

富临精工股份有限公司

2023 年年度报告

2024-016



2024 年 04 月

2023 年年度报告

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。

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

公司 2023 年度业绩大幅波动的主要原因系：报告期内，受上游原材料碳酸锂价格大幅下跌，公司磷酸铁锂正极材料产品售价同比下降；高成本原材料库存以及磷酸铁锂开工率不稳定带来的成本上行，导致产品毛利率下降；受市场需求增速放缓，出货量下降叠加大额存货跌价影响整体业绩。锂电正极材料业务营业收入及净利润下滑导致公司全年整体经营业绩下滑，归属于上市公司股东的净利润较去年同期大幅下降。

在产能快速投建释放、原材料价格波动的背景下，拥有工艺技术优势、成本控制优势、供应链支撑优势以及与头部电池企业及终端客户保持良好合作关系的企业将在未来竞争和格局重塑中抢占先机。

在行业周期波动及市场供需调整的过程中，公司一方面加快进行客户多元化拓展，加大供应链降本，另一方面适时控制产能规模和节奏。公司持续经营能力不存在重大风险。

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

本报告中如有涉及未来的计划、发展战略等前瞻性描述，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，描述了公司经营中可能面对的风险及应对措施，敬请投资者仔细阅读并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	59
第五节 环境和社会责任.....	87
第六节 重要事项.....	95
第七节 股份变动及股东情况.....	125
第八节 优先股相关情况.....	135
第九节 债券相关情况.....	136
第十节 财务报告.....	137

备查文件目录

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

释义

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

		液压阀”。通过调节电磁阀电流，控制阀芯开口大小，进而改变减振器油液循环流动的流通面积，改变减振器阻尼力值，实现减振器软硬实时调节。具有压力响应快，控制精度高，压力可调区间大和失效保护的特点，是智能悬架系统减振器的关键零部件。
电驱动减速度	指	搭载新能源纯电动汽车以及混合动力汽车，作为电机与车轮的中间连接的关键传动装置，通过齿轮啮合实现电机的降速增扭，实现汽车的前进、后退及转弯（差速），是新能源汽车动力总成的核心零部件。
锂离子电池	指	一种可充电电池，以含锂的化合物作正极，一般以石墨为负极，主要依靠锂离子在正极和负极之间移动来工作。在充放电过程中，锂离子在两个电极之间往返嵌入和脱嵌：充电时，锂离子从正极脱嵌，经过电解质嵌入负极，负极处于富锂状态；放电时则相反。
锂电正极材料	指	用于锂离子电池正极上的储能材料
磷酸铁锂	指	一种锂离子电池正极材料，主要元素为锂铁磷氧四种元素组成的橄榄石结构材料
能量密度	指	单位体积或单位质量电池所具有的能量，分为体积能量密度（Wh/L）和质量能量密度（Wh/kg）
总成	指	由多种零部件构成的汽车或发动机总装部件
主机厂	指	汽车发动机生产厂家，是汽车整车厂的一级供应商
整车厂	指	汽车整车生产厂家
主机配套市场、OEM	指	Original Equipment Manufacturer，零部件供应商为主机厂或整车厂配套而提供汽车零部件的市场
乘用车	指	汽车分类的一种，主要用于运载人员及其行李/或偶尔运载物品，包括驾驶员在内，最多为 9 座
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	富临精工	股票代码	300432
公司的中文名称	富临精工股份有限公司		
公司的中文简称	富临精工		
公司的外文名称（如有）	Fulin Precision Co., Ltd.		
公司的法定代表人	王志红		
注册地址	四川省绵阳高端制造产业园凤凰中路 37 号		
注册地址的邮政编码	621000		
公司注册地址历史变更情况	公司原注册地址为绵阳市经开区板桥街 268 号，2020 年 11 月 26 日变更为四川省绵阳高端制造产业园凤凰中路 37 号。		
办公地址	四川省绵阳高端制造产业园凤凰中路 37 号		
办公地址的邮政编码	621000		
公司网址	http://www.fulinpm.com		
电子信箱	fljgzb@fulinpm.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李鹏程	徐华崑
联系地址	四川省绵阳高端制造产业园凤凰中路 37 号	四川省绵阳高端制造产业园凤凰中路 37 号
电话	0816-6800673	0816-6800673
传真	0816-6800655	0816-6800655
电子信箱	fljgzb@fulinpm.com	fljgzb@fulinpm.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	http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报、巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号
签字会计师姓名	陈璐瑛、濮琪玮

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
中德证券有限责任公司	北京市朝阳区建国路 81 号 华贸中心德意志银行大厦 22 层	缪兴旺、张少伟	2022 年 3 月 23 日起至 2024 年 12 月 31 日结束

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）	5,761,265,898.84	7,346,732,436.81	-21.58%	2,656,371,038.40
归属于上市公司股东的净利润（元）	-542,725,021.93	645,203,259.86	-184.12%	399,091,674.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-648,180,528.57	695,394,772.68	-193.21%	238,010,113.14
经营活动产生的现金流量净额（元）	304,908,406.25	-186,143,287.35	263.80%	-84,885,057.39
基本每股收益（元/股）	-0.4457	0.5403	-182.49%	0.3495
稀释每股收益（元/股）	-0.4457	0.5356	-183.22%	0.3487
加权平均净资产收益率	-12.33%	16.03%	-28.36%	17.42%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	9,102,995,664.37	8,333,411,703.69	9.23%	5,222,962,599.67
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,018,654,906.74	4,787,723,408.99	-16.06%	2,534,473,850.54

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

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	5,761,265,898.84	7,346,732,436.81	客户合同产生的收入等
营业收入扣除金额（元）	56,467,337.23	62,582,209.55	正常经营之外的其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	5,704,798,561.61	7,284,150,227.26	主营业务收入

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	724,902,652.66	1,597,255,243.57	1,856,031,630.20	1,583,076,372.41

归属于上市公司股东的净利润	-522,029,943.84	198,962,004.95	-79,024,133.16	-140,632,949.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-530,565,693.44	179,624,671.76	-110,598,156.06	-186,641,350.83
经营活动产生的现金流量净额	125,846,429.29	223,176,606.21	156,133,607.69	-200,248,236.94

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）	-1,303,707.91	-112,580,091.09	51,043,549.96	
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）	88,791,482.94	65,644,714.89	84,410,403.57	
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	10,847,259.38	12,084,470.88	51,000,860.14	主要是业绩对赌赔偿收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金			391,823.89	

占用费				
单独进行减值测试的 应收款项减值准备转回	22,289,230.00	2,960,495.55	24,930.31	
债务重组损益		-8,946.32	13,350.00	
除上述各项之外的其 他营业外收入和支出	2,443,481.08	246,296.96	434,224.25	
其他符合非经常性损 益定义的损益项目		-5,246,825.57	-4,431,497.59	
减：所得税影响额	15,991,524.05	10,913,495.00	21,745,912.19	
少数股东权益影 响额（税后）	1,620,714.80	2,378,133.12	60,170.91	
合计	105,455,506.64	-50,191,512.82	161,081,561.43	--

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“汽车制造相关业务”的披露要求

（一）汽车制造业发展状况

1、全球汽车行业发展情况

汽车行业在带动工业结构升级、产业发展及全球经济产值增长方面发挥着重要作用。近年受全球金融环境收紧、零部件短缺、供应链限制、原材料成本上涨等因素影响，全球汽车产销量持续承压。2023 年，随着世界经济复苏、全球产业链调整、供应链趋稳、制造商生产逐步常态化，推动全球汽车市场回暖。

2023 年全球汽车市场销量整体呈恢复增长态势，全球汽车市场呈现出多元化的发展趋势，各国在不同市场和细分领域表现各异。根据 QYResearch 调研显示，2023 年全球汽车销量达到 8,890 万辆，同比增长 11.96%。其中，中国占据全球最大市场，2023 年汽车销量达 3,009.4 万辆，同比增长 12%，创历史新高；美国 2023 年汽车销量为 1,560 万辆，同比增长 12.3%。根据印度汽车工业协会（SIAM）数据，印度 2023 年汽车销量同比增长 7%至 508 万辆，连续 2 年高于日本，仅次于中国和美国，保持世界第三。从汽车厂商来看，丰田汽车 2023 年全球销量 1,120 万辆，同比增长 7.2%，连续四年居全球首位；比亚迪 2023 年全球销量 302.4 万辆，同比增长 61.86%，首次跻身世界前十。

2023 年，全球汽车市场需求复苏强于预期，同时受到持续压抑的消费者需求的支撑，供应链和需求正在逐步恢复，新车产量正在释放并补充消费需求。但全球汽车产业仍然面临供应链波动、人工成本上升、能源和原材料价格上涨、融资成本增加以及产业政策、补贴政策、充电基础设施建设、电网电力供应等问题，特别是全球汽车电动化转型带来的持续阵痛使汽车产业链持续盈利水平承压，给行业发展带来一定影响，全球车市的持续复苏仍然存在不确定性。

2、我国汽车行业发展情况

我国汽车制造业是全球汽车工业体系的重要组成部分，并逐步由汽车生产大国向汽车产业强国转变，国内汽车厂商正在成为全球汽车行业的主导力量。汽车产业是我国重要支柱性产业，乘用车市场近年实现连续正增长，呈现“传统燃油车高端化、新能源汽车全面化”的发展特征。2023 年，国内汽车行业实现了质的有效提升和量的合理增长，成为拉动工业经济增长的重要动力。

根据中国汽车工业协会统计，2023 年国内汽车产销累计完成 3,016.1 万辆和 3,009.4 万辆，同比分别增长 11.6%和 12%。其中，乘用车市场延续良好增长态势，为稳住汽车消费基本盘发挥重要作用；新能源汽车继续保持快速增长，产销突破 900 万辆，市场占有率超过 30%，成为引领全球汽车产业转型的重要力量；汽车出口再创新高全年出口接近 500 万辆，有效拉动行业整体快速增长。

2023 年 7 月，国家发改委等部门印发《关于促进汽车消费的若干措施》，提出 10 条稳定和扩大汽车消费的具体举措。2024 年 3 月，国务院印发《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，开展汽车以旧换新，促进汽车梯次消费、更新消费。2024 年 4 月，中国人民银行、国家金融监督管理总局联合印发《关于调整汽车贷款有关政策的通知》，明确金融机构在依法合规、风险可控前提下，根据借款人信用状况、还款能力等自主确定自用传统动力汽车、自用新能源汽车贷款最高发放比例。

随着国家促消费、稳增长政策的持续推进，汽车消费潜力得到进一步释放，国内汽车行业也将加速产业

结构优化调整，加快全链条技术创新，实现低碳可持续发展。

3、新能源汽车发展情况

(1) 全球新能源汽车发展情况

随着全球气候变暖、新一轮科技革命和产业变革加速，为有效应对传统汽车产业所带来的燃油供求矛盾和环境污染问题，电动化、智能化和低碳化已成为全球汽车产业发展新趋势，发展新能源汽车已经在全世界范围内形成共识，新能源汽车是世界各国推动经济社会绿色低碳转型发展的必然选择。

2023 年全球新能源汽车市场卷入价格战，欧盟颁布“禁燃令”，部分欧洲国家新能源汽车补贴退坡，伴随高昂的投资成本和优胜劣汰的竞争机制，导致欧洲新能源汽车市场增速不及预期。研究机构 EVTank 联合伊维经济研究院共同发布了《中国新能源汽车行业发展白皮书（2024 年）》，EVTank 数据显示，2023 年全球新能源汽车销量达到 1,465.3 万辆，同比增长 35.4%，其中中国新能源汽车销量达到 949.5 万辆，占全球销量的 64.8%。美国和欧洲 2023 年全年新能源汽车销量分别为 294.8 万辆和 146.8 万辆，同比增速分别为 18.3%和 48.0%。EVTank 预计 2024 年全球新能源汽车销量将达到 1,830 万辆，2030 年全球新能源汽车销量将达到 4,700 万辆。

(2) 国内新能源汽车发展情况

我国发展新能源汽车是应对气候变化、推动绿色发展和“双碳”目标的战略举措，近年来国内抓住全球汽车产业变革的历史机遇，前瞻性地切入新能源汽车赛道，塑造新产业发展优势，产销规模、电动化技术、产业链完整度具有全球性竞争力。随着鼓励和支持新能源汽车发展政策不断推出、供应链及配套设施的日益完善、消费者对新能源汽车接受度不断提高，未来新能源汽车需求量仍将保持增长趋势。

2023 年以来，《关于促进汽车消费的若干措施》《汽车行业稳增长工作方案（2023—2024 年）》《关于加快推进充电基础设施建设更好支持新能源汽车下乡和乡村振兴的实施意见》《关于进一步构建高质量充电基础设施体系的指导意见》《关于延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策的公告》《以标准提升牵引设备更新和消费品以旧换新行动方案》等一系列推动新能源汽车普及发展的政策密集落地，随着促进新能源汽车产业高质量发展系列政策实施，包括延续车辆购置税免征政策、深入推进新能源汽车及基础设施建设下乡、实施汽车以旧换新等措施的持续发力，将会进一步激发市场活力和消费潜能，提升新能源汽车渗透率。2024 年政府工作报告中明确“巩固扩大智能网联新能源汽车等产业领先优势”、“提振智能网联新能源汽车”、“电子产品等大宗消费”，旨在加快新能源汽车智能化、电动化转型步伐，引导产业转型升级，推进新能源汽车产业高质量发展。

根据中国汽车工业协会统计，我国新能源汽车连续 9 年位居全球第一；在政策和市场的双重作用下，2023 年新能源汽车产销分别完成 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8%和 37.9%，市场占有率达到 31.6%，高于上年同期 5.9 个百分点；其中，新能源乘用车产销分别占乘用车产销的 34.9%和 34.7%。

我国新能源汽车补贴政策经历数次调整，补贴金额逐年下降，随着延续了 13 年的新能源汽车“国补”政策 2022 年底正式退出，国内新能源汽车市场已经逐步完成由政策驱动向消费驱动的转变，逐步进入全面市场化拓展期，呈现为市场规模、发展质量双提升的良性发展阶段，面临前所未有的发展机遇。发展新能源汽车是大势所趋，但汽车产业的完全新能源化仍然需要经历较长的过渡时期。结合新能源车销量占比，未来一段时间内汽车产销量仍以燃油车为主，燃油车和新能源车共存共赢的发展局面将长期持续。

4、汽车零部件行业发展情况

(1) 全球汽车零部件行业情况

汽车零部件是构成汽车配件整体的各个单元及用于汽车配件加工的产品，同时也是汽车工业发展的基础，随着全球经济一体化的进程加快，汽车零部件在汽车工业体系中的地位稳步提升，在环保理念逐渐深入、技术不断升级的市场背景之下，全球汽车零部件产业逐渐呈现出模块化和采购全球化。

随着世界经济全球化，汽车产业专业化水平不断提高，汽车零部件行业在整车开发和生产过程中的介入程度越来越深，整车厂与零部件企业间基于市场形成的配套供应关系逐渐成熟，推动了零部件行业发展。随着欧美汽车消费市场的逐渐饱和以及汽车零部件行业产业链的全球化拓展，汽车零部件市场的两级分化愈加明显，全球化竞争日益加剧，汽车零部件行业呈现出组织集团化、技术高新化、供货系统化和经营全球化等新特点，带来了全球汽车零部件产业革新。北京研精毕智研究预测，随着全球汽车工业稳步发展，带动汽车零部件行业快速发展，按照全球汽车零部件产业收入计算，预计到 2028 年汽车零部件产业收入年复合增长率 CAGR 将达到 3.9%。

（2）我国汽车零部件行业情况

汽车电动化、智能化的快速发展对汽车零部件行业带来了深刻影响。近年来我国汽车零部件行业规模实现了快速发展。中国作为新兴汽车市场凭借成本优势、消费需求优势，吸引了众多国际汽车巨头建厂布局，世界汽车零部件知名企业的本地化生产给国内汽车零部件生产企业带来发展机遇，加快了到我国合资或独资设厂的进程。本土企业凭借成本优势和服务品质正逐步打入国际整车厂的零部件配套体系，紧抓市场开放所提供的发展机遇，通过对国外先进技术的吸收、改造提升了自身的研发技术、管理能力和生产水平，目前已形成了一批颇具实力的汽车零部件生产企业，其中部分企业已经进入了国际品牌汽车整车厂全球采购体系，这些企业在汽车电动化、智能化、轻量化有明显的竞争优势。

在国际环境局势快速变化、供应链持续变革的背景下，汽车供应链的本土化发展显得愈发重要；在国家政策支持和车企降本需求的双重驱动下，国内汽车零部件行业正在进入“深度国产替代”阶段，特别是核心零部件领域由国际厂商主导的局面正逐渐被打破，国产替代成为必然趋势，为具备先进制造能力的本土汽车零部件企业带来良好的市场机会。

尽管汽车主机厂 OEM 开始从使用传统国外品牌厂家零部件转投向国内零部件厂商，但汽车产业的特征是以整车企业为核心的产业集群，国内汽车零部件厂商相较于拥有起步优势的欧美日韩，仍然存在关键零部件自给率不足、传统零部件企业转型偏慢、产品竞争力有待提升等痛点，零部件供应商需要谨慎选择主攻的重点领域，并形成适合自身情况的战略聚焦，紧跟或引领未来的技术转型和产业生态；通过加速本地化转型，强化本地响应效率，提高本地化研发创新、产品开发、生态合作的能力，最大化发挥全球性技术和资源优势。

5、汽车零部件市场地位

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

（1）汽车发动机零部件

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

和电磁驱动零部件首先实现国产替代。

（2）新能源汽车智能电控系统及增量零部件

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

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

6、汽车零部件竞争格局分析

（1）汽车发动机零部件

在国外主机配套市场中，公司发动机精密零部件主要竞争对手：德国伊纳轴承公司（INA）、美国博格华纳（BorgWarner）、伊顿（EATON）、日本 NTN 轴承株式会社、法国 Bontaz（喷达）；公司电磁驱动零部件主要竞争对手：美国德尔福公司（Delphi）、美国博格华纳（BorgWarner）、日本株式会社三国、日本电装株式会社（DENSO）、德国海力达（Hilite）。

（2）新能源汽车智能电控系统及增量零部件

在全球汽车电动化和智能化的发展趋势之下，国内汽车制造商引领汽车全球智能化和电动化前沿，智能电动化的单车价值显著提升，带动了增量零部件的新增定点和量产机会。具有新能源汽车智能电控系统技术的汽车零部件企业，成为汽车零部件行业发展的主要助推力。

新能源乘用车电驱动系统是动力总成的核心部件，受新能源汽车产销量提升，电驱动系统渗透率及搭载量持续攀升。整车动力性、经济性等市场需求定义了电驱动产品，要求其做到低成本、高性能、小型化和轻量化，电驱动系统呈现出集成化、高速化及高效率的技术趋势，三合一及多合一驱动总成走向主流，因此，进入潜在的未来核心电驱动厂商对新能源汽车零部件企业至关重要。

新能源汽车热管理系统是驾乘安全与舒适性的重要保证，其相较燃油车有根本性改变。从功能看，新能源汽车增加了动力电池的制热需求；从实现方式看，新能源汽车空调制热时需要额外增加 PTC 或热泵，压缩机需升级为电动压缩机，三电系统热管理也需要增加相应的回路。其整体构造更加复杂，涉及零部件更多，为了避免复杂系统带来的管路冗余，新能源汽车热管理系统正朝着集成化发展。新能源汽车热管理系统的复杂化、集成化带来 ASP（平均单车售价）相较传统燃油车 2-3 倍的提升。

根据 NE 时代测算，2025 年全球新能源汽车热管理系统市场规模可达 1,000 亿元以上，2021-2025 年 GAGR 28.2%。随着新能源汽车渗透率的不断攀升与国内新能源整车厂的崛起，热管理系统供应链不断向国内转移；国内汽车热管理系统制造商兼具贴近市场和低成本两大优势，随着技术与生产水平的逐渐成熟，部分制造商通过加大研发或并购等方式掌握了局部模块的整合能力，在局部模块的基础上继续延伸，打造更高效的集成化热管理系统。

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

1、锂电池行业

2023 年国内新能源汽车行业保持快速增长，动力与储能两大应用领域产销量继续增长。根据中国汽车动力电池产业创新联盟的统计，2023 年 1-12 月，我国动力和储能电池合计累计产量为 778.1GWh，同比增长 42.5%，其中磷酸铁锂电池累计产量 531.4GWh，占总产量 67.5%，同比增长 59.9%；三元电池累计产量 245.1GWh，占总产量 32.1%，同比增长 15.3%。装车量方面，2023 年 1-12 月，我国动力电池累计装车量 387.7GWh，累计同比增长 31.6%；其中磷酸铁锂电池累计装车量 261.0GWh，占总装车量 67.3%，累计同比增长 42.1%；三元电池累计装车量 126.2GWh，占总装车量 32.6%，累计同比增长 14.3%。

（1）动力电池行业

正极材料是新能源汽车动力电池的核心材料，其性能直接影响电池的能量密度、安全性、循环寿命和应用范围。正极材料在电池材料成本中所占的比例达 30%-40%，直接决定电池整体成本，是锂电池产业链中规模最大、产值最高的材料。随着“碳中和”已成为全球发展共识，在能源革命和产业升级的背景下，新能源汽车动力电池开始迎来蓬勃发展时期，带动动力电池正极材料需求提升。

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

（2）储能电池行业

储能，即通过介质或设备把能量存储起来、需要时再释放的过程。储能电池应用场景丰富，当前主要的应用场景有电网储能、发电储能、通信基站储能和家庭储能。锂离子电池技术和产业链已发展多年，相对成熟，且其具有污染小、能量密度高、充放电效率高、响应速度快等优点，是当前储能电池的主要技术路线；其中，磷酸铁锂电池凭借低成本、高循环寿命、高安全性等优势，是目前电网储能配置的主要选择。

研究机构 EVTank 联合伊维经济研究院共同发布了《中国储能行业发展白皮书（2024 年）》，白皮书统计数据显示，2023 年，全球储能电池出货量达到 224.2GWh，同比增长 40.7%，其中中国企业储能电池出货量为 203.8GWh，占全球储能电池出货量的 90.9%；EVTank 预测到 2030 年全球储能电池的出货量将达到 1397.8GWh。SNE Research 发布《2023 年全球储能用锂电池出货量报告》显示，2023 年，全球储能锂离子电池出货量为 185GWh，同比增长 53%。按地区划分，中国储能需求的锂离子电池 84GWh，占比 45%。北美为 55GWh，占比为 30%，欧洲和其他地区各占 23GWh。

我国在“十三五”规划——“十四五”规划期间提出“储能”概念，并陆续出台新型储能政策法规，推动和支持储能发展。其中，《关于加快推动新型储能发展的指导意见》提出，到 2025 年国内装机规模达 3,000 万千瓦以上，实现新型储能从商业化初期向规模化发展转变，到 2030 年实现新型储能全面市场化发展；《“十四五”新型储能发展实施方案》要求，到 2030 年新型储能核心技术装备自主可控，技术创新和产业水平稳居全球前列，与电力系统各环节深度融合发展，全面支撑能源领域碳达峰目标如期实现；《“十四五”可再生能源发展规划》提出，创新储能发展商业模式，明确储能价格形成机制，鼓励储能为可再生能源发电和电力用户提供各类调节服务；创新协同运行模式，有序推动储能与可再生能源协同发展。

2、磷酸铁锂电池

在新能源汽车产销量和下游动力电池市场需求的带动下，2023 年磷酸铁锂动力电池出货量高于三元动力电池，根据高工产研锂电研究所（GGII）初步调研数据显示，2023 年中国正极材料出货量 248 万吨，同比增长 31%，其中磷酸铁锂出货量 165 万吨，三元材料出货量 65 万吨。

随着磷酸铁锂电池的低温性能持续改善，磷酸铁锂电池技术的进步、热管理系统的进步以及热泵空调的逐步普及，改善了搭载磷酸铁锂电池车型的低温续航能力，磷酸铁锂应用车型不断丰富，磷酸铁锂电池在新能源乘用车领域的配套渗透率不断提升。2023 年磷酸铁锂装动力电池装车量处于持续增长态势，磷酸铁锂电池总装车量的占比高于三元电池。

尽管磷酸铁锂在动力电池领域的占比继续提升，储能电池禁用三元等因素推动下，磷酸铁锂产量延续增长态势，但增速明显下滑，根据鑫椏资讯统计，2023 年国内磷酸铁锂总产量为 156.9 万吨，同比增长 32.9%，不及 2022 年 146.3% 的产量增速。

3、磷酸铁锂正极材料市场地位及竞争格局

(1) 市场地位

公司子公司江西升华是一家在磷酸铁锂正极材料研发、生产、销售具有丰富经验的国家高新技术企业，是国内磷酸铁锂正极材料草酸亚铁技术路线的开创者，具备独特的技术工艺路线以及行业领先的技术性能指标。江西升华紧抓新能源汽车技术革新、产业政策引导等行业发展机遇，积极把握市场变化，对内持续加大研发投入促进产品技术升级。公司磷酸锰铁锂产品开发及客户验证进展顺利，公司依托现有的技术体系支撑可满足客户和市场对磷酸锰铁锂和快充电池磷酸铁锂的多元化需求。

(2) 竞争格局

国内磷酸铁锂正极材料主要生产企业在发展历程中形成了各自的技术路线和发展优势。随着行业内技术工艺的不断成熟，磷酸铁锂正极材料企业最终的核心竞争力主要体现在“高品质、低成本”。近年伴随着磷酸铁锂电池的成本优势和技术性能指标进一步提升，特斯拉、比亚迪等新能源主机厂大量使用磷酸铁锂电池的带动下，磷酸铁锂电池出货量快速增长。

由于前期磷酸铁锂产能规模快速扩张，磷酸铁锂产量依然延续增长态势。2023 年以来，磷酸铁锂价格跟随碳酸锂价格上下波动，市场需求萎缩，叠加电芯厂、材料企业均以去库存为主，传导至上游碳酸锂价格大跌，磷酸铁锂价格跟随下跌。在产能快速投建释放、原材料价格波动的背景下，行业面临产能过剩以及碳酸锂阶段性价格波动等多重压力，正在经历新一轮洗牌，对于行业格局重塑有重大影响。拥有工艺技术优势、成本控制优势、供应链支撑优势以及与头部电池企业及终端客户保持良好合作关系的企业将在未来竞争和格局重塑中抢占先机。

二、报告期内公司从事的主要业务

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“汽车制造相关业务”的披露要求

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

(一) 主要业务情况

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

(二) 主要产品及用途

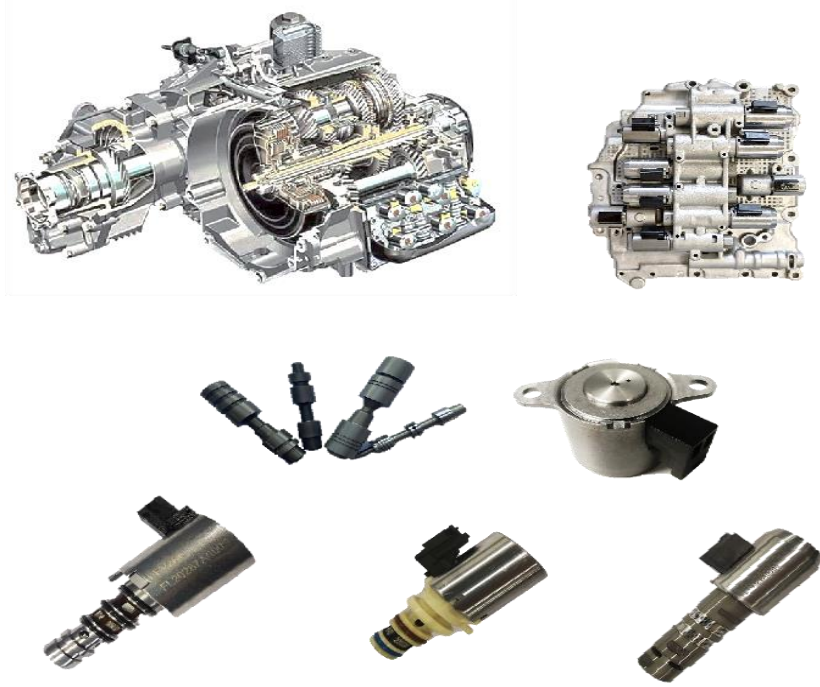
1、汽车零部件

(1) 汽车发动机及变速箱精密零部件产品

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



图一：高效节能及混动发动机精密零部件



用于AT & DCT & CVT 电液控制模块的精密电磁阀及阀芯

图二：自动变速箱精密零部件

(2) 新能源汽车智能电控及增量零部件产品

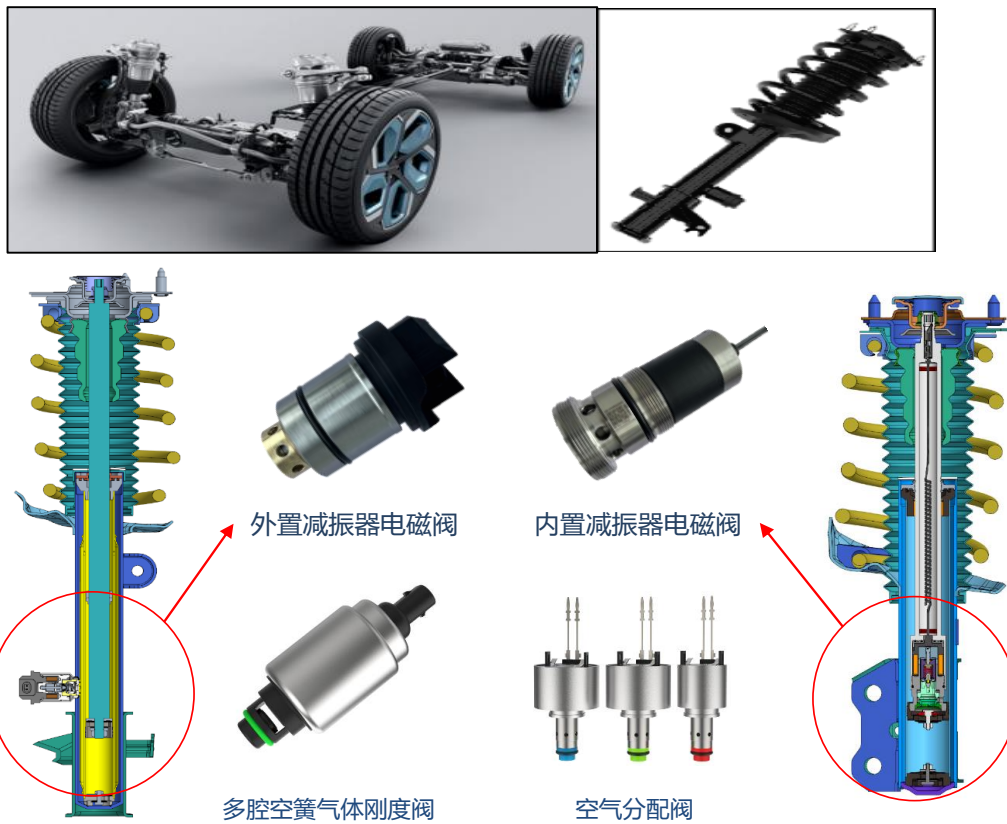
以电子水泵、电子油泵、智能热管理集成模块及电控执行器为主的电子驱动系列产品，应用于新能源汽车、混合动力汽车及传统汽车的热管理及动力系统；车载减速器总成、高精度齿轴及壳体等系列产品，主要应用于新能源车载电驱动系统；可变阻尼减震器电磁阀系列产品应用于智能悬架系统。主要产品如下图：



图三：新能源汽车及混合动力汽车电驱动系统及零部件



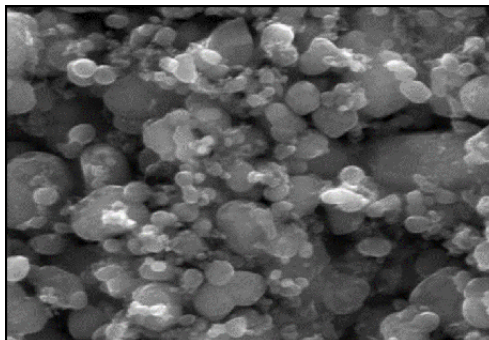
图四：汽车热管理系统及零部件



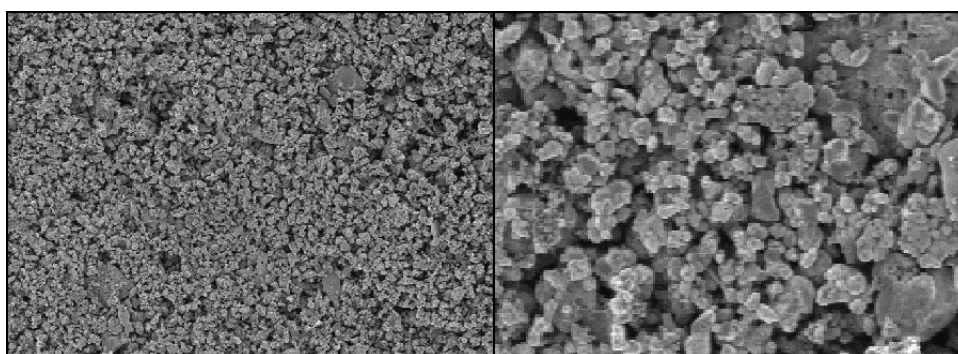
图五：智能悬架系统部件

2、新能源锂电正极材料产品

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



磷酸铁锂电池正极材料



磷酸锰铁锂电池正极材料

图六：新能源锂电正极材料

（三）经营模式

1、汽车零部件

（1）采购模式

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

（2）生产模式

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

由于公司产品为主机厂配套的发动机机型各有不同，因而公司产品生产具有多品种、中小批量、定制（非标准件）生产的特点。公司的生产模式为“核心零部件自制和总装（检测）”，采用“预测+订单拉动”的方式组织生产。事业部在生产组织过程中积极运用精益生产工具来提高生产效率，通过精益生产提高生产效率，实施精益改善缩短生产节拍、缩短换线周期，以实现快速响应、缩短交付周期、降低库存水平以提升公司经营绩效。

(3) 销售模式

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

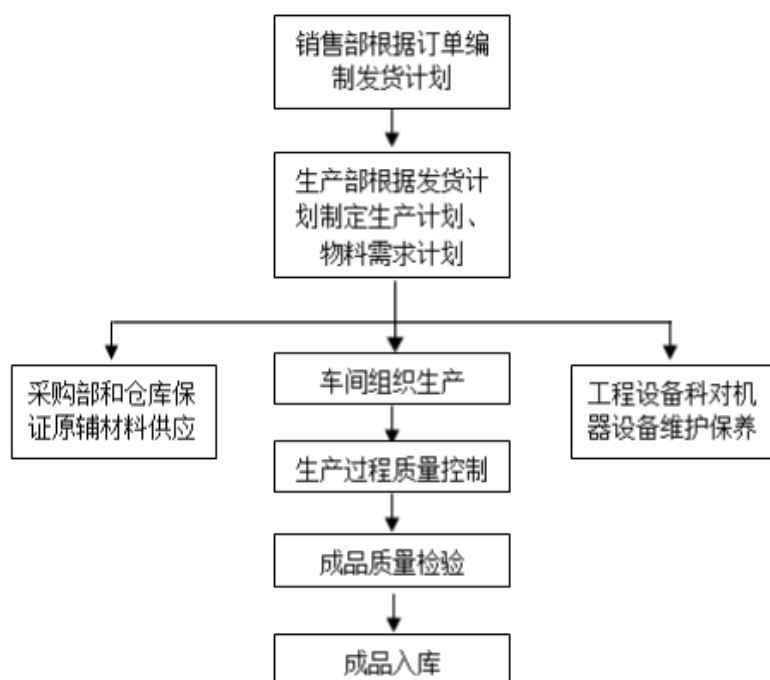
2、新能源锂电正极材料

(1) 采购模式

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

(2) 生产模式

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



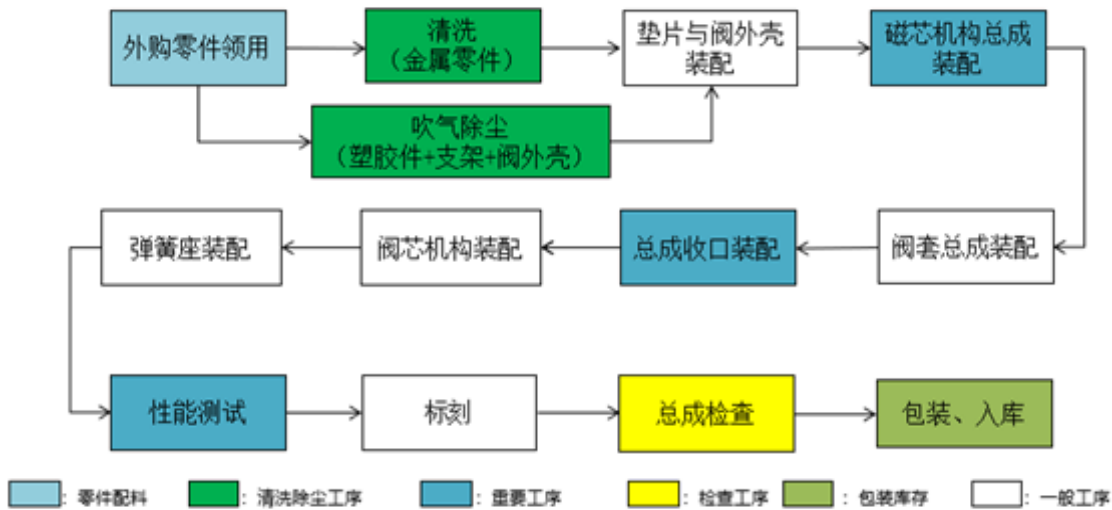
(3) 销售模式

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

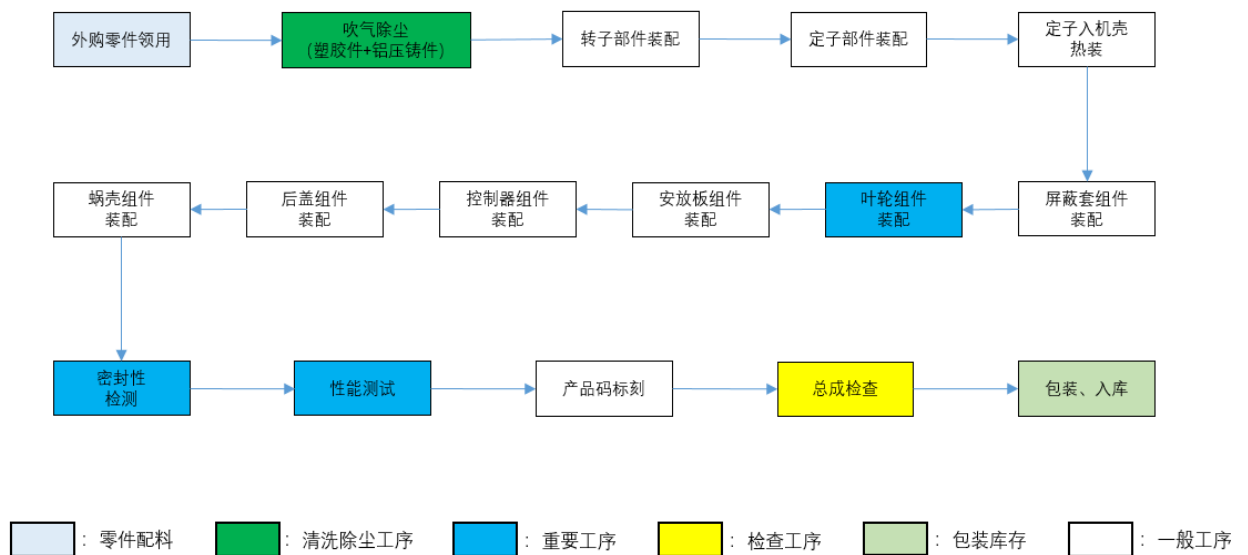
(三) 主要产品工艺流程

1、汽车零部件

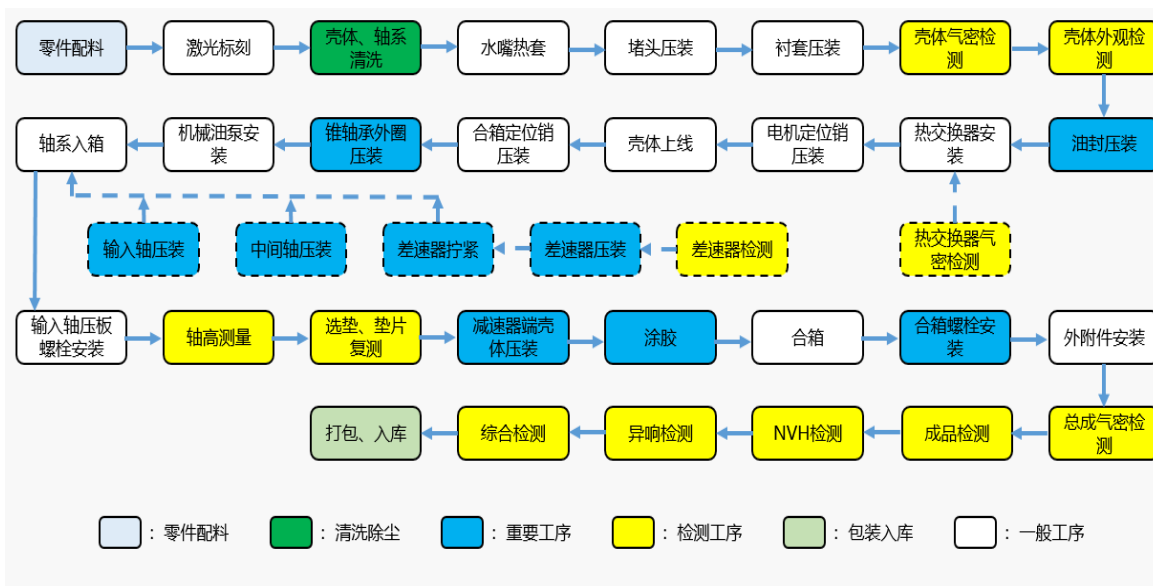
(1) VVT-OCV 电磁阀生产工艺流程



(2) 电子水泵生产工艺流程

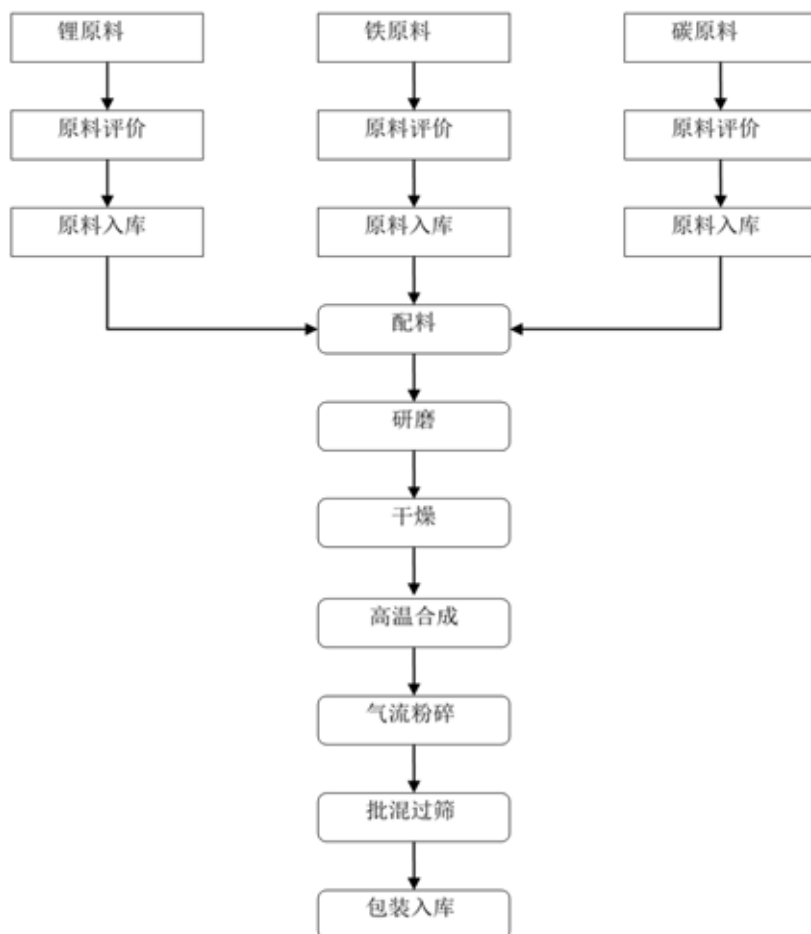


(3) 车载电驱动减速器生产工艺流程



2、磷酸铁锂生产工艺及流程

公司子公司江西升华磷酸铁锂正极材料采用固相法+草酸亚铁工艺路线。该技术以二价铁源为原料，与其他采用三价铁源的路线比较，不需要进行碳热还原反应，材料碳包覆均匀，制成工艺简单，产品技术性能具有高压实密度，高比容量、长循环寿命等优势，受到高端动力市场青睐。



