金额共 142.8 亿元，于 2024 年 3 月发布签订动车组高级修合同金额为 147.8 亿元。当前中国中车发布的 2024 年单笔动车组高级修合同金额已经超过 2023 年发布的金额总和，且随“十二五”期间投入运营的我国动车组将陆续进入密集大修期，未来动车组维保需求将得到快速增长。

在轨道建设工程行业方面，铁路作为国家战略性、先导性、关键性重大基础设施，根据国铁集团发展改革委表示，结合在建和拟建项目安排，预计“十四五”全国铁路固定资产投资总规模与“十三五”总体相当，继续保持平稳态势。2021-2022 年已经完成投资额为 14,598 亿元。2023 年完成投资额为 7,645 亿元，同比增长了 7.5%，是“十四五”以来铁路投资规模完成最多的一年。与此同时，随着轨道交通与城市发展进一步融合，城市轨道交通运营规模也将持续扩大，根据中国城市轨道交通协会发布的《2023 年中国内地城轨交通线路概况》显示，截至 2023 年 12 月 31 日，中国内地累计有 59 个城市投运城轨交通线路 11,232.65 公里。预计“十四五”后三年城轨交通仍然处于比较稳定的快速发展期，城市轨道交通运营规模将持续扩大，有望在“十四五”期末城轨交通运营线路接近 13,000 公里，运营城市有望超过 60 座，城市轨道交通在公共交通中发挥的骨干作用也将更加明显。

未来，轨道交通装备存量市场在政策的催化下、轨道建设工程市场在城镇化速度加快带动的发展机遇加持下，将给公司轨道交通防腐防水等高分子材料业务与服务创造更多发展机遇。

##### 2、建筑防水行业

建筑防水行业作为我国经济发展中的先导拉动型产业，在国民经济发展中起着重要作用。根据中国建筑业协会发

布的《2023 年建筑业发展统计分析》，截至 2023 年底，全国建筑业企业完成建筑业总产值 315,911.85 亿元，同步增长 5.77%。全年全社会建筑业实现增加值 85,691.1 亿元，比上年增长 7.1%。建筑业增加值增速连续两年高于国内生产总值增速，建筑业支柱产业地位得到进一步巩固。根据安永信息显示，“十四五”期间，中国工程建设市场将从中速增长期进入中低速发展期，但中国仍拥有全球最大的建设规模。根据安永预测数据显示，2025 年中国建筑行业总产值约为人民币 33 万亿元；2027 年，中国建筑业总产值预计将突破 36 万亿元。与此同时，根据《2024 年政府工作报告》，2024 年房地产重点工作方向为：标本兼治稳妥有序处置化解房地产风险；为适应新型城镇化发展趋势和房地产市场供求关系变化，加快构建房地产发展新模式；加大保障性住房建设和供给，完善商品房基础性制度建设，满足刚性和多样化改善性住房需求。与此同时，《2024 年政府工作报告》进一步提出：稳步实施城市更新行动，推进平急两用公共基础设施建设和城中村改造，加快完善地下管网，推动解决老旧小区加装电梯、停车等难题，加强无障碍、适老化设施建设，打造宜居、智慧、韧性城市。根据本次政府工作报告，当前“保障性住房建设、平急两用公共基础设施建设、城中村改造”三大工程的实施仍是未来建筑防水行业的重要工作之一。

伴随建筑防水支柱产业地位得到进一步巩固，三大工程作为稳定房地产行业的重要抓手，公司防水防护材料也将伴随建筑防水行业的发展得到发展机遇。

### 3、新能源行业

随着国家对能源结构的进一步优化调整，传统火电占比逐渐缩小，风、光等可再生能源发电正在逐步占据能源供给主导地位。实现能源转型目标，发展绿色经济已经成为了我国乃至全球大势所趋。根据国家财政部、生态环境部、工信部发布《绿色数据中心政府采购需求标准（试行）》要求数据中心 2023 年/2025 年/2027 年/2030 年/2032 年可再生能源使用率 $\geq$ 5%/30%/50%/75%/100%。根据国家统计局数据，2023 年我国并网风电装机容量 44,134 万千瓦，增长 20.7%；并网太阳能发电装机容量 60,949 万千瓦，增长 55.2%。在风电方面，风电已由需求平衡阶段转为需求稳步回升态势。根据国家能源局公开数据显示，截至 2023 年底，风电累计装机容量为 44,134 万千瓦，占比全国发电总装机量的 15.11%，其中 2023 年风电装机新增 7,590 万千瓦，同比增长 102%，创历史新高。在光伏方面，光伏装机继续维系高速增长，需求显著好于预期。根据国家能源局统计数据，截至 2023 年底，光伏累计装机容量达 6.1 亿千瓦；其中 2023 年光伏新增装机容量达到 216.88GW，同比增长 148%。根据东方证券研究所相关研报，2024 年全球光伏装机增速有望达到 20%，新增装机 462GW；长期来看，全球能源结构转型以及光伏产业链价格持续走低，将给光伏装机持续增长提供充足动力。储能作为能源转型中至关重要的一个辅助环节，根据国家能源局数据显示，截至 2023 年底，全国已经建成投运新型储能项目累计装机规模达 3139 万千瓦/6687 万千瓦时，平均储能时长 2.1 小时。2023 年新增装机规模约 2260 万千瓦/4870 万千瓦时，较 2022 年底增长超过 260%。在政策方面，根据国家发展改革委和国家能源局联合印发的《“十四五”新型储能发展实施方案》中提到，到 2025 年，新型储能由商业化初期步入规模化发展阶段，具备大规模商业化应用条件，到 2030 年，新型储能全面市场化发展。加快推动新型储能规模化、产业化和市场化发展，已经成为储能行业共识。

面对我国能源结构持续优化，能源供给质量和能力双提升，以高效、清洁、多元化为主要特征的能源转型进程加快推进，能源投资重心也将向风电、核电、太阳能发电等清洁化能源转移的政策支持。公司新能源产业也将持续围绕风、光、储三个方面开展工作，具体从新材料的研发生产销售和风光储工程承接两个维度开展业务，为公司经营业绩的增长空间得到进一步的拓展。

#### （二）公司行业竞争情况

##### 1、轨道交通行业竞争情况

当前轨道交通市场发展呈现稳定增长态势。一方面，轨道交通行业因具有较高的技术壁垒，所以导致轨道交通行业市场格局稳定且集中度较高；另一方面，国际上轨道交通行业正在经历持续深化的变革，行业巨头正在进一步进行深度整合，轨道交通行业竞争格局不断变化，竞争态势不断加剧，国内轨道交通装备市场、干线铁路建设、铁路运营权全面放开，外资准入门槛进一步降低，各类轨道交通投资主体和运营主体日益多元化、经营意识不断增强，部分区域和一些企业加快布局轨道交通全产业链并逐步形成系统解决方案提供能力，轨道交通行业新业态竞争态势逐渐凸显。随着铁路客运、货运持续改革，现代综合交通运输体系建设加快，城市轨道交通车辆需求多样化，用户对轨道交通装备产品的适用性、安全性、可靠性、舒适性等提出了更高的要求。与此同时，“双碳”目标的提出也为轨道交通、新能源汽车等绿色交通和风电、光伏、氢能等绿色能源产业发展开辟了广阔的空间。公司作为国内轨道交通防腐防水材料第一股，始终坚持自主研发，关注卡脖子技术难题。目前公司在轨道交通行业已经具备较完善的产品体系、较深厚的技术积累、快速的服务响

应能力，形成公司独特的综合竞争力；同时应用于轨道交通的产品在正式批量使用前，均有较长的验证周期与较严的产品认证要求，公司通过参与相关产品标准的制定以及与客户长期、稳定合作，具有先发优势，与此同时，由于公司进入轨道交通防腐、防水行业较早，因此公司与其他同行业公司相比在客户资源方面具有一定的市场先入优势。

## 2、建筑防水行业竞争情况

建筑防水行业作为国民经济支柱性产业，市场规模庞大，参与者众多且分散，这也给我国建筑防水行业企业提供了广阔的发展空间，既可以横向发展，抢占更多的市场份额；也可纵向发展，伴随着我国建筑防水行业的发展同步发展。

《“十四五”建筑业发展规划》及《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》更进一步阐明，到 2035 年，建筑业发展质量和效益大幅提升，建筑工业化全面实现，建筑品质显著提升，企业创新能力大幅提高，高素质人才队伍全面建立，产业整体优势明显增强，“中国建造”核心竞争力世界领先，迈入智能建造世界强国行列，全面服务社会主义现代化强国建设。从政策上面不难看出，我国建筑防水行业高质量发展路径已经得到明确，未来建筑防水行业企业竞争主要是产品品质及企业创新能力的竞争。在建筑防水行业方面，公司利用在轨道交通工程建设领域的长期的技术沉淀、施工服务经验，结合住房建设、公共基础设施建设、老旧小区改造等业务特性，有针对性的优化原有产品、搭建营销团队，开展“大项目”的专项营销行动。公司主要服务于央企国企背景的从事上述业务的公司，目前公司已经拿下了华润置地、中国铁建房地产集团等多家央企国企年度防水材料集采订单，为公司产品及服务构筑了较好的市场口碑与形象。

## 3、新能源行业竞争情况

在“2030 年碳达峰，2060 年碳中和”的双碳目标指引下，清洁能源作为未来能源保障的必选项之一，无论是从国家多方面的政策支持和保障，还是从实际民生需求层面看，未来以光伏、风电等为主的新能源将占据能源供给市场主导地位，具有行业发展的可持续性。由于新能源行业技术产品更新迭代速度较快，因此技术创新成为了现有新能源行业突破发展瓶颈和构建核心竞争力的关键。目前在新能源行业，特别是新能源材料属于卡脖子技术，国内在新能源领域产品及服务整体在国际技术水平等方面还有较高的提升空间；因此对我国新能源行业来说，加速国产新能源材料自主研发与产业化、提高服务水平具有较大的意义。在新能源行业，公司一方面通过充分利用公司在防腐涂料、防水材料、胶类产品、树脂开发等方面的现有技术及服务积累，结合新能源产品目前技术及服务瓶颈，对新能源产品进行持续创新性探索，另一方面通过利用公司在铁路系统工程实施方面多年积累的专业技能及高品质服务，进一步拓宽光伏、风电、储能项目工程施工等业务。在新能源行业，公司所执行的技术与服务的跨界经营模式，将进一步突破公司进入新能源行业的跨行业门槛，持续创新优化公司进入新能源行业的技术及成本。

### （三）公司行业地位

#### 1、轨道交通行业领先者

在轨道交通行业方面，公司多年来专注于国内轨道交通行业防腐与防水市场，已经成为轨道交通高端装备防护领域国产化、环保化的主要推动者。凭借公司在轨道交通行业领先地位及技术开发的优势，公司逐步掌握原材料核心技术，产品类型不断丰富，产品结构优化升级，成为国内轨道交通防护领域领先企业之一。

#### 2、建筑防水行业挑战者

在建筑防水行业方面，建筑防水行业是公司主营的防腐防水材料进行的应用场景的横向拓展。公司执行谨慎择优的业务发展战略规划，并且专注于央企国企背景的房地产开发公司的战略举措效果明显，目前已经中标了华润置地控股有限公司、中国铁建房地产集团有限公司、中建科工集团有限公司、中国交建建设集团有限公司等客户年度集采。在建筑防水行业，公司将凭借客户资源优势、生产资质优势、技术优势、产能优势、环保优势，塑造品牌效应，进一步提升公司的市场份额与竞争力。

#### 3、新能源行业追赶者

在新能源行业方面，新能源业务板块作为报告期内新增战略业务板块，目前公司风电相关产品、光伏胶产品、光伏胶膜已拥有成熟的技术与产品并形成了销售，光伏电站开发和建设业务也已取得一定进展，已中标或签约了部分光伏电站投资或 EPC 项目；同时公司通过认真调研，将阻燃绝缘涂料、防火涂料、隔热反射涂料、密封胶粘剂、电子导热灌封胶、聚氨酯导热结构粘接胶等高端新能源热管理材料纳入公司在新能源领域业务布局规划，并积极规划胶膜胶带封装材料智能工厂改扩建。对于新能源行业，公司主要大力发展风、光、储工程承包和胶类材料为主的新能源服务及产业。虽

然相较于竞争对手，公司进入较晚，但是基于公司上市公司平台优势、通过人才引进带来的技术助力以及专业的管理优势，将为公司抢占新能源行业市场份额提供助力，为公司将新能源产业做大做强提供动力。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主营业务、主要产品及服务

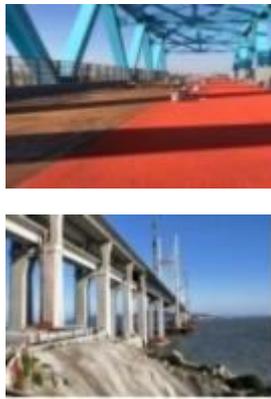
#### 1、主营业务

公司主要从事金属表面、非金属表面和混凝土表面、新能源领域防腐与防护材料的研发、生产、销售及服务的专业化高科技企业。公司的主营业务面向包括高铁、地铁在内的轨道交通装备制造与维修、轨道交通工程建设与维护、民用建筑建设与城市管廊与市政建设、风电设备新造、光伏组件及光伏 EPC 施工等诸多领域，生产和销售防腐涂料、防水防护材料、胶类材料等产品，并顺应市场和行业发展趋势，为客户提供包括方案设计、产品研发、产品生产、产品涂装（施工）在内的整体解决方案。

#### 2、主要产品及服务

目前公司主营产品包括防腐涂料、防水材料、光伏组件封装材料、新能源热管理材料等，主营服务包括涂料涂装一体化、涂装施工、光伏电站 EPC 承包等。

##### （1）防腐涂料、防水材料、光伏组件封装材料、新能源热管理材料等主营产品

产品名称	应用及类别	应用效果图
防腐涂料	<p><b>（1）应用：</b>主要应用于各种金属表面，起到防腐、耐大气老化、耐磨等防护及美化作用；</p> <p><b>（2）类别：</b>根据其分散介质不同，可以分为以有机溶剂作为主要分散介质的油性涂料，主要包括聚氨酯类漆、氟碳面漆、丙烯酸类漆、环氧类漆、醇酸类漆等品种；以去离子水作为溶剂或者分散介质的水性涂料，主要包括水性预涂底漆、水性环氧类漆、水性丙烯酸类漆、水性聚氨酯类面漆、水性阻尼涂料、水性防火涂料等品种；各种功能性涂料，如适用于维修场合的三合一涂料、低表面处理涂料；具有低表面能的易清洁涂料、防结冰涂料；满足动力电池、储能箱应用的防火涂料、阻燃涂料、反射隔热涂料等。</p>	
防水涂料	<p><b>（1）应用：</b>主要应用于轨道建设工程防水领域、民用建筑防水领域，公司还将产品应用领域拓展至水利工程、市政工程等其他混凝土防水、防渗领域，起到防水防护作用；</p> <p><b>（2）类别：</b>主要分为液体类防水涂料、粉体类防水涂料等。防水涂料主要包括聚脲防水涂料、聚氨酯防水涂料、JS 防水涂料、非固化改性沥青防水涂料、聚合物防水砂浆等。</p>	

防水卷材	<p><b>(1) 应用：</b>轨道建设工程防水领域、各种工业与民用建筑屋面工程、地下工程的防水、防潮；地铁、隧道、混凝土铺筑路面的桥面、污水处理场、垃圾掩埋场等市政工程防水；</p> <p><b>(2) 类别：</b>主要包括改性沥青类防水卷材和高分子类防水卷材，防水卷材主要包括高聚物改性沥青防水卷材、弹性体 SBS 改性沥青耐根穿刺防水卷材、自粘聚合物改性沥青防水卷材、湿铺防水卷材、预铺防水卷材、PVC 防水卷材、EVA 防水板、反粘防水板等品种。</p>	
地坪涂料	<p><b>(1) 应用：</b>主要应用于高铁动车段（所）、大功率机车检修基地等铁路工程附属设施，机械、电子、轻工、医药等行业制造车间；</p> <p><b>(2) 类别：</b>主要包括薄涂型环氧耐磨地坪、无溶剂环氧自流平地坪、环氧彩砂地坪、超耐磨聚氨酯地坪、水性环氧地坪、环氧防静电自流平地坪等新材料产品。</p>	
胶类材料	<p><b>(1) 应用：</b>主要应用于太阳能组件或储能设备的封装以及新能源汽车电池的粘接导热等，起到粘接、密封、导热、耐大气及紫外线老化等防护作用；</p> <p><b>(2) 类别：</b>主要包括光伏组件用胶粘剂/胶膜；储能、动力电池用胶粘剂/胶带等品种。</p>	

## (2) 涂料涂装一体化、涂装施工、光伏电站 EPC 承包等主营服务

### ① 涂料涂装一体化服务

在涂料涂装一体化业务方面，公司根据客户需求，综合考虑下游企业在选材、施工、环境、设备等因素，研发出相应的涂料产品，真正做到将产品技术与施工应用相结合。同时，公司派驻专业的现场工艺设计和施工人员提供专业的技术服务，便于及时发现、反馈和解决项目中遇到的问题，从而保证施工工艺和过程不会影响涂料的功能和效果，确保产品质量的同时为客户提供一体化解决方案。

### ② 涂装施工服务

涂装施工服务主要是公司为保证客户涂料使用效果而提供的配套服务。

### ③ 光伏电站 EPC 承包服务

在光伏电站 EPC 承包服务方面，公司主要采取与央企国企合资共营、战略合作等方式，积极拓展包括光伏、储能在内的新能源产业投资、项目承建、智慧运营等业务领域，涵盖了新能源产业投资、项目投资、项目工程承建。光伏电站 EPC 承包服务是基于公司在涂料涂装一体化、涂装施工服务方面技术基础，有效整合公司资源，实现公司业务转型。

## (二) 主要经营模式

公司拥有独立、完整的产品研发、原材料采购、产品生产、质量检测、产品销售和涂装施工体系。公司的主要经营模式如下：

### 1、采购模式

#### (1) 原材料采购模式

公司原材料主要实行集中采购模式。公司根据原材料需求计划，综合考虑市场行情、采购数量及采购周期等因素，制定原材料采购计划。公司通过多方询价对比、商务谈判议价等方式商定原材料价格，确定交货条件，签订合同并按要求付款。每批采购的原材料必须经进货检验合格后方可投入使用。

#### (2) 工序外包模式

公司所从事的涂料涂装一体化业务和涂装施工服务受客户的生产计划影响，为进一步降低劳务管理成本、提高用工效率，公司对部分涂装施工工序采取了外包的模式。公司在确认取得涂料涂装一体化业务和涂装施工服务订单后，通过商务谈判等方式确认外包方，并与外包公司签订业务合同，按照合同约定与外包公司办理结算并支付费用。

### 2、生产模式

公司主要按照“以销定产”原则组织安排生产。公司按照销售情况真实性、技术可行性、生产条件及预计按时完成情况制定生产的季度计划和月度计划，生产订单确认后，按生产计划进行原材料采购，各工厂组织生产。

### 3、销售模式

报告期内，公司主要通过直销方式开展业务运营。销售模式主要分为产品销售、涂料涂装一体化服务、涂装施工服务、光伏电站开发建设四类，具体如下：

#### (1) 产品销售

产品销售模式是指公司仅向客户销售产品，不提供施工服务。公司主要客户以国企、央企、上市公司及行业龙头企业为主，产品需求量较大且对产品质量要求较高。基于客户的特殊性，公司产品销售主要通过招投标方式进行。对于防腐涂料，公司中标后与客户签订合同，并根据客户要求或协议约定安排生产及发货，在客户验收或签收后，向客户开具发票，并由客户按约定支付货款。对于防水材料 and 高端特种密封胶粘剂，公司中标后，客户根据工程的进展情况另行向公司提交明细产品订单，公司严格按照订单要求安排生产、完成交货，之后客户对交货产品进行验收、公司向其开具发票，并由客户按约定支付货款。

#### (2) 涂料涂装一体化业务服务

涂料涂装一体化服务是公司为了满足部分客户业务需求，结合涂料制造行业的特点，在一些下游应用领域采取了涂料涂装一体化业务服务。针对产品应用领域的不同，由不同产业中心负责各自领域内的涂料涂装一体化业务服务。涂料涂装一体化服务主要通过招投标方式进行，中标后与客户签订业务合同或框架合同，并按合同约定完成涂料涂装一体化业务、经过验收后，为客户开具发票，客户按约定支付货款。

#### (3) 涂装施工服务

客户按照材料供应及工程分别招标，一般是在公司材料中标后，为保证材料使用效果或根据施工业务的情况，承接业主或工程方的涂装施工业务。

#### (4) 光伏电站开发建设

光伏电站开发建设主要是基于公司多年业务资源积累，结合央企战略资源以及自身资源优势，为投资方寻找满足其投资收益要求的光伏电站项目，同时为投资方提供专业的一体化的工程总包承包服务。光伏电站工程建设主要为两种，工程总承包（简称 EPC）和工程专业分包（简称 PC），此类工程一般是通过招投标和“以项目换工程”的形式从投资方手上获取。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
原材料 1	根据每月生产需求计划采购	7.77%	否	3.88	3.78
原材料 2	根据每月生产需求计划采购	1.82%	否	5.56	4.73
原材料 3	根据每月生产需求计划采购	1.73%	否	2.09	1.89
原材料 4	根据每月生产需求计划采购	1.42%	否	7.41	7.39
原材料 5	根据每月生产需求计划采购	1.69%	否	6.60	7.05
原材料 6	根据每月生产需求计划采购	1.17%	否	13.98	11.33
原材料 7	根据每月生产需求计划采购	0.71%	否	14.06	13.41
原材料 8	根据每月生产需求计划采购	1.11%	否	10.19	9.85

	求计划采购				
原材料 9	根据每月生产需求计划采购	0.17%	否	12.48	11.52
原材料 10	根据每月生产需求计划采购	0.78%	否	15.21	14.96

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

不适用

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

不适用

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
水性树脂	工业化应用，公司仍在不断改进性能	公司员工	一种适用于多种尺寸涂料样板的暴晒架；一种丙烯酸乳液及其制备方法；一种低温下超快干单组份水性树脂及其制备方法；聚酯丙烯酸酯杂化水分散体的制备方法；一种具有互穿网络结构的阻尼乳液及其制备方法；一种高韧性超低 VOC 水性环氧乳液及其制备方法。	自主研发关键核心原材料，提高成本优势；采用低排放工艺，安全环保。
水性涂料	工业化应用阶段，公司仍在不断改进性能	公司员工	一种高鲜映性水性涂料及其制备方法；水性涂料组合物及其制备方法；含改性桐油的涂料组合物及其制备方法；室温快干高防腐双组份水性环氧涂料及其制备方法；水性环氧预涂底漆及其制备方法；一种水性防腐底漆及其制备方法；一种动车用水性可湿喷湿涂料及其制备方法；一种轨道交通内饰用水性环氧涂料及制备方法等多篇授权发明专利。	核心材料拥有自主知识产权，在成本和质量控制上领先于市场现有产品。
其他防腐涂料	工业化应用阶段，公司仍在不断改进性能	公司员工	风电叶片用弹性腻子组合物；一种无溶剂风电叶片用面漆组合物及其制备方法和用途；一种防腐耐磨防冻粘底面合一涂料及其制备方法；一种低模量高位移聚氨酯密封材料配套用耐候面漆及其制备方法；高粘结强度潮湿混凝土界面用底漆及其制备方法；一种多功能改性丙烯酸聚氨酯橡胶涂料及制备方法；汽车用水性阻尼涂料等多篇授权专利。	行业领先，成本优势明显。
防水涂料	工业化应用阶段，公司仍在不断改进性能	公司员工	一种互穿网络防水涂料及其制备方法；一种双组份聚氨酯防水涂料及其制备方法；一种环保型单组份聚氨酯涂料及其制备方法；一种环保耐候的改性单组份聚氨酯防水涂料及其制备方法；一种用于重金属污染遗留建筑物的防渗阻隔涂层；一种抗流挂快干型双组份聚氨酯防水漆及其制备方法和应用（受理）。	自主研发，领先于市场现有的技术优势，通过工艺配方调整，将产品环保化，提升公司在防水市场的竞争力。
防水卷材	工业化应用阶段，公司仍在不断改进性能	公司员工	双面自粘型防水卷材生产装置；一种沥青原料防水卷材自控冷却成型装置；一种道路用湿固化自粘胶防水卷材；一种点复合 EVA 防水板表面涂胶装置等。	自主研发，巩固公司防水卷材产品在铁路基建上的占有率，并通过工艺配方优化，延伸到民建领域，与防水行业标杆企业进行对标，提升公司在民建防水市场的占有率。
胶粘剂（含高铁	工业化应用，公司	公司员工	一种硅酮密封胶用粘结促进剂及其制备方法和应用于无砟轨道的硅酮密封胶及其制备方法；一种	自主研发，通过工艺配方调整，将产品环保化，提

建设用硅酮胶及光伏组件用胶)	仍在不断改进性能		硅烷封端改性聚氨酯树脂、高强度低模量改性聚氨酯密封胶及其制备方法；一种低温快干型聚合物基导电胶及其制备方法；一种复合型防水密封胶及其制备方法和应用。	升公司在高铁建设及光伏组件市场的竞争力。
----------------	----------	--	--	----------------------

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
水性树脂（吨）	0	0.00%	20,000	投资建设情况请查阅“第十节财务报告”在建工程的部分内容
涂料产品（吨）	58,500	49.40%	-	-
卷材产品（万平方米）	2,833.33	29.59%	-	-
胶粘剂（吨）	0	0.00%	13,600	投资建设情况请查阅“第十节财务报告”在建工程的部分内容

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
望城经济技术开发区铜官循环经济工业基地	水性树脂、水性涂料、防腐涂料、防水涂料
金山工业园	胶粘剂等
东富工业园	防水涂料、防水卷材
孙家湾工业园	防水涂料、防水卷材

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

株洲飞鹿：2023年10月胶膜胶带封装材料智能工厂建设项目环境影响报告表 完成审批，批文 [株环荷表【2023】22号]。截至目前，该智能工厂建设项目正在建设中。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

公司或子公司名称	批复、许可、资质名称	证书编号	有效期限
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	固定污染源排污登记证	914302007656224696002Y	2023.09.01-2028.08.31
	安全生产许可证	(湘)WH 安许证字(2024)H4-0237号	2024.01.24-2027.01.23
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	排污许可证	91430281782898934J001U	2023.06.22-2028.06.21
	排污许可证	91430281782898934J002U	2021.12.27-2026.12.26
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司	安全生产许可证	(湘)CS-WH 安许证字(2023)H1-15号(变更)	2023.06.21-2025.03.16
	危险化学品登记证	43012200002	2022.03.01-2025.02.28
	排污许可证	91430112MA4Q759J2C001V	2022.03.11-2027.03.10
株洲飞鹿防腐防水技术工程有限责任公司	安全生产许可证	(湘)JZ 安许证字[2021]002326	2021.06.30-2024.06.30
广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司	安全生产许可证	(粤)JZ 安许证字(2021)220967	2021.10.29-2024.10.29
深圳飞鹿防水防腐材料工程技术有限公司	安全生产许可证	(粤)JZ 安许证字[2021]029830	2021.09.26-2024.09.26
湖南博杨新材料科技有限责任公司	危险化学品经营许可证	湘株天应急经(乙)字(2021)-0008号	2021.08.21-2024.08.20
湖南飞鹿新能源技术有限公司	安全生产许可证	(湘)JZ 安许证字(2020)003081	2023.09.04-2026.09.03

广东飞鹿新材料科技有限公司	安全生产许可证	(粤)JZ安许证字[2021]110149	2021.01.07-2024.01.07
---------------	---------	-----------------------	-----------------------

对于 2024 年内有效期届满的相关批复、许可资质，公司将根据实际需求，组织办理续期工作。

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化，也未发生因核心管理团队或其他关键技术人员离职、设备或技术升级换代等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。

#### (一) 技术研发及自主创新能力优势

公司高度重视技术研发及自主创新能力的提升，并通过自主培养、引进人才等方式现已经组建了一支结构合理、经验丰富的研发人才团队。当前在防腐防水等高分子材料及胶类材料方面公司拥有较强的技术储备及研发实力。随着公司技术研发的不断突破以及对外技术上的战略合作，公司的产品及服务类型也逐渐丰富。公司已逐步建立起以金属表面和混凝土表面防护为主的工业防腐防护领域的全系列服务体系，能够满足应用领域复杂多样的防护需求，是国内较少同时具备完整产品体系的金属表面和混凝土表面防护的企业之一。与此同时，公司注重产品内生与外延结合，布局产业链上下游。对于产业链上游公司对涂料关键原材料水性树脂进行了专项研发，可以实现水性涂料核心原材料稳定、可靠、及时供应，为高端涂料产品国产化替代夯实了基础，同时也可以充分发挥产品上下游的一体化、规模化优势，平抑上游原材料价格波动，提升公司水性涂料产品的市场竞争力。

同时，公司拥有防腐、防水、胶粘剂、胶带、胶膜、树脂等各类技术，通过技术间的相互融合和功能的相互加载，可根据不同应用场景开发出不同的功能性材料，能更好的满足客户现场应用要求。

#### (二) 生产经营资质齐全优势

公司自设立以来非常重视相关业务资质及认证的申请和维护。公司目前拥有安全生产许可证（危险化学品）、危险化学品登记证、质量管理体系认证证书、环境管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书等日常生产经营所需的相关资质及认证。此外，面对轨道交通领域特殊性（具有较高行业资质壁垒），当前公司的聚氨酯防水涂料、铁路桥梁钢结构及构件用漆、铁路货车用油漆、高聚物改性沥青防水卷材等系列涂料和防水产品通过中铁检验认证中心（CRCC）认证；同时，公司起草或参与起草各类行业标准 9 项，获得了南京浦镇、青岛四方、长客股份等主机制造厂的《供应商配套许可证》资质证书，有效为公司开展轨道交通领域业务构筑了资质准入的优势。

#### (三) 产品环保化的先行优势

在国家提出“碳达峰”“碳中和”的背景下，水性涂料、高固体份、无溶剂等环保型涂料已成为涂料行业当前的发展趋势。公司目前已经成为轨道交通高端装备涂装领域国产化、环保化的主要推动者。公司目前的主要产品均是高固体份、无溶剂涂料，能够做到产品本身生产过程中不添加任何挥发性溶剂；同时，公司还牵头参与了国家工信部绿色制造项目《减震降噪阻尼涂料绿色制造系统集成项目》并获得验收。除此之外，公司全资子公司长沙飞鹿获评湖南省绿色工厂称号并通过清洁生产审核，真正做到了产品环保与制造环保推动行业的可持续发展。

#### (四) 客户资源优势

作为国内轨道交通防腐防水材料第一家上市企业，经过多年技术积累和市场开拓，公司已经与国内众多央企、国企建立了良好的合作关系，积累了大批优质客户资源。目前公司客户主要集中在中国国铁集团有限公司下各路局建设单位，

中国铁路工程集团有限公司、中国铁建股份有限公司、中国交通建设集团有限公司等施工单位、中国国家铁路集团有限公司下属各路局车辆段、中国中车旗下各主机厂、修造厂及各车辆公司。优质的客户资源助力公司产品及服务打造品牌竞争力的同时也为公司未来经营持续发展提供了强有力保证。

#### （五）产品应用领域优势

公司重点聚焦防腐防水等高分子材料及胶类材料等研发和技术成果转换，寻求产品应用领域的拓展。公司防腐涂料应用领域由轨道交通装备防腐领域，现已经积极拓展至钢结构、石化、风电及其他国产替代趋势明显领域业务；防水材料除铁路工程建设领域桥梁、隧道防水材料外，公司已将铁路差异化产品及技术优势特点推广应用扩展至城市轨道交通、市域铁路等其他轨道工程防水市场及水利工程、市政工程、民用建筑等其他建筑防水领域。与此同时，基于公司在轨道交通领域产品及技术服务沉淀，报告期内公司在战略规划中新增了风光储 EPC、胶类材料为主的新能源产业。通过打破产业的边界，加快技术与服务的融合创新，以提升公司整体经营能力。

## 四、主营业务分析

### （一）概述

2023 年公司一方面强化风险意识，坚定发展信心，依托防腐防水产业双轮驱动的业务发展思路，夯实经营业绩基本盘；另一方面前瞻谋划布局新能源产业，推动公司在高质量发展之路上行稳致远。2023 年度报告期内，公司实现营业收入 82,504.08 万元，比上年同期增长 24.19%；归属于上市公司股东的净利润 2,066.99 万元，比上年同期增长 120.19%。

报告期内，公司主要经营情况如下：

#### 1、以前瞻性思考谋划战略性布局，保持强大战略定力和耐心赢得市场机遇

在新能源行业快速发展、长期发展的预期下，公司研判市场，审时度势科学谋划布局新能源行业，推动战略规划的快速落地，以实现公司经营业绩新高。报告期内，一方面公司结合在防腐涂料、防水材料、胶类产品、树脂开发等方面的现有技术，创新性的开发出应用于新材料行业的涂料类产品，实现技术跨界经营；另一方面，为把握新能源行业发展机遇，避免因产能不足制约业务发展，公司还进行了胶膜胶带封装材料智能工厂改扩建项目，完善公司新能源材料产品结构，以高品质供应能力、产能保障以及规模化生产低成本优势，为公司获得新能源领域业务机会进而实现业绩新突破提供有力保障。报告期内，公司新能源材料实现多项零突破，光伏胶膜通过多家客户验证，光伏胶取得 TUV、UL 认证并在实现客户处的供货，风电塔筒涂料在明阳智慧等客户迈出了关键的一步，热管理材料通过客户处工艺验证。

聚力前行打破常规思维及业务流程，全力抢抓新能源发展机遇。公司利用自身在防水材料行业的竞争优势，将公司传统防水涂料涂装一体化业务拓展到光伏项目施工领域。公司通过整合工程施工所需各生产要素，创新营销模式与业务模式，搭建了光伏项目施工业务团队并实现业务重大突破。报告期内，公司重点突破风光储 EPC 工程，实现了保碧、新化县等多个分布式光伏项目的成功建设。

后续随着公司有关新能源行业材料行业产能释放与新能源工程建设业务的发展，新能源行业将为公司经营业绩迈向新高地提供源源不断的助力。

#### 2、以产品和服务为关键抓手，推进品牌，建设奋力开拓市场新局面

公司始终以“为客户着想，与客户共生”的服务理念，踏实做好产品设计、研发、生产、施工的一体化服务。报告期内，公司紧紧围绕年度经营目标，依托在轨道交通行业业务基本盘，谨慎择优开展建筑防水领域业务，擦亮“飞鹿”品牌形象，推动传统主营业务稳健持续增长。

在轨道交通行业，一是轨道交通装备防腐市场，一方面公司在原有中车客户群体的基础上，新通过中车唐山机车车辆股份有限公司采购委员会审核，核心客户资源优势进一步明显。另一方面，公司还时刻将实现双碳目标，推动行业可持续发展作为重要发展目标，报告期内公司自主研发的水性涂料推广效果显著，获得了更广阔的市场发展空间。公司获评湖南省轨道交通装备水性涂料工程技术研究中心，公司水性涂料产品先后实现在天津、成都、郑州、资阳、合肥等多个城市城轨车辆批量应用。与此同时，客货车业务再创新高，全年完成 3.5 万辆各类型涂装；完成出口巴西、蒙内项目客车业务；防结冰涂料在长客高寒动车组上试装运营，取得功能性涂料市场突破。除此之外，铁路站房和桥梁等钢结构作为公司防腐涂料产品应用场景的横向拓展方向，报告期内横向拓展效果显著，成功与金鹰重工、中国能建、湖南火

