

公司代码：688388

公司简称：嘉元科技

# 广东嘉元科技股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、公司负责人杨剑文、主管会计工作负责人廖国颂及会计机构负责人（会计主管人员）温佳栋声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，广东嘉元科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度归属于上市公司股东的净利润为19,030,463.94元，公司母公司期末未分配利润为1,396,804,862.97元。经公司第五届董事会第二十一次会议决议，公司2023年度利润分配预案拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专户中的股份为基数分配利润，不送红股，不以资本公积金转增股本。本次利润分配预案如下：

以实施权益分派的股权登记日登记的总股本扣除公司回购专户中的股份为基数，公司拟向全体股东每10股派发现金红利0.15元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。截至2024年3月31日，公司总股本为426,238,047股，扣除回购专户的股份余额2,915,000股后参与分配股数共423,323,047股，以此为基数计算拟派发现金红利合计6,349,845.71元（含税）（实际分派现金红利金额以实施完毕后中国证券登记结算有限责任公司上海分公司确认的数额为准）。本年度公司现金分红占当年度归属于上市公司股东的净利润的比例为33.37%，本次利润分配后，剩余未分配利润滚存以后年度分配。

根据《上市公司股份回购规则》有关规定：上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红，纳入现金分红的相关比例计算。截至2023年12月31日，公司2023年度以集中竞价交易方式累计回购公司股份371,243股，支付的资金总额为人民币7,997,432.60元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。

综上，公司2023年度合计分红金额（含税）为14,347,278.31元，合计分红金额占2023年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例为75.39%。

2023年度，公司不送红股，不以资本公积金转增股本。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份回购注销、重大资产重组股份回购注销等致使公司应分配股数(总股本扣除公司回购专用证券账户股份余额)发生变动的，公司拟维持分配比例不变，相应调整利润分配总额。如后续应分配股数发生变化，将另行公告具体调整情况。

本次利润分配预案尚需公司2023年年度股东大会审议通过后方可实施。

#### 八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

#### 九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，因存在不确定因素，不构成公司对投资的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

#### 十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

#### 十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

#### 十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

#### 十三、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	52
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	79
第六节	重要事项.....	96
第七节	股份变动及股东情况.....	130
第八节	优先股相关情况.....	146
第九节	债券相关情况.....	147
第十节	财务报告.....	150

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
	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。
	报告期内在上海证券交易所指定网站上公开披露的所有公司文件的正文以及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
嘉元科技、公司、发行人	指	广东嘉元科技股份有限公司
保荐机构、中信证券	指	中信证券股份有限公司
《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
《股票上市规则》	指	上海证券交易所科创板股票上市规则
《公司章程》	指	广东嘉元科技股份有限公司章程
高级管理人员	指	广东嘉元科技股份有限公司总裁、联席总裁、执行总裁、常务副总裁、副总裁、财务负责人、总工程师、董事会秘书等。
嘉沅投资	指	广东嘉沅投资实业发展有限公司，公司的发起人之一和控股股东。曾用名广东嘉元实业投资有限公司，于2023年6月6日更名山东嘉沅实业投资有限公司。
金象铜箔	指	梅州市梅县区金象铜箔有限公司
嘉元云天	指	广东嘉元云天投资发展有限公司
宁德嘉元	指	嘉元科技（宁德）有限公司
江西嘉元	指	江西嘉元科技有限公司
深圳嘉元	指	嘉元（深圳）科技创新有限公司
嘉元新材料	指	深圳嘉元新材料科技创新有限公司
嘉元隆源	指	湖南嘉元隆源科技有限公司
山东嘉元	指	山东嘉元新能源材料有限公司
嘉元春阳	指	深圳嘉元春阳创业投资有限公司
嘉元时代	指	广东嘉元时代新能源材料有限公司
嘉元供应链	指	广东嘉元供应链管理有限公司
嘉元新能源	指	深圳嘉元新能源科技有限公司
嘉元新能开发	指	广东嘉元新能开发有限公司
嘉元海纳绿信	指	广东嘉元海纳绿信储能科技有限公司
电解铜箔	指	电解铜箔是指以铜料为主要原料，采用电解法生产的金属铜箔。
电子铜箔	指	电子信息产业的基础原材料，主要用于印制电路板、覆铜板

		和锂离子电池等产品的制造。
锂电铜箔	指	锂离子电池用铜箔，简称锂电铜箔。锂电铜箔是锂离子电池负极材料集流体的主要材料，其作用是将电池活性物质产生的电流汇集起来，以便形成较大的电流输出。
标准铜箔、电子电路铜箔	指	印制电路板用电解铜箔（PCB用电解铜箔），又称标准铜箔、电子电路铜箔。
锂离子电池	指	一种二次电池（充电电池），它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，Li <sup>+</sup> 在两个电极之间往返嵌入和脱嵌：充电时，Li <sup>+</sup> 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
低轮廓	指	表面粗糙度较小
PCB/印制电路板	指	英文全称“Printed Circuit Board”，是电子元器件连接的载体，其主要功能是使各电子零件通过预先设计的电路连接在一起，起到信号传输的作用。
CCL/覆铜板	指	覆铜箔层压板，英文全称“Copper Clad Laminate”（CCL），是将电子玻纤布或其它增强材料浸以树脂，一面或双面覆以铜箔并经热压而制成的一种板状材料，是 PCB 的基础材料。
阴极辊	指	在电解制造铜箔时作为辊筒式阴极，使铜离子电沉积在它的表面而成为电解铜箔。
极薄铜箔	指	厚度 $\leq 6\mu\text{m}$ 的电解铜箔
超薄铜箔	指	$6\mu\text{m} < \text{厚度} \leq 12\mu\text{m}$ 的电解铜箔
薄铜箔	指	$12\mu\text{m} < \text{厚度} \leq 18\mu\text{m}$ 电解铜箔
常规铜箔	指	$18\mu\text{m} < \text{厚度} \leq 70\mu\text{m}$ 的电解铜箔
厚铜箔	指	$70\mu\text{m} > \text{厚度}$ 的电解铜箔
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2023年1月1日至2023年12月31日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	广东嘉元科技股份有限公司
公司的中文简称	嘉元科技
公司的外文名称	Guangdong Jiayuan Technology Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	--
公司的法定代表人	杨剑文
公司注册地址	广东省梅州市梅县区雁洋镇文社
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	广东省梅州市梅县区雁洋镇文社
公司办公地址的邮政编码	514759
公司网址	www.gdjygf.com
电子信箱	688388@gdjykj.net
报告期内变更情况查询索引	详见公司于2023年3月11日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于完成法定代表人工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-020）、《关于变更公司电子邮箱的公告》（公告编号：2023-021）。

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	李恒宏	杜京宣
联系地址	广东省梅州市梅县区雁洋镇文社	广东省梅州市梅县区雁洋镇文社
电话	0753-2825818	0753-2825818
传真	0753-2825858	0753-2825858
电子信箱	688388@gdjykj.net	688388@gdjykj.net

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》（www.cs.com.cn）、《上海证券报》（www.cnstock.com）、《证券时报》（www.stcn.com）、《证券日报》（www.zqrb.cn）
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司档案室

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	嘉元科技	688388	无

**(二) 公司存托凭证简况**

□适用 √不适用

**五、其他相关资料**

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
	签字会计师姓名	赖其寿、梁声耀
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座
	签字的保荐代表人姓名	郭伟健、吴曦
	持续督导的期间	2022 年 1 月 13 日至 2024 年 12 月 31 日

**六、近三年主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	4,968,597,194.80	4,640,845,431.09	7.06	2,804,179,482.94
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	4,958,056,600.33	4,640,629,911.01	6.84	2,803,761,916.50
归属于上市公司股东的净利润	19,030,463.94	520,504,370.05	-96.34	549,959,098.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-27,822,493.61	515,575,538.62	-105.40	497,208,539.24
经营活动产生的现金流量净额	666,503,327.48	-537,601,633.11	不适用	318,670,380.58
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	7,165,167,621.25	7,286,287,476.45	-1.66	3,590,662,429.33
总资产	12,801,157,212.95	10,795,771,988.38	18.58	6,060,437,733.79

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
--------	-------	-------	---------------	-------



基本每股收益（元/股）	0.04	1.51	-97.35	1.70
稀释每股收益（元/股）	0.04	1.51	-97.35	1.70
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.07	1.50	-104.67	1.54
加权平均净资产收益率（%）	0.26	12.10	减少11.84个百分点	17.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.39	11.98	减少12.37个百分点	16.16
研发投入占营业收入的比例（%）	4.74	4.94	减少0.20个百分点	5.24

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1. 报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别较上年同期减少 96.34%、105.40%，主要系受市场竞争加剧、加工费下降、供需关系调整、原材料价格波动、整体经济形势变化及行业周期等因素影响，公司毛利率出现较大程度的下降所致。

2. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年增加，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增长、采购过程中使用承兑汇票代替现金支付所致。

3. 报告期内，公司基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益分别较上年同期减少 97.35%、97.35%、104.67%，主要系报告期内归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均较上年同期大幅减少所致。

4. 报告期内，公司加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率均较上年同期减少 11.84 个百分点、12.37 个百分点，主要原因同第 3 点所述。

#### 七、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 八、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	983,837,667.02	1,093,850,908.51	1,628,173,291.67	1,262,735,327.60
归属于上市公司股东的净利润	36,834,887.49	-15,589,172.67	10,074,201.49	-12,289,452.37
归属于上市公司股东的扣除	35,460,018.32	-29,771,513.42	3,370,696.42	-36,881,694.93

非经常性损益后的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	54,663,341.10	382,674,595.26	47,003,108.59	182,162,282.53

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
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	381,804.80			
计入当期损益的政府补助，但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	37,827,086.00		9,676,179.63	11,398,709.32
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	21,051,447.63		6,466,082.27	53,569,255.26
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益			24,298.03	191,491.66
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	72,779.24			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				

对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,888,903.32		-9,669,794.45	-1,606,517.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	8,557,461.58		1,826,156.08	10,025,080.20
少数股东权益影响额（税后）	33,795.22		-258,222.03	777,300.06
合计	46,852,957.55		4,928,831.43	52,750,558.78

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	433,506,892.04	36,280,702.78	-397,226,189.26	14,230,565.52
应收款项融资	247,095,015.95	445,896,742.37	198,801,726.42	-34,219,512.38
其他权益工具投资	121,174,021.38	116,473,226.00	-4,700,795.38	-
其他非流动金融资产	127,650,000.00	327,775,602.17	200,125,602.17	5,765,546.61
其他流动资产-短期债权投资	150,297,492.89	400,240,680.31	249,943,187.42	1,055,335.50
合计	1,079,723,422.26	1,326,666,953.63	246,943,531.37	-13,168,064.75

#### 十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

#### 十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，新能源汽车降价行为引发了包括燃油车在内的全行业降价潮，终端产品销售降价压力不断向上游产业链传导。同时，2021年起新能源汽车产业进入加速发展阶段，行业呈现持续的爆发式增长，锂电铜箔行业的景气度不断提升，激发了锂电铜箔行业的投资热潮，锂电铜箔行业内的头部企业纷纷实施了扩产，部分其他行业或相关产业链公司也进入该领域进行研发或投资，大量产能在报告期内密集释放，铜箔行业供给出现阶段性过剩，内卷严重。上述因素导致报告期内锂电铜箔的加工费出现下滑，影响了公司产品的毛利率。

尽管2023年铜箔行业加工费相较上年普遍出现大幅下滑，但公司加工费长期处于行业第一梯队，主要表现在公司的产品结构比较丰富，高附加值的产品占比较大。报告期内公司高附加值的铜箔产品销售占比接近18%，单月最高达到48%，有效缓解了竞争压力。

报告期内，公司实现铜箔产量约5.80万吨，较上年同期增长9.69%；实现铜箔销售5.76万吨，较上年同期增长17.47%；实现营业收入496,859.72万元，较上年同期增长7.06%，实现归属于上市公司股东净利润1,903.05万元，较上年同期下降96.34%。

报告期内，公司主要经营情况如下：

1、扩产项目产能进入爬坡阶段。报告期内，公司募投项目江西嘉元年产2万吨电解铜箔项目以及宁德嘉元年产1.5万吨高性能铜箔项目，陆续建成试产并进入产能爬坡阶段。与宁德时代合作的嘉元时代年产10万吨铜箔项目，第一期（5万吨）首期生产线于2023年9月末进入试生产阶段。本报告期末公司产能较上年期末增加约3.8万吨，截至报告期末，公司已建成年产能达到10万吨。报告期内，公司实现产量约5.80万吨，同比增长9.69%。

2、销量实现增长。公司主要产品以锂电铜箔为主，得到了含头部动力电池企业在内的众多下游客户的认可。报告期内，实现销量5.76万吨，同比增长17.47%；其中6微米及以下锂电铜箔的销量约为4.73万吨，占比约为82.01%。

3、推动数字化智能化转型升级。报告期内，公司积极推动企业数字化智能化管理升级工作，在总部及各子公司大力推进金蝶数字化建设工作，引进Smart BI大数据分析平台，上线生产车间轻MES模块，规范生产计划到执行的数据出入口，做好数据校验及管理工作。

4、强化经营管理机制，不断提升管理效能。公司把“创新驱动、效益为本”经营理念贯彻于企业各项经营工作中。报告期内，公司持续推进“开源节流·降本增效”行动，积极应对行业竞争加剧的局面，同时在各生产基地推动了分布式光伏项目建设，以降低用电成本、减少碳排放，延伸公司产业链，推动公司全面进入绿色发电和储能领域。公司不断完善管理体系，坚持依法治企，推动体系建设，深化创新精细化管理工作，不断提升公司管理水平及抗风险等能力。

5、坚持创新驱动发展理念。报告期内，公司大力加强研发人员队伍建设，开展研发培训工作，完善研发管理制度，提高研发人员技能素质。报告期内，公司开展中强/高强/超高强锂电铜箔、微孔铜箔、单晶铜箔、高阶RTF铜箔、复合铜箔、超薄载体铜箔、高精密裸铜线/丝等新产品研发，掌握了一批新技术。其中高强高延双面光5微米铜箔、超高强双面光5微米铜箔等部分产品已批量供应或客户试用中。公司入选广东省首批制造业单项冠军企业，“一种普强型锂离子电池用极薄电解铜箔的制备方法”获得广东省专利奖金奖。

### 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

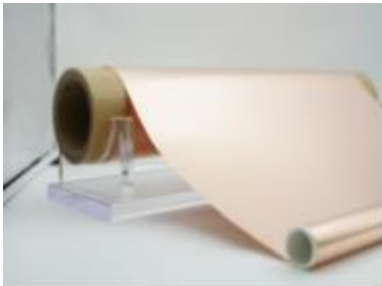

#### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

##### 1、公司主要业务情况

公司主营业务为各类高性能电解铜箔的研究、生产和销售，公司深耕铜箔行业二十余年，在技术研发、生产工艺、产品品质、人才储备、管理创新等方面积累了较多资源，在同行业具有较高的知名度。受益于新能源、新材料领域带来的旺盛需求，公司持续研发和生产各类高性能电解铜箔产品，进一步丰富和优化产品结构及有效提升产品品质。在满足国内市场需求的基础上，积极开拓海外市场，提高产品市场占有率，巩固公司行业地位。为提高公司抗风险及盈利能力，在以铜箔为主业的基础上，同时积极响应国家“双碳”和绿色能源可持续发展的政策，开展光伏发电、储能和高精密铜线业务，确保公司在竞争激烈的市场中保持领先地位。

## 2、主要产品及其用途

公司主要产品为 3.5~12 $\mu\text{m}$  各类高性能锂电铜箔、9-160 $\mu\text{m}$  各类 PCB 用电解铜箔，产品主要应用于锂离子电池、覆铜板和印制电路板行业，具体分类情况如下：

产品名称	产品示例图	产品规格	产品描述与应用场景
锂电铜箔		普强： 3.5-12 $\mu\text{m}$ 中强： 4.0-12 $\mu\text{m}$	$\leq 6 \mu\text{m}$ 极薄锂电铜箔为公司主要产品，具有较良好的综合物理特性，适用于锂离子电池制造，主要用于新能源汽车用动力电池领域、储能电池等领域。
		高强： 4.5-12 $\mu\text{m}$	高强、超高强极薄锂电铜箔能有效提高电池的能量密度，抑制因活性材料膨胀收缩导致的部分变形等优势，适用于高性能动力电池、数码电池和硅基负极电池制造。
		高延伸： 4.0-12 $\mu\text{m}$	高延伸铜箔具有优异的耐卷绕能力和柔韧性，可以与负极活性物质充分接触，降低电池内阻，提高电池的安全性和容量，适用于高性能软包、大圆柱电池制造。
标准铜箔		9-160 $\mu\text{m}$ 各类标准铜箔	标准铜箔是覆铜板、印制电路板的重要基础材料之一，印制电路板广泛应用于通讯、光电、消费电子、汽车、航空航天等众多领域。

## (二) 主要经营模式

公司主要从事各类高性能电解铜箔的研发、生产和销售业务，结合行业特点和自身发展情况建立了完善的采购、生产、营销模式。

### 1、盈利模式

报告期内，公司的盈利主要来自为客户提供高性能电解铜箔产品的销售收入与成本费用之间的差额。公司通过不断进行研发和技术创新，提升生产工艺水平和产品技术含量，以满足客户需求，并通过优化生产线、提升运营管理以降低经营成本，是公司盈利的核心驱动力。

### 2、采购模式

公司外购的原材料主要是铜线和硫酸。铜线和硫酸属于大宗采购商品，市场价格透明，货源充足。公司铜线和硫酸采购有稳定的供应渠道，与供应商建立了良好的合作关系。公司制定了与采购相关的规章制度，从供应商选择、采购业务流程、采购价格及品质管控等方面对采购工作进行了规范。

### 3、生产模式

公司生产采取“以销定产”的原则制定生产计划，进行生产调度、管理和控制。公司根据订单制定生产计划，组织生产。生产部根据生产状况和订单期限安排生产计划；技术研发部根据客户的要求进行工艺配制，稳定生产；生产部按客户要求和生产工艺组织生产；品质部根据产品检验规程对生产过程和产品进行最终检验，检验合格的产品方可包装入库；销售部根据合同订单按期发货。

### 4、营销及管理模式

公司主要采用直销模式，同时存在部分经销。销售的客户主要为锂离子电池制造商。对于有着长期稳定合作关系的主要客户，公司一般与其签署框架采购合同或战略合作协议，约定报价方

式、付款方式、质量要求等一般性规定。在合同年度内，客户根据自身生产需求向公司下达采购订单，约定产品类型、购买数量、采购金额、交货时间等具体内容。公司根据订单及自身库存和生产情况，安排采购和生产相关事宜。

### 5、研发模式

公司紧盯行业技术发展趋势，围绕客户需求，以自主研发、产学研结合、技术合作开发等多种模式开展研发创新工作，目前已建立了面向市场需求和高校、科研院所以及公司内外协同的研发体系，构建了精细管理、高效合作、职责明确的研发绩效考核模式，专注于开展产品生产、工艺稳定、成本控制、品质提升以及新产品、新工艺、新技术的研发创新等。