报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用 不适用

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增 减	本报告期	上年同期	与上年同比增 减
按零部件类别						
新能源及混合动力零部件	447.20 万台/ 套（万支）	295.69 万台/ 套（万支）	51.24%	391.28 万台/ 套（万支）	279.08 万台/ 套（万支）	40.20%
热管理系统及部件	138.79 万台/ 套（万支）	65.28 万台/ 套（万支）	112.61%	114.17 万台/ 套（万支）	53.28 万台/ 套（万支）	114.28%
锂电正极材料	42,158.84 吨	46,188.13 吨	-8.72%	45,249.59 吨	44,395.79 吨	1.92%

同比变化 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司前期加大新能源汽车零部件研发投入、产能布局以及深化新能源、新势力车企客户关系，公司智能电控产业的热管理系统和新能源电驱动系统业务已在规模化放量。

零部件销售模式

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

公司开展汽车金融业务

适用 不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用 不适用

新能源汽车整车及零部件的生产经营情况

单位：元

产品类别	产能状况	产量	销量	销售收入
新能源及混合动力零部件	926 万台/套（万支）	447.20 万台/套（万支）	391.28 万台/套（万支）	748,382,035.29
热管理系统及部件	540 万台/套（万支）	138.79 万台/套（万支）	114.17 万台/套（万支）	377,874,177.09
锂电正极材料	140,000 吨/年	42,158.84 吨	45,249.59 吨	2,807,812,160.40

三、核心竞争力分析

（一）清晰的战略定位与产业布局

公司将牢牢把握汽车电动化、智能化的发展趋势，继续围绕新能源汽车主赛道，以现有核心技术为依托，加快新能源智能电控产业布局，加快智能热管理系统、新能源车载电驱动系统经营规模化和产业化，推动公司业务从传统的精密加工向智能电控及机电一体化方向升级；同步持续推进正极材料技术迭

代、产品升级和降本增效，加强与产业链生态伙伴的深度合作，实现在新能源赛道的稳健增长与高质量发展。

（二）扎实的技术积累与创新驱动

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

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

（三）沉淀多年的体系化精密智造优势

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

（四）以成本管控和质量为核心的精益管理优势

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

公司对产品成本的精确管控，确保了公司的主导产品在与外资企业竞争时具有价格优势，特别是针对主机厂的中小批量产品时，公司相对于外资零部件厂商具有更强的成本优势。在保持产品成本优势的

同时，公司产品品质得到了业内客户的广泛认可，具有较高的品牌知名度和市场影响力。多次荣获国内外主机厂颁发的“优秀供应商”等荣誉称号。

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

（五）丰富的客户资源与生态协同

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

在新能源锂电正极材料领域，公司已经与宁德时代等国内知名锂电池生产企业建立了良好的合作关系。良好稳定的客户关系有助于公司巩固市场份额，最大程度降低锂电行业波动带来的经营风险。高压实磷酸铁锂产品得到了一线主机厂的认可，与核心锂电池生产企业的战略合作关系稳定持续。

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

四、主营业务分析

1、概述

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

2023 年，上游锂盐市场行情波动较大，下游电池厂商放缓采购节奏。电池行业以去库存为首要任务；受新能源锂电行业周期波动、原材料碳酸锂价格出现大幅下跌以及市场供需端调整，公司对存货计提减值准备，导致整体利润大幅下滑。在行业周期波动及市场供需调整的过程中，公司一方面加快进行客户多元化拓展，加大供应链降本，另一方面适时控制产能规模和节奏。

报告期内，公司汽车零部件业务特别是新能源增量零部件业务稳健增长，智能电控产业的热管理系统和新能源电驱动系统业务已完成主要国产自主品牌及主流新势力车企的定点，相关新产品批量交付，正在逐步规模化放量并贡献业绩。公司锂电正极材料业务受市场需求增速放缓，受上游原材料碳酸锂价格大幅下跌的影响，公司磷酸铁锂正极材料产品售价同比下降，叠加大额存货跌价影响，锂电正极材料业务营业收入及净利润下滑导致公司全年整体经营业绩下滑，2023 年归属于上市公司股东的净利润较去年同期大幅下降。

报告期内，公司实现营业收入 576,126.59 万元，较上年同期下降 21.58%；归属于上市公司股东的净利润-54,272.50 万元，较上年同期下降 184.12%；归属于上市公司股东的扣非净利润-64,818.05 万元，较上年同期下降 193.21%。报告期末，公司总资产 910,299.57 万元，较年初增长 9.23%；归属于上市公司股东的净资产 401,865.49 万元，较年初减少 16.06%。按照业务类别，汽车零部件及配件制造业营业收入为 29.53 亿元，同比上升 19.63%；锂电正极材料业务营业收入为 28.08 亿元，同比下降 42.44%。

（二）开展的主要工作

2023 年，公司主要围绕以下几方面开展工作：

1、调整经营策略，改善经营业绩

（1）汽车零部件业务

报告期内，随着新能源汽车渗透率快速提升，特别是混合动力汽车呈倍数级增长，自主品牌市占率稳步攀升，合资品牌份额急剧萎缩，市场两极分化严重，竞争格局加剧，导致成熟产业、新产业市场内卷加剧，公司也面临排产管控、产品成本、产品交付、产成品库存等多重压力。公司经营管理层顺应行业趋势，及时应变创新，从经营端调整产品布局和客户结构，从管理端打造成本和质量竞争力，逐步实现卓越运营与市场竞争力的关键战略。

从市场和客户端，筛选优质客户、优质项目。实时关注产业动态，市场端供需状况和相关产品渗透率指标，结合实际经营情况，同步调整产业布局、生产计划。积极把握混动汽车高速增长的机会，布局主流新势力和智能汽车解决商等项目定点；获取由传统业务转型成功的国内一线自主品牌客户项目订单。获取纯电动汽车升级业务的热管理集成、电驱动零部件项目。积极争取国内主流自主品牌的海外出口传统业务，稳住传统业务份额。

从成本和质量端，对指标进行梳理和分解。聚焦长周期、爆款和平台化项目，积极布局细分赛道，提升单品竞争力。一方面，从 RTY 的提升，成本运营指标中 OEE(Overall Equipment Efficiency 设备综合效率)、OEU (Overall Equipment Utilization 设备综合利用率) 提升、高价值工序节拍优化，产线平衡率改善等环节进行改造；另一方面，充分发挥公司主机配套的资源优势，持续提升设备利用率及价值最大化。对处于衰退期的产品，制定 EOP (End-of-Production 产品生命周期结束) 项目对应的断点方案及应对举措，基于其设备折旧完毕带来的竞争力，成立动力部件事业部，对国内传统主机项目，高端摩托车，国际主机及国际国内后装市场贸易业务的相关产品进行策划再设计以及市场边界拓展等。

（2）新能源锂电正极材料业务

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

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

2、加快项目获取，优化产能结构

（1）项目获取情况

汽车发动机零部件板块：1）电动 VVT 类，获得比亚迪、长城、通用五菱等混动发动机和主流新势力的增程器项目定点；2）VVT 类，获得广汽、长城等混动发动机项目定点；上汽通用项目达成量产，

长安、通用五菱项目拓展新增量产实现收入；3）电磁阀类，比亚迪（BYD）DMi 混动变速箱电磁阀已正式量产，实现营收；奇瑞 DHT 混动变速箱电磁阀项目获取定点；配套重庆青山交付长安主流车型的变速箱电磁阀达成批产；配套邦奇交付斯特兰蒂斯电磁铁批量交付；配套马勒交付斯特兰蒂斯油泵电磁阀达成批产等实现收入；比亚迪 DMi 混动升级机型喷嘴电磁阀项目正式定点；4）摇臂挺柱类获取长城、赛克等混动发动机项目正式定点；5）喷嘴类获取比亚迪、吉利混动发动机项目正式定点；6）新势力龙头企业的项目已正式量产，实现营收。

新能源汽车智能电控板块：

1）600W、400W、450W、200W 电子水泵系列，获取比亚迪、广汽等混动机型项目定点；吉利、长城、长安、奇瑞、五菱等重点项目已达成批产，实现收入；2）配套联合电子交付主流增程式新势力和长城魏派潜在爆款车型的减速器持续交付和扩量；配套油冷电驱动的强劲新势力的多合一电驱总成代工合作，获取龙头新势力爆款车型总成代工，2024 年可实现投产交付；3）差速器产品，获取龙头企业及吉利等客户项目定点，且实现量产收入；4）齿轴产业获取获取主流增程龙头、吉利、蔚来等项目正式定点，且多个主流项目参与交样，获得一线客户的充分认可；配套主流新势力的项目顺利达成量产，实现收入；5）智能悬架 CDC 电磁阀获取新项目定点，配套交付奇瑞、埃安、岚图、红旗、智己、比亚迪及主流增程新势力的多个项目获取定点，且岚图项目进入量产，实现收入；6）电子油泵类，获取奇瑞、赛力斯等项目定点；主流新势力项目已顺利达成批产，实现收入；7）热管理模板，主流科技新势力项目顺利交付。

（2）现有产能情况

1）汽车零部件产能

公司汽车零部件业务二期厂房及配套设施的建设格局和产线规模日益成熟，其中新能源汽车增量零部件领域，车载电驱动减速器产线年产能已形成 50 万台，同步已经与知名头部客户签订电驱动三合一动力总成制造协议，交付工作正在爬坡准备中，动力总成线具备年 24 万台产能，差速器具备 93 万台套年产能，已经全部形成。同时，已形成了变速箱电磁阀年 900 万只，GDI 泵壳年 400 万只、减速器齿轴年 80 万套、减速器壳体年 18 万套的产能；CDC 减振器外置电磁阀已具备年产 60 万台产能（240 万件），内置电磁阀已具备年产 30 万台产能（120 万件）。

公司控股子公司芯智热控从事新能源汽车热管理产品及相关零部件的研发、制造和销售，主要代表产品为电子水泵、电子油泵和热管理模块，目前新能源汽车智能热管理模块及零部件集成化已达到量产状态、电子水泵、电子油泵等智能电控产线均进行了新增和技改扩能，已形成电子主水泵年 300 万台、电子油泵年 90 万台，热管理集成模块年 15 万套的产能，电子水泵和电子油泵均已实现批量生产。

2）新能源锂电正极材料产能

公司子公司江西升华现有磷酸铁锂年产能 14 万吨，公司依托现有的产品及技术体系支撑可满足客户和市场对高压实磷酸铁锂和磷酸锰铁锂的多元化需求。子公司江西升华在宜春基地老厂基础上，投建年产 15 万吨新型高压实磷酸铁锂及配套主材一体化项目，结合市场和产业实际情况，公司已将该项目进行分期建设，以更好的把握产能节奏，发挥投建效益。公司根据项目建设情况，要素、资源配置及市场需求，合理安排原材料采购和相关生产及交付工作，提升现有产能的有效利用率；在建产能按照整体规划、分期投产的原则调整产能节奏，最大限度的充分利用产能。

3、拓展供应链渠道，持续打造成本优势

为优化锂电材料产业产能布局，深化产业投资合作，拓展原材料供应渠道，公司与上游锂源企业积极拓展战略与股权合作。为满足公司磷酸铁锂前驱体的需求，优化主要原材料成本，公司研究计划在射洪市投资建设前驱体项目，保障本公司磷酸铁锂业务上游原材料资源供应。

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

4、为子公司赋能，助力产业发展

报告期内，为满足新能源汽车智能电控产业资金需求，优化芯智热控的资本结构，公司为芯智热控提供不超过 10,000 万元人民币的财务资助，为芯智热控申请银行项目贷款提供最高担保额不超过 21,000 万元的连带责任担保；芯智热控的原有股东以及新引入的投资方对芯智热控共同增资 13,010 万元。

为加快新能源汽车热管理业务的集成化、平台化发展，支持芯智热控独立面对市场和客户、打造核心竞争力，公司向芯智热控转让电子水泵、电子油泵、热管理系统 3 类产品及相关零部件对应的无形资产共计 7,495 万元。为纵向整合并赋能智能电控零部件产业，增强公司与国内新能源汽车主流一线品牌客户黏性，公司在江苏常州高新区设立子公司，主要研发、生产新能源汽车减速器齿轴、三合一电驱系统等核心零部件。

5、完成换届选举，完善治理结构

公司于 2023 年 7 月 20 日选举产生第五届董事会和第五届监事会成员，同时选举公司董事长、副董事长、董事会各专门委员会委员、监事会主席及聘任公司高级管理人员、证券事务代表及内部审计负责人，完成新一届董事会、监事会的换届选举工作。

为进一步完善公司法人治理结构，落实独立董事制度改革相关要求，充分发挥独立董事在公司治理中的作用，保护中小股东及利益相关者的利益，公司对《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《董事会审计委员会实施细则》等公司治理制度进行了相应修订。

6、股权激励行权，巩固激励机制

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

7、重视价值推广，积极回报股东

报告期内，公司积极推动投资者关系管理和价值传递工作，通过接听投资者来电、回复投资者邮件、回答互动易提问、召开业绩说明会以及在年度、半年度、三季度业绩说明会后发布投资者关系活动记录表等形式，与各类投资者保持良好互动，受到多元化投资者的关注。报告期内，公司实施 2022 年年度权益分派，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），合计派发现金红利 2.44 亿元。

公司投资者关系团队积极开展线上投资者交流、线下实地调研活动，帮助投资者更加直观了解经营现状和发展前景，积极推动投资者关系管理和价值传递工作，强化公司回报股东的意识，维护和提升公司资本市场形象。

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	5,761,265,898.84	100%	7,346,732,436.81	100%	-21.58%
分行业					
锂电池正极材料	2,807,812,160.40	48.74%	4,877,901,668.50	66.40%	-42.44%
汽车零部件及配件制造	2,953,453,738.44	51.26%	2,468,830,768.31	33.60%	19.63%
分产品					
锂电池正极材料	2,807,812,160.40	48.74%	4,877,901,668.50	66.40%	-42.44%
传统发动机零部件	1,785,724,035.01	31.00%	1,751,373,757.68	23.84%	1.96%
新能源及混合动力零部件	748,382,035.29	12.99%	478,871,464.42	6.52%	56.28%
热管理系统及配件	377,874,177.09	6.56%	195,292,189.51	2.66%	93.49%
其它产品及技术服务	41,473,491.05	0.71%	43,293,356.70	0.58%	-4.20%
分地区					
境内	5,580,595,005.78	96.86%	7,194,109,129.61	97.92%	-22.43%
境外	180,670,893.06	3.14%	152,623,307.20	2.08%	18.38%
分销售模式					
时段法					
时点法	5,761,265,898.84	100.00%	7,346,732,436.81	100.00%	-21.58%

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

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

适用 不适用

(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

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						
汽车零部件及配件制造	2,953,453,738.44	2,165,468,184.64	26.68%	19.63%	22.30%	-1.60%
锂电池正极材料	2,807,812,160.40	3,281,410,745.22	-16.87%	-42.44%	-21.25%	-31.45%

分产品						
锂电池正极材料	2,807,812,160.40	3,281,410,745.22	-16.87%	-42.44%	-21.25%	-31.45%
传统发动机零部件	1,785,724,035.01	1,214,348,649.45	32.00%	1.96%	5.35%	-2.19%
新能源及混合动力零部件	748,382,035.29	615,703,034.82	17.73%	56.28%	41.28%	8.73%
分地区						
境内	5,580,595,005.78	5,329,439,148.54	4.50%	-22.43%	-8.59%	-14.46%
境外	180,670,893.06	117,439,781.32	35.00%	18.38%	9.55%	5.24%
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

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分业务						
锂电池正极材料	2,807,812,160.40	3,281,410,745.22	-16.87%	-42.44%	-21.25%	-31.45%
分产品						
磷酸铁锂	2,807,812,160.40	3,281,410,745.22	-16.87%	-42.44%	-21.25%	-31.45%
分地区						
境内	2,807,812,160.40	3,281,410,745.22	-16.87%	-42.44%	-21.25%	-31.45%
分销售模式						
时点法	2,807,812,160.40	3,281,410,745.22	-16.87%	-42.44%	-21.25%	-31.45%

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

锂离子电池产业链各环节主要产品或业务相关的关键技术或性能指标

适用 不适用

公司子公司江西升华磷酸铁锂正极材料采用固相法+草酸亚铁工艺路线。该技术以二价铁源为原料，与其他采用三价铁源的路线比较，不需要进行碳热还原反应，材料碳包覆均匀，制成工艺简单，产品技术性能具有高压实密度，高比容量、长循环寿命等优势，特别受到高端动力市场青睐。

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

适用 不适用

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

(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
汽车零部件及配件制造	销售量	万支	19,568.59	14,948.85	30.90%
	生产量	万支	20,209.46	14,342.24	40.91%
	库存量	万支	3,598.07	2,957.2	21.67%
锂电池正极材料	销售量	吨	45,249.59	44,395.79	1.92%
	生产量	吨	42,158.84	46,188.13	-8.72%
	库存量	吨	2,361.08	5,451.83	-56.69%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☑适用 ☐不适用

1、汽车零部件及配件产销量增加超过 30% 的原因：主要是新能源及混合动力零部件收入增加所致。

2、锂电池正极材料库存量减少超过 30% 的原因：主要是上游原材料碳酸锂价格处于下降趋势，公司加快了去库存，提升存货周转所致。

(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

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	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	
汽车零部件及配件制造	直接材料	1,697,872,376.46	78.41%	1,368,629,587.55	77.30%	24.06%
汽车零部件及配件制造	直接人工	192,711,453.46	8.90%	155,555,885.29	8.79%	23.89%
汽车零部件及配件制造	制造费用	274,884,354.72	12.69%	246,416,853.96	13.92%	11.55%
汽车零部件及配件制造	合计	2,165,468,184.64	100.00%	1,770,602,326.80	100.00%	22.30%
锂电池正极材料	直接材料	2,981,439,525.30	90.86%	3,912,988,563.97	93.91%	-23.81%
锂电池正极材料	直接人工	31,180,253.08	0.95%	21,265,011.54	0.51%	46.63%
锂电池正极材料	制造费用	268,790,966.84	8.19%	232,487,230.45	5.58%	15.62%
锂电池正极材料	合计	3,281,410,744	100.00%	4,166,740,80	100.00%	-21.25%

料		5.22		5.96	
---	--	------	--	------	--

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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
富临普赛行(成都)科技有限责任公司	0	99	注销	2023年6月	公司注销	-129,669.16	0

2、其他原因的合并范围变动

本期新设子公司 4 家：宜丰临特锂电新能源有限公司、四川富临新能源材料有限公司、常州富临精密传动有限公司、宜春临特锂电新能源有限公司。

(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)	4,033,442,888.79
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	70.01%
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	2,052,794,768.85	35.63%
2	客户二	662,511,948.89	11.50%
3	客户三	587,749,217.81	10.20%
4	客户四	365,921,409.86	6.35%
5	客户五	364,465,543.38	6.33%

合计	--	4,033,442,888.79	70.01%
----	----	------------------	--------

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）	2,188,200,931.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	46.83%
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	1,178,902,906.97	25.23%
2	供应商二	362,781,269.90	7.76%
3	供应商三	264,539,491.81	5.66%
4	供应商四	210,577,339.12	4.51%
5	供应商五	171,399,923.30	3.67%
合计	--	2,188,200,931.10	46.83%

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	84,143,637.80	77,725,262.68	8.26%	
管理费用	198,908,412.21	256,628,948.27	-22.49%	
财务费用	50,674,692.25	42,095,734.60	20.38%	
研发费用	203,983,588.31	181,019,974.06	12.69%	

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
电子主水泵（大功率）	根据已有项目进行产品迭代研发并开展应用。	第二代产品已进入大批量生产，储备的第三代技术已完成论证。	丰富产品型号，提高竞争力和市场占有率。	持续保持该细分领域的领先地位。
新能源汽车电子水泵（小功率）	新产品开发。	已量产，针对热管理模块及新能源汽车单体水泵均已批量生产。	增加新产品系列。	丰富产品线和产品型号，提高热管理系统及单体水泵的市场竞争力。
智能悬架减震器电磁阀	新产品开发。	内置阀：已小批量生产 外置阀：批量生产	增加新产品系列。	丰富产品线，提高竞争力和市场占有率，保持该细分领域的领先地位。
电动 VVT	新项目开发，拓展多个项目的应用开发。	多型号产品批量生产，迭代升级技术开发进行中。	丰富产品系列，扩大产业化规模。	电动 VVT 技术迭代升级，成本降低，增强产品竞争力和市场渗透。

				透率，持续保持 VVT 细分领域的领先地位。
新能源汽车电子油泵	新产品开发，拓展平台化项目多产品型号的应用开发和技术迭代升级。	多个型号产品批量生产，迭代升级技术开发验证中。	形成多个平台产品，扩大产业化规模，降低成本，提升品质。	开发新技术，提高竞争力和市场占有率。
自动变速箱电磁阀	新产品开发，拓展平台化项目多产品型号的应用开发。	已形成多系列产品批量生产。	形成多个系列产品，扩大产业化规模，降低成本。	丰富产品线，提高竞争力和市场占有率。
新能源车载高速减速度器	新产品开发，拓展多个项目产品的应用开发。	已形成多系列产品批量生产。	拓展产品项目应用，扩大产业化规模，降低成本。	丰富产品线，提高竞争力和市场占有率。
新能源汽车智能热管理集成模块	新产品开发，拓展多个项目产品的应用开发。	批量生产，多产品型号的应用开发和技术迭代升级开发进行中。	形成多个系列产品，扩大产业化规模，降低成本。	丰富产品线，提高竞争力和市场占有率。
机器人智能电关节	新产品研发。	市场调研及产品技术预研。	定义产品系列及产品规划，完成样机方案设计。	新增产品系列，进入新市场领域。
空气悬架电磁阀	新产品研发。	市场调研及产品技术预研。	定义产品技术路线及方案，完成 A 样试制及客户验证。	新增产品系列，进入新市场领域。
高电压磷酸锰铁锂正极材料设计及开发	通过碳包覆、掺杂技术、晶粒控制技术的应用，提升压实密度，改善锰溶出，开发高性能磷酸锰铁锂正极材料。	批试阶段。	材料应用电池后的能量密度提升 10% 左右，循环寿命达到动力电池应用标准。	完成技术储备，丰富磷酸盐体系材料产品线，满足客户正极材料进阶的需求。
高能量密度磷酸铁锂材料的开发	通过配比优化、掺杂技术，在保持材料动力性能同时，提高材料的容量和压实，从而提高电池能量密度。	客户验证阶段。	开发高容量、高压实密度产品，提升电池应用端的能量密度，同时兼顾循环寿命性能表现。	进一步夯实公司磷酸铁锂产品技术指标在动力电池领域的性能领先优势，抢占高端磷酸铁锂产品市场份额。
层状钠离子正极材料项目开发	通过优化材料成本体系，确定最优的工艺路线，开发出低成本和高性能的钠离子正极材料。	小试阶段。	生产成本低于磷酸铁锂 30% 以上，加工性能，能量密度和循环性能满足客户端需求。	丰富低成本端的材料品种，应对技术研发的不确定性，持续提高市场竞争能力。
复合磷酸铁钠正极材料开发项目	通过晶相控制、碳包覆、掺杂技术的应用，开发出适用于储能市场的低成本、长寿命、性能优异的复合磷酸铁钠正极材料。	验证阶段。	开发相纯度高、0.1C 容量 > 105mAh/g 的正极材料，循环寿命达到行业要求。	完成技术储备，丰富公司产品类型，助力公司布局钠电市场，抢占钠电正极材料储能市场份额。
高压实磷酸铁锂材料的低温性能改善项目开发	改善高压实磷酸铁锂材料低温性能不佳的难题，通过配方设计、合成容易条件的优化、包覆方式改进，颗粒大小尺寸设计，改善低温条件下的动力学性能，提供低温放电容量和放电平台。	小试阶段。	低温性能优于现有市场高压实同类材料 5~10%。	进一步提升公司磷酸铁锂材料产品性能指标，满足客户市场应用的要求，保持产品综合性能优势，扩大市场份额。

磷酸铁工艺高压实密度磷酸铁锂开发	通过精密气氛和温控技术，结合掺杂和碳包覆技术应用，开发高压实磷酸盐体系材料，兼顾高压实、高容量性能指标。	小试阶段。	压实密度满足动力电池市场需求，同时功率性能较好。	完成技术储备，丰富磷酸盐体系材料产品线，满足客户正极材料对压实和成本的需求。
低成本锂原料工艺合成磷酸铁锂材料开发	以低成本的锂/磷盐原料，合成低成本磷酸铁锂材料。	批试阶段。	具备成本优势，产品性能满足储能市场要求。	丰富低成本端的铁锂品种，抢占储能市场份额，持续提高市场竞争能力。
高容量磷酸铁锂材料开发	通过工艺、配方优化，开发高容量型磷酸铁锂材料，兼顾高压实、高能量密度指标。	批试阶段。	提高材料充电容量，降低电芯的单位能量成本。	提升磷酸铁锂产品在动力电池领域的性能领先优势，满足客户低成本要求，持续提高市场竞争能力。
高端储能磷酸铁锂正极材料开发	通过包覆方式改进，颗粒大小尺寸设计，改善高压实磷酸铁锂材料长循环性能。	验证阶段。	提高材料长循环性能，使其循环寿命达到储能市场应用标准。	进一步提升公司磷酸铁锂材料产品性能指标，抢占储能市场份额，持续提高市场竞争能力。
高压实磷酸铁锂材料的加工性能改善开发（分散剂）	通过添加分散剂改善材料加工性能（解决制浆固含量低，粘度高的问题）。	已结题，有效分散剂已应用于客户端。	提高材料浆料的固含量，提升浆料稳定性。	提升客户满意度，持续提高市场竞争力。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	401	392	2.30%
研发人员数量占比	10.15%	10.03%	0.12%
研发人员学历			
本科	312	284	9.86%
硕士	21	22	-4.55%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	253	229	10.48%
30~40 岁	118	131	-9.92%

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）	203,983,588.31	181,019,974.06	126,202,288.65
研发投入占营业收入比例	3.54%	2.46%	4.75%
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	5,910,942,875.99	5,135,066,498.70	15.11%
经营活动现金流出小计	5,606,034,469.74	5,321,209,786.05	5.35%
经营活动产生的现金流量净额	304,908,406.25	-186,143,287.35	263.80%
投资活动现金流入小计	12,267,838.64	65,893,864.93	-81.38%
投资活动现金流出小计	1,200,993,852.85	1,031,119,596.61	16.47%
投资活动产生的现金流量净额	-1,188,726,014.21	-965,225,731.68	23.16%
筹资活动现金流入小计	1,486,416,939.64	2,267,555,488.76	-34.45%
筹资活动现金流出小计	845,120,987.70	880,708,914.56	-4.04%
筹资活动产生的现金流量净额	641,295,951.94	1,386,846,574.20	-53.76%
现金及现金等价物净增加额	-240,936,873.40	241,112,946.80	-199.93%

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

经营活动产生的现金流入增加 77,587.64 万元，主要是销售回款增加所致；本期经营活动现金流出较上年同期增加 28,482.47 万元，主要是采购支付增加所致；经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 49,105.17 万元。

（2）投资活动产生的现金流量

本期投资活动现金流入较上年同期减少 5,362.60 万元，主要是上年同期处置子公司部分股权；本期投资活动现金流出增加 16,987.43 万元，主要是江西升华宜春基地正极材料项目投资增加所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 22,350.03 万元。

（3）筹资活动产生的现金流量

本期筹资活动现金流入较上年同期减少 78,113.85 万元，主要是上年同期向特定对象发行股票募集资金所致；筹资活动现金流出较上年同期减少 3,558.79 万元；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 74,555.06 万元。

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

报告期内，公司净利润-58,280.63 万元，经营活动产生的现金净流量为 30,490.84 万元，公司经营活动产生的现金净流量与净利润存在重大差异的原因主要是：1、公司净利润大幅下降主要是受新能源锂电行业周期波动、原材料碳酸锂价格大幅下跌，公司磷酸铁锂正极材料产品售价大幅下降，叠加大额存货跌价影响；2、经营现金净流量大幅增加主要是汽车零部件营业收入增加回款相应增加；锂电正极材料加快去库存、提升存货周转以及增值税进项留底退税增加所致。

五、非主营业务情况

适用 不适用

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	1,780,332,845.79	19.56%	828,048,507.37	9.94%	9.62%	主要是银行承兑保证金增加所致。
应收账款	1,142,965,782.04	12.56%	1,147,544,991.33	13.77%	-1.21%	
存货	576,578,416.18	6.33%	1,481,755,935.96	17.78%	-11.45%	主要是受锂电行业上游原材料碳酸锂价格大幅波动影响，公司加快销售及去库存所致。
投资性房地产	16,580,851.94	0.18%	17,347,188.62	0.21%	-0.03%	
固定资产	2,622,121,152.76	28.81%	2,300,962,568.24	27.61%	1.20%	
在建工程	751,186,979.90	8.25%	30,488,573.18	0.37%	7.88%	主要是江西宜春基地项目投资增加所致。
使用权资产	37,166,571.61	0.41%	18,218,297.90	0.22%	0.19%	主要是常州富临租用厂房资产所致。
短期借款	792,428,593.19	8.71%	328,860,694.44	3.95%	4.76%	主要是银行借款增加所致。
合同负债	15,356,854.52	0.17%	45,330,541.25	0.54%	-0.37%	主要是预收货款减少所致。
长期借款	389,096,400.00	4.27%			4.27%	主要是江西宜春基地项目投资银行借款增加所致。
租赁负债	35,096,758.95	0.39%	16,669,200.53	0.20%	0.19%	主要是常州富临租用厂房资产所致。

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)	1,230,243.29	- 15,762.35						1,214,480.94
4. 其他权益工具投资	333,000,000.00		- 173,267.38				1,000,000.00	333,826,732.62
金融资产小计	334,230,243.29	- 15,762.35	- 173,267.38				1,000,000.00	335,041,213.56
应收款项融资	1,147,900,325.51						- 454,124,692.59	693,775,632.92
上述合计	1,482,130,568.80	- 15,762.35	- 173,267.38				- 453,124,692.59	1,028,816,846.48
金融负债	0.00	12,750.00						12,750.00

其他变动的内容

- 1、其他权益工具其他变动金额为 1,000,000.00 元，为公司对宜丰银锂锂电新能源有限公司的投资款。
- 2、应收款项融资其他变动金额为-454,124,692.59 元，为公司持有“9+6 银行承兑汇票”。

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,237,663,608.86	票据保证金
应收票据	43,616,752.54	质押
应收款项融资	382,414,122.66	质押
固定资产	89,917,541.32	借款抵押
无形资产	44,684,939.35	借款抵押
合计	1,798,296,964.73	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、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

公司报告期不存在衍生品投资。

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	尚未使用募集资金去向	闲置两年以上募集资金金额
2022	特定对象发行股票	150,000	147,336.74	38,917.29	146,981.34	20,000	44,959	29.97%	355.4	募集资金专户	0
合计	--	150,000	147,336.74	38,917.29	146,981.34	20,000	44,959	29.97%	355.4	--	0

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意绵阳富临精工股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3933号）同意，公司向16名特定对象发行人民币普通股（A股）66,577,896股，每股面值人民币1.00元，发行价格为人民币22.53元/股，募集资金总额为人民币1,499,999,996.88元，扣除发行费用人民币26,632,603.20元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币1,473,367,393.68元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2022年3月10日对公司向特定对象发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了《绵阳富临精工股份有限公司验资报告》（信会师报字[2022]第ZA10248号），确认募集资金到账。公司与募集资金专户开户银行以及保荐机构签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的存放和使用实行专户管理。

二、募集资金存放和管理情况

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

015)。

因部分募集资金用途及实施地点变更，公司于 2022 年 6 月 13 日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，授权董事长或其授权代表人根据本次变更情况和实际需求具体办理募集资金专用账户的开立、募集资金专户监管协议签署等相关事项。2022 年 6 月 29 日公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，授权董事长或其授权代表人全权办理相关业务。公司及公司子公司四川富临新能源科技有限公司与中国工商银行股份有限公司绵阳新华支行以及中德证券有限责任公司签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的存放和使用实行专户管理。详见 2022 年 7 月 5 日披露的《关于签署募集资金三方监管协议的公告》（公告编号：2022-059）。

三、募投项目先期投入及置换情况

为保证募投项目的实施进度，在本次募集资金到位之前，公司已使用自筹资金预先投入募投项目新能源汽车智能电控产业项目和年产 5 万吨新能源锂电正极材料项目，截至 2022 年 3 月 31 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 34,800.83 万元。公司于 2022 年 4 月 26 日召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投

入募投项目的自筹资金 34,800.83 万元及已支付发行费用的自筹资金 166.63 万元，共计 34,967.46 万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的情况进行了专项审核，并出具了《绵阳富临精工股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2022]第 ZA11820 号）。独立董事及保荐机构均对此事项发表同意意见。详见公司于 2022 年 4 月 27 日披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2022-030）。

报告期内，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

四、部分募集资金专户销户情况

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

公司于 2022 年 6 月 13 日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十七次会议，2022 年 6 月 29 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司对用于“新能源汽车智能电控产业项目”中的“智能热管理系统”的募集资金用途予以变更，将“智能热管理系统”的全部剩余募集资金 24,959 万元用于富临新能源实施的“年产 6 万吨磷酸铁锂正极材料项目”，富临新能源在中国工商银行股份有限公司绵阳新华支行的募集资金专户资金已全部用于“年产 6 万吨磷酸铁锂正极材料项目”，该募集资金专户余额为零。鉴于该募集资金专户不再使用，公司决定对该募集资金专户进行销户处理。截至 2023 年 9 月 26 日，公司及公司子公司富临新能源已办理完毕上述募集资金专户的销户手续，并将该事项通知保荐机构和保荐代表人，公司及富临新能源与中国工商银行股份有限公司绵阳新华支行及中德证券有限责任公司签署的《募集资金三方监管协议》亦随之终止。详见公司于 2023 年 9 月 26 日披露的《关于部分募集资金专户完成销户的公告》（公告编号：2023-083）。

五、变更部分募集资金用途及实施地点

公司于 2022 年 6 月 13 日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十七次会议，2022 年 6 月 29 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司对用于“新能源汽车智能电控产业项目”中的“智能热管理系统”的募集资金用途予以变更，投入到由公司控股子公司江西升华的全资子公司富临新能源实施的“年产 6 万吨磷酸铁锂正极材料项目”，变更后的实施地点位于四川射洪西部国际技术合作产业园。本次募集资金变更金额 24,959 万元，占募集资金总额 150,000.00 万元的 16.64%。独立董事及保荐机构对本次变更部分募集资金用途事项发表明确同意意见。富临精工就相关事项于 2022 年 6 月 14 日在深圳证券交易所网站予以披露（公告编号：2022-042）。