电、中铁四局、中建科工等大型国企建立合作；在马鞍山公铁两用长江大桥、武汉燕矶长江大桥等多项大型工程上得到批量应用。二是轨道建设工程行业，新中标了新建京港高速铁路九江至南昌段项目、新建北京至雄安新区至商丘高速铁路雄安新区至商丘段项目、新建上海至南京至合肥高速铁路沪宁段等项目，全年轨道建设工程板块新增订单 1.89 亿元；增加了反粘防水板等铁路新产品，进一步完善防水产品供给体系。

在建筑防水行业，公司进一步加强市场和政策研究，在风险因素频发的市场中多措并举筑牢风险防线。报告期内，公司一方面加快跟进中铁建房地产集团有限公司等项目落地合同的签署与执行；另一方面，在风险因素频发的市场中谨慎择优开展业务，新中标了华润置地控股有限公司 2023-2024 年度集采，实现公司与华润（集团）有限公司旗下的城市建设运营板块企业的长期合作。在建筑防水行业，选择与中铁建房地产集团有限公司、中铁置业、华润（集团）有限公司等央企、国企的合作，是公司实现建筑防水行业健康发展的战略有效路径。

### 3、以技术创新引领发展，加快形成新质生产力，推动企业高质量发展

“创新驱动，技术领先”研发理念，始终是公司进步的源泉。报告期内，公司研发费用投入 2,887.83 万元，占营业收入约 3.50%。

在研发队伍建设方面，公司研发中心拥有一支成熟、专业化研发人才队伍，目前全职研发人员 95 人，其中高级工程师 8 人，工程师 20 多人，“湖南省创新达人”1 名，“湖南省技术能手”1 人。公司研发人员专业遍布防腐防水材料等高分子材料以及新能源材料，能够满足公司市场开拓需求；在研发成果方面，截至报告期末，公司拥有专利授权共计 63 项，其中发明专利 32 项、实用新型专利授权 31 项，9 项产品通过 CRCC 认证。同时公司是湖南省企业技术中心、湖南省轨道交通水性涂料工程技术研发中心、湖南省水性及高固体份环保涂料工程研究中心，获评国家知识产权优势企业、湖南省原材料工业三品企业荣誉。公司研发中心还助力公司率先实现了复兴号、和谐号等高铁动车涂料国产化替代，公司自主研发的产品运用于中老铁路、雅万高铁、中国锦屏地下实验室等多个国家重点项。具有开拓精神的技术创新能力是公司多年来占领行业发展先机，获取市场份额的底气。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	825,040,833.39	100%	664,317,596.75	100%	24.19%
分行业					
轨道交通装备	271,945,540.66	32.96%	215,661,042.59	32.46%	26.10%
民用建筑（含市政）	231,813,957.96	28.10%	201,556,573.09	30.34%	15.01%
新能源	134,876,431.15	16.35%	87,314,538.05	13.14%	54.47%
轨道交通工程	107,132,143.26	12.99%	104,207,167.28	15.69%	2.81%
钢结构	74,523,696.95	9.03%	26,338,734.58	3.96%	182.94%
其他行业	4,749,063.41	0.58%	2,230,490.93	0.34%	112.92%
半导体设备	0.00	0.00%	27,009,050.23	4.07%	-100.00%
分产品					
防腐涂料	167,668,000.22	20.32%	107,787,622.06	16.23%	55.55%
防水卷材	168,265,197.72	20.39%	180,510,120.82	27.17%	-6.78%
防水涂料	116,464,380.35	14.12%	87,636,863.19	13.19%	32.89%
涂料涂装一体化	294,717,612.00	35.72%	190,656,396.39	28.70%	54.58%
涂装施工	72,163,510.40	8.75%	63,358,443.87	10.20%	13.90%
其他收入	5,762,132.70	0.73%	7,359,100.19	0.45%	-21.70%
半导体设备	0.00	0.00%	27,009,050.23	4.07%	-100.00%
分地区					
华南地区	259,207,670.10	31.42%	141,844,613.09	24.87%	58.36%

华中地区	224,629,567.54	27.23%	164,997,617.62	30.23%	1.49%
华东地区	155,847,804.96	18.89%	100,753,092.73	9.33%	48.06%
华北地区	149,170,843.11	18.08%	230,967,721.86	26.66%	7.20%
西南地区	16,391,905.31	1.99%	21,884,240.87	5.88%	-25.10%
其他	19,793,042.37	2.40%	3,870,310.58	3.04%	411.41%
分销售模式					
工厂直销	825,040,833.39	100.00%	664,317,596.75	100.00%	24.19%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

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
分行业						
轨道交通装备	271,945,540.66	210,980,995.70	22.42%	26.10%	15.96%	6.78%
民用建筑（含市政）	231,813,957.96	199,151,780.10	14.09%	15.01%	-1.09%	13.98%
新能源	134,876,431.15	117,077,960.10	13.20%	54.47%	63.81%	-4.94%
轨道交通工程	107,132,143.26	76,087,517.86	28.98%	2.81%	-10.95%	10.98%
钢结构	74,523,696.95	49,669,077.68	33.35%	182.94%	90.66%	32.26%
其他行业	4,749,063.41	2,338,254.97	50.76%	112.92%	39.37%	25.98%
分产品						
防腐涂料	167,668,000.22	106,000,093.30	36.78%	55.55%	34.72%	9.77%
防水卷材	168,265,197.72	125,738,343.20	25.27%	-6.78%	-22.18%	14.78%
防水涂料	116,464,380.35	102,662,340.00	11.85%	32.89%	31.96%	0.63%
涂料涂装一体化	294,717,612.00	254,174,432.60	13.76%	54.58%	43.82%	6.46%
涂装施工	72,163,510.40	62,580,556.08	13.28%	13.90%	-5.44%	17.73%
其他收入	5,762,132.70	4,149,821.25	27.98%	-21.70%	-29.24%	7.67%
分地区						
华南地区	259,207,670.10	211,629,590.40	18.36%	12.23%	-3.59%	13.40%
华中地区	224,629,567.54	180,386,231.00	19.70%	58.70%	45.86%	7.07%
华东地区	155,847,804.96	118,695,304.60	23.84%	-0.40%	-13.93%	11.98%
华北地区	149,170,843.11	114,278,888.40	23.39%	48.03%	40.50%	4.11%
西南地区	16,391,905.31	12,637,173.35	22.91%	-25.10%	-29.18%	4.45%
其他	19,793,042.37	17,678,398.65	10.68%	56.11%	75.46%	-9.85%
分销售模式						

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

由于公司已将新能源业务作为公司战略发展方向，且公司目前与风电、新能源材料、新能源施工相关业务具有一定的收入规模，因此对公司主营业务涉及的分类进行了调整。上表为根据最新分类调整后的主营业务数据。

公司主要产品的产量、销量及收入实现等数据详见本报告第三节-“四、主营业务分析-2、收入与成本”所列内容。境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
涂料产品	销售量	吨	27,739.78	20,935.16	32.50%
	生产量	吨	28,901.72	23,144.21	24.88%
	库存量	吨	8,558.65	6,291.94	36.03%
防水卷材产品	销售量	m <sup>2</sup>	8,299,679.40	8,490,307.30	-2.25%
	生产量	m <sup>2</sup>	8,383,779.79	8,135,589.22	3.05%
	库存量	m <sup>2</sup>	1,664,673.45	1,300,470.06	28.01%

注：2022 年统计口径中库存量未包含企业已发出客户尚未验收结算的产成品，销售量未考虑涂料涂装一体化中材料的产成品材料领用，2023 年企业将以上两种因素的影响纳入统计口径。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

收入规模增加所致

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未正常履行的说明
防水材料	华润置地控股有限公司 (注：《2023-2024 年度防水材料集中采购（一标段）合作协议》)	24,040.68	7,794.97	7,794.97	16,245.71	6,898.21	6,898.21	1,238.97	是	否	否	不适用
防水材料	华润置地有限公司 (注：《2021-2022 年度防水	49,514.92	27,872.50	9,480.06	21,642.42	8,389.44	24,665.93	18,613.00	是	否	否	不适用

	材料战略采购合作协议》)											
防水材料	中国铁建房地产集团有限公司	6,897.62	1,813.13	1,676.99	5,084.49	1,533.28	1,658.17	391	是	否	否	不适用

注：合同总金额、合计已履行金额、本报告期履行金额、待履行金额、应收账款回款情况均为含税金额；本期确认的销售收入金额、本期累计的销售收入金额为不含税金额。

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
防腐涂料	直接材料	93,449,682.24	14.26%	68,852,420.52	11.66%	2.60%
防腐涂料	直接人工	1,812,601.60	0.28%	1,345,419.26	0.23%	0.05%
防腐涂料	制造费用	10,737,809.45	1.64%	8,481,648.88	1.44%	0.20%
防水卷材	直接材料	109,631,261.46	16.73%	142,191,953.94	24.09%	-7.36%
防水卷材	直接人工	775,180.60	0.12%	207,438.04	0.04%	0.08%
防水卷材	制造费用	15,331,901.17	2.34%	19,182,373.86	3.25%	-0.91%
防水涂料	直接材料	84,254,982.41	12.86%	63,585,752.22	10.77%	2.09%
防水涂料	直接人工	2,997,740.33	0.46%	1,688,255.01	0.29%	0.17%
防水涂料	制造费用	15,409,617.23	2.35%	12,525,763.01	2.12%	0.23%
涂料涂装一体化	直接材料	165,564,786.60	25.27%	104,487,285.30	17.70%	7.57%
涂料涂装一体化	直接人工	22,520,287.34	3.44%	18,535,735.87	3.14%	0.30%
涂料涂装一体化	制造费用	66,089,358.66	10.09%	53,706,972.40	9.10%	0.99%
涂装施工	直接人工	26,563.49	0.00%	360,498.96	0.06%	-0.06%
涂装施工	直接材料	3,117,519.68	0.48%	15,211,709.53	2.58%	-2.10%
涂装施工	制造费用	59,436,472.91	9.07%	50,608,604.76	8.57%	0.50%
其他收入	直接材料	2,150,363.37	0.33%	1,896,461.39	0.32%	0.01%
其他收入	直接人工	645,437.83	0.10%	1,007,958.85	0.17%	-0.07%
其他收入	制造费用	1,354,020.05	0.21%	2,960,272.25	0.50%	-0.29%
半导体设备	直接材料			23,480,323.16	3.98%	-3.98%
半导体设备	直接人工			39,511.65	0.01%	-0.01%
半导体设备	制造费用			-11,129.59	0.00%	0.00%

说明

公司的主营业务成本包含直接材料、直接人工、与生产直接相关的制造费用、运输费、及合同取得成本。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见本报告第十节“八、合并范围的变更”。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	394,139,607.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	47.77%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	160,429,845.79	19.45%
2	客户二	118,362,973.43	14.35%
3	客户三	59,768,333.15	7.24%
4	客户四	29,157,450.45	3.53%
5	客户五	26,421,004.28	3.20%
合计	--	394,139,607.10	47.77%

主要客户其他情况说明

□适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	178,449,320.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.21%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	70,013,673.67	12.64%
2	供应商二	35,575,590.46	6.42%
3	供应商三	34,032,574.05	6.14%
4	供应商四	21,929,681.01	3.96%
5	供应商五	16,897,801.23	3.05%
合计	--	178,449,320.40	32.21%

主要供应商其他情况说明

□适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	42,719,367.27	42,198,659.39	1.23%	无重大变动
管理费用	44,934,812.45	61,231,885.50	-26.62%	主要系（1）2022 年使用安全生产费购建的固定资产一次性计提折旧计入安全生产费，2023 年无此项大额支出，导致 2023 年安全生产费大幅下降； （2）出售苏州恩腾半导体科技有限公司后，减少合并范

				围的管理费用； (3) 咨询费大幅下降。
财务费用	38,136,712.34	34,219,174.13	11.45%	主要系(1) 借款总额增加；(2) 固定资产转固，利息费用化较 2022 年增加。
研发费用	28,878,321.31	35,205,385.61	-17.97%	主要系(1) 出售苏州恩腾半导体科技有限公司后，减少合并范围的研发费用； (2) 2022 年部分试验项目结项，2023 年试验项目投入减少。

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
多体系水性树脂的研发	掌握水性涂料关键材料核心技术，实现水性树脂自产化，一是为了更好的开发出满足不同客户不同要求的新产品，二是可大大降低现有水性涂料的成本，提高市场竞争力。	1、完成了水性羟丙树脂及水性环氧树脂的配方和工艺优化并在进行试产试用； 2、完成建筑涂料各系列产品研发及试产 3、JS 防水乳液逐步批量试产进行中	1、用于水性环氧漆的水性环氧乳液以及用于水性聚氨酯面漆的水性羟基丙烯酸分散体并进行试产试用 2、开发用于建筑涂料的各系列乳液 3、应用并推广用于 JS 防水涂料的丙烯酸乳液	该项目为公司重点规划的涂料上游原材料开发项目，主要针对公司主流水性环保涂料产品开发关键材料和核心原材料。为公司掌握水性涂料的核心技术，应对原材料市场波动，提高产品利润提供支持。
水性重防腐涂料	实现出口货车水性化涂装。	完成批量供货	批量供货	该项目为公司重点规划的出口货车环保型涂料涂装一体化，可为公司在出口车项目拓宽新的应用产品，提高公司水性涂料在轨道交通领域核心竞争力。
水性 PVDC 涂料	拓宽水性防腐涂料品种，实现防腐涂料技术升级。	1、产品研制成功 2、完成团体标准参编	1、产品通过验收； 2、行业团体标准发布	在轻防腐领域实现水性涂料的技术升级，为行业提供一种新的环保型轻防腐涂料产品，增强公司在水性涂料产品竞争力及提高行业软实力。
风电涂料	为新能源风电涂装提供系统解决方案。	1、风电钢制塔筒实现批量供货 2、风电混凝土塔筒实现批量供货 3、海上风电涂料已在海上应用测试	1、实现路上风电钢制和混凝土塔筒涂料批量供应 2、海上风电涂料完成实验室测试并在海上做相关应用测试	该类产品批量供应，实现了公司防腐涂料产品在新能源赛道突破，为公司创造新的增长极。
功能性涂料	在功能性涂料方向贴近市场需求，满足客户个性化需求。	1、动车风挡修复涂料完成 60 万公里运营考核 2、车顶抗电弧绝缘涂料通过主机厂工艺试验 抗结冰涂层完成装车	1、动车风挡修复涂料完成 60 万公里运营考核 2、车顶抗电弧绝缘涂料通过主机厂工艺试验 3、抗结冰涂层完成长客股份高寒动车组装车	满足客户个性化需求，为公司创造新的增厚利润增长点。
新能源领域胶粘剂的开发与	开发出电池 PACK 导热结构粘接的胶粘剂产品；电子元器件导热灌	1、已完成电池 PACK 导热结构粘接的聚氨酯导热结构胶研发工作，并	在国内主要新能源电池 PACK 厂及光伏组件厂实现常态化批量	该项目是公司扩展新能源光伏组件、新能源电池 pack 领域用材料的研发项目，可以

应用	封的灌封胶产品；开发环保型的光伏组件边框密封及接线盒粘接胶产品。丰富胶粘剂产品品种，服务于公司业务扩展。	已经客户处进行测试验证 2、已完成电子导热灌封胶的研发工作，并已对客户处进行测试验证 3、已完成环保的脱醇型光伏组件边框密封胶及接线盒粘接胶的开发工作，待对客户处进行测试验证	供货。	为公司开辟新的业务增长点。
光伏胶膜的开发与应用	开发出应用于光伏组件的封装胶膜产品，掌握光伏胶膜的核心技术，丰富公司应用于光伏行业的产品。	1、已完成光伏胶膜产品的研发工作，并送多家客户处进行测试验证 2、已在某客户处进行了小批量供货	1、在国内主要光伏组件厂实现常态化批量供货 2、完善胶膜的品类和品质，在行业内具备充分的竞争力	该项目是公司在新能源光伏领域布局的新方向，能够为光伏组件客户提供个性化的解决方案，为公司在新能源领域的全面发展提供支持。
新能源领域胶黏带的开发与应用	开发高性能的锂电新能源电芯内胶粘带及 PACK 制程保护及组件绝缘胶粘带。	完成多家锂电池头部企业的技术市场调研、对接及产品开发，完成耐高温、绝缘、耐电解液功能胶粘带的研发及性能评估。	应用及推广新能源锂电池行业生产企业的胶粘带产品应用及对标产品的技术迭代。	该项目是公司开展在新能源锂电池及电子、半导体行业应用胶粘带的研发及产业化项目，为公司开拓新利润高增长点。
反粘式防水板的研发与应用	反粘防水板核心技术为其高分子压敏胶、阻隔涂层，施工应用时混凝土放热与胶层发生化学反应粘接，实现满粘防水防水串水。	1、完成生产设备的安装 2、完成反粘式防水板生产工艺的开发 3、完成试产和检测工作 4、反粘防水板实现稳定批量生产供货	1、产品开发成功满足 Q/CR-562.1-2018 标准要求的的产品，并实现铁路市场批量供货。	该项目是为扩充公司在铁路市场的产品类别，以便进一步提升公司铁路市场产品的毛利润与市场份额。
外露型碳丁基自粘防水卷材研发	开发外露型氟碳膜丁基橡胶自粘防水卷材，满足公司光伏防水一体化产品需求。	1、完成生产设备的安装 2、完成配方与生产工艺的设计工作 3、完成产品小试，并局部试用	成功开发适用于屋面防水、防腐、隔热，可以延长彩钢板使用寿命年限 20 年以上的防水卷材，并实现批量供货。	该项目主要为满足公司光伏防水一体化防水产品需求，提升公司光伏系统的竞争能力。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	95	67	41.79%
研发人员数量占比	15.70%	10.44%	5.26%
研发人员学历			
本科	45	40	12.50%
硕士	6	6	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	22	26	-15.38%
30~40 岁	45	27	66.67%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	28,878,321.31	35,205,385.61	18,345,037.63
研发投入占营业收入比例	3.50%	5.30%	2.93%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	609,318,926.83	681,862,299.52	-10.64%
经营活动现金流出小计	571,071,618.80	869,937,729.07	-34.35%
经营活动产生的现金流量净额	38,247,308.03	-188,075,429.55	120.34%
投资活动现金流入小计	8,668,373.42	22,428,220.29	-61.35%
投资活动现金流出小计	77,693,978.02	121,630,986.16	-36.12%
投资活动产生的现金流量净额	-69,025,604.60	-99,202,765.87	30.42%
筹资活动现金流入小计	411,202,913.69	616,224,724.67	-33.27%
筹资活动现金流出小计	368,497,393.93	402,580,418.99	-8.47%
筹资活动产生的现金流量净额	42,705,519.76	213,644,305.68	-80.01%
现金及现金等价物净增加额	11,927,223.19	-74,489,488.98	116.01%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

### (1) 经营活动产生的现金流量

主要系 2023 年购买商品、接受劳务支付的现金较 2022 年下降所致。

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	变动额	变动幅度
经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	588,067,805.20	616,409,063.75	-28,341,258.55	-4.60%
收到的税费返还	5,510,919.32	33,567,160.09	-28,056,240.77	-83.58%
收到其他与经营活动有关的现金	15,740,202.31	31,886,075.68	-16,145,873.37	-50.64%
经营活动现金流入小计	609,318,926.83	681,862,299.52	-72,543,372.69	-10.64%
购买商品、接受劳务支付的现金	403,490,237.90	676,579,982.60	-273,089,744.70	-40.36%
支付给职工以及为职工支付的现金	72,728,274.22	78,758,861.56	-6,030,587.34	-7.66%
支付的各项税费	26,413,156.76	40,034,559.83	-13,621,403.07	-34.02%
支付其他与经营活动有关的现金	68,439,949.92	74,564,325.08	-6,124,375.16	-8.21%
经营活动现金流出小计	571,071,618.80	869,937,729.07	-298,866,110.27	-34.35%
经营活动产生的现金流量净额	38,247,308.03	-188,075,429.55	226,322,737.58	120.34%

### (2) 投资活动产生的现金流量

本年度投资活动产生的现金流量净额较上年增加 3,017.72 万元,主要系 2023 年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	变动额	变动幅度
投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	3,764,680.77	3,850,000.00	-85,319.23	-2.22%
取得投资收益收到的现金	3,134.25	131,155.27	-128,021.02	-97.61%

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,723,850.00	65,108.37	3,658,741.63	5619.46%
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,176,708.40	18,381,956.65	-17,205,248.25	-93.60%
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00%
投资活动现金流入小计	8,668,373.42	22,428,220.29	-13,759,846.87	-61.35%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,334,570.31	102,494,986.16	-33,160,415.85	-32.35%
投资支付的现金	6,514,390.24	18,100,000.00	-11,585,609.76	-64.01%
质押贷款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	1,036,000.00	-1,036,000.00	-100.00%
支付其他与投资活动有关的现金	1,845,017.47	0.00	1,845,017.47	0.00%
投资活动现金流出小计	77,693,978.02	121,630,986.16	-43,937,008.14	-36.12%
投资活动产生的现金流量净额	-69,025,604.60	-99,202,765.87	30,177,161.27	30.42%

(3) 筹资活动产生的现金流量

本年度筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 17,093.88 万元，主要系（1）2022 年公司取得以简易程序向特定对象发行股票取得的募集资金，2023 年无重大筹资项目所致；（2）当年取得借款所收到的现金下降所致。

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	变动额	变动幅度
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	490,000.00	135,246,507.96	-134,756,507.96	-99.64%
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	490,000.00	3,678,713.00	-3,188,713.00	-86.68%
取得借款所收到的现金	370,962,844.44	420,600,000.00	-49,637,155.56	-11.80%
收到其他与筹资活动有关的现金	39,750,069.25	60,378,216.71	-20,628,147.46	-34.16%
筹资活动现金流入小计	411,202,913.69	616,224,724.67	-205,021,810.98	-33.27%
偿还债务所支付的现金	314,520,000.00	330,462,000.00	-15,942,000.00	-4.82%
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	27,044,901.81	26,848,086.22	196,815.59	0.73%
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00	0.00	0.00%
支付其他与筹资活动有关的现金	26,932,492.12	45,270,332.77	-18,337,840.65	-40.51%
筹资活动现金流出小计	368,497,393.93	402,580,418.99	-34,083,025.06	-8.47%
筹资活动产生的现金流量净额	42,705,519.76	213,644,305.68	-170,938,785.92	-80.01%

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

- 1、2023年长期资产折旧与摊销费用为4,654.69万元；
- 2、2023年计提资产、信用减值准备金额合计：506.68万元；
- 3、2023处置固定资产收益570.74万元、投资收益535.36万元；
- 4、2023财务费用3,800万元；
- 5、经营性应付项目减少7,037.04万元

补充资料	本期金额（元）	上期金额（元）
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	20,881,540.42	-109,826,825.06
加：资产减值准备	5,066,807.36	32,817,212.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,233,395.76	42,279,398.73
使用权资产折旧	418,411.45	1,695,760.45
无形资产摊销	3,108,701.21	3,500,482.45
长期待摊费用摊销	786,428.91	398,203.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-5,707,380.97	-14,253.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	144,804.52	10,636.83

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		32,400.00
财务费用（收益以“-”号填列）	38,002,038.16	34,070,811.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,353,581.46	-2,636,646.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,557,161.76	-10,208,106.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-505,417.16	-133,082.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,973,147.09	-37,229,455.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,003,591.43	-196,688,691.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-70,370,378.24	52,893,664.07
其他	4,015,220.65	963,062.50
经营活动产生的现金流量净额	38,247,308.03	-188,075,429.55
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	96,283,287.01	84,356,063.82
减：现金的期初余额	84,356,063.82	158,845,552.80
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	11,927,223.19	-74,489,488.98

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,353,581.46	22.77%	主要系处置长期股权投资产生的投资收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-864,894.98	-3.68%	主要系计提存货跌价准备、合同资产坏账损失	否
营业外收入	1,956,320.69	8.32%	主要系核销无需支付的应付款项	否
营业外支出	218,682.64	0.93%	主要系固定资产报废损失	否
信用减值	-4,201,912.38	-17.87%	主要系计提应收账款、应收票据、应收款项融资坏账损失	否
资产处置收益	5,707,380.97	24.27%	主要系固定资产处置收益	否
其他收益	4,284,152.82	18.22%	主要系与日常经营活动有关的政府补助	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	128,556,546.30	7.05%	116,323,003.08	6.41%	0.64%	无重大变动
应收账款	547,736,332.48	30.02%	483,310,250.53	26.65%	3.37%	无重大变动
合同资产	37,069,910.74	2.03%	41,984,944.94	2.32%	-0.29%	无重大变动
存货	150,843,882.75	8.27%	153,940,607.02	8.49%	-0.22%	无重大变动
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变动
长期股权投资	9,574,188.80	0.52%	13,727,000.35	0.76%	-0.24%	无重大变动
固定资产	598,879,018.74	32.82%	597,255,584.91	32.93%	-0.11%	无重大变动
在建工程	95,758,381.52	5.25%	72,419,569.58	3.99%	1.26%	无重大变动
使用权资产	1,430,143.16	0.08%	1,285,826.48	0.07%	0.01%	无重大变动
短期借款	217,834,443.94	11.94%	110,600,000.00	6.10%	5.84%	贷款结构发生变化
合同负债	4,343,832.51	0.24%	2,945,763.05	0.16%	0.08%	无重大变动
长期借款	288,541,000.00	15.81%	390,580,000.00	21.54%	-5.73%	贷款结构发生变化
租赁负债	775,659.51	0.04%	252,118.62	0.01%	0.03%	无重大变动

境外资产占比较高

□适用  不适用

### 2、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）	0.00				2,000,000.00			2,000,000.00
4.其他权益 工具投资	100,000.00						1,000,000.00	1,100,000.00
5.其他非流 动金融资产	17,967,600.00						7,925,259.00	25,892,859.00
应收款项融 资	92,770,838.68						-74,326,962.79	18,443,875.89
上述合计	110,838,438.68				2,000,000.00		-65,401,703.79	47,436,734.89
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

本公司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中的权益工具投资系私募基金投资，其公允价值是根据净资产（净值）以及公司对其持有的份额估算。

本公司以公允价值计量的应收款项融资，因剩余期限较短，采用应收款项融资账面价值确定其公允价值。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告中第十节“财务报告”-第七、“合并财务报表项目注释”-第 31 项“所有者或使用权受到限制的资产”

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
77,693,978.02	121,630,986.16	-36.12%

注：上表投资额为公司当期投资活动现金流出金额。

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
高端特种密封胶黏剂建设项目	自建	是	化学原料和化学制品制造业	4,738,809.08	24,191,372.52	募集资金	48.76%	0.00	0.00	部分生产线在建设中，尚未完工		
老厂区-胶膜胶带封装材料智能工厂改扩建项目	自建	是	化学原料和化学制品制造业	23,225,006.19	23,225,006.19	自有资金、自筹资金	55.60%	0.00	0.00	部分生产线在建设中，尚未完工		
水性涂料、水性树脂、高固体分油	自建	是	化学原料和化学制品制造业	31,285,856.62	375,432,157.42	自有资金、自筹资金	98.71%	0.00	0.00	个别生产线在试产中		

性涂料新建项目												
合计	--	--	--	59,249,671.89	422,848,536.13	--	--	0.00	0.00	--	--	--

注：上表“本报告期投入金额”为该项目本报告期计入在建工程科目的金额。

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

##### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	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	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
期货	151.38	151.38	25.09	25.09	889.42	864.33	176.47	0.32%
合计	151.38	151.38	25.09	25.09	889.42	864.33	176.47	0.32%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	1、公司开展期货套期保值业务的相关会计政策及核算原则严格按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号——套期保值》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》相关规定及其指南，对开展的套期保值业务进行相应的核算处理。 2、本公司报告期内套期保值业务的会计政策和会计核算与上一报告期相比没有发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期内，实现盈利 25.09 万元。							

套期保值效果的说明	公司通过对沥青的套期保值，一定程度上控制了库存沥青价格变动带来的风险。
衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>1、价格波动风险：当期货行情大幅剧烈波动时，公司可能无法在要求锁定的价格买入套保或在预定的价格平仓，造成损失。公司将商品期货套期保值业务与公司生产经营相配套，严格控制期货头寸，持续对套期保值的规模、期限进行优化组合，最大程度对冲价格波动风险。</p> <p>2、资金风险：期货交易按照公司期货套期保值领导小组批准的方案执行，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，此外，在期货价格波动巨大时，公司甚至可能存在未及时补充保证金而被强行平仓带来实际损失的风险。公司将严格控制商品期货套期保值的资金规模，合理计划和使用期货保证金，严格按照公司《商品期货套期保值业务内控管理制度》的规定下达操作指令，根据审批权限进行对应的操作。同时加强资金管理的内部控制，不得超过公司董事会批准的保证金额度。</p> <p>3、流动性风险：可能因为成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险。公司将重点关注期货交易情况，合理选择合约月份，避免市场流动性风险。</p> <p>4、内部控制风险：套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善或人为操作失误所造成的风险。公司将严格按照《商品期货套期保值业务内控管理制度》等规定安排，建立严格的授权和岗位制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。</p> <p>5、政策风险：期货市场法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来风险。公司将加强对相关政策及法律法规的把握和理解，及时合理地调整期货套期保值思路与方案。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	不适用
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 04 月 25 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>经审核，独立董事认为：公司开展期货套期保值业务旨在规避或减少因原材料价格发生不利变动引起的损失，降低对公司正常经营的不利影响，有利于维护股东权益。公司已经制定《商品期货套期保值业务内控管理制度》，对衍生品交易业务的审批权限、业务流程、风险管理、信息披露和档案管理等做出明确规定，具有与套期保值业务相匹配的自有资金，总体风险可控。该事项的审议和决策程序符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》等相关规定，不存在损害公司或股东利益的情形。</p> <p>因此，独立董事同意公司使用自有资金开展期货套期保值业务。</p>

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

详见“第三节 管理层讨论与分析”之“七 投资状况分析”“4、金融资产投资”“（2）衍生品投资情况”。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 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

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022	以简易程序向特定对象发行股票	10,590.61	10,590.61	6,117.27	9,199.67	5,348.00	5,348.00	50.50%	1,397.05	存放于募集资金专户	0
合计	--	10,590.61	10,590.61	6,117.27	9,199.67	5,348.00	5,348.00	50.50%	1,397.05	--	0
募集资金总体使用情况说明											
<p>经中国证券监督管理委员会《关于同意株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2371号）核准，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）股票 14,541,832 股。公司向特定对象发行股票拟募集资金总额为 109,499,994.96 元，实际募集资金总额为人民币 109,499,994.96 元，扣除各项发行费人民币 3,593,907.35 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 105,906,087.61 元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用募集资金净额金额为 9,199.67 万元（其中：高端特种密封胶黏剂建设项目使用 961.06 万元；补充流动资金 2,890.61 万元，调整部分募投项目投资金额并将节余募集资金 5,348.00 万元永久补充流动资金）。</p>											

## (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											
高端特种密封胶黏剂建设项目	否	7,700.00	2,352.00	769.27	961.06	40.86%	2024年7月	-	-	不适用	否
补充流动资金	否	2,890.61	2,890.61	0	2,890.61	100.00%	-	-	-	不适用	否
永久补充流动资金			5,348.00	5,348.00	5,348.00	100.00%	-	-	-	-	-
承诺投资项目小计	--	10,590.61	10,590.61	6,117.27	9,199.67	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	10,590.61	10,590.61	6,117.27	9,199.67	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、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)	1、高端特种密封胶黏剂建设项目，截至报告期末处于建设阶段，故不适用。 2、补充流动资金项目，不产生经济效益，不适用。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内，项目可行性未发生重大变化										
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	不适用										
募集资金投资项目实施方式	不适用										

调整情况	适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2022年11月14日，公司召开第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第十八次会议，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6.90万元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金88.54万元置换已支付发行费用的自筹资金，合计使用募集资金95.44万元置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的自筹资金。符合募集资金到账后6个月内进行置换的规定。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2022年11月14日，公司召开第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第十八次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司在不影响募投项目建设资金需求和募投项目正常进行的前提下，使用闲置募集资金人民币不超过6,700.00万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起7个月，到期将归还至募集资金专户。公司分别于2022年11月28日、2022年12月19日、2022年12月20日、2023年1月12日转出2,000.00万元、3,000.00万元、700.00万元、1,000.00万元，共计6,700.00万元募集资金用于补充流动资金。公司已于2023年6月7日将转出的6,700.00万元募集资金全部转回至募集资金专户（以上时间均为在银行办理资金转出时间）。
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	截至2023年12月31日，公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金专户剩余1,397.05万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2023年4月23日，公司召开第四届董事会第二十七次会议和第四届监事会第二十三次会议；2023年5月18日，公司召开2022年度股东大会审议通过《关于调整部分募投项目投资金额并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。为满足下游客户多样化需求，为公司快速打开高端特种胶类市场奠定产品品类优势，公司从尽快实现募投项目投资效益的角度出发，调整了拟投资生产的胶类产品种类，进一步优化了公司胶类产品结构。鉴于上述调整，同时通过对生产工艺及技术的创新，公司增大了对原有建筑工程和生产设备的利旧使用，因此公司将《高端特种密封胶黏剂建设项目》拟投入的募集资金金额调整为2,352.00万元，同时将节余募集资金5,348.00万元永久补充流动资金。本次调整未取消或终止原募投项目，实施新项目；未改变募投项目实施主体和实施方式；亦不存在对募投项目产能的影响。

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
上海嘉麒晟科技有限责任公司	上海嘉乘私募基金管理有限公司 100% 股权	2023 年 04 月 12 日	160.5	2.93	上海嘉乘私募基金管理有限公司营业收入占公司营业收入较小,本次出售不会对公司的正常经营、未来财务状况产生重大影响,亦不会损害公司及股东利益	0.14%	以上海嘉乘私募基金管理有限公司截至 2023 年 3 月 31 日经审计的净资产(160.1468 万元)为定价依据,双方协商确定	是	上海嘉麒晟科技有限责任公司为公司控股股东、实际控制人章卫国先生及其配偶盛利华女士合计持股 100% 股权的公司	是	是	2024 年 04 月 12 日	巨潮资讯网《关于出售全资子公司股权暨关联交易的公告》(公告编号:2023-030)

## 九、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
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	子公司	化学原料和化学制品制造业	100,000,000.00	378,875,353.62	172,338,966.45	201,049,977.63	12,793,197.77	11,383,760.76
湖南飞鹿新能源技术有限公司	子公司	土木工程建筑业	50,000,000.00	21,413,647.56	2,671,114.98	4,209,226.62	3,342,758.50	-2,292,296.77

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海嘉乘私募基金管理有限公司	处置	

主要控股参股公司情况说明

株洲飞鹿防腐防水技术工程有限责任公司：2016年4月成立，报告期营业收入71,411,543.33元，变动幅度55.43%，净利润1,118,545.06元，变动幅度121.87%；

广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司：2016年6月成立，报告期营业收入68,681,457.43元，变动幅度20.12%，净利润829,044.67元，变动幅度117.04%；