## (三) 所处行业情况

### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

#### (1) 所属行业情况

公司主要从事各类高性能电解铜箔的研究、生产和销售，主要产品为锂电铜箔、标准铜箔，主要用于锂离子电池的负极集流体、覆铜板（CCL）、印制电路板（PCB）的制造。

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司主营业务属于“39 计算机、通信和其他电子设备制造业”之“398 电子元件及电子专用材料制造”之“3985 电子专用材料制造”。“3985 电子专用材料制造”具体指：用于电子元器件、组件及系统制备的专用电子功能材料、互联与封装材料、工艺及辅助材料的制造，包括半导体材料、光电子材料、磁性材料、锂电池材料、电子陶瓷材料、覆铜板及铜箔材料、电子化工材料等。

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）行业目录及分类原则，公司所属行业为“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。

#### 1) 需求推动行业快速发展

近三年，我国政府发布多项政策促进新能源汽车行业的发展，随着新能源汽车产量的持续攀升，锂离子电池市场需求量不断增长，进而带动电解铜箔在该领域应用需求的增长。而在电子领域，我国是全球最大的印制电路板生产国家，也是全球最大的覆铜板生产国家，随着电子产业的快速发展，我国 CCL 和 PCB 产量持续增长，促使电解铜箔行业快速发展。

#### 2) 高端技术领域亟待加强，国产化替代空间广阔

截至目前，我国已经成为电解铜箔主要生产和消费国，从产能和应用端分析，由于近几年新能源汽车产业的快速发展，国内部分生产标准铜箔的企业转向研究生产锂电铜箔，锂电铜箔产能占比不断增长，2022 年锂电铜箔产能及产量首次超过标准铜箔产能及产量。从生产工艺和技术端分析，目前高端铜箔生产核心技术仍由国外知名铜箔企业掌握，国内铜箔企业通过技术突破，掌握了部分高端铜箔生产核心技术，仍无法满足国内市场对高端电子电路铜箔的需求，国产化替代空间广阔。

#### (2) 电解铜箔概况

电解铜箔是指以铜料为主要原料，采用电解法生产的金属铜箔。将铜料经溶解制成硫酸铜溶液，然后在专用电解设备中将硫酸铜溶液通过直流电沉积而制成原箔，再对其进行粗化、固化、抗氧化等表面处理，最后经分切、检测后制成成品。电解铜箔作为电子信息行业的功能性关键基础原材料，主要用于锂离子电池和印制电路板（PCB）。

电解铜箔根据应用领域的不同，可以分为锂电铜箔、标准铜箔；根据铜箔厚度不同，可以分为极薄铜箔（ $\leq 6\mu\text{m}$ ）、超薄铜箔（ $6-12\mu\text{m}$ ）、薄铜箔（ $12-18\mu\text{m}$ ）、常规铜箔（ $18-70\mu\text{m}$ ）和厚铜箔（ $>70\mu\text{m}$ ）；根据表面状况不同可以分为双面光铜箔、双面毛铜箔、双面粗铜箔、单面毛铜箔、低轮廓（LP 铜箔）、甚低轮廓铜箔（VLP 铜箔）、极低轮廓铜箔（HVLP 铜箔）。

#### (3) 锂电铜箔行业情况

锂电铜箔是锂离子电池负极材料的主要材料，在锂电池既充当负极活性材料的载体，又作为负极电子收集和传导的集流体，在锂电池整体成本中占到 5%-10%左右，但对于电池性能影响较大，尤其是对能量密度等参数至关重要。近年来，随着我国政策的不断助力与扶持，消费电子产品逐年稳步增长，新能源汽车行业迎来爆发式发展，储能行业也得以快速发展。受益于上述市场的快速蓬勃发展，锂电铜箔的需求量不断增长。

根据《印制电路资讯》资料，2023 年国内电解铜箔的总产能达到了 156.3 万吨，年增长率为 51.1%，其中锂电铜箔新增产能 38.3 万吨，总产能达到了 95.0 万吨。根据高工产业研究院（GGII）

预测，受全球新能源汽车终端产销量及储能市场需求的强势带动，到 2025 年中国锂电铜箔出货量将达 110 万吨。

#### (4) 电子电路铜箔行业情况

电子电路铜箔包括但不限于标准铜箔，是我国电子信息产业重要的基础材料，“极薄铜箔”列入工信部《重点新材料首批次应用示范指导目录》。根据 PrismaMark 预计，全球 PCB 产值将从 2022 年的 817.4 亿美元上升至 2027 年的 983.88 亿美元，2022-2027 年的复合增长率达到 3.8%。受益于科技持续进步和下游应用领域越来越广泛，电子电路铜箔行业具备增长空间。

铜箔在信号传输中存在趋肤效应，而具有低表面粗糙度的 RTF 和 VLP/HVLP 铜箔能有效降低信号损失。随着国内大数据、人工智能和云服务等技术的应用推广，推动了相关行业对高频/高速数字线路需求的增长。同时，随着 5G 通信技术和消费电子设备的升级，对高性能、高密度的印制电路板需求激增。然而，由于技术门槛高，以上类型的高端电子电路铜箔仍需大量进口。

报告期内，公司持续增加研发投入，推动高端电子电路铜箔的国产替代进程，取得了高阶 RTF（反转铜箔）、HTE（高温高延伸铜箔）、HVLP（极低轮廓铜箔）、IC 封装极薄铜箔和高密度互连电路（HDI）铜箔等高性能电子电路铜箔的技术突破，部分产品已送样测试，具备量产能力。

#### (5) 主要技术门槛

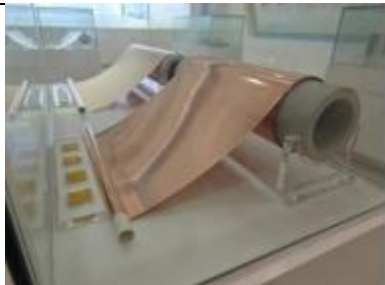
电解铜箔生产工艺复杂，涉及专业广泛，具有精细化、专业化及严格的控制要求。一是添加剂复配技术是电解铜箔生产的核心技术，不同添加剂对铜箔的性能和用途起关键作用。二是生产设备为非标定制，各零部件精度与组装匹配技术在生产过程管控中起重要作用。三是工艺控制精准严格，需引入自动控制技术、在线测控技术，以保证产品质量的一致性。综上决定了各企业生产技术及产品质量的差异。


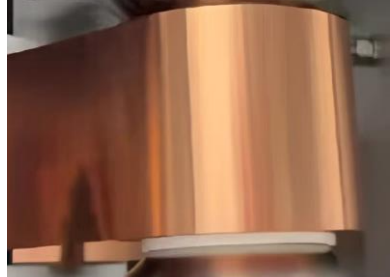
## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司经过 20 余年行业实践和持续研发，逐步积累并掌握了与行业关键工艺相关的多项核心技术，是高性能电子铜箔的知名企业之一。近年来公司产能稳步增长，截至报告期末，公司实现铜箔年产能达 10 万吨，报告期内铜箔产量 5.80 万吨，较上年同期增长 9.68%，其中 6 $\mu$ m 极薄锂电铜箔已经成为公司的主流产品，5 $\mu$ m、4.5 $\mu$ m 极薄锂电铜箔实现批量生产销售，掌握了 3.5 $\mu$ m 极薄电解铜箔的生产工艺核心技术，并具备量产能力。公司目前是国内高性能锂电铜箔行业领先企业之一，出货量位居行业前列，已与国内主要大型锂离子电池制造厂商建立了长期合作关系，并成为其锂电铜箔的核心供应商。

## 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

报告期内，公司开展了中强/高强/超高强锂电铜箔、微孔铜箔、单晶铜箔、高阶 RTF 铜箔、复合铜箔、超薄载体铜箔、高精密裸铜线/丝等新产品研发，掌握了一批新技术，产品已送样测试。其中中强锂电铜箔和 PCB 用超薄铜箔（UTF）已批量生产，为公司未来业务发展和业绩奠定坚实基础，继续保持在行业内的技术领先地位和核心竞争力。部分产品情况如下：

产品名称	产品示例图	产品规格	产品描述与应用场景
复合铜箔		PET、PP、PI铜箔 7-40 $\mu$ m	复合铜箔具有密度小、重量轻、高延展性、柔韧性好等优越性能，是锂电池负极集流体的理想新材料。

微孔铜箔		4.5-12 μ m	微孔铜箔重量轻，柔软性高，有助于轻量化锂离子电池，提高电解液的浸润效率和极片的柔软度，提升电池能量密度，从而延长锂电池续航里程。是固态电池、超级电容器等理想的负极集流体。
单晶铜箔		10-30μm	单晶铜箔具有高导电性、高抗拉强度及良好的导热性、可焊性、耐腐蚀性等优良性能。在高端电池集流体、表面催化、薄膜制备、电子电力、汽车工业、航空航天等具有广泛应用前景。

#### (1) 锂电新材料行业：

液态锂离子电池发展到现在，其电芯能量密度几乎接近理论上限。为了改善液态锂离子电池的安全性问题并进一步提高电芯能量密度，全固态电池和半固态电池近年来成为市场研究的热点。经大量的相关研究，微孔铜箔具有多孔的三维结构、能够提高极片与箔材之间的粘附性、减少极片脱落的风险、并同时改善电解液的浸润性的特点，有助于推动电池技术的发展。报告期内，公司成功开发了厚度为 4.5-12 μ m 的微孔铜箔。

#### (2) PCB 行业：

电子电路铜箔是 PCB 不可或缺的基础材料。PCB 是电子产品的关键电子互连件，行业属于电子信息产品制造的基础产业，目前全球 PCB 产业均在向高精度、高密度和高可靠性方向发展，封装基板、HDI 以及多层板的高频、高速率和高导热等基板随着 5G、AI、HPC 等技术应用推动并扩大，对电子电路铜箔的品质、高性能、特殊性能提出了更高的要求。报告期内，公司成功开发了高阶 RTF 铜箔、超薄铜箔（UTF）等产品。

#### (3) 复合铜箔：

为了提高电池的能量密度、安全性和降低成本，锂电铜箔正朝着高密度、轻薄化、增强抗拉强度和延伸率的方向发展。复合铜箔因其在提升电池安全性、增加能量密度、降低制造成本以及强大的兼容性方面的显著优势，有望在提高电池能量密度、降低成本方面发挥关键作用。

报告期内，公司已建成以二步法为工艺路线的复合铜箔中试线，掌握了以 PET、PP、PI 为基膜的复合铜箔生产技术，已送样测试并具备量产能力。同时还开展了复合铜箔一步法工艺流程设计，掌握了新型高分子膜为基膜的技术、无贵金属工艺配方技术等。

#### (4) 原材料铜行业：

报告期内，宏观因素对原材料行业带来了消费的增加。同时，经济复苏后全球铜供应有所改善，在碳中和、碳达峰政策号召下，与可再生能源及新能源汽车相关的铜需求预计将有乐观增长。公司在聚焦主业外，积极开辟高精密铜线业务，丰富公司产品结构，提高抗风险能力和盈利能力。

#### (5) 光伏、储能行业：

在“双碳”目标以及相关政策的推动下，国内光伏、储能行业规模逐年增长，是全球主要的光伏、储能市场。新技术、新材料的不断涌现，为光伏、储能行业带来了新的机遇和挑战。报告期内，公司响应国家“双碳”政策，积极布局 and 开展光伏、储能、充电桩、风电及碳交易等业务。

### (四) 核心技术与研发进展

#### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

锂电铜箔的生产工艺技术属于精细化、专业化程度高、各环节控制标准高的制造技术，自 2001 年设立以来，公司一直扎根于电解铜箔的研究、生产和销售，专注于锂电铜箔产品性能提升，公司内部研发人员为行业的资深人士，为国内较早涉入锂电铜箔的专业人才，公司在生产实践和技术研发过程中对锂电铜箔进行长期研发试验，并不断优化工艺流程，逐步掌握了超薄和极薄电解



铜箔的制造技术、添加剂技术、阴极辊研磨技术、溶铜技术、清理铜粉技术、铜箔精密分切技术、电解铜箔废水处理技术和铜箔检测技术等 8 项核心技术，公司技术能力在行业内已经达到先进水平。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司拥有的核心技术具体如下：

序号	技术名称	技术来源	在主营业务及产品中的应用
1	超薄和极薄电解铜箔的制造技术	自主研发	用于生箔工艺
2	添加剂技术	自主研发	用于生箔工艺、后处理工艺
3	阴极辊研磨技术	自主研发	用于生箔工艺
4	溶铜技术	自主研发	用于溶铜工艺
5	清理铜粉技术	自主研发	用于后处理工艺
6	铜箔精密分切技术	自主研发	用于分切工艺
7	电解铜箔废水处理技术	自主研发	用于废水处理工艺
8	铜箔检测技术	自主研发	用于铜箔生产过程中的检测

其中，添加剂技术为公司的特有技术，其余核心技术为行业共性技术。

## (2) 核心技术先进性

核心技术的先进性、专利保护及技术特点等情况具体如下：

序号	技术名称	技术来源	对应专利或非专利技术名称	专利号/登记号	技术特点
1	超薄和极薄电解铜箔的制造技术	自主研发	电解铜箔制箔机浸泡式均匀导电阳极槽	ZL201420522612.2	本技术是提供一种锂离子电池负极集流体用超薄和极薄电解铜箔的制造方法以及高延伸率双面光超薄电解铜箔，能制成大容量锂离子电池且充放电循环寿命长，过充电时不容易断裂的锂离子电池负极集流体。
			电解铜箔活动式屏蔽结构	ZL201521016311.3	
			电解铜箔阳极板螺杆密封结构	ZL201620325212.1	
			电解铜箔用硅藻土过滤器	ZL201521016315.1	
			超薄电解铜箔的制造方法	ZL200810220571.0	
			一种电解铜箔的制备工艺	ZL201811171105.8	
			一种铜箔的制备方法及其铜箔生产用改性添加剂	ZL201811171123.6	
			一种电解铜箔生产工艺及生产装置	ZL201810109655.0	
			高延伸率双面光超薄电解铜箔的制造方法	ZL200910036592.1	
			二次电池用低翘曲电解铜箔、制造方法	ZL202010364561.5	
			一种溶铜辅助器-生箔机一体化设备、工作方法、电解铜箔生产工艺	ZL202010295614.2	
			一种电解铜箔纵向尺度均匀性测量方法、系统、生箔机	ZL202210025712.3	
			一种电解铜箔生箔单体机、设计方法及其应用	ZL202210119070.3	
			一种防止 4.5 μm 铜箔发白的生产方法	ZL202210151131.4	
一种生箔机、改造方法以及生箔机的工作方法	ZL202210158881.4				
一种极薄铜箔的制造方法及其生产设备	ZL202210197401.5				
基于耳料的电解铜箔翘曲测试机具及测试方法	ZL202210269373.3				

			一种电解铜箔降低翘曲量处理设备以及处理方法	ZL202210355814.1	
			一种电解铜箔收卷装置、收卷前的表面处理装置	IP20220117CN	
			电解铜箔换卷辅助装置、铜箔生箔机及其换卷方法	ZL202110907646.8	
			一种电解铜箔生箔机台边料收卷轴、安装、使用以及设计方法	ZL202210831719.4	
			一种新型铜箔电镀槽	ZL202320870001.6	
			一种新型铜箔表面钝化处理设备	ZL202320870004.X	
2	添加剂技术	自主研发	一种电解铜箔添加剂	ZL201510880587.4	本技术主要应用于电解铜箔领域，本添加剂对生产高性能锂电铜箔，具有良好的抗拉强度和延伸率，非常适用于各类型锂离子电池负极集流体—电解铜箔的生产。
			一种高抗拉强度锂离子电池用极薄电解铜箔的制备方法	ZL202010053840.X	
			一种超薄铜箔及其制备方法	ZL202110161499.4	
			一种高强度铜箔及其制备方法	ZL202110161510.7	
			一种电解铜箔及其制备方法	ZL202110161468.9	
			一种超薄铜箔及其制备方法	2022-011775	
			一种超薄铜箔及其制备方法	10-2022-0010908	
			一种普强型锂离子电池用极薄电解铜箔的制备方法	10-2020-0126422	
			一种高抗拉强度锂离子电池用极薄电解铜箔的制备方法	10-2020-0126555	
			一种高密互联电路板用低轮廓电解铜箔	ZL202011359143.3	
			一种高频高速印制电路板用电解铜箔及其制备方法	ZL202011615422.1	
			一种改性铜箔及其制备方法和在锂离子电池方面的用途	ZL202210372700.8	
3	阴极辊研磨技术	自主研发	一种阴极辊用研磨设备	ZL201720684359.4	本技术属于阴极辊研磨领域，其技术要点旨在提供一种生产甚低轮廓铜箔用阴极辊的研磨方法。
			一种自动油磨及清洗钛辊辊面的装置	ZL201621478663.5	
			一种自动研磨辊面异常点的装置	ZL201621480849.4	
			一种阴极辊研磨保护装置	ZL201721856277.X	
			电解铜箔生产甚低轮廓铜箔用阴极辊的研磨方法	ZL201410259970.3	
			阴极用研磨设备及其使用方法	ZL201810281553.7	
			电解铜箔阴极辊修复的方法	ZL200910036594.0	
			一种阴极辊在线研磨设备	ZL202010254962.5	
			一种阴极辊研磨后的保护方法、装置、应用	ZL202010167768.3	
			阴极辊在线抛光防擦伤的方法及防擦伤阴极辊的生箔机	ZL202010136058.4	
			一种电解铜箔生产用阴极辊高效研磨装置	ZL202110745076.7	
			一种阴极辊端面专用车削刀具	ZL202122811941.1	
			一种阴极辊内倒角专用车削刀具	ZL202122811257.3	
一种铜箔生产用阴极辊在线抛光装	ZL202210518982.8				