公司于 2023 年 4 月 24 日召开第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第二十四次会议，2023 年 5 月 15 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意公司对用于“新能源汽车智能电控产业项目”中的“智能悬挂系统”项目的部分募集资金用途予以变更，并将上述募集资金 20,000.00 万元永久补充流动资金，约占募集资金总额 150,000.00 万元的 13.33%，用于公司日常生产经营及业务发展。独立董事及保荐机构对本次变更部分募集资金用途事项发表明确同意意见。富临精工就相关事项于 2023 年 4 月 25 日在深圳证券交易所网站予以披露（公告编号：2023-032）。

六、募集资金余额以协定存款方式存放

公司于 2022 年 6 月 13 日公司召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于募

集资金余额以协定存款方式存放的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，公司及子公司将公司向特定对象发行股票募集资金余额以协定存款方式存放并签署协定存款协议，期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。独立董事及保荐机构均发表明确同意意见（公告编号：2022-043）。

公司于 2023 年 8 月 30 日召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议审议通过了《关于募集资金余额以协定存款方式存放的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，公司及子公司将公司向特定对象发行股票募集资金余额以协定存款方式存放并签署协定存款协议，期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。独立董事及保荐机构均发表明确同意意见（公告编号：2023-079）。

七、募集资金使用和结余情况

截至本报告期末，已累计投入募集资金总额 146,981.34 万元，尚未使用的募集资金余额为人民币 1,995.12 万元（含利息收入 1,639.72 万元）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新能源汽车智能电控产业项目	是	86,000	41,041	18,917.29	38,004.21	92.60%	2023年12月31日	2,421.42	1,528.06	否	否
年产6万吨新能源锂电正极材料项目	是	0	24,959	0	24,977.13	100.07%	2022年09月30日	42,320.14	42,320.14	否	否
年产5万吨新能源锂电正极材料项目	否	27,200	27,200	0	27,200	100.00%	2021年10月29日	56,210.92	14,745.92	否	否
补充流动资金	否	36,800	36,800	0	36,800	100.00%	2022年04月14日	0	0	不适用	否
补充流动资金	是	0	20,000	20,000	20,000	100.00%	2023年05月16日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	150,000	150,000	38,917.29	146,981.34	--	--	96,109.64	58,594.12	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	150,000	150,000	38,917.29	146,981.34	--	--	96,109.64	58,594.12	--	--

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)	<p>1、新能源汽车智能电控产业项目未达到预计效益，主要原因是：项目正在逐步转化，正处于爬坡阶段。</p> <p>2、年产 6 万吨新能源锂电正极材料项目、年产 5 万吨新能源锂电正极材料项目未达到预计效益，主要原因是：新能源锂电行业处于周期波动中，锂电材料行业出现阶段性能过剩；上游锂盐市场行情波动较大情况下，下游电池厂商需求及采购也出现节奏放缓，整体导致公司锂电正极材料产销节奏放缓。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司于 2022 年 6 月 13 日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十七次会议，2022 年 6 月 29 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司对用于“新能源汽车智能电控产业项目”中的“智能热管理系统”的募集资金用途予以变更，投入到由公司控股子公司江西升华的全资子公司富临新能源实施的“年产 6 万吨磷酸铁锂正极材料项目”，变更后的实施地点位于四川射洪西部国际技术合作产业园。独立董事及保荐机构对本次变更部分募集资金用途事项发表明确同意意见。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>公司于 2023 年 4 月 24 日召开第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第二十四次会议，2023 年 5 月 15 日召开 2022 年度股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意公司对用于“新能源汽车智能电控产业项目”中的“智能悬挂系统”项目的部分募集资金用途予以变更，并将上述募集资金 20,000.00 万元永久补充流动资金。独立董事及保荐机构对本次变更部分募集资金用途事项发表明确同意意见。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2022 年 4 月 26 日召开第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十六次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 34,800.83 万元及已支付发行费用的自筹资金 166.63 万元，共计 34,967.46 万元。上述以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的情况已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审核，并出具了《绵阳富临精工股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2022]第 ZA11820 号），独立董事及保荐机构发表明确同意意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专户内，截止 2023 年 12 月 31 日，募集资金专户余额 1,995.12 万元，其中：公司募集资金余额为人民币 355.40 万元，累计收到银行存款利息扣除银行手续费净额 1,639.72 万元。前述尚未使用募集资金未来将根据募投项目建设进度及资金需求，妥善安排使用计划。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 6 万吨新能源锂电正极材料项目	新能源汽车智能电控产业-智能热管理系统	24,959	0	24,977.13	100.07%	2022 年 09 月 30 日	- 42,320.14	否	否
补充流动资金	新能源汽车智能电控产业-智能悬挂系统	20,000	20,000	20,000	100.00%	2023 年 05 月 16 日	0	不适用	否
合计	--	44,959	20,000	44,977.13	--	--	- 42,320.14	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>一、“新能源汽车智能电控产业项目”中的“智能热管理系统”项目</p> <p>1、募投项目变更原因：为了优化公司磷酸铁锂正极材料布局，扩大磷酸铁锂正极材料产能，顺应下游客户快速增长的配套需求，发挥规模化生产优势，同时公司结合芯智热控实际经营情况、资金需求情况以及未来战略规划，为提高公司募集资金使用效率，公司对用于募投项目之“智能热管理系统”项目的募集资金用途予以变更，投入到由公司控股子公司江西升华的全资子公司富临新能源实施的“年产 6 万吨磷酸铁锂正极材料项目”。“智能热管理系统”项目的实施主体变更为芯智热控，该项目的运营和建设将由芯智热控自有资金和自筹资金继续投入。</p> <p>2、决策程序：公司于 2022 年 6 月 13 日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十七次会议，2022 年 6 月 29 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司对用于“新能源汽车智能电控产业项目”中的“智能热管理系统”的募集资金用途予以变更，将“智能热管理系统”的全部剩余募集资金 24,959 万元用于富临新能源实施的“年产 6 万吨磷</p>								

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

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

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
江西升华	子公司	新材料的	820,000,0	4,712,849	-	2,807,812	-	-

新材料有限公司		研发、生产、销售。 (依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	00.00	,073.10	297,138,335.17	,160.39	1,217,666,581.11	1,052,636,060.28
四川芯智热控技术有限公司	子公司	汽车零部件研发;汽车零部件及配件制造;新能源汽车电附件销售;微特电机及组件制造;微特电机及组件销售;技术进出口;货物进出口(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。	30,000,000.00	538,968,810.58	-3,107,380.71	429,087,248.90	-10,747,648.73	477,444.62

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
富临普赛行(成都)科技有限责任公司	注销	无重大影响
宜丰临特锂电新能源有限公司	设立	无重大影响
四川富临新能源材料有限公司	设立	无重大影响
常州富临精密传动有限公司	设立	无重大影响
宜春临特锂电新能源有限公司	设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、江西升华新材料有限公司，成立于2015年7月23日，注册资本8.2亿元，是一家从事锂电正极材料研发、生产和销售的国家高新技术企业，是国内磷酸铁锂正极材料草酸亚铁技术路线的开创者及新一代高压实密度磷酸铁锂的引领者，具备独特的技术工艺路线以及行业领先的技术性能指标。磷酸铁锂正极材料主要满足中高端新能源汽车动力电池和储能市场客户需求；射洪基地产线兼具磷酸铁锂和磷酸锰铁锂两种材料的工艺及生产要求，可满足客户和市场对磷酸盐正极材料的多元化需求。江西升华已与宁德时代、蜂巢能源、比亚迪等国内知名锂电池生产企业建立了良好的合作关系，产品正在批量供应行业头部客户。受锂电正极材料行业波动，上游原材料碳酸锂大幅跌价，公司2023年计提存货跌价准备5.99亿元，对公司合并经营业绩造成重大影响。

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

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）行业格局和趋势

1、全球汽车行业发展趋势

汽车行业对带动工业结构升级和相关产业发展具有重要作用，是衡量一个国家工业化水平、经济实力和科技创新能力的标志之一。全球汽车行业已步入成熟发展期，在国民经济和日常生活中占据着越来越重要的地位。根据标普全球移动（S&P Global Mobility）发布 2024 年全球汽车市场预测报告，随着汽车行业逐渐复苏，2024 年全球新车销量将达到 8,830 万辆；轻型汽车全球产量小幅下滑至 8,940 万辆；纯电动乘用车全球销量增长至 1,330 万辆。

在全球汽车行业发展趋缓的环境下，全球新能源汽车销量仍呈现上升趋势。根据 SMM 数据显示，预计 2022 年到 2025 年全球新能源汽车销量复合增长率或将达到 20%左右；2025 年到 2027 年复合增长率或将在 12%左右。

受益于全球碳中和的目标，新能源替代成为传统汽车行业的转型方向。新能源汽车产品综合性价比以及补贴退坡是全球新能源汽车制造商面临的挑战。新能源汽车制造商正加速区域性本地化进程，推出符合市场偏好的新能源车型，具有增强安全功能和更高自动化水平的自动驾驶汽车的推出正在改变汽车市场的趋势。同时将通过加速充电基础设施布局和打造智能生态，完善新能源汽车用户智能出行体验，从而进一步刺激新能源汽车的消费需求。根据 Canalys 预计，2024 年全球新能源汽车市场将增长 27%，达 1,750 万辆。其中，新能源汽车动力电池价格下降，将拉动纯电动车型在小型以及紧凑型市场中比例提升；插电混动车型，因其在应用场景广泛性以及使用成本中的综合优势，市场份额有望在未来两到三年内持续增加。

2、国内汽车行业发展趋势

随着国内消费信心改善和需求释放，新能源汽车市场渗透率有望继续提高。根据中国汽车工业协会预测，2024 年中国汽车总销量将达到 3,100 万辆，同比增长 3%。其中，乘用车销量在 2680 万辆左右，同比增长 3.1%；新能源汽车销量将达到 1,150 万辆左右，同比增长 20%。

新能源汽车和出口仍然是拉动销量的两大主力，其中纯电动与混动汽车并驾齐驱，混动车型增速超过新能源汽车市场的整体水平，成为替代传统燃油车的重要部分；同时，国内主流车企正在积极推进国内 L3 级自动化驾驶的量产应用，形成自主可控的 L3 产品开发能力。国内汽车市场已经进入存量竞争阶段，在加速车企淘汰的进程中，产业生态型企业竞争优势尤为明显，将依托核心技术、品牌号召力、粉丝群体、成本优势、产业链掌控取得更大的市场份额。生态型企业的崛起促进中国汽车产业集群的发展，从而带动国外车企购买中国车企技术并加强双方合作，国外企业致力于提升新能源汽车产品力，降低新

能源领域的研发成本，缩小与国内车企的差距，促进其电动化转型，反向合资合作将成新模式。国内新能源汽车销量快速增长，但配套设施仍需进一步完善，在城市、乡村和高速公路解决充电换电难等补能配套问题将成为关键。

3、汽车零部件行业的发展趋势

汽车零部件制造业与汽车行业发展状况和行业景气度密切相关。随着全球经济疲软导致海外汽车零部件供应链风险加剧，国内零部件企业凭借传统细分领域、前沿领域开拓以及成本优势，深度国产替代趋势不断加强，逐渐打破国际厂商垄断或主导地位。根据前瞻产业研究院预测，至 2028 年我国汽车零部件行业主营业务收入将突破 4.8 万亿元。随着国内新能源汽车制造商比亚迪 DMI 超级混动被消费者认可并快速放量，吉利、长城、长安等多家主机厂迅速跟进，对具备高效发动机的 EVVT、电子主水泵、变排量机油泵电磁阀、摇臂液压挺杆等，以及 DHT（DMI）总成及其零部件（电子油泵、电磁阀、齿轴、差速器等）开发制造能力的新能源智能电控系统汽车零部件企业带来竞争优势和市场机会。

新能源汽车智能电控技术的日益成熟，正在加速推进电动汽车高度智能化和轻量化进程，自动驾驶和轮式机器人未来将成为智能汽车标配，同时将运用到人机交互、环境感知等相关技术。其中人形机器人未来也将不断丰富在新能源汽车中的应用场景，如新能源汽车将算力芯片、控制板、视觉传感器、高性能电池和能源管理系统等移植到人形机器人产品上使用；人形机器人可以基于新能源汽车相对成熟的环境感知、目标识别、路径规划、安全防护等算法进行定制优化。新能源车企与人形机器人产品在某些技术层面上互通，二者从硬件到软件层面均有技术迁移的可行性，这将加速上游核心零部件包括减速器、伺服电机、传感器、半导体芯片、控制器等相关产业链技术革新，汽车减速器和人形机器人减速器在精密机械加工技术工艺和精密齿轴等相关设备方面具有转化通用的基础条件，为具有技术和生产优势的汽车零部件供应商布局人形机器人带来机遇，但发展初期依然面临零部件自研、成本控制和商业场景落地等问题。根据国际机器人协会预测，2021 年至 2030 年，全球人形机器人市场规模年复合增长率将高达 71%。根据中国电子学会数据显示，到 2030 年，我国人形机器人市场规模有望达约 8,700 亿元。

交通部于 2023 年 12 月下发《自动驾驶汽车运输安全服务指南（试行）》，旨在引导自动驾驶技术发展，规范自动驾驶汽车在运输服务领域应用。受益于新能源汽车和智能驾驶渗透率快速提升，线控制动系统与汽车电动智能化趋势高度吻合，线控制动系统是实现自动驾驶技术的核心。线控制动系统中的电子机械制动系统（EMB）能够实现完全电子化，可以更好地和汽车其他电控系统整合；EMB 系统通过传感器搜集汽车行驶信息，监控汽车行驶状态，控制响应精确，大幅减少车辆制动反应时间、提高制动效能、缩短制动距离，更能贴合汽车行业电动智能化趋势。根据中国汽车工程学会公布的《智能底盘技术路线图》：到 2025 年，线控液压、气压制动产品能够满足 L3 级别自动驾驶的要求，EMB 完成样机研制并搭载于商用车；到 2030 年，线控液压、气压制动产品能够满足 L4 级别的安全和冗余要求，实现大规模装车应用，EMB 完成批量应用。近年来，自主品牌汽车在国内市场份额持续提升，对国产供应商需求量逐步扩大，使得国产供应商在线控制动市场渗透率不断提升背景下，迎来了发展机遇。

根据中国汽车工程学会发布的《2024 年度中国汽车十大技术趋势》报告，最高转速 20000rpm 以上的高效高密度电驱动总成将迎来量产，主动悬架线控技术提升驾乘体验，车身多元材料多点式混合一体成型技术将实现创新突破，AI 大模型赋能智能座舱多模态交互等诸多新技术，将进一步引领汽车技术创新方向，为我国汽车行业技术进步，产品力和消费者满意度提升，持续赋能助力。

4、新能源锂电池及锂电正极材料发展趋势

近年来，全球新能源动力锂电池产能和出货量得到快速提升。根据 SMM 整理的 2018 年到 2027 年全球锂电池需求按领域以及按类型的分布情况，2023 年储能电池需求占全球锂电池总需求的 17%左右，预计该比例在 2024 年或将提升至 19%左右，2027 年有望提升至 23%上下；全球锂电池需求方面，预计自 2023 年到 2027 年，全球锂离子电池需求年复合增长率或将在 25%左右。

根据中国汽车动力电池产业创新联盟预计，到 2025 年我国动力锂电池产能超 3000GWh。高工产业研究院（GGII）预计 2024 年中国的锂电池市场出货量将超过 1100GWh，同比增长 27%，正式进入 TWh 时代；其中，动力电池出货量将超过 820GWh，同比增长 20%；储能电池出货量将超过 200GWh，同比增长 25%；正极材料的出货量将超过 300 万吨，磷酸铁锂正极材料将占据正极材料总出货量的近 70%，而三元正极材料的占比将不足 26%；磷酸锰铁锂材料的出货量预计将超过 3 万吨，同比增长率将超过 500%。随着锰酸锂材料需求的增长，富锂锰基材料的出货量也将增长超过 50%，主要作为掺杂材料使用。

受新能源汽车产销大幅上涨及动力锂电池出口增加带动，动力锂电池销量及装车量整体呈上涨趋势。但由于新进企业释放的产能不及预期，导致出现大量低效或无效产能，国内锂电池产业链面临结构性过剩的挑战，低端产能供给过剩，高端产能供给不足，未来行业将加速淘汰技术研发实力不足的尾部企业。2022 年上游原材料价格上涨，导致动力锂电池价格上涨，压缩动力锂电池材料结构商包括磷酸铁锂等产业链企业利润空间，2023 年锂电正极材料供应商加速前向一体化步伐，积极布局上游矿产资源和电池材料。同时随着新能源汽车补贴退坡，新能源汽车市场由政策驱动向市场驱动的转化，提升其续航里程为其市场化过程中最为关键的因素，高能量密度是企业未来的研发重点，促使企业不断创新调整策略，适应市场变化。

随着新能源汽车市场容量扩大，动力电池对于高能量密度与高安全性的迫切需求推动固态电池的发展，固态电池因其高能量密度、耐高温、不易燃等特性，可大幅改善电池的安全性能和储能密度。但由于固态电池受到材料技术、制备技术、生产成本等因素制约，目前市场将半固态电池作为固态电池产业化的过渡技术。根据中商产业研究院发布的《2022-2027 年中国固态锂电池产业发展趋势及投资风险研究报告》显示，2023 年全球固态电池出货量约为 1GWh，主要为半固态电池。基于对固态电池技术路线和降本路径的研判，研究机构 EVTank、伊维经济研究院联合中国电池产业研究院共同发布《中国固态电池行业发展白皮书（2024 年）》数据显示，预计到 2030 年全球固态电池的出货量将达到 614.1GWh，在整体锂电池中的渗透率预计在 10%左右，其市场规模将超过 2500 亿元，主要为半固态电池。

在技术创新与持续降本推动下，电化学储能市场保持快速发展，应用规模将持续扩大，形成了新能源加储能的融合发展态势下，主要表现为以锂离子电池储能为主导的新型储能产业，磷酸铁锂电池凭借低成本、高循环寿命、高安全性等优势，是目前储能电池配置的主要选择。在全球市场中，欧洲、北美、中国等地区市场需求快速增长，带动全球储能电池行业发展。据高工产研储能研究所（GGII）初步统计，2023 年中国储能锂电池出货 206GWh，同比增长 58%；2023 年全球储能锂电池出货 225GWh，同比增长 50%。其中，依托于风电、光伏装机量持续增长与 5G 基站建设加快，我国储能锂电池出货量达 206GWh，同比增长 59%。储能将成为锂电池企业的第二增长曲线，进一步带动储能电池出货量增长，同时也给磷酸铁锂正极材料企业创新转型带来机遇。

（二）发展战略

公司将牢牢把握汽车电动化、智能化的发展趋势，继续围绕新能源汽车主赛道，以现有核心技术为依托，加快新能源智能电控产业布局，加快智能热管理系统、新能源车载电驱动系统经营规模化和产业化，推动公司业务从传统的精密加工向智能电控及机电一体化方向升级；同步持续推进正极材料技术迭

代、产品升级和降本增效，加强与产业链生态伙伴的深度合作，实现在新能源赛道的稳健增长与高质量发展。

（三）经营计划

2024 年，汽车行业受宏观经济影响，传统车企和新势力都将面临新一轮挑战，电动化、智能驾驶、智能座舱的迭代和成本整合能力将加剧国内汽车行业内卷，整个行业将会呈现由规模化、龙头化的头部车企主导，以及由若干聚焦特定细分市场的零部件产业链企业的竞争格局。同时，锂电正极材料磷酸铁锂市场短期需求增速放缓、结构性产能过剩以及开工率不足，库存压力和降本诉求增强，2024 年行业面临转型淘汰，整体盈利水平仍然承压。在上述行业格局和趋势下，公司也面临产品结构和市场结构压力，还面临部分传统产品 EOP 带来的经营压力，以及供应链优化和降本压力，如何精准锁定客户，快速获取目标项目，加强供应链生态合作，把握机遇顺势而上是公司 2024 年的经营重点。

2024 年，公司主要从以下几方面开展工作：

1、汽车零部件业务

聚焦主机厂客户爆款项目的获取、转化及量产运营，从产品竞争力指标 TQCD 的技术端、质量端、成本端和交付端四个维度，加快项目转化、产品量产，持续提升运营管理水平；以目标为导向，集中核心资源，推动技术迭代升级，持续打造产品竞争力。

（1）强化精益生产管理，推进产品迭代升级。

1) 技术端，从产品性能、成本、质量痛点着手，对设计、工艺工程等角度进行预研，把握未来产品开发的底层逻辑。①通过持续提升产品性能、质量可靠性以及改善产品结构、材料及其易加工性，进一步提升成本竞争力。②解决工程技术难点，通过技术创新迭代，赋能产品进化和产业升级。

2) 成本端，继续对长周期爆款项目的全产业链各项指标进行强化管理。①提高生产设备综合利用率 OEU, 特别是 24h OEU, 解决瓶颈工序问题，优化精益生产节拍，改善产线平衡率，提升产线有效产出率。②在智能工厂的少人化项目中，推行自动化替代、人机工程、多能岗等生产管理技术；随着产线及车间智能化水平不断提升，逐步推行“黑灯工厂”（智慧工厂）。③立足全产业链，积极支持国内供应商提升技术和管理能力，通过成本管理输出，主动培训采购系统，与国内供应商进行诊断分析，了解现状提出新目标，进一步增强公司全产业供应链的竞争力。

3) 从质量端，达成质量过程受控、系统稳定、质量成本降低等目标，精进质量管理水平。聚焦长周期、爆款项目的 RTY 提升，质量成本的管控，日清日结的持续推动，客户端出厂指标、供应商出厂和入厂指标数据化的监控及分析处理，并延伸到过程指标的数据化，不断从措施有效性上推动事业部、产品线和供应商的能力提升。

4) 从交付端，实现计划物流的全产业链化，提升供应链交付绩效，提高客户体验满意度。细化每个产品客户、内部、供应链的交付界面并识别交付受控性，对影响因素细化管控，并对应建立库存标准。持续提升库存周转率，减少呆滞品库存，提高爆款长周期项目盘存及时性和准确性；持续优化物流和包装的专业化降本；从设备采购前策划后续设备维护维修、备品备件互换性等问题，降低设备故障影响，以支撑 OEU 指标和改善目标的达成。

5) 从产品生命周期管理端，对 EOP 产品及其出口、售后业务进行精益管理。充分利用现有产线、供应链资源，解决 EOP 产品可能出现的货款损失、库存或供应商物料损失；深入挖掘 EOP 产品潜在的经

营价值，包括不限于在出口和售后渠道扩量或产品延伸上进行拓展，利用老产线和供应链资源进行新产品开发，在客户端产业链上整合友商资源等。

（2）加快产业链战略合作，优化新产业布局

1) 客户端。公司新能源汽车零部件产业依托原有合作关系，跟随传统燃油车客户对新能源汽车领域的切入，依托产业链客户的合作关系及需求，包括 DMI 超级混动制造商、智能汽车解决商、主流新势力等在内的头部车企，在新能源多合一电驱动项目持续爬坡增量的情况下，继续导入新能源汽车智能电控系统及关键部件业务，形成系统集成优势。

2) 供应商端。持续聚焦各事业部长周期、爆款及平台化项目的全产业链策划，加快产业结构优化升级。寻源专业稳定的供应商战略合作，本着提质降本增效的共同目标，与供应商联合开发，共同解决核心技术攻关问题，培养长期战略合作伙伴。

3) 产品端。布局预研产业，一是机器人电关节，整合减速器、智能控制及电机技术，拓展谐波和行星两个平台电关节产品；二是热泵空调零部件，结合现有热管理系统及零部件基础，探索家用新型热泵空调水循环系统的电子泵阀市场；三是主动悬架系统及零部件，推进减震器被动液压阀系、空气悬架的闭式阀研发，拓展主动悬架高压油泵项目。

2、新能源锂电正极材料业务

持续加强产品研发、技术升级迭代，加强专业技术人才培养，推动新产品新市场拓展；加强生态合作，积极拓展国内和海外产业链及供应链的战略合作，加强产业链的战略合作升级及价值延伸，建立生态协同、长期稳定的合作关系，推动产业链战略生态合作。

基于产业市场的需求和变化，根据客户的需要优化产能区域布局及技术储备，丰富磷酸盐体系材料产品线，进一步提升产品性能指标，满足高端市场和客户对正极材料进阶的需求。积极响应核心客户需求，保障产品质量和交付，持续推进精益化生产及精细化管理，通过管理优化和技术创新持续降本增效，提升正极材料子公司经营和管理水平，持续改善经营业绩。

3、加强产融结合，持续价值推广

充分利用上市公司资本市场支持实业发展的机遇，借助资本市场平台和融资工具，加强产融结合，进一步健全投融资管理体系；持续推进企业社会责任建设；积极推动投资者关系管理和价值传递工作，强化服务和回报股东的意识，进一步提升产业领域和资本市场的形象和影响力，提升公司综合竞争力。

（四）可能面对的风险及应对措施

1、行业竞争加剧的风险

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

2、原材料供应及价格波动的风险

2023 年，芯片短缺现象逐步缓解，随着经济日渐复苏，作为制造汽车零部件最主要的原材料钢材、铝合金，其大宗商品原材料价格也在逐年攀升，公司面临钢、铝等原材料成本逐年上涨承压较大。公司锂电正极材料磷酸铁锂生产所需的上游原材料碳酸锂在产品成本构成所占比重较大、产品价格波动也较大。公司将加强供应链体系风险管控能力，及时跟踪主机厂客户需求计划，对汽车零部件产品的排产计划进行合理调整；通过建立联动定价机制、及时与客户议价。公司积极布局建立多元化的碳酸锂保供体系，以充足的技术储备、成本优势、客户资源迎接未来市场格局的变化，降低锂电正极上游原材料价格波动给公司带来的影响。同时加强与产业链生态伙伴的深度合作，实现在新能源产业赛道的高质量发展。

3、新能源电池技术迭代的风险

随着动力电池行业技术水平和工艺水平的持续提升和改进，新能源电池技术研究日新月异，如富锂锰基正极材料、高电压镍锰酸锂、钠离子电池等新技术、新路线的应用和推广，或将加速新能源电池材料产业化变革，如果未来电池技术发生突破性变革使得新能源动力电池产品类型发生迭代，将对磷酸铁锂正极材料的需求带来影响。江西升华作为新能源电池正极材料供应商，可能会对其盈利能力产生不利影响。江西升华将紧跟行业发展趋势，加大对新能源电池相关领域的前瞻性研究，加强技术、人员储备，应对行业技术迭代带来的风险。

4、公司快速发展的管理风险

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

5、锂电材料行业周期波动及产能扩张的风险

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

十二、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 04 月 25 日-26	投资者线上及线下交流	其他	机构	安本香港有限公司、鲍尔赛嘉(上海)投资管理有限公司、北京诚盛投资管理有限公司、北京晟元体育文化有限公司、北京鸿道投资管理有限责任公司、北京金安私募基金管理有限公司、北京金百镭投资管理有限公司、北京金塔股权投资有限公司、北京通汇泰和投资管理有限公司、北京源乐晟资产管理有限公司、碧云资本管	2022 年度及 2023 年第一季度业绩情况、经营情况及业务进展情况	巨潮资讯网《300432 富临精工业绩说明会、路演活动信息 20230426》(编号: 2023-001)

				理有限公司、博时基金、渤海汇金证券资产管理有限公司、财通证券、长安国际信托、长江养老保险股份有限公司、大成基金、大家资产管理、淡泰(上海)管理咨询有限公司、东北证券、东方证券、东吴证券、东兴基金、FOUNTAINBRIDGE、方圆基金管理(香港)有限公司、富瑞金融集团香港有限公司、光大证券、广东恒昇基金、广发证券、广州睿融私募基金管理有限公司、国华兴益保险资产管理有限公司、国寿产险、国盛证券、国泰君安证券、国信证券、海南棕榈湾投资有限公司、海通证券、禾永投资管理(北京)有限公司、横琴淳臻投资管理中心(有限合伙)、弘盛资本、鸿运私募基金管理(海南)有限公司、花旗环球金融亚洲有限公司、华安基金、华安证券、华创证券、华福证券、华泰柏瑞基金、华泰证券、华西证券、华夏财富创新投资管理有限公司、华鑫证券、惠升基金、吉林金塔投资、佳许盈海(上海)私募基金管理有限公司、嘉实基金、江苏沙钢集团投资控股有限公司、君和资本、君义振华(北京)管理咨询有限公司、开源证券、民生证券、南方基金、诺德基金、平安国际融资租赁有限公司、平安养老保险股份有限公司、平安银行股份有限公司、泉州铨景私募基金管理有限公司、三星资产运用(香港)有限公司、山东通汇资本投资集团有限公司、陕西抱朴容易资产管理有限公司、上海保银私募基金管理有限公司、上海晨燕资产管理中心(有限合伙)、上海递归私募基金管理有限公司、上海贵源投资有限公司、上海合晟资产管理股份有限公司、上海和谐汇一资产管理有限公司、上海瓴仁私募基金管理合伙企业(有限合伙)、上海龙全投资管理有限公司、上海牛乎资产管理有限公司、上海盘京投资管理中心(有限合伙)、上海启态易方投资管理有限公司、上海谦		
--	--	--	--	---	--	--

				心投资管理有限公司、上海勤辰私募基金管理合伙企业(有限合伙)、上海申银万国证券研究所有限公司、上海慎知资产管理合伙企业(有限合伙)、上海同犇投资管理中心(有限合伙)、上海益理资产管理有限公司、申港证券、深圳民森投资有限公司、深圳市康曼德资本、深圳市榕树投资管理有限公司、深圳市尚诚资产管理有限责任公司、四川国经资本控股有限公司、太平洋证券、太平洋资产管理有限责任公司、天风(上海)证券资产管理有限公司、天风证券、西部证券、西藏合众易晟投资管理有限责任公司、信达证券、兴银成长资本管理有限公司、兴证全球基金管理有限公司、兴证投资管理有限公司、玄卜投资(上海)有限公司、寻常(上海)投资管理有限公司、野村东方国际证券、易方达基金、盈峰资本、圆信永丰基金、张家港高竹私募基金管理有限公司、浙江三耕资产管理有限公司、浙商证券、征金资本控股有限公司、中国银河证券、中泰证券、中信建投证券、中信证券、中意资产管理、中银国际证券、众安财产保险。		
2023年08月31日-09月01日	投资者线上及线下交流	其他	机构	FOUNTAINBRIDGE、北京晟元体育文化有限公司、北京宏道投资管理有限公司、北京鸿道投资管理有限责任公司、北京辉隆投资管理有限公司、北京金大虎资本管理有限公司、北京九颂山河投资基金管理有限公司、北京磐泽资产管理有限公司、北京通汇泰和投资管理有限公司、北京壹玖资产管理有限公司、北京源乐晟资产管理有限公司、碧云资本管理有限公司、博裕、渤海汇金证券资产管理有限公司、财通证券股份有限公司、财通证券资产管理有限公司、成都丝路之光基石投资管理有限公司、大成基金管理有限公司、大家资产管理有限责任公司、淡泰(上海)管理咨询有限公司、东方财富证券股份有限公司、东方基金管理	2023年上半年业绩情况、经营情况、业务进展情况及未来展望	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》(编号:2023-002)

				<p>股份有限公司、东方证券股份有限公司、东吴证券股份有限公司、东兴基金管理有限公司、东兴证券股份有限公司、富瑞金融集团香港有限公司、广东恒昇基金管理有限公司、广发证券股份有限公司、广州合正投资有限公司、广州睿融私募基金管理有限公司、国海证券股份有限公司、国盛证券有限责任公司、国新证券股份有限公司、国信证券股份有限公司、海南鸿盛私募基金管理有限公司、海南智联私募基金管理有限公司、海南棕榈湾投资有限公司、海通证券股份有限公司、恒越基金管理有限公司、横琴淳臻投资管理中心(有限合伙)、红塔证券股份有限公司、鸿运私募基金管理(海南)有限公司、华安证券股份有限公司、华创证券有限责任公司、华福证券有限责任公司、华金证券股份有限公司、华泰证券股份有限公司、吉林金塔投资股份有限公司、建信信托有限责任公司、江苏沙钢集团投资控股有限公司、开域投资咨询(上海)有限公司、开源证券股份有限公司、诺德基金管理有限公司、平安国际融资租赁有限公司、平安银行股份有限公司、泉州铨景私募基金管理有限公司、群益证券投资信托股份有限公司、三星资产运用(香港)有限公司、山东通汇资本投资集团有限公司、陕西抱朴容易资产管理有限公司、上海保银私募基金管理有限公司、上海晨燕资产管理中心(有限合伙)、上海贵源投资有限公司、上海合晟资产管理股份有限公司、上海鹤禧私募基金管理有限公司、上海君和立成投资管理中心(有限合伙)、上海龙全投资管理有限公司、上海牛乎资产管理有限公司、上海鹏石投资管理有限公司、上海谦心投资管理有限公司、上海慎知资产管理合伙企业(有限合伙)、上海贤盛投资管理有限公司、上海胤胜资产管理有限公司、深圳富存投资管理有</p>	
--	--	--	--	--	--

				<p>限公司、深圳民森投资有限公司、深圳市景从资产管理有限公司、深圳市榕树投资管理有限公司、四川国经资本控股有限公司、太平洋证券股份有限公司、太平洋资产管理有限责任公司、太平养老保险股份有限公司、泰山财产保险股份有限公司、万峰投资、唯德投资、西部证券股份有限公司、西藏合众易晟投资管理有限责任公司、西南证券股份有限公司、鑫元基金管理有限公司、信达证券股份有限公司、兴银成长资本管理有限公司、兴证全球基金管理有限公司、兴证投资管理有限公司、野村东方国际证券有限公司、圆信永丰基金管理有限公司、长城证券股份有限公司、长江养老保险股份有限公司、长江证券股份有限公司、浙江君弘资产管理有限公司、浙江永禧投资管理有限公司、征金资本控股有限公司、郑州智子投资管理有限公司、中国人寿养老保险股份有限公司、中国银河证券股份有限公司、中泰证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、中信证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司、中银理财有限责任公司、众安在线财产保险股份有限公司。</p>		
2023 年 10 月 31 日-11 月 01 日	投资者线上及线下交流	其他	机构	<p>UBS AG、北京泽铭投资有限公司、大家人寿保险股份有限公司、东北证券股份有限公司、东兴基金管理有限公司、光大证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、国金证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、国信证券股份有限公司、海通证券股份有限公司、鸿运私募基金管理(海南)有限公司、华创证券有限责任公司、华泰证券股份有限公司、华西证券股份有限公司、嘉实基金管理有限公司、开源证券股份有限公司、昆仑健康保险股份有限公司、民生证券股份有限公司、摩根大通集团、青岛金光紫金股权投资基金企业、三星资产运用(香港)有限公司、上海递归私募基金管理</p>	2023 年前三季度业绩情况、经营情况	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表 20231101》(编号: 2023-003)

				有限公司、上海贵源投资有限公司、上海国泰君安证券资产管理有限公司、上海新传奇私募基金管理有限公司、上海证券有限责任公司、天风证券股份有限公司、天堂硅谷资产管理集团有限公司、西部证券股份有限公司、新活力资本投资有限公司、兴业证券股份有限公司、玄卜投资(上海)有限公司、长江证券股份有限公司、浙江龙航资产管理有限公司、浙江三耕资产管理有限公司、中国民生银行股份有限公司、中航信托股份有限公司、中泰证券股份有限公司、中信证券股份有限公司。		
--	--	--	--	--	--	--

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》、《股票上市规则》、《规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，进一步促进公司规范运作，同时加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，切实维护股东利益，特别是中小股东的利益。截至报告期末，公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会关于上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于公司治理制度

报告期内，公司根据相关法律、法规及规范性文件的变化及公司实际情况，对《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《董事会审计委员会实施细则》《董事会提名委员会实施细则》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》《关联交易管理制度》《信息披露管理制度》等公司治理制度进行了修订，为公司法人治理的规范化运行提供了有效的制度保证。

（二）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规及《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，保证中小股东享有平等地位，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其能充分行使股东权利。同时，公司邀请律师对股东大会进行见证并出具法律意见书，确保会议的召集、召开及表决程序符合相关法律法规的规定，维护广大股东的合法权益。

（三）关于董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司已建立起《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关制度，各位董事能够依据相关法规、制度开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会，并制定了相应的议事规则。董事会专门委员会对董事会负责，依照《公司章程》和董事会授权履行职责，并按照《董事会专门委员会实施细则》等相关制度开展具体工作，为公司的发展献计献策。战略委员会负责研究公司长期发展战略和重大投资决策，并提出相关建议；薪酬与考核委员会负责审查董监高薪酬方案、激励机制等；提名委员会根据深交所的相关规则要求落实董事及高管人员的选择标准和程序并对其资格进行审查；审计委员会负责公司内外部审计的沟通、监督和核查工作。

（四）关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司已建立《监事会议事规则》，各监事均能根据相关法律法规的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的利益。

（五）关于公司与控股股东

公司控股股东富临集团严格规范自身行为，依法通过股东大会行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司具有独立的业务体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部管理机构依照《公司法》、《公司章程》的规定独立运作。

（六）信息披露与投资者关系管理

公司建立了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告和保密制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《投资者关系管理制度》等。公司严格遵循证监会、深交所及公司的相关制度履行信息披露义务。公司董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，协调公司与投资者的关系，公司通过投资关系互动平台、投资者专线电话、网上业绩说明会及现场交流等方式与投资者进行充分的沟通交流，不断增强公司信息披露的透明度，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。公司主动、及时地与监管部门保持联系与沟通，从而准确地把握信息披露的规范要求，进一步提高公司透明度和信息披露质量。公司对重大未公开内幕信息执行严格的保密程序，控制知情人员范围，公司指定《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体，确保所有股东均有平等获得公司信息的机会。

（七）关于绩效评价和激励约束机制

公司建立并持续完善绩效评价标准和激励约束机制，公司制定了完善的人事考核管理制度，高级管理人员的聘任和考核公开、透明，确保公司持续健康发展。公司对部分董事、高级管理人员、中层管理及核心骨干人员实施了限制性股票激励计划，建立、健全了公司长效激励约束机制，充分调动了员工的积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。

（八）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，坚持以客户为中心，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，实现各方可持续发展。

（九）关于内部审计

公司设立了内部审计部门，配置了专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下严格执行内部审计制度，履行监督检查的工作职责。2023 年，内部审计部门开展财务检查，提升会计信息质量；评价公司内部控制制度的有效性，完善内控制度；督查募集资金存放与使用情况，确保合理规范；聚焦重大投资项目，开展事前事中事后检查，强化审计监督职能，提高应对风险能力；围绕公司经营目标，关注管理难点，开展物料管理、工程设备维修等专项检查，夯实管理基础，提高管理效率和效益；参与重大事项审议，防范风险，规范运作，维护公司利益。

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

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具有独立的业务体系和自主经营能力。

（一）业务方面

公司建立了完整的业务流程和完全独立的业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，各职能部门分别独立负责研发、采购、生产、销售及配套服务等业务环节，不存在需要依赖控股股东、实际控制人和其他关联方的情形。