湖南博杨新材料科技有限责任公司：2017年12月成立，公司在2021年度收购了少数股东部分股权，至此成为公司的控股子公司，报告期内收入10,992,234.72元，变动幅度-45.94%，净利润679,608.87元，变动幅度-81.91%；

湖南耐渗塑胶工程材料有限公司：2018年4月收购完成，报告期营业收入201,049,977.63元，变动幅度-6.67%，净利润11,383,760.76元，变动幅度348.6%；

长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司：2018年12月成立，报告期内营业收入238,785,140.84元，变动幅度105.5%，净利润1,966,207.46元，变动幅度107.62%；

深圳飞鹿防水防腐材料工程技术有限公司：2020年1月成立，报告期营业收入353,552.76元，变动幅度34.72%，净利润-1,305,130.3元，变动幅度-34.17%；

湖南飞鹿新能源：公司于2022年9月完成吸收合并，称为飞鹿股份的全资子公司，报告期营业收入4,209,226.62元，变动幅度0，净利润-2,292,296.77元，变动幅度-6165.12%；

上铁芜湖新材料技术有限公司：2019年7月成立，公司与上海铁路经济开发有限公司共同成立上铁芜湖新材料技术有限公司，公司参股49%，净利润1,341,735.2元。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司战略

继续专注和拓展防腐防水材料等高分子材料产业：深耕轨道交通领域防腐涂料、防水材料等业务；积极拓展钢结构、石化、风电及其他国产替代趋势明显领域的工业涂料业务；谨慎择优开展工程建设领域防水、装饰等防护材料业务；成为国内最专业的防腐防水等防护系统解决方案供应商之一。

大力发展风光储 EPC、胶类材料为主的新能源产业：大力承接风光储 EPC 工程；以跟随并迭代胶类产品为目标，快速拓展光伏组件用胶黏剂/胶膜业务，着力发展储能、动力电池用胶黏剂/胶带及涂料业务，同时积极将涂料技术作为新能源领域材料迭代的重要抓手。

强化规模化销售和高利润率小规模销售的双轮驱动营销战略；着力加强应收账款、库存物资、质量问题、安全环保问题等隐性成本管理，从成本端增厚利润。

强化新技术引领作用、探索新模式、开拓新产业：引进和自主研发飞鹿特色的高精尖或颠覆性技术，探索“技术+资本”的融合创新模式，开拓新产业，增强公司发展动能。

### （二）下一年度的经营计划

#### 1、业务与技术

一是以战略方向为引领，以战略目标为导向，持续优化和提高传统优势行业的竞争优势，重点突破光伏及储能 EPC 工程业务，跳跃式提升公司的业务规模；二是把利润目标放在第一位。加强业务与技术的融合，加强各产业中心之间跨部门的合作，加强资源和模式整合；三是以大项目为抓手，实现业务信息和业务资源的跨部门联动，并从组织、流程、政策等多维度进行建设，确保提高大项目的成功率；四是明确民建地产业务要优中选优，把风控和现金流作为重要控制手段；五是在新能源材料等领域实现突破。新能源材料要突出公司产品研发实力和成本优势，材料业务实行产品跟随和迭代并重的战略，结合公司现有技术融合，创新性的开发出涂料类产品在新能源领域的应用，真正实现技术跨界经营；六是从根本上提高公司研发管理、工艺与质量管理的意识和水平，确保工作的严谨性和规范性，提升公司产品质量的稳定性。

#### 2、财务与成本管理

一是进一步完善成本定价与激励模型，将成本管理的手段贯穿落实到公司运营的各个环节。重点放在公司一些成本较高，疏忽管理的项目，针对性建立成本目标进行研讨和管控；二是进一步降低制造成本，且目标制造成本的确定必须根据产量的增加等因素综合确定；三是以全面预算政策、指标为指导方向，要将各项指标导入到各责任部门进行分解、分析和跟踪，确保销售、生产、技术、采购、管理等各维度全面预算目标的实现。且持续优化财务数据输出时间、提升质量。

#### 3、人事与政策管理

一是优化组织设置，梳理明确清晰的责权利，形式多样的开展企业文化和管理理念的宣传与引导；二是加大向新能源产业转岗人员的力度，探索建立岗位技能定期考核机制；三是贴近战略规划，适时开展以结果为导向的高端人才招聘和录用机制，建立利益和工作结果高度捆绑的机制，确保高端人才的效能最大化；加强员工在岗培养，提升员工基础素养。

#### 4、证券审计与投融资管理

一是将提高风控能力，筑牢合规底线，确保公司持续合规稳健发展作为 2024 年的首要工作；二是创新公司融资渠道，为公司经营发展提供资金保障；三是做好资本市场的政策监控与解读，为公司合规风控及经营发展提供方向指导。四是围绕公司各项重点工作、业绩亮点，做好公司系统投资价值梳理，主动加强与外部的沟通与联系，做好市值管理；五是审查内部控制制度，提高组织的运营效率和效果，为战略规划的实施提供保障。

### （三）公司面临的风险和应对措施

#### 1、经济环境变化的风险

公司生产的防水、防腐产品主要应用于轨道交通装备涂料市场、轨道建设工程防水材料市场以及民用建筑市场等。

房地产开发领域是公司产品重要的应用领域之一，因此房地产行业发展趋势对公司销售收入的持续增长和盈利能力的影响较大。目前房地产行业开发速度降低，投资减少，对上游建筑防水行业的经营造成一定影响，对公司的收入增长、利润增长以及货款回收带来不利影响。

从行业发展情况看：防水、防腐涂料领域经历单一产品引领时代到多元化产品百花齐放，一方面是由于技术的革新，另一方面则是需求推动的结果。除了要求材料更新换代，对于产品质量也日趋严格，势必要求行业从粗放走向专业。

公司不断加强自主研发能力、开拓新品类，提升产品品质和市场竞争力，优化客户结构和产品结构，开发更多优质地产客户，严格管控各项关键技术要点，全面提升与优化材料质量；合理布局不同市场，促使不同市场齐头并进，多点开花，更好满足市场与客户不同需求，实现多领域协同发展，为公司创造新的价值增长点。

#### 2、新市场开拓的风险

公司将新能源业务板块作为新增战略业务板块，风电材料产品公司具有一定的产品及服务市场竞争领先优势；同时，随着新能源行业高景气度的发展，其他跨行业企业纷纷加入光伏建筑行业，导致行业整体的竞争程度将逐步提升，公司将面临市场竞争风险。

基于公司上市公司平台、在轨道交通行业和民用建筑行业相关产品技术研发及客户应用经验，积极开发优质项目，加大技术研发和创新力度，努力实现技术上突破，做强做大新能源板块。

#### 3、原材料价格波动风险

公司产品主要原材料为化工类产品，占比较大的主要有室温硫化硅橡胶、甲苯二异氰酸酯等。上述原材料主要系原油的下游产品，由于国际形势导致原油价格变化，不可避免的影响下游原材料的价格走势。报告期内，公司产品销售类业务中直接材料成本占产品总成本比重在 85%左右。主要原材料的价格变化将对公司毛利率水平产生一定的影响。

公司将进一步加强原材料价格变动趋势研判，根据生产经营需要及行业市场等情况适当采取淡季采购和择机采购等策略以降低采购成本，平抑原材料价格波动。合理采取原材料储备，并通过套期保值等工具有效降低原材料价格波动的风险。此外，公司通过产品配方研发、开发高附加值产品、拓宽新应用领域等方式提升公司盈利能力。通过优化产品配方、生产工艺优化、生产设备升级等方式降低产品生产成本。通过产品涨价等方式有效转移原材料价格上涨的压力，保证公司生产经营的合理利润。

#### 4、应收账款回收风险

随着公司全国布局战略的实施，市场覆盖范围的不断扩大以及客户数量持续增加，公司业务收入规模逐年上升，导致应收账款规模相对较大，虽然公司应收账款的客户主要为大型央企、国企，与公司有着长期的合作关系，发生坏账的可能性较小，但若公司主要债务人未来出现财务状况恶化，导致公司应收账款不能按期收回或无法收回产生坏账，将对公司业绩和生产经营产生一定影响。

为有效清减应收账款、缩短账款回收周期、防范坏账风险，公司一是合理评估客户偿债能力，减少坏账发生的风险；二是全面梳理分析公司应收账款构成，针对不同客户采取针对性的账款催收措施；三是积极调整销售策略，优化客户结构，同时强化公司高管、销售团队的账款回收考核力度，提高客户回款率。

#### 5、环境保护与安全生产风险

##### （1）环保风险

近年来，随着国家和社会对环保要求的日益提高，国家颁布和采用了更高的环保标准，国家相关节能环保产业约束政策对公司所处行业的环保压力倍增，国家在税收等政策上也在进行不断的调整，政策法律的变革对公司的经营造成一定的风险。

公司从产品结构升级，通过对涂料的技术改进和产品结构的调整，加强涂料用树脂技术的研发，研发更环保、更高性能的水性涂料产品来提高市场竞争力努力打造绿色环保产品，从源头上降低对环境的影响；同时加强生产过程中的环保管理，提升员工的环保意识，落实环保责任，执行法规标准，进一步降低环保风险。

(2) 安全生产

公司属化工行业，生产过程中存在一定的安全生产风险。

公司每年签订安全生产责任书，落实安全生产责任到人，以事前预防为主，成立安全应急小组，持续提高安全生产意识，落实日常监督管理。

## 十二、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 05 月 08 日	价值在线 ( <a href="https://www.ir-online.cn">https://www.ir-online.cn</a> )	网络平台 线上交流	机构	北京点石汇鑫投资管理有限公司、南京睿澜私募基金管理有限公司、金股证券投资咨询广东有限公司、山西证券股份有限公司、开源证券股份有限公司 5 家机构投资者代表共计 5 人	2022 年度和 2023 年第一季度的整体经营情况以及公司发展战略	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023 年 05 月 09 日	价值在线 ( <a href="https://www.ir-online.cn">https://www.ir-online.cn</a> )	网络平台 线上交流	个人	广大 A 股投资者	2022 年度整体经营情况	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2023 年 05 月 23 日	Choice 路演、路演中	网络平台 线上交流	机构	平安证券股份有限公司、德邦证券股份有限公司、国海证券股份有限公司、上海谦心投资管理有限公司、青岛中航赛维投资有限公司、上银基金管理有限公司、鸿运私募基金管理（海南）有限公司、上海福实投资管理咨询有限公司、北京三和宏信投资管理有限公司、上海牛乎资产管理有限公司、青岛金光紫金创业投资管理有限公司、郑州智子投资管理有限公司、Central China Real Estate Limited 13 家机构投资者代表共计 13 人	2022 年度和 2023 年第一季度的整体经营情况以及公司发展战略	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——信息披露事务管理》等相关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、优化内部控制环境、建立和健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，严格按照各项规章制度执行。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东。报告期内，公司共召开 3 次股东大会，均以现场和网络投票相结合的方式召开，并邀请见证律师依规进行现场见证，各项议案表决结果合法有效。公司股东大会召集、召开和表决程序合法、合规，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，在人员、资产、业务、管理机构、财务核算体系上独立于控股股东和实际控制人，能够独立运作、独立经营、独立承担责任和风险。公司的控股股东和实际控制人能够依法行使权利，并承担相应义务。报告期内，未发生超越股东大会和董事会的授权权限，直接和间接干预公司决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为出现，对公司治理结构、独立性等没有产生不利影响。公司不存在控股股东占用公司资金或为控股股东提供担保的情形。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会设董事 5 名，其中独立董事 2 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事能够依据《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等要求开展工作，出席董事会和股东大会，积极参与培训和学习，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，能够持续关注公司运营状况，公司董事会下设的审计、提名、薪酬与考核、战略四个专门委员会，促进公司规范运作，为董事会的决策提供科学和专业的意见参考。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。全体监事能够按照《监事会议事规则》的要求开展各项工作，出席股东大会、列席董事会，勤勉、尽责地履行职责，对公司重大事项、财务状况及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。

#### 5、相关利益者

公司积极履行企业的社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，不断加强与股东及投资者、政府及监管机构、客户、员工、供应商及合作伙伴等利益相关方的沟通，尊重并理解其核心诉求并纳入公司决策考虑因素，致力于实现股东、员工、社会等各方利益的平衡与和谐，共同推动持续、稳定、健康的发展。

#### 6、关于信息披露和透明度

公司严格按照《公司章程》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——信息披露事务管理》和中国证监会、深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体和网站，保障投资者的知情权，确保公司所有股东公平获取公司信息。报告期内，公司认真接待投资者及调研机构的来访和咨询，同时，建立了多样化的投资者沟通渠道，充分保证广大投资者的知情权，切实提高公司的透明度。

#### 7、关于投资者关系管理

公司按照相关法律法规的要求，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责协调投资者关系，接待股东来访，

回答投资者问询，向投资者提供披露的信息等工作。公司通过电话、电子邮箱、投资者关系互动平台、投资者接待日等渠道回复投资者问询，加强信息沟通，促进与投资者良性互动的同时，切实保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东（自然人）、实际控制人（自然人）在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开，各自独立运行，独立承担责任和风险，公司拥有完整的业务和自主经营能力。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、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	35.80%	2023 年 04 月 18 日	2023 年 04 月 18 日	2023 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2023-032），详情请登录巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）查阅
2022 年度股东大会	年度股东大会	28.17%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 18 日	2022 年度股东大会决议公告（公告编号：2023-054），详情请登录巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）查阅
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	28.93%	2023 年 08 月 23 日	2023 年 08 月 23 日	2023 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：2023-076），详情请登录巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）查阅

### 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

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
章卫国	男	58	董事长	现任	2012年04月25日	2024年05月07日	41,638,913			336,000	41,302,913	2022年限制性股票激励计划回购注销336,000股
范国栋	男	46	董事、总裁	现任	2015年04月27日	2024年05月07日	1,196,100		223,925	90,000	882,175	2022年限制性股票激励计划回购注销90,000股；以集中竞价方式减持223,925股
何晓锋	男	45	董事、高级副总裁	现任	2012年04月25日	2024年05月07日	3,904,723		976,000		2,928,723	以集中竞价方式减持976,000股
杜建忠	男	48	独立董事	现任	2018年05月15日	2024年05月07日	0				0	
刘崇	男	63	独立董事	现任	2021年05月07日	2024年05月07日	0				0	
李珍香	女	34	监事会主席	现任	2018年05月15日	2024年05月07日	0				0	
蒋昭群	女	28	监事	现任	2021年05月07日	2024年05月07日	0				0	
李度平	男	37	监事	现任	2021年05月07日	2024年05月07日	0				0	
刘雄鹰	男	49	高级副总裁	现任	2012年04月25日	2024年05月07日	4,247,676		1,061,000		3,186,676	以集中竞价方式减持1,061,000股
韩驭安	男	44	财务总监	现任	2018年02月09日	2024年05月07日	311,500			90,000	221,500	2022年限制性股票激励计划回购注销90,000股
周迪武	男	49	副总裁	现任	2021年02月21日	2024年05月07日	669,904				669,904	
易佳丽	女	32	董事会秘书	现任	2022年04月17日	2024年05月07日	61,000			15,000	46,000	2022年限制性股票激励计划回购注销15,000股
合计	--	--	--	--	--	--	52,029,816	0	2,260,925	531,000	49,237,891	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事

章卫国先生，1965 年 11 月出生，中国国籍，中共党员，2017 年湖南省优秀企业家，株洲市第十四届、第十五届人民代表大会人大代表，无境外永久居留权，北大 EMBA，高级工程师。历任株洲车辆厂助理工程师、株洲八达计算机公司经理、工程师，株洲赛福特车辆配件公司副总经理、工程师；2001 年 3 月至 2004 年 6 月，任株洲飞鹿油漆实业有限责任公司董事、总经理；2004 年 6 月至 2012 年 4 月，任株洲飞鹿涂料有限责任公司法定代表人、董事长兼总经理；2023 年 2 月至 4 月任上海嘉麒晟科技有限责任公司法定代表人、董事；2023 年 2 月至今任上海嘉麒晟科技有限责任公司法定代表人；2023 年 4 月至今任上海嘉乘私募基金管理有限公司执行董事；2012 年 4 月至 2021 年 5 月，任公司法定代表人、董事长兼总经理（总裁）；2021 年 5 月至今，任公司法定代表人、董事长。

范国栋先生，1977 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历，高级工程师。2003 年 7 月至 2013 年 4 月任中山大桥化工集团技术部经理；2013 年 4 月至今，历任公司技术副总监、技术总监兼技术研发中心主任、副总经理、副总裁、高级副总裁、总裁；2018 年 5 月至今，任公司董事；2021 年 3 月至今任子公司湖南博杨新材料科技有限责任公司董事长；2021 年 3 月至今任子公司中科德诚（广州）新材料有限公司董事长兼法定代表人；2021 年 11 月至今任子公司湖南飞鹿嘉泰新材料有限公司董事长兼法定代表人；2023 年 11 月至今任子公司湖南飞鹿嘉润新材料有限公司法定代表人、执行董事、总经理；2023 年 11 月至今任子公司深圳飞鹿嘉泰新材料有限公司法定代表人、董事长。

何晓锋先生，1978 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员，会计师。1998 年 8 月至 2004 年 6 月，任株洲飞鹿油漆实业有限责任公司办公室副主任；2004 年 6 月至 2010 年 11 月，历任株洲飞鹿涂料有限责任公司总经理办公室主任、财务部经理、副总会计师兼财务管理部经理、监事、董事会秘书、总会计师、董事、财务总监兼财务资产管理中心主任；2012 年 4 月至今，历任公司董事会秘书、财务总监、财务资产管理部经理、董事会办公室主任、公司副总裁、公司高级副总裁。

杜建忠先生，1975 年 9 月出生，土家族，中国国籍，无境外永久居留权。中共党员，理学博士，英国皇家化学会会士（FRSC），中国化学会高分子学科委员会委员，美国化学会期刊 *Biomacromolecules* 顾问编委，中国生物材料学会生物医用高分子材料分会委员。1994-1998 年，在东北石油大学，化学工程，获学士学位；1998-2001 年，在东北石油大学，有机化工，获硕士学位；2001-2004 年，在中国科学院化学研究所，高分子化学与物理，获博士学位；2004-2005 年，在英国谢菲尔德大学，化学，博士后；2005-2006 年，在德国开姆尼茨工业大学，物理化学，洪堡学者；2006-2008 年，在英国谢菲尔德大学，生物医药高分子材料，博士后；2008-2010 年，在英国剑桥大学，高分子化学，博士后。2010 年 1 月至今，任同济大学材料科学与工程学院东方学者特聘教授、上海特聘专家，教授委员会副主任，高分子材料系主任；2013 年至今，任南京青云新材料科技有限公司法定代表人、执行董事兼总经理；2018 年 5 月至今，任公司独立董事。

刘崇先生，1960 年 3 月 4 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，高级会计师、注册会计师；曾历任深业集团有限公司及深业（集团）有限公司副总经理、深圳控股有限公司副总裁兼执行董事，深圳市特发集团有限公司副总经理、财务总监，深圳石化集团有限公司董事、财务总监，深圳市益力矿泉水股份有限公司董事、财务总监，并曾于 2009 年 6 月至 2010 年 6 月担任深圳市特力（集团）股份有限公司董事，于 2009 年 5 月至 2014 年 2 月担任深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司独立董事，2016 年 1 月至 2020 年 6 月任中国平安保险（集团）股份有限公司董事。2021 年 5 月至今任公司独立董事。

### (2) 监事

李珍香女士，1989 年 5 月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，二级企业人力资源管理师。2015 年 7 月至今，历任公司总经理办公室行政人事管理员、行政人事主管、主任管理师、高级主管、监事。

李度平先生，1986 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2004-2011 年任株洲经纬网络科技有限公司技术主管；2011-2014 年任株洲鑫金帝集团网络管理员；2014-2016 年任株洲大汉房地产开发有限公司流程信息化经理；2016 年 8 月至今，任公司网络管理主管。

蒋昭群女士，1995年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2019年5月至今，历任公司行政管理员、人力资源管理员、人力资源主管。

### (3) 高级管理人员

范国栋先生、何晓锋先生简历参见前述。

刘雄鹰先生，1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年4月至2004年6月，历任株洲飞鹿油漆实业有限责任公司生产部生产管理员、副经理、经理、技术中心副主任；2004年7月至2012年4月，任株洲飞鹿涂料有限责任公司技术中心主任；2012年4月至2018年2月，历任公司副总经理兼任技术中心主任、副总经理兼任金属防护事业部经理、常务副总经理、常务副总经理兼管理者代表、常务副总经理、公司执行总裁、公司副总裁；2018年4月至今，历任子公司湖南耐渗总经理、法定代表人、执行董事；2023年11月至今任醴陵市青青防水建材有限公司法定代表人、执行董事兼经理。

韩驭安先生，男，1979年12月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，本科学历，高级国际财务管理师。2004年7月至2010年3月，任中车长江车辆有限公司财务部财务主管；2010年5月至2012年10月，任延锋伟世通汽车饰件有限公司株洲分公司财务部财务经理；2012年11月至2016年2月，任株洲华信精密工业股份有限公司财务总监；2016年3月至2018年2月，任公司财务副总兼财务经理；2018年2月至2020年1月，任公司财务总监兼会计信息中心主任；2020年1月至今，任公司财务总监；2023年9月任海南亿升菌生物农业有限公司执行董事。

周迪武先生，1974年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中共党员。1999年4月至2004年6月，历任株洲飞鹿油漆实业有限责任公司生产部工艺员，技术中心技术员；2004年7月至2012年4月，任株洲飞鹿涂料有限责任公司生产部经理，涂装工程部第一经理，副总工程师，混凝土防护事业部总经理；2012年4月至2018年2月，历任公司产品策划总监兼任混凝土防护事业部、地坪事业部总经理；2018年4月至2020年12月任产品总监兼任高铁维修事业部总经理、高分子材料研究院院长、副总裁。2019年7月至今任参股公司上铁芜湖高新技术材料有限公司董事。

易佳丽女士，1991年6月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，经济学硕士。2022年2月至今任株洲飞鹿项目咨询管理有限公司董事；2014年6月至今，历任公司证券事务专员、证券事务代表、投融资管理部副经理、董事会办公室主任、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
章卫国	上海嘉乘私募基金管理有限公司	董事兼总经理	2020年09月18日		是
杜建忠	同济大学	东方学者特聘教授、上海特聘专家、同济大学特聘教授	2010年01月01日		是
杜建忠	南京青云新材料科技有限公司	执行董事兼总经理	2013年04月27日		否
刘崇	乔锋智能装备股份有限公司	独立董事	2020年09月15日		是
刘崇	平安信托有限责任公司	外部监事	2021年07月27日		是
周迪武	上铁芜湖高新材料技术有限公司	董事	2019年07月23日		否
易佳丽	湖南钢诺机电科技有限公司	执行董事、经理、法定代表人	2020年07月28日		否
易佳丽	株洲飞鹿项目管理咨询有限公司	董事	2021年04月13日		否

在其他单位任职情况的说明	以上任职不含在公司合并范围内子公司任职情况
--------------	-----------------------

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### (1) 决策程序

公司第四届董事会董事薪酬方案经第三届董事会第三十一次会议审议后，提交 2020 年度股东大会审议通过；公司第四届监事会监事薪酬方案经第三届监事会第二十三次会议审议后，提交 2020 年度股东大会审议通过；高级管理人员年度薪酬由固定薪酬和变动薪酬两部分组成，其中固定薪酬按月发放，变动薪酬依据绩效评价结果核算发放，高级管理人员年度薪酬按年提交董事会审议。

#### (2) 确定依据

依据公司经营状况、盈利水平以及各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况确定。

#### (3) 实际支付情况

公司报告期内领取薪酬的董事、监事及高级管理人员共 12 人，合计在公司领取的薪酬为 299.19 万元；其中高级管理人员的基本薪酬按月支付，董事（含独立董事）、监事的津贴按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
章卫国	男	58	董事长	现任	54.43	是
范国栋	男	46	董事、总裁	现任	45.96	否
何晓锋	男	45	董事、高级副总裁	现任	33.30	否
杜建忠	男	48	独立董事	现任	10.00	否
刘崇	男	63	独立董事	现任	10.00	否
李珍香	女	34	监事会主席、监事	现任	10.96	否
李度平	男	37	监事	现任	9.82	否
蒋昭群	女	28	监事	现任	11.86	否
刘雄鹰	男	49	高级副总裁	现任	29.93	否
周迪武	男	49	副总裁	现任	25.12	否
韩驭安	男	44	财务总监	现任	29.70	否
易佳丽	女	32	董事会秘书	现任	28.11	否
合计	--	--	--	--	299.19	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第二十四次会议	2023 年 03 月 06 日	2023 年 03 月 06 日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十四次会议决议的公告》（公告编号：2023-008）
第四届董事会第二十五次会议	2023 年 03 月 13 日	2023 年 03 月 13 日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十五次会议决议的公告》（公告编号：2023-012）

第四届董事会第二十六次会议	2023年04月12日	2023年04月12日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十六次会议决议的公告》（公告编号：2023-028）
第四届董事会第二十七次会议	2023年04月23日	2023年04月25日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十七次会议决议的公告》（公告编号：2023-033）
第四届董事会第二十八次会议	2023年08月07日	2023年08月08日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十八次会议决议的公告》（公告编号：2023-069）
第四届董事会第二十九次会议	2023年08月27日	2023年08月29日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十九次会议决议的公告》（公告编号：2023-079）
第四届董事会第三十次会议	2023年09月18日	2023年09月18日	巨潮资讯网《第四届董事会第三十次会议决议的公告》（公告编号：2023-087）
第四届董事会第三十一次会议	2023年10月13日	2023年10月13日	巨潮资讯网《第四届董事会第三十一次会议决议的公告》（公告编号：2023-102）
第四届董事会第三十二次会议	2023年10月25日		
第四届董事会第三十三次会议	2023年12月15日	2023年12月15日	巨潮资讯网《第四届董事会第三十三次会议决议的公告》（公告编号：2023-111）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
章卫国	10	9	1	0	0	否	3
范国栋	10	9	1	0	0	否	3
何晓锋	10	9	1	0	0	否	3
杜建忠	10	0	10	0	0	否	3
刘崇	10	1	9	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事能够严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》及其他有关法律法规和《公司章程》《独立董事工作制度》的有关规定，忠实、勤勉地履行职责，积极按时出席相关会议，认真审议各项议案。独立董事通过电话、邮件、现场走访等形式，与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，对公司的发展战略、完善公司治理等方面提出了积极建议，对公司定期报告、董事及高级管理人员的薪酬、向特定对象发行股票方案、股票期权激励计划等事项发表了独立意见，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性。公司董事恪尽职守，勤勉尽职，努力维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作发挥了积极作用。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
董事会审计委员会	刘崇、杜建忠、范国栋	7	2023年02月23日	2022年度审计工作整体安排	与审计机构充分沟通		
			2023年03月13日	《关于前次募集资金使用情况报告的议案》	不适用		
			2023年04月13日	《关于拟续聘2023年度外部审计机构的议案》等议案	不适用		
			2023年04月14日	2022年度审计结果沟通	不适用		
			2023年08月27日	《公司2023年半年度报告全文及其摘要》等议案	不适用		
			2023年10月25日	《公司2023年第三季度报告全文》等议案	不适用		
			2023年11月25日	《2023年度审计工作整体安排》	与审计机构充分沟通		
董事会薪酬与考核委员会	刘崇、杜建忠、何晓锋	3	2023年04月13日	《关于公司2022年度高级管理人员绩效考核情况及2023年度薪酬方案的议案》等议案	不适用		
			2023年08月07日	《关于调整2022年限制性股票激励计划公司层面业绩考核指标的议案》等议案	不适用		
			2023年10月13日	《关于调整2023年股票期权激励计划首次授予的激励对象名单及授予数量的议案》等议案	不适用		
董事会战略委员会	章卫国、杜建忠、范国栋	5	2023年03月06日	《关于控股合伙企业减资、调整认缴份额暨关联交易的议案》	对比公司发展战略对控股合伙企业减资、调整认缴份额暨关联交易进行了研究		
			2023年03月13日	《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》等议案	不适用		
			2023年04月12日	《关于出售全资子公司股权暨关联交易的议案》	对比公司发展战略对出售全资子公司股权暨关联交易事项进行了研究		
			2023年04月13日	《公司2022年度董事会工作报告》等议案	战略委员会就公司所处行业的情况进行充		

					分分析，为公司制定发展战略提出了宝贵意见		
			2023 年 09 月 18 日	《关于公司仍符合向特定对象发行股票条件的议案》等议案	不适用		

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	605
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	405
报告期末在职员工的数量合计（人）	605
当期领取薪酬员工总人数（人）	605
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	342
销售人员	117
技术人员	95
财务人员	25
行政人员	26
合计	605
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	3
硕士研究生	14
本科	128
大专	124
高中及以下	336
合计	605

### 2、薪酬政策

（1）公司任职人员按其岗位、职务及能力评估，根据现行的薪酬制度和经营业绩领取工资，并以“责任与利益一致、能力与价值一致、业绩与收益一致”的目标，构建了合理、有效的激励机制；

（2）激励性原则。建立以结果导向和过程控制相结合激励机制，在完成年度目标的基础上，每年公司各层人员平均薪酬根据经营情况做适当调整，为充分发挥公司高管层和各产业中心对公司经营目标的引领作用，探索目标年薪制，进一步发挥薪酬激励效果，建立公平合理、科学高效的薪酬系统，确保达成公司和各产业中心经营指标，同时，员工薪酬随个人绩效等级变化而变化，充分调动员工工作积极性；

(3) 市场竞争力导向原则。强调薪酬竞争力，有效吸引高素质人才，达到通用人才薪酬水平在本地区有竞争力，骨干人才薪酬水平在全国同行业有竞争力。

### 3、培训计划

(1) 公司重视人才的引进与培养，持续完善和优化培训机制，举办特色专题训练营，与各级政府合作定制开展各类培训，线上与线下培训充分互动，加大培训投入，促进公司与员工的共同发展。一是持续提升内训师团队专业能力，深度挖掘内部培训需求，打造专题特色培训训练营，提升员工专业能力；二是与各级政府部门合作，承办各类政府培训项目。一方面可以充分利用政府资源引入外部的资深企业培训师进行课程讲授，定制课程；另一方面可以在提升培训渗透力的同时扩大企业在区域内的影响力；三是深化在线学习平台利用，同时积极参与各类技能竞赛，提升员工技能水平。

(2) 公司将进一步加强内部培训力度，充分利用各类培训工具，多元化培训开展方式，进一步梳理、建立关键人才的课程体系，培养并利用内部讲师资源，积极营造学习型氛围，为企业的健康发展提供充满活力的人才培养机制，不断增强企业的人才实力。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	0
劳务外包支付的报酬总额（元）	42,005,861.50

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》第一百九十六条对现金分红的具体条件及现金分红政策进行了明确的规定。报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配。2023 年内，综合考虑公司长期发展目标和短期经营实际情况，经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，确定 2022 年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	188,608,316

现金分红金额（元）（含税）	9,430,415.80
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	9,430,415.80
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>以公司截至 2023 年 12 月 31 日的总股本 189,498,316 股剔除截至 2023 年 12 月 31 日回购专用证券账户中已回购的 890,000 股后的股本 188,608,316 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.5 元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本，合计派发现金股利人民币 9,430,415.80 元。</p> <p>若自 2023 年 12 月 31 日至权益分派实施公告确定的股权登记日期间，如公司发生可转债转股、回购股份处理导致回购专用证券账户股份数变动等情形导致公司总股本及其结构发生变动时，公司将以实施权益分派实施公告确定的股权登记日的总股本（回购专用证券账户股份不参与分配）为基数，按照“分配比例不变”的原则对分配总额进行调整。上述现金分红后，剩余未分配利润继续留存公司用于支持公司经营需要。</p> <p>本事项尚需提交公司 2023 年度股东大会审议。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、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）2022 年限制性股票激励计划

2023 年 4 月 23 日，公司召开第四届董事会第二十七次会议和第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，由于公司 2022 年业绩考核未达到 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件，以及 4 名激励对象因个人原因离职，根据《株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划》以及 2022 年第二次临时股东大会授权，董事会同意以 5.96 元/股的价格回购注销 72 名激励对象持有的 1,203,000 股及 4 名激励对象持有的 45,000 股已获授但尚未解除限售的限制性股票，合计 1,248,000 股。经中国证券登记结算有限公司深圳分公司确认，公司上述限制性股票回购注销事宜已于 2023 年 7 月 21 日办理完成。

公司于 2023 年 8 月 7 日，召开第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十四次会议，于 2023 年 8 月 23 日召开 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划公司层面业绩考核指标的议案》。

##### （2）2023 年股票期权激励计划

2023 年 8 月 7 日，公司召开第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于〈株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司 2023 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司 2023 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案，上述议案于 2023 年 8 月 23 日召开的 2023 年第二次临时股东大会审议通过。2023 年 10 月 13 日，公司召开第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十七次会议审议通过了《关于调整 2023 年股票期权激励计划首次授予的激励对象名单及授予数量的议案》《关于向 2023 年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，同意确定 2023 年 10 月 13 日为首次授予日，向 67 名激励对象首次授予 1,563 万份股票期权。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
章卫国	董事长	0	0	0	0	0	0		1,120,000			5.96	784,000
范国栋	董事兼总裁	0	300,000	0	0	0	300,000		300,000			5.96	210,000
韩驭安	财务总监	0	250,000	0	0	0	250,000		300,000			5.96	210,000
易佳丽	董事会秘书	0	250,000	0	0	0	250,000		50,000			5.96	35,000
合计	--	0	800,000	0	0	--	800,000	--	1,770,000	0	0	--	1,239,000
备注（如有）	1、由于公司 2022 年业绩未达到 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期公司层面的业绩考核目标，公司回购注销了章卫国、范国栋、韩驭安、易佳丽 2022 年限制性股票激励计划获授的第一个解除限售期对应的限制性股票。 2、范国栋、韩驭安、易佳丽持有的 2023 年股票期权激励计划获授的股票期权还未到行权期。												

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，作为公司高级管理人员的薪酬考核管理机构，负责制订高级管理人员的薪酬标准与方案，审查其履行职责情况并进行年度考评。报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议。

## 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

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司内部控制体系执行的有效性进行了全面的检查，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，根据内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷及非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
醴陵飞鹿光伏科技有限公司	醴陵飞鹿光伏科技有限公司在资产、人员、财务等方面纳入公司集团统一管理	已经完成	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 09 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见于 2024 年 4 月 9 日刊登在巨潮资讯网的《株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷</p> <p>1.识别出高级管理层中的任何程度的舞弊行为；</p> <p>2.对已公布的财务报告进行更正；</p> <p>3.注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>4.公司审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷</p> <p>1.未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>2.未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>3.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制程序；</p> <p>4.对于期末财务报告过程的控制无效。</p> <p>一般缺陷</p> <p>未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷</p> <p>1.决策程序导致重大失误；</p> <p>2.重要业务缺乏制度控制或系统性失效,且缺乏有效的补偿性控制；</p> <p>3.中高级管理人员和高级技术人员流失严重；</p> <p>4.内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；</p> <p>5.其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>重要缺陷</p> <p>1.决策程序导致出现一般性失误；</p> <p>2.重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>3.关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>4.内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；</p> <p>5.其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>一般缺陷</p> <p>1.决策程序效率不高；</p> <p>2.一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>3.一般岗位业务人员流失严重；</p> <p>4.一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>重大缺陷</p> <p>1.资产总额错报金额：错报≥合并会计报表资产总额的 1%</p>	<p>重大缺陷</p> <p>直接损失金额&gt;资产总额的 0.5%</p> <p>重要缺陷</p>