			置		
			一种均匀供水的阴极辊抛光装置	ZL202222871992.8	
			一种电解铜箔抛光辊自动清理设备	ZL202211342262.7	
			一种电解阴极辊外表面粗糙度处理装置	ZL202222904750.4	
			一种电解铜箔用阴极辊表面防氧化处理设备	ZL202211089254.6	
4	溶铜技术	自主研发	非接触式液体温度实时检测装置	ZL201610677699.4	本技术属于铜箔溶铜技术领域,本发明旨在提供一种使用方便、节能降耗的溶铜罐装置;采用自动放置铜料的装置,提高溶铜效率和安全性。
			用于 6 微米铜箔生产的溶铜罐	ZL201910527592.5	
			一种生产电解铜箔用造液装置	ZL202010257661.8	
			一种具有搅拌铲料功能的铜箔生产用溶铜罐	ZL202210157014.9	
			一种电解铜箔生产用溶铜罐结构	ZL202210695871.4	
			一种电解铜箔自动溶铜装置	ZL202211432522.X	
5	清理铜粉技术	自主研发	一种电解铜箔除铜粉装置	ZL201520780996.2	本技术属于铜箔铜粉清理技术领域,本发明旨在提供一种使用方便、效果良好的铜箔铜粉清除装置;用于铜箔分切过程中的铜粉清除,是生产高品质铜箔的有效保障。
			一种超薄电解铜箔剪切及粉末颗粒清除装置	ZL201820771567.2	
			电解铜箔分切过程中清理铜粉的办法	ZL200610124268.1	
			一种调整铜箔与下分切刀包角的方法	ZL201910002631.X	
			一种铜箔铜粉清除装置及使用方法	ZL201610237522.2	
			一种电解铜箔除铜粉装置	ZL202122084379.7	
			一种铜箔表面清洁装置	ZL202210488717.X	
6	铜箔精密分切技术	自主研发	一种电解铜箔用分切机及其方法	ZL202210915911.1	本技术主要用于铜箔分切工艺中,根据铜箔分切幅宽要求,达到灵活的配切技术和在分切过程中切刀平稳的技术。
			一种带有除屑功能的铜箔裁剪机	ZL202310039461.9	
			一种铜箔分切机的铜箔压箔辊装置	ZL202310020775.4	
			一种铜箔分切包装一体机	ZL202310392659.5	
			一种铜箔生产分切一体化生产线	ZL201810111578.2	
			一种铜箔生产分切一体机	ZL201810111566.X	
			一种双层钝化槽体及使用其的铜箔生产分切一体化生产线	ZL201810109645.7	
7	电解铜箔废水	自主研发	一种铜箔废水预处理后的铜回收利用装置	ZL202210634445.X	本技术根据铜箔工艺的特点,可以有

	处理技术		一种电解铜箔制造废水处理设备	ZL202310236267.X	效地将生产过程中产生的废水，对废水中的杂质进行除杂净化技术以及对废水中含有的铜离子进行提取，减少污染和浪费。
8	铜箔检测技术	自主研发	一种电解铜箔在线检测装置以及在线检测方法	ZL202210526310.1	本技术属于铜箔检测技术领域，本发明旨在提供一种使用方便、能够在线检测和监测的装置；用于铜箔生产过程中的性能检测和数据收集，为生产高品质铜箔的有效保障。
			对拉装置、检测装置、电解铜箔生箔机及其测试方法	ZL202210697847.4	
			基于电解电流的离散化铜箔厚度监测方法以及监测系统	ZL202210641000.4	
			一种铜箔生产方法以及铜箔厚度检测方法、存储介质	ZL202210642314.6	
			一种适用于单开口检测机构的铜箔在线检测方法及设备	ZL202210620619.7	
			一种铜箔延展性能测试装置及工艺	ZL202211011084.X	
			一种铜箔生产用抗拉强度检测装置	ZL202222158166.9	
			一种铜箔表面色差修复的处理方法	ZL201810047420.3	
			用于检测铜箔渗透针孔的硫酸自动涂刷设备	ZL201810633847.1	

## (3) 报告期内的变化情况

报告期内延续上期多项核心生产技术，工艺技术成果转化新增 2 项广东省名优高新技术产品。

## 国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

## 国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内申请技术专利 77 项，其中发明专利 44 项、实用新型专利 31 项；获得授权发明专利 49 项、实用新型专利 23 项。

## 报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	44	49	268	186
实用新型专利	31	23	205	190
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	13	13
其他	2	13	34	34
合计	77	85	520	423

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	235,290,407.81	229,455,935.38	2.54
资本化研发投入	-	-	
研发投入合计	235,290,407.81	229,455,935.38	2.54
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.74	4.94	减少 0.20 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	-	-	

## 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

□适用 √不适用

## 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 √不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	RD01	50,000,000.00	37,344,109.53	37,344,109.53	按项目计划进行	新产品新工艺,达到预期目标	国内领先	主要应用于锂离子及储能电池,市场前景广阔
2	RD02	25,000,000.00	4,101,432.31	12,300,601.17	已2023年3月10日结题验收,达到预期目标	新产品新工艺,达到预期目标	国内领先	主要应用于锂离子及储能电池,市场前景广阔
3	RD04	35,000,000.00	23,801,276.37	23,801,276.37	按项目计划进行	新产品新工艺,达到	国内领先	主要应用于锂离子及储

						预期目标		能电池, 市场前景广阔
4	RD05	35,000,000.00	29,939,814.30	29,939,814.30	按项目计划进行	新产品新工艺, 达到预期目标	国内领先	主要应用于锂离子及储能电池, 市场前景广阔
5	RD06	1,000,000.00	376,536.05	376,536.05	2023年12月31日结题, 未达到预期目标	达到预期目标	国内领先	主要应用于电解铜箔自动化生产
6	RD07	120,000.00	119,706.45	119,706.45	2023年10月31日结题	达到预期目标	国内领先	主要应用于电解铜箔研究中试生产
7	RD10	29,500,000.00	6,683,768.12	36,093,547.93	2023年6月13日结题验收, 达到预期目标	新产品新工艺, 达到预期目标	国内领先	主要应用于锂离子电池, 市场前景广阔
8	RD11	23,000,000.00	1,041,888.37	4,016,839.23	样品提供客户试用, 2023年7月12日阶段结题验	新产品新工艺, 达到预期目标	国内领先	主要应用于高频高速挠性覆铜板, 市场潜力

					收,部分指标达到预期目标			巨大
9	RD12	58,000,000.00	24,263,784.37	61,666,797.07	2023年5月10日结题验收,达到预期目标	新产品新工艺,达到预期目标	国内领先	主要应用于锂离子及储能电池,市场前景广阔
10	RD13	30,000,000.00	1,535,167.17	5,559,457.59	2023年12月31日结题验收,达到预期目标	新产品新工艺,达到预期目标	国内领先	主要应用于锂离子及储能电池,市场前景广阔
11	RD14	82,000,000.00	24,514,744.94	88,339,495.77	2023年5月10日结题验收,达到预期目标	新产品新工艺,达到预期目标	国内领先	主要应用于锂离子及储能电池,市场前景广阔
12	RD16	29,500,000.00	9,719,653.97	20,402,405.97	样品提供客户试用,2023年7月12日阶段结题验收,部分指标达到预	新产品新工艺,达到预期目标	国内领先	主要应用于印制电路板,市场前景广阔

					期目标			
13	RD19	15,000,000.00	11,012,154.03	11,012,154.03	按项目计划进行	新产品新工艺,达到预期目标	国内领先	主要应用于锂离子电池,市场前景广阔
14	RD20	12,000,000.00	2,237,806.72	2,237,806.72	按项目计划进行	新产品新工艺,达到预期目标	国内领先	主要应用于锂离子电池,市场前景广阔
15	RD21	20,000,000.00	16,564,832.97	16,564,832.97	2023年12月20日结题验收	新产品新工艺,达到预期目标	国内领先	主要应用于锂离子电池,市场前景广阔
16	RD22	50,000,000.00	2,261,156.27	2,261,156.27	按项目计划进行	新产品新工艺,达到预期目标	国内领先	主要应用于锂离子电池,市场前景广阔
17	ND RD01	30,000,000.00	17,182,748.29	17,182,748.29	按项目计划进行	新产品新工艺,达到预期目标	国内领先	主要应用于锂离子电池,市场前景广阔
18	ND RD02	15,000,000.00	1,850,696.44	1,850,696.44	按项目计划进	新产品新工	国内领先	主要应用于锂



					行	艺, 达到预期目标		离子电池, 市场前景广阔
19	ND RD03	20,000,000.00	4,161,302.24	4,161,302.24	按项目计划进行	新产品新工艺, 达到预期目标	国内领先	主要应用于锂离子电池, 市场前景广阔
20	JX RD01	18,000,000.00	9,746,679.20	9,746,679.20	按项目计划进行	新产品新工艺, 达到预期目标	国内领先	主要应用于高频高速挠性覆铜板, 市场潜力巨大
21	JX RD02	15,000,000.00	6,381,807.97	6,381,807.97	按项目计划进行	新产品新工艺, 达到预期目标	国内领先	主要应用于印制电路板, 市场前景广阔
22	KC RD01	13,700,000.00	255,068.15	255,068.15	在PP膜和PI膜表面化学镀铜成功。	进一步优化提升化学镀铜层的结合力、镀层致密度及光洁度, 为后	无钯无甲醛化镀, 具有明显成本优势和环保优势。	新型锂离子电池

						续水 电镀 打下 基础。		
23	KC RD03	3,300,000.00	194,273.59	194,273.59	实验室已做出超高强和高强铜箔小样,正在做重现性试验及优化试验。	分别做出普强、中强、高强和超高强铜箔配方,并能稳定应用于产线上。	初步开发并试验两大类新型添加剂-整平走位一体化试剂、高抗光亮一体化试剂。	新型 锂离子 电池
合计	/	610,120,000.00	235,290,407.81	391,809,113.29	/	/	/	/

#### 情况说明

- RD02、RD10、RD11、RD12、RD13、RD14、RD16 为 2023 年持续研发项目。RD01、RD04、RD05、RD06、RD07、RD19、RD20、RD21、RD22 为广东嘉元科技股份有限公司 2023 年新立项项目；NDRD01、NDRD02、NDRD03 为嘉元科技（宁德）有限公司 2023 年新立项项目；JXRD01、JXRD02 为江西嘉元科技有限公司 2023 年新立项项目；KC RD01、KC RD03 为嘉元（深圳）科技创新有限公司 2023 年新立项项目。
- 各研发项目按计划开展中，部分项目已达到了预期的考核目标，按相关规定进行了项目结题验收，部分成果已转化为新技术或新产品。

#### 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量（人）	265	225
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	10.12	8.46
研发人员薪酬合计	2,945.58	3,849.36
研发人员平均薪酬	11.12	17.11

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	7
硕士研究生	5
本科	66
专科	89

高中及以下	98
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	55
30-40岁（含30岁，不含40岁）	131
40-50岁（含40岁，不含50岁）	63
50-60岁（含50岁，不含60岁）	15
60岁及以上	1

注：公司研发人员高中及以下学历主要系在研发过程中的辅助人员，其中共有 51 人取得职业技能等级证书。

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

### (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

公司进入铜箔行业已有二十多年，目前在产能规模、技术研发、工艺技术、客户资源等方面具有竞争优势。

#### 1、技术研发优势

公司先后被认定为国家企业技术中心、国家技术创新示范企业、国家知识产权示范企业、高新技术企业。同时建立了广东省企业重点实验室、省工程技术研究开发中心、省级企业技术中心、院士工作站、博士工作站、铜箔研究所、科技特派员工作站等科研平台。公司坚持自主创新，同时与国内多所高等院校、科研院所建立了深度的产学研合作关系。公司已建成了铜箔中试车间，购置了行业先进的研究检测设备，为公司和各产学研合作单位开展铜箔技术研发提供有利的条件。

在产品研发与技术创新方面，嘉元科技始终坚持“生产一代、储备一代、研发一代”的理念，同时与下游客户保持紧密合作关系，根据下游客户的应用需求及行业技术发展趋势进行产品研发和技术储备。报告期内，公司中强锂电铜箔和 PCB 用超薄铜箔（UTF）已批量生产；同时公司积极开展复合铜箔、微孔铜箔和单晶铜箔等前沿新技术研发，极大丰富了公司的产品结构，并在多个高端电解铜箔领域实现了国产化替代，展现了公司强大的研发实力。

#### 2、产能规模优势

高性能铜箔制造作为高端制造行业，持续稳定的规模化生产需要较强的品质管控能力、大量实践经验。报告期内，公司准确把握行业发展机遇，加快投资实现产能扩张，规划建设年产能 25 万吨，目前已建成六个生产基地，年产能 10 万吨。公司产能和市场占有率处于国内锂电铜箔行业第一梯队。

#### 3、生产工艺管控优势

公司核心团队具有丰富的技术、管理经验，通过高性能电解铜箔添加剂技术、溶铜电解液控制技术、铜箔生产一体化集成技术、生箔制造工艺研究、表面防氧化控制技术、分切和除铜粉技术，导入自动控制技术、在线测控技术，实现了产品质量的一致性和稳定性。

#### 4、上下游供应链全链条整合优势

公司在生产经营过程中积累了丰富的上下游客户资源，在白渡基地建成了年产两万吨的高洁净度铜线加工中心，为公司生产高品质产品提供原材料保障；同时积极拓宽销售渠道，进入海外市场。

### (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

## 四、风险因素

### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 1,903.05 万元，同比下降 96.34%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-2,782.25 万元，同比下降 105.40%。因报告内新能源汽车降价行为引发了包括燃油车在内的全行业降价潮，终端产品销售降价压力不断向上游产业链传导，同时铜箔行业进入者增加、新增产能不断释放，导致市场竞争进一步加剧，加工费出现下滑，公司营业收入虽呈增长态势，且公司已积极开源节流、降本增效，在费用支出上进行谨慎控制，但利润仍下滑较大，若铜箔行业产能继续释放增加，行业竞争不断加剧，可能导致公司产品价格降低或市场份额下降，加工费持续下降，将对公司经营产生较大不利影响，业绩存在继续下滑甚至产生亏损的风险。

### (三) 核心竞争力风险

适用 不适用

#### 1、新产品和新技术开发风险

公司所处行业对技术创新能力要求较高，公司需要对客户需求进行持续跟踪研究并开发对应的新产品。如果相关技术发生重大变革，使得客户减少或限制对公司产品的需求，将影响公司产品技术开发。公司面临技术与产品开发的风险，如果公司不能准确地把握行业技术的发展趋势，在技术开发方向或程度的决策上发生失误，或不能及时将新技术运用于产品开发并实现产业化，可能使公司丧失技术和市场的领先地位，从而影响公司盈利能力。公司通过长期技术积累和发展，培养了一支高水平、强有力的技术研发团队，形成了较强的自主创新能力，技术研发水平位于行业前列。

随着铜箔行业竞争加剧及下游行业的不断发展，对铜箔的质量及工艺提出了更高的要求，公司需要不断进行技术创新、改进工艺，才能持续满足市场竞争发展的要求。如果在研发竞争中，公司的技术研发效果未达预期，或者在技术研发换代时出现延误，将对公司市场竞争力和生产经营业绩产生不利影响。

#### 2、核心技术人员流失风险

公司经过长期发展，在生产工艺、核心技术方面积累了较强的竞争优势。核心技术人员的稳定性在一定程度上影响公司业务的稳定性和发展的持续性。公司拥有稳定的研发团队，核心技术人员经验丰富，拥有很强的专业能力，为公司产品在市场上的地位提供了强有力的保障。公司十分重视对技术人才的培养，并制定了相应机制，鼓励技术创新，保证了各项研发工作的有效组织和成功实施。如果未来核心技术人员流失，公司的产品研发和制造将受到不利影响，使公司处于市场竞争的不利地位。

#### 3、锂电铜箔核心技术迭代的的风险

锂电铜箔核心技术主要体现为锂电铜箔厚度、单位面积质量、抗拉强度、延伸率、粗糙度、抗氧化性等技术指标，其中厚度对产品生产的影响为厚度越薄，负荷率越低、成品率越低、开工率越低和工艺成本越高，为解决上述生产工艺上的难题，需要锂电铜箔生产企业具备较强的工艺技术和研发实力。公司目前在极薄锂电铜箔上存在一定的技术优势，但随着市场竞争加剧，如公司不能持续根据客户的需求提升技术能力与产品性能，公司的锂电铜箔产品的经营及其市场竞争地位将受到影响。

### (四) 经营风险

适用 不适用

#### 1、营业规模扩大而导致的管理风险

公司在报告期内实施了多项产能扩大投资建设项目，预计公司经营规模将逐步扩大，这对公司的人才储备、管理能力、经营能力、品牌推广能力等方面提出了更高的要求，现有的管理架构、

管理团队将面临更大的挑战。如果公司管理层的业务素质、管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将给公司带来较大的管理风险。

#### 2、加工费波动及经营业绩下滑的风险

随着行业内生产电解铜箔的企业越来越多，市场需求较大且竞争较为充分，同行业公司目前正纷纷扩产以寻求规模扩张和技术迭代升级，同时下游新能源汽车行业相关政策也可能存在调整，使得铜箔产品的加工费有所下滑。若行业竞争持续加剧、行业地位被竞争对手赶超、新能源补贴政策再次退坡从而导致铜箔行业景气度下滑等相关因素，均可能对公司产品加工费产生不利影响。

#### 3、客户相对集中风险

报告期内，公司前五大客户销售金额占当期公司营业收入的比例为 87.87%。公司对前五大客户的销售占营业收入的比例较高，主要是由于客户为锂离子电池行业知名厂商，而锂离子电池为新能源汽车的核心部件，受益于近年来新能源汽车行业快速发展，且下游行业集中度较高，导致公司客户相对集中。公司下游企业对原材料供应要求十分严格，锂离子电池制造企业有各自的原材料认证体系，为避免出现质量波动风险，锂离子电池制造企业一般不会轻易更换供应商。但如果主要客户出于市场战略、原材料供应、产品技术等原因而终止与公司合作，或对方自身生产经营发生重大变化导致其对公司产品的需求量降低，而公司无法及时拓展新客户，将会对公司经营产生不利影响。

#### 4、公司未来产能过剩导致无法及时消化的风险

公司目前拥有多个在建铜箔生产项目，上述项目建成后公司产能规模将相应扩大，有助于提升公司满足市场需求的能力；同时，公司将进一步拓宽销售渠道，充分消化新增产能以提升公司经营业绩。若未来出现铜箔行业发生重大不利变化、下游市场特别是新能源汽车市场增速不及预期、公司核心客户需求增长不及预期或无法继续覆盖核心客户，其他同行业参与者或大量新进入者纷纷加速扩产导致供需市场变化等情形，公司将面临产品销售无法达到预期目标致使产能利用率不足的风险，将可能对公司的业务和经营业绩造成不利影响。

#### 5、环保相关的风险

公司产品在生产过程中会产生废水、废气和固体废物等污染排放物和噪声，因此公司自成立以来建立了系统的污染物处理管理制度和设备体系，对每一项新建或技改项目都要经过严密论证，使公司的“三废”排放达到了环保规定的标准。但若出现环保方面的意外事件、对环境造成污染、触犯环保方面法律法规，则会对公司的声誉及日常经营造成不利影响。同时，随着社会对环境保护意识的不断增强，我国对环保方面的要求日趋提高，未来将更加全面、细致，国家及地方政府可能在将来颁布更多新的法律法规，提高环保标准，并不断提高对企业生产经营过程的环保要求，这都将导致公司的环保成本增加，从而对盈利水平产生一定影响。

### (五) 财务风险

适用  不适用

#### 1、毛利率下降的风险

随着公司所处的铜箔行业竞争越来越激烈，公司下游客户不断向动力电池企业集中，超薄锂电成为龙头企业竞争布局重点，而锂电铜箔行业供应商市场份额愈发集中。公司各细分产品毛利率的变动是销售单价和单位成本变动综合影响的结果。尤其对于公司主要产品锂电铜箔，由于其毛利率水平受行业的市场竞争情况、客户及产品结构、技术开发难度等因素影响较大。如果未来行业竞争加剧，公司的经营规模、客户资源、产品售价等方面发生较大变动，或者公司不能在创新、技术等方面继续保持竞争优势，受主要产品销售价格下降、原材料价格上升、用工成本上升等不利因素影响，公司将面临毛利率下滑的风险。