（二）人员方面

公司设立了独立健全的人员聘用制度以及绩效与薪酬考核、奖惩制度，执行独立的劳动、人事、工资报酬及社会保障管理制度。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任，不存在股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。公司设立了内部审计部门，配置了专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下严格执行内部审计制度，履行监督检查的工作职责。2023 年内部审计部门开展财务检查，提升会计信息质量；检查、评价公司内部控制制度的有效性，健全完善内控制度；督查募集资金存放与使用情况，确保合理规范；对投资项目工程管理、概算造价、内部管控等开展审计，提高管理效率和效益；围绕公司经营目标，对物料管理开展专项审计检查，完善管理流程，提升物料管理水平；参与重大事项审议，防范风险，维护公司利益；公司总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的设计研发、采购、生产、销售团队完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）资产方面

公司完整拥有与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构。公司不存在依赖股东的资产进行生产经营的情况，不存在以公司有形资产或无形资产为公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在公司的资产或资源被公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以任何方式占用的情形。

（四）机构方面

公司拥有机构设置自主权，控股股东、实际控制人不存在直接干预发行人机构设置、生产经营活动的情形。拥有独立于控股股东、实际控制人的生产经营场所和办公机构场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等治理机构并制定了相应的议事规则，各治理机构均严格按照《公司法》和《公司章程》的要求在各自职责范围内独立决策。公司建立了适应自身发展需要的职能部门，明确了各部门的职能，独立开展生产经营活动。公司及其职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的职能部门之间不存在上下级关系。

（五）财务方面

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的会计核算体系，具有规范的财务会计制度和财务管理制度，独立进行财务决策。公司根据《公司章程》的规定及自身情况独立作出财务决策，完全自主决定资金的使用和调配，不存在控股股东和实际控制人越过“三会”等合法表决程序干涉发行人正常财务管理与会计核算的情形。公司独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司依法独立进行纳税申报并缴纳税款，不存在与股东混合纳税的情形。

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	39.55%	2023 年 04 月 06 日	2023 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-018）
2022 年年度股东大会决议公告	年度股东大会	39.88%	2023 年 05 月 15 日	2023 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-038）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	1.94%	2023 年 05 月 31 日	2023 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-045）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	39.27%	2023 年 07 月 20 日	2023 年 07 月 21 日	巨潮资讯网 《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-059）
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	38.86%	2023 年 08 月 09 日	2023 年 08 月 10 日	巨潮资讯网 《2023 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-073）
2023 年第五次临时股东大会	临时股东大会	39.27%	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 30 日	巨潮资讯网 《2023 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-111）

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
王志红	男	48	董事、董事长	现任	2023年04月06日		62,000	0	0	0	62,000	
阳宇	男	51	董事、总经理	现任	2010年08月18日		2,935,469	0	0	0	2,935,469	
李鹏程	男	40	董事、副董事长	现任	2021年04月01日		3,343,000	0	835,000	0	2,508,000	大宗交易
李鹏程	男	40	董事会秘书	现任	2021年03月16日							
岳小平	男	49	董事	现任	2024年01月29日		0	0	0	0	0	
岳小平	男	49	财务总监	现任	2023年01月06日		0	0	0	0	0	
聂丹	女	48	董事	现任	2019年10月29日		10,327,500	0	0	0	10,327,500	
王明睿	男	40	董事	现任	2021年10月27日		0	0	0	0	0	
王明睿	男	40	副董事长	现任	2023年10月30日							
潘鹰	男	51	独立董事	现任	2023年07月20日		0	0	0	0	0	
步丹璐	女	46	独立董事	现任	2023年07月20日		0	0	0	0	0	
肖世德	男	57	独立董事	现任	2023年07		0	0	0	0	0	

					月 20 日							
胡国英	女	52	监事、监事会主席	现任	2021 年 12 月 30 日		0	0	0	0	0	
刘健	男	35	监事	现任	2023 年 07 月 20 日		6,300	0	6,300	0	0	担任监事前减持无限售条件流通股。
周小龙	男	35	职工监事	现任	2023 年 07 月 20 日		6,750	0	0	6,750	13,500	2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票归属。
王军	男	46	常务副总经理	现任	2021 年 10 月 11 日		225,000	0	0	225,000	450,000	2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票归属。
杜俊波	男	49	副总经理	现任	2016 年 04 月 13 日		705,000	0	0	0	705,000	
藤明波	男	45	董事、董事长	离任	2021 年 01 月 25 日	2023 年 03 月 14 日	1,639,700	0	409,925	0	1,229,775	在其任期届满后的六个月之后减持无限售流通股。
彭建生	男	61	董事	离任	2010 年 08 月 18 日	2024 年 01 月 09 日	3,236,495	0	0	0	3,236,495	

					日	日						
彭建生	男	61	财务总监	离任	2010年08月18日	2023年01月06日						
傅江	男	60	独立董事	离任	2017年06月23日	2023年07月20日	0	0	0	0	0	
牟文	女	59	独立董事	离任	2017年06月23日	2023年07月20日	0	0	0	0	0	
陈立宝	男	45	独立董事	离任	2017年06月23日	2023年07月20日	0	0	0	0	0	
王艳	女	44	监事	离任	2010年08月18日	2023年07月20日	0	0	0	0	0	
张金伟	男	40	职工监事	离任	2014年12月10日	2023年07月20日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	22,487,214	0	1,251,225	231,750	21,467,739	--

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

1、藤明波先生因工作调整需要，于2023年3月14日辞去公司董事、董事长、董事会战略委员会主任委员、董事会提名委员会委员。

2、彭建生先生因内部工作调整，于2023年1月6日辞去公司财务总监职务。

3、彭建生先生因个人原因，于2024年1月9日辞去公司董事、董事会审计委员会委员、董事会战略委员会委员职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

周小龙	职工监事	被选举	2023 年 07 月 20 日	监事会换届选举
彭建生	董事	离任	2024 年 01 月 09 日	因个人原因辞职
岳小平	董事	被选举	2024 年 01 月 29 日	补选为董事

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

（一）董事会成员

1、王志红：男，1976 年 5 月生，本科学历，会计学专业，会计师、注册会计师、注册税务师。1996 年 7 月至 2003 年 4 月历任四川朝阳机器厂财务处会计、审计处副处长；2003 年 5 月至 2004 年 6 月任绵阳朝阳专用车制造有限公司副总经理兼财务部部长；2004 年 7 月至 2004 年 10 月任富临集团财务部会计；2004 年 11 月至 2005 年 2 月任富临精工有限公司财务部会计；2005 年 2 月至 2005 年 3 月任四川绵阳富临房地产开发有限公司财务处副处长；2005 年 4 月至 2011 年 7 月历任富临集团稽核处副处长、会计处处长、财务部副总监；2010 年 8 月至 2017 年 6 月兼任富临精工董事；2011 年 7 月至 2013 年 11 月任富临集团财务部总监；2013 年 11 月至 2018 年 10 月任富临集团财务部总监、总会计师；2018 年 11 月至 2021 年 6 月任富临集团副总经理、总会计师、财务部总监；2021 年 6 月至 2021 年 8 月任富临集团常务副总经理、总会计师、财务部总监；2021 年 9 月至今任富临集团副董事长，2021 年 9 月 2023 年 10 月任富临集团常务副总经理、总会计师、财务部总监；2023 年 10 月至今任富临集团总经理。2023 年 4 月至今任富临精工股份有限公司董事、董事长。

2、阳宇：男，1973 年 11 月生，大专学历，工商管理专业，工程师。1992 年 7 月至 1998 年 8 月历任绵阳市内燃机配件厂车间工人、车间技术员、车间副主任、技术科技术员、工艺科助理工程师、工艺所工程师，1998 年 8 月至 2010 年 8 月历任绵阳富临精工股份有限公司技术中心工程师、销售区域经理、销售部部长、副总经理，2010 年 8 月至 2016 年 3 月任绵阳富临精工股份有限公司董事；2014 年 7 月至 2015 年 12 月任襄阳富临精工机械有限责任公司执行董事、总经理、法定代表人；2015 年 8 月至 2016 年 3 月任绵阳富临精工股份有限公司董事会秘书；2010 年 8 月至 2016 年 12 月任绵阳富临精工股份有限公司常务副总经理；2015 年 12 月至今任成都富临精工汽车零部件有限公司执行董事、总经理、法定代表人；2016 年 12 月至 2021 年 12 月任绵阳万瑞尔汽车零部件有限公司执行董事、总经理、法定代表人，2016 年 12 月至今任绵阳富临精工股份有限公司总经理。2017 年 6 月至今任绵阳富临精工股份有限公司董事；2017 年 11 月至 2023 年 6 月任富临普赛行（成都）科技有限责任公司董事长、法定代表人；2017 年 12 月至今任成都富临精工电子电器科技有限公司执行董事、法定代表人；2021 年 2 月至今任绵阳富临精工新能源有限公司执行董事、总经理、法定代表人。

3、李鹏程：男，1984 年 4 月生，硕士研究生学历。曾任国泰君安证券股份有限公司投资银行总部高级经理、营业部副总经理；陕西金叶科教集团股份有限公司董事局主席秘书兼战略投资部及北京办事处负责人；诺德投资股份有限公司副总经理兼董事会秘书、董事；富临精工股份有限公司第四届董事会董事、副董事长；现任富临精工股份有限公司董事、副董事长兼董事会秘书。

4、岳小平：男，1975 年 12 月生，大专学历，会计师、税务师。曾在广元市剑阁县国税局任办税员、四川剑阁县毛巾床单厂财务科任职。2005 年 12 月，加入四川富临实业集团有限公司，先后任职富临集团下属自贡大安区人民医院财务科长，四川富临医院投资管理有限公司财务处处长，富临集团财务部财务管理处处长、资产税务处处长，财务部副总监、资产管理部总监、富临商管公司董事长；2022

年 6 月至 2022 年 12 月，任富临精工财务部常务副总监、四川芯智热控技术有限公司财务总监；2023 年 1 月至今任富临精工财务总监；2024 年 1 月至今任富临精工董事。

5、聂丹：女，1976 年 8 月生，研究生学历。2003 年 2 月至 2006 年 5 月历任四川富临实业集团有限公司财务部总监助理、副总监；2006 年 5 月至 2015 年 5 月任四川富临实业集团有限公司资金管理部副总监；2011 年 5 月至 2019 年 3 月任四川富临实业集团有限公司经营班子成员；2015 年 5 月至 2023 年 10 月任富临集团资金管理部（现为投融资部）常务副总监；2023 年 10 月至今任富临集团总会计师；2019 年 11 月至今任富临精工董事。

6、王明睿：男，1984 年 7 月生，西南科技大学本科，中欧国际工商学院 FMBA 在读。2006 年 7 月至 2012 年 7 月先后在长虹虹欧显示器件有限公司，四川长虹电器股份有限公司任职；2012 年 8 月至 2013 年 10 月历任四川富临实业集团有限公司经营管理发展部总监助理、海外并购组副组长；2013 年 10 月至 2014 年 3 月任绵阳富临精工机械股份有限公司总经理助理；2014 年 4 月至 2016 年 3 月历任四川富临利民天然气公司副总经理、攀枝花正大天然气有限公司总经理（兼）（2014 年 12 月起）、四川富临能源投资有限公司总经理助理（2016 年 2 月起）；2016 年 3 月至 2017 年 6 月历任四川富临实业集团有限公司经营管理部副总监（主持工作）、董事长办公室副主任、行政部总监、资金管理部常务副总监、资金管理部总监；2018 年 2 月至 2018 年 10 月任四川富临实业集团有限公司总经理助理、资金管理部总监；2018 年 10 月至今任四川富临实业集团有限公司副总经理、投融资部总监；2021 年 10 月至今任富临精工董事；2023 年 10 月至今任富临精工副董事长。

7、潘鹰：男，1973 年 3 月生，法律硕士，副教授，主要从事公司法、破产法和公司治理方面研究。2004 年 3 月获中华人民共和国司法部认证的律师资格。1995 年 7 月至 1995 年 10 月，任四川省人民检察院刑事检察一处科员；1997 年 4 月至 2000 年 4 月，在日本一桥大学法学院学习；2000 年 4 月至 2005 年 1 月，任成都市中级人民法院民二庭、研究室副主任科员；2005 年 3 月起在西南财经大学任职，2014 年 1 月至今担任西南财经大学副教授；2005 年 2 月至今，任成都守威企业管理咨询有限责任公司执行董事兼总经理；2007 年 5 月至今，任泰和泰律师事务所兼职律师；2017 年 2 月至 2023 年 4 月任天齐锂业股份有限公司独立董事；2022 年 1 月至今任成都欧康医药股份有限公司独立董事；2022 年 5 月至今任乐山电力股份有限公司独立董事；2022 年 10 月至今任四川省自贡运输机械集团股份有限公司非独立非执行董事；2023 年 12 月至今任四川德康农牧食品集团股份有限公司独立非执行董事；2023 年 7 月至今任富临精工独立董事。现任西南财经大学法学院副教授。

8、步丹璐：女，1978 年 12 月生，博士学位，教授，博士生导师，注册会计师，注册税务师。2003 年 7 月至今，任职于西南财经大学会计学院。2016 年 10 月，步丹璐女士取得深交所独立董事资格证书。2016 年 12 月至 2022 年 12 月，任北方化学工业股份有限公司（原名“四川北方硝化棉股份有限公司”）独立董事；2016 年 10 月至 2023 年 5 月，任成都锐思环保技术股份有限公司独立董事；2015 年 12 月至今，任西南财经大学教授；2020 年 11 月至今，任杭州华星创业通信技术股份有限公司独立董事；2019 年 11 月至今，任四川成渝高速公路股份有限公司独立董事；2023 年 7 月至今任富临精工独立董事。现任西南财经大学会计学院教授。

9、肖世德：男，1967 年 2 月生，中共党员。1982 年至 1992 年在中国矿业大学读书，先后获得矿山机械工程工学学士、硕士、博士学位。1992 年至 1994 年在华中理工大学机械工程博士后工作。1994 年至今，在西南交通大学机械工程学院工作，2000 年至今任西南交通大学教授，2003 年至今任西南交通大学博士生导师。现任 CUSMA 全国高等学校制造自动化研究会常务理事。曾任四川省 863/CIMS 推广

应用专家组成员（1995-2000），西南交通大学机械工程学院副院长（2006-2011）；2023 年 7 月至今任富临精工独立董事。现任西南交通大学机械工程学院教授。

（二）监事会成员

1、胡国英：女，1972 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，财务审计专业，高级会计师。1994 年 9 月至 2000 年 3 月，在四川西普油脂化工股份公司担任主办会计；2000 年 5 月至 2005 年 6 月，在绵阳爱迪网络集成工程有限公司担任财务经理、副总经理；2005 年 7 月至 2007 年 9 月，在四川中城建筑有限公司担任财务经理；2007 年 10 月加入富临集团，历任富临集团审计部二处处长、监事会主席助理、监事；2021 年 12 月至今，任富临精工内部审计负责人、监事、监事会主席。

2、刘健：男，1989 年 4 月生，毕业于四川大学材料物理专业，本科学历，获得项目管理 PMP 专业证书。2012 年 2 月至 2013 年 8 月，负责绵阳普思电子有限公司生产计划工作；2014 年 4 月至 2021 年 6 月，负责富临精工 VVT 事业部通用汽车、广汽集团及东风乘用车中置 VVT 产品项目管理工作；2021 年 6 月至今，任富临精工战略管理中心（现发展管理部）战略规划经理；2023 年 7 月至今任富临精工监事。

3、周小龙：男，1989 年 1 月生，本科学历。2015 年 6 月至 2019 年 9 月，富临精工精密液压事业部生产班长；2019 年 10 月至 2020 年 12 月，任富临精工精密液压事业部张紧器喷嘴车间主管；2020 年 12 月至 2021 年 12 月，任富临精工精密液压事业部联电泵壳车间主管；2022 年 1 月至今，任富临精工精密零件产线副经理；2023 年 7 月至今任富临精工职工代表监事。

（三）高级管理人员

公司高级管理人员包括总经理、常务副总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书。

1、阳宇先生：现任公司总经理。个人简历参见本节“（一）董事会成员”部分。

2、李鹏程先生：现任公司董事会秘书。个人简历参见本节“（一）董事会成员”部分。

3、岳小平先生：现任公司董事。个人简历参见本节“（一）董事会成员”部分。

4、王军：男，现任公司常务副总经理。1978 年 7 月生，本科学历，行政管理专业，高级工程师，中共党员。1997 年 8 月至 2004 年 1 月历任富临精工车间技术员、车间主管、制造部经理；2004 年 1 月至 2017 年 1 月历任富临精工总经理助理、副总经理；2009 年 7 月至今任万瑞尔监事；2010 年 8 月至 2015 年 8 月任富临精工董事会秘书；2015 年 3 月至 2020 年 10 月历任精密液压事业部总监、综合管理总监、电磁驱动事业部总监，2020 年 10 月起任富临精工总经理助理、采购总监（2021 年 4 月-6 月），现任富临精工常务副总经理兼智能精密产业总经理。

5、杜俊波：男，现任公司副总经理。1975 年 10 月生，大专学历。1997 年 8 月至 1999 年 8 月任绵阳 407 厂 7 分厂调试工；1999 年 10 月至 2004 年 4 月任绵阳富临精工机械有限公司装配车间员工；2004 年 5 月至 2009 年 4 月任绵阳富临精工机械有限公司商务部片区经理；2009 年 5 月至 2013 年 3 月任绵阳富临精工机械股份有限公司商务部部长；2013 年 4 月至 2020 年 10 月任绵阳富临精工机械股份有限公司商务总监；2020 年 2 月至今任湖南升华科技有限公司总经理；2016 年 4 月 8 日至今任富临精工副总经理；2020 年 10 月 20 日至今任江西升华新材料有限公司总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王志红	四川富临实业集团有限公司	副董事长	2021 年 09 月 03 日		是
王志红	四川富临实业集	总经理	2023 年 10 月 31		是

	团有限公司		日		
王志红	四川富临实业集团有限公司	财务部总监	2011年07月06日	2023年10月31日	是
王志红	四川富临实业集团有限公司	总会计师	2013年11月28日	2023年10月31日	是
王志红	四川富临实业集团有限公司	常务副总经理	2021年06月17日	2023年10月31日	是
聂丹	四川富临实业集团有限公司	董事	2006年05月01日		是
聂丹	四川富临实业集团有限公司	投融资部常务副总监	2015年05月21日	2023年10月31日	是
聂丹	四川富临实业集团有限公司	总会计师	2023年10月31日		是
王明睿	四川富临实业集团有限公司	董事	2022年01月07日		是
王明睿	四川富临实业集团有限公司	副总经理、投融资部总监	2018年10月26日		是
在股东单位任职情况的说明	无。				

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
阳宇	成都富临精工新能源动力有限公司	执行董事、总经理、法定代表人	2015年12月23日		否
阳宇	富临普赛行（成都）科技有限责任公司	董事长、法定代表人	2017年11月09日	2023年06月15日	否
阳宇	成都富临精工电子电器科技有限公司	执行董事、法定代表人	2017年12月04日		否
阳宇	绵阳富临精工新能源有限公司	执行董事、法定代表人	2021年02月07日		否
李鹏程	江西升华新材料有限公司	董事	2021年12月03日		否
潘鹰	四川德康农牧食品集团股份有限公司	独立非执行董事	2023年12月05日		是
潘鹰	四川省自贡运输机械集团股份有限公司	非独立非执行董事	2022年10月26日		否
潘鹰	乐山电力股份有限公司	独立董事	2022年05月23日		是
潘鹰	成都欧康医药股份有限公司	独立董事	2022年01月04日		是
潘鹰	天齐锂业股份有限公司	独立董事	2017年02月10日	2023年04月14日	是
步丹璐	杭州华星创业通信技术股份有限公司	独立董事	2020年11月02日		是
步丹璐	四川成渝高速公路股份有限公司	独立董事	2019年11月13日		是
杜俊波	江西升华新材料有限公司	董事、总经理、法定代表人	2020年10月20日		是

在其他单位任职情况的说明	无。
--------------	----

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) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

由董事会薪酬与考核委员会组织并考核，拟定公司董事、高级管理人员的薪酬方案，股东大会审议董事、监事及高级管理人员薪酬，公司人力资源部、财务部配合董事会薪酬与考核委员会进行公司董事、高级管理人员薪酬方案的具体实施。

(2) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

根据公司《薪酬及绩效考核管理制度》，结合公司董事、监事、高级管理人员岗位职责、实际工作开展情况及当前市场行情，最终以年度经营绩效目标为确定依据。独立董事报酬按中国证监会等监管机构的要求，实行独立董事津贴制。

(3) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

独立董事津贴每季度按标准支付到个人账户。非独立董事、监事、高级管理人员工资按各自考核结果次月发放，奖金延后发放。

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
王志红	男	48	董事、董事长	现任	74.86	是
阳宇	男	51	董事、总经理	现任	276.93	否
李鹏程	男	40	董事、副董事长、董事会秘书	现任	361.66	否
岳小平	男	49	董事、财务总监	现任	85.17	否
聂丹	女	48	董事	现任	0	是
王明睿	男	40	董事、副董事长	现任	0	是
潘鹰	男	51	独立董事	现任	4	否
步丹璐	女	46	独立董事	现任	4	否
肖世德	男	57	独立董事	现任	4	否
胡国英	女	52	监事、监事会主席	现任	51.28	否
刘健	男	35	监事	现任	23.44	否
周小龙	男	35	职工监事	现任	28.33	否
王军	男	46	常务副总经理	现任	134.05	否
杜俊波	男	49	副总经理	现任	48.14	否
藤明波	男	45	董事、董事长	离任	111.01	是
彭建生	男	61	董事、财务总监	离任	66.18	否
傅江	男	60	独立董事	离任	4	否
牟文	女	59	独立董事	离任	4	否
陈立宝	男	45	独立董事	离任	4	否

王艳	女	44	监事	离任	67.62	否
张金伟	男	40	职工监事	离任	67.25	否
合计	--	--	--	--	1,419.92	--

其他情况说明

适用 不适用

2023 年度基于汽车零部件业务板块实现稳健增长，对公司经营业绩支撑有较大贡献，该业务板块相关高级管理人员年度绩效薪酬相应提高；另公司报告期内完成了董事、监事及高级管理人员换届选举，上述薪酬总额列表包括公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员在报告期内从公司获得的税前报酬总额。

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
第四届董事会第二十八次会议	2023 年 01 月 06 日	2023 年 01 月 07 日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十八次会议决议》（公告编号：2023-001）
第四届董事会第二十九次会议	2023 年 03 月 13 日	2023 年 03 月 14 日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十九次会议决议》（公告编号：2023-009）
第四届董事会第三十次会议	2023 年 03 月 20 日	2023 年 03 月 21 日	巨潮资讯网《第四届董事会第三十次会议决议》（公告编号：2023-014）
第四届董事会第三十一次会议	2023 年 04 月 06 日	2023 年 04 月 07 日	巨潮资讯网《第四届董事会第三十一次会议决议》（公告编号：2023-019）
第四届董事会第三十二次会议	2023 年 04 月 24 日	2023 年 04 月 25 日	巨潮资讯网《第四届董事会第三十二次会议决议》（公告编号：2023-025）
第四届董事会第三十三次会议	2023 年 05 月 15 日	2023 年 05 月 16 日	巨潮资讯网《第四届董事会第三十三次会议决议》（公告编号：2023-039）
第四届董事会第三十四次会议	2023 年 06 月 07 日	2023 年 06 月 08 日	巨潮资讯网《第四届董事会第三十四次会议决议》（公告编号：2023-046）
第四届董事会第三十五次会议	2023 年 07 月 04 日	2023 年 07 月 05 日	巨潮资讯网《第四届董事会第三十五次会议决议》（公告编号：2023-054）
第五届董事会第一次会议	2023 年 07 月 20 日	2023 年 07 月 21 日	巨潮资讯网《第五届董事会第一次会议决议》（公告编号：2023-060）
第五届董事会第二次会议	2023 年 07 月 24 日	2023 年 07 月 25 日	巨潮资讯网《第五届董事会第二次会议决议》（公告编号：2023-064）
第五届董事会第三次会议	2023 年 08 月 02 日	2023 年 08 月 03 日	巨潮资讯网《第五届董事会第三次会议决议》（公告编号：2023-068）
第五届董事会第四次会议	2023 年 08 月 30 日	2023 年 08 月 31 日	巨潮资讯网《第五届董事会第四次会议决议》（公告编号：2023-074）
第五届董事会第五次会议	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 31 日	巨潮资讯网《第五届董事会第五次会议决议》（公告编

			号：2023-087)
第五届董事会第六次会议	2023 年 11 月 10 日	2023 年 11 月 11 日	巨潮资讯网《第五届董事会第六次会议决议》(公告编号：2023-091)
第五届董事会第七次会议	2023 年 11 月 22 日	2023 年 11 月 23 日	巨潮资讯网《第五届董事会第七次会议决议》(公告编号：2023-094)
第五届董事会第八次会议	2023 年 12 月 08 日	2023 年 12 月 09 日	巨潮资讯网《第五届董事会第八次会议决议》(公告编号：2023-096)
第五届董事会第九次会议	2023 年 12 月 13 日	2023 年 12 月 14 日	巨潮资讯网《第五届董事会第九次会议决议》(公告编号：2023-101)
第五届董事会第十次会议	2023 年 12 月 26 日	2023 年 12 月 27 日	巨潮资讯网《第五届董事会第十次会议决议》(公告编号：2023-106)

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
王志红	15	5	10	0	0	否	5
阳宇	18	5	13	0	0	否	6
李鹏程	18	5	13	0	0	否	6
彭建生	18	5	13	0	0	否	6
聂丹	18	5	13	0	0	否	6
王明睿	18	5	13	0	0	否	6
潘鹰	10	1	9	0	0	否	2
步丹璐	10	1	9	0	0	否	2
肖世德	10	1	9	0	0	否	2
藤明波	2	0	2	0	0	否	0
傅江	8	4	4	0	0	否	4
牟文	8	4	4	0	0	否	4
陈立宝	8	4	4	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

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，公司非独立董事、独立董事严格按照各项相关法律、法规及《公司章程》《董事会议事规则》等公司治理制度要求开展工作，按期出席董事会，诚信、勤勉、忠实履行职责。

公司独立董事按监管部门要求对公司聘任高级管理人员、补选非独立董事、2022 年度利润分配预案、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、2023 年度日常关联交易、变更部分募集资金用途并永久补充流动资金、董事会换届选举、向控股子公司提供财务资助、为控股子公司申请银行贷款提供担保暨关联交易、向控股子公司转让部分无形资产暨关联交易、2021 年限制性股票激励计划归属及解除限售等事项发表意见，并按年度进行述职报告；董事会在作出重大决策前，向独立董事提供详尽、真实的文件材料，独立董事从公司治理、投资决策、战略定位等方面提出建议，有利于公司规范运作，有利于公司降低经营管理风险。

根据公司的实际情况，公司非独立董事、独立董事对拟审议事项进行充分沟通讨论，形成一致意见，审议通过相关议案，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

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）
董事会战略委员会	王志红（2023 年 4 月 6 日被选举为主任委员）、阳宇、聂丹、李鹏程、彭建生（2024 年 1 月 9 日离任）、岳小平（2024 年 1 月 29 日被选举为委员）	3	2023 年 04 月 24 日	对用于“新能源汽车智能电控产业项目”中的“智能悬挂系统”项目的部分募集资金用途予以变更并永久补充流动资金事项、对公司投资建设前驱体生产项目进行了认真研究，并形成决议。进行了认真研究，并形成决议。			
			2023 年 11 月 17 日	对公司在常州高新区设立高端新能源汽车核心零部件项目事项进行了认真研究，并形成决议。			
			2023 年 12 月 26 日	对控股子公司芯智热控进行增资扩			

				股暨关联交易事项进行了认真研究，并形成决议。			
董事会提名委员会	潘鹰（2023年7月20日被选举为主任委员）/傅江（2023年7月20日离任）、肖世德（2023年7月20日被选举为委员）/陈立宝（2023年7月20日离任）、王志红（2023年4月6日被选举为委员）/藤明波（2023年3月14日离任）	6	2023年01月03日	对财务总监候选人岳小平的任职资格和任职条件进行了认真审议和研究，并形成决议。			
			2023年03月15日	对非独立董事候选人王志红的任职资格和任职条件进行了认真审议和研究，并形成决议。			
			2023年04月06日	提名王志红为公司第四届董事会董事长。			
			2023年06月30日	对第五届董事会非独立董事候选人、独立董事候选人任职资格和任职条件进行了认真审议和研，并形成决议。			
			2023年10月26日	提名王明睿为公司第五届董事会副董事长。			
			2023年12月13日	审议并同意对《提名委员会实施细则》进行修订。			
董事会薪酬与考核委员会	肖世德（2023年7月20日被选举为主任委员）/陈立宝（2023年7月20日离任）、步丹璐（2023年7月20日被选举为委员）/牟文	4	2023年04月20日	审议并同意公司非独立董事、监事和高级管理人员2023年度薪酬方案。			
			2023年06月03日	审议并同意2021年限制性股票激励计划作废部分已授予但尚未归属的			

	(2023 年 7 月 20 日离任)、潘鹰 (2023 年 7 月 20 日被选举为委员)/傅江 (2023 年 7 月 20 日离任)、阳宇、王明睿			第二类限制性股票、第一类限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就、第二类限制性股票首次授予部分第二个归属期归属条件成就、调整公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予的第二类限制性股票授予价格事项。			
			2023 年 12 月 04 日	审议并同意作废 2021 年限制性股票激励计划预留部分已授予但尚未归属的限制性股票、调整 2021 年限制性股票激励计划预留授予的第二类限制性股票授予价格、预留授予第二类限制性股票第二个归属期归属条件成就事项。			
			2023 年 12 月 13 日	审议并同意对《薪酬与考核委员会实施细则》进行修订。			
董事会审计委员会	步丹璐 (2023 年 7 月 20 日被选举为主任委员)/牟文 (2023 年 7 月 20 日离任)、潘鹰 (2023 年 7 月 20 日被选举为委员)/傅江 (2023 年 7	8	2023 年 01 月 09 日	审议并同意审计委员会 2022 年度工作总结及 2023 年度工作计划。			
			2023 年 02 月 07 日	公司审计委员会委员就聘任公司 2023 年度审计机构的相关事宜进行沟通, 并同			

月 20 日离任)、李鹏程 (2023 年 7 月 20 日离任) / 彭建生 (2023 年 7 月 20 日被选举为委员, 2024 年 1 月 6 日离任)、肖世德 (2024 年 1 月 29 日被选举为委员)			意续聘立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 为公司 2023 年度审计机构。			
	2023 年 04 月 20 日		公司审计委员会委员与年报会计师事务所—立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 就公司 2022 年审计结束阶段的进度和审计结果进行了沟通和总结, 审计委员会同意沟通内容。			
	2023 年 04 月 24 日		审议并同意公司 2022 年度财务报告及 2023 年第一季度财务报告。			
	2023 年 07 月 20 日		提名胡国英为公司第五届董事会内部审计负责人。			
	2023 年 08 月 30 日		审议并同意公司 2023 年半年度财务报告。			
	2023 年 10 月 30 日		审议并同意公司 2023 年第三季度财务报告。			
	2023 年 12 月 13 日		审议并同意对《审计委员会实施细则》进行修订			

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）	2,437
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,120
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,557
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,557
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	3,953
销售人员	36
技术人员	454
财务人员	30
行政人员	84
合计	4,557
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	53
本科	810
大专	752
专科及以下	2,942
合计	4,557

2、薪酬政策

公司员工薪酬政策遵循效益优先、业绩优先的原则，兼顾行业内外竞争力的原则，根据不同管理/专业情况制定了年薪制、月薪制和计时制等薪酬类型，并以价值共享为核心思想制定了企业目标责任激励机制，对董事、高级管理人员、中层管理及核心骨干人员实施了限制性股票激励计划，有效结合个人业绩和团队业绩，激发员工创造优秀绩效，促进员工自我成长，支持企业持续稳步发展。

2023 年公司薪酬总额（计入成本部分）为 43,438.06 万元，较 2022 年公司薪酬总额 35,517.9 万元上升了 22.3%，2023 年薪酬总额占公司成本总额 7.97%，占营业收入 7.54%；其中核心技术人员薪酬总额为 4,277.8 万元，占公司薪酬总额 9.85%，较 2022 年核心技术人员薪酬总额 3,202.34 万元上升了 33.58%。

3、培训计划

为营造良好的学习氛围，建立学习型企业，提高公司员工技能与素质，公司整体上以 KSA+P 的职称管理体系为主线，从每季度到每月度循环式开展员工技能评估，根据员工技能弱项编撰培训计划；其次，结合公司战略目标制定人力资源能力培养计划，编制培养计划，实现每个专业职和管理职的员工都有针对性的培训计划；最后，通过建立线上商学院+线下集中组织的培训方式按年度培训计划每月度实施培训。2023 年公司培训完成率 98%。

4、劳务外包情况

适用 不适用

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

公司实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展，结合公司的盈利情况和未来发展战略的实际需要，建立对投资者持续、稳定的回报机制。报告期内，根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《公司章程》《绵阳富临精工股份有限公司未来三年（2021-2023 年）股东回报规划》等法律、法规、规范性文件和交易所监管规则的要求，结合公司实际情况，实施了 2022 年度利润分配及现金分红方案。公司现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序和机制完备。

（一）公司的利润分配政策

1、利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理回报并兼顾公司当年实际经营情况和的可持续发展。

2、利润分配形式：公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。在符合现金分红的条件下，公司优先采用现金分红的方式进行利润分配。公司可以根据公司的盈利状况及资金需求状况进行中期分红。

3、公司拟实施现金分红的，应同时满足以下条件：

（1）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；

（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

4、在满足上述现金分红条件情况下，公司应当采取现金方式分配利润，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议进行中期现金分红。

5、现金分红比例：公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，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 10%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、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%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

董事会认为公司进行股票股利分配不会造成公司股本规模及股权结构不合理的前提下，可以在满足上述现金分配之余，提出并实施股票股利分配预案。

6、存在股东违规占用公司资金情况的，公司在进行利润分配时，应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（二）利润分配的决策程序和机制

1、公司每年的利润分配预案由董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求提出和拟定，经董事会审议通过后提交股东大会批准。监事会对提请股东大会审议的利润分配预案进行审核并出具书面意见。

2、董事会审议现金分红具体方案时，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；独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

3、股东大会对现金分红具体方案进行审议时，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（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），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。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

4、在当年满足现金分红条件的情况下，董事会未提出以现金方式进行利润分配预案的，应当说明原因并在年度报告中披露。同时在召开股东大会时，公司应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。

5、监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并对年度内盈利但未提出利润分配预案的，就相关利润分配政策、股东回报规划执行情况发表专项说明和意见。

6、股东大会应根据法律法规和本章程的相关规定对董事会提出的利润分配预案进行表决。

（三）利润分配政策的调整

公司根据生产经营需要需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反相关法律、法规、规范性文件和本章程的有关规定。有关调整利润分配政策的议案需事先征求独立董事、监事会的意见，并需经董事会审议通过后提交股东大会批准，经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司应当提供网络投票、远程视频会议或其他方式以方便社会公众股股东参与股东大会表决。

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：	因公司 2023 年度可分配利润为负，不满足实施现金分红的条件。公司 2023 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。公司始终重视投资者回报，下一步将严格按照相关法律法规和《公司章程》等规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，从有利于公司发展和投资者回报的角度出发，积极履行公司的利润分配制度，与投资者共享公司发展的成果。
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

分配预案的股本基数（股）	0
现金分红金额（元）（含税）	0.00
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）	0
可分配利润（元）	-250,282,125.33
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《公司章程》等相关规定，并结合公司实际经营及	

未来发展情况，根据《公司章程》规定，公司进行现金分红应满足的条件为：公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。因公司 2023 年度可分配利润为负，不满足实施现金分红的条件。根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《公司章程》等相关规定，并结合公司实际经营及未来发展情况，公司 2023 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(18) 2023 年 12 月 8 日, 公司召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第七次会议, 审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划预留部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》、《关于调整 2021 年限制性股票激励计划预留授予的第二类限制性股票授予价格的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予第二类限制性股票第二个归属期归属条件成就的议案》, 公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见, 监事会对预留授予部分第二个归属期的归属名单进行核查并发表了核查意见。

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
藤明波	原董事长	0	0	0	0	0	0	10.5	1,155,000	495,000	0	2.89	660,000
李鹏程	副董事长、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	10.5	2,415,000	1,035,000	0	2.89	1,380,000

彭建生	原董事	0	0	0	0	0	0	10.5	472,500	202,500	0	2.89	270,000
杜俊波	副总经理	0	0	0	0	0	0	10.5	525,000	225,000	0	2.89	300,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	4,567,500	1,957,500	0	--	2,610,000
备注（如有）	1、2023年7月21日，公司为上述符合解除限售条件的4名激励对象办理第一类限制性股票第二个解除限售期解除限售相关事宜，解除限售数量为195.75万股，上市流通日为2023年7月26日。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

一、考核机制

公司建立了高级管理人员绩效考核激励与约束机制，将高级管理人员的薪酬与公司经营业绩直接挂钩，更好地激发高级管理人员工作积极性。为保证公司 2021 年限制性股票激励计划的顺利实施，确保公司发展战略和经营目标的实现，公司制订了《2021 年限制性股票激励计划》、《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，其中，第一类限制性股票激励对象为公司部分董事、高管。

（一）股权激励考核机构及执行机构

- 1、董事会薪酬与考核委员会负责股权激励的组织、实施工作；
- 2、公司证券事务部、人事行政部、财务部组成考核小组负责具体考核工作，人事行政部负责向董事会薪酬与考核委员会的报告工作；
- 3、公司人事行政部负责相关考核数据的收集和提供，并对数据的真实性和可靠性负责，公司内审部门监督；
- 4、公司董事会负责考核结果的审核。

（二）考核程序

公司人事行政部在薪酬委员会的指导下负责具体的考核工作，保存考核结果，并在此基础上形成绩效考核报告上交薪酬委员会，公司董事会负责考核结果的审核。

（三）考核要求

1、公司层面的业绩考核要求

本激励计划在 2021 年-2023 年会计年度中，分年度对公司的业绩指标进行考核。第一类限制性股票的解除限售条件如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一类限制性股票第一个解除限售期	2021 年营业收入不低于 26 亿元，且净利润增长率较 2020 年不低于 20%。
第一类限制性股票第二个解除限售期	2022 年营业收入不低于 46 亿元，且净利润增长率较 2021 年不低于 20%。
第一类限制性股票第三个解除限售期	2023 年营业收入不低于 68 亿元，且净利润增长率较 2022 年不低于 20%。

2、激励对象层面考核要求

激励对象个人层面的考核根据公司内部绩效考核相关制度实施。公司依据激励对象的解除限售前一年的考核结果确认其解除限售比例。激励对象个人考核结果分为“优秀”、“良好”、“合格”、“不合格”四个等级，分别对应的解除限售系数如下表所示：

评价结果	优秀	良好	合格	不合格
解除限售系数	100%	80%	60%	0%

个人当年实际可解除限售额度=个人当年计划解除限售额度×解除限售系数

在公司业绩目标达成的前提下，若激励对象上一年度个人考核结果为“优秀”、“良好”、“合格”时，则激励对象按照本激励计划规定解除限售其获授的第一类限制性股票；若激励对象上一年度个人考核结果为“不合格”时，则激励对象对应考核当年可解除限售的第一类限制性股票不得解除限售，由公司按授予价格回购注销。

二、激励及实施情况

2021年7月23日，公司完成了第一类限制性股票的授予登记工作，授予数量为435.00万股，授予价格为4.64元/股，授予对象为4名董事、高管，首次授予日为2021年6月9日，上市日期为2021年7月26日。详见公司于同日披露的《关于2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号：2021-083）。

2022年7月22日，公司为符合解除限售条件的4名激励对象办理完成第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售相关事宜，本次解除限售数量为156.60万股，上市流通日为2022年7月26日。详见公司于同日披露的《关于2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2022-064）。