	<p>2.经营收入错报金额：错报<math>\geq</math>合并会计报表经营收入总额的 1%</p> <p>3.利润总额错报金额：错报<math>\geq</math>合并会计报表利润总额的 5%</p> <p>重要缺陷</p> <p>1.资产总额错报金额：合并会计报表资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>合并会计报表资产总额的 1%</p> <p>2.经营收入错报金额：合并会计报表经营收入总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>合并会计报表经营收入总额的 1%</p> <p>3.利润总额错报金额：合并会计报表利润总额的 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>合并会计报表利润总额的 5%</p> <p>一般缺陷</p> <p>1.资产总额错报金额：错报<math>&lt;</math>合并会计报表资产总额的 0.5%</p> <p>2.经营收入错报金额：错报<math>&lt;</math>合并会计报表经营收入总额的 0.5%</p> <p>3.利润总额错报金额：错报<math>&lt;</math>合并会计报表利润总额的 3%</p>	<p>资产总额的 0.2%<math>&lt;</math>直接损失金额<math>\leq</math>0.5%</p> <p>一般缺陷</p> <p>直接损失金额<math>\leq</math>0.2%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司属于环境保护部门公布的重点排污单位

环境保护相关政策和行业标准

报告期内，公司及重点排污子公司在日常生产经营中严格遵守《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》《中华人民共和国环境保护法》《工业企业厂界环境噪声排放标准》《锅炉大气污染物排放标准》《大气污染物综合排放标准》《国家危险废物名录（2021 年版）》《涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准（GB37824-2019）》《合成树脂工业污染物排放标准（GB31572-2015）》《城镇排入城镇下水道水质标准（GB/T31962-2015）》中 B 级标准，其他污染物执行《污水综合排放标准(GB8978-1996)》表 4 中三级标准等环境保护相关国家及行业标准。

环境保护行政许可情况

1、公司（含控股子公司）建设项目已完成竣工环境保护验收，并完成相关主管部门的审批，具体如下：

2023 年下半年株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司获得胶膜胶带封装材料智能工厂建设项目环境影响报告表的批复-株环荷表【2023】22 号，该项目正在建设中。

2022 年下半年株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司获得高端特种密封胶黏剂建设项目环境影响报告表的批复-株环环表【2022】20 号。

2022 年 11 月份湖南耐渗塑胶工程材料有限公司完成环境保护验收，2022 年 11 月 21 日在株洲市生态环境局醴陵分局取得（精威验字（2022）第 017 号）验收备案表。

2022 年 3 月长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司完成了水性树脂、高端装备用水性涂料、高固份油性涂料新建项目阶段性竣工环境保护验收，监测单位为湖南华环监测技术有限公司。

2、公司（含控股子公司）取得的排污相关的许可情况：

2020 年株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司完成了《排污许可证》的续证工作，于 2020 年 12 月 18 日由株洲市生态环境局颁发，有效期至 2023 年 12 月 17 日。因产线布局调整，2023 年 9 月 1 日株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司取得湖南省环保厅颁发的《固定污染源排污登记》，有效期至 2028 年 8 月 31 日。

2023 年湖南耐渗塑胶工程材料有限公司（孙家湾工厂）完成了《排污许可证》的续证工作，于 2023 年 6 月 22 日由株洲市生态环境局醴陵分局颁发，有效期至 2028 年 6 月 21 日。

2021 年湖南耐渗塑胶工程材料有限公司（东富工厂）完成了《排污许可证》的办理工作，于 2021 年 12 月 27 日由株洲市生态环境局醴陵分局颁发，有效期至 2026 年 12 月 26 日。

2022 年长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司完成了公司《排污许可证》的办理工作，于 2022 年 3 月 11 日由长沙市生态环境局颁发。根据生产实际需求，长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司分别在 2023 年 1 月、2023 年 11 月对《排污许可证》进行了变更，变更后的《排污许可证》有效期至 2027 年 3 月 10 日。

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
长沙飞	废气	挥发性	油性涂	1	油性涂	64.13	120	1.46t	暂未核	达标排

鹿高分子新材料有限责任公司		有机物	料车间废气排气筒		料车间废气处理设施排放口	mg/m <sup>3</sup>	mg/m <sup>3</sup>		定	放
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司	废气	苯系物	油性涂料车间废气排气筒	1	油性涂料车间废气处理设施排放口	30.06 mg/m <sup>3</sup>	60 mg/m <sup>3</sup>	0.53t	暂未核定	达标排放
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司	废气	非甲烷总烃	油性涂料车间废气排气筒	1	油性涂料车间废气处理设施排放口	20.60 mg/m	60 mg/m <sup>3</sup>	0.60t	暂未核定	达标排放
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司	废气	颗粒物	油性涂料车间废气排气筒	1	油性涂料车间废气处理设施排放口	8.03 mg/m <sup>3</sup>	20 mg/m <sup>3</sup>	0.27t	暂未核定	达标排放
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司	废气	挥发性有机物	水性涂料车间废气排气筒	1	水性涂料车间废气处理设施排放口	22.70 mg/m <sup>3</sup>	120 mg/m <sup>3</sup>	0.33t	暂未核定	达标排放
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司	废气	颗粒物	水性涂料车间废气排气筒	1	水性涂料车间废气处理设施排放口	6.86 mg/m <sup>3</sup>	30 mg/m <sup>3</sup>	0.16t	暂未核定	达标排放
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司	废气	悬浮物	管道	1	废水处理设施总排口	64.50 mg/L	400mg/L	0.19 吨	暂未核定	达标排放
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司	废水	五日生化需氧量	管道	1	废水处理设施总排口	88.10 mg/L	300mg/L	0.33 吨	暂未核定	达标排放
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司	废水	化学需氧量	管道	1	废水处理设施总排口	259 mg/L	500mg/L	1.05 吨	暂未核定	达标排放
长沙飞鹿高分子新材料有限	废水	总氮	管道	1	废水处理设施总排口	0.40mg/L	70mg/L	0.05 吨	暂未核定	达标排放

责任公司										
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司	废水	氨氮	管道	1	废水处理设施总排口	0.24mg/L	45mg/L	0.02 吨	暂未核定	达标排放
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司	废水	总磷	管道	1	废水处理设施总排口	0.27mg/L	8mg/L	0.0001 吨	暂未核定	达标排放
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	废气	颗粒物	沥青车间废气排气筒	1	含尘有机废气处理设施排口	9.8mg/m <sup>3</sup>	120 mg/m <sup>3</sup>	/	暂未核定	达标排放
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	废气	苯并芘	沥青车间废气排气筒	1	含尘有机废气处理设施排口	0.00004 mg/m <sup>3</sup>	0.003mg /m <sup>3</sup>	/	暂未核定	达标排放
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	废气	沥青烟	沥青车间废气排气筒	1	含尘废气处理设施排口	8.1mg/m <sup>3</sup>	40mg/m <sup>3</sup>	/	暂未核定	达标排放
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	废气	非甲烷总烃	高分子车间废气排气筒	1	含尘废气处理设施排口	4.33mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	0.027 吨/年	0.0392 吨	达标排放
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	废气	颗粒物	高分子车间废气排气筒	1	脱附设施废气排放口	9.3mg/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>	/	暂未核定	达标排放
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	废气	二氧化硫	锅炉废气排气筒	1	锅炉废气排放口	1.26mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	0.14 吨/年	0.292 吨	达标排放
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	废气	氮氧化物	锅炉废气排气筒	1	锅炉废气排放口	18.7mg/m <sup>3</sup>	150mg/m <sup>3</sup>	0.016 吨/年	0.019 吨	达标排放
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	废气	颗粒物	锅炉废气排气筒	1	锅炉废气排放口	9.2mg/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>	/	暂未核定	达标排放
湖南耐渗塑胶工程材	废水	PH 值	管道	1	废水处理设施总排口	6.9	6-9	/	暂未核定	达标排放

料有限公司										
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	废水	悬浮物	管道	1	废水处理设施总排口	15mg/L	400mg/L	/	暂未核定	达标排放
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	废水	五日生化需氧量	管道	1	废水处理设施总排口	28.8mg/L	300mg/L	/	暂未核定	达标排放
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	废水	化学需氧量	管道	1	废水处理设施总排口	87mg/L	500mg/L	1.56 吨	1.845 吨/年	达标排放
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	废水	总氮	管道	1	废水处理设施总排口	4.1mg/L	/	/	暂未核定	达标排放
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	废水	氨氮	管道	1	废水处理设施总排口	0.203mg/L	/	0.08 吨/年	0.22 吨	达标排放
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	废水	总磷	管道	1	废水处理设施总排口	0.09mg/L	/	/	暂未核定	达标排放
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	废水	石油类	管道	1	废水处理设施总排口	0.38mg/L	20mg/L	/	暂未核定	达标排放

对污染物的处理

1、长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司

(1) 废气处理:

油性涂料车间废气，投料粉尘及新风系统收集的低浓度废气一同经干式滤袋+分子筛浓缩转轮+RCO 处理；有机废气（VOCs、二甲苯、MDI）、臭气经集气罩收集后采用分子筛浓缩转轮+RCO 处理，喷涂检验废气经水帘处理并除水雾后进入干式滤袋+分子筛浓缩转轮+RCO 处理系统，之后经 1#排气筒（28m 高）达标排放。

水性涂料车间废气，含尘废气经滤筒除尘，处理后的废气与有机废气一起经旋流板塔水洗+除水雾装置+UV+活性炭处理系统处理，处理后的废气经 2#排气筒（28m 高）达标排放。

水性涂料和油性涂料车间集气方式：车间粉状物料用量较多的用的是粉体上料系统，少量用人工投料，投料口有集气罩，液体用泵加料；反应釜搅拌过程中产生的有机废气通过放空管排出，放空管直接接到尾气净化装置；灌装机在封闭的环境进行灌装，灌装废气全部收集进入废气净化装置；真空泵全部布置独立的真空泵房内，废气出口直接接入废气净化装置；车间为封闭车间，车间再次抽风将废气也抽入尾气净化装置净化。

(2) 废水处理:

生产废水及生产厂房、仓库生活污水经自建污水处理厂处置后进入望城第二污水处理厂进行深度处理，污水处理站污水处理工艺：水性涂料废水经调节高效气浮预处理，含油废水经隔油沉淀预处理，以上废水与其它生产废水及部分生

生活污水经混凝沉淀、高效气浮、水解酸化、缺氧、生物接触氧化池、斜管沉淀处理，处理规模 45t/d，处理后的废水进入望城第二污水处理厂进行深度处理；综合楼生活污水经隔油池、化粪池处理预处理然后进入望城第二污水处理厂进行深度处理。

(3) 噪声治理：

项目营运期噪声主要为反应釜搅拌设备、砂磨机、空压机、各类泵、风机、冷却塔、锅炉等设备噪声，噪声源强约 75-95dB（A）。

在设备选型过程中，采用中低噪声设备，设备除冷却塔、风机外，全部布置在车间，各生产工序也进行隔离、减振、消声等措施，噪声声级可降低约 15~20dB（A）。

(4) 固体废物：

生产运营过程中产生的固体废物主要包括生活垃圾、一般工业固废和危险废物。其中，生活垃圾交由环卫部门进行处置；一般工业固废交由具有处置资质的单位处理。

2、湖南耐渗塑胶工程材料有限公司

(1) 废气处理：

废气包括有组织废气和无组织废气。其中有组织废气为沥青车间废气和高分子车间废气

①有组织废气：

沥青车间有组织废气：通过密闭收集+滤筒过滤+RTO 焚烧+15 米高空排放，废气焚烧以天然气为燃料，温度控制在 800 度，有效去除了废气中的非甲烷总烃、沥青烟和苯并芘等有机废气。

高分子车间有组织废气：通过密闭收集+除尘+活性炭吸附+UV 光解+26 米高空排放，有效去除了废气中的粉尘和非甲烷总烃。

②无组织废气：

通过以下措施加强无组织废气控制：一是提高生产车间、生产设施的密闭程度，原料搬运轻拿轻放，降低投料高度，减少无组织排放废气的产生量，减少其环境影响；二是加强生产管理，规范操作，使设备处于正常工作状态，减少生产、控制、输送等过程中的废气散发；三是加强车间整体通风换气，使车间内的无组织废气高处排放。无组织废气经上述治理措施后可使无组织浓度达到相应排放标准限值要求。

(2) 危险废物处理：

危险废物：产生的沾染水性涂料的废抹布、废机油、废活性炭、沥青车间废气处理设备产生的废油水等属于危险废物，分类收集后，暂存于危险废物暂存间内，委托危废处置单位进行处置。

突发环境事件应急预案

长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司制订了《突发环境事件应急预案》，突发环境事件应急预案在长沙市生态环境局望城分局备案，备案号：430112-2022-045-H，在长沙市环境应急与调查中心备案，备案号：430112-2022-028-H。

湖南耐渗塑胶工程材料有限公司制订了《突发环境事件应急预案》，突发环境事件应急预案在株洲市生态环境局醴陵分局备案，备案号：430281-2022-047-L。

环境自行监测方案

长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司根据相关法律法规及环评的要求，全年委托具有资质的环境监测公司进行 12 次各项常规指标检测。

湖南耐渗塑胶工程材料有限公司根据相关法律法规及环评的要求，全年委托具有资质的环境监测公司进行 4 次常规指标检测。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司：环境治理和保护的投入 166.05 万元；环境保护税：2.30 万元。

湖南耐渗塑胶工程材料有限公司：环境治理和保护的投入 54 万元；环境保护税：0.24 万元。

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

长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司和湖南耐渗塑胶工程材料有限公司以水性涂料、新型防水防护材料生产制造为主，产品本身生产过程不添加任何挥发性溶剂，低碳环保。与此同时长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司和湖南耐渗塑胶工程材料有限公司建有专业的废气、废水处理系统以确保生产制造对环境友好。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无相关情况

其他应当公开的环境信息

无相关情况

其他环保相关信息

无相关情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求  
上市公司发生环境事故的相关情况

无相关情况

## 二、社会责任情况

公司一直以来秉承“为顾客创造价值，为股东创造利润，为员工创造机会，为社会创造效益”的宗旨，以“协和共生，持续发展”为核心理念，在追求经济效益的同时，注重环境保护和节能降耗，把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容，通过技术创新和精益管理，实现公司与环境和谐共赢，企业与社会共同发展。

### （一）股东权益维护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，在机制上保证所有股东能够公平的、充分的享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司坚持规范运作，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东进行信息披露；依法召开股东大会，积极主动的采取网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例，不断完善内控体系和法人治理结构，以维护全体股东，特别是中小股东的利益。同时公司以积极开放的态度，与股东保持良好的沟通交流，及时、全面、客观地传递公司发展情况、经营业绩、业务亮点及投资价值等。通过业绩说明会等方式让投资者充分了解公司的经营情况，通过投资者调研、投资者热线、投资者关系互动平台等方式与投资者展开交流互动，解答和说明投资者的疑问和关心的问题，增进投资者对公司的了解。报告期内，通过电话、电子邮件、业绩说明会、投资者关系互动平台等方式接待了公司的投资者多次咨询，确保投资者尤其是中小投资者公平、公正地获取公司信息的权益。

同时公司注重股东回报的实现，制定了详细的利润分配政策，其中规定了利润分配的决策机制与程序、利润分配原则、利润分配形式、利润分配的具体条件等与股东未来分红回报相关的具体实施事项，并规定每三年对分红回报规划进行重新审议及调整。

### （二）职工权益保护

公司严格遵守相关法律法规，坚持以人为本，加强安全生产管理，改进员工职业健康与工作条件，保障员工人身安全，关注员工成长；尊重和员工的权益，与全员签订劳动合同，按规定缴纳五险一金，发放福利奖励，享有法定节假日、员工体检等福利，切实关注员工健康和满意度；同时，公司为员工提供行业内有竞争力的薪酬体系，除日常薪资之外，为员工提供免费工作餐、通讯交通补贴、新产品开发奖、项目奖等形式化多样化的货币化和非货币化福利，努力实现员工物质和精神的丰收。培养员工主人翁思想，鼓励员工积极提合理化建议，充分挖掘员工的潜能；同时重视员工培养，加强员工培训和教育，努力提升员工整体素质，实现员工与企业的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系。

### （三）供应商和客户权益保护

公司遵循平等、互利、共赢的原则，与供应商、客户建立良好的合作关系，预见并满足客户各种实质性需求，为客户提供高性能、一体化、高附加值的产品及服务。在经济活动中充分尊重供应商、客户、债权人等其他利益相关者的合法权益，正确及时履行合同，注重与各相关方的沟通与协调，确保产品质量和服务，切实履行公司对供应商、对客户的

社会责任。

#### （四）环境保护和可持续发展

公司严格遵守国家环境保护和节能减排相关法律法规，坚持环保与节能优先的原则，持续开展绿色管理、清洁生产 and 节能减排工作，在生产过程中力求环保、节能，通过改进、创新生产工艺、选择新材料等措施，在确保产品质量的同时努力将三废、能耗降至最低，控制和消除生产过程中对环境的影响；不断挖掘节能潜力，对设备、供配电、照明等系统采用节能设施的基础上，鼓励全员节能，杜绝浪费，不断提高资源的利用率、降低能源耗用。正因为公司走在环保发展的前列，公司入围了国家绿色制造系统集成储备项目，公司全资子公司长沙飞鹿入选 2022 年湖南省绿色制造体系创建计划。

#### （五）社会公益事业

公司热心于社会公益事业，积极参与各种社会慈善活动和福利事业，帮扶残疾人员就业，为社会公益事业献上一份真情，较好的履行了企业的社会责任。

未来，公司仍将坚持企业社会责任与企业发展并重，追求企业与社会的和谐发展，为国家持续繁荣发展和社会和谐做出自身的贡献。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

公司始终坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的安全方针，建立健全双重预防机制。通过了三体系认证。公司产品不涉及重点监管的化学工艺和重大危险源，相关危险化学品已办理危险化学品登记证，并在日常管理过程中，重点关注。

公司设置安全生产管理小组负责公司的安全环保管理工作，配置专职安全管理人员；公司主要负责人、专职安全管理人员已通过了相关政府部门组织的培训，考试合格，持证上岗；

公司已建立健全安全生产责任制及安全生产管理制度，并按制度严格执行相关管理工作，确保公司生产安全。根据生产设备及工艺，编制安全生产操作规程，并组织相关人员学习，粘贴上墙，要求作业人员严格按照操作规程进行操作。

公司的安全生产投入依据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的相关要求，以上年度实际营业收入为计提依据，逐月提取、专款专用。在隐患排查整改费用、安全设施维护保养费用、职业健康管理费用、常规检测费用、劳动防护用品费用等费用上实行专款专用。

公司建立了《安全教育培训制度》并制定了年度的培训计划。对新员工，严格执行安全三级教育，考试合格后，方能持证上岗；在公司日常管理工作中，通过班前会对员工开展相关的安全教育培训，提升员工的安全意识；特种作业人员均在相关政府机构进行培训、考试后，持证上岗；定期开展消防培训和演练，提升员工消防设施的操作能力及面对火灾事故的处理能力；

公司报告期内，接受安全、环保、消防等政府部门的日常检查数次，无重大不符合项；公司制定了《隐患排查与治理管理制度》，通过日检、周检、月检、季检及专项检查等多种形式，发动员工开展隐患排查。对相关隐患在公司内部通过《安环巡查通报》的形式，下发至全公司，并规定整改期限，全年隐患整改率达 100%；全年无重大安全、环保事故。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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
首次公开发行或再融资时所作承诺	财通基金管理有限公司；广东臻远私募基金管理有限公司；牟明明；诺德基金管理有限公司；上海珠池资产管理有限公司；杨茵	股份限售承诺	自公司以简易程序向特定对象发行股票新增股份上市首日起，本公司/本人在本次发行过程中认购的飞鹿股份股票 6 个月内不予转让。限售期届满后本公司/本人将遵守中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行减持操作。	2022 年 11 月 01 日	2023 年 5 月 1 日	已履行完毕
	章卫国、范国栋、何晓锋、刘雄鹰、周迪武	股份限售承诺	一、控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员（时任）以及营销、技术核心人员关于股份锁定承诺：本人在担任公司董事、监事及/或高级管理人员以及公司营销、技术核心人员期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%，自离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。本人在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让直接或间接持有的公司股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接持有的公司股份。本人作出的股份锁定承诺不会因本人职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。二、股份锁定承诺的约束措施：（1）本人授权公司按照本人的上述承诺直接办理股份的锁定手续。（2）如违反股份锁定承诺的，本人应将违反承诺转让所持公司股份对应的所得款项上缴公司。	2017 年 06 月 13 日	相关任职离职之后 6 个月	正常履行中
	章卫国、何晓	股份减持承诺	如本人在锁定期满后两年内需要减持的，则每年减持股份数	2017 年 06 月 13 日	9999 年 12 月 31 日	正

	锋、刘雄鹰		量不超过本人所持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份数量的 25%，减持价格不低于发行价；如本人在锁定期满两年后需要减持的，可以按照法律法规允许的价格和数量减持。本人将在减持前 4 个交易日通知发行人，并在减持前 3 个交易日公告。自发行人上市之日起至本人减持期间如发行人有派息、送股、公积金转增股本、配股等情况的，则本人减持价格下限、减持股份数量上限将根据除权除息情况进行相应调整。			常履行中
	章卫国、刘雄鹰、何晓锋、范国栋、周迪武	规范关联交易的承诺	在本人作为发行人关联方期间，本人将：1、严格遵守有关法律、法规、规范性文件及中国证监会、证券交易所的有关规定，充分尊重发行人的独立法人地位，善意、诚信的行使相关权利并履行相应义务，保证发行人在资产、业务、财务、人员、机公司各相关主体做出如下承诺：构等方面的独立性，保证不会利用关联关系促使发行人股东大会、董事会、监事会、管理层等机构或人员作出任何可能损害发行人合法权益的决定或行为。2、在遵守有关法律法规、发行人章程的前提下，本人及与本人具有控制关系的第三方将尽可能避免与发行人之间进行关联交易。3、对于本人及本人控制的其他企业与发行人发生的不可避免的关联交易，本人将督促交易各方严格按照有关法律、法规、规范性文件及发行人章程及相关制度的有关规定履行关联交易决策程序及信息披露义务，保证关联交易按照公平合理的商业原则进行，本人及与本人具有控制关系的第三方不得要求或接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三方更为优惠的条件。本人及与本人具有控制关系的第三方将严格及善意地履行与发行人之间的关联交易协议，不向发行人谋求任何超出协议之外的利益。4、依法促使与本人具有控制关系的第三方按照与本人同样的标准遵守以上承诺事项。上述承诺主体还承诺：1、如违反上述承诺事项并导致发行人遭受经济损失的，本人应赔偿发行人遭受的全部经济损失。2、如本人违反上述承诺事项或者未依法执行相应约束措施的，发行人有权扣留应向本人支付的薪酬及/或分红款直至本人依法履行相关承诺或执行相关约束措施。	2017 年 06 月 13 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行中
	章卫国、何晓锋、刘雄鹰	避免同业竞争与利益冲突的承诺	公司各相关主体做出如下承诺：1、关于避免同业竞争与利益冲突的声明及承诺（1）本人声明，除了作为发行人股东外，本人和本人控制的企业目前没有直接或间接从事与发行人相同或相似并构成竞争关系业务，没有直接或间接拥有与发行人从事相同或相似并构成竞争关系的企业、其他组织、经济实体的控制权（包括共同控制）或可以对其施加重大影响	2017 年 06 月 13 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行中

			<p>响的权利，也没有从事直接或间接从事损害发行人合法权益或者与发行人构成利益冲突的其他行为或事项。（2）本人承诺，在本人作为发行人股东期间，本人及本人控制的其他企业不会在中国境内或境外，直接或间接从事与发行人相同或相似并构成竞争关系的业务，不会直接或间接拥有与发行人从事相同或相似并构成竞争关系的企业、其他组织、经济实体的控制权（包括共同控制）或可以对其施加重大影响的权利，也不会直接或间接从事损害发行人合法权益或者与发行人构成利益冲突的其他行为或事项。本人将依法促使本人控制的其他企业按照与本人同样的标准遵守以上承诺。</p> <p>2、约束措施。（1）在代表十分之一以上表决权的股东、三分之一以上董事、二分之一以上独立董事、监事会、董事长、总经理中的任何一方（以下简称“异议方”）认为本人或本人控制的其他企业与发行人存在同业竞争或利益冲突的情形时，异议方有权向本人书面询证，本人应在接到该询证函件后 10 个工作日内提出书面解释并如实提供相关证明材料（如有）。如异议方在收到本人的书面解释和资料后仍认为存在同业竞争或利益冲突情形的，异议方有权根据《公司法》和发行人章程的规定提议召开董事会会议，审议本人是否存在同业竞争或利益冲突情形，本人和本人的关联方应在董事会审议时回避表决。如董事会认为本人确实存在同业竞争或利益冲突情形的，本人应在董事会决议作出之日起 30 个工作日内停止从事构成同业竞争或利益冲突的业务并将从事同业竞争或利益冲突业务所得收益上缴发行人。同时，如发行人要求本人无偿将构成同业竞争或利益冲突的业务依法转让给发行人的，本人无条件配合办理相关手续；（2）如违反本声明、承诺事项并导致发行人遭受经济损失的，本人应赔偿发行人遭受的全部经济损失；（3）如本人违反上述承诺事项或者未依法执行相应约束措施的，发行人有权扣留应向本人支付的薪酬及/或分红款直至本人依法履行相关承诺或执行相关约束措施。</p> <p>3、上述事项在本人作为发行人股东期间持续有效。</p>			
	<p>株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>发行人关于申请文件真实、准确、完整、及时的承诺及约束措施：（1）关于招股说明书的承诺事项：本公司确认本公司首次公开发行股票的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担法律责任。本公司承诺招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发</p>	<p>2017 年 06 月 13 日</p>	<p>9999 年 12 月 31 日</p>	<p>正常履行中</p>

			行的全部新股。本公司承诺招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。（2）其他承诺：本公司在上市过程中已作出的或拟作出的其他公开承诺事项一旦生效，本公司即会严格履行该等承诺事项。同时，本公司将积极督促、依法促使本公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员及营销、技术核心人员等相关主体履行其在本公司上市过程中作出的公开承诺事项并执行有关约束措施。（3）约束措施：如本公司未能履行或未能如期履行在上市过程中作出的各项承诺，本公司应在指定信息披露媒体上公开道歉。如本公司未能依法、诚信、全面、适当履行所作出的公开承诺事项，使得本公司中小股东因信赖该等承诺而遭受直接经济损失的，本公司将赔偿中小股东遭受的全部直接经济损失。除上述约束措施外，本公司愿意接受有关法律、法规及有关监管机构要求的其他约束措施。			
	章卫国	其他承诺	发行人控股股东、实际控制人章卫国关于申请文件真实、准确、完整、及时的承诺及约束措施（1）关于招股说明书的承诺事项：本人确认发行人首次公开发行股票的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别及连带的法律责任。本人承诺发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法购回已转让的原限售股份。本人承诺发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。（2）其他公开承诺事项及约束措施：本人在发行人上市过程中已作出的或拟作出的其他公开承诺事项一旦生效，本人即会严格履行该等承诺事项。同时，本人将积极督促、依法促使发行人及其董事、监事和高级管理人员、其他股东及营销、技术核心人员等相关主体履行其在发行人上市过程中作出的公开承诺事项并执行有关约束措施。如本人未能依法履行本人作出的公开承诺事项的，本人应在指定信息披露媒体上公开道歉，并且发行人有权扣留应向本人支付的薪酬及/或分红款直至本人依法履行相关承诺或执行相关约束措施。	2017年06月13日	9999年12月31日	正常履行中
	章卫国、彭龙生、周艺、徐伟箭、潘红波、凌涵忠、蔡自力、	其他承诺	发行人全体董事、监事、高级管理人员及营销、技术核心人员（时任）关于申请文件真实、准确、完整、及时的承诺及约束措施（1）关于招股说明书的承诺事项：本人确认发行人首次公开发行股票的招股说明书不存在虚假记载、误导性	2017年06月13日	9999年12月31日	正常履行

	<p>陈慧、刘雄鹰、范国栋、何晓锋、周迪武、彭时贵、文纯忠、肖祥湘、董振敏、付业新</p>		<p>陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别及连带的法律责任。本人承诺发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。（2）其他公开承诺事项及约束措施：本人在发行人上市过程中已作出的或拟作出的其他公开承诺事项一旦生效，本人即会严格履行该等承诺事项。同时，本人将积极督促、依法促使发行人及其控股股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员和营销、技术核心人员等相关主体履行其在发行人上市过程中作出的公开承诺事项并执行有关约束措施。如本人未能依法履行本人作出的公开承诺事项的，本人应在指定信息披露媒体上公开道歉，并且发行人有权扣留应向本人支付的薪酬及/或分红款（如有）直至本人依法履行相关承诺或执行相关约束措施。</p>			<p>中</p>
<p>株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>其他承诺</p>	<p>公司关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺：若公司本次发行成功，发行当年每股收益和净资产收益率等指标与上年同期相比，将可能出现一定程度的下降。为降低首次公开发行摊薄公司即期回报的影响，公司拟通过加快募投项目投资进度、加快市场拓展力度、加大技术创新和产品研发投入、提升人力资源管理水平等措施，提高销售收入，增强盈利能力，实现可持续发展，以弥补回报摊薄。（1）加快募投项目进度，早日实现预期收益：本次募集资金投资项目紧密围绕公司主营业务，符合国家相关的产业政策，有利于提升公司现有涂料产品产能，有效提高涂料产品盈利水平。同时，募投项目的建设有利于稳定产品质量，提升公司研发检测能力。根据募集资金投资项目的可行性研究报告，轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目预计实现年均销售收入 25,200.00 万元，年均净利润 3,767.00 万元；新型环保防水防渗材料技改项目预计将实现年均销售收入 13,867.00 万元，年均净利润 1,801.90 万元。本公司将加快推进募投项目建设，争取募投项目早日达产并实现预期效益。（2）加快市场拓展力度，努力扩展市场空间：公司未来将在保证轨道交通装备防腐涂料和轨道交通工程防水涂料领域的市场份额的同时，加快市场拓展力度，向机械设备、水利工程等领域拓展，同时积极推广涂料涂装一体化服务模式，提升服务质量。（3）加大技术创新力度、提升人力资源管理水平：本次募集资金投资项目的实施将进一步提升公司的研发检测能力。未来公司将继续加大技术创新和产品研发的投入，不断升级核心产品，积极与科研院所进行合作研发，并努力参与</p>	<p>2017 年 06 月 13 日</p>	<p>9999 年 12 月 31 日</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>国家科研基金项目，同时以市场需求为导向完善产品线。此外，公司始终坚持人才发展的战略，努力提升人力资源管理水平，调动好全体员工的积极性，加大人才引进、人才培养、人才储备的投入，增强员工的凝聚力和对优秀人才的吸引力。（4）完善利润分配政策：公司 2015 年年度股东大会审议通过了上市后适用的《公司章程（草案）》，对《公司章程》中有关利润分配的相关条款进行相关修订，进一步明确公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则，加强对中小投资者的利益保护。（5）相关承诺：公司承诺将保证或尽最大的努力促使上述措施的有效实施，努力降低本次发行对即期回报的影响，保护公司股东的权益。如公司未能实施上述措施且无正当、合理的理由，公司及相关责任人将公开说明原因、向股东致歉，并承担相应责任。未来公司将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，并参照上市公司较为通行的惯例，继续补充、修订、完善公司投资者权益保护的各项工作并予以实施。</p>			
	章卫国、彭龙生、周艺、徐伟箭、潘红波、刘雄鹰、范国栋、何晓锋、周迪武、彭时贵、文纯忠、谢静英、肖祥湘、董振敏、喻红阳、付业新	其他承诺	<p>公司董事、高级管理人员及营销、技术核心人员（时任）关于填补被摊销即期回报的措施及承诺：公司全体董事、高级管理人员及营销、技术人员承诺：作为公司的董事、高级管理人员及营销、技术核心人员，本人就发行人上述填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：（1）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）承诺对董事、高级管理人员及营销、技术核心人员的职务消费行为进行约束；（3）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（4）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>	2017年06月13日	9999年12月31日	正常履行中
	章卫国、彭龙生、凌涵忠、陈慧、蔡自力、刘雄鹰、范国栋、何晓锋、周迪武、彭时贵、文纯忠、谢静英、肖祥湘、董振敏、喻红阳、付	其他承诺	<p>本公司控股股东、实际控制人章卫国先生、5%以上股东何晓锋、刘雄鹰、其他董事彭龙生、监事凌涵忠、陈慧、蔡自力、高级管理人员范国栋及营销、技术核心人员喻红阳、周迪武、彭时贵、文纯忠、肖祥湘、董振敏、付业新（时任）就公司社会保险和住房公积金等问题作出承诺：我们作为株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司（以下简称“公司”）的主要股东、董事、监事、高级管理人员及营销、技术核心人员，现郑重承诺：如公司因上市之前未能遵守劳动与社会保障、住房公积金等有关法律法规而被有权政府部门要求缴纳</p>	2017年06月13日	9999年12月31日	正常履行中

	业新		<p>罚款、补缴相关款项、滞纳金以及被要求承担其他经济赔偿责任的，我们将在公司收到有权政府部门的生效决定后，及时、足额的将等额与公司被要求缴纳、补缴的罚款、款项、滞纳金以及其他赔偿款支付给有关政府部门或公司（我们相互之间将按照公司变更设立为股份有限公司时，各承诺人持有的公司股份数占我们合计持有公司股份总数的比例分担上述款项），以避免公司遭受经济损失。如我们违反上述承诺导致公司发生经济损失的，公司有权等额扣留应向违反承诺的一方支付的薪酬及/或分红款用于弥补损失。</p>			
	株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	分红承诺	<p>1、公司制定规划考虑的因素制定公司未来三年股东回报规划主要基于以下因素考虑：公司着眼于长远的和可持续的发展，综合考虑公司实际情况、发展目标，建立对股东持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配做出制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。2、本规划的制定原则。公司股东回报规划充分考虑和听取股东（特别是公众股东）、独立董事和监事的意见，坚持优先采取现金分红这一基本原则，在无重大资金支出事项发生，且公司经营活动净现金流不少于当年实现的可分配利润的百分之二十，每年以现金方式分配的利润不低于母公司当年实现的可分配利润的 20%。3、未来三年分红回报规划的具体内容。</p> <p>1、公司可以采取现金或者股票方式或者两者相结合的方式分配股利，其中应优先采取现金分红的利润分配方式。2、公司现金分红的具体条件及现金分红政策的具体内容为：如无重大资金支出事项发生，且公司经营活动净现金流不少于当年实现的可分配利润的百分之二十，公司应当采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。重大资金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出超过公司最近一期经审计的合并报表净资产的百分之三十或超过 3000 万元。公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征求中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。3、公司董事会在制定利润分配预案时，应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区</p>	2022 年 07 月 08 日	2024 年 07 月 8 日	正在履行中