#### 2、原材料价格波动风险

公司产品电解铜箔的主要原材料包括铜、硫酸等，其中铜材是公司生产成本的主要构成部分。公司铜箔产品定价采用“铜价+加工费”的模式，同时采用“以销定采”的生产模式使得产品价格尽可能及时根据铜材进行调整，但是由于公司采购铜材点价时点与销售铜箔定价时间并不能做到完全匹配，在铜材市场价格短期内出现大幅波动的情况下，如公司不能及时把原材料价格波动的风险转移至下游客户或不能有效的制定应对措施和保持一定的核心竞争力，则可能导致公司业绩

下滑，影响公司的盈利水平。同时，铜属于大宗商品，对流动资金的需求较高，若铜材市场价格持续上涨亦会导致公司对流动资金的需求上升。

### 3、应收账款坏账风险

报告期末，公司应收账款净额为 55,620.96 万元，占流动资产总额的 9.87%，应收账款前五名合计占比为 27.83%。应收账款能否顺利回收与主要客户的经营和财务状况密切相关。公司主要客户信誉较好，历史回款情况较好，但如果未来主要客户经营情况发生变动，公司可能面临应收账款无法收回的风险，此将对公司财务状况产生不利影响。

### 4、存货跌价及固定资产减值风险

公司顺应市场形势，扩大业务规模和产能，存货和固定资产规模逐年增加。报告期末，公司存货账面价值为 95,415.31 万元，固定资产账面价值为 534,127.72 万元。若未来原材料价格大幅波动，或产品市场价格大幅下跌，公司存货将面临跌价损失。同时，若行业变动，市场价格大幅下跌，资产利用效率降低，固定资产未来可收回金额低于其账面价值，则存在固定资产减值风险。

### 5、固定资产折旧导致利润下滑风险

2023 年 12 月 31 日公司固定资产及在建工程账面价值为 595,204.71 万元，占公司总资产的比例为 46.50%。随着相关在建工程的建成，公司生产能力进一步提高，有助于提升盈利能力和可持续发展能力。但是如果行业环境或市场需求环境发生重大不利变化，募投项目无法实现预期收益，则公司存在因为固定资产折旧大幅增加而导致利润下滑的风险。

## (六) 行业风险

√适用 □不适用

### 1、新能源汽车产业政策变化及所带来的锂离子电池行业波动风险

公司主营业务为各类高性能电解铜箔的研究、生产和销售，主营业务利润来源于锂电铜箔的生产和销售。公司主要产品之一锂电铜箔主要应用于锂离子电池领域，最终应用于新能源汽车、储能电池等产业。近年来，随着技术进步及国家政策的大力推动，消费类电子产品不断更新换代，新能源汽车、储能电池等不断普及，锂离子电池尤其是动力锂离子电池需求量急速增长。在此背景下，锂离子电池生产企业不断扩大产能，从而带动了锂离子电池负极集流体锂电铜箔需求的快速增长。但自 2023 年初，新能源汽车产销不及预期，叠加新能源汽车行业内品牌的降价行为引发了包括燃油车市场在内的全行业降价潮，终端销售降价压力不断向上游产业链传导，同时下游电池企业在碳酸锂价格剧烈下跌行情下持续去库存，综合导致公司铜箔销售不及预期及加工费大幅下调。如果未来宏观经济形势大幅波动、下游市场需求尤其是新能源汽车产业发展不及预期、行业产能过剩导致产品价格快速下跌、自身产品结构升级不及预期等情形，将可能导致公司营业收入无法维持增长趋势、产能利用率不足及毛利率大幅下降，进而可能会对公司经营业绩产生不利影响。

### 2、市场竞争加剧的风险

铜箔行业在我国已发展了数十年，虽然行业的资金壁垒和技术壁垒较高，但目前市场竞争也较为激烈，市场化程度较高。随着锂离子电池市场快速发展，下游市场需求的不断扩大、行业自身的持续技术进步，锂电铜箔面临着良好的行业发展机遇，原有的锂电铜箔企业在报告期内不断扩大产能，部分标准铜箔企业相继进入锂电铜箔领域，通过对原有 PCB 用标准铜箔产线进行升级改造或者新建产线来提升锂电铜箔产能，加剧了锂电铜箔市场的竞争。同时，部分其他产业的资金相继涌入锂电铜箔领域，进一步加剧了锂电铜箔行业的竞争。如果公司未来不能准确把握行业发展机遇、准确把握行业发展趋势或正确应对市场竞争状况出现的变化，不断提高产品技术水平、开拓新的市场、有效控制成本，则可能导致公司的行业地位、市场份额、经营业绩等均会受到不利影响，在激烈的市场竞争中失去领先地位，进而对公司业绩造成不利影响。

### 3、因新能源电池技术路线发展导致的风险

公司主要产品为超薄锂电铜箔和极薄锂电铜箔，主要用于锂离子电池的负极集流体，是锂离子电池行业重要基础材料。公司主要产品的客户群体主要以国内知名锂离子电池制造商为主。锂离子动力电池属于锂离子电池的一个重要分支，主要应用于纯电动汽车上，而由于纯电动汽车易出现续航能力弱和能量补给慢等问题，而近年来，新能源电池技术路线仍然处于不断发展的过程中，如固态电池具有高能量密度、高安全性等优势，钠离子电池具有成本低、热稳定性好和低温性能等优势，氢燃料电池具备零排放、续航里程长、加氢时间短等优势，上述重要技术路线正处

于商业化初期阶段。新能源电池技术的革新仍然处在发展进程中，如果未来公司的锂电铜箔产品不能应用于主流的电池技术，将对公司的经营业绩产生不利影响。

#### 4、下游市场需求波动的风险

公司产品广泛应用于新能源汽车动力电池、储能设备及电子产品、覆铜板、印制电路板等多个领域。下游新能源汽车行业、储能市场、电子产品等的需求受到宏观经济形势、行业政策、消费者偏好等因素的影响，可能导致下游厂商对铜箔需求的波动，进而影响公司的经营业绩。

### (七) 宏观环境风险

适用 不适用

#### 1、宏观经济变化导致市场需求下滑的风险

全球经济下行压力加大和国内经济恢复面对诸多不确定因素等宏观经济环境的变化将给企业的生产经营及发展预期带来一定的不确定性。公司主要从事各类高性能电解铜箔的研究、生产和销售，主要产品为超薄锂电铜箔和极薄锂电铜箔，主要用于锂离子电池的负极集流体，是锂离子电池行业重要基础材料。同时，公司生产少量 PCB 用标准铜箔产品。下游行业主要为锂离子电池行业和印制线路行业，终端应用领域包括新能源汽车、储能系统及 3C 数码产品等。下游应用领域对国内外宏观经济、经济运行周期变动较为敏感。如果国内外宏观经济发生重大变化、经济增长速度放缓或出现周期性波动，且公司未能及时对行业需求进行合理预期并调整公司的经营策略，可能对公司的经营规模和盈利能力产生一定的影响。

### (八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

### (九) 其他重大风险

适用 不适用

#### 1、募集资金投资项目实施风险

公司已对募集资金投资项目进行了充分的可行性论证，但可行性论证是基于对市场环境、产品价格、技术发展趋势、原材料价格等因素的预期所作出，在项目实施过程中，公司可能面临产业政策变化、技术方向变化、市场供求关系变化、成本增加等诸多不确定因素，导致募集资金投资项目不能如期实施，或实施效果与预期值产生偏离。公司将紧跟政策、技术、市场发展趋势，严格做好募投项目实施过程的动态管理与成本控制，保障募集资金投资项目如期实施。

#### 2、募集资金投资项目实际效益不及预期的风险

公司募集资金投资项目的可行性研究是基于当前经济形势、行业发展趋势、未来市场需求预测、公司技术研发能力等因素提出，公司经审慎测算后认为本次募集资金投资项目预期经济效益良好。但是考虑未来的经济形势、行业发展趋势、市场竞争环境等存在不确定性，以及项目实施风险（成本增加、进度延迟、市场变化、技术方向变化、募集资金不能及时到位等）和人员工资可能上升等因素，有可能产生募集资金投资项目实际效益不及预期的风险。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 4,968,597,194.80 元，较上年同期相比增加 7.06%；归属于上市公司股东的净利润 19,030,463.94 元，较上年同期相比减少 96.34%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,968,597,194.80	4,640,845,431.09	7.06
营业成本	4,678,743,453.62	3,719,775,669.66	25.78
销售费用	12,644,463.76	11,631,414.29	8.71

管理费用	122,146,587.94	125,336,524.41	-2.55
财务费用	62,386,916.91	76,320,609.54	-18.26
研发费用	38,616,209.16	53,035,521.98	-27.19
经营活动产生的现金流量净额	666,503,327.48	-537,601,633.11	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-1,308,507,927.08	-2,351,984,495.92	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	233,234,993.54	3,706,760,723.80	-93.71

营业收入变动原因说明：主要系报告期较上年同期产能扩大、产品销售量增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系报告期内产品销售数量增加及人工、折旧费、材料成本增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系报告期差旅费较上年同期增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系报告期开办费用减少，管理人员工资标准降低所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期闲置募集资金理财利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：公司研发投入总额为 2.35 亿元，占营业收入比例为 4.74%，较上年同期增长 2.54%；公司研发费用减少的原因系研发人员工资标准降低、部分股权激励费用停止计提所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增长、采购过程中使用承兑汇票代替现金支付所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内吸收投资所收到的现金较上年同期减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

详见下面分析：

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	4,741,975,977.77	4,470,266,911.55	5.73	2.18	20.18	减少 14.11 个百分点
其他	226,621,217.03	208,476,542.07	8.01	105,050.86	不适用	不适用
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
锂电铜箔	4,508,631,336.46	4,216,237,889.64	6.49	0.95	18.61	减少 13.92 个百分点
标准铜	233,344,641.31	254,029,021.91	-8.86	33.77	53.97	减少



箔						14.28 个百分点
其他收入	226,621,217.03	208,476,542.07	8.01	105,050.86	不适用	不适用
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北、华北区	114,148,085.95	103,429,123.16	9.39	175.24	218.53	减少 12.31 个百分点
华东区	3,005,583,675.53	2,848,696,128.42	5.22	-10.47	5.90	减少 14.65 个百分点
华南区	583,244,742.77	539,873,134.47	7.44	-8.52	7.95	减少 14.11 个百分点
华中区	142,617,079.19	128,539,000.48	9.87	52.65	74.09	减少 11.1 个百分点
西北区	17,885,828.32	16,933,109.85	5.33	644.72	716.70	减少 8.34 个百分点
西南区	878,322,314.20	832,632,654.87	5.20	72.72	97.76	减少 12 个百分点
其他	174,251.81	163,760.30	6.02	-38.34	-19.27	减少 22.21 个百分点
其他收入	226,621,217.03	208,476,542.07	8.01	105,050.86	不适用	不适用
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	4,661,967,384.53	4,388,146,188.87	5.87	1.81	19.81	减少 14.14 个百分点
经销	80,008,593.24	82,120,722.68	-2.64	30.18	44.00	减少 9.85 个百分点
其他收入	226,621,217.03	208,476,542.07	8.01	105,050.86	不适用	不适用

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

- 1、报告期内，各产品销量增加，但毛利率下降，主要系报告期内加工费下降所致。
- 2、报告期内，东北、华北、华中、西北、西南地区销售额增加，华东、华南和其他地区销售额减少，主要系报告期内加工费下降及公司积极拓展新客户所致。

- 3、公司产品以直销模式为主，部分产品采用经销模式。  
4、其他收入主要为嘉元隆源的铜丝销售收入 216,080,622.56 元。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
≤6 微米铜箔	吨	47,126.67	47,255.44	3,877.01	7.88	18.19	-3.21
>6 微米铜箔	吨	10,852.17	10,368.91	876.31	18.25	14.30	122.95

产销量情况说明

公司>6 微米铜箔库存量增加较多的原因为公司为春节期间放假备货所致。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工业	直接材料	3,585,737,939.48	80.21	3,098,419,654.13	83.30	15.73	不适用
	直接人工	161,384,520.35	3.61	120,716,151.98	3.25	33.69	
	制造费用及其他	686,553,374.33	15.36	463,215,617.11	12.45	48.21	
	运杂费	36,591,077.39	0.82	37,424,246.44	1.01	-2.23	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
锂电铜箔	直接材料	3,383,408,207.35	80.25	2,961,268,884.08	83.30	14.26	不适用
	直接人工	152,067,279.95	3.61	115,066,103.53	3.24	32.16	

	制造费用及其他	645,687,467.53	15.31	442,696,515.52	12.45	45.85	
	运杂费	35,074,934.81	0.83	35,755,071.69	1.01	-1.90	
标准铜箔	直接材料	202,329,732.13	79.65	137,150,770.04	83.13	47.52	不适用
	直接人工	9,317,240.40	3.67	5,650,048.45	3.42	64.91	
	制造费用及其他	40,865,906.80	16.09	20,519,101.59	12.44	99.16	
	运杂费	1,516,142.58	0.60	1,669,174.75	1.01	-9.17	

成本分析其他情况说明  
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

详见第十节、九、合并范围的变更。

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 436,604.33 万元，占年度销售总额 87.87%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

公司前五名客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户一	344,691.33	69.37	否
2	客户二	42,670.70	8.59	否
3	客户三	19,555.00	3.94	否
4	客户四	15,192.34	3.06	否
5	客户五	14,494.96	2.92	否
合计	/	436,604.33	87.87	/

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

(1) 客户一及其关联公司销售额占公司年度销售总额的 69.37%，为客户一及其关联公司合并口径的数据；

(2) 锂电铜箔行业下游客户市场较为集中，公司凭借其自身的技术优势、产品优势与主要客户建立了长期互利互信的紧密合作关系，公司客户较为集中的情况是下游行业客户较为集中形成的，对未来持续盈利能力不会构成重大不利影响。

**B. 公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 297,274.55 万元，占年度采购总额 47.67%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

**公司前五名供应商**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商一	113,062.87	18.13	否
2	供应商二	68,974.15	11.06	否
3	供应商三	43,604.53	6.99	否
4	供应商四	38,330.27	6.15	否
5	供应商五	33,302.73	5.34	否
合计	/	297,274.55	47.67	/

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

**3. 费用**

√适用 □不适用

详见本节“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

**4. 现金流**

√适用 □不适用

详见本节“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	445,896,742.37	3.48	247,095,015.95	2.29	80.46	主要是销售规模增

						加, 应 收票 据结 算增 所致。
其他流动资产	819,111,680.45	6.40	324,368,776.85	3.00	152.52	主要 是债 权投 增所 致。
其他非流 动金融资 产	327,775,602.17	2.56	127,650,000.00	1.18	156.78	主要 是银 行理 财增 所致。
固定资产	5,341,277,225.97	41.72	2,745,188,850.42	25.43	94.57	主要 是在 建工 程结 转固 定资 产增 所致。
在建工程	610,769,842.66	4.77	2,090,408,328.13	19.36	-70.78	主要 是在 建工 程结 转固 定资 产所 致。
无形资产	399,414,423.95	3.12	277,038,658.58	2.57	44.17	主要 是新 购置 土地 使用 权所 致。
短期借款	351,578,731.04	2.75	716,656,323.66	6.64	-50.94	主要 是一 期以 内的 银行 贷款 减少

应付票据	1,178,870,865.12	9.21	214,974,062.21	1.99	448.38	致。主要开银承汇信证付设备增所致。主要是具行兑票、用支设款加所致。
长期借款	1,437,333,754.40	11.23	370,000,000.00	3.43	288.47	主要报期增长银贷所致。主要是告内加期行款所致。
递延收益	173,885,597.55	1.36	99,586,499.17	0.92	74.61	主要报期收政补所致。主要是告内到府助所致。

其他说明

不适用

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限情况
货币资金	888,430,315.77	888,430,315.77	银行承兑汇票、保函及信用证保证金
应收票据	206,070,766.06	206,070,766.06	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
固定资产	471,835,526.70	471,835,526.70	为长期借款中银团贷款提供抵押
无形资产	284,411,543.88	284,411,543.88	为长期借款中银团贷款提供抵押
在建工程	40,563,971.16	40,563,971.16	为长期借款中银团贷款提供抵押
合计	1,891,312,123.57	1,891,312,123.57	

## 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

√适用 不适用

报告期内行业经营性信息分析详见“第三节 管理层讨论与分析”的“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
150,810,965.38	959,066,401.00	-84.28%

报告期内对外股权投资情况：

- (1) 报告期内，公司向全资子公司嘉元（深圳）科技创新有限公司实缴 5,000 万元。
- (2) 报告期内，公司投资设立控股子公司深圳嘉元新能源科技有限公司，报告期内公司已对其实缴 1,800 万元。
- (3) 报告期内，公司转让所持有的深圳嘉元春阳创业投资有限公司 100% 股权，减少股权投资 18 万元。
- (4) 报告期内，公司全资子公司深圳嘉元投资设立全资孙公司深圳嘉元新材料科技创新有限公司，报告期内深圳嘉元已对其实缴 3,000 万元。
- (5) 报告期内，公司全资子公司深圳嘉元投资设立控股孙公司湖南嘉元隆源科技有限公司，报告期内深圳嘉元已对其实缴 2,550 万元。
- (6) 报告期内，公司使用自有资金 12,199,965.38 元收购控股子公司广东嘉元云天投资发展有限公司 15% 股权（其中 10.50% 股权为已实缴注册资本部分，4.50% 股权为未实缴部分）。
- (7) 报告期内，公司控股子公司嘉元新能源使用自有资金 1,679 万元收购广东微娇建筑工程有限公司（后改名为“广东嘉元新能开发有限公司”）100% 股权，公司持有嘉元新能源 90% 股权，对应投资额为 1511.10 万元。

**1. 重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	截至报告期末进展情况	本期投资损益	披露日期及索引（如有）
深圳嘉元新能源科技有限公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；发电技术服务；风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；储能技术服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）。开发、生产和销售新能源电池的原材料、辅料、半成品以及功能模块产品（以上项目不涉及危险化学品）；销售专用机械设备和通用机械设备、精密模具、精	新设	18,000,000	90%	自有资金	嘉元新能源总注册资本为 10,000 万元；公司认缴 9,000 万元，已实缴 1,800 万元；少数股东吴鹏认缴 1,000 万	不适用	具体内容详见公司于 2023 年 5 月 11 日在上海证券交易所指定信息披露网站 (www.sse.com.cn) 披露的《关于对外投资设立控股子公司暨开展新业务的公告》（公告编号：2023-035）