2023年7月21日，公司为符合解除限售条件的4名激励对象办理完成第一类限制性股票第二个解除限售期解除限售相关事宜，本次解除限售数量为195.75万股，上市流通日为2023年7月26日。详见公司于同日披露的《关于2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-063）。

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

公司现有内部控制制度能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。但随着外部环境的变化和公司业务布局的拓展，公司的内部控制制度仍需不断进行修订和完善，持续加强对内控管理和风险管理的研究和建设，在风险评估的基础上，根据公司实际情况，结合内外部形势发展需要，综合多方因素，公司内审部门和风控部门及时梳理和调整业务流程，建立行之有效的内控制度，成为提高工作效率的执行依据。主要从以下几方面开展内控建设：

（一）确定审计重点，把握关键控制点。针对公司发生的重大事项、重点部门、重点岗位的执行情况进行主要审计，通过对发现问题的整改，降低企业的管理和经营风险，保障公司运营的顺畅。

（二）持续对审计人员进行学习和培训。公司的审计人员需通过各种方式不断地补充业务知识和提高工作技能，从而更新工作方法，使内控检查、监督方法和评价标准更加科学、有效、实用和服务公司发展。

(三) 加强内控制度的宣传和培训。对各级管理人员加大内控相关法律法规及制度的学习和培训力度,使内控制度从思想到行动达到统一,全面提升规范运作意识和水平,进一步完善公司治理结构。

(四) 持续提升公司内控执行力。按照《内部控制基本规范》的要求,进一步加强内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息沟通、检查督促等控制系统建设,进一步提高内部控制的层次性、系统性和有效性。

(五) 进一步突出风险管控,加快推进公司全面风险管理体系建设,通过对标行业标杆等方式,持续推动公司管理专业化、精细化。

(六) 通过与内控评价体系的有效融合,强化对安全、环保、质量、贸易、工程等风险易发高发领域的重点管控,确保公司重大风险可控,同时对现有管理流程梳理、优化、再造,找准各项业务的风险点,建立风险预警机制,从源头上防范经营风险,确保公司持续、稳定、健康发展。

(七) 公司不断完善内控建设,公司内部审计部门定期开展财务检查,提升会计信息质量;对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督,评价公司内部控制制度的有效性,健全完善内控制度。公司对纳入评价范围的业务与事项建立了内部控制,并得以有效执行,公司在经营成果真实性、经营业务合规性、内部控制有效性方面达到了内部控制目标。

详见公司于 2024 年 4 月 27 日披露在巨潮咨询网的《2023 年度内部控制自我评价报告》。

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
不适用	不适用	不适用	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 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《富临精工股份有限公司 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	A、重大缺陷迹象包括:①控制环境无效。②公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响。③外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的。④董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制监督无效。B、重要缺陷迹象包	A、非财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括:①决策程序导致重大失误。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。③中高级管理人员和高级技术人员流失严重。④内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。⑤其他对公司

	<p>括:①未依照公认会计准则选择和应用会计政策。②未建立反舞弊程序和控制措施。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机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>C、一般缺陷包括:未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>产生重大负面影响的情形。B、非财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括:①决策程序导致出现一般性失误。②重要业务制度或系统存在缺陷。③关键岗位业务人员流失严重。④内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改。⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。C、非财务报告内部控制存在一般缺陷的迹象包括:①决策程序效率不高。②一般业务制度或系统存在缺陷。③一般岗位业务人员流失严重。④一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>A、财务报告内部控制符合下列条件之一的,可以认定为重大缺陷:利润总额潜在错报,错报\geq利润总额 5%;资产总额潜在错报,错报\geq资产总额 1%;经营收入潜在错报,错报\geq经营收入总额 1%。B、财务报告内部控制符合下列条件之一的,可以认定为重要缺陷:利润总额潜在错报,利润总额$3\leq$错报$<$利润总额 5%;资产总额潜在错报,资产总额$0.5\leq$错报$<$资产总额 1%;经营收入潜在错报,经营收入总额$0.5\leq$错报$<$经营收入总额 1%。C、财务报告内部控制符合下列条件之一的,可以认定为一般缺陷:利润总额潜在错报,错报$<$利润总额 3%;资产总额潜在错报,错报$<$资产总额 0.5%;经营收入潜在错报,错报$<$经营收入总额 0.5%。</p>	<p>重大缺陷:损失金额\geq净资产的 10%;重要缺陷:净资产的$5\leq$损失金额$<$净资产的 10%;一般缺陷:损失金额$<$净资产的 5%。</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

公司已经按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系,但随着公司业务规模的不断发展,宏观经济及市场环境的变化,公司需要进一步完善内部控制体系,持续加强对内控管理和风险管理的研究和建设,根据法规变化及时梳理和调整业务流程,建立行之有效的内控制度,持续加强自身建设,切实提升公司规范运作水平及公司治理有效性,科学决策,稳健经营,规范发展,持续提升上市公司治理质量。

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

环境保护相关政策和行业标准

公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》等环境保护相关法律法规；严格执行《污水综合排放标准》（GB8978）、《大气污染物综合排放标准》（GB16279）、《工业窑炉大气污染物排放标准》（GB9078）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348）、《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599）、《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597）等环境保护相关国家及行业标准。

环境保护行政许可情况

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

报告期内，公司子公司取得的环评批复，具体如下：

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

公司及其子公司拥有的排污许可证信息如下所示：

序号	持有人	证书/备案名称	证书编号/备案号码	有效期	发证/备案机构
1	富临精工	排污许可证	91510700708956104R001R	2023.6.13-2028.6.12	绵阳市生态环境局
2	绵阳新能源	排污许可证	91510703MA65TFP43K	2023.3.22-2028.3.21	绵阳市生态环境局
3	芯智热控	排污登记回执	91510703MA7EBRLE4H001X	2023.9.7-2028.9.6	绵阳市生态环境局

4	江西升华	排污许可证	-	-	江西升华宜春基地已取得环评批复，项目尚在建设中，未开始环保验收。旧厂排污许可证已注销，新项目尚未申请排污许可证。
5	富临新能源	排污许可证	91510922MAACF2CW1A001V	2022.01.29-2027.01.28	遂宁市生态环境局

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
富临精工（绵阳基地）	大气污染物	颗粒物	有组织排放	1	热处理	9.6mg/m ³	120mg/m ³	4.586	（无要求）	无
富临精工（绵阳基地）	大气污染物	非甲烷总烃	有组织排放	1	热处理	1.74mg/m ³	60mg/m ³	0.369	（无要求）	无
富临精工（绵阳基地）	大气污染物	氨	有组织排放	1	热处理	1.90mg/m ³	/	0.446	（无要求）	无
富临精工（绵阳基地）	大气污染物	氨	有组织排放	2	焊接废气	5.69mg/m ³	/	0.022	（无要求）	无
富临精工（绵阳基地）	大气污染物	颗粒物	有组织排放	2	焊接废气	5.0mg/m ³	200mg/m ³	0.065	（无要求）	无
富临精工（绵阳基地）	大气污染物	颗粒物	有组织排放	1	注塑废气	14.2mg/m ³	120mg/m ³	0.590	（无要求）	无
富临精工（绵阳基地）	大气污染物	非甲烷总烃	有组织排放	1	注塑废气	1.38mg/m ³	60mg/m ³	0.043	0.067吨	无
富临精工（绵阳基地）	大气污染物	氨	有组织排放	1	注塑废气	3.40mg/m ³	/	0.101	（无要求）	无
富临精工（绵阳基地）	大气污染物	硫化氢	有组织排放	1	注塑废气	0.022mg/m ³	/	6.46×10 ⁻⁴	（无要求）	无
富临精工（绵阳基地）	水体污染物	COD	间歇排放	1	生产废水排口	254mg/L	500mg/L	6.502	（无要求）	无
富临精工（绵阳基地）	水体污染物	BOD	间歇排放	1	生产废水排口	81.3mg/L	300mg/L	2.08	（无要求）	无

富临精工（绵阳基地）	水体污染物	Ph	间歇排放	1	生产废水排口	7.8	6-9	无量纲	（无要求）	无
富临精工（绵阳基地）	水体污染物	石油类	间歇排放	1	生产废水排口	ND	20mg/L	/	（无要求）	无
富临精工（绵阳基地）	水体污染物	氨氮	间歇排放	1	生产废水排口	6.93mg/L	45mg/L	0.177	（无要求）	无
富临精工（绵阳基地）	水体污染物	悬浮物	间歇排放	1	生产废水排口	21mg/L	400mg/L	0.054	（无要求）	无
富临精工（绵阳基地）	水体污染物	磷酸盐	间歇排放	1	生产废水排口	ND	/	/	（无要求）	无
富临精工新能源（绵阳）	大气污染物	颗粒物	有组织排放	1	热处理	建设中未检测	30mg/m ³	/	（无要求）	无
富临精工新能源（绵阳）	大气污染物	非甲烷总烃	有组织排放	1	热处理	建设中未检测	60mg/m ³	/	0.012457吨	无
富临精工新能源（绵阳）	大气污染物	氨	有组织排放	1	热处理	建设中未检测	/	/	（无要求）	无
富临精工新能源（绵阳）	大气污染物	硫化物	有组织排放	1	热处理	建设中未检测	200mg/m ³	/	0.0056吨	无
富临精工新能源（绵阳）	大气污染物	氮氧化物	有组织排放	1	热处理	建设中未检测	300mg/m ³	/	0.048吨	无
富临精工新能源（绵阳）	大气污染物	氰化物	有组织排放	1	热处理	建设中未检测	1.9mg/m ³	/	（无要求）	无
富临精工新能源（绵阳）	大气污染物	颗粒物	有组织排放	1	抛丸	建设中未检测	120mg/m ³	/	（无要求）	无
芯智热控	大气污染物	非甲烷总烃	有组织排放	1	注塑废气	1.82mg/m ³	60mg/m ³	0.0408	0.042	无
芯智热控	大气污染物	硫化氢	有组织排放	1	注塑废气	0.018mg/m ³	5mg/m ³	4.08×10 ⁻⁴	（无要求）	无
芯智热控	大气污染物	颗粒物	有组织排放	1	破碎排气	13.5mg/m ³	20mg/m ³	0.24	（无要求）	无
富临新能源	大气污染物	颗粒物	有组织排放	23/9	窑炉车间/锅炉房	10.01mg/m ³	200mg/m ³ 20mg/m ³	10.807 T	（无要求）	无

富临新 能源	大气污 染物	SO ₂	有组织 排放	23/9	窑炉车 间/锅炉 房	7.25mg/ m ³	窑炉无限 制 50mg/m ³	6.648T	(无要 求)	无
富临新 能源	大气污 染物	NO _x	有组织 排放	23/9	窑炉车 间/锅炉 房	20.82mg /m ³	窑炉无限 制 200mg/m ³	17.707 T	(无要 求)	无
富临新 能源	大气污 染物	VOCs	有组织 排放	23	窑炉车 间	2.15mg/ m ³	120mg/m ³	0.919T	(无要 求)	无
富临新 能源	大气污 染物	林格曼 黑度	有组织 排放	9	锅炉房	<1 级	1 级	(无量 纲)	(无要 求)	无
富临新 能源	水体污 染物	COD	间接排 放	2	废水总 排口	170.48m g/L	500mg/L	0.314T	(无要 求)	无
富临新 能源	水体污 染物	氨氮	间接排 放	2	废水总 排口	14.75mg /L	45mg/L	0.027T	(无要 求)	无
富临新 能源	水体污 染物	总磷	间接排 放	2	废水总 排口	2.51mg/ L	8mg/L	0.005T	(无要 求)	无
富临新 能源	水体污 染物	PH	间接排 放	2	废水总 排口	6-9	6-9	(无量 纲)	(无要 求)	无
江西升 华	大气污 染物	颗粒物	有组织 排放	/	/	建设中 未检测	30mg/Nm ³	/	(无要 求)	无
江西升 华	大气污 染物	SO ₂	有组织 排放	/	/	建设中 未检测	100mg/Nm ³	/	(无要 求)	无
江西升 华	大气污 染物	NO _x	有组织 排放	/	/	建设中 未检测	200mg/Nm ³	/	(无要 求)	无
江西升 华	大气污 染物	VOCs	有组织 排放	/	/	建设中 未检测	80mg/Nm ³	/	(无要 求)	无
江西升 华	大气污 染物	林格曼 黑度	有组织 排放	/	/	建设中 未检测	1 级	(无量 纲)	(无要 求)	无
江西升 华	水体污 染物	COD	间接排 放	1	废水总 排口	建设中 未检测	200mg/L	/	(无要 求)	无
江西升 华	水体污 染物	氨氮	间接排 放	1	废水总 排口	建设中 未检测	40mg/L	/	(无要 求)	无
江西升 华	水体污 染物	总磷	间接排 放	1	废水总 排口	建设中 未检测	2mg/L	/	(无要 求)	无
江西升 华	水体污 染物	PH	间接排 放	1	废水总 排口	建设中 未检测	6-9	(无量 纲)	(无要 求)	无

对污染物的处理

1、绵阳基地

废水：2023 年共计产生工业废水 25,598 吨，所有污水均通过公司污水站处理后达到《污水综合排放标准》（GB8979-1996）表 4 三级标准后排入园区污水处理站。

废气：

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

工业废气（DA002/3）：废气产生源为钎焊过程集气罩收集钎焊炉废气，并由排气筒 15m（DA002、DA003）高空排放（无处理设备）。未分解的液氨经过液氨分解炉内的分子筛过滤器过滤掉大部分残氨，剩余的残氨排入钎焊炉，并由排气筒 15m（DA002、DA003）高空排放，监测结果显示排气口 DA002/3 出

口氨气符合《恶臭污染物排放标准》GB14554-93 表 1 中二级新扩改标准；排气口 DA002/3 出口颗粒符合《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 表 2 二级标准。

工业废气（DA004）：废气产生源为注塑过程产生，废气经二级活性炭处理后，由排气筒（DA004）15m 高空排放。监测结果显示排气口（DA004）出口气颗粒物、氨、非甲烷总烃、硫化氢可满足《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）表 5 中相关特别排放限值。

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

新能源工业废气（DA002）：废气产生源为齿轴抛丸处理过程产生的颗粒物。

芯智热控工业废气（DA001）：废气产生源为注塑过程产生，废气经二级活性炭处理后，由排气筒（DA001）20m 高空排放。监测结果显示排气口（DA001）出口气非甲烷总烃、硫化氢可满足《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）表 5 中相关特别排放限值。

芯智热控工业废气（DA002）：废气产生源为本项目注塑边角料采用破碎机破碎过程，会产生一定量的粉尘，经收集后由袋式除尘器处理后，由排气筒（DA001）20m 高空排放。监测结果显示排气口（DA002）出口气颗粒物可满足《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）表 5 中相关特别排放限值。

2、江西升华射洪基地

主要污染物为废水、废气、噪声和固体废物。报告期内，基地的污染防治设施、系统等均运行正常。雨污采取分流管理，初期雨水由厂内初期雨水收集池收集沉淀，排入园区污水处理厂，后期雨水排入园区雨水管网；生活污水经化粪池处理接入园区污水处理厂；生产废水经厂内污水站预处理达《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准排入园区污水管网，经园区污水处理厂深度处理达标后排入外部环境。生产废气经相应废气治理设施处理后经 15m 高排气筒达标排放；产生的生活垃圾、一般工业固废、危险废物按相关规定分类收集、合规暂存，其中生活垃圾交由环卫部门处置；一般工业固废、危险废物均交由有相关资质的单位进行合规化处置；生产设备合理布局，并对高噪声设备采取了减振降噪措施，厂界噪声均符合相关排放标准。

3、江西升华宜春基地

江西升华新材料有限公司原厂于 2022 年 12 月底开始进行拆除重建，至今仍在建设期，2023 年未投入生产，未进行排污。

突发环境事件应急预案

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

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

宜春基地项目处于建设期，突发环境事件应急预案未进行编制。

环境自行监测方案

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

射洪基地依据《国家突发环境事件应急预案》等相关文件要求，结合实际情况，编制了四川富临新能源科技有限公司《突发环境事件应急预案》，并经射洪市生态环境局备案，备案编号：510900-2022-019-M。同时，严格按照要求定期开展应急预案演练，提高突发环境事件应急处置能力。

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

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

绵阳基地按照国家税务管理规定缴纳排污税。

射洪基地工厂配套建设了二座污水处理站，窑炉车间配套设置了 44 台废气焚烧炉，车间设有除尘器、除湿机及通风设施。每个季度按照相关法律法规要求足额缴纳环保税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

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

（一）绵阳基地

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

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

3、设备噪声通过选用低噪设备、合理布局、距离衰减、墙体隔声等措施处理；

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

（二）射洪基地

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

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

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

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

其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

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

（一）质量与信息安全

报告期内，公司坚持“零缺陷”的质量目标，未发生涉及产品和服务的健康与安全影响的违规事件，公司未发生信息安全质量事故。公司继续沿用 IATF16949 质量体系标准，依据质量管理体系规定了质量标准、质量关键指标以及生产过程中的工艺安全和技术的各项管理要求，持续提升公司产品质量与安全性。公司开展贯彻根据 VDA-ISA5.0.2 及 ISO27001:2013《信息安全管理体系要求》，基于风险评估建立、实施、运行、监视、评审、保持和持续改进建立信息安全管理体系，运行过程中围绕公司信息安全方针（统筹规划、双重防御、安全完整、稳定高效）、信息安全策略等管理标准进行监视、评审并持续改进保密措施。

（二）安全与环保

报告期内，公司健康与安全委员会切实履行职责，积极参与安全环保风险识别、隐患整改、体系制度完善等各项工作，有效保障公司安全平稳运行。公司按照 ISO14001 标准建立了环境管理体系，按照 ISO5001 标准建立了能源管理体系，不断优化各项环境管理指标，完善各类制度，通过体系化的运行管理，公司持续开展安全生产标准化建设工作及职业健康安全管理体系运营，公司根据 ISO45001 职业健康安全管理体系的要求，进一步规范公司职业健康安全管理体系。报告期内，重伤及以上事故发生 0 起，百万工时损工事故率为 0，百万工时损工严重率为 0。

（三）劳工与人权

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

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

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

（四）商业道德

报告期内，公司严格执行《廉洁自律管理规定》和《保密制度》，定期开展商业行为准则和道德规范培训。公司审计部定期对业务部门工作的合规性进行检查，审核业务部门提交的客户资料、客户调查

报告等，对客户进行实质风险审查，对审查过程中可能存在的风险点进行风险提示并制定相应防范措施，实现对公司各类业务的全方位监控，防止不正当利益输送和腐败发生。

（五）可持续采购

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

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

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

第六节 重要事项

一、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
资产重组时所作承诺	曹勇、谭建伟、黎昌军、王志红、彭建生、刘宏、罗太平、车云、曾东建、赖同斌、王艳、张金伟、阳宇、王军、杜俊波、彭澎、彭澍、彭正国、彭云华、刘智敏、醴陵市升华投资管理有限公司、西藏融睿投资有限公司、北京新华联产业投资有限公司、湖南高新科技成果转化投资基金企业(有限合伙)、国泰君安格隆并购股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙)、深圳市达晨创丰股权投资企业(有限合伙)、安治富、从菱令、苏州厚扬启航投资中心(有限合伙)	其他承诺	一、本人/本单位已向富临精工及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本人/本单位有关本次交易的相关信息和文件(包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等),本人/本单位保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致,且该等文件资料的签字与印章都是真实的,该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件;保证所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性,保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。二、本人/本单位将根据本次交易的进程,依照相关法律法规、规章、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定,	2016年02月29日	长期	正在履行中。

			<p>及时向富临精工披露有关本次交易的信息和文件，并保证该等信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。三、如因本人/本单位在本次交易中提供的信息和文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给富临精工或其投资者造成损失的，本人/本单位将依法承担赔偿责任。如本人/单位所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人/本单位将不转让在富临精工拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交富临精工董事会，由董事会代本人/本单位向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			送本人/本单位的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人/本单位的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人/本单位承诺将锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。			
	彭澎、彭澍、彭正国、彭云华、刘智敏、醴陵市升华投资管理有限公司、西藏融睿投资有限公司、北京新华联产业投资有限公司、湖南高新科技成果转化投资企业(有限合伙)、国泰君安格隆并购股权投资基金(上海)合伙企业(有限合伙)、深圳市达晨创丰股权投资企业(有限合伙)	其他承诺	一、本人/本单位已经依法履行对升华科技的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反作为股东所应当承担的义务及责任的行为。二、本人/本单位对持有的升华科技股份享有完整的所有权，该等股份不存在信托、委托持股或者其他任何类似的安排，不存在质押等任何担保权益，不存在冻结、查封或者其他任何被采取强制保全措施的情形，亦不存在任何可能导致该等股份被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政	2016年02月29日	长期	正在履行中。

			<p>或司法程序，并保证前述状态持续至本次交易的标的资产交割之日。</p> <p>三、鉴于升华科技目前为股份有限公司，本人/本单位同意且保证配合升华科技在本次交易获得中国证监会核准后 30 日内将升华科技变更为有限责任公司，保证本人/本单位持有的升华科技股权届时可以依法转让给富临精工。四、如违反上述承诺，本人/本单位愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给富临精工造成的所有直接或间接损失。</p>			
	<p>安治富、四川富临实业集团有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>一、避免同业竞争 1、本人将不以直接或间接的方式从事与富临精工（包括富临精工控制的企业，下同）相同或相似的业务，以避免与富临精工的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使本人拥有控制权的其他企业（不包括富临精工控制的企业，下同）不从事或参与与富临精工的生产经营相竞争的任何活动的</p>	<p>2016 年 02 月 29 日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行中。</p>

			<p>业务。2、如本人及本人拥有控制权的其他企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与富临精工的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会书面通知富临精工，如在书面通知中所指定的合理期间内，富临精工书面作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则尽力将该商业机会优先提供给富临精工。3、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给富临精工造成的所有直接或间接损失。</p> <p>二、规范关联交易</p> <p>1、本人将依法行使有关权利和履行有关义务，充分尊重富临精工的独立法人地位，保障富临精工独立经营、自主决策。本人将严格按照《公司法》以及富临精工的章程规定，促使经四川富临实业集团有限公司提名的富临精工董事依法履行其应尽的忠诚义务和勤勉义务。</p> <p>2、保证本人以及本人拥有控制权的企业（不包括富临精工控制</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>的企业，以下统称“本人的关联企业”）今后原则上不与富临精工（包括富临精工控制的企业，下同）发生关联交易。</p> <p>3、如果富临精工在今后的经营活动中必须与本人或本人的关联企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、富临精工的章程和富临精工的有关规定履行有关程序，与富临精工依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且本人及本人的关联企业将不会要求或接受富临精工给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害富临精工及富临精工其他股东的合法权益。</p> <p>4、本人及本人的关联企业将严格和善意地履行其与富临精工签订的各种关联交易协议。本人及本人的关联企业将不会向富临精工谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。</p> <p>5、如违反上述承诺给富临</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			精工造成损失，本人将向富临精工作出赔偿。			
	彭澎、彭澍	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、避免同业竞争 1、截至本承诺函签署之日，除持有升华科技的股权外，本人未以直接或间接的方式从事与升华科技相同或相似的业务。2、在本次交易完成后，本人将不以任何直接或间接的方式（包括但不限于单独经营、担任职务、提供服务等）从事与富临精工（包括升华科技及富临精工控制的其他企业，下同）相同或相似的业务，以避免与富临精工的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使本人拥有控制权的企业不从事或参与与富临精工的生产经营相竞争的任何活动的业务。3、在本次交易完成后，如本人或本人拥有控制权的企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与富临精工的生产经营构成竞争的业务，则立即将上述商业机会书面通知富临精工，如在书面通知中所</p>	2016 年 02 月 29 日	长期	正在履行中。

			<p>指定的合理期间内，富临精工书面作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则应将该商业机会提供给富临精工。</p> <p>4、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给富临精工造成的所有直接或间接损失，并按本人在本次交易中取得的总对价的 25% 向富临精工支付违约金。</p> <p>二、规范关联交易 1、在本次交易完成后，本人以及本人控股或实际控制的公司、企业或经济组织（以下统称“本人的关联企业”）原则上不与富临精工（包括升华科技及富临精工控制的其他企业，下同）发生关联交易，对于富临精工能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由富临精工与独立第三方进行。2、在本次交易完成后，如果富临精工在经营活动中必须与本人或本人的关联企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法規、富临精工</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>章程及有关规定履行有关程序，并与富临精工依法签订书面协议；保证按照正常的商业条件进行，且本人及本人的关联企业将不会要求或接受富临精工给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害富临精工的合法权益。本人及本人的关联企业将严格履行其与富临精工签订的各种关联交易协议，不会向富临精工谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。</p> <p>3、在本次交易完成后，本人及本人的关联企业将严格避免向富临精工拆借、占用富临精工资金或采取由富临精工代垫款、代偿债务等方式侵占富临精工资金。</p> <p>4、如违反上述承诺给富临精工造成损失，本人将向富临精工作出赔偿。</p>			
	彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资管理有限公司	业绩承诺及补偿安排	<p>一、业绩承诺情况乙方同意并承诺，升华科技在利润承诺期限内（2016年-2018年）实现的净利润不低于下表所列明的相应年度的净利润：2016年度：15200</p>	2016年02月29日	36个月	按仲裁裁决，彭澎、彭澍、醴陵市升华投资管理有限公司正在履行中业绩补偿义务。

			<p>万元；2017 年度：20000 万元；2018 年度：26100 万元。二、低于承诺业绩的补偿安排</p> <p>甲方应在利润承诺期限内各年度报告中单独披露标的资产实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况，并由具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对此出具专项审核报告。升华科技实际实现的净利润与承诺净利润的差额应根据会计师事务所出具的专项审核报告确定。若经审计，升华科技在利润承诺期限内实际实现的净利润未能达到当年承诺净利润，甲方将在其年度报告披露后的 5 个交易日内以书面方式通知乙方。乙方应在接到甲方通知后的 90 日内补足上述承诺净利润与实际净利润的差额。乙方保证目标公司在本次交易完成前后（包括利润承诺期限）的财务数据、凭证等财务资料以及向甲方提供的目标公司财务资料是真实、准确和有效的，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>三、减值测试和补偿</p> <p>本协议约定的利润承诺期限届满后的 3 个月内，甲方应聘请具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对标的资产进行资产减值测试，并出具减值测试结果的专项审核报告。标的资产减值情况应根据会计师事务所出具的专项审核报告确定。若经审计，标的资产期末减值额 > 补偿期限内已补偿股份总数 × 本次交易中认购股份的发行价格 + 补偿期内已经补偿的现金总额，则乙方应就前述差额部分按照本协议约定对甲方进行补偿。前述资产减值差额应扣除在利润承诺期限内标的资产股东增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响。甲方将在减值测试结果的专项审核报告出具后的 5 个交易日内以书面方式通知乙方。乙方应在接到甲方通知后的 90 日内按照本款约定的方式对甲方进行补偿：</p> <p>甲方将以总价人民币 1 元的价格按照本协议约定的乙方补偿责任承担</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			比例定向回购乙方持有的一定数量甲方股份并予以注销。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	四川富临实业集团有限公司; 安治富	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1. 除股份公司外，本公司/本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员，未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；本公司/本人控制的其他企业未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；本公司/本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员未对任何与股份公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；</p> <p>2. 本公司/本人将不直接或间接对任何与股份公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制；</p> <p>3. 本公司/本人将持续促使本公司/本人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本公司/本人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动；</p> <p>4. 本公司/本人将不利用对</p>	2015 年 03 月 19 日	长期	正在履行中。

			<p>股份公司的控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活</p> <p>5. 本公司董事及高级管理人员不得利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与股份公司同类的业务；</p> <p>6. 若未来本公司/本人直接或间接投资的公司计划从事与股份公司相同或相类似的业务，本公司/本人承诺将在股东大会和/或董事会针对该事项，或可能导致该事项实现及相关事项的表决中做出否定的表决。上述“其他关系密切的家庭成员”是指：配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女的配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。本公司/本人确认本承诺函旨在保障股份公司全体股东之权益而作出；本公司/本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p>			
	四川富临实业	关于同业竞	1、本公司/本	2015 年 03 月	长期	正在履行中。

	集团有限公司;安治富	争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>人将尽量避免本公司/本人以及本公司/本人实际控制或施加重大影响的公司与股份公司之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>2、本公司/本人将严格遵守股份公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照股份公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。</p> <p>3、本公司/本人保证不会利用关联交易转移股份公司利润，不会通过影响股份公司的经营决策来损害股份公司及其他股东的合法权益。</p>	19 日		
	四川富临实业集团有限公司;安治富	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	截至本承诺函出具之日，本公司/本人不存在干预股份公司资金使用之情形；不存在本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业通过借	2015 年 03 月 19 日	长期	正在履行中。

			款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用股份公司资金的情况；股份公司也未对本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业提供担保。本公司/本人及本公司/本人控制的企业今后不以任何形式对股份公司进行资金占用。			
	绵阳富临精工机械股份有限公司；四川富临实业集团有限公司；安治富；谭建伟；安东；汪楠；王志红；阳宇；彭建生；罗太平；车云；曾东建；蒋东；王艳；张金伟；王军	其他承诺	本公司及其控股股东、实际控制人、发行人董事、监事、高级管理人员承诺首次公开发行股票招股说明书如有虚假记载、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，将依法赔偿投资者损失。公司及其控股股东承诺首次公开发行并上市的招股说明书如有虚假记载、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，发行人将在中国证监会或人民法院等有权部门作出最终认定或生效判决后，依法及时启动股份回购程序，并在其后三十日内依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格以发行价	2015 年 03 月 19 日	长期	正在履行中。

			<p>格和市场价格（以有权部门认定或生效判决前二十个交易日的平均交易价格）孰高确定；控股股东富临集团将在中国证监会或人民法院等有权部门作出最终认定或生效判决后，督促发行人依法回购其首次公开发行股票时发行的全部新股。公司若未依法履行承诺（因不可抗力除外），则：</p> <p>在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；及时作出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护富临精工及投资者的权益，并提交富临精工股东大会审议；立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等行为，直至公司履行相关承诺；停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬、津贴，直至本公司履行相关承诺；在 5 个工作日内自动冻结以下金额的货币资金：发行新股股份数乘以股票价</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>格【以发行价格和市场价格（以有权部门认定或生效判决前二十个交易日的平均交易价格）孰高确定】，用于本公司履行回购股份及赔偿投资者损失的承诺。公司控股股东富临集团及实际控制人安治富若未依法履行承诺（因不可抗力除外），则：</p> <p>将在富临精工的股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；及时作出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护富临精工及投资者的权益，并提交富临精工股东大会审议；所持富临精工的股份不得转让（因被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）；不得领取在上述期间所获得的富临精工的分红（由富临精工直接扣减所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任），直至履行相关承诺。公司董事、监事及高级管理人员若未依法履行承诺（因不可抗力除</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>外), 则: 将在富临精工的股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉; 及时作出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护富临精工及投资者的权益, 并提交富临精工股东大会审议; 停止在富临精工领取薪酬或津贴, 直至前述承诺履行完毕止; 如持有富临精工股份, 则所持股份不得转让 (因被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外), 不得行使投票表决权, 不得领取在上述期间所获得的富临精工的分红 (由富临精工直接扣减所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任), 直至履行相关承诺。前述承诺不因承诺人职务变更、离职等而终止。</p>			
	四川富临实业集团有限公司	股份限售承诺	<p>对于本公司在富临精工向特定对象发行股票中获配的股份, 本公司将按照《创业板上市公司证券发行注册管理办法 (试行)》等相关法律法规的要</p>	2022 年 03 月 23 日	18 个月	已于报告期内履行完毕。

			求, 申请上述获配股份自本次发行的股票上市之日起锁定十八个月, 承诺在此期间内不予转让。限售期满后, 将按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。			
股权激励承诺	绵阳富临精工股份有限公司	股权激励承诺	本公司不为本次限制性股票激励计划的激励对象通过本计划获得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。	2021年04月26日	限制性股票激励计划有效期内。	正在履行中。
	绵阳富临精工股份有限公司	其他承诺	本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。	2021年04月26日	限制性股票激励计划有效期内。	正在履行中。
	2021年限制性股票激励计划的激励对象	股权激励承诺	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 导致不符合授予权益或归属权益安排的, 激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后, 将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2021年04月26日	限制性股票激励计划有效期内。	正在履行中。
其他承诺	安治富、四川富临实业集团有限公司、聂正、聂丹	股份限售承诺	自2022年9月16日至2023年3月15日期间, 不减持所持有的富临精工的任一股份。	2022年09月16日	6个月	已于报告期内履行完毕。
	藤明波、阳宇、李鹏程、彭建生、聂丹、王军、杜	股份限售承诺	基于对公司产业布局及未来经营发展的信心, 本人自愿	2022年09月16日	12个月	已于报告期内履行完毕。

	俊波		承诺自本承诺函出具之日起一年内（即2022年9月16日起至2023年9月15日），不以任何方式减持所持有的富临精工股票，包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的新增股份。在上述承诺期间，若违反承诺减持公司股份，则减持公司股份所得收益全部归公司所有，并承担由此引发的法律责任。			
	藤明波、阳宇、李鹏程	股份限售承诺	增持主体自愿承诺，在本次增持完成之日起一年内不减持上述增持的公司股份。	2022年10月10日	12个月	已于报告期内履行完毕。
承诺是否按时履行	否					
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	<p>1、业绩补偿义务履行进展</p> <p>刘智敏已于2022年6月9日通过第三方代付向公司支付了现金补偿款、利息、仲裁费、律师费、印花税等合计4,639.74万元，其中偿还本金为3,772.33万元，逾期利息为738.39万元，刘智敏已履行完毕业绩补偿义务。</p> <p>报告期内，公司累计收到补偿义务人彭澎代表三方（含彭澎、彭澍、醴陵市升华投资管理有限公司）支付的现金补偿款1,087.58万元，彭澎代表三方已于2023年4月21日偿还全部本金。截至2023年12月31日，彭澎代表三方应偿还本金为37,323.25万元，已补偿本金为37,323.25万元，彭澎代表三方剩余未偿还本金为0万元，尚有应付逾期利息899.71万元，以及其他欠款包括仲裁费1,074.08万元，律师费、印花税等138.18万元，合计剩余2,111.97万元未偿还。</p> <p>2、业绩补偿超期履行的原因</p> <p>彭澎代表三方到期尚未完成现金补偿的主要原因是其取得现金对价后按照税法相关规定缴纳了个人所得税，从而导致个人资金周转出现一定困难，个人经营业务受行业周期影响，也使得补偿义务人筹资存在一定困难，无法按期支付现金补偿。</p> <p>3、下一步工作计划</p> <p>为维护和保障公司及股东的利益，公司将继续向业绩补偿义务人就逾期利息进行沟通 and 催收，敦促补偿义务人切实履行业绩补偿承诺。如后续有相关进展情况，公司将按照相关规定及时履行信息披露义务。</p>					

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

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

1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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
富临普赛行（成都）科技有限责任公司	0	99	注销	2023年6月	公司注销	-129,669.16	0

2、本期新设子公司 4 家：宜丰临特锂电新能源有限公司、四川富临新能源材料有限公司、常州富临精密传动有限公司、宜春临特锂电新能源有限公司。

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈璐瑛、濮琪玮
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、3

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

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
富临精工就与重大资产重组业绩对赌方面业绩承诺和补偿事项向中国贸仲提起仲裁申请。	165,182.3	否	已作出仲裁	仲裁庭依据申请人与被申请人达成的和解协议，作出裁决，本裁决为终局裁决，自作出之日生效。	根据仲裁裁决结果，公司已于2019年9月16日完成全部业绩补偿股份回购注销；报告期内，公司收到业绩补偿现金本金1,087.58万元。本金补偿义务已履行完毕。尚有应付逾期利息899.71万元，以及其他欠款包括仲裁费1,074.08万元，律师费、印花税等138.18万元，合计剩余	2023年04月22日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 《关于收到仲裁裁决书的公告》（公告编号：2019-080）、《关于重大资产重组标的公司补偿义务人业绩补偿进展的公告》（公告编号：2022-036）、《关于重大资产重组标的公司补偿义务人业绩补偿进展暨收到部分现金补偿款的公告》（公告编号：

					2,111.97 万元未偿还。	2022-038)、《关于重大资产重组标的公司补偿义务人业绩补偿进展公告》(公告编号: 2022-045)、《关于重大资产重组标的公司补偿义务人业绩补偿进展暨收到部分现金补偿款的公告》(公告编号: 2022-065)、《关于重大资产重组标的公司补偿义务人业绩补偿进展暨收到部分现金补偿款的公告》(公告编号: 2022-077)、《关于重大资产重组标的公司补偿义务人业绩补偿进展暨收到部分现金补偿款的公告》(公告编号: 2022-095)、2023-012)、《关于重大资产重组标的公司补偿义务人业绩补偿进展暨收到部分现金补偿款的公告》(公告编号:
--	--	--	--	--	-----------------	---

							2023-021)。
升华及子公司作为被告诉讼案汇总	19,863.52	是	具体案件进展详见公司已披露公告。	具体案件判决结果详见公司已披露公告。	案件中涉及18,829.86万元已结案。	2018年06月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
升华及子公司作为原告诉讼案汇总	67,079.56	否	具体案件进展详见公司已披露公告。	具体案件判决结果详见公司已披露公告。	案件中涉及65,029.41万元已结案。	2018年06月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

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

报告期内，除上述重大诉讼事项外，公司不存在其他重大诉讼、仲裁事项。

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

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

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
四川芯智热技术有限公司	芯智热控部分少数股东系公司关联方	转让无形资产	公司向芯智热控转让电子水泵、电子油泵、热管理系统3类产品及相关零	按照“热管理业务资产组相关资产及负债(包括无形资产及甲方全部资产	-	7,495	7,495	分次付款	0	2023年08月03日	巨潮资讯网《关于向控股子公司转让部分无形资产暨关联交易的公告》

			部件对应的无形资产。	及负债)的评估价值扣减甲方经审计账面净资产价值后的余额”的方法予以确定。						(公告编号: 2023-070)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无						
对公司经营成果与财务状况的影响情况				芯智热控主要从事新能源汽车热管理产品及相关零部件的研发、制造和销售,主要代表产品为电子水泵、电子油泵和热管理模块,相关核心产品正在逐步规模化放量。公司充分考虑自身战略规划及子公司业务发展定位,本次将新能源汽车热管理相关业务对应的无形资产转让给芯智热控,有助于上市公司优化资源配置,聚焦优势资源,实现产业专业化经营;有利于为芯智热控新能源汽车热管理相关业务提供技术储备和研发资源,形成系统集成优势,提升芯智热控独立面对市场和客户的能力,从而为芯智热控未来发展奠定良好基础;有利于优化公司新能源汽车零部件产业结构,进一步聚焦核心产品,提升公司核心竞争力。芯智热控作为公司纳入合并报表范围的控股子公司,其持续健康发展将对公司经营发展产生积极影响,符合公司整体的发展目标及长期发展战略。						
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用						

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 公司为控股子公司申请项目贷款提供担保暨关联交易事项

公司于 2023 年 5 月 15 日召开第四届董事会第三十三次会议、第四届监事会第二十五次会议，2023 年 5 月 31 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于为控股子公司申请项目贷款提供担保暨关联交易的议案》。为满足新能源汽车智能热管理系统及零部件产业项目建设的资金需求，拟向银行申请项目贷款本金不超过人民币 3 亿元，贷款期限 5 年；公司拟按持有的芯智热控股权比例 70%为芯智热控申请银行项目贷款提供连带责任担保，即公司最高担保额不超过 21,000 万元，芯智热控的其他股东拟按其股权比例向公司提供反担保。详见公司于 2023 年 5 月 16 日披露的《关于为控股子公司申请项目贷款提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2023-041）。