		<p>分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；（4）公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照第（3）项规定处理。4、公司在实施上述现金分配股利的同时，可以派发股票股利。公司采取股票方式分配股利的条件为：（1）公司经营情况良好；（2）因公司股票价格与公司股本规模不匹配或者公司有重大资金支出、公司具有成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，以股票方式分配股利有利于公司和股东整体利益；（3）公司的现金分红符合有关法律、法规及公司章程的规定。4、未来股东回报规划的制定周期和相关决策机制 1、公司至少每三年重新审阅一次《未来三年股东分红回报规划》，根据股东（特别是公众股东）、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的股利分配政策作出适当的修改，以确定该段期间的股东回报计划。2、在具备利润分配的条件下，公司原则上每年度进行一次利润分配。公司可以在中期采取现金或者股票方式分红，具体分配比例由董事会根据公司经营情况和有关规定拟定，提交股东大会审议决定。3、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。4、公司应当严格执行章程规定的利润分配政策以及股东大会审议批准的利润分配方案。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者在公司遇到自然灾害等不可抗力事件或者因公司外部经营环境发生较大变化等特殊情况下出现，并已经或即将对公司生产经营造成重大不利影响的，公司经详细论证后可以调整既定利润分配政策。公司对既定利润分配政策（尤其是现金分红政策）作出调整时，应详细论证调整利润分配政策的必要性、可行性，充分听取独立董事意见，并通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。公司董事会在调整利润分配政策的论证过程中，需充分听取独立董事、外部监事和中小股东的意见，有关调整利润分配政策的议案需提交董事会、监事会审议，分别经二分之一以上独</p>		
--	--	---	--	--

			立董事、二分之一以上监事同意，并由独立董事对此发表独立意见，方能提交公司股东大会审议。公司股东大会审议调整利润分配政策相关事项的，公司应当向股东提供股东大会网络投票系统，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。			
	章卫国	其他承诺	为确保公司本次发行（可转债）摊薄即期回报的填补措施得到切实执行，公司控股股东、实际控制人做出如下承诺： “1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。”	2019年08月14日	9999年12月31日	正常履行中
	章卫国、范国栋、周艺、潘红波、杜建忠、范国栋、何晓锋、刘雄鹰、韩驭安、彭龙生	其他承诺	公司董事、高级管理人员（时任）承诺忠实、勤勉地履行职责，为保证公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对自身的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；4、由公司董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来实施股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任；7、本承诺出具日后至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。”	2019年08月14日	9999年12月31日	正常履行中
	杜建忠;范国栋;韩驭安;何晓锋;刘崇;刘雄鹰;夏灵根;易佳丽;周	其他承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、对职务消费行为进行约束； 3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活	2022年07月08日	9999年12月31日	正常履行

	迪武		<p>动；</p> <p>4、由董事会或提名、薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、公司未来实施股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；</p> <p>7、本承诺出具日后至本次以简易程序向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、深圳证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺。</p>			中
	章卫国	其他承诺	<p>1、不会越权干预公司的经营管理活动，不会侵占公司利益；</p> <p>2、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；</p> <p>3、自本承诺出具日至公司本次以简易程序向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会、深圳证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺。</p>	2022年07月08日	9999年12月31日	正常履行中
	杜建忠;范围栋;韩驭安;何晓锋;刘崇;刘雄鹰;夏灵根;易佳丽;周迪武	其他承诺	<p>1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、对职务消费行为进行约束；</p> <p>3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、由董事会或提名、薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、公司未来实施股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；</p> <p>7、本承诺出具日后至本次向特定对象发行股票实施完毕</p>	2023年3月13日	9999年12月31日	正常履行中

			前，若中国证监会、深圳证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、深圳证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺。			
	章卫国	其他承诺	1、不会越权干预公司的经营管理活动，不会侵占公司利益； 2、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任； 3、自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会、深圳证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺。	2023 年 3 月 13 日	9999 年 12 月 31 日	正常履行中
股权激励承诺	株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	/	1、公司不为任何激励对象依 2022 年限制性股票激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。2、2022 年限制性股票激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	2022 年 06 月 20 日	公司 2022 年限制性股票激励计划实施期间	正常履行中
	株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	/	公司不为激励对象依 2023 年股票期权激励计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2023 年 08 月 07 日	公司 2023 年股票期权激励计划实施期间	正常履行中
其他承诺	范国栋、刘雄鹰	股份增持承诺	在增持期间及在增持完成后 6 个月内不减持所持公司股份并在上述实施期限内完成增持计划。且严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易等行为。	2022 年 10 月 10 日	2023 年 4 月 10 日	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，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	不适用					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用 不适用

**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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用 不适用

参见“第十节、五、重要会计政策及会计估计 43 重要会计政策和会计估计变更”的内容。

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用 不适用

参见“第十节、九、合并范围的变更”的内容。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	58
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘晓聪、邓畅
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	刘晓聪（1年）、邓畅（2年）
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用

境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 13 日召开第四届董事会第二十五次会议、第四届监事会第二十一次会议，于 2023 年 4 月 18 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了公司 2023 年向特定对象发行股票的相关议案，公司聘请了申万宏源证券承销保荐有限责任公司担任公司本次发行的保荐机构，并于 2023 年 7 月 31 日与其签订了保荐协议，持续督导期间为公司本次发行的证券上市之日起计算的当年剩余时间及其后 2 个完整会计年度，保荐费用合计 100 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、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。

## 十一、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
公司与湖南金海钢结构有限公司买卖合同纠纷案	279.00	否	雨湖区人民法院已受理开庭，截至目前尚未收到判决结果	尚未收到判决结果，对公司无重大影响	审理中		/
湖南耐渗与中铁十七局集团第五工程有限公司买卖合同纠纷案	145.28	否	小店区人民法院已开庭审理，截至目前尚未收到判决结果	尚未收到判决结果，对公司无重大影响	审理中		/
公司与中铁十四局集团有限公司买卖合同纠纷案	334.00	否	泰安仲裁委员会出具（2023）泰仲决字第 507 号决定书	双方达成调解协议。公司请求撤回本案仲裁申请。对公司无重大影响	执行中		/
公司与中铁十二局集团第二工程有限公司买卖合同纠纷案	137.91	否	太原市小店区人民法院出具了（2023）晋 0105 民特 1104 号民事裁定书	中铁十二局集团第二工程有限公司需付公司 137.91 万元。对公司无重大影响	执行中		/
公司与广东鸿洋桥梁科技有限公司之间买卖合同纠纷案	172.67	否	广东省梅州市中级人民法院出具了（2022）粤 14 民终 2144 号民事判决书	广东鸿洋桥梁科技有限公司未履行生效调解书后，公司申请强制执行。在执行中由于广东鸿洋公司无有效财产执行，申请追加广东鸿洋公司股东黄昆和石光磊为被执行人。经广东省	执行中		/

				梅州市中级人民法院判决，支持公司请求，已追加。现案件还在执行中。对公司无重大影响			
中科德诚与广州广胜电子有限公司房屋租赁合同纠纷案	113.10	否	广东省广州市黄浦区人民法院已受理开庭，截至目前尚未收到判决结果	尚未收到判决结果，对公司无重大影响	审理中		/
湖南耐渗与中铁隧道局集团有限公司买卖合同纠纷案	240.00	否	河北省三河市人民法院出具了（2022）冀 1082 民初 12013 号民事调解书	中铁隧道局集团有限公司付湖南耐渗 2,399,958.70 元，于 2023 年 6 月 30 日付清。对公司无重大影响。	执行完毕		/
其他诉讼（报告期内新增的单个诉讼事项涉案金额不超过 100 万元的合计）	412.42	否	/	/	/		/

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、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重大关联交易。

### 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、出售的重大关联交易。

### 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重大关联交易。

#### 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与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

为了更好的满足公司业务发展需要，报告期内公司及控股子公司广州飞鹿、深圳飞鹿、博杨新材等租用了房屋等资产用于日常生产、办公及员工居住。租金价格公允、出租方与公司均无关联关系。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日 期	实际 担保金 额	担保类型	担保物 （如有）	反担 保情 况 （如有）	担保期	是否 履 行 完 毕	是否 为 关 联 方 担 保
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司注 1	2022 年 08 月 15 日	13,500	2022 年 08 月 12 日	13,500	连带责任保证	无	无	主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司注 2	2022 年 10 月 11 日	1,000	2022 年 10 月 09 日	1,000	连带责任保证	无	无	主合同项下的借款期限届满之日起三年	否	否
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司注 3	2023 年 01 月 04 日	2,000	2023 年 01 月 04 日	2,000	连带责任保证	无	无	主合同项下的借款期限届满之日起三年	否	否
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司注 4	2023 年 03 月 07 日	3,000	2023 年 03 月 06 日	3,000	连带责任保证	无	无	担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加 3 年	否	否
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司注 5	2023 年 06 月 27 日	10,000	2023 年 06 月 26 日	10,000	连带责任保证	无	无	主合同项下的债务履行期限届满之日起三年	否	否
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司注 6	2023 年 09 月 04 日	5,000	2023 年 09 月 04 日	5,000	连带责任保证	无	无	自主合同项下的债务履行期限届满之日起三年	否	否
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司注 7	2023 年 09 月 27 日	10,000	2023 年 09 月 26 日	10,000	连带责任保证	无	无	自每笔债权合同债务行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止。	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		30,000.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				44,500.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		44,500.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）				21,202.65		
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日 期	实际 担保金 额	担保类型	担保物 （如有）	反担 保情 况 （如有）	担保期	是否 履 行 完 毕	是否 为 关 联

									毕	方担保
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司注 8	2022 年 4 月 17 日	20,000	2023 年 03 月 29 日	2,800	连带责任保证	无	无	自主合同项下最后一笔贷款期限届满之日起三年	否	否
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司注 9	2023 年 4 月 23 日	13,000	2023 年 09 月 26 日	3,000	连带责任保证	无	无	各期债务履行期限届满之日起, 至该单笔合同最后一期还款期限届满之日后三年止	否	否
株洲飞鹿防腐防水技术工程有限责任公司注 10	2023 年 4 月 23 日	1,000	2023 年 09 月 26 日	1,000	连带责任保证	无	无	各期债务履行期限届满之日起, 至该单笔合同最后一期还款期限届满之日后三年止	否	否
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司注 11	2023 年 4 月 23 日	6,000	2023 年 09 月 26 日	1,000	连带责任保证	无	无	自合同生效之日起至最后一期债务履行期限届满之日后三年止。	否	否
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司注 12	2019 年 08 月 15 日	30,000	2020 年 04 月 28 日	5,000	连带责任保证	无	无	自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止	否	否
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司注 12	2019 年 08 月 15 日	30,000	2020 年 06 月 15 日	5,000	连带责任保证	无	无	自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	否	否
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司注 12	2019 年 08 月 15 日	30,000	2021 年 03 月 29 日	5,000	连带责任保证	无	无	自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止	否	否
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司注 12	2019 年 08 月 15 日	30,000	2021 年 05 月 21 日	4,000	连带责任保证	无	无	自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止	否	否
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司注 12	2019 年 08 月 15 日	30,000	2022 年 04 月 01 日	6,000	连带责任保证	无	无	自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止	否	否
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司注 13	2020 年 08 月 25 日	10,000	2020 年 11 月 24 日	4,000	连带责任保证	无	无	全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	否	否
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司注 13	2020 年 08 月 25 日	10,000	2022 年 03 月 03 日	5,500	连带责任保证	无	无	全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			20,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				42,300.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			60,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				33,061.04	

子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日 期	实际 担保 金额	担保类型	担保 物 (如 有)	反担 保情 况 (如 有)	担保期	是否 履 行 完 毕	是否 为 关 联 方 担 保
无相关情况										
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (C2)		0				
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (C4)		0				
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		50,000.00		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)		86,800.00				
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3+C3)		104,500.00		报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)		54,263.69				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				97.60%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提 供的债务担保余额 (E)				22,500.00						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				26,464.37						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				26,464.37						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证 据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如 有)				无相关情况						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无相关情况						

注: 上表“公司及其子公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)”部分罗列的内容为公司全资子公司为母公司 (株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司) 提供连带责任担保的情况, 上述担保在全资子公司履行审议程序后已及时披露于巨潮资讯网。

#### 采用复合方式担保的具体情况说明

长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司为了加快自身建设向中国建设银行株洲四三〇支行申请固定资产贷款, 计划向中国建设银行株洲四三〇支行提供不动产抵押, 并由株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司为其向中国建设银行株洲四三〇支行申请固定资产贷款提供连带责任保证。截至2023年12月31日, 长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司正在与中国建设银行株洲四三〇支行处理不动产抵押手续相关事宜。

湖南耐渗塑胶工程材料有限公司为了加快防水基地建设向交通银行株洲分行申请固定资产贷款, 向交通银行株洲分行提供不动产抵押 (抵押物权证号: 湘 (2021) 醴陵市不动产权第0067935号), 并由株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司为其向交通银行株洲分行申请固定资产贷款提供连带责任保证。

其他补充说明:

公司对子公司的担保情况补充说明如下：

注1:2022年8月12日，湖南耐渗塑胶工程材料有限公司与中国农业银行股份有限公司株洲分行签署《最高额保证合同》，截至2023年12月31日，该合同项下湖南耐渗塑胶工程材料有限公司仍需向中国农业银行股份有限公司株洲分行承担株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司未结业务中3,899.37万元的担保责任。

注2：2022年10月09日，湖南耐渗塑胶工程材料有限公司与湖南株洲珠江农村商业银行股份有限公司天台路支行签署《最高额保证合同》，截至2023年12月31日，该合同项下湖南耐渗塑胶工程材料有限公司仍需向湖南株洲珠江农村商业银行股份有限公司天台路支行承担株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司未结业务中1,000.00万元的担保责任。

注3：2023年1月04日，湖南耐渗塑胶工程材料有限公司与湖南株洲珠江农村商业银行股份有限公司天台路支行签署《最高额保证合同》，截至2023年12月31日，该合同项下湖南耐渗塑胶工程材料有限公司仍需向湖南株洲珠江农村商业银行股份有限公司天台路支行承担株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司未结业务中2,000.00万元的担保责任。

注4：2023年3月06日，湖南耐渗塑胶工程材料有限公司与招商银行股份有限公司株洲分行签署《最高额保证合同》，截至2023年12月31日，该合同项下湖南耐渗塑胶工程材料有限公司仍需向招商银行股份有限公司株洲分行承担株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司未结业务中2,440.11万元的担保责任。

注5：2023年6月26日，湖南耐渗塑胶工程材料有限公司、长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司与中国银行股份有限公司株洲市新华路支行各签署1份《最高额保证合同》，截至2023年12月31日，该合同项下湖南耐渗塑胶工程材料有限公司与长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司需向中国银行股份有限公司株洲市新华路支行共同承担株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司未结业务中6,614.93万元的担保责任。

注6：2023年9月04日，湖南耐渗塑胶工程材料有限公司与长沙银行股份有限公司株洲荷塘支行签署《长沙银行最高额保证合同》，截至2023年12月31日，该合同项下湖南耐渗塑胶工程材料有限公司仍需向长沙银行股份有限公司株洲荷塘支行承担株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司未结业务中795.27万元的担保责任。

注7：2023年9月26日，湖南耐渗塑胶工程材料有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行签署《最高额保证合同》，截至2023年12月31日，该合同项下湖南耐渗塑胶工程材料有限公司仍需向上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行承担株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司未结业务中4,452.97万元的担保责任。

注8:2023年3月29日，公司与湖南银行股份有限公司株洲东一支行签署《最高额保证合同》，截至2023年12月31日，该合同项下公司仍需向湖南银行股份有限公司株洲东一支行承担湖南耐渗塑胶工程材料有限公司未结业务中637.8万元的担保责任。

注9：2023年9月26日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行签署《最高额保证合同》，截至2023年12月31日，该合同项下公司仍需向上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行承担湖南耐渗塑胶工程材料有限公司未结业务中615.24万元的担保责任。

注10：2023年9月26日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行签署《最高额保证合同》，截至2023年12月31日，该合同项下公司仍需向上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行承担株洲飞鹿防腐防水技术工程有限责任公司未结业务中1,000.00万元的担保责任。

注11：2023年9月26日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行签署《最高额保证合同》，截至2023年12月31日，该合同项下公司需向上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行承担长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司的担保责任为0万元。

注12：2020年4月-2022年4月间，公司与中国建设银行株洲四三〇支行合计签署5份《保证合同》，截至2023年12月31日，该合同项下公司需向中国建设银行株洲四三〇支行承担长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司的担保责任为21,500.00万元。

注 13：2020 年 11 月-2022 年 3 月间，公司与交通银行股份有限公司株洲分行签署 2 份《保证合同》，截至 2023 年 12 月 31 日，该合同项下公司需向交通银行股份有限公司株洲分行承担湖南耐渗塑胶工程材料有限公司的担保责任为 9,308.00 万元。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	200	200	0	0
合计		200	200	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

基于公司及子公司业务发展需求，为缩短应收账款回笼时间，加速资金周转。公司于 2023 年 12 月 15 日，召开第四届董事会第三十三次会议审议《关于公司及子公司开展应收账款保理业务的议案》，同意公司及子公司与国内商业银行、商业保理公司等具备相关业务资格且与公司无关联关系的机构开展应收账款保理业务，业务期限为本次董事会审议通过之日起 12 个月内，且连续 12 个月内累计应收账款保理业务发生额不超过 15,000 万元。具体每笔保理业务以单项合同约定为准，在上述额度内董事会授权公司董事长或董事长的授权人签署相关法律合同及文件。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	56,349,094	29.54%				-16,127,232	-16,127,232	40,221,862	21.23%
1、国家持股						0	0		
2、国有法人持股						0	0		
3、其他内资持股	56,349,094	29.54%				-16,127,232	-16,127,232	40,221,862	21.23%
其中：境内法人持股	9,428,949	4.94%				-9,428,949	-9,428,949	0	0.00%
境内自然人持股	46,920,145	24.60%				-6,698,283	-6,698,283	40,221,862	21.23%
4、外资持股						0	0		
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	134,374,791	70.46%				14,901,663	14,901,663	149,276,454	78.77%
1、人民币普通股	134,374,791	70.46%				14,901,663	14,901,663	149,276,454	78.77%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	190,723,885	100.00%				-1,225,569	-1,225,569	189,498,316	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

1、2022 年以简易程序向特定对象发行股份的股份变动：2022 年以简易程序向特定对象发行股份的股份变动：报告期内，公司实施以简易程序向特定对象发行的 14,541,832 股已经于 2023 年 5 月 4 日上市流通，导致公司有限售条件股份减少 14,541,832 股，无限售条件股份增加 14,541,832 股。

2、2022 年限制性股票激励计划引起的股份变动：因公司 2022 年业绩考核未达到 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件及 4 名股权激励对象离职，根据相关规定，公司回购注销 1,248,000 股已获授但尚未解除限售的限制性股票，公司股份总数和有限售条件股份均减少 1,248,000 股。

3、董监高锁定股的股份变动：根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 10 号——股份变动管理》的相关规定，每年第一个交易日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司现任董监高所持股份进行解除限售或锁定，使公司有限售条件股份减少 337,400 股，无限售条件股份增加 337,400 股。

4、可转债转股的股份变动：2020 年 6 月 5 日，公司公开发行可转换公司债券 177 万张（债券简称“飞鹿转债”），2020 年 12 月 11 日，可转换公司债券进入转股期。报告期内，共有 1,590 张“飞鹿转债”完成转股，合计转为 22,431 股，公司股份总数增加 22,431 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2022 年 10 月 17 日，公司收到中国证监会出具的《关于同意株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2371 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。本次以简易程序向特定对象发行股票新增股份于 2022 年 11 月 1 日在深圳证券交易所上市，限售期 6 个月，限售期自新增股份上市之日起计算。2023 年 5 月 4 日，本次以简易程序向特定对象发行股票新增股份上市流通。

2、公司于 2023 年 4 月 23 日，召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十三次会议，2023 年 5 月 18 日召开 2022 年度股东大会审议通过《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司限制性股票回购事宜已于 2023 年 7 月 21 日办理完成。

股份变动的过户情况

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

详见本报告第二节“五、主要会计数据和财务指标”所列内容。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
章卫国	31,509,185		616,000	30,893,185	高管锁定股 30,109,185 股；股权激励限售股 784,000 股	按高管锁定股的规定和公司股权激励计划的规定解锁
刘雄鹰	3,185,757		0	3,185,757	高管锁定股 3,185,757 股	按高管锁定股的规定解锁
何晓锋	2,928,542		0	2,928,542	高管锁定股 2,928,542 股	按高管锁定股的规定解锁
范国栋	1,035,075		153,000	882,075	高管锁定股 672,075 股；股权激励限售股 210,000 股	按高管锁定股的规定和公司股权激励计划的规定解锁
周迪武	502,428		0	502,428	高管锁定股 502,428 股	按高管锁定股的规定解锁
韩驭安	308,625		90,000	218,625	高管锁定股 8,625 股；股权激励限售股 210,000 股	按高管锁定股的规定和公司股权激励计划的规定解锁
陈足意	150,000		45,000	105,000	股权激励限售股 105,000 股	按公司股权激励计划的规定解锁
陈慧	150,000		45,000	105,000	股权激励限售股 105,000 股	按公司股权激励计划的规定解锁
丁健	110,000		33,000	77,000	股权激励限售股 77,000 股	按公司股权激励计划的规定解锁
李德斌	100,000		30,000	70,000	股权激励限售股 70,000 股	按公司股权激励计划的规定解锁
董凯	100,000		30,000	70,000	股权激励限售股 70,000 股	按公司股权激励计划的规定解锁
其他限售股股东	16,269,482	5,600	15,090,832	1,184,250	高管锁定股 8,250 股；股权激励限售股 1,176,000 股	按高管锁定股的规定和公司股权激励计划的规定解锁
合计	56,349,094	5,600	16,132,832	40,221,862	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股份总数及股东结构均发生了变化，具体变化情况详见本报告“第七节 股份变动及股东情况”之“一、股份变动情况”；公司资产和负债结构的变动情况详见“第十节 财务报告”相关部分。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	12,194	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,960	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
章卫国	境内自然人	21.80%	41,302,913	-336,000	30,893,185	10,409,728	不适用	0	
周岭松	境内自然人	1.77%	3,362,300	-2,217,700	0	3,362,300	不适用	0	
刘雄鹰	境内自然人	1.68%	3,186,676	-1,061,000	3,185,757	919	不适用	0	
何晓锋	境内自然人	1.55%	2,928,723	-976,000	2,928,542	181	不适用	0	
詹晓秋	境内自然人	1.06%	2,002,280	1300	0	2,002,280	不适用	0	
盛忠斌	境内自然人	0.95%	1,807,709	0	0	1,807,709	不适用	0	
中信证券股份有限公司	国有法人	0.90%	1,699,317	1,524,096	0	1,699,317	不适用	0	
张息	境内自然人	0.83%	1,570,980	0	0	1,570,980	不适用	0	
中国银行股份有限公司一大成景恒混合型证券投资基金	其他	0.79%	1,493,600	1,493,600	0	1,493,600	不适用	0	
周刚	境内自然人	0.73%	1,387,981	-91,400	0	1,387,981	不适用	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成	无相关情况								

为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	盛忠斌为章卫国妻子之弟。除此之外，公司未知前 10 名其他股东之间是否存在关联关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无相关情况		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无相关情况		
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
章卫国	10,409,728.00	人民币普通股	10,409,728.00
周岭松	3,362,300.00	人民币普通股	3,362,300.00
詹晓秋	2,002,280.00	人民币普通股	2,002,280.00
盛忠斌	1,807,709.00	人民币普通股	1,807,709.00
中信证券股份有限公司	1,699,317.00	人民币普通股	1,699,317.00
张息	1,570,980.00	人民币普通股	1,570,980.00
中国银行股份有限公司—大成景恒混合型证券投资基金	1,493,600.00	人民币普通股	1,493,600.00
周刚	1,387,981.00	人民币普通股	1,387,981.00
BARCLAYS BANK PLC	1,278,307.00	人民币普通股	1,278,307.00
殷宏伟	1,270,001.00	人民币普通股	1,270,001.00
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	盛忠斌为章卫国妻子之弟。除此之外，公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东周岭松通过普通证券账户持有 0 股，还通过德邦证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,362,300 股，实际合计持有 3,362,300 股。公司股东詹晓秋通过普通证券账户持有 0 股，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,002,280 股，实际合计持有 2,002,280 股。公司股东殷宏伟通过普通证券账户持有 0 股，还通过万联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,270,001 股，实际合计持有 1,270,001 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
章卫国	中国	否
主要职业及职务	公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无相关情况	

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
章卫国	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无相关情况		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**4、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

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 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

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

(1) 2020 年 6 月 2 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过《关于进一步明确公司公开发行可转换公司债券具体方案的议案》，公司董事会根据股东大会授权确定“飞鹿转债”初始转股价格为 9.9 元/股。

(2) 2021 年 5 月 7 日，公司召开 2020 年年度股东大会，审议通过《关于 2020 年度利润分配预案的临时议案》，本次利润分配方案为：以权益分派实施公告确定的股权登记日登记的公司总股本剔除回购专用账户中的股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.6 元（含税），不送红股，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。2021 年 5 月 28 日，公司发布了《2020 年年度权益分派实施公告》，确定股权登记日为 2021 年 6 月 2 日，除权除息日为 2021 年 6 月 3 日。

2021 年 5 月 28 日，公司发布了《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》，根据公告：飞鹿转债的转股价由调整前的 9.90 元/股变更为 7.05 元/股，调整后的价格于 2021 年 6 月 3 日开始生效。

(3) 2022 年 4 月 17 日，公司召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十次会议，于 2022 年 5 月 12 日召开 2021 年度股东大会，审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，因公司 2021 年业绩未达到第三个解除限售期业绩考核目标，公司需回购注销 33 名激励对象持有的 800,800 股已获授但尚未解除限售的限制性股票。

2022 年 7 月 15 日，公司发布了《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》，根据公告：飞鹿转债的转股价由调整前的 7.05 元/股变更为 7.06 元/股，调整后的价格于 2022 年 7 月 15 日开始生效。

(4) 2022 年 6 月 20 日，公司召开第四届董事会第十四次会议，第四届监事会第十二次会议，与 2022 年 7 月 8 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案。

2022 年 7 月 15 日，公司召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整

2022 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象名单及授予数量的议案》及《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定本次股权激励限制性股票首次授予日为 2022 年 7 月 15 日，同意以 5.96 元/股的价格向 76 名激励对象授予共计 405.50 万股限制性股票。其中限制性股票（新增股份）357.50 万股；限制性股票（回购股份）48.00 万股。公司新增股份已于 2022 年 7 月 29 日上市。

2022 年 7 月 27 日，公司发布了《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》，根据公告：飞鹿转债的转股价由调整前的 7.06 元/股变更为 7.04 元/股，调整后的价格于 2022 年 7 月 29 日开始生效。

(5) 经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2371 号）同意注册，公司以简易程序向 6 名特定对象发行人民币普通股（A 股）14,541,832 股。2022 年 11 月 1 日，公司本次发行股票上市。

2022 年 10 月 31 日，公司发布了《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》，根据公告：飞鹿转债的转股价由调整前的 7.04 元/股变更为 7.08 元/股，调整后的价格于 2022 年 11 月 1 日开始生效。

(6) 2023 年 4 月 23 日，公司召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十三次会议，于 2023 年 5 月 18 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因公司 2022 年业绩考核未达到 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件，以及 4 名激励对象因个人原因离职，公司需回购注销 72 名股权激励对象持有的 1,203,000 股及 4 名激励对象持有的 45,000 股已获授但尚未解除限售的限制性股票，合计 1,248,000 股。

2023 年 7 月 24 日，公司发布了《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》，根据公告：飞鹿转债的转股价由 7.08 元/股调整为 7.09 元/股，调整后的价格于 2023 年 7 月 25 日开始生效。

## 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
飞鹿转债	2020 年 12 月 11 日-2026 年 6 月 4 日	1,770,000	177,000,000.00	26,824,100.00	2,824,392	2.32%	150,175,900.00	84.85%

## 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中泰证券股份有限公司	国有法人	72,340	7,234,000.00	4.82%
2	岳素慧	境内自然人	57,200	5,720,000.00	3.81%
3	胡涛	境内自然人	46,950	4,695,000.00	3.13%
4	上海拿特资产管理有限公司—拿特 66 号私募证券投资基金	其他	32,650	3,265,000.00	2.17%
5	安联保险资管—中信银行—安联增利 2 号资产管理产品	其他	31,040	3,104,000.00	2.07%
6	中国工商银行股份有限公司—长信利富债券型证券投资基金	其他	27,040	2,704,000.00	1.80%
7	袁诞华	境内自然人	26,520	2,652,000.00	1.77%

8	吴菊香	境内自然人	24,650	2,465,000.00	1.64%
9	李秀娟	境内自然人	20,000	2,000,000.00	1.33%
10	李阔斌	境内自然人	16,250	1,625,000.00	1.08%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

截至报告期末公司近两年的资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标详见“第九节 债券相关情况”之“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。报告期内，根据联合资信评估股份有限公司对公司进行了跟踪信用评级，公司主体长期信用等级为“A+”，飞鹿转债信用等级为“A+”，评级展望维持为稳定。公司经营稳健，现金流充裕，能够按期支付到期债务。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

#### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

#### 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.200000	1.370000	-12.41%
资产负债率	69.11%	69.97%	-0.86%
速动比率	1.00	1.12	-10.71%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	698.22	-10,875.25	106.42%
EBITDA 全部债务比	8.47%	-3.26%	11.73%
利息保障倍数	1.62	-2.31	170.13%
现金利息保障倍数	2.75	-5.97	145.97%
EBITDA 利息保障倍数	2.81	-1.09	357.12%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 07 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	XYZH/2024SZAA3B0043
注册会计师姓名	刘晓聪、邓畅

审计报告正文

XYZH/2024SZAA3B0043

株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司（以下简称飞鹿股份公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了飞鹿股份公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于飞鹿股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如飞鹿股份公司财务报表附注三、23 及五、42 所述，于 2023 年度，飞鹿股份公司实现主营业务收入为 819,476,190.25 元，主要为涂料及卷材产品销售、涂装一体化、涂装施工等相关收入。</p> <p>由于收入是飞鹿股份公司的关键业绩指标之一，且不同类别收入确认时点及依据不同，属于财务报表重要项目，且属于特别风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 测试和评价与收入相关的关键内部控制，复核相关会计政策是否正确且一贯运用；</li> <li>2) 根据不同类别收入的确认方式，对收入执行分析性复核程序，判断其合理性；</li> <li>3) 选取样本对收入执行细节测试，核对产品销售订单、出库单、运输单、客户签收单及验收单、产量与销量匹配，确认产品销售收入的真实性和完整性；核对截止日前后的验收单、结算单，确认收入计入正确的期间；</li> <li>4) 核对涂装一体化及涂装施工项目合同、结算单据及收款单据，确认涂装一体化收入、涂装施工收入的真实性和完整性；</li> <li>5) 对重大的、新增的客户当期发生额及年末余额执行函证程序。</li> <li>6) 检查在财务报表中有关营业收入的披露是否符合企业会计准则的要求。</li> </ol>

商誉减值事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如飞鹿股份公司财务报表附注三、18 及五、18 所述，于 2023 年 12 月 31 日，飞鹿股份公司合并财务报表中商誉原值 30,454,841.09 元，商誉减值准备 13,480,905.99 元，净值为 16,973,935.10 元。根据企业会计准则的规定，管理层须每年对商誉进行减值测试。</p> <p>由于商誉的账面价值对合并财务报表的重要性，同时商誉减值测试过程涉及管理层的重大判断，测试结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，如在预测未来现金流量方面包括对相关资产的未来收入预测、现金流折现率等所作的假设，这些关键假设受到管理层对未来市场以及经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对商誉所在资产组之可收回价值有很大的影响，因此该事项对于我们的审计而言是重要的，为此，我们将商誉减值识别为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 了解商誉减值评估管理的流程和控制；</li> <li>2) 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；</li> <li>3) 了解管理层在进行减值测试时，认定的资产组及其分摊的商誉金额与购买日是否保持一致；</li> <li>4) 评价管理层采用的估值模型中采用的关键假设的适当性及所引用参数的合理性；</li> <li>5) 将预计未来现金流量现值时的基础数据与历史数据及其他支持性证据进行核对，并考虑合理性；</li> <li>6) 基于我们对事实和情况的了解，评价管理层在减值测试中预计未来现金流量现值时运用的重大估计和判断的合理性。</li> </ol>

#### 四、其他信息

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

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督飞鹿股份公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对飞鹿股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致飞鹿股份公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就飞鹿股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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：株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	128,556,546.30	116,323,003.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,000,000.00	0.00
衍生金融资产		
应收票据	72,901,359.75	82,788,848.71
应收账款	547,736,332.48	483,310,250.53
应收款项融资	18,443,875.89	92,770,838.68
预付款项	5,368,673.86	6,860,844.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,292,669.08	13,573,271.46
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	150,843,882.75	153,940,607.02
合同资产	37,069,910.74	41,984,944.94
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	13,050,861.31	19,667,767.17
流动资产合计	997,264,112.16	1,011,220,375.94
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	9,574,188.80	13,727,000.35
其他权益工具投资	1,100,000.00	100,000.00
其他非流动金融资产	25,892,859.00	17,967,600.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	598,879,018.74	597,255,584.91
在建工程	95,758,381.52	72,419,569.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,430,143.16	1,285,826.48
无形资产	57,444,772.82	60,478,251.91
开发支出	0.00	0.00
商誉	16,973,935.10	16,973,935.10
长期待摊费用	592,327.01	202,705.87
递延所得税资产	19,447,799.96	21,004,961.72
其他非流动资产	398,630.38	867,734.00
非流动资产合计	827,492,056.49	802,283,169.92
资产总计	1,824,756,168.65	1,813,503,545.86
流动负债：		
短期借款	217,834,443.94	110,600,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债		
应付票据	27,342,897.65	45,493,065.00
应付账款	333,137,365.88	322,936,717.59
预收款项	0.00	0.00
合同负债	4,343,832.51	2,945,763.05
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	5,607,796.23	6,323,740.74
应交税费	14,657,847.40	10,140,985.88
其他应付款	22,252,296.63	37,165,213.49
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	159,484,243.26	76,268,926.95
其他流动负债	43,155,586.00	127,495,008.27
流动负债合计	827,816,309.50	739,369,420.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	288,541,000.00	390,580,000.00
应付债券	134,084,076.38	127,188,218.04
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	775,659.51	252,118.62
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	7,534,367.83	8,514,540.23
递延所得税负债	2,424,114.98	2,929,532.14
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	433,359,218.70	529,464,409.03
负债合计	1,261,175,528.20	1,268,833,830.00
所有者权益：		
股本	189,498,316.00	190,723,885.00
其他权益工具	35,247,874.89	35,285,192.19
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	220,189,782.62	223,755,409.61
减：库存股	26,471,420.64	33,909,500.64
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	154,850.00	627,931.31
盈余公积	22,325,115.86	22,008,439.34
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	115,041,803.14	94,688,582.31
归属于母公司所有者权益合计	555,986,321.87	533,179,939.12
少数股东权益	7,594,318.58	11,489,776.74
所有者权益合计	563,580,640.45	544,669,715.86
负债和所有者权益总计	1,824,756,168.65	1,813,503,545.86