	密注塑件、仪器仪表、电源管理系统及软件、新型电子元器件及配件；销售软件、硬件及计算机系统；销售金属制品、玻璃制品、塑料制品；并提供上述产品的售后服务；货物或技术进出口。许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务。					元，已实缴 200 万元。 报告期内合计已实缴 2,000 万元。		
深圳嘉元新材料科技创新有限公司	新材料的研发、设计、生产与销售；金箔材料、合金箔材料的研发、生产加工与销售；贵金属、工艺品、珠宝首饰等文创产品的设计、研发、生产加工与购销；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广等产业技术服务；文化创意产品研发、营销、展览展示服务；组织学术交流活动；会议及展览服务；投资兴办实业；国内贸易，从事货物及技术的进出口业务。	新设	30,000,000	100%	自有资金	嘉元新材料总注册资本为 3,000 万元，深圳嘉元对其认缴 3,000 万元，报告期内深圳嘉元已对其实缴 3,000 万元。	不适用	具体内容详见公司于 2023 年 7 月 25 日在上海证券交易所指定信息披露网站 (www.sse.com.cn) 披露的《关于对外投资设立全资孙公司暨开展新业务的公告》(公告编号：2023-050)
湖南嘉元隆源科技有限公司	许可项目：道路货物运输（不含危险货物）。一般项目：有色金属压延加工、有色金属铸造、有色金属合金材料、加工、销售、高性能有色金属及合金材料采购、加工、销售、金属废料和碎屑加工处理、铜线的生产和销售，及为这一领域的科技成果转化及产业化提供服务有关的采购服务、销售服务、委托加工服务、仓储服务、运输服务等。	新设	25,500,000	51%	自有资金	嘉元隆源总注册资本为 5,000 万元，深圳嘉元认缴 2,550 万元，已实缴：2,550 万元；少数股东罗军认缴 2,450 万元，已实缴 2,450 万元。 报告期内合计已实缴 5,000 万元。	不适用	具体内容详见公司于 2023 年 9 月 21 日上海证券交易所指定信息披露网站 (www.sse.com.cn) 披露的《关于对外投资设立控股孙公司暨开展新业务的公告》(公告编号：2023-059)

合计	/	/	73,500,000	/	/	/	/
----	---	---	------------	---	---	---	---

## 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	433,506,892.04	11,606,139.50			100,000,000.00	508,797,260.27	-35,068.49	36,280,702.78
应收款项融资	247,095,015.95					4,760,505,666.55	4,959,307,392.97	445,896,742.37
其他权益工具投资	121,174,021.38		-4,700,795.38					116,473,226.00
其他非流动金融资产	127,650,000.00	357,713.28			199,767,888.89			327,775,602.17
其他流动	150,297,492.89				500,000,000.00	250,252,003.10	195,190.52	400,240,680.31

资产-短期债权投资								
合计	1,079,723,422.26	11,963,852.78	-4,700,795.38		799,767,888.89	5,519,554,929.92	4,959,467,515.00	1,326,666,953.63

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

√适用 □不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例(%)
期货合同			5.73		502.28	187.30	320.71	0.04
合计			5.73		502.28	187.30	320.71	0.04
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	<p>1. 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理</p> <p>(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。</p> <p>(2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。</p> <p>(3) 套期关系符合套期有效性要求。</p> <p>套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：</p> <p>1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。</p> <p>2) 被套期项目和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。</p>							

	<p>3) 套期关系的套期比率, 等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比, 但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡, 这种失衡会导致套期无效, 并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。</p> <p>2. 公允价值套期会计处理</p> <p>(1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资(或其组成部分)进行套期的, 套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。</p> <p>(2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益, 同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目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(或其组成部分)的, 其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益, 其账面价值已经按公允价值计量, 不需要调整; 被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资(或其组成部分)的, 其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益, 其账面价值已经按公允价值计量, 不需要调整。</p> <p>被套期项目为尚未确认的确定承诺(或其组成部分)的, 其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债, 相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时, 调整该资产或负债的初始确认金额, 以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。</p> <p>(3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具(或其组成部分)的, 对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销, 并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始, 但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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(或其组成部分)的, 则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销, 并计入当期损益, 但不调整金融资产(或其组成部分)的账面价值。</p> <p>3. 现金流量套期会计处理</p> <p>(1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分, 作为现金流量套期储备, 计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额, 按照下列两项的绝对额中较低者确定:</p> <p>1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失;</p> <p>2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。</p> <p>(2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分(即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失), 计入当期损益。</p> <p>(3) 现金流量套期储备的金额, 按照下列规定处理:</p>
--	---

	<p>1) 被套期项目为预期交易, 且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的, 或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时, 则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出, 计入该资产或负债的初始确认金额。</p> <p>2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期, 在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间, 将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出, 计入当期损益。</p> <p>3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失, 且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的, 则在预计不能弥补时, 将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出, 计入当期损益。</p>
报告期实际损益情况的说明	报告期商品期货合约(套期工具)实际平仓亏损 166,034.46 元。
套期保值效果的说明	严格控制套期保值头寸, 套期保值效果较好。
衍生品投资资金来源	自有资金
<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明 (包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)</p>	<p>1、开展套期保值业务的风险分析</p> <p>(1) 市场风险 铜的价格受国内外政治经济形势、国家或地区政策、全球供应链情况等影响较大, 当市场价格发生大幅剧烈波动时, 可能出现期货价格与现货价格走势背离, 导致套期保值效果未能达到预期的风险控制目标。</p> <p>(2) 流动性风险 因市场成交量不足或缺乏愿意交易对手, 导致交易指令无法按计划入市成交的风险。</p> <p>(3) 信用风险 因合作的金融机构出现破产、系统错误、市场失灵等重大不可控风险情形, 金融机构出现违约, 导致交易、交割、结算等无法正常进行的风险。</p> <p>(4) 资金风险 在期货及衍生品的价格出现较大波动时, 因交易资金未能及时补充到位, 导致保证金不足而被强行平仓或无法交割的风险。</p> <p>(5) 操作风险 由于套期保值业务相关人员的专业能力不足、职业道德缺陷等造成错单给公司带来损失的风险。</p> <p>(6) 技术风险 由于交易系统、网络、通讯设施及设备故障造成无法正常交易的风险。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况, 对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	

涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	公司于 2023 年 7 月 24 日召开第五届董事会第七次会议、第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于开展期货套期保值业务的议案》，于 2023 年 7 月 25 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露了《广东嘉元科技股份有限公司关于开展期货套期保值业务的公告》（公告编号：2023-048）。
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

其他说明

无

#### 4. 私募股权投资基金投资情况

适用 不适用

其他说明

无

#### 5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司名 称	公司类 型	主营业 务	注册资 本	总资产	净资产	净利润	主营业务收入	主营业务利润
----------	----------	----------	----------	-----	-----	-----	--------	--------

金象铜箔	全资子公司	研究、制造销售：新型超薄合金铜箔等	210,000,000.00	229,695,234.69	228,402,140.15	-2,116,482.01	23,716,327.61	-2,125,997.17
嘉元云天	控股子公司	项目投资	100,000,000.00	69,836,133.38	69,304,690.28	-951,654.55	-	-1,018,295.88
宁德嘉元	全资子公司	研究、制造、销售：锂电铜箔	300,000,000.00	1,413,205,735.24	271,822,161.75	-14,719,185.72	407,341,733.38	-20,178,892.03
江西嘉元	全资子公司	研究、制造、销售：电解铜箔	300,000,000.00	1,734,219,834.06	247,024,143.52	-39,025,160.61	219,267,164.91	-45,314,712.02
嘉元科创	全资子公司	电解铜箔制品的研发、销售	100,000,000.00	226,766,707.87	95,988,019.73	-1,442,137.48	3,383,014.30	-1,079,471.92
嘉元新材料	全资孙公司	金属材料制造、销售	30,000,000.00	90,278,831.33	29,337,160.59	-662,839.41	4,980,346.80	-662,839.41
嘉元隆源	控股孙公司	有色金属冶炼和压延加工、销售	50,000,000.00	189,183,460.40	48,989,066.87	-1,010,933.13	216,080,622.56	-1,333,775.97
山东嘉元	全资子公司	电子铜箔研发、生产及销售	100,000,000.00	332,100,190.08	128,987,877.75	-10,102,535.07	483,429,850.97	-11,613,740.01

嘉元时代	控股子公司	制造电解铜箔制品	500,000,000.00	1,257,823,333.06	491,494,282.23	-8,620,147.51	22,733,833.61	-11,453,333.74
嘉元供应链	全资子公司	产品销售与采购	100,000,000.00	911,353.53	821,046.90	-28,313.28		-36,014.48
嘉元新能源	控股子公司	新兴能源技术研发、新能源原动设备销售	100,000,000.00	47,295,993.14	18,665,481.04	-1,435,586.64	1,350,523.21	-1,838,469.48
嘉元新能开发	控股孙公司	电力设施的安 装、维修 和试验	50,000,000.00	107,888,151.65	17,441,507.17	2,141,507.17	3,181,476.24	2,250,123.52
嘉元海纳绿信	控股子公司	新能源原动设备制造、销售	100,000,000.00	7,513,895.60	7,513,200.82	13,200.82		13,895.60

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用



## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

公司为国内锂电铜箔主要供应商，处于行业第一梯队；持续的研发投入和高素质的管理、研发团队使公司具备了行业领先的技术优势；深度的产业链合作，使公司形成了强有力的整合优势。作为具有较强资金和技术实力的行业领先者，公司未来发展前景广阔，市场竞争力和持续盈利能力将伴随行业快速发展而不断增强。

#### 1、锂电铜箔

近年来，受益于新能源汽车、储能及消费电子产品等锂离子电池市场的快速蓬勃发展，在政策推动和引导下，未来新能源汽车、储能、3C数码、小动力、电动工具等领域需求仍将保持增长趋势，锂电池规模不断扩大，将持续带动锂电铜箔市场需求提升。根据EVTank统计，2023年全球新能源汽车总体销量达到1465.3万辆，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%。新能源汽车销量的快速增长带动了全球动力电池出货量的明显增长，据工信部统计数据，2023年，我国锂离子电池产业延续增长态势，全国锂电池总产量超过940GWh。其中，消费型、动力型、储能型锂电池产量分别为80GWh、675GWh、185GWh，锂电池装机量（含新能源汽车、新型储能）超过435GWh。出口贸易持续增长，全国锂电池出口总额达到4574亿元，同比增长超过33%。锂电池需求量的不断增长，也引起了锂电铜箔市场竞争格局发生了多轮演变。

#### (1) 产能扩张，供需变化

锂离子电池的爆发式增长使得对锂电铜箔的需求量激增，为满足下游市场需求，原有的锂电铜箔企业不断扩大产能，部分标准铜箔企业相继进入锂电铜箔领域，通过对原有PCB用标准铜箔产线进行升级改造或者新建产线来提升锂电铜箔产能，加剧了锂电铜箔市场的竞争。同时，部分其他产业的资金相继涌入锂电铜箔领域，为保障铜箔供应稳定和降低成本，部分动力电池企业也纷纷通过签署供货长单、投资入股、合资建厂等方式布局锂电铜箔领域，与铜箔企业进行深度绑定，使得锂电铜箔产能大规模扩充，锂电铜箔市场供应紧张的情况得到逐步缓解，新增、在建锂电铜箔产能将逐步释放，市场转入产能过剩的局面。电池企业争相入股铜箔企业对锂电铜箔整体市场竞争格局产生重大影响，进一步加剧了锂电铜箔行业的竞争。

#### (2) 行业洗牌加速，逐渐往寡头市场发展

锂电铜箔原本市场集中度不高，尚未出现绝对的龙头，市场集中度明显低于正极、负极、隔膜和电解液。在竞争日益激烈的推动下，行业洗牌加速，头部企业通过整合行业资源进一步发展壮大渐成趋势，部分中小铜箔企业无法与头部动力电池企业进行深度绑定，在未来会逐步被行业整合，锂电铜箔市场集中度也会越来越高。

同时，若锂电铜箔产能出现过剩的情况，将带动铜箔加工费持续下降，下游锂电厂商会要求铜箔企业持续降低产品价格，铜箔企业在降成本方面即将面临巨大的压力和挑战。未来，随着市场竞争升级，部分不具备核心竞争优势的中小铜箔企业以及新进入者，无法在产能、产品、技术、供应链等方面形成优势并通过规模效应进一步降低生产成本，一旦击穿盈亏平衡点后将在激烈的市场竞争中被淘汰出局，或成为头部铜箔企业兼并的标的，锂电铜箔市场份额将向头部企业集中。

公司瞄准新能源行业崛起带来的铜箔产业发展机遇，以时不我待的意识抓好新增产能项目建设，力争2023年铜箔产能超过10万吨，至2025年公司总产能预计可达20万吨，致力成为新能源新材料领域的领军企业。同时，公司将稳步推进产能扩充工作，增强公司综合竞争力，提升盈利水平，为公司可持续发展打下坚实基础。未来锂离子电池需求进一步强劲增长时，公司将具备多方优势抢先占领锂电铜箔市场份额，力争成为新能源新材料领域的领军企业。

#### (3) 轻薄高性能：锂电铜箔新趋势

为提升电池能量密度和安全性以及降低成本，锂电铜箔正在向高密度、轻薄化、高抗拉强度、高延伸率等方向发展。随着锂电铜箔产品的轻薄化，常规铜箔的抗张能力和抗压变形能力也在降低。这导致在电芯制造过程中，产品在拉伸或受穿刺时更容易出现断带的风险。此外，充放电循环会导致电池内的极片膨胀，可能导致极片断裂，从而影响电池的性能、安全性和使用寿命。因此，在铜箔变得越来越薄的同时，更需要关注其抗拉强度、延伸率和弹性模量等性能的提升。另一方面，下游电芯技术不断发展，对高性能铜箔的需求也在增加，特别近年来含硅负极锂电池

应用的扩大，由于其充放电后高膨胀的特性，需要更高抗拉强度和弹性模量的极薄负极集流体。然而，目前市场上主流的极薄锂电铜箔难以满足这些要求。

报告期内，公司成功开发并量产高强高延双面光 4.5-6  $\mu\text{m}$  铜箔，其抗拉强度可达 400-600Mpa，同时保持较高的延伸性能，相应的产品已批量供应头部企业，处于行业领先地位。

#### (4) 微孔铜箔潜力初显

全固态电池成为下一代电池技术竞争的关键制高点，被列入中国、美国、欧盟、日韩等主要国家的发展战略，都在积极布局固态电池。全/半固态电池是一种使用固体电极和固体电解质的电池，可以克服目前商业化锂离子电池在安全性上的缺陷，同时进一步提升能量密度，对新能源汽车和储能产业是一项颠覆性技术。经大量的相关研究，微孔铜箔具有多孔的三维结构、能够提高极片与箔材之间的粘附性、减少极片脱落的风险、并同时改善电解液的浸润性的特点，有助于推动电池技术的发展。报告期内，公司成功开发了厚度为 4.5-12  $\mu\text{m}$  的微孔铜箔

## 2、电子电路铜箔

电子电路铜箔产业终端的应用市场包括计算机、通讯、消费电子、5G、智能制造及新能源汽车等众多领域，下游应用行业多元化使得电子电路铜箔亦走向多元化，整体市场需求将保持稳健增长。

电子电路铜箔是PCB不可或缺的基础材料。PCB 是电子产品的关键电子互连件，行业属于电子信息产品制造的基础产业，目前全球PCB产业均在向高精度、高密度和高可靠性方向发展，封装基板、HDI以及多层板的高频、高速率和高导热等基板随着 5G、AI、HPC等技术应用推动并扩大，对电子电路铜箔的品质、高性能、特殊性能提出了更高的要求。

#### (1) 电子电路铜箔高密度、超薄化、低轮廓化

近年来，新一代信息技术快速演进，硬件、软件、服务等核心技术体系加速重构，正在引发电子信息产业新一轮变革，电子产品持续走向集成化、自动化、小型化、轻量化、低能耗，将促进PCB持续走向高精度、高密度、高集成、高频高速、高散热、超薄化、小型化和高可靠性方向发展。PCB的发展趋势决定了电子电路铜箔的发展趋势，在这种PCB市场发展背景下，将促进电子电路铜箔走向高密度、超薄化、低轮廓化。对于高端电子铜箔，如高频高速电路用铜箔、IC封装载板用极薄铜箔、大功率及大电流电路用厚铜箔等，需求增加明显，高端电子电路铜箔将成为未来发展方向。

#### (2) 国产化替代空间广阔

受全球PCB产品需求稳健增长的积极影响，近年来我国电子电路铜箔产量快速提升，下游产业持续升级，不断提高性能以适应下游各电子设备行业的需求，这势必将对电子电路铜箔的各项性能指标提出更高的要求，市场对高性能铜箔的需求将持续扩大。但国内企业生产的电子电路铜箔主要以常规产品为主，以高频高速电解铜箔为代表的高性能电子电路铜箔仍然主要依赖进口。高端电子电路铜箔产品的进口替代成为行业发展趋势，国产化替代空间广阔，有望带动国内电子电路铜箔产业进入新的成长通道。

公司为加强在 PCB 高端铜箔领域布局，在江西赣州龙南设立全资子公司江西嘉元，投资建设“年产 2 万吨电解铜箔项目”和“年产 1.5 万吨电解铜箔项目”，主要产品为反转铜箔（RTF）、甚低轮廓铜箔（VLP）、极低轮廓铜箔（HVLP），同时可以柔性切换生产锂电铜箔。该项目建成后有利于丰富和优化公司产品结构，有效提升公司对不同需求端的供应能力，提高市场占有率，进一步提升公司盈利水平和综合竞争力。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司以“铜箔为本、科技导航、把握趋势、抢占先机、锻造精品”为总体发展战略，秉承“诚信为本、创新发展”的企业宗旨，始终坚持“团结、实干、高效、创新”的企业精神，在“以质量赢市场、以创新求发展”的经营理念之下，紧紧围绕行业标杆客户，基于其个性化需求，实施差异化竞争战略，致力成为新能源新材料领域的领军企业，为新能源事业绿色崛起而创新智造。

### 1、业务发展战略

公司以锂电铜箔和标准铜箔为主营业务，重点加大公司市场营销和开拓力度，进一步巩固和扩大现有市场份额和占有率，以深度挖掘客户需求作为源动力，持续拓展并深入服务各产业的优质客户，提供优质铜箔产品，致力成为新能源新材料领域的领军企业。

此外，公司瞄准新能源行业崛起带来的新能源新材料产业发展机遇，积极开拓创新，以铜箔为主业，向新能源新材料产业链延链补链，推动企业多元化发展。

一是新材料研发创新领域，新材料是制造业高质量发展的基础关键产业，新材料产业升级带来巨大挑战，同时也带来巨大的发展机遇。公司紧紧围绕国家“新材料十四五发展规划”和国家工信部《重点新材料首批次应用示范指导目录》，结合实际情况，充分发挥公司研发团队力量，以金属新材料研发、制造为重点，围绕铜合金材料等贵金属新材料以及其他新型材料开展研发、设计、生产、销售工作，同时推动其他铜基材料、复合材料开展相关研发、科技成果转化等业务。

二是新型光伏储能领域。公司积极践行减碳降碳行动，构建公司新型能源体系，主动履行社会责任，成立以光伏储能投建、服务于一体的专业化公司，以分布式光伏为主、工商业储能为辅，全力推进集中式光伏、陆上分散式风电和碳交易业务，目前已与国内光伏储能领域知名企业建立合作关系，共同推动相关业务开展。

三是高精度铜合金丝线材领域。根据公司主业特色，加快公司新业态拓宽发展，依托合作方在精密铜线的技术优势，成立以高精密铜合金丝线材研发、生产、加工于一体的专业化公司，产品满足通讯 5G 网络建设、新能源汽车、高端电子框架与接插件用铜带、新型变压器等领域的发展需求，市场前景良好。