(2) 公司为控股子公司申请银行贷款提供担保暨关联交易事项

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

(3) 公司向控股子公司转让部分无形资产暨关联交易事项

公司于 2023 年 8 月 2 日召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于向控股子公司转让部分无形资产暨关联交易的议案》，为了加快公司新能源汽车热管理相关业务的集成化、平台化发展，支持和促进芯智热控能更好地独立面对市场和客户、打造核心竞争力，公司向控股子公司芯智热控转让电子水泵、电子油泵、热管理系统 3 类产品及相关零部件热管理相关业务对应的无形资产，转让价格为 7,495.00 万元。详见公司于 2023 年 8 月 3 日披露的《关于向控股子公司转让部分无形资产暨关联交易的公告》（公告编号：2023-070）。

(4) 公司为控股子公司增资扩股暨关联交易事项

公司于 2023 年 12 月 26 日召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第九次会议，2024 年 1 月 11 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于控股子公司增资扩股暨关联交易的议案》。基于对芯智热控产业布局及未来发展前景的充分信心，芯智热控的原有股东以及新引入的投资方对芯智热控共同增资 13,010 万元。详见公司于 2023 年 12 月 26 日披露的《关于控股子公司增资扩股暨关联交易的公告》（公告编号：2023-108）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于为控股子公司申请项目贷款提供担保暨关联交易的议案》（公告编号：2023-041）	2023 年 05 月 16 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于为控股子公司申请银行贷款提供担保暨关联交易的议案》（公告编号：2023-066）	2023 年 07 月 25 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于向控股子公司转让部分无形资产暨关联交易的议案》（公告编号：2023-070）	2023 年 08 月 03 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于控股子公司增资扩股暨关联交易的公告》（公告编号：2023-108）	2023 年 12 月 27 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、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

公司报告期不存在委托理财。

(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

(一) 公司与江特矿业共同增资宜丰银锂锂电新能源有限公司

为落实公司与江特电机战略合作，进一步发挥各自在产业领域的专业与资源优势，在锂电材料产业产能优化布局及产业投资方面深化合作。公司与江特电机全资子公司江特矿业签署《增资协议》，公司

与江特矿业以现金方式向宜丰银锂增资 4,000 万元，共同投资新建 2 万吨/年锂盐项目。本次增资完成后，宜丰银锂的注册资本将由 6,000 万元增加至 10,000 万元，公司持有宜丰银锂 10%的股份。详见公司于 2023 年 1 月 10 日披露的《关于对外投资暨共同增资宜丰银锂锂电新能源有限公司的公告》（公告编号：2023-004）。

（二）公司与江特矿业签订《项目投资合作协议》

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

（三）变更部分募集资金用途并永久补充流动资金

公司于 2023 年 4 月 24 日召开第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意公司对用于“新能源汽车智能电控产业项目”中的“智能悬挂系统”项目的部分募集资金用途予以变更，并将上述募集资金 20,000.00 万元永久补充流动资金。详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露的《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-032）。

（四）公司拟投资建设前驱体生产项目

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

（五）业绩补偿义务履行进展

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，公司累计收到业绩补偿义务人彭澎代表三方支付的现金补偿款 1,087.58 万元。彭澎代表三方已于 2023 年 4 月 21 日偿还全部本金。截至 2023 年 12 月 31 日，彭澎代表三方应偿还本金为 37,323.25 万元，已补偿本金为 37,323.25 万元，彭澎代表三方剩余未偿还本金为 0 万元，尚有应付逾期利息 899.71 万元，以及其他欠款包括仲裁费 1,074.08 万元，律师费、印花税等 138.18 万元，合计剩余 2,111.97 万元未偿还。详见公司 2023 年 4 月 22 日披露的《关于重大资产重组标的公司补偿义务人业绩补偿进展暨收到部分现金补偿款的公告》（公告编号：2023-021）。

为维护 and 保障公司及股东的利益，公司将继续向业绩补偿义务人就逾期利息进行沟通和催收，敦促补偿义务人切实履行业绩补偿承诺。如后续有相关进展情况，公司将按照相关规定及时履行信息披露义务。

（六）董事会、监事会完成换届选举

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

（七）2021 年度向特定对象发行股票解除限售上市流通

2023 年 9 月 25 日，公司 2021 年度向特定对象发行股票解除限售并上市流通，本次解除限售的的股东为公司控股股东四川富临实业集团有限公司，解除限售股份的数量为 9,986,685 股，占公司股本总额的 0.8163%。详见公司于 2023 年 9 月 20 日披露的《关于 2021 年度向特定对象发行股票解除限售上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-081）。

（八）与常州高新区管委会签署投资协议暨设立子公司

2023 年 11 月 22 日召开第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于签署投资协议暨设立子公司的议案》。公司常州高新区管委会就高端新能源汽车核心零部件项目达成投资协议，拟在常州高新区新设项目公司，项目计划总投资为人民币 10 亿元，其中固定资产投资计划为人民币 3.9 亿元，主要研发、生产新能源汽车减速器齿轴、三合一电驱系统等核心零部件。详见公司于 2023 年 11 月 22 日披露的《关于签署投资协议暨设立子公司的公告》（公告编号：2023-095）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

（一）公司向控股子公司提供财务资助暨关联交易事项

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

（二）公司为控股子公司申请项目贷款提供担保暨关联交易事项

公司于 2023 年 5 月 15 日召开第四届董事会第三十三次会议、第四届监事会第二十五次会议，2023 年 5 月 31 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于为控股子公司申请项目贷款提供担保暨关联交易的议案》。为满足新能源汽车智能热管理系统及零部件产业项目建设的资金需求，拟向银行申请项目贷款本金不超过人民币 3 亿元，贷款期限 5 年；公司按持有的芯智热控股权比例 70%为芯智热控申请银行项目贷款提供连带责任担保，即公司最高担保额不超过 21,000 万元，芯智热控的其他股东拟按其股权比例向公司提供反担保。详见公司于 2023 年 5 月 16 日披露的《关于为控股子公司申请项目贷款提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2023-041）。

（三）公司为控股子公司申请银行贷款提供担保暨关联交易事项

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

（四）公司向控股子公司转让部分无形资产暨关联交易事项

公司于 2023 年 8 月 2 日召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于向控股子公司转让部分无形资产暨关联交易的议案》。为了加快公司新能源汽车热管理相关业务

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

（五）控股子公司增资扩股暨关联交易事项

公司于 2023 年 12 月 26 日召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第九次会议，2024 年 1 月 11 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于控股子公司增资扩股暨关联交易的议案》。为满足公司控股子公司芯智热控经营发展的资金需求，优化资本结构，持续推进新能源汽车智能热管理系统及零部件产业项目建设，进一步提高整体资本实力和竞争力，芯智热控拟进行增资扩股。本次增资完成后，芯智热控的注册资本将由 3,000 万元增加至 7,308 万元，公司持有芯智热控的股权比例为 58.05%。详见公司于 2023 年 12 月 27 日披露的《关于控股子公司增资扩股暨关联交易的公告》（公告编号：2023-108）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	30,755,979	2.52%	0	0	0	- 11,733,226	- 11,733,226	19,022,753	1.55%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	30,755,979	2.52%	0	0	0	- 11,733,226	- 11,733,226	19,022,753	1.55%
其中：境内法人持股	9,986,685	0.82%	0	0	0	- 9,986,685	- 9,986,685	0	0.00%
境内自然人持股	20,769,294	1.70%	0	0	0	- 1,746,541	- 1,746,541	19,022,753	1.55%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,188,467,787	97.48%	0	0	0	15,980,776	15,980,776	1,204,448,563	98.45%
1、人民币普通股	1,188,467,787	97.48%	0	0	0	15,980,776	15,980,776	1,204,448,563	98.45%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

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

股份变动的的原因

适用 不适用

1、每年年初，高管持股按上年末持股数的 75%进行锁定。

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

3、公司 2021 年度向特定对象发行股票的有限售条件股份于 2023 年 9 月 25 日解除限售并上市流通，解除限售股份数量 9,986,685 股，股份性质变更为无限售流通股。

4、公司原董事所持有的公司股份在离任后根据董监高股份管理相关规定锁定或解锁。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

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

适用 不适用

报告期内，公司因办理完成 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第二个归属期的归属股份登记工作，公司报告期末总股本由期初 1,219,223,766 股变更为 1,223,471,316 股。按公司截止 2023 年 12 月 31 日股本 1,223,471,316 股进行摊薄计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川富临实业集团有限公司	9,986,685	0	9,986,685	0	首发后限售股	已于 2023 年 9 月 25 日解除

						限售并上市流通。
王志红	0	46,500	0	46,500	高管锁定股	根据高管锁定股的规定解锁。
阳宇	2,201,601	1	0	2,201,602	高管锁定股	根据高管锁定股的规定解锁。
李鹏程	2,455,500	1,086,750	1,035,000	2,507,250	高管锁定股、股权激励限售股	根据高管锁定股和《2021年限制性股票激励计划》的规定解锁。2021年股票激励计划第一类限制性股票第二个解除限售期解除限售数量103.50万股已于2023年7月26日上市流通。
聂丹	7,745,625	0	0	7,745,625	高管锁定股	根据高管锁定股的规定解锁。
王军	168,750	168,750	0	337,500	高管锁定股	根据高管锁定股的规定解锁。
杜俊波	525,000	228,750	225,000	528,750	高管锁定股、股权激励限售股	根据高管锁定股和《2021年限制性股票激励计划》的规定解锁。2021年股票激励计划第一类限制性股票第二个解除限售期解除限售数量22.50万股已于2023年7月26日上市流通。
周小龙	0	10,125	0	10,125	高管锁定股	根据高管锁定股的规定解锁。
向明朗	1,629,469	168,750	389,930	1,408,289	高管锁定股	根据高管锁定股的规定解锁。
李严帅	1,531,300	0	381,559	1,149,741	高管锁定股	根据高管锁定股的规定解锁。
彭建生	2,417,246	212,625	202,500	2,427,371	高管锁定股、股权激励限售股	根据高管锁定股和《2021年限制性股票激励计划》的规定解锁。2021年股票激励计

						划第一类限制性股票第二个解除限售期解除限售数量 20.25 万股已于 2023 年 7 月 26 日上市流通。
藤明波	1,205,025	929,675	1,474,700	660,000	高管锁定股、股权激励限售股	根据高管锁定股和《2021 年限制性股票激励计划》的规定解锁。2021 年股票激励计划第一类限制性股票第二个解除限售期解除限售数量 49.50 万股已于 2023 年 7 月 26 日上市流通。高管锁定股已于 2024 年 1 月 2 日全部解除锁定。
谭建伟	889,778	24,600	914,378	0	高管锁定股	高管锁定股已于 2024 年 1 月 2 日全部解除锁定。
合计	30,755,979	2,876,526	14,609,752	19,022,753	--	--

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

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	73,857	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	71,137	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	持有有限条件的股份数量	持有无限条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
四川富临实业集团有限公司	境内非国有法人	30.34%	371,244,012	0	0	371,244,012	质押	141,146,685	
安治富	境内自然人	10.88%	133,099,072	0	0	133,099,072	不适用	0	
丛菱令	境内自然人	1.22%	14,985,017	0	0	14,985,017	不适用	0	
曾广生	境内自然人	1.17%	14,282,401	2,312,200	0	14,282,401	不适用	0	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.84%	10,330,799	4,562,419	0	10,330,799	不适用	0	
聂丹	境内自然人	0.84%	10,327,500	0	7,745,625	2,581,875	不适用	0	
周辉	境内自然人	0.45%	5,560,002	829,400	0	5,560,002	不适用	0	
上海迎水投资管理有限公司一迎水飞龙12号私募证券投资基金	其他	0.45%	5,454,105	282,400	0	5,454,105	不适用	0	
中国邮政储蓄银行股份有限公司一东方新	其他	0.42%	5,124,044	5,124,044	0	5,124,044	不适用	0	

能源汽车主题混合型证券投资基金								
招商银行股份有限公司一万家中证1000指数增强型发起式证券投资基金	其他	0.37%	4,574,330	4,574,330	0	4,574,330	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注4）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、四川富临实业集团有限公司：安治富、聂丹分别持有其65%、10%的股份； 2、安治富：公司实际控制人； 3、聂丹：安治富之妻之兄之女； 4、未知上述其他股东是否存在关联关系及一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	无。							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
四川富临实业集团有限公司	371,244,012	人民币普通股	371,244,012					
安治富	133,099,072	人民币普通股	133,099,072					
丛菱令	14,985,017	人民币普通股	14,985,017					
曾广生	14,282,401	人民币普通股	14,282,401					
香港中央结算有限公司	10,330,799	人民币普通股	10,330,799					
周辉	5,560,002	人民币普通股	5,560,002					
上海迎水投资管理有限公司—迎水飞龙12号私募证券投资基金	5,454,105	人民币普通股	5,454,105					
中国邮政储蓄银行股份有限公司—东方新能源汽车主题混合型证券投资基金	5,124,044	人民币普通股	5,124,044					
招商银行股份有限公司一万家中证1000指数增强型发	4,574,330	人民币普通股	4,574,330					

起式证券投资基金			
曾旻	4,330,070	人民币普通股	4,330,070
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、四川富临实业集团有限公司：安治富、聂丹分别持有其 65%、10%的股份； 2、安治富：公司实际控制人； 3、未知上述其他股东是否存在关联关系及一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1、四川富临实业集团有限公司合计持有公司股份 371,244,012 股，除通过普通证券账户持有公司股份 320,244,012 股，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 51,000,000 股。2、周辉合计持有公司股份 5,560,002 股，除通过普通证券账户持有公司股份 829,400 股，还通过华西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,730,602 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
上海迎水投资管理 有限公司—迎水飞龙 12 号私 募证券投资 基金	5,171,705	0.42%	282,400	0.02%	5,454,105	0.45%	0	0.00%

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
周辉	新增	0.00	0.00%	5,560,002.00	0.45%
中国邮政储蓄银行股份有限公司—东方新能源汽车主题混合型证券投资基金	新增	0.00	0.00%	5,124,044.00	0.42%
招商银行股份有限公司—万家中证 1000 指数增强型发起式证券投资基金	新增	0.00	0.00%	4,574,330.00	0.37%
曾旻	新增	0.00	0.00%	4,330,070.00	0.35%
大家人寿保险股份有限公司—万能产品	退出	0.00	0.00%	3,837,038.00	0.31%

钱国辉	退出	0.00	0.00%	0.00	0.00%
四川中玮海润实业集团有限公司	退出	0.00	0.00%	0.00	0.00%
中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金（LOF）	退出	548,000.00	0.04%	2,417,050.00	0.20%

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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
四川富临实业集团有限公司	安舟	1995 年 12 月 19 日	915107032054595010	房地产开发经营（二级）；日用百货销售，商品砼、建筑材料生产（限二环外或取得环评认证后经营）、销售，市场开办和管理，国内广告的设计、制作、发布、代理，股权投资；销售仪器仪表、销售塑料制品、销售燃气调压器（箱）、销售燃气输配设备、销售通讯器材、销售电工器材、销售五金工具，销售机械设备；以下经营范围限分支机构经营：住宿、中、西餐制售（含凉菜、裱花蛋糕、沙律，不含刺身、外卖），预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）零售，酒店管理及相关信息咨询服务，会议、会展服务，自有房屋租赁，房屋出租，汽车租赁，保健品销售，代订机票。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。

控股股东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。
------------------------------	----

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

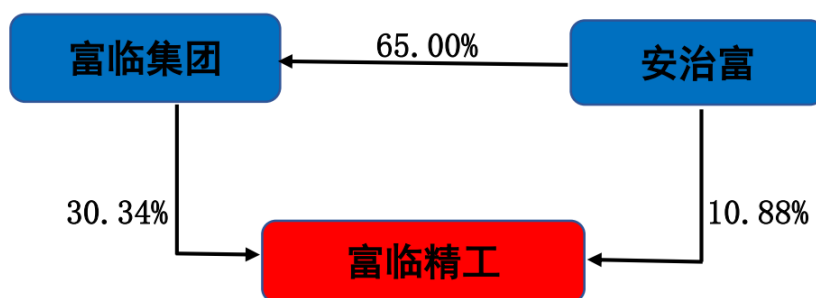
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
安治富	本人	中国	否
聂正	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
安东	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
聂丹	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	安治富先生 2002 年至 2021 年 8 月任四川富临实业集团有限公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	2010 年 2 月 10 日至 2018 年 9 月 12 日控股四川富临运业集团股份有限公司。		

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

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 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2024]第 ZA11535 号
注册会计师姓名	陈璐瑛，濮琪玮

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2024]第 ZA11535 号

富临精工股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了富临精工股份有限公司（以下简称富临精工）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、合并及母公司所有者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，公允反映了富临精工 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，我们独立于富临精工，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>请参阅合并财务报表附注“三、（二十四）收入”所述的会计政策及“五、（四十三）营业收入和营业成本”。</p> <p>2023 年度，富临精工确认的主营业收入人民币 5,704,798,561.61 元。富临精工在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。</p> <p>鉴于富临精工营业收入金额重大且为关键业绩指标，在收入确认方面可能存在重大错报风险。因此，我们将其认定为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解并评价销售与收款循环的内部控制的设计和运行； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、从销售收入的会计记录中选取样本，与销售相关的订单、客户开票通知单以及客户供应商系统记录做交叉核对； 4、对主要客户往来余额执行函证程序； 5、针对年末存放于第三方仓库但未确认收入的存货，选取三方仓库执行现场监盘程序；

6、对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析；主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等；

7、对收入进行截止性测试，关注是否存在重大跨期，抽样检查资产负债表日后确认的收入核对相关确认依据，并检查期后销售退回情况，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

• 四、其他信息

富临精工管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括富临精工 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，管理层负责评估富临精工的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督富临精工的财务报告过程。

• 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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对富临精工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富临精工不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）就富临精工中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二四年四月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：富临精工股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

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	1,780,332,845.79	828,048,507.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,214,480.94	1,230,243.29
衍生金融资产		
应收票据	329,154,469.07	280,612,962.89
应收账款	1,142,965,782.04	1,147,544,991.33
应收款项融资	693,775,632.92	1,147,900,325.51
预付款项	51,617,597.57	169,612,372.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,480,644.88	4,768,365.61
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	576,578,416.18	1,481,755,935.96
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	126,280,983.57	102,231,729.15
流动资产合计	4,724,400,852.96	5,163,705,433.11
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	333,826,732.62	333,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,580,851.94	17,347,188.62

固定资产	2,622,121,152.76	2,300,962,568.24
在建工程	751,186,979.90	30,488,573.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	37,166,571.61	18,218,297.90
无形资产	147,493,456.09	150,557,392.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	248,214.68	164,764.18
递延所得税资产	260,545,133.14	106,053,675.68
其他非流动资产	209,425,718.67	212,913,810.57
非流动资产合计	4,378,594,811.41	3,169,706,270.58
资产总计	9,102,995,664.37	8,333,411,703.69
流动负债：		
短期借款	792,428,593.19	328,860,694.44
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	12,750.00	
衍生金融负债		
应付票据	1,750,251,964.10	532,843,444.62
应付账款	1,189,407,827.49	1,643,511,033.93
预收款项		
合同负债	15,356,854.52	45,330,541.25
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	74,180,346.49	61,321,414.12
应交税费	48,868,358.64	6,496,803.62
其他应付款	64,968,602.27	53,420,338.27
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	408,872,415.86	2,035,506.52
其他流动负债	34,953,012.28	149,290,738.69
流动负债合计	4,379,300,724.84	2,823,110,515.46
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	389,096,400.00	
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	35,096,758.95	16,669,200.53
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	42,411,219.93	42,269,550.67
递延收益	134,827,903.27	132,775,470.25
递延所得税负债	107,069,244.75	120,059,923.42
其他非流动负债		368,487,777.74
非流动负债合计	708,501,526.90	680,261,922.61
负债合计	5,087,802,251.74	3,503,372,438.07
所有者权益：		
股本	1,223,471,316.00	1,219,223,766.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,847,863,851.99	2,844,900,821.02
减：库存股	8,086,650.00	14,135,325.00
其他综合收益	-148,123.81	-182,747.03
专项储备	4,207,393.69	
盈余公积	201,629,244.20	166,513,455.56
一般风险准备		
未分配利润	-250,282,125.33	571,403,438.44
归属于母公司所有者权益合计	4,018,654,906.74	4,787,723,408.99
少数股东权益	-3,461,494.11	42,315,856.63
所有者权益合计	4,015,193,412.63	4,830,039,265.62
负债和所有者权益总计	9,102,995,664.37	8,333,411,703.69

法定代表人：王志红 主管会计工作负责人：岳小平 会计机构负责人：岳小平

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	454,468,988.03	644,949,019.36
交易性金融资产	1,214,480.94	1,230,243.29
衍生金融资产		
应收票据	61,450,433.46	59,939,678.56
应收账款	828,173,965.58	604,635,505.53
应收款项融资	506,463,382.38	320,312,809.46
预付款项	5,057,027.78	7,006,813.11
其他应收款	2,635,298,424.74	2,290,070,504.17
其中：应收利息		
应收股利		
存货	362,956,340.93	297,039,464.19
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	416,022.04	
流动资产合计	4,855,499,065.88	4,225,184,037.67
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	763,296,678.72	764,750,353.97
其他权益工具投资	333,826,732.62	333,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	154,861,468.44	160,413,348.29
固定资产	389,828,279.71	411,918,720.25
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	571,906.77	685,833.76
无形资产	69,894,149.40	72,881,599.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	70,613.26	164,764.18
递延所得税资产	118,416,928.75	147,316,564.71
其他非流动资产	52,215,155.47	65,148,477.76
非流动资产合计	1,882,981,913.14	1,956,279,662.89
资产总计	6,738,480,979.02	6,181,463,700.56
流动负债：		
短期借款	155,154,361.12	158,661,319.44
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	567,300,243.40	502,023,184.30
应付账款	773,296,650.88	442,392,853.49
预收款项		
合同负债	15,323,845.67	18,187,177.86
应付职工薪酬	49,251,088.47	38,538,113.75
应交税费	23,718,126.99	2,364,027.98
其他应付款	42,187,133.61	40,263,219.84
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	73,534,623.52	543,784.68
其他流动负债	4,715,911.32	3,164,333.12
流动负债合计	1,704,481,984.98	1,206,138,014.46
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	177,178.30	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	41,333,458.88	42,109,473.19
递延收益	70,376,934.63	67,673,721.59
递延所得税负债	29,595,282.44	34,892,734.49
其他非流动负债		40,487,777.74
非流动负债合计	141,482,854.25	185,163,707.01
负债合计	1,845,964,839.23	1,391,301,721.47
所有者权益：		
股本	1,223,471,316.00	1,219,223,766.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,829,090,134.12	2,845,181,053.52
减：库存股	8,086,650.00	14,135,325.00
其他综合收益	-147,277.27	
专项储备	982,999.22	
盈余公积	201,629,244.20	166,513,455.56
未分配利润	645,576,373.52	573,379,029.01
所有者权益合计	4,892,516,139.79	4,790,161,979.09
负债和所有者权益总计	6,738,480,979.02	6,181,463,700.56

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	5,761,265,898.84	7,346,732,436.81
其中：营业收入	5,761,265,898.84	7,346,732,436.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,005,495,165.85	6,515,444,440.48
其中：营业成本	5,446,878,929.86	5,937,343,132.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

税金及附加	20,905,905.42	20,631,388.11
销售费用	84,143,637.80	77,725,262.68
管理费用	198,908,412.21	256,628,948.27
研发费用	203,983,588.31	181,019,974.06
财务费用	50,674,692.25	42,095,734.60
其中：利息费用	74,556,121.12	67,626,586.21
利息收入	21,504,784.81	18,812,610.34
加：其他收益	100,869,058.36	65,644,714.89
投资收益（损失以“-”号填列）	10,746,102.57	1,367,741.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-28,512.35	-15,529.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	21,310,492.46	-22,281,205.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-595,138,409.05	-40,947,362.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	464,878.72	-101,457,587.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-706,005,656.30	733,598,768.08
加：营业外收入	2,650,622.08	537,533.17
减：营业外支出	1,846,058.47	690,427.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-705,201,092.69	733,445,873.73
减：所得税费用	-122,394,743.35	87,458,928.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-582,806,349.34	645,986,945.05
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-582,806,349.34	645,986,945.05
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-542,725,021.93	645,203,259.86
2. 少数股东损益	-40,081,327.41	783,685.19
六、其他综合收益的税后净额	34,623.22	98,242.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	34,623.22	98,242.34
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-147,277.27	
1. 重新计量设定受益计划变动		

额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-147,277.27	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	181,900.49	98,242.34
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	181,900.49	98,242.34
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-582,771,726.12	646,085,187.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	-542,690,398.71	645,301,502.20
归属于少数股东的综合收益总额	-40,081,327.41	783,685.19
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.4457	0.5403
(二) 稀释每股收益	-0.4457	0.5356

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。
法定代表人：王志红 主管会计工作负责人：岳小平 会计机构负责人：岳小平

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	2,730,567,274.10	2,459,351,313.71
减：营业成本	2,165,647,641.06	1,865,295,586.45
税金及附加	11,812,588.76	12,023,449.14
销售费用	54,089,420.14	44,210,635.02
管理费用	105,129,255.09	145,591,878.64
研发费用	127,836,241.48	130,580,982.45
财务费用	-77,758,402.93	-67,153,591.83
其中：利息费用	39,830,548.44	45,623,524.91
利息收入	114,082,350.98	105,556,524.59
加：其他收益	37,002,195.61	6,661,193.97
投资收益（损失以“-”号填列）	10,875,778.80	22,831,819.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-15,762.35	-15,529.12
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-55,235,362.26	41,565,987.19
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-4,177,174.71	-4,381,015.58
资产处置收益（损失以“－”号填列）	54,639,755.83	119,897.45
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	386,899,961.42	395,584,726.76
加：营业外收入	1,536,237.92	362,332.17
减：营业外支出	878,315.96	262,662.53
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	387,557,883.38	395,684,396.40
减：所得税费用	36,399,997.03	33,944,364.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	351,157,886.35	361,740,031.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	351,157,886.35	361,740,031.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-147,277.27	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-147,277.27	
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-147,277.27	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	351,010,609.08	361,740,031.70
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	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	5,617,574,647.42	5,018,891,872.97
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	187,896,527.71	66,012.85
收到其他与经营活动有关的现金	105,471,700.86	116,108,612.88
经营活动现金流入小计	5,910,942,875.99	5,135,066,498.70
购买商品、接受劳务支付的现金	4,896,667,564.25	4,607,317,571.94
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	444,238,705.56	376,113,641.28
支付的各项税费	86,744,289.50	129,933,893.38
支付其他与经营活动有关的现金	178,383,910.43	207,844,679.45
经营活动现金流出小计	5,606,034,469.74	5,321,209,786.05
经营活动产生的现金流量净额	304,908,406.25	-186,143,287.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,875,778.80	46,632,800.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,383,448.39	14,681,988.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,611.45	4,579,076.83
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,267,838.64	65,893,864.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,199,993,845.78	964,339,035.77
投资支付的现金	1,000,007.07	66,780,560.84
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,200,993,852.85	1,031,119,596.61
投资活动产生的现金流量净额	-1,188,726,014.21	-965,225,731.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,525,419.50	1,502,158,126.43

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,250,000.00	
取得借款收到的现金	1,461,891,520.14	719,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		46,397,362.33
筹资活动现金流入小计	1,486,416,939.64	2,267,555,488.76
偿还债务支付的现金	575,000,000.00	860,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	268,884,186.40	15,754,905.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,236,801.30	4,954,009.26
筹资活动现金流出小计	845,120,987.70	880,708,914.56
筹资活动产生的现金流量净额	641,295,951.94	1,386,846,574.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,584,782.62	5,635,391.63
五、现金及现金等价物净增加额	-240,936,873.40	241,112,946.80
加：期初现金及现金等价物余额	783,606,110.33	542,493,163.53
六、期末现金及现金等价物余额	542,669,236.93	783,606,110.33

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	2,524,724,235.20	2,210,448,341.46
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	35,519,976.12	34,054,183.52
经营活动现金流入小计	2,560,244,211.32	2,244,502,524.98
购买商品、接受劳务支付的现金	1,934,678,152.47	1,537,903,870.70
支付给职工以及为职工支付的现金	262,639,955.21	243,525,418.03
支付的各项税费	60,164,393.96	77,749,611.54
支付其他与经营活动有关的现金	301,224,049.02	242,537,286.32
经营活动现金流出小计	2,558,706,550.66	2,101,716,186.59
经营活动产生的现金流量净额	1,537,660.66	142,786,338.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,875,778.80	46,632,800.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,426,461.46	77,028,961.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,611.45	
收到其他与投资活动有关的现金	82,033,952.04	4,609,128.39
投资活动现金流入小计	119,344,803.75	128,270,890.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,027,480.52	174,743,576.26
投资支付的现金	1,000,000.00	87,801,560.84
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	12,750,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	80,189,008.91	769,372,205.79
投资活动现金流出小计	198,966,489.43	1,031,917,342.89
投资活动产生的现金流量净额	-79,621,685.68	-903,646,452.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,275,419.50	1,492,969,126.43
取得借款收到的现金	213,931,092.22	405,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	8,591,749.45	46,397,362.33

筹资活动现金流入小计	234,798,261.17	1,944,366,488.76
偿还债务支付的现金	205,000,000.00	860,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	250,339,260.11	12,862,064.32
支付其他与筹资活动有关的现金	777,153.30	3,366,145.43
筹资活动现金流出小计	456,116,413.41	876,228,209.75
筹资活动产生的现金流量净额	-221,318,152.24	1,068,138,279.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,091,849.14	5,339,287.34
五、现金及现金等价物净增加额	-298,310,328.12	312,617,452.09
加：期初现金及现金等价物余额	600,506,622.32	287,889,170.23
六、期末现金及现金等价物余额	302,196,294.20	600,506,622.32

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	1,219,223,766.00				2,844,900,821.02	14,135,325.00	-182,747.03		166,513,455.56		571,403,438.44		4,787,723,408.99	42,315,856.63	4,830,039,265.62
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、本 年期 初余 额	1,219,223,766.00				2,844,900,821.02	14,135,325.00	-182,747.03		166,513,455.56		571,403,438.44		4,787,723,408.99	42,315,856.63	4,830,039,265.62
三、本 期增 减变 动金 额（ 减 少以 “-” 号 填 列）	4,247,550.00				2,963,030.97	-6,048,675.00	34,623.22	4,207,393.69	35,115,788.64		-821,685,563.77		-769,068,502.25	-45,777,350.74	-814,845,852.99

(一) 综合收益总额							34,623.22					-542,725.021.93		-542,690.398.71		-40,081.327.41		-582,771.726.12
(二) 所有者投入和减少资本	4,247,550.00				2,963,030.97	-6,048,675.00								13,259,255.97		-6,055,583.46		7,203,672.51
1. 所有者投入的普通股	4,247,550.00				8,027,869.50	-6,048,675.00								18,324,094.50		12,379,669.16		30,703,763.66
2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-18,244.25									-18,244.25		-333,020.58		-18,577,304.63
4. 其他					13,179,445.52									13,179,445.52		18,102,232.04		4,922,786.52
(三) 利润分配									35,115,788.64			-278,960.541.84		-243,844,753.20				-243,844,753.20
1. 提取盈余公积									35,115,788.64			-35,115,788.64						
2. 提取一般风险准备																		
3.																		

对所有者 (或 股东) 的分配											243, 844, 753. 20		243, 844, 753. 20		243, 844, 753. 20
4. 其他															
(四) 所有者 权益 内部 结转															
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)															
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)															
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损															
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益															
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益															
6. 其 他															

(五) 专项储备							4,207.393.69					4,207.393.69	359,560.13	4,566.953.82
1. 本期提取							8,218.100.16					8,218.100.16	462,534.68	8,680.634.84
2. 本期使用							4,010.706.47					4,010.706.47	102,974.55	4,113.681.02
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,223,471.316.00				2,847,863.851.99	8,086,650.00	-148,123.81	4,207,393.69	201,629,244.20		-250,282,125.33	4,018,654.906.74	-3,461,494.11	4,015,193,412.63

上期金额

单位：元

项目	2022 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	743,382,248.00				1,718,842,957.77	20,184,000.00	-280,989.37		130,339,452.39		-37,625,818.25		2,534,473,850.54	-2,821,401.80	2,531,652,448.74
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	743,382,248.00				1,718,842,957.77	20,184,000.00	-280,989.37		130,339,452.39		-37,625,818.25		2,534,473,850.54	-2,821,401.80	2,531,652,448.74
三、本期增减变动金额（减）	475,841,518.00				1,126,057,863.25	-6,048,675.00	98,242.34		36,174,003.17		609,029,256.69		2,253,249,558.45	45,137,258.43	2,298,386,816.88

少以 “一 ”号 填 列)															
(一) 综 合 收 益 总 额							98,2 42.3 4				645, 203, 259. 86		645, 301, 502. 20	783, 685. 19	646, 085, 187. 39
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	70,8 61,4 46.0 0				1,53 1,04 8,65 8.35	- 6,04 8,67 5.00							1,60 7,95 8,77 9.35	44,3 53,5 73.2 4	1,65 2,31 2,35 2.59
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	70,8 61,4 46.0 0				1,46 5,42 6,95 4.51	- 6,04 8,67 5.00							1,54 2,33 7,07 5.51	43,7 32,5 23.0 9	1,58 6,06 9,59 8.60
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本															
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额					60,6 99,6 18.8 0								60,6 99,6 18.8 0	478, 311. 78	61,1 77,9 30.5 8
4. 其 他					4,92 2,08 5.04								4,92 2,08 5.04	142, 738. 37	5,06 4,82 3.41
(三) 利 润 分 配									36,1 74,0 03.1 7		- 36,1 74,0 03.1 7				
1. 提 取 盈 余 公 积									36,1 74,0 03.1 7		- 36,1 74,0 03.1 7				
2. 提 取 一 般															

风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	404,980,072.00				-404,980,072.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	404,980,072.00				-404,980,072.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					-							-		-	
					10,7							10,7		10,7	
					23.1							23.1		23.1	
					0							0		0	
四、本期期末余额	1,219,223,376.00				2,844,900.82	14,135,325.00	-182,747.03		166,513,455.56		571,403,438.44		4,787,723,408.99	42,315,856.63	4,830,039,265.62

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	1,219,223,766.00				2,845,181,053.52	14,135,325.00			166,513,455.56	573,379,029.01		4,790,161,979.09
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,219,223,766.00				2,845,181,053.52	14,135,325.00			166,513,455.56	573,379,029.01		4,790,161,979.09
三、本期增减	4,247,550.00				-16,090,919	-6,048,675.	-147,277.27	982,999.22	35,115,788.64	72,197,344.51		102,354,160.70

变动金额 (减少以 “一”号 填列)					.40	00						
(一) 综合收 益总 额											351,1 57,88 6.35	351,0 10,60 9.08
(二) 所有者 投入 和减 少资 本	4,247 ,550. 00				- 16,09 0,919 .40	- 6,048 ,675. 00						- 5,794 ,694. 40
1. 所 有者 投入 的普 通股	4,247 ,550. 00				8,027 ,869. 50	- 6,048 ,675. 00						18,32 4,094 .50
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本												
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额					- 20,27 3,696 .63							- 20,27 3,696 .63
4. 其 他					- 3,845 ,092. 27							- 3,845 ,092. 27
(三) 利润 分配									35,11 5,788 .64	- 278,9 60,54 1.84		- 243,8 44,75 3.20
1. 提 取盈 余公 积									35,11 5,788 .64	- 35,11 5,788 .64		
2. 对 所有 者										- 243,8 44,75		- 243,8 44,75

(或 股东) 的分配										3.20		3.20
3. 其他												
(四) 所有者权益 内部结转												
1. 资本公 积转增资本 (或 股本)												
2. 盈 余公 积转 增资本 (或 股本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项储								982,9 99.22				982,9 99.22

备												
1. 本期提取								4,163,961.24				4,163,961.24
2. 本期使用								3,180,962.02				3,180,962.02
(六) 其他												
四、本期末余额	1,223,471,316.00				2,829,090,134.12	8,086,650.00	-147,277.27	982,999.22	201,629,244.20	645,576,373.52		4,892,516,139.79

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	743,382,248.00				1,720,343,632.22	20,184,000.00			130,339,452.39	247,813,000.48		2,821,694,333.09
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	743,382,248.00				1,720,343,632.22	20,184,000.00			130,339,452.39	247,813,000.48		2,821,694,333.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	475,841,518.00				1,124,837,421.30	-6,048,675.00			36,174,003.17	325,566,028.53		1,968,467,646.00
(一)										361,7		361,7

综合收益总额										40,031.70		40,031.70
(二) 所有者投入和减少资本	70,861,446.00				1,529,817,493.30	-6,048,675.00						1,606,727,614.30
1. 所有者投入的普通股	70,861,446.00				1,465,426,954.51	-6,048,675.00						1,542,337,075.51
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					61,177,930.58							61,177,930.58
4. 其他					3,212,608.21							3,212,608.21
(三) 利润分配									36,174,003.17	-36,174,003.17		
1. 提取盈余公积									36,174,003.17	-36,174,003.17		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益总额	404,980,072.00				-404,980,072.00							

所有者权益内部结转					2.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	404,980,072.00				-404,980,072.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其												

他												
四、 本期 期末 余额	1,219 ,223, 766.0 0				2,845 ,181, 053.5 2	14,13 5,325 .00			166,5 13,45 5.56	573,3 79,02 9.01		4,790 ,161, 979.0 9

三、公司基本情况

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

91510700708956104R。所属行业为汽配制造业。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2015]301 号文核准，公司于 2015 年 3 月向社会公众公开发行了普通股(A 股)股票 3,000 万股，并于 2015 年 3 月在深圳证券交易所上市。公司在四川省绵阳市工商行政管理局登记注册，截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 1,223,471,316 股，注册资本为 1,223,471,316.00 元，注册地：四川省绵阳高端制造产业园凤凰中路 37 号，总部地址：四川省绵阳高端制造产业园凤凰中路 37 号。

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

本公司的母公司为四川富临实业集团有限公司，本公司的实际控制人为安治富。

本财务报表业经公司全体董事于 2024 年 4 月 26 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注五、“11、金融工具”、“24、固定资产”、“29、无形资产”、“31、长期待摊费用”、“37、收入”、“39、政府补助”等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 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。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，子公司欧洲富临精工机械股份有限公司的记账本位币为欧元。本财务报表以人民币列示。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收账款	单项计提金额占合并资产总额的 0.5%以上
重要的应收账款核销情况	单项核销金额占合并资产总额的 0.5%以上
本期应收账款坏账准备收回或转回金额重要的	单项收回或转回金额占合并资产总额的 0.5%以上
重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项	单项计提金额占合并资产总额的 0.5%以上
重要的其他应收款项核销情况	单项核销金额占合并资产总额的 0.5%以上
本期其他应收账款坏账准备收回或转回金额重要的	单项收回或转回金额占合并资产总额的 0.5%以上
账龄超过一年且金额重要的预付款项	单项账龄超过一年的预付账款占合并资产总额的 0.5%以上
重要的在建工程项目本期变动情况	单个项目的预算大于合并资产总额的 3%以上
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	单项账龄超过一年的应付账款占合并资产总额的 0.5%以上
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过一年的合同负债占合并资产总额的 0.5%以上
账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项	单项账龄超过一年的其他应付款项占合并资产总额的 0.5%以上
收到的重要投资活动有关的现金	公司将与股权处置相关的款项且发生金额超过合并净资产的 5%认定为收到的重要投资活动有关的现金
支付的重要投资活动有关的现金	公司将与股权收购相关的款项且发生金额超过合并净资产的 5%认定为支付的重要投资活动有关的现金
重要的境外经营实体	公司将资产总额/利润总额（绝对值）/收入超过合并资产总额/合并利润总额（绝对值）/合并收入的 15%/10%/15%的境外经营实体确定为重要的境外经营实体
重要的非全资子公司	公司将资产总额/利润总额（绝对值）/收入超过合并资产总额/合并利润总额（绝对值）/合并收入的 15%/10%/15%的非全资子公司确定为重要的非全资子公司
重要的合营企业或联营企业	公司将资产总额/利润总额（绝对值）/收入超过合并资产总额/合并利润总额（绝对值）/合并收入的 15%/10%/15%的合营企业或联营企业确定为重要的合营企业或联营企业