法定代表人：章卫国

主管会计工作负责人：韩驭安

会计机构负责人：张燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	76,810,216.42	64,818,584.56
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产		
应收票据	71,026,729.92	81,644,312.04
应收账款	460,439,828.80	419,341,939.30

应收款项融资	11,363,651.42	73,666,878.80
预付款项	1,448,663.44	4,315,716.63
其他应收款	14,510,226.71	53,992,853.17
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	83,244,155.55	90,455,805.15
合同资产	28,595,135.20	35,715,454.60
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	5,230,341.84	13,184,479.02
流动资产合计	752,668,949.30	837,136,023.27
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	294,429,643.89	332,380,291.29
其他权益工具投资	1,000,000.00	0.00
其他非流动金融资产	25,892,859.00	17,967,600.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	87,708,336.72	105,448,092.27
在建工程	58,125,508.30	29,610,699.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	147,647.99	0.00
无形资产	21,298,853.71	22,096,957.86
开发支出	0.00	0.00
商誉	12,073,907.84	12,073,907.84
长期待摊费用	592,327.01	30,000.00
递延所得税资产	15,624,409.80	16,553,121.74
其他非流动资产	398,630.38	851,634.00
非流动资产合计	517,292,124.64	537,012,304.32
资产总计	1,269,961,073.94	1,374,148,327.59
流动负债：		
短期借款	187,884,443.94	100,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债		
应付票据	27,342,897.65	45,493,065.00
应付账款	142,718,673.71	233,835,444.02
预收款项	0.00	0.00
合同负债	75,190.98	2,924,828.50
应付职工薪酬	3,012,613.74	3,311,021.71
应交税费	3,819,565.77	950,770.73

其他应付款	18,739,835.57	52,852,860.57
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	114,410,729.46	48,322,043.37
其他流动负债	55,505,284.78	125,041,823.43
流动负债合计	553,509,235.60	612,731,857.33
非流动负债：		
长期借款	25,000,000.00	82,500,000.00
应付债券	134,084,076.38	127,188,218.04
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	7,534,367.83	8,514,540.23
递延所得税负债	890,165.75	1,087,493.91
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	167,508,609.96	219,290,252.18
负债合计	721,017,845.56	832,022,109.51
所有者权益：		
股本	189,498,316.00	190,723,885.00
其他权益工具	35,247,874.89	35,285,192.19
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	234,895,139.44	236,792,156.75
减：库存股	26,471,420.64	33,909,500.64
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	627,931.31
盈余公积	22,325,115.86	22,008,439.34
未分配利润	93,448,202.83	90,598,114.13
所有者权益合计	548,943,228.38	542,126,218.08
负债和所有者权益总计	1,269,961,073.94	1,374,148,327.59

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	825,040,833.39	664,317,596.75
其中：营业收入	825,040,833.39	664,317,596.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	813,540,457.00	767,232,756.23
其中：营业成本	655,305,586.37	590,345,229.09

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,565,657.26	4,032,422.51
销售费用	42,719,367.27	42,198,659.39
管理费用	44,934,812.45	61,231,885.50
研发费用	28,878,321.31	35,205,385.61
财务费用	38,136,712.34	34,219,174.13
其中：利息费用	38,002,038.16	33,215,212.07
利息收入		
加：其他收益	4,284,152.82	9,921,565.56
投资收益（损失以“-”号填列）	5,353,581.46	2,636,646.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	654,315.59	98,830.14
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）	0.00	-32,400.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,201,912.38	-15,377,081.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-864,894.98	-17,440,131.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,707,380.97	14,253.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,778,684.28	-123,192,306.89
加：营业外收入	1,956,320.69	3,175,799.71
减：营业外支出	218,682.64	249,519.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,516,322.33	-120,266,027.05
减：所得税费用	2,634,781.91	-10,439,201.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,881,540.42	-109,826,825.06
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,881,540.42	-109,826,825.06
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	20,669,897.35	-102,367,635.91
2.少数股东损益	211,643.07	-7,459,189.15
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	20,881,540.42	-109,826,825.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,669,897.35	-102,367,635.91
归属于少数股东的综合收益总额	211,643.07	-7,459,189.15
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.1092	-0.5831
（二）稀释每股收益	0.1092	-0.5831

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

法定代表人：章卫国

主管会计工作负责人：韩驭安

会计机构负责人：张燕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	654,661,312.88	509,122,140.74
减：营业成本	562,308,799.14	481,210,340.40
税金及附加	2,424,772.45	1,646,854.56
销售费用	25,947,147.05	28,701,346.58
管理费用	25,903,812.54	27,314,298.07
研发费用	20,427,047.96	18,307,065.11
财务费用	11,904,840.35	11,308,838.19
其中：利息费用	11,551,785.68	11,074,595.01
利息收入	181,149.02	357,691.88
加：其他收益	2,601,978.40	7,668,336.21
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,937,414.64	283,350.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	654,315.59	98,830.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	0.00	-32,400.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,163,812.64	-8,950,024.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,028,522.03	-5,332,789.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,107,912.79	-285,833.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,382,079.33	-66,015,963.54
加：营业外收入	1,773,694.49	3,027,458.74
减：营业外支出	115,270.69	463,012.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,040,503.13	-63,451,517.61
减：所得税费用	873,737.91	-8,982,419.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,166,765.22	-54,469,097.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,166,765.22	-54,469,097.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00

1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
4.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
5.现金流量套期储备	0.00	0.00
6.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
7.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	3,166,765.22	-54,469,097.77
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0	0
(二) 稀释每股收益	0	0

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	588,067,805.20	616,409,063.75
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	5,510,919.32	33,567,160.09
收到其他与经营活动有关的现金	15,740,202.31	31,886,075.68
经营活动现金流入小计	609,318,926.83	681,862,299.52
购买商品、接受劳务支付的现金	403,490,237.90	676,579,982.60
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	72,728,274.22	78,758,861.56
支付的各项税费	26,413,156.76	40,034,559.83
支付其他与经营活动有关的现金	68,439,949.92	74,564,325.08
经营活动现金流出小计	571,071,618.80	869,937,729.07
经营活动产生的现金流量净额	38,247,308.03	-188,075,429.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,764,680.77	3,850,000.00
取得投资收益收到的现金	3,134.25	131,155.27

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,723,850.00	65,108.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,176,708.40	18,381,956.65
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	8,668,373.42	22,428,220.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,334,570.31	102,494,986.16
投资支付的现金	6,514,390.24	18,100,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	1,036,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,845,017.47	0.00
投资活动现金流出小计	77,693,978.02	121,630,986.16
投资活动产生的现金流量净额	-69,025,604.60	-99,202,765.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	490,000.00	135,246,507.96
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	490,000.00	3,678,713.00
取得借款收到的现金	370,962,844.44	420,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	39,750,069.25	60,378,216.71
筹资活动现金流入小计	411,202,913.69	616,224,724.67
偿还债务支付的现金	314,520,000.00	330,462,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,044,901.81	26,848,086.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	26,932,492.12	45,270,332.77
筹资活动现金流出小计	368,497,393.93	402,580,418.99
筹资活动产生的现金流量净额	42,705,519.76	213,644,305.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	-855,599.24
五、现金及现金等价物净增加额	11,927,223.19	-74,489,488.98
加：期初现金及现金等价物余额	84,356,063.82	158,845,552.80
六、期末现金及现金等价物余额	96,283,287.01	84,356,063.82

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	348,142,386.68	246,112,539.25
收到的税费返还	0.00	6,417,560.00
收到其他与经营活动有关的现金	300,765,891.78	230,025,187.69
经营活动现金流入小计	648,908,278.46	482,555,286.94
购买商品、接受劳务支付的现金	244,968,986.02	328,775,581.54
支付给职工以及为职工支付的现金	27,831,219.98	23,648,291.90
支付的各项税费	6,617,258.38	17,349,080.02
支付其他与经营活动有关的现金	416,830,968.09	285,655,552.17
经营活动现金流出小计	696,248,432.47	655,428,505.63
经营活动产生的现金流量净额	-47,340,154.01	-172,873,218.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,339,421.77	19,782,803.00
取得投资收益收到的现金	3,552,379.00	126,717.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,421,100.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,605,000.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	20,917,900.77	19,909,520.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,284,854.31	5,397,764.47
投资支付的现金	13,362,522.59	47,361,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00

支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	25,647,376.90	52,758,764.47
投资活动产生的现金流量净额	-4,729,476.13	-32,849,244.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	131,567,794.96
取得借款收到的现金	355,962,844.44	295,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	24,820,240.78	60,375,206.27
筹资活动现金流入小计	380,783,085.22	486,943,001.23
偿还债务支付的现金	277,000,000.00	270,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,273,615.11	11,344,366.80
支付其他与筹资活动有关的现金	23,928,064.04	33,383,709.53
筹资活动现金流出小计	313,201,679.15	315,228,076.33
筹资活动产生的现金流量净额	67,581,406.07	171,714,924.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	15,511,775.93	-34,007,537.81
加：期初现金及现金等价物余额	47,874,603.52	81,882,141.33
六、期末现金及现金等价物余额	63,386,379.45	47,874,603.52

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	190,723,885.00	0.00	0.00	35,285,192.19	223,755,409.61	33,909,500.64	0.00	627,931.31	22,008,439.34	0.00	94,688,582.31	0.00	533,179,939.12	11,489,776.74	544,669,715.86
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	190,723,885.00	0.00	0.00	35,285,192.19	223,755,409.61	33,909,500.64	0.00	627,931.31	22,008,439.34	0.00	94,688,582.31	0.00	533,179,939.12	11,489,776.74	544,669,715.86

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	- 1,225,569.00	0.0 0	0.00	- 37,317.3 0	- 3,565,62 6.99	- 7,438,08 0.00	0.00	- 473,081. 31	316,676. 52	0.00	20,353.2 20.83	0.00	22,806,3 82.75	- 3,895,45 8.16	18,910,9 24.59
（一）综合收益总额	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,669,8 97.35	0.00	20,669,8 97.35	211,643. 07	20,881,5 40.42
（二）所有者投入和减少资本	- 1,225,569.00	0.0 0	0.00	- 37,317.3 0	- 1,897,01 7.31	- 7,438,08 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,278,17 6.39	- 3,293,61 7.65	984,558. 74
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	490,000. 00	490,000. 00
2. 其他权益工具持有者投入资本	22,431.00	0.0 0	0.00	- 37,317.3 0	160,355. 83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	145,469. 53	0.00	145,469. 53

3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	4,015,220.65	-7,438,080.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,453,300.65	0.00	11,453,300.65
4. 其他	-1,248,000.00	0.00	0.00	0.00	-6,072,593.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,320,593.79	-3,783,617.65	-11,104,211.44
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	316,676.52	0.00	-316,676.52	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	316,676.52	0.00	-316,676.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 其他	- 1,248,000.00	0.0 0	0.00	0.00	- 6,072,59 3.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 7,320,59 3.79	- 3,783,61 7.65	- 11,104,2 11.44
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	473,081.31	0.00	0.00	0.00	0.00	473,081.31	0.00	473,081.31
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,766,165.91	0.00	0.00	0.00	0.00	6,766,165.91	0.00	6,766,165.91
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,239,247.22	0.00	0.00	0.00	0.00	7,239,247.22	0.00	7,239,247.22
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	1,668,609.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,668,609.68	813,483.58	2,482,093.26
四、本期期末余额	189,498,316.00	0.00	0.00	35,247,874.89	220,189,782.62	26,471,420.64	0.00	154,850.00	22,325,115.86	0.00	115,041,803.14	0.00	555,986,321.87	7,594,318.58	563,580,640.45

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	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、上年期末余额	173,398,120.00	0.00	0.00	35,301,340.28	137,972,088.33	18,381,891.55	0.00	1,499,658.75	22,008,439.34	0.00	196,993,298.22	0.00	548,791,053.37	29,348,109.19	578,139,162.56	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	173,398,120.00	0.00	0.00	35,301,340.28	137,972,088.33	18,381,891.55	0.00	1,499,658.75	22,008,439.34	0.00	196,993,298.22	0.00	548,791,053.37	29,348,109.19	578,139,162.56	

三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	17,325,765.00	0.00	0.00	16,148.09	85,783,321.28	15,527,609.09	0.00	871,727.44	0.00	0.00	102,304,715.91	0.00	15,611,14.25	17,858,332.45	33,469,446.70
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	102,367,635.91	0.00	102,367,635.91	7,459,189.15	109,826,825.06
(二) 所有者投入和减少资本	17,325,765.00	0.00	0.00	16,148.09	98,887,431.42	15,527,609.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,669,439.24	3,493,468.14	104,162,907.38
1. 所有者投入的普通股	18,116,832.00	0.00	0.00	0.00	106,721,972.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	124,838,804.62	3,493,468.14	128,332,272.76

2. 其他权益工具持有者投入资本	9,733.00	0.00	0.00	16,148.09	-6,211,019.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,217,434.79	0.00	6,217,434.79
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	963,062.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	963,062.50	0.00	963,062.50
4. 其他	800,800.00	0.00	0.00	0.00	2,586,584.00	15,527,609.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,914,993.09	0.00	18,914,993.09
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62,920.00	0.00	0.00	62,920.00	0.00	62,920.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3. 对所有者 (或股东) 的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62,920.0 0	0.00	62,920.0 0	0.00	62,920.0 0
4. 其他															
(四)所有者 权益内部 结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积 转增资本 (或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积 弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 871,727.44	0.00	0.00	0.00	0.00	- 871,727.44	0.00	- 871,727.44
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,292,346.37	0.00	0.00	0.00	0.00	14,292,346.37	0.00	14,292,346.37
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 15,164,073.81	0.00	0.00	0.00	0.00	- 15,164,073.81	0.00	- 15,164,073.81
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	- 13,104,110.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 13,104,110.14	- 13,892,611.44	- 26,996,721.58

四、本期期末余额	190,723,885.00	0.00	0.00	35,285,192.19	223,755,409.61	33,909,500.64	0.00	627,931.31	22,008,439.34	0.00	94,688,582.31	0.00	533,179,939.12	11,489,776.74	544,669,715.86
----------	----------------	------	------	---------------	----------------	---------------	------	------------	---------------	------	---------------	------	----------------	---------------	----------------

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	190,723,885.00	0.00	0.00	35,285,192.19	236,792,156.75	33,909,500.64	0.00	627,931.31	22,008,439.34	90,598,114.13	0.00	542,126,218.08
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	190,723,885.00	0.00	0.00	35,285,192.19	236,792,156.75	33,909,500.64	0.00	627,931.31	22,008,439.34	90,598,114.13	0.00	542,126,218.08

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	0.00	0.00	-37,317.30	-	-	0.00	-	316,676.52	2,850,088.70	0.00	6,817,010.30
	1,225,569.00				1,897,017.31	7,438,080.00		627,931.31				
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,166,765.22	0.00	3,166,765.22
（二）所有者投入和减少资本	-	0.00	0.00	-37,317.30	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,278,176.39
	1,225,569.00				1,897,017.31	7,438,080.00						
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	22,431.00	0.00	0.00	-37,317.30	160,355.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	145,469.53
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	4,015,220.65	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,453,300.65
						7,438,080.00						

4. 其他	- 1,248,000.00	0.00	0.00	0.00	- 6,072,593.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 7,320,593.79
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	316,676.52	- 316,676.52	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	316,676.52	- 316,676.52	0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	627,931.31	-	0.00	0.00	0.00	627,931.31

1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,699,271.08	0.00	0.00	0.00	3,699,271.08
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 4,327,202.39	0.00	0.00	0.00	- 4,327,202.39
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	189,498,316.00	0.00	0.00	35,247,874.89	234,895,139.44	26,471,420.64	0.00	0.00	22,325,115.86	93,448,202.83	0.00	548,943,228.38

上期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	173,398,120.00	0.00	0.00	35,301,340.28	137,904,725.34	18,381,891.55	0.00	1,499,658.75	22,008,439.34	145,004,291.90	0.00	496,734,684.06
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	173,398,120.00	0.00	0.00	35,301,340.28	137,904,725.34	18,381,891.55	0.00	1,499,658.75	22,008,439.34	145,004,291.90	0.00	496,734,684.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	17,325,765.00	0.00	0.00	-16,148.09	98,887,431.41	15,527,609.09	0.00	-871,727.44	0.00	54,406,177.77	0.00	45,391,534.02
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54,469,097.77	0.00	54,469,097.77
（二）所有者投入和减少资本	17,325,765.00	0.00	0.00	-16,148.09	98,887,431.41	15,527,609.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,669,439.23

1. 所有者投入的普通股	18,116,832.00	0.00	0.00	0.00	106,721,972.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	124,838,804.61
2. 其他权益工具持有者投入资本	9,733.00	0.00	0.00	-16,148.09	6,211,019.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,217,434.79
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	963,062.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	963,062.50
4. 其他	800,800.00	0.00	0.00	0.00	2,586,584.00	15,527,609.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,914,993.09
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62,920.00	0.00	62,920.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 对所有 者（或股 东）的分 配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62,920.00	0.00	62,920.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所 有者权益 内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公 积转增资 本（或股 本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公 积转增资 本（或股 本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公 积弥补亏 损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 871,727.44	0.00	0.00	0.00	- 871,727.44
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,038,931.3 0	0.00	0.00	0.00	4,038,931.3 0
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 4,910,658.7 4	0.00	0.00	0.00	- 4,910,658.7 4
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	190,723,88 5.00	0.00	0.00	35,285,192. 19	236,792,15 6.75	33,909,500. 64	0.00	627,931.31	22,008,439. 34	90,598,114. 13	0.00	542,126,21 8.08

### 三、公司基本情况

株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）是根据株洲飞鹿涂料有限责任公司（以下简称飞鹿有限公司）2012年4月6日股东会决议通过的《关于整体变更设立为股份有限公司的方案》，将飞鹿有限公司截至2012年2月29日经审计后的净资产折合股份整体变更设立的，并经株洲市工商行政管理局（湘株）私营登记字[2012]第1165号“准予变更登记通知书”批准，于2012年4月26日，取得株洲市工商行政管理局颁发的注册号为43020000005250企业法人营业执照，统一社会信用代码为914302007656224696。现股本为18,949.83万元，法人代表：章卫国，本公司住所：湖南省株洲市荷塘区金山工业园。

2017年6月13日，经中国证券监督管理委员会《关于核准株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]762号）文核准，本公司向社会首次公开发行人民币普通股股票1,900万股并于深圳证券交易所创业板上市，股票代码：300665。

截至2023年12月31日，本公司股本总数189,498,316股，股本及股权结构情况如下：

序号	股东明细	持股数（股）	持股比例（%）
一、	有限售条件股份	40,221,862	21.23
1、	高管锁定股	37,414,862	19.75
2、	股权激励限售股	2,807,000	1.48
二、	无限售条件股份	149,276,454	78.77
三、	股份总数	189,498,316	100.00

本公司属化学原料和化学制品制造业，公司主营产品包括防腐涂料、防水涂料、防水卷材等，主营服务包括涂料涂装一体化、涂装施工、光伏电站EPC承包等。

本财务报表于2024年4月7日由本公司董事会批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2023年修订）的披露相关规定编制。

#### 2、持续经营

本集团对自2023年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

### 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：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、长期资产减值、收入确认和计量、政府补助等。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于2023年12月31日的财务状况以及2023年度经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 3、营业周期

若公司营业周期不同于 12 个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应说明营业周期及确定依据。

## 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款、其他应付款	单项金额超过 300 万元的
重要的投资活动	投资金额超过本集团合并报表净资产的 10% 以上的
重要的非全资子公司	非全资子公司收入或资产金额占本集团合并报表收入或总资产的 5% 以上的

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团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。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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，应当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；但是，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投资损益。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，不属于一揽子交易的，对每一项交易按照是否丧失控制权分别进行会计处理。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

不适用

## 11、金融工具

### 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”

下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异；对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

### 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货

币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

### 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本集团将特定客户的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

#### ①应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失。
账龄组合	以应收账款账龄为信用特征

本集团基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5
1 至 2 年	15
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50

4至5年	80
5年以上	100

### ② 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策。

相关组合	计量预期信用损失的情况
银行承兑汇票	本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失。
商业承兑汇票、云信、建信融通等	参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

### ③其他应收款的组合类别及确定依据

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
特定性质款项组合	本组合为日常经常活动中应收取各类保证金、押金、备用金、代垫及暂付款等，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失。
账龄组合	参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。
合并范围内关联方组合	本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失。

## 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

### 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12、应收票据

参见“11、金融工具”部分。

## 13、应收账款

参见“11、金融工具”部分。

## 14、应收款项融资

参见“11、金融工具”部分。

## 15、其他应收款

参见“11、金融工具”部分。

## 16、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注三、9 金融资产减值相关内容。

## 17、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按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；用于生产而持有的材料存货，按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。

## 18、持有待售资产

不适用

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资和对联营企业的投资。

### 重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

## 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；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投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
电子设备及其他	年限平均法	3-5	3-5	19.00-32.33

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用
机器设备	安装调试完成，试生产达到设计要求，验收合格

## 26、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上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等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除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确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；商标、计算机软件、专利技术等按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究

阶段支出和开发阶段支出。药品研发在进入临床试验阶段前为药品研发的研究阶段，在开始临床试验起至获得药品注册批件期间为开发阶段。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

### 30、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值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分摊至相关的资产组组合。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；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较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。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注五、18。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 32、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 33、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本集团在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早)，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 34、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

## 35、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，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。如需在完成等待期内的服务或达到

规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。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。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。

(1) 销售商品收入（包括：防腐涂料销售、防水涂料销售、防水卷材、其他产品销售）

1) 产品签收后确认：产品已发货并收到客户指定的收货人签收回执、且已发货产品的成本能够可靠计量后确认收入。主要为防腐涂料销售收入、其他产品销售收入。

2) 产品验收后确认：产品已发货并收到客户自行或指定的检验机构对产品的检验合格证、且已发货产品成本能够可靠计量后确认收入。主要为防水涂料、防水卷材收入。

(2) 提供劳务收入（包括：涂料涂装一体化、涂装施工）

1) 涂料涂装一体化：既销售本集团产品，同时又为客户提供该产品的涂装劳务，与客户签订的是一份业务合同，并未分开涂料销售和涂装劳务。在涂料涂装一体化项目获得客户验收合格确认、且涂装一体化项目发生的成本能够可靠计量后确认收入。

2) 涂装施工：仅为客户提供涂料的涂装施工服务，项目实施周期较短，公司根据完工验收单在项目完工时确认收入，确认金额为验收确认单据的金额。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 38、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

## 39、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）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，本集团能够控制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的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）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，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

在同时满足下列条件时，本集团将递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列示：本集团拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，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扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，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；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团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，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团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，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低（低于 XX 人民币）的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。/其他系统合理的方法。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

不适用

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、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项目情况

适用 不适用

## 44、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额抵扣进项税额后余额或销售额	3%、6%、9%、13%
消费税	应税销售额	4%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税额	5%
房产税	以房产原值的 80%	1.2%

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
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	15%
株洲飞鹿防腐防水技术工程有限责任公司	25%
广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司	20%
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	15%
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司	25%
广东飞鹿新材料科技有限公司	20%
深圳飞鹿防水防腐材料工程技术有限公司	20%
湖南博杨新材料科技有限责任公司	20%
中科德诚（广州）新材料有限公司	20%
湖南飞鹿嘉泰新材料有限公司	20%
湖南飞鹿新能源技术有限公司	20%
湖南飞鹿嘉润新材料有限公司	20%
株洲飞鹿新能光伏科技有限公司	20%
醴陵飞鹿光伏科技有限公司	20%
厦门飞鹿新能源技术有限公司	20%
海南亿升菌生物农业有限公司	20%
深圳飞鹿嘉泰新材料有限公司	20%
醴陵市青青防水建材有限公司	20%

### 2、税收优惠

#### (1) 企业所得税

1) 本公司于 2017 年 9 月 5 日取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局核发的高新技术企业证书（证书编号 GR201743000239），被认定为高新技术企业，有效期至 2020 年 9 月 5 日，于 2020 年 9 月 11 日再次取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局核发的高新技术企业证书（证书编号 GR202043001244），有效期至 2023 年 9 月 5 日；有效期届满后，在 2023 年 10 月 16 日再次取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局核发的高新技术企业证书（证书编号 GR202343003940）被认定为高新技术企业，有效期三年。根据企业所得税法及实施条例的规定，本公司 2023 年度企业所得税税率减按 15%。

2) 子公司湖南耐渗于 2021 年 9 月 18 日再次取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局核发的高新技术企业证书（证书编号 GR202143000202），被认定为高新技术企业，有效期三年。根据企业所得税法及实施条例的规定，湖南耐渗 2023 年度企业所得税税率减按 15%。

3) 子公司博杨新材于 2021 年 9 月 18 日取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局核发的高新技术企业证书（证书编号 GR202143000825），被认定为高新技术企业，有效期三年。根据企业所得税法及实施条

例的规定，博杨新材 2023 年度企业所得税税率减按 15%。

4) 子公司广州飞鹿、广东飞鹿、深圳飞鹿、博杨新材、中科德诚、飞鹿嘉泰、湖南能源、飞鹿光伏、醴陵光伏、厦门飞鹿、海南亿升菌、深圳嘉泰、青青防水、湖南嘉润符合小微企业，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 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。

5) 根据企业所得税法及实施条例，本集团为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 100% 加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 200% 摊销。

### (2) 消费税

根据《财政部、国家税务总局关于对电池、涂料征收消费税的通知》（财税〔2015〕16 号）的相关规定，对施工状态下挥发性有机物(Volatile Organic Compounds,VOC)含量低于 420 克/升(含)的涂料免征消费税。本集团生产的涂料产品经化学工业乳胶质量监督检验中心检测，符合文件减征消费税的规定，可享受免征消费税的税收优惠。

### (3) 土地使用税和房产税

湖南耐渗及长沙飞鹿属于安置残疾人的福利企业，根据《湖南省房产税施行细则》湘政发[2003]14 号规定，享受当年度暂免房产税优惠；根据《关于检发〈关于土地使用税若干具体问题的解释和暂行规定〉的通知》（国家税务局[88]国税地字第 015 号）规定，湖南耐渗及长沙飞鹿工厂用地暂免征土地使用税及房产税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2023 年 1 月 1 日，“年末”系指 2023 年 12 月 31 日，“本年”系指 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,540.37	3,365.71
银行存款	96,270,746.64	84,352,698.11
其他货币资金	32,273,259.29	31,966,939.26
合计	128,556,546.30	116,323,003.08

其他说明：

截止 2023 年 12 月 31 日，公司其他货币资金余额 32,273,259.29 元，其中银行承兑汇票保证金 5,471,778.46 元、保函保证金 26,801,470.83 元、存出投资款 10.00 元

### 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	2,000,000.00	0.00
其中：		
其中：结构性存款	2,000,000.00	

其中：		
合计	2,000,000.00	0.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 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	17,256,029.76	3,734,853.63
商业承兑票据	59,629,526.39	83,868,927.68
坏账准备	-3,984,196.40	-4,814,932.60
合计	72,901,359.75	82,788,848.71

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	76,885,556.15	100.00%	3,984,196.40	5.18%	72,901,359.75	87,603,781.31	100.00%	4,814,932.60	5.50%	82,788,848.71
其中：										
其中：商业承兑汇票	59,629,526.39	77.56%	3,984,196.40	6.68%	55,645,329.99	83,868,927.68	95.74%	4,814,932.60	5.74%	79,053,995.08
银行承兑汇票	17,256,029.76	22.44%			17,256,029.76	3,734,853.63	4.26%			3,734,853.63
合计	76,885,556.15	100.00%	3,984,196.40	5.18%	72,901,359.75	87,603,781.31	100.00%	4,814,932.60	5.50%	82,788,848.71

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	39,575,124.75	1,978,756.24	5.00%
1-2 年	20,054,401.64	2,005,440.16	10.00%
合计	59,629,526.39	3,984,196.40	

确定该组合依据的说明：

应收票据存在长账龄，系在收入确认时该应收款项是在应收账款进行初始确认，后又将该应收账款转为应收票据结算，本集团按照账龄连续计算的原则对应收票据计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	4,814,932.60	-830,736.20				3,984,196.40
合计	4,814,932.60	-830,736.20				3,984,196.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		12,508,765.83
商业承兑票据		51,236,592.83
合计		63,745,358.66

### (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：

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	482,747,902.81	425,936,147.76
1至2年	70,964,801.83	62,854,759.80
2至3年	25,246,079.75	22,752,198.58
3年以上	26,882,601.71	23,189,398.79
3至4年	12,187,627.33	9,479,599.81
4至5年	7,457,168.38	7,176,437.20
5年以上	7,237,806.00	6,533,361.78
合计	605,841,386.10	534,732,504.93

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	605,841,386.10	100.00%	58,105,053.62	9.59%	547,736,332.48	534,732,504.93	100.00%	51,422,254.40	9.62%	483,310,250.53
其中：										
按账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	605,841,386.10	100.00%	58,105,053.62	9.59%	547,736,332.48	534,732,504.93	100.00%	51,422,254.40	9.62%	483,310,250.53
合计	605,841,386.10	100.00%	58,105,053.62	9.59%	547,736,332.48	534,732,504.93	100.00%	51,422,254.40	9.62%	483,310,250.53

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	482,747,902.81	24,137,395.14	5.00%
1-2年	70,964,801.83	7,096,480.19	10.00%
2-3年	25,246,079.75	7,573,823.92	30.00%
3-4年	12,187,627.33	6,093,813.67	50.00%
4-5年	7,457,168.38	5,965,734.70	80.00%
5年以上	7,237,806.00	7,237,806.00	100.00%
合计	605,841,386.10	58,105,053.62	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	51,422,254.40	7,571,379.26		888,580.04		58,105,053.62
合计	51,422,254.40	7,571,379.26		888,580.04		58,105,053.62

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### （4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	888,580.04

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

应收账款核销说明：

### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	130,741,956.32	5,940,913.44	136,682,869.76	21.07%	7,926,399.48
第二名	27,912,121.37	3,376,910.83	31,289,032.20	4.82%	1,564,451.61
第三名	27,459,113.98	2,654,013.37	30,113,127.35	4.64%	1,552,130.81

第四名	29,974,980.00		29,974,980.00	4.62%	1,498,749.00
第五名	22,432,953.42		22,432,953.42	3.46%	2,198,128.47
合计	238,521,125.09	11,971,837.64	250,492,962.73	38.61%	14,739,859.37

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
涂装工程结算及质保金	42,779,450.96	5,709,540.22	37,069,910.74	49,240,514.59	7,255,569.65	41,984,944.94
合计	42,779,450.96	5,709,540.22	37,069,910.74	49,240,514.59	7,255,569.65	41,984,944.94

### (2) 报告期内账面价值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
涂装工程结算及质保金	-4,915,034.20	结算及质保金到期
合计	-4,915,034.20	—

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	42,779,450.96	100.00%	5,709,540.22	13.35%	37,069,910.74	49,240,514.59	100.00%	7,255,569.65	14.73%	41,984,944.94
其中：										
其中：按账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产	42,779,450.96	100.00%	5,709,540.22	13.35%	37,069,910.74	49,240,514.59	100.00%	7,255,569.65	14.73%	41,984,944.94
合计	42,779,450.96	100.00%	5,709,540.22	13.35%	37,069,910.74	49,240,514.59	100.00%	7,255,569.65	14.73%	41,984,944.94

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1年以内（含1年）	23,438,912.21	1,171,945.60	5.00%
1-2年	11,110,947.16	1,111,094.71	10.00%
2-3年	3,441,479.46	1,032,443.84	30.00%
3-4年	4,788,112.13	2,394,056.07	50.00%
合计	42,779,450.96	5,709,540.22	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### （4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
涂装工程结算及质保金	-1,546,029.43			-
合计	-1,546,029.43			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无相关情况其他说明：

#### （5）本期实际核销的合同资产情况

无相关情况

其中重要的合同资产核销情况

无相关情况合同资产核销说明：

其他说明：

### 7、应收款项融资

#### （1）应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,551,829.32	15,674,545.00
建信融通等	16,968,910.49	83,241,892.97
坏账准备	-3,076,863.92	-6,145,599.29
合计	18,443,875.89	92,770,838.68

#### （2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏	21,520,739.81	100.00%	3,076,863.92	14.30%	18,443,875.89	98,916,437.97	100.00%	6,145,599.29	6.21%	92,770,838.68

账准备										
其中：										
银行承兑汇票	4,551,829.32	21.15%			4,551,829.32	15,674,545.00	15.85%			15,674,545.00
建信融通等	16,968,910.49	78.85%	3,076,863.92	18.13%	13,892,046.57	83,241,892.97	84.15%	6,145,599.29	7.38%	77,096,293.68
合计	21,520,739.81	100.00%	3,076,863.92	14.30%	18,443,875.89	98,916,437.97	100.00%	6,145,599.29	6.21%	92,770,838.68

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	6,770,600.17	338,530.01	5.00%
1-2年	5,587,790.13	558,779.00	10.00%
2-3年	2,600,520.19	780,156.06	30.00%
3-4年	695,337.17	347,668.59	50.00%
4-5年	1,314,662.83	1,051,730.26	80.00%
合计	16,968,910.49	3,076,863.92	

确定该组合依据的说明：

应收款项融资-建信融通等存在长账龄系在收入确认时该应收款项是在应收账款进行初始确认，后又将该应收账款转为建信融通等结算，本集团按照账龄连续计算的原则对应收款项融资-建信融通等计提坏账准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

无相关情况各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收款项融资 坏账准备	6,145,599.29	-3,068,735.37				3,076,863.92
合计	6,145,599.29	-3,068,735.37				3,076,863.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无相关情况其他说明：

### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

无相关情况 (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	33,753,209.58	
云信	221,354,952.39	
建信融通等		11,053,620.27
合计	255,108,161.97	11,053,620.27

**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**

无相关情况

其中重要的应收款项融资核销情况

无相关情况核销说明：

**(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况**

**(8) 其他说明**

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	21,292,669.08	13,573,271.46
合计	21,292,669.08	13,573,271.46

**(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
合计	0.00	0.00

**2) 重要逾期利息**

不适用

其他说明：

**3) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

无相关情况其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无相关情况其他说明：

**5) 本期实际核销的应收利息情况**

无相关情况其中重要的应收利息核销情况

无相关情况核销说明：

其他说明：

(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
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无相关情况 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无相关情况其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无相关情况其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

无相关情况其中重要的应收股利核销情况

无相关情况核销说明：

其他说明：

(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	7,754,538.57	9,899,894.98
押金	1,757,650.00	1,689,697.99
备用金	401,090.23	999,469.80
关联往来		39,586.58
其他往来款（注 1）	10,600,093.72	
其他	1,309,301.25	944,622.11
合计	21,822,673.77	13,573,271.46

注 1：其他往来款系本集团为提高资产利用率，对湖南耐渗孙家湾基地和株洲工厂闲置资产进行处置而形成的其他应收款，截至 2024 年 3 月 28 日该款项已全部收回。

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,353,088.28	7,041,560.84

1至2年	1,550,745.16	2,407,480.11
2至3年	1,734,004.43	2,183,975.52
3年以上	3,184,835.90	1,940,254.99
3至4年	2,041,395.90	565,000.00
4至5年	562,000.00	1,047,790.00
5年以上	581,440.00	327,464.99
合计	21,822,673.77	13,573,271.46