## 2、研发创新战略

公司高度重视科技创新，坚持全面科学规划研发创新投入。一是及时了解和掌握行业发展动向，认真学习理解相关行业政策，摸准发展的重点脉搏，针对自身现有技术和市场需求，调整研发工艺路线，确定技术创新的方向和目标。二是注重引进和培养高素质的技术人才，打造科技创新团队，与高校和科研院所建立良好的产学研合作关系，不断完善研发平台建设，充分发挥各级研发平台作用，做好研发创新工作。三是持续保障研发投入，加强研发力度，促进新技术新成果的转化和应用。

研发创新战略是公司的重要战略，公司通过制定清晰明确的战略和计划，践行“以创新求发展”的经营理念，不断提升技术创新能力和竞争力，推动企业的持续增长和发展，力争成为产业链中核心价值的创新者、创造者和先行者。

## 3、质量发展战略

持续做好规范化管理，实施“四环紧扣、双降双升”（422）质量管理模式，有效实施 IATF16949 质量管理体系、GB/T29490 知识产权管理体系、信息安全管理体、EHS 管理体系等工作。同时结合客户审厂提出的改进项，健全完善公司程序、制度文件，优化工作流程，成立六西格玛、SPC、MSA 等专项小组开展质量改善活动和关键环节质量攻关，对统计过程控制、测量系统分析等质量知识进行学习，从而加强全过程质量管控，践行“以质量赢市场”的经营理念。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，嘉元科技将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为引领，全面贯彻落实中央经济工作会议精神，按照各级党委政府部署要求，把坚持高质量发展作为新时代的硬道理，坚持实体经济为本、制造业当家，坚定信心、稳中求进、勇闯难关、开拓奋进，奋力为经济社会发展作出新贡献。公司在做好现有产线稳定生产工作的基础上，将持续深化现有客户商务合作，积极拓展潜在客户和海外市场，同时加大新技术、新产品开发力度，确保生产经营、科研任务顺利完成，并做好客群关系、投资者关系等管理工作。2024 年主要目标是铜箔总产量达到 7.5 万吨，实现铜箔总产能达到 12.5 万吨以上，主要做好以下十项工作：

**一、突出抓好主业。**一是有序推进江西、宁德基地铜箔产能爬坡。二是建好城东嘉元时代基地，调试优化已投产机组，加快配套设施建设，适时推进二期厂房建设。三是做好技术改造工作，提升生产效率。四是优化铜箔产品结构，扩大电子电路铜箔、高强高延铜箔等生产占比，丰富产品种类。

**二、强化市场营销。**一是提高营销人员能力素质，密切关注、深度分析市场动态。二是巩固与老客户合作关系，争取更多订单。三是积极开拓新优质客户资源，提高高端铜箔市场产品影响

力。**四是**加强国际市场开发，积极扩展国外客户及海外市场。

**三、依靠科技创新。**一是确保研发投入，提高企业研发创新能力。二是深化产学研合作，在新产品新工艺研发方面求突破。三是加强差异化产品研发，开展高附加值的产品研发，将创新能力转化为经济效益。**四是**加强自身研发团队建设，争取引进高学历专业对口的研发人员，给力研发创新。

**四、狠抓产品质量。**一是持续规范生产流程，严控生产工艺，抓好质量管理，提高产品合格率。二是重点加强生产线员工培训，增加员工熟练程度。三是把好产品出口关，抓好产品包装和运输，对产品进行严格复检，确保交付产品质量过关。

**五、持续降本增效。**一是继续优化基地建设规划、施工方案，科学把握建设进度。二是规范铜材等易耗材料管理，通过期货等方式降低铜材成本。三是继续开展开源节流降本增效专项行动。

**六、优化内控管理。**一是健全完善管理制度，将具体事项落实到具体责任人，限期做好完善工作。二是推动体系建设，完善体系文件，加强执行力度及监督机制。三是巩固数字化建设成果，推动管理水平提档升级。**四是**加强财务管理，严格财务预算和支出管理。

**七、确保安全生产。**一是树牢安全发展理念，不断增强全体员工的安全意识。二是加强安全生产标准化、信息化建设，加大对安全生产的资金、物资、技术、人员等投入。三是强化常态化安全生产检查，发现问题及时整改，把隐患消除在萌芽状态。

**八、推动多元发展。**一是扩展铜箔上下游发展空间，开展铜箔延伸产品等业务。二是积极向新能源光伏、储能等领域进军。三是寻找新的开发合作项目，推动企业多元化发展。

**九、加强队伍建设。**一是重点培养骨干员工，加快内部员工成长速度。二是结合企业发展实际挑选人才，发掘培养内部优秀人才调配到合适岗位。三是广泛开展各类职业技能培训，不断提高全员工作技能。

**十、抓好党建工作。**一是加强政治理论学习，坚持深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想。二是强化组织建设，培养更多党员和党员发展对象，争取将党支部升级为党委。三是丰富党建形式，以党建活动凝聚合力推动工作。

上述仅为公司 2024 年经营计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的任何承诺，也不代表公司对 2024 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等诸多因素，存在不确定性，投资者对此应当保持足够的风险意识，并理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

#### (四) 其他

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》和中国证监会、上海证券交易所相关法律法规及通知的要求开展公司治理工作，公司已形成了以股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理机构，各尽其职、恪尽职守、规范运作、不断完善公司治理结构，健全公司内部控制制度，进一步加强信息披露工作，切实维护了公司和全体股东的利益。公司治理的主要情况如下：

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《上市公司股东大会规则》等要求召集、召开股东大会，审议股东大会职权范围内的事项，维护公司股东的合法权益。报告期内，公司共召开了 4 次股东大会，召开的股东大会采用了网络投票与现场投票相结合的方式，股东大会的召开程序、审议事项、表决程序、出席人身份均符合《公司法》《公司章程》等规定，并保证了股东大会的合法有效、平等且保障股东能够充分行使各自的权利。

#### 2、董事与董事会

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》《公司章程》《公司董事会议事规则》和《公司独立董事工作制度》的规定，以诚信、勤勉、尽责的态度，依据自己的专业知识和能力对董事会审议的议案作出独立、客观、公正的判断，为公司科学决策提供了有力支持，依法行使权利并履行义务。独立董事均严格遵守《公司独立董事工作制度》，认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责，对公司重大事项享有足够的知情权并对重大事项均能发表独立意见。

公司董事会下设战略与发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，专门委员会根据各《专门委员会工作细则》开展工作，各司其职，有效运作。

### 3、监事与监事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等有关规定，公司监事会人数及成员构成符合有关法律法规的要求，公司监事均能严格按照《公司章程》和《公司监事会议事规则》认真履行职责，本着向全体股东负责的态度，对公司生产经营、财务状况及董事和高级管理人员履行职责等方面进行监督，列席公司召开的董事会和参加股东大会，参与了公司重大事项的决策，对公司定期报告进行审核并发表意见，切实维护公司和全体股东合法权益。

### 4、控股股东与公司

公司具有独立、完整的业务及自主经营能力，控股股东能严格规范自己的行为，依法行使股东权利，不存在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，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面严格保持独立性，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，严禁大股东占用公司资金和资产。

### 5、关于相关利益者

公司本着公开、公平、公正的原则，充分尊重和维护职工、客户、供应商、银行及其他债权人等利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作，共同推动公司稳定、持续、健康发展。

### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司章程》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《公司信息披露管理办法》等规定履行相关职责，真实、准确、完整、及时地披露有关公司信息，认真接待股东来访和电话咨询，公司指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站为公司信息披露媒体和网站，保证公司信息披露的公开、公平、公正，确保所有股东平等机会获取信息。

### 7、内幕信息知情人登记管理

报告期内，公司严格按照《公司内幕信息知情人管理制度》有关规定，加强内幕信息保密工作，认真履行内幕信息知情人登记和保密义务，做好有关定期报告、重大事项等内幕信息知情人的登记、报备等各项工作，有效维护信息披露的公开、公平、公正。报告期，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内买卖公司股票的行为。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023-03-01	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023-03-02	审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》等议案
2022 年年度股东大会	2023-05-08	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023-05-09	审议通过《公司 2022 年年度报告及其摘要》等议案
2023 年第二次临时股东大会	2023-12-07	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023-12-08	审议通过《关于变更会计师事务所的议案》等议案
2023 年第三次临时股东大会	2023-12-27	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023-12-28	审议通过《关于公司为子公司和孙公司提供授信担保的议案》等议案

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

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内共召开 4 次股东大会，其中 3 次临时股东大会和 1 次年度股东大会，上述股东大会的召集、召开均符合法律、行政法规、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》的规定，出席股东大会人员的资格、股东大会召集人的资格合法有效；上述股东大会通过的各项决议均合法有效。

**四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况**

适用 不适用

**五、红筹架构公司治理情况**

适用 不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
廖平元	董事长	男	50	2011-02-25	2026-03-01	0	0	0	-	82.90	否
赖仕昌	董事	男	63	2011-02-25	2026-03-01	8,789,145	12,304,803	3,515,658	资本公积金转增股本(每10股转增4股)	35.21	否
杨剑文	常务副总裁(离任)	男	45	2021-12-28	2023-03-01	0	0	0	-	73.41	否
杨剑文	董事、总裁(总经理)	男	45	2023-03-01	2026-03-01	0	0	0	-		否
刘少华	董事、核心技术人员	女	60	2011-03-07	2026-03-01	0	0	0	-	77.99	否
刘少华	联席总裁	女	60	2021-12-28	2026-03-01	0	0	0	-	-	否
杨锋源	总裁(总经理)(离任)	男	51	2021-12-28	2024-02-01	0	0	0	-	69.32	否
杨锋源	董事、执行总裁(离任)	男	51	2023-03-01	2024-02-01	0	0	0	-		否
李建国	高级副总裁(离任)	男	46	2021-12-28	2023-03-01	0	0	0	0	49.56	否
李建国	董事	男	46	2018-06-15	2026-03-01	0	0	0	-		否



李建国	常务副总裁	男	46	2023-03-01	2026-03-01	0	0	0		-	否
叶敬敏	副总裁	男	43	2023-03-01	2026-03-01	0	0	0	-	47.03	否
叶敬敏	董事	男	43	2024-02-19	2026-03-01	0	0	0	-	-	否
廖朝理	独立董事	男	58	2023-03-01	2026-03-01	0	0	0	-	5.20	否
张展源	独立董事	男	62	2023-03-01	2026-03-01	0	0	0	-	5.20	否
施志聪	独立董事 (离任)	男	48	2023-03-01	2024-02-19	0	0	0	-	5.20	否
吴忠振	独立董事	男	39	2024-02-19	2026-03-01	0	0	0	-	-	否
潘文俊	副总裁(离任)	男	52	2021-12-28	2023-03-01	0	0	0	-	-	否
潘文俊	监事会主席	男	52	2023-03-01	2026-03-01	0	0	0	-	41.69	否
李战华	监事	男	67	2011-02-25	2026-03-01	1,465,800	2,052,120	586,320	资本公积金转增股本(每10股转增4股)	17.62	否
李永根	职工代表监事	男	37	2023-03-01	2026-03-01	0	0	0	-	35.64	否
李永根	监事(离任)	男	37	2022-03-21	2023-03-01	0	0	0		-	否
李海明	董事会秘书(离任)	男	51	2022-11-16	2024-02-01	0	0	0	-	41.53	否
李恒宏	董事会秘书、副总裁	男	48	2024-04-03	2026-03-01	0	0	0	-	-	否
王俊锋	总工程师、核心技术人员	男	54	2020-04-21	2026-03-01	0	0	0	-	45.61	否
叶铭	副总裁	男	52	2023-03-01	2026-03-01	0	0	0	-	53.94	否
叶铭	高级副总	男	52	2020-04-21	2023-03-01	0	0	0	-	-	否

	裁（离任）										
肖建斌	副总裁	男	41	2023-03-01	2026-03-01	0	0	0	-	77.58	否
肖建斌	高级副总裁（离任）	男	41	2020-04-21	2023-03-01	0	0	0	-	-	否
叶成林	职工代表监事（离任）、监事会主席（离任）	男	47	2020-04-23	2023-03-01	0	0	0	0	48.51	否
叶成林	副总裁	男	47	2023-03-01	2026-03-01	0	0	0		-	否
李建伟	副总裁	男	43	2024-02-02	2026-03-01	29,182	29,182	0		-	否
钟丹	副总裁（离任）	男	49	2023-03-01	2023-11-21	0	0	0	-	28.85	否
廖国颂	财务负责人	男	53	2023-03-01	2026-03-01	0	0	0	-	35.69	否
黄勇	财务负责人（离任）	男	51	2020-04-21	2023-03-01	0	0	0	0	13.89	否
黄勇	副总裁（离任）	男	51	2023-03-01	2023-04-18	0	0	0	-		否
董全峰	董事（离任）	男	60	2016-04-25	2023-03-01	0	0	0	-	1.08	否
郭东兰	独立董事（离任）	女	57	2017-12-22	2023-03-01	0	0	0	-	1.53	否
刘磊	独立董事（离任）	男	51	2017-12-22	2023-03-01	0	0	0	-	1.50	否
孙世民	独立董事（离任）	男	52	2017-12-22	2023-03-01	0	0	0	-	1.50	否
王崇华	核心技术人员	男	42	2020-04-21	2026-03-01	0	0	0	-	28.40	否
刘晓燕	核心技术人员	女	39	2020-03-21	2026-03-01	0	0	0	-	10.56	否

王洪杰	核心技术 人员	女	37	2020-03-21	2026-03-01	0	0	0	-	10.17	否
合计	/	/	/	/	/	10,284,127	14,386,105	4,101,978	/	946.29	/

注：报告期内从公司获得的税前报酬为担任董监高期间从公司获得的税前报酬；上述数据均按四舍五入原则保留至小数点后两位数，出现总数与明细项加总尾数不相等的情况，均为四舍五入原因造成。

姓名	主要工作经历
廖平元	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，正高级工程师职称。曾任广东梅县建设局质监员，广东国沅建设工程有限公司副总经理、总经理、董事、董事长，梅州市国沅市政建设工程有限公司监事，梅州市梅县区金象铜箔有限公司董事长，广东嘉元科技股份有限公司总经理；2010年8月至今，任山东嘉沅投资实业发展有限公司总经理、执行董事；2011年2月至今，任广东嘉元科技股份有限公司董事、董事长。
赖仕昌	中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。曾任梅县畚江工艺品厂销售经理，梅县畚江工艺有限公司销售经理，梅州市大昌门城实业有限公司执行董事，广东嘉元科技有限公司董事；2011年2月至今，任广东嘉元科技股份有限公司董事；2014年4月至今，任梅州市大昌房地产开发有限公司执行董事、经理。
杨剑文	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任广东梅县梅雁电解铜箔有限公司生产部长，广东嘉元科技有限公司生产部长，梅县金象铜箔有限公司副总经理，广东嘉元科技股份有限公司生产部长、监事会主席、副总经理；2021年12月至2023年3月，任广东嘉元科技股份有限公司常务副总裁，现任广东嘉元科技股份有限公司董事、总裁（总经理）。
刘少华	中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师职称，公司核心技术人员。曾任广东梅县梅雁电解铜箔有限公司品管部部长、技术部部长、厂长，广东嘉元科技有限公司厂长，广东嘉元科技股份有限公司监事，梅州市梅县区金象铜箔有限公司董事，广东嘉元科技股份有限公司常务副总经理，山东嘉元新能源材料有限公司经理；2011年3月至今，任广东嘉元科技股份有限公司董事；2021年12月至今，任广东嘉元科技股份有限公司联席总裁。
李建国	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师职称。曾任职于梅县程江镇人民政府、兴宁市宁新街道、中共兴宁市径南镇委员会党委、梅州市交通运输局综合行政执法局，曾任广东嘉元科技股份有限公司副总经理；2018年6月至今，任广东嘉元科技股份有限公司董事；2021年5月至今，任山东嘉沅投资实业发展有限公司监事；2021年12月至2023年3月，任广东嘉元科技股份有限公司高级副总裁，现任广东嘉元科技股份有限公司董事、常务副总裁。
叶敬敏	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，正高级经济师、高级工程师职称。曾任职于亚新科南岳（衡阳）有限公司；曾任广东梅县梅雁电解铜箔有限公司办公室主任，梅县金象铜箔有限公司办公室主任、董事，广东嘉元科技股份有限公司董事会秘书、副总经理。2012年3月至2023年3月，任广东嘉元科技股份有限公司董事；2022年11月至2023年3月，任广东嘉元科技股份有限公司高级副总裁；2023年3月至今，任广东嘉元科技股份有限公司副总裁；2024年2月至今，任广东嘉元科技股份有限公司董事。
廖朝理	中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级会计师。1987年7月至1997年10月，任广州会计师事务所经理；1997年11月

	至 2001 年 1 月，任广东粤财信托投资公司证券总部投资银行部总经理；2001 年 1 月至 2001 年 8 月，任南海发展股份有限公司财务负责人；2001 年 12 月至 2003 年 10 月，任广东高域会计师事务所首席合伙人；2003 年 11 月至 2008 年 7 月，任广州衡运会计师事务所主任会计师；2008 年 8 月至 2011 年 10 月，任天健正信会计师事务所广东分所合伙人；2011 年 11 月至 2013 年 10 月，任立信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；2013 年 11 月至今，任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。现任广东嘉元科技股份有限公司独立董事。
张展源	中国国籍，无境外永久居留权，1983 年西南政法大学毕业，本科学历。曾任梅州市律师事务所主任、合伙人律师，广东展鸿律师事务所主任、合伙人律师，现任梅州市律师协会会长，梅州市第七次律师代表大会代表，第十一届广东省律师协会理事、广东省第十一次律师代表大会代表，梅州仲裁委员会仲裁员。2009 年 8 月至今，任广东从信律师事务所合伙人律师。现任广东嘉元科技股份有限公司独立董事。
吴忠振	中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，副教授职称。曾任北京大学深圳研究生院博士后、特聘研究员，2018 年 4 月至今，任北京大学深圳研究生院副教授。2024 年 2 月至今，任广东嘉元科技股份有限公司独立董事。
潘文俊	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任广东嘉元科技股份有限公司重点项目办公室总监、副总经理。2020 年 11 月至今，任嘉元科技（宁德）有限公司经理；2021 年 12 月至 2023 年 3 月，任广东嘉元科技股份有限公司副总裁。现任广东嘉元科技股份有限公司监事会主席。
李战华	中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。曾任职于海南和岭农场、梅县麻纺织厂、珠海南州公司、梅雁建筑工程水电安装公司；2010 年 12 月至 2016 年 6 月，任梅县雁华水电安装工程队施工队长；2011 年 2 月至今，任广东嘉元科技股份有限公司监事。
李永根	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2016 年 10 月至 2021 年 12 月，曾任广东嘉元科技股份有限公司车间主任、生产部部长、总经理助理；2022 年 1 月至今，任广东嘉元科技股份有限公司生产总监；2022 年 3 月至 2023 年 3 月，任广东嘉元科技股份有限公司监事。2024 年 3 月至今，任嘉元科技（宁德）有限公司常务副总经理，现任广东嘉元科技股份有限公司职工代表监事。
李恒宏	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于深圳市安软科技股份有限公司、深圳前海祥瑞资产管理有限公司、广州联正达通信科技股份有限公司；曾任深圳市安软科技股份有限公司财务总监、深圳前海祥瑞资产管理有限公司风控总监及广州联正达通信科技股份有限公司财务总监兼董事会秘书。2024 年 2 月至今，任广东嘉元科技股份有限公司董事会秘书兼副总裁。
王俊锋	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，正高级工程师职称。曾任职于东风企业集团东南水泥股份有限公司、广东梅县梅雁电解铜箔有限公司、广东嘉元科技有限公司；曾任广东嘉元科技股份有限公司品质部部长、技术部部长、总经理助理、副总经理，梅县金象铜箔有限公司监事会主席；2017 年 11 月至今，任梅州市梅县区金象铜箔有限公司监事；2020 年 4 月至今，任广东嘉元科技股份有限公司总工程师。