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

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

2. 合并财务报表的编制方法

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

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

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

① 一般处理方法

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

② 分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1. 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融

资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

4. 金融负债终止确认

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

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

项目	组合类别	确定依据
应收票据	商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	财务公司承兑汇票	
	银行承兑汇票	
应收款项融资	银行承兑汇票	
应收账款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失
其他应收款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失

(2) 账龄组合与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期损失率	其他应收款预期损失率
1 年以内	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	30.00%	30.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

12、应收票据

应收票据计入以摊余成本计量的金融资产，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

13、应收账款

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

14、应收款项融资

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

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

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款计入以摊余成本计量的金融资产，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

16、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

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

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、“（11）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

无。

17、存货

1、存货的分类和成本

货分类为原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

18、 持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

19、 债权投资

债权投资计入以摊余成本计量的金融资产，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

20、 其他债权投资

无。

21、长期应收款

长期应收款计入以摊余成本计量的金融资产，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

22、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

24、固定资产

（1） 确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	5.00	3.17-19
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19
运输设备	年限平均法	5	5.00	19
电子设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19
其他设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19

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

3、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物、固定资产装修	(1) 建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 如需经消防、国土、规划等外部部门验收的需完成验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备、其他设备等长期资产	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	44.25-50 年	预计可使用年限
软件	5 年	预计受益期间
专利权	5 年	预计受益期间

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、材料费用、折旧与摊销等相关支出，并按以下方式进行归集：

- 从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬；
- 材料费用主要指直接投入研发活动的相关材料；
- 折旧与摊销主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销。

2. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3. 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产

组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

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

32、合同负债

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

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

35、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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，任何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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

无。

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

1. 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2. 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

(1) 商品销售收入

公司生产并向客户销售汽车零部件及锂电正极材料等，属于在某一时点履行履约义务。公司将产品运送至合同约定交货地点或由客户提货领用且客户已验收接受该产品时客户取得控制权，与此同时本公司确认收入。

(2) 提供服务收入

本公司提供服务主要包括技术服务等，属于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关服务的控制权时确认收入。

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

无。

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

39、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

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

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

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

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

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

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

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

1、本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

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

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

本公司按照本附注“五、30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

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

3、售后租回交易

公司按照本附注“五、37、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

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

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、11、金融工具”。

(2) 作为出租人

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

五。

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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本年度执行该规定对公司财务报表无重大影响。

(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

套期会计

1. 套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2. 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3. 套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部	3%、5%、6%、9%、13%

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
富临精工股份有限公司	15%
欧洲富临精工机械股份有限公司	15%
湖南升华科技有限公司	20%
江西升华新材料有限公司	15%
湖南升华新材料科技有限公司	20%
成都富临精工新能源动力有限公司	20%
成都富临精工电子电器科技有限公司	25%
绵阳富临精工新能源有限公司	15%
四川富临新能源科技有限公司	15%
四川芯智热控技术有限公司	15%
宜丰临特锂电新能源有限公司	20%
宜春临特锂电新能源有限公司	20%
四川富临新能源材料有限公司	20%
常州富临精密传动有限公司	20%

2、税收优惠

1. 公司税收优惠情况

本公司于 2022 年 11 月 29 日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局核发的《高新技术企业证书》，编号为 GR202251006408。根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关规定，公司自 2022 年起开始享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策，有效期 3 年。

2. 子公司税收优惠情况

(1) 江西升华新材料有限公司

江西升华新材料有限公司于 2023 年 12 月 8 日取得了江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局核发的《高新技术企业证书》，编号为 GR202336002430。根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关规定，江西升华新材料有限公司自 2023 年开始享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策，有效期 3 年。

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

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

(3) 湖南升华科技有限公司、湖南升华新材料科技有限公司、成都富临精工新能源动力有限公司、宜丰临特锂电新能源有限公司、宜春临特锂电新能源有限公司、四川富临新能源材料有限公司、常州富临精密传动有限公司

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）。自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水

资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额,按 20% 的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

(4) 欧洲富临精工机械股份有限公司

该子公司设立在法国,按法国税收规定,小型公司企业所得税年应纳税所得额在 42,500.00 欧元以下,适用 15% 的优惠税率,超过的部分适用 25% 的税率。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,000.05	18,011.25
银行存款	542,646,236.88	783,588,099.08
其他货币资金	1,237,663,608.86	44,442,397.04
合计	1,780,332,845.79	828,048,507.37
其中：存放在境外的款项总额	7,929,839.59	5,409,952.63

其他说明：

无。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,214,480.94	1,230,243.29
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资	1,214,480.94	1,230,243.29
衍生金融资产		
其他		
其中：		
合计	1,214,480.94	1,230,243.29

其他说明：

无。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	304,950,426.55	261,324,284.33
商业承兑票据		352,000.00
财务公司承兑汇票	24,204,042.52	18,936,678.56
合计	329,154,469.07	280,612,962.89

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	329,154,469.07	100.00%			329,154,469.07	280,612,962.89	100.00%			280,612,962.89
其中：										
银行承兑汇票	304,950,426.55	92.65%			304,950,426.55	261,324,284.33	93.13%			261,324,284.33
财务公司承兑汇票	24,204,042.52	7.35%			24,204,042.52	18,936,678.56	6.75%			18,936,678.56
商业承兑汇票						352,000.00	0.12%			352,000.00
合计	329,154,469.07	100.00%			329,154,469.07	280,612,962.89	100.00%			280,612,962.89

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	29,970,469.07
财务公司承兑汇票	13,646,283.47
合计	43,616,752.54

(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		257,035,904.80
财务公司承兑汇票		217,759.05
合计		257,253,663.85

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无。

5、应收账款**(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,202,955,579.15	1,207,352,919.83
1 年以内	1,202,955,579.15	1,207,352,919.83

1 至 2 年	403,741.90	10,659,029.41
2 至 3 年	12,252.86	5,086,998.40
3 年以上	837,301,538.20	846,601,706.79
3 至 4 年	100,000.00	2,351,388.46
4 至 5 年	10,396.46	7,204,868.58
5 年以上	837,191,141.74	837,045,449.75
合计	2,040,673,112.11	2,069,700,654.43

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	836,932,507.21	41.01%	836,932,507.21	100.00%		861,086,134.81	41.60%	861,086,134.81	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备	836,932,507.21	41.01%	836,932,507.21	100.00%		861,086,134.81	41.60%	861,086,134.81	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,203,740,604.90	58.99%	60,774,822.86	5.05%	1,142,965,782.04	1,208,614,519.62	58.40%	61,069,528.29	5.05%	1,147,544,991.33
其中：										
按账龄组合	1,203,740,604.90	58.99%	60,774,822.86	5.05%	1,142,965,782.04	1,208,614,519.62	58.40%	61,069,528.29	5.05%	1,147,544,991.33
合计	2,040,673,112.11	100.00%	897,707,330.07		1,142,965,782.04	2,069,700,654.43	100.00%	922,155,663.10		1,147,544,991.33

按单项计提坏账准备：836,932,507.21 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市沃特玛电池有限公司	427,044,226.92	427,044,226.92	404,819,996.92	404,819,996.92	100.00%	预计无法收回
陕西沃特玛新能源有限公司	296,563,482.83	296,563,482.83	296,563,482.83	296,563,482.83	100.00%	预计无法收回
其他	137,478,425.06	137,478,425.06	135,549,027.46	135,549,027.46	100.00%	预计无法收回
合计	861,086,134.81	861,086,134.81	836,932,507.21	836,932,507.21		

按组合计提坏账准备：60,774,822.86 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险特征组合	1,203,740,604.90	60,774,822.86	5.05%
合计	1,203,740,604.90	60,774,822.86	

确定该组合依据的说明：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

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	
按单项计提坏账准备	861,086,134.81	309,444.37	22,289,230.00	2,173,841.97		836,932,507.21
按组合计提坏账准备	61,069,528.29	-343,681.19		130.00	49,105.76	60,774,822.86
合计	922,155,663.10	-34,236.82	22,289,230.00	2,173,971.97	49,105.76	897,707,330.07

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

其他说明：本期应收账款坏账准备中包含外币报表汇率折算差额影响 49,105.76 元，本期收回或转回前期计提的坏账准备金额 22,289,230.00 元，实际计提的信用减值损失-应收账款坏账准备金额为：-22,323,466.82 元。

(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	2,173,971.97

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无。

(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
深圳市沃特玛电池有限公司	404,819,996.92		404,819,996.92	19.84%	404,819,996.92
陕西沃特玛新能源有限公司	296,563,482.83		296,563,482.83	14.53%	296,563,482.83
联合汽车电子有限公司	195,107,991.96		195,107,991.96	9.56%	9,755,399.60
深圳市比亚迪供应链管理有限公	150,752,618.67		150,752,618.67	7.39%	7,537,630.93
司					
时代广汽动力电池有限公司	92,678,585.73		92,678,585.73	4.54%	4,633,929.29
合计	1,139,922,676.11		1,139,922,676.11	55.86%	723,310,439.57

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

(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

(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：										
其中：										

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
----	------	---------	---------	----

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

无。

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

无。

其他说明：

无。

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	693,775,632.92	1,147,900,325.51
合计	693,775,632.92	1,147,900,325.51

(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：										
其中：										

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				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

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：

无。

(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	

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

其他说明：

无。

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	382,414,122.66
合计	382,414,122.66

(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	1,204,204,279.83	
合计	1,204,204,279.83	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

无。

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	1,147,900,325.51	3,718,527,018.67	4,172,651,711.26		693,775,632.92	

(8) 其他说明

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	22,480,644.88	4,768,365.61
合计	22,480,644.88	4,768,365.61

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无。

3) 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

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	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

无。

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

无。

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
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 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

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	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

无。

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收政府补助款	18,461,043.00	
应收代垫、暂付款	3,255,737.92	1,918,824.56
其他	1,021,963.58	2,458,848.90
员工借款及备用金	464,663.35	560,050.43
保证金及押金	1,003,450.00	524,131.60
合计	24,206,857.85	5,461,855.49

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)	23,499,442.97	4,813,798.05
1 年以内	23,499,442.97	4,813,798.05
1 至 2 年	73,420.17	216,390.00
2 至 3 年	196,000.00	181,071.82
3 年以上	437,994.71	250,595.62
3 至 4 年	180,191.82	6,666.67
4 至 5 年		234,114.26
5 年以上	257,802.89	9,814.69
合计	24,206,857.85	5,461,855.49

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	196,000.00	0.81%	196,000.00	100.00%		196,000.00	3.59%	196,000.00	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备	196,000.00	0.81%	196,000.00	100.00%		196,000.00	3.59%	196,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	24,010,857.85	99.19%	1,530,212.97	6.37%	22,480,644.88	5,265,855.49	96.41%	497,489.88	9.45%	4,768,365.61
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	24,010,857.85	99.19%	1,530,212.97	6.37%	22,480,644.88	5,265,855.49	96.41%	497,489.88	9.45%	4,768,365.61
合计	24,206,857.85	100.00%	1,726,212.97		22,480,644.88	5,461,855.49	100.00%	693,489.88		4,768,365.61

按单项计提坏账准备：196,000.00 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
株洲市诚桥环保有限公司	196,000.00	196,000.00	196,000.00	196,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	196,000.00	196,000.00	196,000.00	196,000.00		

按组合计提坏账准备：1,530,212.97 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	24,010,857.85	1,530,212.97	6.37%
合计	24,010,857.85	1,530,212.97	

确定该组合依据的说明：

无。

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	497,489.88		196,000.00	693,489.88
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	1,012,974.36			1,012,974.36
其他变动	19,748.73			19,748.73
2023年12月31日余额	1,530,212.97		196,000.00	1,726,212.97

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	196,000.00					196,000.00
按组合计提坏账准备	497,489.88	1,012,974.36			19,748.73	1,530,212.97
合计	693,489.88	1,012,974.36			19,748.73	1,726,212.97

其他说明：

本期其他应收款坏账准备其他变动系外币报表汇率折算差额影响 19,748.73 元，实际计提的信用减值损失其他应收款坏账准备金额为 1,012,974.36 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	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
------	---------	------	------	---------------------

无。

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：

无。

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
四川射洪经济开发区管理委员会	应收政府补助款	18,461,043.00	1年以内	76.26%	923,052.15
绵阳富诚投资集团有限公司	保证金及押金	1,000,000.00	1年以内	4.13%	50,000.00
北京分贝国际旅行社有限公司	应收代垫、暂付款	800,046.23	1年以内	3.31%	40,002.31
TUNDERMAN TRANSPORT B.V.	其他	489,836.82	1年以内	2.02%	24,491.84
Chaeles Taylor Adjusting Ltd	其他	247,874.93	5年以上	1.02%	247,874.93
合计		20,998,800.98		86.74%	1,285,421.23

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无。

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	50,335,537.66	97.52%	166,417,564.89	98.11%
1 至 2 年	253,342.45	0.49%	2,438,106.13	1.44%
2 至 3 年	418,047.71	0.81%	348,441.65	0.21%
3 年以上	610,669.75	1.18%	408,259.33	0.24%
合计	51,617,597.57		169,612,372.00	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江西宏信锂业有限公司	10,177,826.81	19.72
东北特殊钢集团股份有限公司	7,637,475.90	14.80
国网四川省电力公司绵阳供电公司	7,383,916.00	14.31
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	7,373,702.71	14.29
贵州开磷化肥有限公司	5,824,531.40	11.28
合计	38,397,452.82	74.40

其他说明：

无。

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	114,159,445.66	6,393,252.52	107,766,193.14	482,956,025.21	812,119.90	482,143,905.31
在产品	60,206,755.14		60,206,755.14	37,225,801.95		37,225,801.95
库存商品	439,433,540.89	40,925,481.48	398,508,059.41	1,004,114,076.74	53,259,415.80	950,854,660.94
周转材料	10,097,408.49		10,097,408.49	11,531,567.76		11,531,567.76
合计	623,897,150.18	47,318,734.00	576,578,416.18	1,535,827,471.66	54,071,535.70	1,481,755,935.96

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	812,119.90	5,845,207.48		264,074.86		6,393,252.52
库存商品	53,259,415.80	589,293,201.57		601,627,135.89		40,925,481.48
合计	54,071,535.70	595,138,409.05		601,891,210.75		47,318,734.00

主要是由于锂电正极材料行业波动（上游原材料碳酸锂大幅跌价），公司 2023 年一季度计提存货跌价准备，年度内存货实现销售计提的存货跌价准备转回。

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

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

无。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
待抵扣增值税进项税	125,864,961.53	80,139,986.83
待认证增值税进项税	416,022.04	
预缴税款		22,091,742.32
合计	126,280,983.57	102,231,729.15

其他说明：

无。

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无。

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：

无。

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
青海恒信融锂业科技有限公司	333,000.00	333,000.00						对被投资单位不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资
宜丰银锂锂电新能源有限公	826,732.62			173,267.38		173,267.38		对被投资单位不具有重大影

司								响，且属于非交易性权益工具投资
合计	333,826,732.62	333,000,000.00		173,267.38		173,267.38		

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

无。

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(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：										
其中：										

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				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

(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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

无。

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

无。

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												

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

无。

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

无。

其他说明：

无。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	19,926,424.73			19,926,424.73
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	19,926,424.73			19,926,424.73
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,579,236.11			2,579,236.11
2. 本期增加金额	766,336.68			766,336.68
(1) 计提或摊销	766,336.68			766,336.68

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,345,572.79			3,345,572.79
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	16,580,851.94			16,580,851.94
2. 期初账面价值	17,347,188.62			17,347,188.62

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

无。

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

无。

其他说明：

无。

(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

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,622,121,152.76	2,300,962,568.24
合计	2,622,121,152.76	2,300,962,568.24

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	872,636,506.70	1,969,416,334.51	1,895,824.96	23,280,480.31	57,653,860.57	2,924,883,007.05
2. 本期增加金额	141,046,485.60	425,071,342.78	1,129,501.08	6,489,335.59	9,236,124.11	582,972,789.16
(1) 购置	70,055,189.64	414,196,494.48	1,129,501.08	6,337,138.12	3,861,208.18	495,579,531.50
(2) 在建工程转入	70,991,295.96	10,595,051.26		152,197.47	5,374,278.65	87,112,823.34
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差异		279,797.04			637.28	280,434.32
3. 本期减少金额		17,023,045.63	255,714.76	14,484.15	419,742.68	17,712,987.22
(1) 处置或报废		17,023,045.63	255,714.76	14,484.15	419,742.68	17,712,987.22
(2) 企业合并增加						
4. 期末余额	1,013,682,992.30	2,377,464,631.66	2,769,611.28	29,755,331.75	66,470,242.00	3,490,142,808.99
二、累计折旧						
1. 期初余额	57,952,078.52	499,736,030.96	986,667.53	9,628,058.71	38,872,709.49	607,175,545.21
2. 本期增	46,191,409.14	201,785,668.71	272,770.36	3,948,936.71	6,854,558.79	259,053,343.71

加金额						
(1) 计提	46,191,409.14	201,769,485.35	272,770.36	3,948,936.71	6,854,545.02	259,037,146.58
(2) 外币报表折算差异		16,183.36			13.77	16,197.13
3. 本期减少金额		12,285,745.93	157,363.41	7,247.36	390,543.55	12,840,900.25
(1) 处置或报废		12,285,745.93	157,363.41	7,247.36	390,543.55	12,840,900.25
4. 期末余额	104,143,487.66	689,235,953.74	1,102,074.48	13,569,748.06	45,336,724.73	853,387,988.67
三、减值准备						
1. 期初余额		16,744,893.60				16,744,893.60
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		2,111,226.04				2,111,226.04
(1) 处置或报废		2,111,226.04				2,111,226.04
4. 期末余额		14,633,667.56				14,633,667.56
四、账面价值						
1. 期末账面价值	909,539,504.64	1,673,595,010.36	1,667,536.80	16,185,583.69	21,133,517.27	2,622,121,152.76
2. 期初账面价值	814,684,428.18	1,452,935,409.95	909,157.43	13,652,421.60	18,781,151.08	2,300,962,568.24

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
3#厂房	112,622,970.39	产权正在办理中

4#厂房	25,657,646.11	产权正在办理中
二期综合楼	23,651,710.28	产权正在办理中
地下停车场	17,701,902.63	产权正在办理中
四川省绵阳市涪城区吴家镇广福村龙惠路厂房	53,759,581.57	产权正在办理中

其他说明：

使用权受限的固定资产详见本附注七、（三十一）所有权或使用权受到限制的资产。

（5）固定资产的减值测试情况

适用 不适用

（6）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	751,186,979.90	30,488,573.18
合计	751,186,979.90	30,488,573.18

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华为齿轴机加车间				1,903,474.58		1,903,474.58
3#厂房二楼减速器装配车间扩建				2,632,575.24		2,632,575.24
芯智厂房装修工程				24,974,134.81		24,974,134.81
年产20万吨磷酸铁锂一体化扩建项目	747,158,095.94		747,158,095.94	367,016.85		367,016.85
年产6万吨新能源锂电池正极材料基建工程				611,371.70		611,371.70
其他	4,028,883.96		4,028,883.96			
合计	751,186,979.90		751,186,979.90	30,488,573.18		30,488,573.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产20万吨磷酸铁锂一体化扩建项目	1,472,690,000.00	367,016.85	746,791,079.09			747,158,095.94	50.73%	50.73%	3,571,000.28	3,571,000.28	3.25%	金融机构贷款、自有资金
合计	1,472,690,000.00	367,016.85	746,791,079.09			747,158,095.94			3,571,000.28	3,571,000.28	3.25%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无。

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用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	房屋及建筑物	机器设备	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,730,083.49	17,970,775.75	410,256.44	20,111,115.68
2. 本期增加金额	23,067,697.79			23,067,697.79
— 新增租赁	23,067,697.79			23,067,697.79
3. 本期减少金额	1,527,590.67			1,527,590.67
— 处置	1,527,590.67			1,527,590.67
4. 期末余额	23,270,190.61	17,970,775.75	410,256.44	41,651,222.80
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,187,839.38	438,311.61	266,666.79	1,892,817.78
2. 本期增加金额	1,138,433.31	1,753,246.44	82,051.32	2,973,731.07
(1) 计提	1,138,433.31	1,753,246.44	82,051.32	2,973,731.07
3. 本期减少金额	381,897.66			381,897.66
(1) 处置	381,897.66			381,897.66
4. 期末余额	1,944,375.03	2,191,558.05	348,718.11	4,484,651.19
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	21,325,815.58	15,779,217.70	61,538.33	37,166,571.61
2. 期初账面价值	542,244.11	17,532,464.14	143,589.65	18,218,297.90

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

无。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	158,799,031.01	128,113,505.49		16,552,321.33	303,464,857.83
2. 本期增加金额				3,312,067.27	3,312,067.27
(1) 购置				3,312,067.27	3,312,067.27
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	158,799,031.01	128,113,505.49		19,864,388.60	306,776,925.10
二、累计摊销					
1. 期初余额	14,887,413.28	80,113,505.49		9,394,769.59	104,395,688.36
2. 本期增加金额	3,358,761.04			3,017,242.35	6,376,003.39
(1) 计提	3,358,761.04			3,017,242.35	6,376,003.39
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	18,246,174.32	80,113,505.49		12,412,011.94	110,771,691.75
三、减值准备					
1. 期初余额		48,000,000.00		511,777.26	48,511,777.26
2. 本期增加金额					
(1) 计					

提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额		48,000,000.00		511,777.26	48,511,777.26
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	140,552,856.69			6,940,599.40	147,493,456.09
2. 期初账面 价值	143,911,617.73			6,645,774.48	150,557,392.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

使用权受限的无形资产详见本附注七、（三十一）所有权或使用权受到限制的资产。

(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		
账面原值						
湖南升华科技有限公司	1,562,920.44 5.24					1,562,920.44 5.24
合计	1,562,920.44 5.24					1,562,920.44 5.24

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
减值准备						
湖南升华科技	1,562,920.44					1,562,920.44

有限公司	5.24				5.24
合计	1,562,920.44				1,562,920.44
	5.24				5.24

(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
----	----------------	-----------	-------------

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

无。

(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

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

无。

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

无。

(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：

无。

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
软件使用权	164,764.18		94,150.92		70,613.26
装修费		236,801.94	59,200.52		177,601.42
合计	164,764.18	236,801.94	153,351.44		248,214.68

其他说明：

无。

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	115,365,025.02	17,304,753.76	106,615,899.65	15,992,384.95
内部交易未实现利润	22,277,837.53	3,341,675.63	14,376,489.57	2,156,473.44
可抵扣亏损	1,226,815,387.93	184,022,308.18	265,676,701.81	39,851,505.27
预提费用	88,345,665.56	13,251,849.84	52,610,037.71	7,891,505.66
递延收益	100,316,053.08	15,047,407.96	97,455,583.98	14,618,337.60
预计负债	42,411,219.93	6,361,683.00	42,269,550.67	6,340,432.60
股份支付	4,283,956.33	642,593.45	62,861,774.30	9,429,266.15
销售折扣与折让	15,427,832.84	2,314,174.93	7,730,000.00	1,159,500.00
租赁负债变动	40,181,313.26	8,108,741.71	18,704,707.05	2,805,706.06
股份支付（资本公积部分）			38,284,103.94	5,742,615.59
公允价值变动	468,168.05	70,225.21	439,655.70	65,948.36
折旧或摊销差（资本公积部分）	67,024,862.42	10,053,729.36		
公允价值变动（其他综合收益部分）	173,267.38	25,990.11		
合计	1,723,090,589.33	260,545,133.14	707,024,504.38	106,053,675.68

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
折旧或摊销差	662,751,428.53	99,412,714.28	782,181,191.58	117,327,178.74
使用权资产变动	37,166,571.61	7,656,530.47	18,218,297.90	2,732,744.68
合计	699,918,000.14	107,069,244.75	800,399,489.48	120,059,923.42

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		260,545,133.14		106,053,675.68
递延所得税负债		107,069,244.75		120,059,923.42

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	930,436,126.75	900,774,461.54
可抵扣亏损	536,285,216.63	479,629,380.71

合计	1,466,721,343.38	1,380,403,842.25
----	------------------	------------------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		2,947,109.95	
2024 年	14,548,243.89	19,124,775.09	
2025 年	3,487,007.09	12,420,533.48	
2026 年	32,852,372.82	34,781,363.50	
2027 年	57,906,004.36	45,902,944.71	
2028 年	77,119,353.22	97,145,281.33	
2029 年	47,266,033.06	47,266,033.06	
2030 年	72,410,465.98	72,410,465.98	
2031 年	83,863,029.62	83,863,029.62	
2032 年	74,882,842.70	63,767,843.99	
2033 年	71,949,863.89		
合计	536,285,216.63	479,629,380.71	

其他说明：

无。

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
预付工程、设备等款项	209,425,718.67		209,425,718.67	212,913,810.57		212,913,810.57
合计	209,425,718.67		209,425,718.67	212,913,810.57		212,913,810.57

其他说明：

无。

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	1,237,663,608.86	1,237,663,608.86	质押	票据保证金	44,442,397.04	44,442,397.04	质押	票据保证金
应收票据	43,616,752.54	43,616,752.54	质押	票据保证金	8,061,000.00	8,061,000.00	质押	票据保证金
固定资产	92,985,951.26	89,917,541.32	抵押	借款抵押				
无形资产	51,394,326.25	44,684,939.35	抵押	借款抵押				
应收款项融资	382,414,122.66	382,414,122.66	质押	票据保证金	337,352,911.74	337,352,911.74	质押	票据保证金

合计	1,808,074 ,761.57	1,798,296 ,964.73			389,856,3 08.78	389,856,3 08.78		
----	----------------------	----------------------	--	--	--------------------	--------------------	--	--

其他说明：

无。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	560,574,655.99	325,360,694.44
未终止确认票据贴现	231,853,937.20	3,500,000.00
合计	792,428,593.19	328,860,694.44

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

无。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	12,750.00	
其中：		
发行的交易性债券		
衍生金融负债	12,750.00	
其他		
其中：		
合计	12,750.00	

其他说明：

无。

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,750,251,964.10	532,843,444.62
合计	1,750,251,964.10	532,843,444.62

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	837,830,509.16	1,243,090,987.57
工程及设备款	334,119,601.12	363,810,241.35
其他	17,457,717.21	36,609,805.01
合计	1,189,407,827.49	1,643,511,033.93

(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
----	------	-----------

其他说明：

无。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	64,968,602.27	53,420,338.27
合计	64,968,602.27	53,420,338.27

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金质保金	36,008,736.62	15,883,125.98
预提费用	16,208,137.10	19,128,858.11
限制性股票回购义务	8,086,650.00	14,135,325.00
暂收款项	1,840,020.55	1,860,190.98
其他	2,825,058.00	2,412,838.20
合计	64,968,602.27	53,420,338.27

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
----	------	-----------

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：

无。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	15,356,854.52	45,330,541.25
合计	15,356,854.52	45,330,541.25

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,072,600.72	436,441,094.08	422,352,266.67	74,161,428.13
二、离职后福利-设定提存计划	17,853.40	25,100,588.81	25,099,523.85	18,918.36
三、辞退福利	1,230,960.00	603,586.98	1,834,546.98	
合计	61,321,414.12	462,145,269.87	449,286,337.50	74,180,346.49

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	56,766,346.69	396,145,887.17	380,220,807.62	72,691,426.24
2、职工福利费	921,681.95	16,573,641.21	17,495,323.16	
3、社会保险费	7,054.49	16,570,562.63	16,570,184.96	7,432.16
其中：医疗保险费	6,147.54	15,884,792.66	15,884,467.52	6,472.68
工伤保险费	906.95	685,214.53	685,162.00	959.48
生育保险费		555.44	555.44	
4、住房公积金	150.00	2,678,741.92	2,678,741.92	150.00
5、工会经费和职工教育经费	2,361,230.87	4,402,762.29	5,318,196.89	1,445,796.27
8、其他短期缺勤	16,136.72	69,498.86	69,012.12	16,623.46
合计	60,072,600.72	436,441,094.08	422,352,266.67	74,161,428.13

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	16,047.86	24,225,827.50	24,224,867.59	17,007.77
2、失业保险费	1,805.54	874,761.31	874,656.26	1,910.59
合计	17,853.40	25,100,588.81	25,099,523.85	18,918.36

其他说明：

无。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,411,277.53	5,156,117.56
企业所得税	41,018,027.31	93,720.00
个人所得税	435,330.64	421,964.09
城市维护建设税	345,039.61	146,937.23
土地使用税	313,446.06	313,446.06
教育费附加	345,039.60	145,575.85
印花税	197.89	86,834.64
房产税		132,208.19
合计	48,868,358.64	6,496,803.62

其他说明：

无。

41、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

42、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	2,258,753.36	
一年内到期的租赁负债	5,325,884.76	2,035,506.52
一年内到期的回购义务负债	401,287,777.74	
合计	408,872,415.86	2,035,506.52

其他说明：

一年内到期的回购义务负债系公司对子公司江西升华新材料有限公司其他投资方宁德时代新能源科技股份有限公司及长江晨道（湖北）新能源产业投资合伙企业（有限合伙）负有的股权回购义务负债。

43、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认票据背书	25,399,726.65	135,412,163.72
待转税项	9,553,285.63	13,878,574.97
合计	34,953,012.28	149,290,738.69

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	溢折价摊	本期偿还		期末余额	是否违约
------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	--	------	------

								提利息	销				
合计													

其他说明：

无。

44、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	389,096,400.00	
合计	389,096,400.00	

长期借款分类的说明：

注 1：本公司下属公司江西升华新材料有限公司以不动产为抵押物以及富临精工股份有限公司提供最高额连带责任保证担保，向中国进出口银行和北京银行股份有限公司南昌分行借款，截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额 294,696,400.00 元，借款利率 3.25%；注 2：本公司下属公司四川芯智热控技术有限公司以不动产为抵押物以及富临精工股份有限公司提供最高额连带责任保证担保，向中国银行股份有限公司绵阳支行借款，截至 2023 年 12 月 31 日，借款余额为 96,000,000.00 元，其中重分类到一年内到期的非流动负债 1,600,000.00 元，借款利率 3.10%。

其他说明，包括利率区间：

无。

45、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	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		---											---

(3) 可转换公司债券的说明

无。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明：

无。

46、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	40,422,643.71	18,704,707.05
减：一年内到期的租赁负债	-5,325,884.76	-2,035,506.52
合计	35,096,758.95	16,669,200.53

其他说明：

无。

47、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

49、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	42,411,219.93	42,269,550.67	预提三包费
合计	42,411,219.93	42,269,550.67	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

50、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	132,775,470.25	8,840,000.00	6,787,566.98	134,827,903.27	收到政府补助
合计	132,775,470.25	8,840,000.00	6,787,566.98	134,827,903.27	

其他说明：

无。

51、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
回购义务负债		368,487,777.74
合计		368,487,777.74

其他说明：

无。

52、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,219,223,766.00	4,247,550.00				4,247,550.00	1,223,471,316.00

其他说明：

根据公司第四届董事会第三十四次会议、第四届监事会第二十六次会议决议，审议通过的《关于 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予第二类限制性股票第二个归属期归属条件已成就，本年按照激励计划相关规定为符合条件的 138 名激励对象，授予总额为 4,247,550 股股票，授予价格为 2.89 元/股。上述事项增加本年股本 4,247,550.00 元，增加资本公积 8,027,869.50 元。

53、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无。

其他说明：

无。

54、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,830,131,113.99	48,856,465.61	49,303,502.51	2,843,702,885.56
其他资本公积	14,769,707.03	9,060,658.00	5,650,590.13	4,160,966.43
合计	2,844,900,821.02	57,917,123.61	54,954,092.64	2,847,863,851.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本溢价的本年增减变动：

- (1) 如本附注七、（52）所述，本年第二类限制性股票首次授予部分第二个归属期行权增加资本公积 8,027,869.50 元；
- (2) 本年公司根据相关决议而实施限制性股票激励计划而确认等待期股权激励费用增加资本公积 29,422,858.45 元；
- (3) 根据公司相关决议而实施限制性股票激励计划，因本年未达到计划业绩考核目标，冲回等待期股权激励费用，减少资本公积 49,303,502.51 元；
- (4) 本年因部分限制性股票解禁，可抵扣的金额超过等待期内确认的成本费用，增加资本公积 1,153,089.81 元。
- (5) 本期向控股子公司出售业务形成同一控制下业务合并，增加资本公积 10,252,647.85 元。

2、其他资本公积的本年增减变动：

- (1) 根据公司相关决议而实施限制性股票激励计划，因本年未达到计划业绩考核目标，冲回等待期股权激励费用预计可税前扣除金额与授予日股票公允价值的差额而确认的递延所得税资产，减少资本公积 5,650,590.13 元；

(2) 本期确认直接计入资本公积的递延所得税资产增加其他资本公积 7,424,292.46 元;

(3) 公司以持有的子公司股权授予公司员工形成股份支付费用, 增加资本公积 1,636,365.54 元;

55、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购	14,135,325.00		6,048,675.00	8,086,650.00
合计	14,135,325.00		6,048,675.00	8,086,650.00

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

因公司发行的部分限制性股票解禁, 减少库存股总金额 6,048,675.00 元。

56、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		- 173,267.38			- 25,990.11	- 147,277.27	- 147,277.27
其他权益工具投资公允价值变动		- 173,267.38			- 25,990.11	- 147,277.27	- 147,277.27
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 182,747.03	181,900.49				181,900.49	-846.54
外币财务报表折算差额	- 182,747.03	181,900.49				181,900.49	-846.54
其他综合收益合计	- 182,747.03	8,633.11			- 25,990.11	34,623.22	- 148,123.81

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

无。

57、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		8,218,100.16	4,010,706.47	4,207,393.69
合计		8,218,100.16	4,010,706.47	4,207,393.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、应急部印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财资〔2022〕136号的规定，以上期实际营业收入为基础计提安全生产费。

58、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	166,513,455.56	35,115,788.64		201,629,244.20
合计	166,513,455.56	35,115,788.64		201,629,244.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期法定盈余公积增加 35,115,788.64 元，系按照母公司当期实现净利润的 10%提取法定盈余公积金。

59、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	571,403,438.44	-37,625,818.25
调整后期初未分配利润	571,403,438.44	-37,625,818.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-542,725,021.93	645,203,259.86
减：提取法定盈余公积	35,115,788.64	36,174,003.17
应付普通股股利	243,844,753.20	
期末未分配利润	-250,282,125.33	571,403,438.44

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

60、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	5,704,798,561.61	5,398,456,046.28	7,284,150,227.26	5,880,871,712.86
其他业务	56,467,337.23	48,422,883.58	62,582,209.55	56,471,419.90
合计	5,761,265,898.84	5,446,878,929.86	7,346,732,436.81	5,937,343,132.76

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☑是 ☐否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	5,761,265,898.84	客户合同产生的收入等	7,346,732,436.81	客户合同产生的收入等
营业收入扣除项目合计金额	56,467,337.23	正常经营之外的其他业务收入	62,582,209.55	正常经营之外的其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.98%		0.85%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	56,467,337.23	正常经营之外的其他业务收入	62,582,209.55	正常经营之外的其他业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	56,467,337.23	正常经营之外的其他业务收入	62,582,209.55	正常经营之外的其他业务收入
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。	0.00			
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	5,704,798,561.61	主营业务收入	7,284,150,227.26	主营业务收入

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：								
传统发动机零部件	1,785,724,035.01	1,214,348,649.45					1,785,724,035.01	1,214,348,649.45
热管理系统及部件	377,874,177.09	301,634,955.42					377,874,177.09	301,634,955.42
新能源及混合动力零部件	748,382,035.29	615,703,034.82					748,382,035.29	615,703,034.82
锂电正极材料	2,807,812,160.40	3,281,410,745.22					2,807,812,160.40	3,281,410,745.22

其它	37,242,312.20	28,748,336.48					37,242,312.20	28,748,336.48
合计	5,757,034,719.99	5,441,845,721.39					5,757,034,719.99	5,441,845,721.39
按经营地区分类								
其中:								
市场或客户类型								
其中:								
境内市场	5,576,363,826.93	5,324,405,940.07					5,576,363,826.93	5,324,405,940.07
境外市场	180,670,893.06	117,439,781.32					180,670,893.06	117,439,781.32
合计	5,757,034,719.99	5,441,845,721.39					5,757,034,719.99	5,441,845,721.39
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
在某一时点确认	5,757,034,719.99	5,441,845,721.39					5,757,034,719.99	5,441,845,721.39
在某一时段内确认								
合计	5,757,034,719.99	5,441,845,721.39					5,757,034,719.99	5,441,845,721.39
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:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

无。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

无。

61、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	3,808,380.29	3,918,493.69
教育费附加	3,800,874.03	3,917,011.93
房产税	6,058,019.14	4,827,307.92
土地使用税	2,480,552.48	2,480,552.49
印花税	4,633,265.92	5,422,643.19
其他	124,813.56	65,378.89
合计	20,905,905.42	20,631,388.11

其他说明：

无。

62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	105,624,585.90	86,645,189.91
股权激励费	-19,606,221.33	61,177,930.58
其他	17,310,251.17	30,712,387.69
修理费	34,886,097.78	27,455,337.25
折旧摊销费	33,383,431.33	23,539,729.34
停工损失		5,246,825.57
咨询费	5,327,351.19	5,183,824.91
中介机构费	5,545,401.47	4,244,229.59
差旅费	5,284,024.76	3,214,132.58
水电费	3,452,679.39	2,816,571.76
办公费	3,070,690.48	2,667,430.68
租赁费	4,440,866.57	3,468,955.56
车辆、仓储运杂费	189,253.50	256,402.85
合计	198,908,412.21	256,628,948.27

其他说明：

无。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
车辆、仓储运杂费	56,853,338.90	46,206,995.31
售后服务费	6,018,998.53	14,451,977.31
职工薪酬	5,236,316.98	5,016,065.11
包装费	5,387,438.02	5,413,593.79
其他	5,838,278.38	3,960,799.89
业务招待费	2,932,188.73	1,918,649.73
差旅费	1,877,078.26	757,181.54
合计	84,143,637.80	77,725,262.68

其他说明：

无。

64、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	86,057,414.19	66,731,037.35
材料费用	59,102,674.69	61,527,094.55
模具费用	15,181,763.71	20,179,582.69
折旧与摊销	18,684,492.30	12,594,252.91
其他费用	10,558,943.77	7,829,131.33
差旅费	4,826,981.03	3,520,674.33
动力费	4,637,957.46	3,804,121.64
检验费	4,933,361.16	4,834,079.26
合计	203,983,588.31	181,019,974.06

其他说明：

无。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	74,556,121.12	67,626,586.21
其中：租赁负债利息费用	881,373.99	227,673.38
减：利息收入	21,504,784.81	18,812,610.34
汇兑损益	-4,034,877.12	-7,750,511.27
其他	1,658,233.06	1,032,270.00
合计	50,674,692.25	42,095,734.60

其他说明：

无。

66、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	87,003,873.29	65,572,832.51
进项税加计抵减	12,077,575.42	748.58
代扣个人所得税手续费	1,787,609.65	71,133.80
合计	100,869,058.36	65,644,714.89