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	21,822,673.77	100.00%	530,004.69	2.43%	21,292,669.08	13,573,271.46	100.00%			13,573,271.46
其中：										
按应收保证金、押金、备用金、代垫及暂付款项等作为信用风险特征的其他应收款	11,222,580.05	51.43%			11,222,580.05	13,573,271.46	100.00%			13,573,271.46
账龄组合	10,600,093.72	48.57%	530,004.69	5.00%	10,070,089.03					
合计	21,822,673.77	100.00%	530,004.69	2.43%	21,292,669.08	13,573,271.46	100.00%			13,573,271.46

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	10,600,093.72	530,004.69	5.00%
合计	10,600,093.72	530,004.69	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额 在本期				
本期计提	530,004.69			530,004.69
2023年12月31日余额	530,004.69			530,004.69

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备		530,004.69				530,004.69
合计		530,004.69				530,004.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

无相关情况其中重要的其他应收款核销情况:

无相关情况其他应收款核销说明:

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南美和润再生资源有限公司	其他往来款	6,779,618.91	1年以内	31.07%	338,980.95
湖南碧山再生资源有限公司	其他往来款	1,920,000.00	1年以内	8.80%	96,000.00
长沙市霞凝建筑有限公司望城分公司	押金	1,000,000.00	3年以上	4.58%	
株洲中坚铁路实业有限公司	其他往来款	583,032.60	1年以内	2.67%	29,151.63
株洲中坤机电装备有限公司	其他往来款	532,057.01	1年以内	2.44%	26,602.85
合计		10,814,708.52		49.56%	490,735.43

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明:

## 9、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	5,241,200.08	97.63%	6,635,391.49	96.71%
1至2年	60,677.97	1.13%	163,387.71	2.38%
2至3年	14,170.56	0.26%	19,686.63	0.29%
3年以上	52,625.25	0.98%	42,378.52	0.62%
合计	5,368,673.86		6,860,844.35	

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：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
第一名	1,114,054.04	1年以内	20.75
第二名	512,400.00	1年以内	9.54
第三名	485,448.68	1年以内	9.04
第四名	366,472.58	1年以内	6.83
第五名	349,217.15	1年以内	6.50
合计	<b>2,827,592.45</b>	-	<b>52.66</b>

其他说明：

## 10、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	24,665,437.91	958,407.77	23,707,030.14	29,323,200.12	1,757,271.19	27,565,928.93
在产品	7,758,423.67		7,758,423.67	19,209,165.24		19,209,165.24
库存商品	48,167,954.56	1,659,316.10	46,508,638.46	50,691,582.13	2,736,875.50	47,954,706.63
合同履约成本	4,681,642.90		4,681,642.90			
发出商品	65,250,296.85		65,250,296.85	55,555,590.58		55,555,590.58
低值易耗品	2,937,850.73		2,937,850.73	3,579,411.56		3,579,411.56

委托加工物资				75,804.08		75,804.08
合计	153,461,606.62	2,617,723.87	150,843,882.75	158,434,753.71	4,494,146.69	153,940,607.02

**(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	1,757,271.19	958,407.76		1,757,271.18		958,407.77
库存商品	2,736,875.50	1,452,516.65		2,530,076.05		1,659,316.10
合计	4,494,146.69	2,410,924.41		4,287,347.23		2,617,723.87

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

合同履约成本本期摊销 8,445,813.63 元，主要系本集团本期的运费总金额按产品出库数量分摊后，在满足收入确认条件前的运输费计入合同履约成本，对应产品满足收入确认时点后转入营业成本的金额。

**11、持有待售资产**

无相关情况其他说明：

**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
合计	0.00	0.00

**(1) 一年内到期的债权投资**

适用 不适用

**(2) 一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	10,653,865.53	9,163,347.28
待抵扣进项税	2,068,302.61	9,790,754.14
预缴税费	22,089.40	34,085.75
其他	306,603.77	679,580.00
合计	13,050,861.31	19,667,767.17

其他说明：

### 14、债权投资

#### (1) 债权投资的情况

无相关情况债权投资减值准备本期变动情况

#### 无相关情况 (2) 期末重要的债权投资

#### 无相关情况 (3) 减值准备计提情况

无相关情况各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (4) 本期实际核销的债权投资情况

无相关情况其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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：

### 15、其他债权投资

#### (1) 其他债权投资的情况

无相关情况其他债权投资减值准备本期变动情况

#### 无相关情况 (2) 期末重要的其他债权投资

#### 无相关情况 (3) 减值准备计提情况

无相关情况各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

无相关情况其中重要的其他债权投资核销情况

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：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
湖南博杨新能源科技有限公司	100,000.00	100,000.00						
株洲金元飞鹿智慧能源有限公司	1,000,000.00							
合计	1,100,000.00	100,000.00						

本期存在终止确认

无相关情况分项披露本期非交易性权益工具投资

无相关情况其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

无相关情况 (2) 按坏账计提方法分类披露

无相关情况按预期信用损失一般模型计提坏账准备

无相关情况各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无相关情况

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无相关情况其他说明：

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

无相关情况其中重要的长期应收款核销情况：

无相关情况长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	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												
上铁芜湖高新材料技术有限公司	8,919,880.23				654,308.57						9,574,188.80	
苏州恩腾半导体科技有限公司 (注1)	4,807,120.12									4,807,120.12		
小计	13,727,000.35				654,308.57					4,807,120.12	9,574,188.80	
合计	13,727,000.35				654,308.57					4,807,120.12	9,574,188.80	

.注 1：2023 年 4 月前本公司通过子公司长沙飞鹿嘉乘半导体私募投资基金合伙企业（有限合伙）间接对苏州恩腾半导体科技有限公司产生重大影响。2023 年 4 月因本公司丧失对长沙飞鹿嘉乘半导体私募投资基金合伙企业（有限合伙）控制权，导致对苏州恩腾半导体科技有限公司不具有重大影响。具体详见七、2.（2）。

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中能建金乡县文化艺术中心 PPP 私募基金一期（注 1）	17,967,600.00	17,967,600.00

长沙飞鹿嘉乘半导体私募基金合伙企业（注 2）	7,925,259.00	
合计	25,892,859.00	17,967,600.00

其他说明：

注 1：本公司于 2022 年 8 月作为基金投资人与中能建基金管理有限公司（基金管理人）、中信证券股份有限公司（基金托管人）签署了《中能建金乡县文化艺术中心 PPP 项目私募股权投资基金一期基金合同》，金乡县 PPP 项目基金一期的募集总额共计为 4,825 万元，其中本公司认购基金份额为 1,800 万元，占基金募集总额的 37.31%，并于 2022 年 8 月已全部实缴。合同约定投资策略为：“本基金通过投资中能建（金乡）建设发展有限公司，资金最终用于山东省济宁市金乡县文化中心建设 PPP 项目”。

注 2：具体详见第十节财务报告-第九合并范围的变更、6。

## 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

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### （3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

无相关情况（4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

无相关情况其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	598,879,018.74	597,255,584.91
合计	598,879,018.74	597,255,584.91

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	542,357,939.48	162,030,012.55	6,182,065.75	13,072,416.51	723,642,434.29
2.本期增加金额	27,494,295.31	30,920,401.82	44,040.70	863,714.42	59,322,452.25
置					
（1）购	30,606.10	539,656.75	13,509.73	388,950.13	972,722.71
（2）在	27,463,689.21	30,380,745.07	30,530.97	474,764.29	58,349,729.54

建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3.本期减少金额	6,875,110.99	50,469,141.62	1,324,833.73	1,965,616.46	60,634,702.80
(1) 处置或报废	102,511.94	39,753,568.42	1,324,833.73	1,954,360.82	43,135,274.91
(2) 转入在建工程(注1)	6,772,599.05	10,715,573.20			17,488,172.25
(3) 企业合并减少					
(4) 其他				11,255.64	11,255.64
4.期末余额	562,977,123.80	142,481,272.75	4,901,272.72	11,970,514.47	722,330,183.74
二、累计折旧					
1.期初余额	52,627,863.96	60,988,864.20	3,079,828.53	8,253,554.45	124,950,111.14
2.本期增加金额	26,254,962.18	13,946,272.34	653,292.86	1,378,868.38	42,233,395.76
(1) 计提	26,254,962.18	13,946,272.34	653,292.86	1,378,868.38	42,233,395.76
3.本期减少金额	3,609,166.39	38,500,558.16	141,777.16	1,873,215.19	44,124,716.90
(1) 处置或报废	186,848.24	32,223,929.10	141,777.16	1,873,215.19	34,425,769.69
(2) 转入在建工程	3,422,318.15	6,276,629.06			9,698,947.21
4.期末余额	75,273,659.75	36,434,578.38	3,591,344.23	7,759,207.64	123,058,790.00
三、减值准备					
1.期初余额	17,635.17	1,418,376.59		726.48	1,436,738.24
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
3.本期减少金额	17,635.17	1,026,728.07			1,044,363.24
(1) 处置或报废	17,635.17	1,026,728.07			1,044,363.24
(2) 其他					
4.期末余额		391,648.52		726.48	392,375.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	487,703,464.05	105,655,045.85	1,309,928.49	4,210,580.35	598,879,018.74
2.期初账面价值	489,712,440.35	99,622,771.76	3,102,237.22	4,818,135.58	597,255,584.91

注 1：固定资产转入在建工程系本公司在原株洲工厂生产基地进行“胶膜胶带封装材料智能工厂项目”改扩建。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无相关情况 (3) 通过经营租赁租出的固定资产

无相关情况 (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无相关情况其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

无相关情况其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	95,758,381.52	72,419,569.58
合计	95,758,381.52	72,419,569.58

(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
铜官生产基地新建项目	37,377,710.14		37,377,710.14	27,931,943.68		27,931,943.68
高端特种密封胶黏剂建设项目	23,945,354.82		23,945,354.82	19,452,563.44		19,452,563.44
老厂区-胶膜胶带封装材料智能工厂改扩建项目	23,225,006.19		23,225,006.19			
降噪阻尼材料项目	9,764,717.21		9,764,717.21	9,764,717.21		9,764,717.21
耐渗醴陵东富防水材料生产基地项目	251,563.08		251,563.08	14,549,492.96		14,549,492.96
其他零星工程	1,194,030.08		1,194,030.08	720,852.29		720,852.29
合计	95,758,381.52		95,758,381.52	72,419,569.58		72,419,569.58

(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
降噪阻尼材料项目	28,000,000.00	9,764,717.21				9,764,717.21	34.87%	34.87%				其他
高端特种密封胶黏剂建设项目	49,608,473.69	19,452,563.44	4,738,809.08	246,017.70		23,945,354.82	48.76%	48.76%				募集资金
耐渗醴陵东富防水材料生产基地项目	22,355,966.78	14,549,492.96	17,885,251.49	32,183,181.37		251,563.08	99.03%	99.03%	2,102,333.37			金融机构贷款
胶膜胶带生产车间与分切车间新建工程	28,161,309.39		23,225,006.19			23,225,006.19	55.60%	55.60%				其他
铜官生产基地新建项目	42,276,407.17	27,931,943.68	31,285,856.62	21,840,090.16		37,377,710.14	83.64%	83.64%	20,468,569.09			募集资金
合计	170,402,157.03	71,698,717.29	77,134,923.38	54,269,289.23		94,564,351.44			22,570,902.46			

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无相关情况其他说明：

### (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

### (5) 工程物资

无相关情况其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**□适用 不适用**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**24、油气资产**□适用 不适用**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,404,094.27	3,404,094.27
2.本期增加金额	1,718,514.57	1,718,514.57
(1)租入	1,718,514.57	1,718,514.57
3.本期减少金额	3,229,469.07	3,229,469.07
(1) 终止合同	3,229,469.07	3,229,469.07
4.期末余额	1,893,139.77	1,893,139.77
二、累计折旧		
1.期初余额	2,118,267.79	2,118,267.79
2.本期增加金额	418,411.45	418,411.45
(1) 计提	418,411.45	418,411.45
3.本期减少金额	2,073,682.63	2,073,682.63
(1) 处置		
(2) 终止合同	2,073,682.63	2,073,682.63
4.期末余额	462,996.61	462,996.61
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		

4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,430,143.16	1,430,143.16
2.期初账面价值	1,285,826.48	1,285,826.48

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	计算机软件	技术使用权	专利技术	资质	合计
一、账面原值									
1.期初余额	60,910.94 5.91			2,625,800 .00	2,891,821 .74	575,930.8 7	1,452,928 .77	8,746,000 .00	77,203.42 7.29
2.本期增加金额	7,700.00				67,522.12				75,222.12
1) 购置	7,700.00				67,522.12				75,222.12
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	60,918.64 5.91			2,625,800 .00	2,959,343 .86	575,930.8 7	1,452,928 .77	8,746,000 .00	77,278.64 9.41
二、累计摊销									
1.期初余额	7,690,754 .02			1,388,300 .00	1,488,869 .49	440,695.6 1	640,931.2 6	5,075,625 .00	16,725.17 5.38
2.本期增加金额	1,337,385 .50			254,500.0 0	276,451.4 4	60,335.31	86,778.96	1,093,250 .00	3,108,701 .21

1) 计提	1,337,385.50			254,500.00	276,451.44	60,335.31	86,778.96	1,093,250.00	3,108,701.21
3.本期减少金额									
1) 处置									
4.期末余额	9,028,139.52			1,642,800.00	1,765,320.93	501,030.92	727,710.22	6,168,875.00	19,833,876.59
三、减值准备									
1.期初余额									
2.本期增加金额									
1) 计提									
3.本期减少金额									
1) 处置									
4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值	51,890,506.39			983,000.00	1,194,022.93	74,899.95	725,218.55	2,577,125.00	57,444,772.82
2.期初账面价值	53,220,191.89			1,237,500.00	1,402,952.25	135,235.26	811,997.51	3,670,375.00	60,478,251.91

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。

## (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：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、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		
购入非绝缘涂料业务相关资产	16,038,578.66					16,038,578.66
收购湖南耐渗公司	13,918,047.44					13,918,047.44
购入博杨新材公司	472,314.99					472,314.99
收购湖南新能源公司	25,900.00					25,900.00
合计	30,454,841.09					30,454,841.09

### (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		
购入非绝缘涂料业务相关资产	3,964,670.82					3,964,670.82
收购湖南耐渗公司	9,516,235.17					9,516,235.17
合计	13,480,905.99					13,480,905.99

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
非绝缘涂料业务	飞鹿股份的风电业务、钢结构防腐涂料业务、飞鹿工程资产组、博杨公司和长沙飞鹿资产组组合组合为一个资产组组合	公司收购非绝缘涂料业务相关资产，为了更好的发展涂料业务，将资产组受益范围增加至子公司，收购该业务的商誉对整个非绝缘涂料业务资产组组合的现金流有贡献，因此，从购买日开始把公开竞得的商誉分配给预期从该业务的协同效应中受益的非绝缘涂料业务资产组组合。	是
湖南耐渗公司	湖南耐渗资产组	被收购核心业务在湖南耐渗，商誉全部来源于湖南耐渗，因此，将其相关的商誉结合湖南耐渗资产组进行测试。	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

#### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
非绝缘涂料业务	48,638,723.21	73,550,000.00	0.00	5 年	注 1	收入增长率 0%；折现率 14.03%	稳定期关键参数的确认依据与预测期确认依据保持一致。
湖南耐渗公司	100,191,078.86	109,600,000.00	0.00	5 年	注 2	收入增长率 0%；折现率 13.83%	稳定期关键参数的确认依据与预测期确认依据保持一致。
合计	148,829,802.07	183,150,000.00	0.00				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

[注 1] 非绝缘涂料业务

非绝缘涂料业务目前的收入主要来自风电配件加工及涂装、风电叶片涂装、涂料销售。本集团根据市场情况，结合非绝缘涂料业务历史销量增长情况以及未来的发展重心，针对不同品项，对未来年度的销量和销售单价进行预测。非绝缘涂料业务 2024 年至 2028 年预计销售收入增长率分别为-11.3%、5.0%、3.4%、3.5%、3.6%。

[注 2]湖南耐渗公司

公司根据市场情况，结合公司历史销量增长情况以及未来的发展重心，针对不同品项，对未来年度的销量和销售单价进行预测，湖南耐渗公司 2024 年至 2028 年预计销售收入增长率分别为 1.92%、2.35%、1.78%、3.42%、3.43%。

## 28、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
经营性租赁房屋装修费	151,612.12	489,257.62	640,869.74		
会费	30,000.00		10,000.00		20,000.00
物业管理费及其他	21,093.75	686,792.43	135,559.17		572,327.01
合计	202,705.87	1,176,050.05	786,428.91		592,327.01

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	72,039,500.89	10,871,571.69	70,809,363.23	10,366,408.58
可抵扣亏损	51,343,065.40	7,402,371.29	64,559,078.89	9,994,431.88
非同一控制下企业合并导致资产账面价值与计税基础差异	2,844,768.12	426,715.22	3,491,367.81	523,705.17
限制性股票摊销	4,964,248.15	744,637.22	684,775.00	102,716.25
其他	851,875.32	59,282.15	1,434,609.60	115,897.73
合计	132,043,457.88	19,504,577.57	140,979,194.53	21,103,159.61

### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	7,271,576.80	981,470.86	8,968,627.60	1,219,841.04
固定资产折旧差异	9,617,627.45	1,442,644.12	11,397,940.69	1,709,691.10
其他	837,213.32	56,777.61	1,329,443.80	98,197.89
合计	17,726,417.57	2,480,892.59	21,696,012.09	3,027,730.03

### (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	56,777.61	19,447,799.96	98,197.89	21,004,961.72
递延所得税负债	56,777.61	2,424,114.98	98,197.89	2,929,532.14

## (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	2,376,256.84	4,759,877.70
可抵扣亏损	35,706,105.98	45,637,454.16
合计	38,082,362.82	50,397,331.86

## (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
2025 年到期 (2020 年)	2,527,834.65	3,043,643.71	-
2026 年到期 (2021 年)	1,745,981.45	9,251,783.54	-
2027 年到期 (2022 年)	27,871,176.01	33,342,026.91	-
2028 年到期 (2023 年)	3,561,113.87	-	-
合计	35,706,105.98	45,637,454.16	

其他说明：

## 30、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
预付设备采购、工程及无形资产资产款	398,630.38		398,630.38	867,734.00		867,734.00
合计	398,630.38		398,630.38	867,734.00		867,734.00

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	32,273,259.29	32,273,259.29	冻结	承兑汇票保证金	31,966,939.26	31,966,939.26	冻结	保函保证金、承兑汇票保证金等
固定资产	276,480,711.87	226,558,226.56	抵押	贷款抵押	127,976,155.32	95,347,567.02	抵押	贷款抵押
无形资产	35,153,372.93	28,583,689.42	抵押	贷款抵押	35,153,372.93	29,411,192.60	抵押	贷款抵押
合计	343,907,344.09	287,415,175.27			195,096,467.51	156,725,698.88		

其他说明：

### 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	20,000,000.00	20,000,000.00
抵押和保证借款	166,000,000.00	90,600,000.00
票据贴现	31,834,443.94	
合计	217,834,443.94	110,600,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

无相关情况其他说明：

### 33、交易性金融负债

无相关情况其他说明：

### 34、衍生金融负债

无相关情况其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,342,897.65	45,493,065.00
合计	27,342,897.65	45,493,065.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 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
1 年以内	298,059,214.88	282,267,480.79
1—2 年	20,897,349.94	29,727,916.51
2—3 年	9,894,266.02	3,451,989.72
3 年以上	4,286,535.04	7,489,330.57
合计	333,137,365.88	322,936,717.59

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东中京防水建材有限公司	8,478,697.10	未到结算期
合计	8,478,697.10	

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	22,252,296.63	37,165,213.49
合计	22,252,296.63	37,165,213.49

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

无相关情况

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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：

#### (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
限制性股票回购义务	16,729,720.00	24,167,800.00
预计费用	4,215,058.69	11,163,402.59
保证金	110,450.00	446,066.72
工资代扣款	390,527.10	176,881.31
其他	806,540.84	1,211,062.87
合计	22,252,296.63	37,165,213.49

##### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	16,729,720.00	未达到限制性股票解锁条件，不能解除回购义务
合计	16,729,720.00	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

无相关情况 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同预收款项	4,343,832.51	2,945,763.05
合计	4,343,832.51	2,945,763.05

账龄超过 1 年的重要合同负债

无相关情况报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无相关情况 40、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	6,125,552.89	70,785,148.12	71,468,711.64	5,441,989.37
二、离职后福利-设定提存计划	33,274.85	5,980,604.24	6,012,985.23	893.86
三、辞退福利	164,913.00			164,913.00
合计	6,323,740.74	76,765,752.36	77,481,696.87	5,607,796.23

(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	6,026,588.13	62,763,048.02	63,349,568.68	5,440,067.47

2、职工福利费	20,000.00	2,076,032.75	2,096,032.75	
3、社会保险费	74,513.85	3,449,460.33	3,523,974.18	
其中：医疗保险费	66,928.96	3,018,279.11	3,085,208.07	
工伤保险费	5,191.97	430,321.16	435,513.13	
生育保险费	2,392.92	860.06	3,252.98	
4、住房公积金	4,450.91	1,931,710.14	1,934,239.15	1,921.90
5、工会经费和职工教育经费		564,896.88	564,896.88	
合计	6,125,552.89	70,785,148.12	71,468,711.64	5,441,989.37

### (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	30,652.93	5,739,279.98	5,769,932.91	
2、失业保险费	2,621.92	241,324.26	243,052.32	893.86
合计	33,274.85	5,980,604.24	6,012,985.23	893.86

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,319,398.05	7,614,988.63
企业所得税	1,705,523.28	401,157.76
个人所得税	129,922.19	348,232.77
城市维护建设税	612,069.54	414,956.80
印花税	243,042.98	443,980.19
教育费附加	437,461.43	296,481.15
其他	210,429.93	621,188.58
合计	14,657,847.40	10,140,985.88

其他说明：

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

### 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
一年内到期的长期借款	157,039,000.00	73,920,000.00

一年内到期的应付债券	1,760,966.71	1,322,043.37
一年内到期的租赁负债	684,276.55	1,026,883.58
合计	159,484,243.26	76,268,926.95

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
年末未终止确认的承兑汇票	42,964,534.99	127,112,727.71
待转销项税额	191,051.01	382,280.56
合计	43,155,586.00	127,495,008.27

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

#### 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
信用借款		45,000,000.00
抵押及保证借款	288,541,000.00	345,580,000.00
合计	288,541,000.00	390,580,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
飞鹿转债	134,084,076.38	127,188,218.04
合计	134,084,076.38	127,188,218.04

##### (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	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
飞鹿转债	177,000,000.00	1.50%	2020-7-3	6年	177,000,000.00	127,188,218.04		2,693,236.85	7,054,858.34	159,000.00		134,084,076.38	否
合计		——			177,000,000.00	127,188,218.04		2,693,236.85	7,054,858.34	159,000.00		134,084,076.38	——

### (3) 可转换公司债券的说明

2020年4月15日，经中国证券监督管理委员会《关于核准株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕707号）文核准，公司向社会公开发行可转换公司债券177万张，每张面值为人民币100.00元，按面值发行，募集资金总额为人民币17,700.00万元，扣除发行费用846.29万元（不含税）后，计入其他权益工具41,543,773.39元。飞鹿转债转股期限为2020年12月11日至2026年6月4日。本期共有1,590张“飞鹿转债”完成转股。

### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无相关情况其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,502,363.10	1,312,176.56
未确认融资费用	-64,238.27	-33,174.36
一年内到期的租赁负债	-662,465.32	-1,026,883.58
合计	775,659.51	252,118.62

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

### (1) 按款项性质列示长期应付款

无相关情况其他说明：

(2) 专项应付款

无相关情况其他说明：

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
合计	0.00	0.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

无相关情况计划资产：

无相关情况设定受益计划净负债（净资产）

无相关情况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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计	0.00	0.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	8,514,540.23		980,172.40	7,534,367.83	
合计	8,514,540.23		980,172.40	7,534,367.83	

其他说明：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
技术改造项目	85,000.00	-	-	85,000.00	-	-	-	与资产相关
轨道交通装备减震降噪阻尼材料绿色制造系统集成项目	8,429,540.23	-	-	895,172.40	-	-	7,534,367.83	与资产相关
合计	8,514,540.23	-	-	980,172.40	-	-	7,534,367.83	-

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 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	190,723,885.00				- 1,225,569.00	- 1,225,569.00	189,498,316.00

其他说明：

注：2023年，本期回购注销的限制性股票1,248,000股，股本减少1,248,000股；本期共有1,590张“飞鹿转债”完成转股，合计转为22,431股“飞鹿股份”股票，增加股本22,431股；两者合计减少股本1,225,569股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (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
飞鹿转债	1,503,349.00	35,285,192.19			1,590.00	37,317.30	1,501,759.00	35,247,874.89
合计	1,503,349.00	35,285,192.19			1,590.00	37,317.30	1,501,759.00	35,247,874.89

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

注：飞鹿转债转股期限为2020年12月11日至2026年6月4日，最新的转股价格为人民币7.09元/股，本期共有1,590张“飞鹿转债”完成转股，合计转为22,431股“飞鹿股份”股票

其他说明：

## 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）	222,660,758.47	342,869.33	8,041,203.18	214,962,424.62
其他资本公积	1,094,651.14	4,283,163.43	150,456.57	5,227,358.00
合计	223,755,409.61	4,626,032.76	8,191,659.75	220,189,782.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期回购注销限制性股票减少股本溢价 6,190,080.00 元；本期对上期收购深圳飞鹿少数股东股权业绩对价进行调整减少股本溢价 1,851,123.18 元；本期收购广东飞鹿少数股东股权增加股本溢价 182,513.50 元；本年因可转债转股事项增加股本溢价 160,355.83 元；

注 2：本期限制性股票摊销增加其他资本公积 2,275,012.50 元；本期的期权费用摊销增加其他资本公积 1,740,208.15 元；

注 3：本期限制性股票预计未来期间可抵扣的金额超过等待期内确认的成本费用，超出部分形成的递延所得税增加其他资本公积 142,354.13 元；

注 4：本期支付《简易定增专项服务合同》发行费减少资本公积 18,867.92 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
库存股	33,909,500.64		7,438,080.00	26,471,420.64
合计	33,909,500.64		7,438,080.00	26,471,420.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022 年授予限制性股票，第一期未解锁，以及 4 名激励对象因个人原因离职，本期回购注销限制性股票 1,248,000 股，回购义务已履行，减少库存股 7,438,080.00 元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
其他综合 收益合计	0.00							0.00

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：

## 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	627,931.31	6,766,165.91	7,239,247.22	154,850.00
合计	627,931.31	6,766,165.91	7,239,247.22	154,850.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 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	22,008,439.34	316,676.52		22,325,115.86
合计	22,008,439.34	316,676.52		22,325,115.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	94,688,582.31	196,993,298.22
调整后期初未分配利润	94,688,582.31	196,993,298.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,669,897.35	-102,367,635.91
减：提取法定盈余公积	316,676.52	
应付普通股股利		-62,920.00
期末未分配利润	115,041,803.14	94,688,582.31

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	819,476,190.25	651,827,011.44	656,958,496.56	582,948,106.13
其他业务	5,564,643.14	3,478,574.93	7,359,100.19	7,397,122.96
合计	825,040,833.39	655,305,586.37	664,317,596.75	590,345,229.09

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		飞鹿股份		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
产品销售业务					452,595.06 7.85	335,072.02 2.77	452,595.06 7.85	335,072.02 2.77
涂料涂装一体化					294,717.61 2.00	254,174.43 2.59	294,717.61 2.00	254,174.43 2.59
涂装施工					72,163,510. 40	62,580,556. 08	72,163,510. 40	62,580,556. 08

其他业务					5,564,643.14	3,478,574.93	5,564,643.14	3,478,574.93
按经营地区分类								
其中：								
国内					825,040,833.39	655,305,586.37	825,040,833.39	655,305,586.37
国外								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					825,040,833.39	655,305,586.37	825,040,833.39	655,305,586.37

与履约义务相关的信息：

无相关情况

其他说明

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 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

无相关情况其他说明：

## 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	1,010,890.32	1,359,765.57
教育费附加	741,994.38	979,488.20
房产税	901,696.76	554,314.79

土地使用税	351,926.36	321,142.58
印花税	536,063.15	801,620.72
其他	23,086.29	16,090.65
合计	3,565,657.26	4,032,422.51

其他说明：

### 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,330,983.88	16,412,871.26
安全生产费	6,766,165.91	14,354,215.14
折旧费	6,579,865.58	7,938,160.30
咨询费	597,226.33	5,747,587.66
无形资产摊销	2,490,212.96	3,159,012.48
办公费	1,562,267.29	2,174,478.87
业务招待费	1,537,301.05	1,805,264.49
审计费	966,447.79	1,318,266.80
税金	900,694.62	1,184,473.40
律师费	38,741.23	1,183,349.28
差旅费	970,202.00	1,031,245.86
限制性股票费用摊销	2,275,012.50	963,062.50
股票期权费用摊销	1,740,208.15	-
动能费	879,735.21	819,528.71
物业管理费	433,436.13	773,569.56
信息服务费	362,110.32	463,314.21
修理费	194,049.70	344,219.35
其他	1,310,151.80	1,559,265.63
合计	44,934,812.45	61,231,885.50

其他说明：

### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,932,196.21	13,792,506.62
业务招待费	9,302,221.83	13,368,083.54
营销费用	11,825,205.23	10,140,968.79
差旅费	3,175,094.80	2,998,588.97
招投标费	1,484,499.85	1,043,863.55
办公费	1,085,286.85	697,939.28
其他	914,862.50	156,708.64
合计	42,719,367.27	42,198,659.39

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
试验材料费	7,674,061.81	16,120,868.14

职工薪酬	8,823,894.29	11,240,569.05
试验设备折旧费	6,897,328.08	3,656,603.18
检验（测）费	2,136,159.52	2,335,589.36
差旅费	1,013,328.21	584,576.31
其他	2,333,549.40	1,267,179.57
合计	28,878,321.31	35,205,385.61

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	38,002,038.16	33,215,212.07
利息收入	-338,091.90	-729,651.20
汇兑损失		855,599.24
手续费及其他	472,766.08	878,014.02
合计	38,136,712.34	34,219,174.13

其他说明：

## 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
增值税返还	140,400.00	6,419,557.83
车间技术改造项目	895,172.40	102,000.00
绿色制造系统集成项目	85,000.00	370,459.77
青年就业见习补贴	96,500.00	88,400.00
2023年第四批先进制造业高地建设专项资金	1,900,000.00	
企业研发财政奖	418,200.00	344,500.00
企业技术中心奖补	150,000.00	
市场监督管理局专项资金	70,000.00	
高质量发展政策奖金补助	156,000.00	
企业科技创新奖励资金	150,000.00	
企业税收增量奖	46,500.00	
企业创新发展奖	38,374.00	
优秀科技工作者之家创建奖	10,000.00	
研发管理补助	10,000.00	
其他零星政府表彰及个税返还等	118,006.42	209,865.52
创业启动资金		800,000.00
进口贴息		106,800.00
工业企业技术改造贷款贴息政府补助资金		618,400.00
高校及科研院所研发奖补资金		159,300.00
引进海外人才补贴		291,966.00
2022年湖南省知识产权战略推进专项项目立项项目经费		100,000.00
稳岗补贴		310,316.44
合计	4,284,152.82	9,921,565.56

**68、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：

**69、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
其他非流动金融资产		-32,400.00
合计	0.00	-32,400.00

其他说明：

**70、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	654,315.59	98,830.14
处置长期股权投资产生的投资收益	4,445,240.85	2,406,661.22
期货收益	250,890.77	68,939.67
理财产品投资收益	3,134.25	62,215.60
合计	5,353,581.46	2,636,646.63

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	830,736.20	-1,802,942.34
应收账款坏账损失	-7,571,379.26	-7,428,540.18
其他应收款坏账损失	-530,004.69	
应收款项融资坏账损失	3,068,735.37	-6,145,599.29
合计	-4,201,912.38	-15,377,081.81

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,410,924.41	-2,881,566.59
固定资产减值损失		-1,436,738.24
商誉减值损失		-13,480,905.99
合同资产减值损失	1,546,029.43	359,079.77
合计	-864,894.98	-17,440,131.05

其他说明：

### 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
非流动资产处置收益	5,707,380.97	14,253.26
其中:固定资产处置收益	5,693,073.25	-285,833.84
使用权资产处置收益	14,307.72	300,087.10
合计	5,707,380.97	14,253.26

### 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
无需支付的应付款项	1,782,383.59	2,990,181.19	1,782,383.59
非流动资产处置利得	352.66		352.66
其他	173,584.44	185,618.52	173,584.44
合计	1,956,320.69	3,175,799.71	1,956,320.69

其他说明：

### 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
非流动资产毁损报废损失	145,157.18	10,636.83	145,157.18
其他	73,525.46	238,883.04	73,525.46
合计	218,682.64	249,519.87	218,682.64

其他说明：

### 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	1,436,883.11	345,765.33
递延所得税费用	1,197,898.80	-10,784,967.32
合计	2,634,781.91	-10,439,201.99

#### (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	23,516,322.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,527,448.34

子公司适用不同税率的影响	598,623.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	386,367.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,641,936.62
本期末确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,044,218.85
研发费用、残疾人工资加计扣除及其他税收优惠影响	-3,278,695.74
其他调整	-87,244.77
所得税费用	2,634,781.91

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及单位往来	12,723,867.31	23,201,983.58
政府补助	2,738,024.36	8,026,658.38
利息收入	278,310.64	657,433.72
合计	15,740,202.31	31,886,075.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
保证金及单位往来	27,956,602.59	27,122,738.63
业务招待费	10,173,357.58	11,788,167.81
差旅费	4,385,677.91	4,719,360.57
咨询、审计及律师费	4,731,194.90	9,111,050.36
安全生产费	1,567,815.07	2,130,949.97
检测费	2,987,710.73	1,867,052.27
物业管理及租赁费	2,745,644.57	2,351,542.57
办公费	1,129,117.11	1,327,769.11
招标费	894,844.25	560,401.03
售后服务费	6,852,982.60	4,983,153.38
其他	5,015,002.61	8,602,139.38
合计	68,439,949.92	74,564,325.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

合计	0.00	0.00
----	------	------

收到的重要的与投资活动有关的现金

无相关情况收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
因处置子公司产生的现金流出	1,845,017.47	
合计	1,845,017.47	0.00

支付的重要的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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,334,570.31	102,494,986.16
合计	69,334,570.31	102,494,986.16

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票到期及保证金	8,157,465.40	56,915,142.82
募投账户利息收入		37,097.89
未终止票据贴现	31,592,603.85	3,425,976.00
合计	39,750,069.25	60,378,216.71

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
支付银行承兑汇票保证金	16,181,493.48	28,303,916.20
支付的股权收购款	2,435,188.60	10,209,355.00
支付租赁负债	287,250.48	1,677,268.24
支付股东减资款	281,989.00	
定向增发发行费用及退还限制性股票认购款	7,746,570.56	5,079,793.33
合计	26,932,492.12	45,270,332.77

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	110,600,000.00	305,962,844.44	31,871,599.50	230,600,000.00		217,834,443.94
长期借款	390,580,000.00	65,000,000.00		7,500,000.00	159,539,000.00	288,541,000.00
一年内到期的	76,268,926.95		160,957,359.68	77,742,043.37		159,484,243.26