叶铭	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师职称。曾任职于深圳华兴机械有限公司、广东梅县梅雁电解铜箔有限公司、广东嘉元科技有限公司，曾任广东嘉元科技股份有限公司副总经理，2021年12月至2023年3月，任广东嘉元科技股份有限公司高级副总裁。现任广东嘉元科技股份有限公司副总裁。
肖建斌	中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职于广东梅县梅雁电解铜箔有限公司、梅县金象铜箔有限公司。曾任广东嘉元科技股份有限公司销售部长、副总经理，2021年12月至2023年3月，任广东嘉元科技股份有限公司高级副总裁。现任广东嘉元科技股份有限公司副总裁。
叶成林	中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师职称。曾任职于广东梅县梅雁轮胎有限公司、广东志高空调有限公司、梅州敬基实业有限公司、梅县金象铜箔有限公司，广东嘉元科技有限公司工程部部长，广东嘉元科技股份有限公司工程部部长、总经理助理、副总经理。2020年4月至2023年3月，任广东嘉元科技股份有限公司监事会主席、职工代表监事。现任广东嘉元科技股份有限公司副总裁。
李建伟	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。曾任梅州市梅县区金象铜箔有限公司生产副总，广东嘉元科技股份有限公司厂长，梅州市威利邦电子科技有限公司总工程师。2023年1月至今，任广东嘉元科技股份有限公司生产总监。2024年2月至今，任广东嘉元科技股份有限公司副总裁。
廖国颂	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师职称。曾任职于广东梅深（集团）股份有限公司、广东鸿源集团有限公司、广东集一家居建材连锁有限公司。2021年4月至2023年3月，任广东嘉元科技股份有限公司审计部负责人。现任广东嘉元科技股份有限公司财务负责人。
王崇华	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师职称，公司核心技术人员。现任广东嘉元科技股份有限公司技术研发中心技术总监。
刘晓燕	中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，工程师职称。现任广东嘉元科技股份有限公司技术研发中心副部长。
王洪杰	中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，工程师职称。现任广东嘉元科技股份有限公司技术研发中心副部长。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

- 1、公司董事长廖平元与公司董事、常务副总裁李建国之间存在亲属关系，李建国系廖平元配偶的弟弟。除此之外，公司现任董事、监事、高级管理人员及核心技术人员相互之间均不存在亲属关系。
- 2、公司与董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员和核心技术人员签署了《劳动合同》和《知识产权暨保密协议》，在其中约定了知识产权、保密和竞业禁止条款，与部分属于公司2021年限制性股票激励计划激励对象的董事、高级管理人员签订《限制性股票首次授予协议书》《限制性股票预留授予协议书》。除此之外，公司未与公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员签有其他协议。
- 3、公司董事长廖平元及其父亲廖财兴通过嘉沅投资持有公司股票 90,300,270 股，截至报告期末持有公司股份的比例为 21.19%；董事赖仕昌先生持有公司股票 12,304,803 股，截至报告期末持有公司股份的比例为 2.89%，赖仕昌先生通过华骏 5 号基金持有公司 4,086,600 股，截至报告期末持有公司股份的比例为 0.96%，合计持有公司 16,391,403 股，持股比例为 3.85%；监事李战华持有公司股票 2,052,120 股，截至报告期末持有公司股份的比例为 0.48%。

副总裁李建伟持有公司股票 29,182 股，截至报告期末持有公司股份的比例为 0.01%。除上述情况以外，公司其他董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及其近亲属，没有以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

4、上述董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及其近亲属所持有公司的股份不存在质押或冻结以及其他争议或潜在纠纷的情况。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 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
廖平元	嘉沅投资	执行董事	2009-08-01	2024-08-01
廖平元	嘉沅投资	经理	2016-07-01	2024-08-01
李建国	嘉沅投资	监事	2016-07-01	2024-08-01
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 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
廖平元	嘉元云天	董事	2019年10月	--
	深圳嘉元	执行董事、总经理	2021年4月	--
	嘉元时代	董事长	2022年2月	--
	广州嘉元实业投资有限公司	执行董事、经理	2023年12月	--
赖仕昌	梅州市大昌房地产开发有限公司	执行董事、经理	2014年3月	--
杨剑文	嘉元云天	监事	2019年10月	--
	宁德嘉元	执行董事	2020年11月	--
	深圳嘉元	监事	2021年4月	--
	嘉元时代	董事、总经理	2022年2月	--
	广东欣桐科技股份有限公司	监事	2022年1月	--
	广东庆达科技股份有限公司	监事会主席	2022年9月	--
刘少华	金象铜箔	经理	2017年10月	--
杨锋源	梅州市梅县区伟宏投资开发有限公司	董事长	2016年6月	2023年4月
	深圳市铁汉生态资产管理有限公司	董事	2018年8月	--
	海南铁汉生态农业开发有限公司	监事	2016年1月	--
	深圳市天御京源科技有限公司	执行董事、总经理	2019年5月	2023年4月
	深圳嘉元春阳创业投资有限公司	董事	2022年11月	2024年1月
李建国	嘉元云天	董事	2019年10月	--
	江西嘉元	执行董事	2020年12月	--
廖朝理	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2013年11月	--
	广东潮宏基实业	独立董事	2018年11月	--

	股份有限公司			
	广东金马游乐股份有限公司	独立董事	2020年10月	--
张展源	广东从信律师事务所	合伙人律师	2009年8月	--
吴忠振	北京大学深圳研究生院	副教授	2018年4月	--
王俊锋	金象铜箔	监事	2017年10月	--
潘文俊	宁德嘉元	经理	2020年11月	--
叶成林	宁德嘉元	监事	2020年11月	--
	山东嘉元	执行董事	2021年8月	--
叶铭	金象铜箔	执行董事	2023年9月	--
廖国颂	金象铜箔	财务负责人	2023年9月	--
肖建斌	嘉元时代	监事	2022年2月	--
	嘉元供应链	执行董事、经理	2022年3月	--
孙世民	广东美星富能科技有限公司	董事、财务负责人	2016年12月	--
	佛山市圣德源贸易有限公司	监事	2019年8月	--
	广东厚磐传承管理咨询有限公司	监事	2020年4月	--
	佛山库乐冷藏科技有限公司	监事	2014年9月	--
	广东诺赛医疗投资有限公司	监事	2022年8月	--
	佛山精迅能冷链科技有限公司	监事	2017年12月	--
	佛山芭莎美医疗投资管理有限公司	监事	2018年11月	--
	建瓯市宝基禾信息技术有限公司	执行董事、经理	2022年4月	--
	城阳区庆丰全信息咨询服务中心	/	2020年6月	--
	佛山市莎芭美科技有限公司	监事	2018年11月	--
	体必康生物科技(广东)股份有限公司	独立董事	2023年4月	--
刘磊	北京市星河律师事务所	执业律师、合伙人	2002年11月	--
郭东兰	广东梅州磁性材料有限公司	高级工程师	2009年11月	--
董全峰	厦门大学	教授	2001年1月	--
在其他单位任职情况的说明				

## (三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用



单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事/监事的薪酬方案、年度绩效考评等经薪酬与考核委员会审议确认后，提交董事会/监事会、股东大会审议通过；公司高级管理人员的薪酬方案、年度绩效考评等经薪酬与考核委员会审议确认后，提交董事会审议通过。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬按月支付，年终奖依据绩效考核情况和公司经营业绩确定金额；独立董事津贴按月发放，期末根据公司经营业绩确定补贴金额。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事/监事的薪酬方案、年度绩效考评等经薪酬与考核委员会审议确认后，提交董事会/监事会、股东大会审议通过；公司高级管理人员的薪酬方案、年度绩效考评等经薪酬与考核委员会审议确认后，提交董事会审议通过。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事/监事的薪酬方案按照董事会/监事会、股东大会审议通过的标准作为依据，高级管理人员的报酬方案以薪酬与考核委员会、董事会通过的标准为依据，同时结合各自所在岗位的职责、个人绩效考核和公司盈利状况等情况制定。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	897.16
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	49.13

注：“报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬”包含了报告期内既是董监高又是核心技术人员的人员，“报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计”不包含报告期内既是核心技术人员又是董监高的人员。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
叶敬敏	副总裁	聘任	聘任为公司副总裁
潘文俊	副总裁	离任	工作调整
潘文俊	监事会主席	选举	选举为公司监事会主席
叶敬敏	董事、高级副总裁	离任	任期届满
董全峰	董事	离任	任期届满
郭东兰	独立董事	离任	任期届满
刘磊	独立董事	离任	任期届满
孙世民	独立董事	离任	任期届满
廖朝理	独立董事	选举	选举为公司独立董事
张展源	独立董事	选举	选举为公司独立董事
施志聪	独立董事	选举	选举为公司独立董事
叶成林	监事	离任	任期届满
叶成林	副总裁	聘任	聘任为公司副总裁
杨锋源	总裁（总经理）	离任	工作调整
杨锋源	董事	选举	选举为公司董事
杨锋源	执行总裁	聘任	聘任为公司执行总裁
杨剑文	常务副总裁	离任	工作调整

杨剑文	董事	选举	选举为公司董事
杨剑文	总裁（总经理）	聘任	聘任为公司总裁（总经理）
李建国	高级副总裁	离任	工作调整
李建国	常务副总裁	聘任	聘任为公司常务副总裁
黄勇	财务负责人	离任	工作调整
黄勇	副总裁	聘任	聘任为公司副总裁
黄勇	副总裁	离任	个人原因
廖国颂	财务负责人	聘任	工作调整
钟丹	副总裁	聘任	聘任为公司副总裁
钟丹	副总裁	离任	工作调整
杨锋源	董事、执行总裁	离任	工作调整
叶敬敏	董事	选举	选举为公司董事
施志聪	独立董事	离任	个人原因
吴忠振	独立董事	选举	选举为公司独立董事
李海明	董事会秘书	离任	工作调整
李恒宏	董事会秘书	聘任	聘任为公司董事会秘书
李恒宏	副总裁	聘任	聘任为公司副总裁
李建伟	副总裁	聘任	聘任为公司副总裁
李永根	监事	离任	任期届满
李永根	职工代表监事	选举	选举为公司职工代表监事
叶铭	高级副总裁	离任	工作调整
叶铭	副总裁	聘任	聘任为公司副总裁
肖建斌	高级副总裁	离任	工作调整
肖建斌	副总裁	聘任	聘任为公司副总裁

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

根据中国证券监督管理委员会广东监管局对公司进行现场检查的情况，公司于 2022 年 10 月 26 日收到中国证券监督管理委员会广东监管局出具的《关于对广东嘉元科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》（〔2022〕133 号）和《关于对廖平元、黄勇、叶敬敏采取出具警示函措施的决定》（〔2022〕134 号）。针对上述问题，公司结合实际情况制定整改计划和整改目标，就《决定书》中所提问题和要求进行整改，并已于 2022 年 11 月 17 日出具《关于对广东证监局行政监管措施决定书相关事项整改报告》。具体详见公司在上海证券交易所网站分别于 2022 年 10 月 28 日披露的《广东嘉元科技股份有限公司关于收到〈行政监管措施决定书〉的公告》（公告编号：2022-116）、2022 年 11 月 17 日披露的《广东嘉元科技股份有限公司关于对广东证监局行政监管措施决定书相关事项整改报告的公告》（公告编号：2022-123）。

公司于 2023 年 2 月 3 日收到上海证券交易所针对上述证监局检查发现问题出具《关于对广东嘉元科技股份有限公司及相关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函[2023]0002 号），相关事项已按相关要求进行了整改，并按照相关要求向上海证券交易所出具《广东嘉元科技股份有限公司关于对上交所出具监管警示决定的整改报告》。

### (六) 其他

适用  不适用

## 七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第四十一次会议	2023 年 1 月 6 日	审议通过了《关于不向下修正“嘉元转债”转股价格的议案》《关于调整公司组织架构的议案》
第四届董事会第四十二次会议	2023 年 2 月 11 日	审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于提请召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》等议案。
第五届董事会第一次会议	2023 年 3 月 1 日	审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》《关于选举公司第五届董事会各专门委员会委员的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》《关于聘任公司审计核查中心负责人的议案》等议案。
第五届董事会第二次会议	2023 年 4 月 15 日	审议通过了《公司 2022 年年度报告及其摘要》《公司 2022 年度董事会工作报告》《公司 2022 年度总经理工作报告》《公司 2022 年度财务决算报告》《关于提请召开公司 2022 年年度股东大会的议案》等议案。
第五届董事会第三次会议	2023 年 4 月 26 日	审议通过了《公司 2023 年第一季度报告》
第五届董事会第四次会议	2023 年 5 月 10 日	审议通过了《关于公司对外投资设立控股子公司暨开展新业务的议案》
第五届董事会第五次会议	2023 年 5 月 19 日	审议通过了《关于 2022 年年度权益分派调整可转债转股价格的议案》
第五届董事会第六次会议	2023 年 6 月 21 日	审议通过了《关于公司募投项目增加实施主体及地点并延期的议案》《关于聘任公司内部审计机构负责人的议案》《关于修订公司〈管理制度〉的议案》
第五届董事会第七次会议	2023 年 7 月 24 日	审议通过了《关于开展期货套期保值业务的议案》《关于修订公司〈期货套期保值业务管理制度〉的议案》《关于公司对外投资设立控股子公司暨开展新业务的议案》《关于公司对外投资设立全资孙公司暨开展新业务的议案》
第五届董事会第八次会议	2023 年 7 月 28 日	审议通过了《关于不向下修正“嘉元转债”转股价格的议案》
第五届董事会第九次会议	2023 年 8 月 26 日	审议通过了《公司 2023 年半年度报告及其摘要》《公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
第五届董事会第十次会议	2023 年 9 月 20 日	审议通过了《关于公司对外投资设立控股孙公司暨开展新业务的议案》《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》
第五届董事会第十一次会议	2023 年 10 月 17 日	审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于调整公司第五届董事会审计委员会委员的议案》
第五届董事会第十二次会议	2023 年 10 月 26 日	审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》
第五届董事会第十三次会议	2023 年 10 月 27 日	审议通过了《公司 2023 年第三季度报告》《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期、第二个归属期及预留授予第一个归属期条件成就的议案》《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于部分募投项目延期的议案》
第五届董事会第十四次会议	2023 年 11 月 21 日	审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》《关于变更注册资本及修订〈公司章程〉的议案》《关于提请召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》
第五届董事会第十五次会议	2023 年 12 月 8 日	审议通过了《关于公司为子公司提供授信担保的议案》《关于调整公司对外担保总额的议案》《关于提请召开公司 2023 年

		第三次临时股东大会的议案》
第五届董事会第十六次会议	2023年12月19日	审议通过了《关于控股孙公司关联交易的议案》

## 八、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
廖平元	否	18	18	15	0	0	否	4
赖仕昌	否	18	18	18	0	0	否	4
杨剑文	否	18	18	15	0	0	否	4
刘少华	否	18	18	15	0	0	否	4
杨锋源	否	18	18	15	0	0	否	4
李建国	否	18	18	15	0	0	否	4
廖朝理	是	16	16	13	0	0	否	3
张展源	是	16	16	13	0	0	否	3
施志聪	是	16	16	13	0	0	否	3
郭东兰	是	2	2	1	0	0	否	1
孙世民	是	2	2	2	0	0	否	1
刘磊	是	2	2	2	0	0	否	1

注：因任期届满，郭东兰女士、刘磊先生、孙世民先生不再担任公司独立董事。公司于2023年3月1日召开2023年第一次临时股东大会选举廖朝理先生、张展源先生、施志聪先生为第五届董事会独立董事，任期至公司第五届董事会任期届满之日止。

杨锋源先生于2024年2月1日因工作调整原因申请辞去公司第五届董事会非独立董事及执行总裁职务，辞任申请自送达公司董事会之日起生效；施志聪先生于2024年2月19日召开的公司2024年第一次临时股东大会完成董事会补选后离任；补选叶敬敏先生为公司第五届董事会非独立董事、吴忠振先生为公司第五届董事会独立董事，任期至公司第五届董事会任期届满之日止。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	18
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	15
现场结合通讯方式召开会议次数	3

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	第五届成员姓名
审计委员会	廖朝理（主任委员）、张展源、吴忠振
提名委员会	廖朝理（主任委员）、吴忠振、廖平元
薪酬与考核委员会	张展源（主任委员）、吴忠振、刘少华
战略委员会	廖平元（主任委员）、杨剑文、吴忠振

注：根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司独立董事管理办法》（2023年9月4日起施行）有关规定，审计委员会成员应当为不在上市公司担任高级管理人员的董事。公司对审计委员会部分成员进行调整，公司董事兼执行总裁杨锋源先生不再担任公司第五届董事会审计委员会委员。

为保障审计委员会的正常运行，根据《中华人民共和国公司法》《上市公司独立董事管理办法》以及《公司章程》等规定，2023年10月17日，公司召开第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于调整公司第五届董事会审计委员会委员的议案》，选举公司独立董事施志聪先生担任公司董事会审计委员会委员。2024年2月2日，公司收到独立董事施志聪先生提交的辞职报告。为保证公司董事会的规范运作，经公司董事会提名委员会对独立董事候选人任职资格的审查，董事会同意提名吴忠振先生为公司第五届董事会独立董事候选人。

公司于2024年2月19日召开2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于补选公司第五届董事会独立董事的议案》，吴忠振先生自公司2024年第一次临时股东大会审议通过之日起就任公司独立董事，任期至公司第五届董事会任期届满之日止。

为保障公司董事会专门委员会的正常运行，根据《中华人民共和国公司法》《上市公司独立董事管理办法》以及《公司章程》等规定，公司于2024年2月19日召开第五届董事会第十八次会议，选举公司独立董事吴忠振先生担任公司第五届董事会战略发展委员会委员、审计委员会委员、提名委员会委员以及薪酬与考核委员会委员职务，任期自董事会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。施志聪先生不再担任公司第五届董事会审计委员会委员。