67、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他说明：		
无。		

68、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-28,512.35	-15,529.12
合计	-28,512.35	-15,529.12

其他说明：

无。

69、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-129,669.16	-10,723,312.56
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-7.07	
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,875,778.80	12,100,000.00
债务重组收益		-8,946.32
合计	10,746,102.57	1,367,741.12

其他说明：

无。

70、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	22,323,466.82	-22,438,020.95

其他应收款坏账损失	-1,012,974.36	156,815.72
合计	21,310,492.46	-22,281,205.23

其他说明：

无。

71、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-595,138,409.05	-40,947,362.69
合计	-595,138,409.05	-40,947,362.69

其他说明：

无。

72、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得或损失	464,878.72	-101,457,587.22
合计	464,878.72	-101,457,587.22

73、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
违约金、罚款收入	2,419,284.68	497,173.48	2,419,284.68
其他	231,337.40	40,359.69	231,337.40
合计	2,650,622.08	537,533.17	2,650,622.08

其他说明：

无。

74、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,638,917.47	399,191.31	1,638,917.47
罚款滞纳金	1,000.00	98,000.00	1,000.00
其他	156,141.00	54,946.21	156,141.00
公益性捐赠支出	50,000.00	138,290.00	50,000.00
合计	1,846,058.47	690,427.52	1,846,058.47

其他说明：

无。

75、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	40,147,110.00	3,204,469.37
递延所得税费用	-162,541,853.35	84,254,459.31
合计	-122,394,743.35	87,458,928.68

(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	-705,201,092.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	-105,780,163.91
子公司适用不同税率的影响	1,619,920.08
调整以前期间所得税的影响	1,086,830.96
非应税收入的影响	-35,215,829.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,485,302.51
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,409,196.95
所得税费用	-122,394,743.35

其他说明：

无。

76、其他综合收益

详见附注七、56。

77、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	10,772,173.61	10,530,233.45
专项补贴、补助款	72,382,872.96	87,529,640.29
利息收入	21,504,784.81	17,511,205.97
营业外收入	811,869.48	537,533.17
合计	105,471,700.86	116,108,612.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	12,981,355.39	8,997,679.47
费用支出	165,195,414.48	198,554,982.17
其他	207,140.56	292,017.81
合计	178,383,910.43	207,844,679.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(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
----	-------	-------

收到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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(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
权益性交易收到的现金		46,397,362.33
合计		46,397,362.33

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

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
融资租赁所支付的现金	1,236,801.30	1,977,615.36
发行费用		1,766,658.90
股份回购支付的现金		1,209,735.00
合计	1,236,801.30	4,954,009.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

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	328,860,694.44	1,071,195,120.14	22,116,909.09	596,744,978.52	32,999,151.96	792,428,593.19
长期借款（含一年内到期的长期借款）		390,696,400.00	3,953,208.04	3,294,454.68		391,355,153.36
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	18,704,707.05		22,954,737.96	1,236,801.30		40,422,643.71
应付股利			243,844,753.20	243,844,753.20		
合计	347,565,401.49	1,461,891,520.14	292,869,608.29	845,120,987.70	32,999,151.96	1,224,206,390.26

(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

无。

78、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	-582,806,349.34	645,986,945.05
加：资产减值准备	573,827,916.59	63,228,567.92
固定资产折旧、油气资产折	259,803,483.26	194,339,904.68

耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	2,973,731.07	1,352,874.70
无形资产摊销	6,376,003.39	4,928,031.88
长期待摊费用摊销	153,351.44	8,801,078.10
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）	-464,878.72	101,457,587.22
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,638,917.47	399,191.31
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	28,512.35	15,529.12
财务费用（收益以“－”号填列）	72,971,338.50	61,991,194.58
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,746,102.57	-1,367,741.12
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-150,154,353.58	-20,674,900.04
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-12,990,678.67	100,553,295.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	911,930,321.48	-822,727,038.24
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,179,801,770.84	-1,646,632,188.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	412,168,964.42	1,122,204,380.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	304,908,406.25	-186,143,287.35
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	542,669,236.93	783,606,110.33
减：现金的期初余额	783,606,110.33	542,493,163.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-240,936,873.40	241,112,946.80

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	8,611.45
其中：	
富临普赛行（成都）科技有限责任公司	8,611.45
其中：	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	8,611.45

其他说明：

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	542,669,236.93	783,606,110.33
其中：库存现金	23,000.05	18,011.25
可随时用于支付的银行存款	542,646,236.88	783,588,099.08
三、期末现金及现金等价物余额	542,669,236.93	783,606,110.33

(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
银行承兑汇票保证金	1,237,663,608.86	44,442,397.04	质押
合计	1,237,663,608.86	44,442,397.04	

其他说明：

无。

(7) 其他重大活动说明

无。

79、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：

无。

80、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			86,919,914.87
其中：美元	5,109,922.34	7.0827	36,192,046.96
欧元	6,454,584.17	7.8592	50,727,867.91
港币			
应收账款			22,110,780.47
其中：美元	752,629.96	7.0827	5,330,652.22
欧元	2,135,093.68	7.8592	16,780,128.25
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			5,844,254.21
其中：美元	304.00	7.0827	2,153.14
欧元	602,488.99	7.8592	4,735,081.47
法郎	131,500.00	8.4184	1,107,019.60
其他应收款			926,775.80
其中：美元			
欧元	117,922.41	7.8592	926,775.80
其他应付款			364,721.42
其中：欧元	46,406.94	7.8592	364,721.42

其他说明：

无。

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

适用 不适用

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

81、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	881,373.99	227,673.38
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	423,438.85	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	307,122.59	
与租赁相关的总现金流出	2,062,335.73	1,977,615.36

涉及售后租回交易的情况

无。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	305,570.83	0.00
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	0.00	0.00
合计	305,570.83	0.00

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

无。

(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

82、其他

无。

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	86,057,414.19	66,731,037.35
材料费用	59,102,674.69	61,527,094.55
模具费用	15,181,763.71	20,179,582.69
折旧与摊销	18,684,492.30	12,594,252.91
差旅费	4,826,981.03	3,520,674.33
动力费	4,637,957.46	3,804,121.64
检验费	4,933,361.16	4,834,079.26
其他费用	10,558,943.77	7,829,131.33
合计	203,983,588.31	181,019,974.06
其中：费用化研发支出	203,983,588.31	181,019,974.06

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

无。

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

单位：元

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

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

无。

或有对价及其变动的说明

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无。

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		

净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

3、反向购买

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

无。

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

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
富临普赛行（成都）科技有限责任公司	0.00	99.00%	注销	2023年06月15日	公司注销	- 129,669.16	0.00%					

其他说明：

无。

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：

本期新设子公司 4 家：宜丰临特锂电新能源有限公司、四川富临新能源材料有限公司、常州富临精密传动有限公司、宜春临特锂电新能源有限公司。

6、其他

无。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
欧洲富临精工机械股份有限公司	2,688,042.36	1 Rue Charles Dalliere Quai 4 Cs 42077 42162 Andrezieux Boutheon Cedex	1 Rue Charles Dalliere Quai 4 Cs 42077 42162 Andrezieux Boutheon Cedex	生产型企业	100.00%		设立
湖南升华科技有限公司	75,000,000.00	湖南省醴陵市陶瓷科技工业园 B 区	湖南省醴陵市陶瓷科技工业园 B 区	生产型企业		100.00%	非同一控制下企业合并
江西升华新材料有限公司	820,000,000.00	江西省宜春经济技术开发区	江西省宜春经济技术开发区	生产型企业	96.28%		非同一控制下企业合并
湖南升华新材料科技有限公司	10,000,000.00	长沙市宁乡高新技术产业园区欧洲北路 169 号	长沙市宁乡高新技术产业园区欧洲北路 169 号	生产型企业	100.00%		设立
成都富临精工新能源动力有限公司	30,000,000.00	成都市成龙大道 888 号 8 栋 3 楼	成都市成龙大道 888 号 8 栋 3 楼	生产型企业	70.00%		设立
成都富临精工电子电器科技有限公司	10,000,000.00	四川省成都市龙泉驿区成龙大道二段 888 号 8 栋 3 层 1 号	四川省成都市龙泉驿区成龙大道二段 888 号 8 栋 3 层 1 号	生产型企业	100.00%		设立

绵阳富临精工新能源有限公司	100,000,000.00	绵阳市涪城区高端制造产业园凤凰中路 37 号	绵阳市涪城区高端制造产业园凤凰中路 37 号	生产型企业	100.00%		设立
四川富临新能源科技有限公司	600,000,000.00	四川省射洪市经济开发区河东大道 6 幢 1 层 1 号	四川省射洪市经济开发区河东大道 6 幢 1 层 1 号	生产型企业		96.28%	设立
四川芯智热控技术有限公司	30,000,000.00	四川省绵阳市涪城区吴家镇广福村龙惠路 27 号	四川省绵阳市涪城区吴家镇广福村龙惠路 27 号	生产型企业	70.00%		设立
宜丰临特锂电新能源有限公司	50,000,000.00	江西省宜春市宜丰县工业园领先路	江西省宜春市宜丰县工业园领先路	生产型企业	51.00%		设立
四川富临新能源材料有限公司	50,000,000.00	四川省遂宁市射洪市经济开发区河东大道 6 幢 1 层 1 号	四川省遂宁市射洪市经济开发区河东大道 6 幢 1 层 1 号	生产型企业	100.00%		设立
常州富临精密传动有限公司	100,000,000.00	江苏省常州市新北区春江街道东海路 202 号 2 号楼	江苏省常州市新北区春江街道东海路 202 号 2 号楼	生产型企业	100.00%		设立
宜春临特锂电新能源有限公司	25,000,000.00	江西省宜春经济技术开发区春潮路 2 号	江西省宜春经济技术开发区春潮路 2 号	生产型企业		51.00%	设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江西升华新材料有限公司	3.72%	-39,168,587.80		-11,056,517.45
四川芯智热控技术有限公司	30.00%	143,233.39		-932,214.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西升华新材料有限公司	2,221,446,690.36	2,491,402,382.74	4,712,849,073.10	4,249,117,181.75	760,870,226.52	5,009,987,408.27	2,923,974,287.90	1,610,203,079.19	4,534,177,367.09	3,299,991,419.46	476,539,663.26	3,776,531,082.72
四川芯智热控技术有限公司	292,202,075.11	246,766,735.47	538,968,810.58	443,789,695.87	98,286,495.42	542,076,191.29	153,386,666.75	114,810,994.75	268,197,661.50	207,814,953.90	3,981,717.60	211,796,671.50

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西升华新材料有限公司	2,807,812,160.39	-1,052,636,060.28	-1,052,636,060.28	104,231,916.03	4,879,013,893.32	287,802,857.34	287,802,857.34	-313,324,150.45
四川芯智热控技术有限公司	429,087,248.90	477,444.62	477,444.62	-71,932,879.47	169,812,923.13	19,337,705.06	19,337,705.06	47,189,978.08

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明：

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		

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

其他说明：

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明：

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

6、其他

无。

十一、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：18,461,043.00 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

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	10,940,000.00	6,900,000.00		2,500,000.00	150,000.00	15,190,000.00	与收益相关
递延收益	121,835,470.25	1,940,000.00		4,137,566.98		119,637,903.27	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	82,866,306.31	59,564,691.77
递延收益	4,137,566.98	6,008,140.74

其他说明

无。

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款和应收款项融资等。

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

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

2. 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额						未折现合同金额 合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
短 期 借 款	574,655.99	791,853,937.20				792,428,593.19	792,428,593.19	
交 易 性 金 融 负 债		12,750.00				12,750.00	12,750.00	
应 付 票 据		1,750,251,964.10				1,750,251,964.10	1,750,251,964.10	
应		1,189,407,827.49				1,189,407,827.49	1,189,407,827.49	

项目	期末余额						未折现合同金额 合计	账面价值
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上			
付账款								
其他应付款		64,968,602.27				64,968,602.27	64,968,602.27	
一年内到期的非流动负债	658,753.36	409,726,231.14				410,384,984.50	408,872,415.86	
长期借款			64,751,424.00	324,344,976.00		389,096,400.00	389,096,400.00	
租赁负债			4,892,929.29	14,296,456.63	20,322,878.67	39,512,264.59	35,096,758.95	
合计	1,233,409.35	4,206,221,312.20	69,644,353.29	338,641,432.63	20,322,878.67	4,636,063,386.14	4,630,135,311.86	

3. 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

于 2023 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 950.70 万元（2022 年 12 月 31 日：325.00 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

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

本公司面临的外汇风险，除以美元和欧元进行采购和销售外，主要来源于以美元、欧元外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				上年年末余额			
	美元	欧元	法郎	合计	美元	欧元	法郎	合计
货币资金	36,192,046.96	50,727,867.91		86,919,914.87	55,113,412.48	41,026,842.92		96,140,255.40
应收账款	5,330,652.22	16,780,128.25		22,110,780.47	9,548,376.62	12,879,449.89		22,427,826.51
其他应收款		926,775.80		926,775.80		333,407.27		333,407.27
应付	2,153.14	4,735,081.47	1,107,019.60	5,844,254.21	2,117.24	615,544.65	991,930.80	1,609,592.69

项目	期末余额				上年年末余额			
	美元	欧元	法郎	合计	美元	欧元	法郎	合计
账款								
其他应付款		364,721.42		364,721.42				

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 518.74 万元（2022 年 12 月 31 日： 586.46 万元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

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

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

无。

(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
票据背书	应收款项融资	166,079,343.69	终止	所有权上几乎所有风险和报酬都已经转移
票据背书	应收票据-银行承兑汇票	25,181,967.60	未终止	不适用
票据背书	应收票据-财务公司承兑汇票	217,759.05	未终止	不适用
票据贴现	应收款项融资	1,038,124,936.14	终止	所有权上几乎所有风险和报酬都已经转移
票据贴现	应收票据	231,853,937.20	未终止	不适用
合计		1,461,457,943.68		

(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
应收款项融资	票据背书	166,079,343.69	
应收款项融资	票据贴现	1,038,124,936.14	5,367,226.25
合计		1,204,204,279.83	5,367,226.25

(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-银行承兑汇票	票据背书	25,181,967.60	25,181,967.60
应收票据-银行承兑汇票	票据贴现	231,853,937.20	231,853,937.20
应收票据-财务公司承兑汇票	票据背书	217,759.05	217,759.05
合计		257,253,663.85	257,253,663.85

其他说明

无。

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		1,214,480.94		1,214,480.94
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,214,480.94		1,214,480.94
(2) 权益工具投资		1,214,480.94		1,214,480.94
应收款项融资		693,775,632.92		693,775,632.92
其他权益工具投资		826,732.62	333,000,000.00	333,826,732.62
持续以公允价值计量的资产总额		695,816,846.48	333,000,000.00	1,028,816,846.48
(六) 交易性金融负债	12,750.00			12,750.00
衍生金融负债	12,750.00			12,750.00
回购性义务负债	401,287,777.74			401,287,777.74
持续以公允价值计量的负债总额	401,300,527.74			401,300,527.74
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

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

无。

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

无。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
四川富临实业集团有限公司	绵阳市涪城区安昌路 17 号	房地产开发经营（二级）。日用百货销售，商品砼、建筑材料生产（限二环以外或取得环评许可证后经营）、销售，市场开办和管理，国内广告的设计、制作、发布、代理，股权投资。销售仪器仪表、销售塑料制品、销售燃气调压器（箱）、销售燃气输配设备、销售通信器材、销售电工器材、销售五金工具，销售机械设备。以下经营范围分支机构经营：住宿，中、西餐制售（含凉菜、裱花蛋糕、沙律，不含刺身、外卖），预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）零售，酒店管理及相关信息咨询服务，会议、会展服务，自有房屋租赁，房屋出租，汽车租赁，保健品销售，代订机票。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。	30,000.00 万元	30.34%	30.34%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司情况的说明：四川富临实业集团有限公司为民营企业，法定代表人：安舟，社会统一信用代码：915107032054595010。

本企业最终控制方是安治富。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
绵阳富临桃花岛酒店有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
绵阳临园宾馆有限责任公司富临大都会酒店	与本企业受同一母公司控制的其他企业
四川富临物业服务有限公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
绵阳市安达建设工程有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
成都富临物业管理有限责任公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业
四川中天洋实业发展有限责任公司射洪分公司	与本企业受同一母公司控制的其他企业

其他说明：

无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
绵阳富临桃花岛酒店有限公司	接受劳务服务	229,168.20		否	748,661.27
绵阳临园宾馆有限责任公司富临大都会酒店	接受劳务服务	451,639.85		否	96,040.41

绵阳市安达建设工程有限公司	接受劳务服务	24,597,774.80		否	52,173,140.87
四川富临物业服务集团有限公司	接受劳务服务	55,072.88		否	56,850.53
成都富临物业管理有限责任公司	采购商品/接受劳务	8,392.16		否	19,304.23
四川中天洋实业发展有限责任公司射洪分公司	采购商品/接受劳务	24,139,513.88		否	3,703,294.82

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
-------	--------	-----------------------------	------------------------	-------	-------------	----------

		本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额
--	--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
绵阳芯控企业管理合伙企业（有限合伙）	通过增资获取本公司子公司四川芯智热控技术有限公司5%股权		1,531,500.00
绵阳芯衡企业管理合伙企业（有限合伙）	通过增资获取本公司子公司四川芯智热控技术有限公司5%股权		1,531,500.00
安治富	通过增资获取本公司子公司四川芯智热控技术有限公司10%股权		3,063,000.00
阳宇	通过增资获取本公司子公司四川芯智热控技术有限公司4%股权		1,225,200.00
王军	通过增资获取本公司子公司四川芯智热控技术有限公司3%股权		918,900.00
四川智淳科技合伙企业（有限合伙）	通过转让获取本公司子公司江西升华新材料有限公司		19,210,000.00

	2.07%股权		
四川同行科技合伙企业（有限合伙）	通过转让获取本公司子公司江西升华新材料有限公司0.926%股权		8,576,700.00
四川锐意天下科技合伙企业（有限合伙）	通过转让获取本公司子公司江西升华新材料有限公司0.535%股权		4,960,700.00
绵阳富临锂能新材料科技合伙企业（有限合伙）	通过转让获取本公司子公司江西升华新材料有限公司0.19%股权		1,785,400.00

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

（8）其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	四川中天洋实业发展有限责任公司	2,331,764.26		1,963,408.70	

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	绵阳市安达建设工程有限公司	44,520,181.84	42,698,644.41
其他应付款	绵阳市安达建设工程有限公司	230.00	230.00

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员			139,770.00	1,348,780.50			252,360.00	3,297,817.20
管理人员			2,882,025.00	27,811,541.25	1,957,500.00	18,654,975.00	6,745,200.00	68,962,629.00
研发人员			1,225,755.00	11,828,535.75			1,868,340.00	21,204,421.80
合计			4,247,550.00	40,988,857.50	1,957,500.00	18,654,975.00	8,865,900.00	93,464,868.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期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
2021 年限制性股票激励计划第二类首次授予	2.89 元/股	5 个月		
2021 年限制性股票激励计划第二类预留授予	10.58 元/股	11 个月		

其他说明：

2021 年度股权激励说明：

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

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

2021 年度股权激励计划各期行权时间安排如下表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
第一个归属期	自第一类限制性股票上市日/第二类限制性股票授予日起 12 个月后的首个交易日起至上市日/授予日起 24 个月内的最后一个交易日止	30%
第二个归属期	自第一类限制性股票上市日/第二类限制性股票授予日起 24 个月后的首个交易日起至上市日/授予日起 36 个月内的最后一个交易日止	30%
第三个归属期	自第一类限制性股票上市日/第二类限制性股票授予日起 36 个月后	40%

行权安排	行权时间	行权比例
	的首个交易日起至首次上市日/授予日起 48 个月内的最后一个交易日止	

2021 年度股权激励计划第一类限制性股票解除限售及第二类限制性股票归属需满足的公司层面业绩条件：

归属安排	业绩考核目标	
第一、第二类限制性股票	第一个归属期	2021 年营业收入不低于 26 亿元，且净利润增长率较 2020 年不低于 20%
	第二个归属期	2022 年营业收入不低于 46 亿元，且净利润增长率较 2021 年不低于 20%
	第三个归属期	2023 年营业收入不低于 68 亿元，且净利润增长率较 2022 年不低于 20%。

第一个归属期情况：

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

第一类限制性股票回购数量= $26.10 \times (1+0.5)=39.15$ 万股；

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

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

第一类限制性股票回购价格= $4.64 \div (1+0.5)=3.09$ 元/股；

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

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

根据公司 2022 年 6 月 28 日召开的第四届董事会第二十三次会议及第四届监事会第十八次会议审议通过的《关于 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》及《关于 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、2022 年 7 月 14 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分第一类限制性股票的议案》、2022 年 12 月 13 日召开的第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十二次会议审议通过的《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予第二类限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》等议案，公司本次第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售人数为 4 人，解除限售数量为 156.60 万股，回购注销的第一类限制性股票数量为 39.15 万股，回购价格为 3.09 元/股；公司本次第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期最终归属人数为 138 人，归属数量为 424.7550 万股，归属价格为 3.09 元/股；公司本次预留授予第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期最终归属人数为 40 人，归属数量为 42.75 万股，归属价格为 10.78 元/股。

第二个归属期情况：

2023年6月7日，公司第四届董事会第三十四次会议及第四届监事会第二十六次会议审议通过了《关于2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，董事会认为公司2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票第二个解除限售期解除限售条件已成就，解除限售数量为195.75万股。

2023年6月7日，公司第四届董事会第三十四次会议及第四届监事会第二十六次会议审议通过了《关于2021年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》、《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》及《关于调整公司2021年限制性股票激励计划首次授予的第二类限制性股票授予价格的议案》等议案，鉴于公司于2023年5月23日披露了《关于2022年年度权益分派实施公告》，以公司2022年12月31日总股本1,219,223,766股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税）。根据《管理办法》、《激励计划》的相关规定：“在本激励计划公告当日至激励对象获授的第一类限制性股票完成登记或获授的第二类限制性股票完成归属登记前，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、派息、股份拆细或缩股、配股等事宜，限制性股票的授予价格和/或数量将根据本激励计划做相应的调整”。调整后，公司本次激励计划首次授予的第二类限制性股票的授予价格由3.09元/股调整为2.89元/股。

董事会认为公司第二类限制性股票首次授予部分第二个归属期归属条件已成就，归属数量为424.7550万股，归属价格为2.89元/股。

2023年12月8日，公司召开了第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于2021年限制性股票激励计划预留授予第二类限制性股票第二个归属期归属条件成就的议案》。董事会认为：根据《管理办法》、《激励计划》的相关规定，董事会认为公司2021年限制性股票激励计划预留授予第二类限制性股票第二个归属期归属条件已成就，本次可归属的第二类限制性股票数量为40.50万股，归属价格为10.58元/股。

第三个归属期情况：

公司预计第三个归属期业绩考核目标不能完成，本期冲回对应的股权激励费用。

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	股票授予日的股票收盘价/Black-Scholes 期权定价模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	历史波动率、无风险利率、股息收益率
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	87,703,619.58
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-20,273,696.63

其他说明：

无。

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
员工	-20,273,696.63	
合计	-20,273,696.63	

其他说明：

无。

5、股份支付的修改、终止情况

本报告期内，无股份支付的修改、终止情况。

6、其他

无。

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) 截至 2023 年 12 月 31 日，公司以其他货币资金 19,172,394.03 元、应收款项融资-应收银行承兑汇票 69,016,051.09 元，为其在招商银行股份有限公司绵阳分行营业部开具的金额为 87,505,109.18 元的银行承兑汇票提供担保。

(2) 截至 2023 年 12 月 31 日，公司以其他货币资金 120,100,299.80 元、应收票据-应收银行承兑汇票 18,452,779.06 元以及应收款项融资-应收银行承兑汇票 113,108,355.58 元，为其在绵阳市商业银行股份有限公司城郊支行开具的金额为 251,609,719.16 元的银行承兑汇票提供担保。

(3) 截至 2023 年 12 月 31 日，公司以其他货币资金 1,000,000.00 元，为其在兴业银行股份有限公司绵阳分行开具的金额为 5,000,000.00 元的银行承兑汇票提供担保。

(4) 截至 2023 年 12 月 31 日，公司以其他货币资金 537,827,370.10 元、应收票据-应收银行承兑汇票 25,163,973.48 元以及应收款项融资-应收银行承兑汇票 186,049,715.99 元，为其在中信银行股份有限公司成都草堂支行开具的金额为 799,012,785.16 元的银行承兑汇票提供担保。

(5) 截至 2023 年 12 月 31 日，公司以其他货币资金 227,449,272.45 元、应收款项融资-应收银行承兑汇票 14,240,000.00 元为其在中国民生银行股份有限公司成都建设路支行开具的金额为 241,180,530.67 元的银行承兑汇票提供担保。

(6) 截至 2023 年 12 月 31 日，公司以其他货币资金 53,165,813.58 元，为其在广发银行股份有限公司成都分行开具的金额为 90,829,067.90 元的银行承兑汇票提供担保。

(7) 截至 2023 年 12 月 31 日, 公司以其他货币资金 278,848,464.97 元, 为其在交通银行股份有限公司绵阳分行开具的金额为 278,848,464.97 元的银行承兑汇票提供担保。

(8) 2023 年 9 月, 公司控股子公司四川芯智热控技术有限公司(以下简称“芯智热控”)以其所拥有的房屋建筑物账面与中国银行股份有限公司绵阳分行签订了固定资产借款合同(合同编号: 2023 年绵中长贷字第 009 号); 公司为芯智热控与该支行发生的业务提供担保, 签订最高额度保证合同(合同编号: 2023 年绵(最)保字第 006 号), 最高担保额不超过 210,000,000.00 元, 最高可借款 300,000,000.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日, 芯智热控在该支行的实际借款余额为 96,000,000.00 元。

(9) 2023 年 8 月, 控股子公司江西升华新材料有限公司(以下简称“江西升华”)与中国进出口银行江西省分行(以下简称“进出口银行”)、北京银行股份有限公司南昌分行(以下简称“北京银行”)签署《银团贷款合同》(合同编号: HET022300001220230800000008BZ01), 同意向江西升华提供总计本金额不超过 8 亿元的中长期贷款额度; 公司与进出口银行、北京银行签署《银团贷款保证合同》, 为江西升华在上述贷款合同及相应融资文件项下的全部债务提供连带责任保证; 同时, 江西升华以其所拥有的土地使用权(赣(2023)宜春市不动产证明第 0031864 号)与北京银行股份有限公司南昌支行签订了最高额抵押合同(合同编号: HET022300001220230800000008DY01), 为与该支行发生的业务提供抵押担保。截至 2023 年 12 月 31 日, 子公司江西升华在该银团贷款合同的实际借款余额为 294,696,400.00 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

关于为控股子公司申请项目贷款提供担保

(1) 公司于 2023 年 5 月 15 日召开第四届董事会第三十三会议、第四届监事会第二十五次会议审议通过了《关于为控股子公司申请项目贷款提供担保暨关联交易的议案》, 公司控股子公司芯智热控根据自身业务发展, 为满足新能源汽车智能热管理系统及零部件产业项目建设的资金需求, 拟向银行申请项目贷款本金不超过人民币 300,000,000.00 元, 贷款期限 5 年; 公司拟按持有的芯智热控股权比例 70%为芯智热控申请银行项目贷款提供连带责任担保, 即公司最高担保额不超过 210,000,000.00 元, 担保期间为贷款合同项下各笔债务履行期限届满之日起 3 年; 同时, 芯智热控的其他股东拟按其股权比例向公司提供反担保。

(2) 公司于 2023 年 7 月 24 日召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议审议通过了《关于为控股子公司申请银行贷款提供担保暨关联交易的议案》, 公司控股子公司江西升华根据自身业务发展, 为满足锂电正极材料磷酸铁锂项目建设的资金需求, 拟向银行申请项目贷款本金不超过人民币 8 亿元, 贷款期限不超过 5 年; 公司拟为江西升华申请银行贷款提供全额连带责任担保, 即公司最高担保金额不超过 8 亿元。

(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) 行业信息披露指引要求的其他信息

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“汽车制造相关业务”的披露要求采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

3、其他

无。

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

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

无。

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司未确定经营分部，未以经营分部为基础确定报告分部并编制分部报告信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

本公司主要业务为生产和销售汽车零部件和锂电正极材料。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

（一）业绩补偿相关情况

1. 业绩补偿承诺

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

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

2. 业绩补偿情况

（1）2018 年业绩补偿情况

公司于 2018 年 4 月 16 日召开的第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议以及 2018 年 5 月 9 日召开的 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于回购升华科技 2017 年度业绩承诺未完成对应补偿股份的议案》，鉴于升华科技未完成 2017 年度的业绩承诺，根据公司与彭澎、彭澍、刘智敏、醴陵市升华投资有限公司签署的《关于湖南升华科技有限公司的业绩承诺和补偿协议》，公司按补债义务人所应承担的比例，以 1 元回购未完成业绩承诺所对应的应补偿股份合计 12,684,425 股。

（2）2019 年业绩补偿情况

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

3.业绩补偿的收回情况：

（1）2018 年业绩补偿收回情况：

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

（2）2019 年业绩补偿收回情况：

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

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

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

（3）2020 年业绩补偿收回情况：

2020 年度公司共收到重组业绩补偿款 65,315,000.00 元。

（4）2021 年业绩补偿收回情况：

2021 年度公司共收到重组业绩补偿款 50,982,000.00 元。

（5）2022 年业绩补偿收回情况：

2022 年度公司共收到重组业绩补偿款 58,497,362.33 元。

（6）2023 年业绩补偿收回情况：

2023 年度公司共收到重组业绩补偿款 10,875,778.80 元。

（二）执行《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）》的主要影响

本公司在编制本财务报表时，按照中国证券监督管理委员会于 2023 年 12 月 22 日发布的《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）》的要求披露有关财务信息，除金融工具、存货、长期资产减值、营业收入、现金流量、股份支付、研发支出、政府补助等项目外，执行该规定没有对其他项目的可比会计期间主要财务数据披露格式产生重大影响。

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）	869,010,680.48	634,271,196.93
1 至 2 年	403,741.90	525,029.41
2 至 3 年	12,252.86	110,634.40
3 年以上	885,409.54	911,582.14
3 至 4 年	100,000.00	10,396.46
4 至 5 年	10,396.46	22,418.57
5 年以上	775,013.08	878,767.11
合计	870,312,084.78	635,818,442.88

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	516,378.55	0.06%	516,378.55	100.00%		285,776.16	0.04%	285,776.16	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	869,795,706.23	99.94%	41,621,740.65	4.79%	828,173,965.58	635,532,666.72	99.96%	30,897,161.19	4.86%	604,635,505.53
其中：										
合并范围内关联方组合	49,116,745.55	5.64%			49,116,745.55	30,364,319.09	4.78%			30,364,319.09
账龄组合	820,678,960.68	94.30%	41,621,740.65	5.07%	779,057,220.03	605,168,347.63	95.18%	30,897,161.19	4.86%	574,271,186.44
合计	870,312,084.78	100.00%	42,138,119.20		828,173,965.58	635,818,442.88	100.00%	31,182,937.35		604,635,505.53

按单项计提坏账准备：516,378.55 元

单位：元

名称	期初余额	期末余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备	285,776.16	285,776.16	516,378.55	516,378.55	100.00%	预计无法收回
合计	285,776.16	285,776.16	516,378.55	516,378.55		

按组合计提坏账准备：41,621,740.65 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	49,116,745.55		0.00%
账龄组合	820,678,960.68	41,621,740.65	5.07%
合计	869,795,706.23	41,621,740.65	

确定该组合依据的说明：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

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	
按单项计提坏账准备	285,776.16	309,444.37	65,000.00	13,841.98		516,378.55
按组合计提坏账准备	30,897,161.19	10,724,579.46				41,621,740.65
合计	31,182,937.35	11,034,023.83	65,000.00	13,841.98		42,138,119.20

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

无。

(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	13,841.98

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无。

(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
联合汽车电子有限公司	195,107,991.96		195,107,991.96	22.42%	9,755,399.60
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	150,752,618.67		150,752,618.67	17.32%	7,537,630.93
Europe Fulin Precision Machining	49,116,745.55		49,116,745.55	5.64%	
芜湖埃科泰克动力总成有限公司	43,749,551.91		43,749,551.91	5.03%	2,187,477.60
常州汇想新能源汽车零部件有限公司	27,267,304.54		27,267,304.54	3.13%	1,363,365.23
合计	465,994,212.63		465,994,212.63	53.54%	20,843,873.36

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,635,298,424.74	2,290,070,504.17
合计	2,635,298,424.74	2,290,070,504.17

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无。

3) 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

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	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

无。

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

无。

其他说明：

无。

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 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

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	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

无。

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款及往来款	2,717,145,857.93	2,330,725,239.81
应收代垫、暂付款	2,184,816.71	818,499.19
其他	218,238.43	1,281,419.48
员工借款及备用金	11,446.13	287,176.71
押金保证金	1,950.00	22,631.60
合计	2,719,562,309.20	2,333,134,966.79

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）	814,657,685.53	1,607,046,590.90
1 至 2 年	1,432,971,392.39	725,431,224.71
2 至 3 年	471,747,440.81	644,842.06
3 年以上	185,790.47	12,309.12
3 至 4 年	180,191.82	6,666.67
5 年以上	5,598.65	5,642.45
合计	2,719,562,309.20	2,333,134,966.79

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	84,056,656.86	3.09%	84,056,656.86	100.00%		42,889,347.98	1.84%	42,889,347.98	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,635,505,652.34	96.91%	207,227.60	0.01%	2,635,298,424.74	2,290,245,618.81	98.16%	175,114.64	0.01%	2,290,070,504.17
其中：										
合并范围内关联方组合	2,633,089,201.07	96.82%			2,633,089,201.07	2,287,835,891.83	98.06%			2,287,835,891.83
账龄组合	2,416,451.27	0.09%	207,227.60	8.58%	2,209,223.67	2,409,726.98	0.10%	175,114.64	7.27%	2,234,612.34
合计	2,719,562,309.20	100.00%	84,263,884.46		2,635,298,424.74	2,333,134,966.79	100.00%	43,064,462.62		2,290,070,504.17

按单项计提坏账准备：84,056,656.86 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备	42,889,347.98	42,889,347.98	84,056,656.86	84,056,656.86	100.00%	预计无法收回
合计	42,889,347.98	42,889,347.98	84,056,656.86	84,056,656.86		

按组合计提坏账准备：207,227.60 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	2,633,089,201.07		

账龄组合	2,416,451.27	207,227.60	8.58%
合计	2,635,505,652.34	207,227.60	

确定该组合依据的说明：

无。

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	175,114.64		42,889,347.98	43,064,462.62
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	32,112.96		44,890,757.88	44,922,870.84
本期转回			656,532.41	656,532.41
本期核销			3,066,916.59	3,066,916.59
2023年12月31日余额	207,227.60		84,056,656.86	84,263,884.46

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	42,889,347.98	44,890,757.88	656,532.41	3,066,916.59		84,056,656.86
按组合计提坏账准备	175,114.64	32,112.96				207,227.60
合计	43,064,462.62	44,922,870.84	656,532.41	3,066,916.59		84,263,884.46

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	3,066,916.59

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无。

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
四川富临新能源科技有限公司	借款及往来款	1,549,963,052.88	1年以内、1-2年、2-3年	57.00%	
江西升华新材料有限公司	借款及往来款	514,984,256.98	1年以内、1-2年、2-3年	18.94%	
绵阳富临精工新能源有限公司	借款及往来款	422,069,042.13	1年以内	15.52%	
四川芯智热控技术有限公司	借款及往来款	144,072,849.08	1年以内	5.30%	
湖南升华新材料科技有限公司	借款及往来款	44,890,757.88	1-2年、2-3年	1.65%	44,890,757.88
合计		2,675,979,958.95		98.41%	44,890,757.88

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	794,296,678.72	31,000,000.00	763,296,678.72	795,650,353.97	30,900,000.00	764,750,353.97

合计	794,296,678. 72	31,000,000.0 0	763,296,678. 72	795,650,353. 97	30,900,000.0 0	764,750,353. 97
----	--------------------	-------------------	--------------------	--------------------	-------------------	--------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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		
1、成都富临精工新能源动力有限公司		21,000,00 0.00						21,000,00 0.00
2、欧洲富临精工机械股份有限公司	2,688,042 .36						2,688,042 .36	
3、富临普赛行(成都)科技有限责任公司		9,900,000 .00		9,900,000 .00				
4、成都富临精工电子电器科技有限公司	10,000,00 0.00						10,000,00 0.00	
5、湖南升华新材料科技有限公司	10,000,00 0.00				10,000,00 0.00			10,000,00 0.00
6、江西升华新材料有限公司	614,663,8 21.25		13,216,28 9.57	16,507,73 6.16			611,372,3 74.66	
7、绵阳富临精工新能源有限公司	100,000,0 00.00						100,000,0 00.00	
8、四川芯智热控技术有限公司	27,398,49 0.36		5,465,261 .70	6,377,490 .36			26,486,26 1.70	
9、宜丰临特锂电新能源有限公司			12,750,00 0.00				12,750,00 0.00	
合计	764,750,3 53.97	30,900,00 0.00	31,431,55 1.27	32,785,22 6.52	10,000,00 0.00		763,296,6 78.72	31,000,00 0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初 余额 (账	减值 准备 期初	本期增减变动							期末 余额 (账	减值 准备 期末
			追加	减少	权益	其他	其他	宣告	计提		

	面价值)	余额	投资	投资	法下确认的投资损益	综合收益调整	权益变动	发放现金股利或利润	减值准备		面价值)	余额
一、合营企业												
二、联营企业												

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

无。

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	2,696,073,019.30	2,135,113,865.21	2,416,075,726.90	1,831,503,547.87
其他业务	34,494,254.80	30,533,775.85	43,275,586.81	33,792,038.58
合计	2,730,567,274.10	2,165,647,641.06	2,459,351,313.71	1,865,295,586.45

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	2,721,353,110.34	2,155,145,764.68					2,721,353,110.34	2,155,145,764.68
其中：								
传统发动机零部件	1,814,595,702.36	1,290,376,145.10					1,814,595,702.36	1,290,376,145.10
热管理系统及部件	120,331,081.85	120,555,426.58					120,331,081.85	120,555,426.58
新能源及混合动力零部件	761,146,235.09	724,182,293.53					761,146,235.09	724,182,293.53
其它产品及技术服务	25,280,091.04	20,031,899.47					25,280,091.04	20,031,899.47
按经营地区分类	2,721,353,110.34	2,155,145,764.68					2,721,353,110.34	2,155,145,764.68
其中：								
境内市场	2,543,102	2,040,983					2,543,102	2,040,983

	, 215.84	, 122.03					, 215.84	, 122.03
境外市场	178,250,894.50	114,162,642.65					178,250,894.50	114,162,642.65
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	2,721,353,110.34	2,155,145,764.68					2,721,353,110.34	2,155,145,764.68
其中:								
在某一时点确认	2,721,353,110.34	2,155,145,764.68					2,721,353,110.34	2,155,145,764.68
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:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		10,731,819.01
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,875,778.80	12,100,000.00
合计	10,875,778.80	22,831,819.01

6、其他

无。

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,303,707.91	
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）	88,791,482.94	
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	10,847,259.38	主要是业绩对赌赔偿收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	22,289,230.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,443,481.08	
减：所得税影响额	15,991,524.05	
少数股东权益影响额（税后）	1,620,714.80	
合计	105,455,506.64	--

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	-12.33%	-0.4457	-0.4457
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.73%	-0.5323	-0.5323

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

无。

富临精工股份有限公司

2024年4月26日