其他非流动负债						
合计	577,448,926.95	370,962,844.44	192,828,959.18	315,842,043.37	159,539,000.00	665,859,687.20

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	20,881,540.42	-109,826,825.06
加：资产减值准备	5,066,807.36	32,817,212.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,233,395.76	42,279,398.73
使用权资产折旧	418,411.45	1,695,760.45
无形资产摊销	3,108,701.21	3,500,482.45
长期待摊费用摊销	786,428.91	398,203.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-5,707,380.97	-14,253.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	144,804.52	10,636.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		32,400.00
财务费用（收益以“-”号填列）	38,002,038.16	34,070,811.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,353,581.46	-2,636,646.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,557,161.76	-10,208,106.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-505,417.16	-133,082.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,973,147.09	-37,229,455.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,003,591.43	-196,688,691.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-70,370,378.24	52,893,664.07
其他	4,015,220.65	963,062.50

经营活动产生的现金流量净额	38,247,308.03	-188,075,429.55
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	96,283,287.01	84,356,063.82
减：现金的期初余额	84,356,063.82	158,845,552.80
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	11,927,223.19	-74,489,488.98

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无相关情况其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,605,000.00
其中：	
上海嘉乘私募基金管理有限公司	1,605,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	428,291.60
其中：	
上海嘉乘私募基金管理有限公司	428,291.60
其中：	
处置子公司收到的现金净额	1,176,708.40

其他说明：

## (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	96,283,287.01	84,356,063.82
其中：库存现金	12,540.37	3,365.71
可随时用于支付的银行存款	96,270,746.64	84,352,698.11
三、期末现金及现金等价物余额	96,283,287.01	84,356,063.82

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

**(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保函保证金	26,801,470.83	22,795,877.83	处于冻结状态
承兑汇票保证金	5,471,778.46	9,171,061.43	处于冻结状态
转出投资款	10.00		处于冻结状态
合计	32,273,259.29	31,966,939.26	

其他说明：

**(7) 其他重大活动说明****80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

无相关情况其他说明：

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

□适用  不适用**82、租赁****(1) 本公司作为承租方** 适用  不适用

项目	本年发生额
租赁负债利息费用	57,361.71
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	2,749,535.03
与租赁相关的总现金流出	2,919,798.46

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用  不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用  不适用

涉及售后租回交易的情况

本公司不涉及售后租回交易的情况

**(2) 本公司作为出租方**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

适用 不适用

**83、其他**

**八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
试验材料费	7,674,061.81	16,120,868.14
职工薪酬	8,823,894.29	11,240,569.05
试验设备折旧费	6,897,328.08	3,656,603.18
检验（测）费	2,136,159.52	2,335,589.36
差旅费	1,013,328.21	584,576.31
其他	2,333,549.40	1,267,179.57
合计	28,878,321.31	35,205,385.61
其中：费用化研发支出	28,878,321.31	35,205,385.61

**1、符合资本化条件的研发项目**

无相关情况重要的资本化研发项目

无相关情况

开发支出减值准备

无相关情况

**2、重要外购在研项目**

无相关情况

其他说明：

## 九、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

无相关情况其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

无相关情况

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

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

无相关情况可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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

#### (6) 其他说明

### 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

无相关情况其他说明：

#### (2) 合并成本

无相关情况或有对价及其变动的说明：

其他说明：

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无相关情况企业合并中承担的被合并方的或有负债：

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：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
上海嘉乘私募基金管理有限公司	1,605,000.00	100.00%	协议转让	2023年04月01日	控制权转移	29,292.87						

其他说明：

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：

新设立的子公司名称	业务性质	设立时间	取得方式
厦门飞鹿	科技推广和应用服务业	2023年8月	新设立
海南亿升菌	研究和试验发展	2023年9月	新设立
深圳嘉泰	化学原料和化学制品制造业	2023年11月	新设立
青青防水	化学原料和化学制品制造业	2023年11月	新设立

## 6、其他

2023 年 4 月，本公司因处置上海嘉乘私募基金管理有限公司 100% 股权，导致同时丧失对长沙飞鹿嘉乘半导体私募投资基金合伙企业（有限合伙）和苏州飞鹿半导体材料有限公司控制权。本公司对长沙飞鹿嘉乘半导体私募投资基金合伙企业（有限合伙）的投资调整至其他非流动金融资产核算。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
株洲飞鹿防腐防水技术工程有限责任公司	50,000,000.00	株洲市	株洲市	建筑装饰、装修和其他建筑业	100.00%	0.00%	新设
广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司	3,000,000.00	广州市	广州市	批发业	50.00%	0.00%	新设
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	100,000,000.00	醴陵市	醴陵市	化学原料和化学制品制造业	100.00%	0.00%	收购
长沙飞鹿高分子新材料有限公司	110,000,000.00	长沙市	长沙市	化学原料和化学制品制造业	100.00%	0.00%	新设
广东飞鹿新材料科技有限公司	10,000,000.00	东莞市	东莞市	化学原料和化学制品制造业	100.00%	0.00%	新设
深圳飞鹿防水防腐材料工程技术有限公司	10,000,000.00	深圳市	深圳市	化学原料和化学制品制造业	60.00%	0.00%	新设
湖南博杨新材料科技有限责任公司	10,000,000.00	株洲市	株洲市	科技推广和应用服务业	45.00%	0.00%	收购
中科德诚（广州）新材料有限公司	20,000,000.00	广州市	广州市	研究和试验发展	55.00%	0.00%	新设
湖南飞鹿嘉泰新材料有限公司	10,000,000.00	株洲市	株洲市	化学纤维制造业	70.00%	0.00%	新设
湖南飞鹿新能源技术有限公司	50,000,000.00	长沙市	长沙市	土木工程建筑业	100.00%	0.00%	新设
湖南飞鹿嘉润新材料有限公司	20,000,000.00	株洲市	株洲市	化学原料和化学制品制造业	100.00%	0.00%	新设
株洲飞鹿新能源光伏科技	2,000,000.00	株洲市	株洲市	电力、热力生产和供应	100.00%	0.00%	收购

有限公司				业			
醴陵飞鹿光伏科技有限公司	4,000,000.00	株洲市	株洲市	电力、热力生产和供应业	100.00%	0.00%	收购
厦门飞鹿新能源技术有限公司	10,000,000.00	厦门市	厦门市	科技推广和应用服务业		100.00%	新设
海南亿升菌生物农业有限公司	100,000,000.00	深圳市	深圳市	研究和试验发展		51.00%	新设
深圳飞鹿嘉泰新材料有限公司	10,000,000.00	深圳市	深圳市	化学原料和化学制品制造业		51.00%	新设
醴陵市青青防水建材有限公司	14,600,000.00	醴陵市	醴陵市	化学原料和化学制品制造业		100.00%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (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
广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司	50.00%	414,522.34		2,348,770.94

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (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
广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司	46,568,022.27	1,102,646.94	47,670,669.21	42,973,127.33		42,973,127.33	51,162,377.51	2,218,891.61	53,381,269.12	49,512,771.91		49,512,771.91

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

广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司	68,681,457.43	829,044.67	829,044.67	5,604,136.11	57,178,519.53	-4,866,597.33	-4,866,597.33	-8,779,984.86
-----------------	---------------	------------	------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

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

(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

广东飞鹿	
购买成本/处置对价	
--现金	630,970.08
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	630,970.08
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	813,483.58
差额	-182,513.50
其中：调整资本公积	-182,513.50
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 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	
上铁芜湖高新材料技术有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	新材料技术服务	49.00%		权益法核算

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：

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：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

无相关情况其他说明：

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

无相关情况其他说明：

**(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：		
投资账面价值合计	9,574,188.80	13,727,000.35
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	654,315.59	98,830.14
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--综合收益总额	654,315.59	98,830.14

其他说明：

**(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****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无相关情况其他说明：

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

无相关情况

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：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

**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：

## 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额：418,200.00 元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

应收款项的年末余额 418,200.00 元，系根据 2023 年 12 月 14 日湖南省财政厅 湖南省科学技术厅关于下达 2023 年企业研发财政奖补资金的通知确认，预计 2024 年下半年收到该补助资金。

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	8,514,540.23			980,172.40		7,534,367.83	与资产相关

#### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	4,284,152.82	9,921,565.56

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、应付票据等，与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

##### (1) 市场风险

### 1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付票据等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为 631,580,000.00 元（2022 年 12 月 31 日：575,100,000.00 元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

### 2) 价格风险

本集团以市场价格销售涂料产品，因此受到此价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

于 2023 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，本集团无其他重大信用集中风险。

2023 年 12 月 31 日应收账款加合同资产前五名金额合计：250,492,962.73 元，占 2023 年 12 月 31 日应收账款与合同资产合计余额的 38.62%。

#### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款、银行承兑汇票等作为主要资金来源。于 2023 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的综合授信额度合计为 47,601.80 万元（2022 年 12 月 31 日：33,479.67 万元）。其中本集团尚未使用的短期银行借款、保函、银行承兑汇票和贴现额度为 47,601.80 万元（2022 年 12 月 31 日：33,479.67 万元）；本集团尚未使用的长期银行借款额度为 0.00 元（2022 年 12 月 31 日：0.00 元）。

## 2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 利率风险敏感性分析

本年借款包含一到两年内到期的固定利率借款和长期的浮动利率借款，市场利率的变化对当期损益和权益影响较小。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

无相关情况其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书/贴现	应收票据/应收款项融资	74,798,978.93	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
背书/贴现	应收票据/应收款项融资	255,108,161.97	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		329,907,140.90		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	背书/贴现		
应收款项融资	背书/贴现	255,108,161.97	
合计		255,108,161.97	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书-其他流动负债	34,710,914.72	34,710,914.72
应收票据	贴现-短期借款	29,034,443.94	29,034,443.94
应收款项融资	背书-其他流动负债	8,253,620.27	8,253,620.27
应收款项融资	贴现-短期借款	2,800,000.00	2,800,000.00
合计		74,798,978.93	74,798,978.93

其他说明

已转移但未整体终止确认的金融资产：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的承兑汇票及建信融通等的账面价值为 42,964,534.99 元。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款并确认其他流动负债。于 2023 年 12 月 31 日，本集团以其贴现且银行有追索权确认的银行借款账面价值总计为 31,834,443.94 元。

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			27,892,859.00	27,892,859.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			27,892,859.00	27,892,859.00
（1）其他非流动金融资产			25,892,859.00	25,892,859.00
（2）银行理财产品			2,000,000.00	2,000,000.00
（二）其他债权投资			18,443,875.89	18,443,875.89
（三）其他权益工具投资			1,100,000.00	1,100,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			47,436,734.89	47,436,734.89
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

本集团无采用持续和非持续第一层次公允价值计量的项目。

### 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

本集团无采用持续和非持续第二层次公允价值计量的项目。

### 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

1、其他非流动金融资产系私募基金投资，其公允价值是根据净资产（净值）以及公司对其持有的份额估算；

2、银行理财产品，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值；

3、本集团以公允价值计量的应收款项融资，因剩余期限较短，采用应收款项融资账面价值确定其公允价值；

4、其他权益工具系本集团持有的非上市公司股权，被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，本集团以投资成本及被投资单位净资产作为公允价值的合理估计进行计量。

### 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

### 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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 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

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债和租赁负债等。本集团 2023 年 12 月 31 日以摊余成本计量的各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

### 9、其他

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

无相关情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是章卫国。

其他说明：

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
章卫国	41,302,913.00	41,638,913.00	21.80	21.83

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。。

### 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“八、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。。

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
上铁芜湖高新材料技术有限公司	联营企业

其他说明：

### 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
上海嘉麒晟科技有限责任公司	控股股东、实际控制人章卫国先生控制的公司
章卫国	董事长、董事、法定代表人
杜建忠	独立董事
刘崇	独立董事
范国栋	总裁,董事
李珍香	监事会主席，职工代表监事
李度平	监事
蒋昭群	监事
刘雄鹰	高级副总裁
何晓锋	董事、高级副总裁
韩驭安	财务总监
周迪武	副总裁
易佳丽	董事会秘书

其他说明：

### 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

无相关情况出售商品/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
上铁芜湖高新材料技术有限公司	涂料销售收入	6,271,496.16	2,221,554.27
上铁芜湖高新材料技术有限公司	提供劳务收入	752,321.76	3,496,939.27
上铁芜湖高新材料技术有限公司	涂装一体收入	1,437,455.74	-4,015.86
上铁芜湖高新材料技术有限公司	其他业务收入	17,431.19	471,103.76
合计	-	8,478,704.85	6,185,581.44

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### （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：

无相关情况关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

无相关情况关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无相关情况本公司作为承租方：

无相关情况关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无相关情况本公司作为被担保方

无相关情况关联担保情况说明

#### 1) 作为担保方

##### 借款合同相关担保

担保方名称	被担保方名称	担保额度	主债权金额	主债权起始日	主债权到期日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
章卫国、范国栋、刘雄鹰、何晓锋、周迪武、肖启厚、韩驭安	本公司	44,000,000.00	40,000,000.00	2021-5-26	2023-5-26	主合同项下的债务履行期限届满日后三年止	是
湖南耐渗	本公司	135,000,000.00	20,000,000.00	2022-8-12	2024-8-11	自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	否
本公司	湖南耐渗	40,000,000.00	40,000,000.00	2020-11-24	2028-11-17	最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	否
本公司	湖南耐渗	55,000,000.00	55,000,000.00	2022-3-3	2029-9-18	最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	否
本公司	长沙飞鹿	50,000,000.00	50,000,000.00	2020-4-26	2028-4-28	最后一期债务履行期限届满之日后三年止	否
本公司	长沙飞鹿	50,000,000.00	50,000,000.00	2020-6-21	2028-4-28	最后一期债务履行期限届满之日后两年止	否
本公司	长沙飞鹿	50,000,000.00	50,000,000.00	2021-4-1	2028-4-28	最后一期债务履行期限届满之日后三年止	否
本公司	长沙	40,000,000.00	40,000,000.00	2021-5-20	2028-4-28	最后一期债务履	否

	飞鹿					行期限届满之日 后三年止	
本公司	长沙 飞鹿	60,000,000.00	60,000,000.00	2022-4-1	2028-3-26	最后一期债务履 行期限届满之日 后三年止	否
湖南耐渗、长 沙飞鹿	本公 司	80,000,000.00	40,000,000.00	2022-4-29	2023-4-29	自主合同债务人 履行债务期限届 满之日起三年	是
湖南耐渗、长 沙飞鹿	本公 司	100,000,000.00	40,000,000.00	2023-1-13	2024-1-13	自主合同债务人 履行债务期限届 满之日起三年	否
			20,000,000.00	2023-7-31	2024-7-31		否
			40,000,000.00	2023-12-8	2024-12-8		否
湖南耐渗	本公 司	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-10-10	2023-10-9	自主合同债务人 履行债务期限届 满之日起三年	是
			10,000,000.00	2023-9-28	2024-9-28		否
湖南耐渗	本公 司	20,000,000.00	20,000,000.00	2023-1-4	2024-1-4	自主合同债务人 履行债务期限届 满之日起三年	否
			20,000,000.00	2023-12-26	2024-12-26		否
湖南耐渗	本公 司	30,000,000.00	20,000,000.00	2023-9-26	2024-9-26	主合同项下的债 务履行期限届满 日起三年	否
湖南耐渗	本公 司	100,000,000.00	40,000,000.00	2023-11-27	2024-11-26	自主合同债务人 履行债务期限届 满之日起三年	否
本公司	飞鹿 工程	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-9-1	2023-8-31	自主合同债务人 履行债务期限届 满之日起三年	是
本公司	飞鹿 工程	10,000,000.00	10,000,000.00	2023-9-27	2024-9-26	自主合同债务人 履行债务期限届 满之日起三年	否
本公司	湖 南 耐 渗	10,000,000.00	600,000.00	2022-3-24	2023-3-23	被担保债务的履 行期届满之日起 三年	是
本公司	湖 南 耐 渗	28,000,000.00	5,000,000.00	2023-3-29	2024-3-29	自主合同项下最 后一笔贷款期限 届满之日起三年	否

### (5) 关联方资金拆借

无相关情况 (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
上海嘉麒晟科技有限责任公司	转让上海嘉乘私募基金管理有限公司股权	1,605,000.00	0.00

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,991,806.61	3,196,982.60

## (8) 其他关联交易

## 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
其他应收款	上铁芜湖高新材料技术有限公司			27,000.00	
应收账款	上铁芜湖高新材料技术有限公司	6,637,639.26	331,881.96	5,062,446.79	253,122.34
合计	-	6,637,639.26	331,881.96	5,089,446.79	253,122.34

### (2) 应付项目

无相关情况 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

无相关情况期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

#### (1) 2022 年限制性股票激励计划

2022 年 7 月 8 日，公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等与本激励计划相关的议案，向 76 名符合条件的公司（含子公司）董事、高级管理人员、实际控制人、含公司营销（技术）副总监在内的核心业务（技术）人员、含公司总裁助理以及人力资源总监等在内的核心管理人员授予限制性股票总数为 505.50 万股，其中首次授予的限制性股票数量为 405.50 万股，预留限制性股票 100 万股，授予价格为 5.96 元/股。首次授予的限制性股票在限制性股票授予完成日起满 12 个月后分三期解除限售，每期解除限售的比例分别为 30%、40%、30%；预留的限制性股票在授予完成日起满 12 个月后分三期解除限售，每期解除限售的比例分别为 30%、40%、30%。2022 年度，公司未达到第一个解除限售期业绩考核目标，公司回购注销 72 名激励对象持有的 120.30 万股已获授但尚未解除限售的限制性股票，4 名激励对象因个人原因离职导致不符合激励条件，公司回购注销上述 4 名激励对象持有的 4.5 万股已获授但尚未解除限售的限制性股票。本激励中预留 100 万股限制性股票自本激励计划经 2022 年第二次临时股东大会审议通过后 12 个月内未确定激励对象，因此预留权益失效。

限制性股票行权的业绩指标：经审计的上市公司营业收入、经审计的归属于上市公司股东的净利润并剔除本次及其它激励计划股份支付成本影响后的数值。

#### (2) 2023 年股票期权激励计划

2023 年 8 月 23 日，公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司 2023 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司 2023 年股票期

权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 2023 年股票期权激励计划相关事宜的议案》，向 67 名符合条件的公司(含子公司)任职的董事、高级管理人员、核心业务(技术)人员、核心管理人员及董事会认为需要激励的其他核心人员授予股票期权总数为 1,953.00 万份，其中首次授予的股票期权数量为 1,563.00 万份，预留授予股票期权数量为 390.00 万份，行权价格均为每股 8.62 元。本次激励计划的等待期为授予日 12 个月、24 个月。

(3) 授予的各项权益工具如下

授予对象类别	本年授予		本年行权		本年解锁		本年失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、高级管理人员	800,000.00	530,258.10	-	-	-	-	531,000.00	1,008,900.00
核心管理人员	4,290,000.00	2,843,509.05	-	-	-	-	286,500.00	544,350.00
核心业务(技术)人员	10,540,000.00	6,986,150.43	-	-	-	-	430,500.00	817,950.00
<b>合计</b>	<b>15,630,000.00</b>	<b>10,359,917.58</b>	-	-	-	-	<b>1,248,000.00</b>	<b>2,371,200.00</b>

年末发行在外的股票期权或其他权益工具

授予对象类别	年末发行在外的股票期权		年末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
董事、高级管理人员	8.62 元	1.75 年	5.96 元	1.58 年
核心管理人员	8.62 元	1.75 年	5.96 元	1.58 年
核心业务(技术)人员	8.62 元	1.75 年	5.96 元	1.58 年

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	限制性股票：授予日公司股票公允价值与授予价格的差额 股票期权：B-S 模型估值法
授予日权益工具公允价值的重要参数	限制性股票：授予日公司股票公允价值与授予价格的差额 股票期权：股价、无风险利率、股票波动率
可行权权益工具数量的确定依据	限制性股票：在解除限售期内每个资产负债表日，根据最新的可解除限售员工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可解除限售的权益工具数量。在解除限售日，最终预计可解除限售权益工具的数量与实际可解除限售权益工具的数量一致。 股票期权：年末预计可行权的最佳估计数
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	9,877,463.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,015,220.65

其他说明：

项目	限制性股票	股票期权
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票公允价值与授予价格的差额	B-S 模型估值法

授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日公司股票公允价值与授予价格的差额	股价、无风险利率、股票波动率
可行权权益工具数量的确定依据	在解除限售期内每个资产负债表日，根据最新的可解除限售员工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可解除限售的权益工具数量。在解除限售日，最终预计可解除权益工具的数量与实际可解除限售权益工具的数量一致。	年末预计可行权的最佳估计数
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,137,254.98	1,740,208.15

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事、高级管理人员	1,086,773.98	
核心管理人员	946,074.50	
核心业务（技术）人员	1,982,372.17	
合计	4,015,220.65	

其他说明：

### 5、股份支付的修改、终止情况

公司于 2023 年 8 月 7 日召开第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十四次会议、2023 年 8 月 23 日 2023 年第二次临时股东大会决议公告审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划公司层面业绩考核指标的议案》

### 6、其他

## 十六、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. 重要承诺事项

(1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

单位：元

项目名称	合同金额/投资金额	已付金额	未付金额
深圳飞鹿	6,000,000.00	2,400,000.00	3,600,000.00
博杨新材	4,500,000.00	2,250,000.00	2,250,000.00
株洲飞鹿项目管理咨询有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00

司			
中科德诚	11,000,000.00	1,100,000.00	9,900,000.00
飞鹿嘉泰	7,000,000.00	700,000.00	6,300,000.00
株洲金元飞鹿智慧能源有限公司	5,000,000.00	1,000,000.00	4,000,000.00
海南亿升菌	51,000,000.00	-	51,000,000.00
深圳嘉泰	5,100,000.00	510,000.00	4,590,000.00
<b>合计</b>	<b>119,600,000.00</b>	<b>7,960,000.00</b>	<b>111,640,000.00</b>

注：上表所列投资为非公司全资控制的对外股权投资情况；控股子公司及其孙公司的投资金额为子、孙公司为主体签署的投资合同金额；已付金额为飞鹿股份（含并表子、孙公司）已实际支付的金额。

(2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计 1,857,630.37 元，具体情况如下：

单位：元

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
高端特种密封胶黏剂建设项目	6,340,690.15	6,340,690.15	-	2024 年
轨道交通减振降噪阻尼材料新建项目新基地基建工程	28,000,000.00	26,142,369.63	1,857,630.37	2024 年
老厂区-胶膜胶带生产车间与分切车间新建工程	20,000,000.00	20,000,000.00	-	2024 年
<b>合计</b>	<b>54,340,690.15</b>	<b>52,483,059.78</b>	<b>1,857,630.37</b>	-

(3) 已签订的正在或准备履行的设备采购合同

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团尚有已签订但未支付的约定大额设备采购合同支出共计 14,954,940.50 元，具体情况如下：

单位：元

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
西安昱昌环境科技有限公司	1,050,000.00	315,000.00	735,000.00	2024 年
常州高特美新机械有限公司	2,900,000.00	870,000.00	2,030,000.00	2024 年
佛山市中硅机械有限公司	2,180,000.00	1,308,000.00	872,000.00	2024 年
南通金韦尔智能装备有限公司	4,350,000.00	1,305,000.00	3,045,000.00	2024 年
广东金宗机械有限公司	8,570,000.00	5,999,000.00	2,571,000.00	2024 年
佛山开维喜阀门科技有限公司	4,341,296.00	2,156,855.50	2,184,440.50	2024 年
湖南尧记化工设备安装有限公司	13,200,000.00	12,605,000.00	595,000.00	2024 年
湖南意之龙环保科技有限公司	1,370,000.00	1,027,500.00	342,500.00	2024 年
浙江中控系统工程有限公司	6,450,000.00	3,870,000.00	2,580,000.00	2024 年
<b>合计</b>	<b>44,411,296.00</b>	<b>29,456,355.50</b>	<b>14,954,940.50</b>	-

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (1) 履约保证函

本公司出具了尚在履约期内的履约保证函共 31 份，金额合计为 7,955,097.73 元，其中：由中国光大银行股份有限公司株洲文化路支行开具的未履行完毕的履约保函保证金金额为 2,398,653.75 元，由上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行开具的未履行完毕的履约保函保证金金额为 2,000,938.70 元，由中国银行股份有限公司株洲市新华路支行开具的未履行完毕的履约保函保证金金额为 1,491,335.38 元，由中国银行股份有限公司株洲市新华路支行开具的未履行完毕的预付款保函保证金金额为 45,980.00 元，由中国建设银行股份有限公司株洲四三〇支行开具的未履行完毕的履约保函保证金金额为 1,318,049.00 元，由中国农业银行股份有限公司株洲向阳村支行开具的未履行完毕的履约保函保证金金额为 640,140.90 元，由广发银行股份有限公司株洲支行开具的未履行完毕的履约保函保证金金额为 60,000.00 元。

湖南耐渗出具了尚在履约期内的履约保证函共 27 份，金额合计为 18,830,195.34 元，其中：由中国农业银行股份有限公司株洲向阳村支行开具的未履行完毕的履约保函保证金金额为 9,288,149.40 元，由上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行开具的未履行完毕的履约保函保证金金额为 6,631,739.05 元，由中国建设银行股份有限公司株洲四三〇支行开具的未履行完毕的履约保函保证金金额为 2,408,186.50 元，由湖南银行股份有限公司株洲东一支行开具的未履行完毕的履约保函保证金金额为 502,120.39 元。

### (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

## 十七、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

拟分配每 10 股派息数（元）		0.50
拟分配每 10 股分红股（股）		0.00
拟分配每 10 股转增数（股）		0.00
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）		0.50
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）		0.00
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）		0.00
利润分配方案	以公司截至 2023 年 12 月 31 日的总股本 189,498,316 股剔除截至 2023 年 12 月 31 日回购专用证券账户中已回购的 890,000 股后的股本 188,608,316 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.5 元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本，合计派发现金股利人民币 9,430,415.80 元。	

	<p>若自 2023 年 12 月 31 日至权益分派实施公告确定的股权登记日期间，如公司发生可转债转股、回购股份处理导致回购专用证券账户股份数变动等情形导致公司总股本及其结构发生变动时，公司将以权益分派实施公告确定的股权登记日的总股本（回购专用证券账户股份不参与分配）为基数，按照“分配比例不变”的原则对分配总额进行调整。上述现金分红后，剩余未分配利润继续留存公司用于支持公司经营需要。</p> <p>本预案尚需提交公司 2023 年度股东大会审议。</p>
--	--

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

无相关情况（2）未来适用法

无相关情况

### 2、债务重组

### 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

### 5、终止经营

无相关情况其他说明：

### 6、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

本集团的经营业务划分为 4 个报告分部，这些报告分部是以为内部组织结构、管理要求、内部报告制度基础确定的。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为产品销售分部、涂料涂装一体化、涂装施工分部、新能源分部。

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	涂料销售业务	涂料涂装一体化	涂装施工	新能源业务	分部间抵销	合计
营业收入	873,702,234.08	297,732,683.00	75,109,788.73	4,209,226.62	- 425,713,099.04	825,040,833.39
营业成本	754,806,576.95	256,354,791.82	65,903,150.55	3,342,758.50	- 425,101,691.45	655,305,586.37
资产总额	1,685,341,218. 69	475,713,532.84	72,902,905.26	21,413,647.56	- 430,615,135.70	1,824,756,168. 65
负债总额	1,046,998,631. 97	288,742,012.08	46,234,017.78	18,742,532.58	- 139,541,666.21	1,261,175,528. 20

(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

(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

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	409,377,281.35	335,002,736.12
1至2年	61,041,562.63	68,451,572.37
2至3年	14,034,483.56	22,895,959.38
3年以上	20,087,063.18	27,428,025.86
3至4年	7,907,831.45	15,979,606.69
4至5年	5,420,128.59	4,974,636.19
5年以上	6,759,103.14	6,473,782.98
合计	504,540,390.72	453,778,293.73

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	504,540,390.72	100.00%	44,100,561.92	9.30%	460,439,828.80	453,778,293.73	100.00%	34,436,354.43	10.13%	419,341,939.30
其中：										
按账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	474,133,969.86	93.97%	44,100,561.92	9.30%	430,033,407.94	340,036,569.14	74.93%	34,436,354.43	10.13%	305,600,214.71
合并范围内关联方应收账款	30,406,420.86	6.03%			30,406,420.86	113,741,724.59	25.07%			113,741,724.59
合计	504,540,390.72	100.00%	44,100,561.92	8.74%	460,439,828.80	453,778,293.73	100.00%	34,436,354.43	7.59%	419,341,939.30

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	381,755,784.94	19,087,789.24	5.00%
1-2年	58,488,434.06	5,848,843.41	10.00%
2-3年	13,932,681.51	4,179,804.45	30.00%
3-4年	7,777,837.62	3,888,918.81	50.00%
4-5年	5,420,128.59	4,336,102.87	80.00%
5年以上	6,759,103.14	6,759,103.14	100.00%
合计	474,133,969.86	44,100,561.92	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	34,436,354.43	9,906,432.18		242,224.69		44,100,561.92
合计	34,436,354.43	9,906,432.18		242,224.69		44,100,561.92

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	242,224.69

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：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	130,741,956.32	5,940,913.44	136,682,869.76	25.43%	7,926,399.48
第二名	29,974,980.00		29,974,980.00	5.58%	1,498,749.00
第三名	23,875,659.04	2,038,543.19	25,914,202.23	4.82%	1,342,184.55
第四名	21,397,165.46		21,397,165.46	3.98%	1,195,036.10
第五名	18,368,922.14		18,368,922.14	3.42%	978,919.08
合计	224,358,682.96	7,979,456.63	232,338,139.59	43.23%	12,941,288.21

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	14,510,226.71	53,992,853.17
合计	14,510,226.71	53,992,853.17

(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
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

无相关情况其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无相关情况其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无相关情况其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

无相关情况其中重要的应收利息核销情况

无相关情况核销说明：

其他说明：

(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
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无相关情况 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无相关情况其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无相关情况其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

无相关情况其中重要的应收股利核销情况

无相关情况核销说明：

其他说明：

### (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
合并范围内关联方往来	3,376,943.11	46,128,649.35
保证金	5,775,619.17	6,034,995.98
备用金	224,678.50	799,615.66
押金	339,898.00	327,427.99
关联方		27,000.00
其他往来款	3,820,474.81	
其他	1,163,636.86	675,164.19
合计	14,701,250.45	53,992,853.17

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,707,300.98	48,546,062.25
1 至 2 年	1,201,317.58	3,308,335.91
2 至 3 年	1,581,711.49	442,400.02
3 年以上	1,210,920.40	1,696,054.99
3 至 4 年	299,880.40	347,000.00
4 至 5 年	344,000.00	1,032,590.00
5 年以上	567,040.00	316,464.99
合计	14,701,250.45	53,992,853.17

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	14,701,250.45	100.00%	191,023.74	1.30%	14,510,226.71	53,992,853.17	100.00%			53,992,853.17
其中：										
按应收保证	10,880,775.64	74.01%			10,880,775.64	53,992,853.17	100.00%			53,992,853.17

金、押金、备用金、代垫及暂付款项等作为信用风险特征的其他应收款										
账龄组合	3,820,474.81	25.99%	191,023.74	5.00%	3,629,451.07					
合计	14,701,250.45	100.00%	191,023.74	1.30%	14,510,226.71	53,992,853.17	100.00%			53,992,853.17

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	3,820,474.81	191,023.74	5.00%
合计	3,820,474.81	191,023.74	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	191,023.74			191,023.74
2023年12月31日余额	191,023.74			191,023.74

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备		191,023.74				191,023.74
合计		191,023.74				191,023.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

无相关情况

5) 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：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南碧山再生资源有限公司	其他往来款	1,920,000.00	1 年以内	13.06%	96,000.00
深圳飞鹿防水防腐材料工程技术有限公司	内部往来	1,447,320.04	1 年以内	9.84%	
深圳飞鹿防水防腐材料工程技术有限公司	内部往来	390,280.69	2-3 年	2.65%	
湖南铁达能源科技有限公司	其他往来款	523,117.61	1 年以内	3.56%	26,155.88
株洲中坤机电装备有限公司	其他往来款	532,057.01	1 年以内	3.62%	26,602.85
株洲中坚铁路实业有限公司	其他往来款	583,032.60	1 年以内	3.97%	29,151.63
合计		5,395,807.95		36.70%	177,910.36

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	284,855,455.09		284,855,455.09	323,460,411.06		323,460,411.06
对联营、合营企业投资	9,574,188.80		9,574,188.80	8,919,880.23		8,919,880.23
合计	294,429,643.89		294,429,643.89	332,380,291.29		332,380,291.29

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
飞鹿工程	3,187,592.30						3,187,592.30	
广州飞鹿	1,500,000.00						1,500,000.00	
湖南耐渗	136,999.952.17						136,999.952.17	
长沙飞鹿	110,000.000.00						110,000.000.00	
广东飞鹿	1,920,000.00		630,970.08				2,550,970.08	
深圳飞鹿	14,525,000.00		1,851,123.18				16,376,123.18	
上海嘉乘私募基金管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00				
博杨新材	2,591,866.59						2,591,866.59	
中科德诚	1,100,000.00						1,100,000.00	
湖南飞鹿嘉泰新材料有限公司	700,000.00						700,000.00	
长沙飞鹿嘉乘半导体私募基金合伙企业(有限合伙)	19,500,000.00			11,574,741.00		7,925,259.00		
湖南能源	1,436,000.00		4,600,000.00				6,036,000.00	
醴陵光伏			3,812,950.77				3,812,950.77	
合计	323,460,411.06		10,895,044.03	41,574,741.00		7,925,259.00	284,855,455.09	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	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												
上铁 芜湖 高新 材料 技术 有限 公司	8,919, 880.23				654,30 8.57						9,574, 188.80	
小计	8,919, 880.23				654,30 8.57						9,574, 188.80	
合计	8,919, 880.23				654,30 8.57						9,574, 188.80	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 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	632,222,835.82	540,389,367.22	483,609,066.04	454,098,529.45
其他业务	22,438,477.06	21,919,431.92	25,513,074.70	27,111,810.95
合计	654,661,312.88	562,308,799.14	509,122,140.74	481,210,340.40

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
其中：产 品销售业 务					397,850,90 1.90	339,453,08 2.36	397,850,90 1.90	339,453,08 2.36
涂料涂装 一体化					213,132,07 6.59	182,444,46 5.55	213,132,07 6.59	182,444,46 5.55
涂装施工					21,239,857. 33	18,491,819. 31	21,239,857. 33	18,491,819. 31
其他业务					22,438,477. 06	21,919,431. 92	22,438,477. 06	21,919,431. 92
按经营地 区分类								
其中：								

国内					654,661,312.88	562,308,799.14	654,661,312.88	562,308,799.14
国外								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
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：

无相关情况

其他说明

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 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

无相关情况其他说明：

## 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	654,315.59	98,830.14
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,395,000.00	57,803.00
投资分红	3,552,379.00	
期货收益	250,890.77	68,939.67
理财产品投资收益		57,777.78
合计	-3,937,414.64	283,350.59

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	10,007,817.30	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,139,580.74	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	254,025.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,882,442.57	
减：所得税影响额	2,543,310.97	
少数股东权益影响额（税后）	52,900.24	
合计	13,687,654.42	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.79%	0.1092	0.1092
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.28%	0.0369	0.0369

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他