**(二) 报告期内专门委员会召开会议情况****(1) 报告期内审计委员会召开6次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年4月14日	审议《公司2022年年度报告及其摘要》《关于公司2022年度利润分配预案的议案》《关于续聘公司2023年度财务审计机构及内控审计机构的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023年4月25日	审议《2023年第一季度报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023年6月20日	审议《关于聘任公司内部审计机构负责人的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023年8月25日	审议《2023年半年度报告及摘要》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023年10月26日	审议《公司2023年第三季度报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事	无

		规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
2023年11月20日	审议《关于变更会计师事务所的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

**(2) 报告期内提名委员会召开2次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年2月10日	审议《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023年3月1日	审议《关于聘任公司总裁（总经理）、联席总裁、执行总裁的议案》《关于聘任公司常务副总裁的议案》《关于聘任公司总工程师的议案》《关于聘任公司副总裁的议案》《关于聘任公司财务负责人的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

**(3) 报告期内薪酬与考核委员会召开2次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年4月14日	审议《关于确认2022年度公司董事薪酬的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023年10月26日	审议《关于确认2022年度公司高级管理人员薪酬的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

**(4) 报告期内战略发展委员会召开4次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年1月5日	审议《公司2023年生产经营目标》	战略发展委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023年5月9日	审议《关于公司对外投资设立控股子公司暨开展新	战略发展委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董	无

	业务的议案》	事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
2023年7月21日	审议《关于公司对外投资设立控股子公司暨开展新业务的议案》《关于公司对外投资设立全资孙公司暨开展新业务的议案》	战略发展委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023年9月19日	审议《关于公司对外投资设立控股孙公司暨开展新业务的议案》	战略发展委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

### (三) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

### 十、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,707
主要子公司在职员工的数量	911
在职员工的数量合计	2,618
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,082
销售人员	48
技术人员	265
财务人员	29
行政人员	188
审计人员	6
合计	2,618
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	8
硕士	16
本科	356
专科	603
专科以下	1,635
合计	2,618

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

考虑公司快速发展对人才的迫切需求及行业人才竞争的激烈性，公司的薪酬定位具有一定的市场竞争力。同时，公司每年会考虑物价上涨及行业涨薪水平，调整员工薪资水平。

在调整过程中，公司严格遵照国家有关劳动人事管理政策和公司有关规章制度，除了为每位员工缴纳社会保险及住房公积金之外，针对各层级人员薪酬水平进行行业分析，保证基本的竞争力，对关键岗位的薪酬制度进行优化，以达到充分调动各级员工的工作主动性与创新性的目的，规范员工职级的评定、晋升等工作流程，不断完善公司福利待遇，力争实现公司与员工效益最大化，保障公司健康良性发展。

## (三) 培训计划

适用 不适用

为配合公司的发展目标，提升人力绩效和员工素质，增强员工对本职工作的能力与对公司文化的了解，并有计划地充实其知识技能，发挥其潜在能力，结合公司战略发展目标，以业绩为导向，建立完善的全员学习机制，通过内部培训与外派学习培训相结合，合理地根据各岗位员工及专业水平制定系统完善的培训计划并有效实施，让公司每位员工不断适应日新月异激烈竞争的市场环境，拓宽员工视野，培养员工创新精神及服务意识。同时为尽快让新入职员工融入到企业文化氛围中，公司制定了新入职员工培训相关制度，做好新员工岗前培训，有效提升新员工对岗位的适应性和操作性，树立安全生产意识和品质意识，大大降低了安全事故发生的概率。

公司积极推动知识与技能的沉淀与传承，鼓励员工自我学习，自我提升。本着让最优秀的人培养出更优秀的人的宗旨，致力于自主开发学习资源。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司章程》规定，公司利润分配政策如下：

#### 1、利润分配原则

公司重视对投资者的合理投资回报，根据自身的财务结构、盈利能力和未来的投资、融资发展规划实施积极的利润分配政策，保持利润分配政策的持续性和稳定性；公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。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。

#### 2、利润分配方式

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合等法律法规允许的方式分配股利。公司在具备现金分红条件下，应当优先采用现金方式进行利润分配。

#### 3、利润分配的条件

公司上一年度盈利，累计可分配利润为正，审计机构对公司的上一年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告，且不存在重大投资计划或重大现金支出事项（募集资金项目支出除外）。

上述重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

(1) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 3,000 万元；

(2) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

根据公司章程关于董事会和股东大会职权的相关规定，上述重大投资计划或重大现金支出须经董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施。

#### 4、利润分配的周期



公司可按年进行利润分配，也可以进行中期利润分配。

## 5、利润分配方式适用的条件和比例

### (1) 现金分红的条件和比例

除非不符合利润分配条件，否则公司每年度应当至少以现金方式分配利润一次。公司每三年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的 30%。因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。

在满足上述现金分红条件和比例的基础上，董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，提出实施差异化现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大投资计划或重大现金支出的，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投资计划或重大现金支出的，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投资计划或重大现金支出的，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投资计划或重大现金支出的，可以按照前项规定处理。

### (2) 股票分红的条件

如果公司当年以现金方式分配的利润已经超过当年实现的可分配利润的 15%或在利润分配方案中拟通过现金方式分配的利润超过当年实现的可分配利润的 10%，对于超过当年实现的可分配利润 10%以上的部分，公司根据盈利情况和现金流状况，为满足股本扩张的需要或合理调整股本规模和股权结构，可以采取股票分红方式进行分配。

## 6、利润分配的决策程序

(1) 定期报告公布前，公司董事会应详细分析及充分考虑公司实际经营情况，以及社会融资环境、社会融资成本、公司现金流量状况、资金支出计划等各项对公司资金的收支有重大影响的相关因素，在此基础上合理、科学地拟订具体分红方案。独立董事应在制定现金分红预案时发表明确意见。

(2) 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) 董事会通过分红方案后，提交股东大会审议。公司召开涉及利润分配的股东大会时，应根据《公司法》《公司章程》及其他规范性文件的规定，为中小股东参与股东大会及投票提供便利；召开股东大会时，应保障中小股东对利润分配问题有充分的表达机会，对于中小股东关于利润分配的质询，公司董事、高级管理人员应给予充分的解释与说明。

公司因特殊情况而不进行现金分红时，公司应在董事会决议公告和年报中披露未进行现金分红或现金分配低于规定比例的原因，以及公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议。

(4) 董事会和股东大会在有关决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。公司将通过多种途径（电话、传真、电子邮件、投资者关系互动平台等）听取、接受公众投资者对利润分配事项的建议和监督。

## 7、利润分配政策的调整

公司调整或变更本章程规定的利润分配政策应当满足以下条件：

(1) 现有利润分配政策已不符合公司外部经营环境或自身经营状况的要求；

(2) 调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；

(3) 法律法规、中国证监会或证券交易所发布的规范性文件中规定确有必要对本章程规定的利润分配政策进行调整或者变更的其他情形。

## 8、利润分配政策的披露

公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

(1) 是否符合公司章程的规定或者股东大会决议要求；

(2) 分红标准和比例是否明确清晰；

(3) 相关的决策程序和机制是否完备；

(4) 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；

(5) 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会, 中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红政策进行调整或变更的, 还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

9、若公司股东存在违规占用公司资金情况的, 公司应当扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其所占用的资金。

10、公司未来股利分配规划的制定程序

公司至少每三年重新审阅一次公司未来分红回报规划。公司制定未来的股利分配规划, 经二分之一以上独立董事同意后提交董事会审议, 且经监事会审议通过后提交股东大会批准。

11、监事会应对董事会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, 并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案, 就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

公司严格按照《公司章程》的规定执行现金分红政策, 公司对现金分红政策的执行情况如下:

报告期内, 公司于 2023 年 4 月 15 日召开第五届董事会第二次会议, 审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》, 公司 2022 年年度利润分配预案拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配预案如下:

1、公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 5.5 元(含税)。截至 2022 年 12 月 31 日, 公司总股本为 304,455,734 股, 以此计算拟派发现金红利合计 167,450,653.70 元(含税)(实际分派现金红利金额以实施完毕后中国证券登记结算有限责任公司上海分公司确认的数额为准)。本年度公司现金分红占当年度归属于上市公司股东的净利润的比例为 32.17%, 本次利润分配后, 剩余未分配利润滚存以后年度分配。

2、公司拟以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。截至 2022 年 12 月 31 日, 公司总股本为 304,455,734 股, 以此计算合计拟转增股本 121,782,294 股, 转增后公司总股本增加至 426,238,028 股(具体以中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记为准)。

3、公司不送红股。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间, 因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的, 公司拟维持分配(转增)比例不变, 相应调整分配(转增)总额。如后续总股本发生变化, 将另行公告具体调整情况。

上述利润分配及转增股本方案经公司于 2023 年 5 月 8 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过, 最终以方案实施前的公司总股本 304,455,734 股为基数, 每股派发现金红利 0.55 元(含税), 以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股, 共计派发现金红利 167,450,653.70 元, 转增 121,782,294 股, 本次分配后总股本为 426,238,028 股。

公司 2023 年年度利润分配预案如下:

以实施权益分派的股权登记日登记的总股本扣除公司回购专户中的股份数为基数, 公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元(含税), 不送红股, 不以资本公积金转增股本。截至 2024 年 3 月 31 日, 公司总股本为 426,238,047 股, 扣除回购专户的股份余额 2,915,000 股后参与分配股数共 423,323,047 股, 以此为基数计算拟派发现金红利合计 6,349,845.71 元(含税)(实际分派现金红利金额以实施完毕后中国证券登记结算有限责任公司上海分公司确认的数额为准)。本年度公司现金分红占当年度归属于上市公司股东的净利润的比例为 33.37%, 本次利润分配后, 剩余未分配利润滚存以后年度分配。

根据《上市公司股份回购规则》有关规定: 上市公司以现金为对价, 采用要约方式、集中竞价方式回购股份的, 视同上市公司现金分红, 纳入现金分红的相关比例计算。截至 2023 年 12 月 31 日, 公司 2023 年度以集中竞价交易方式累

计回购公司股份 371,243 股, 支付的资金总额为人民币 7,997,432.60 元(不含印花税、交易佣金等交易费用)。截至 2024 年 3 月 31 日, 公司通过回购专用账户所持有公司的股份 2,915,000 股, 不参与本次利润分配。

综上, 公司 2023 年度合计分红金额(含税)为 14,347,278.31 元, 合计分红金额占 2023 年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例为 75.39%。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份回购注销、重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持分配比例不变，相应调整利润分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

本次利润分配预案尚需公司 2023 年年度股东大会审议通过后方可实施。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

## (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.15
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	6,349,845.71
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	19,030,463.94
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	33.37
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	7,997,432.60
合计分红金额 (含税)	14,347,278.31
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	75.39

## 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情况及其影响

### (一) 股权激励总体情况

适用 不适用

#### 1. 报告期内股权激励计划方案

单位:元 币种:人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比 (%)	激励对象人数	激励对象人数占比 (%)	授予标的股票价格
广东嘉元科技股份有限公司	第二类限制性股票	2,668,694	0.6261	184	7.0336	52.21

2021 年限制性股票激励计划						
-----------------	--	--	--	--	--	--

1、报告期内，公司完成了 2022 年年度权益分派方案，权益分派方案为：“每股派发现金红利 0.55 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股”。根据《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《激励计划（草案修订稿）》”）及 2021 年第四次临时股东大会的授权，对 2021 年限制性股票激励计划授予限制性股票授予价格及授予数量进行调整，本次激励计划限制性股票的授予价格（含预留授予）由 73.644 元/股调整为 52.21 元/股；首次授予的限制性股票数量由 189.8 万股调整为 265.72 万股，预留授予的限制性股票数量由 29.9 万股调整为 41.86 万股。

2、公司于 2023 年 10 月 27 日召开第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。鉴于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予的 7 名激励对象已离职，首次授予 1 名激励对象被选为公司监事，上述人员不再符合激励对象资格，公司董事会同意将其已获授但尚未归属的限制性股票合计 25.494 万股予以作废。本次作废后，原激励计划首次授予的激励对象人数由 158 人调整为 150 人，首次授予的限制性股票数量由 265.72 万股调整为 240.226 万股。

鉴于公司本激励计划首次授予部分第一个归属期将于 2023 年 10 月 31 日届满，激励对象自愿放弃本激励计划首次授予第一个归属期尚未归属的限制性股票共 12.0113 万股（不含上述离职、被选举为监事人员的限制性股票）。

自 2023 年 10 月 27 日至报告期末，公司有 3 名首次授予的激励对象离职，不再符合激励对象资格，共计需作废 3.2053 万股。

综上，截至报告期末，首次授予的限制性股票数量为 225.0094 万股，预留授予的限制性股票为 41.86 万股，合计 266.8694 万股；首次授予激励对象人数为 147 人，预留授予激励对象人数为 37 人，合计 184 人。

## 2. 报告期内股权激励实施进展

√适用 □不适用

单位：股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格（元）	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
广东嘉元科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划	2,197,000	0	282,086	0	52.21	2,668,694	0

注：详见前文描述。

## 3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
广东嘉元科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划	考核指标均已达成	40,958,538.63
合计	/	40,958,538.63

## (二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>公司于 2023 年 10 月 27 日召开第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第十次会议：</p> <p>1、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》，鉴于公司 2022 年年度权益分派已实施完毕，董事会将对公司 2021 年限制性股票激励计划授予价格和授予数量进行相应调整：本次限制性股票激励计划授予价格（含预留授予）由 73.644 元/股调整为 52.21 元/股；本次限制性股票激励计划首次授予数量由 189.8 万股调整为 265.72 万股；本次限制性股票激励计划预留授予数量由 29.9 万股调整为 41.86 万股。</p> <p>2、审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期、第二个归属期及预留授予第一个归属期条件成就的议案》，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期、第二个归属期及预留授予第一个归属期的归属条件已经成就，根据公司 2021 年第四次临时股东大会的授权，董事会同意在相应批次等待期届满后，公司按照《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定为符合条件的激励对象办理首次授予第一个归属期、第二个归属期及预留授予第一个归属期的限制性股票归属登记事宜。</p> <p>3、审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，由于公司本次激励计划中首次授予的 7 名激励对象因离职已不符合激励对象资格，董事会同意作废其已获授但尚未归属的第二类限制性股票合计 18.326 万股；原首次授予 1 名激励对象因被选举为公司监事已不符合激励对象资格，董事会同意作废其已获授但尚未归属的第二类限制性股票 7.168 万股不得归属按作废处理。同时，鉴于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期即将届满，150 名激励对象自愿放弃本次归属，其已获授但尚未归属的 12.0113 万股限制性股票不得归属并由公司作废。</p>	<p>详见公司于 2023 年 10 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广东嘉元科技股份有限公司关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的公告》（公告编号：2023-071）、《广东嘉元科技股份有限公司关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期、第二个归属期及预留授予第一个归属期条件成就的公告》（公告编号：2023-072）、《广东嘉元科技股份有限公司关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》（公告编号：2023-073）</p>

#### 其他说明

适用  不适用

2023 年 2 月，公司副总裁潘文俊先生辞去副总裁职位，经公司于 2023 年 3 月 1 日召开的公司 2023 第一次临时股东大会及公司第五届监事会第一次会议审议通过，潘文俊先生被选举为公司第五届监事会监事、监事会主席。因此，潘文俊先生失去激励对象资格。

2023 年 4 月，公司副总裁黄勇辞去公司副总裁职务，不再担任公司任何职务。

2023 年 11 月，公司副总裁钟丹辞去公司副总裁职务，仍在公司任职。

公司于 2023 年 10 月 27 日召开了第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，潘文俊先生、黄勇先生已获授但尚未归属的限制性股票已予以作废。

#### 员工持股计划情况

适用  不适用

#### 其他激励措施

适用  不适用

### (三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

#### 1. 股票期权

适用  不适用

**2. 第一类限制性股票**

□适用 √不适用

**3. 第二类限制性股票**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	报告期内可归属数量	报告期内已归属数量	期末已获授予限制性股票数量	报告期末市价(元)
廖平元	董事长	76,600	0	52.21	10,724	0	101,878	20.28
杨剑文	董事、总裁(总经理)	60,300	0	52.21	8,442	0	80,199	20.28
刘少华	董事、联席总裁	66,100	0	52.21	9,254	0	87,913	20.28
李建国	董事、常务副总裁	54,000	0	52.21	7,560	0	71,820	20.28
王俊锋	总工程师	61,100	0	52.21	8,554	0	81,263	20.28
叶铭	副总裁	60,900	0	52.21	8,526	0	80,997	20.28
肖建斌	副总裁	53,400	0	52.21	7,476	0	71,022	20.28
叶敬敏	副总裁	60,100	0	52.21	8,414	0	79,933	20.28
王崇华	核心技术人员	15,300	0	52.21	2,142	0	20,349	20.28
王洪杰	核心技术人员	10,100	0	52.21	1,414	0	13,433	20.28
刘晓燕	核心技术人员	10,100	0	52.21	1,414	0	13,433	20.28
合计	/	528,000	0	/	73,920	0	702,240	/

具体变动情况详见“（二）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的”

**（四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

√适用 □不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定公司高级管理人员的薪酬方案，并对薪酬制度的执行进行监督。公司建立了合理的绩效评价体系和“责、权、利”相结合的激励约束机制，根据公司年初下达的经营目标和计划制定高级管理人员考核指标，年末根据公司年度业绩指标完成情况、管理者履职情况、管理能力等对相关人员进行综合考核，确定其年度报酬。通过考评机制的建立与实施，有效地引导高级管理人员高效履职，勤勉尽责，确保公司高效运转和业绩达标。

为充分调动公司核心团队的积极性，公司同时制定实施了《广东嘉元科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》(具体内容详见公司于2021年9月18日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告)，保证限制性股票激励计划的顺利推进及有序实施，确保公司发展战略和经营目标的实现。

**十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

√适用 □不适用

公司持续推进系统制度建设和内控体系建设，加大制度的宣导和执行力度。报告期内，公司始终把风险控制工作放在重要位置，在管理体系、风险教育、合规经营、业务管控等方面强化风险管理工作，风险管理措施得力。报告期内，公司严格按照上市公司规范运作的要求，严格按照法律及《公司章程》规定的程序召集、召开股东大会、董事会、监事会。严格履行信息披露义务，重视投资者关系管理工作，法人治理水平和规范运作水平进一步提升。

相关内控制度建设及实施情况详见公司于 2024 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《广东嘉元科技股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

在报告期内，我司在子公司管理上取得了显著成效。公司紧跟数字化转型步伐，与金蝶软件（中国）有限公司、梅州移动等伙伴携手，成功推进了“5G+智慧工厂”战略合作，顺利完成了 ERP 数据的全面更新，并成功引入了 Smart BI 大数据分析平台。目前，数字化一期项目已经取得重大突破，全集团实现了统一平台管理，业务与财务高度融合，为公司的长远发展奠定了坚实的基础。公司对所有子公司实施了一体化管理策略，并取得了显著的成果。借助 ERP 系统的力量，我们在经营管理、人事薪酬管理、财务管理、重大事项报告与审议以及审计监督等多个方面实现了规范化与高效化。此外，我们严格把控会计核算、会计政策、资产管理、绩效考核以及财务管理等内控控制制度，确保子公司运营的合规性与稳健性，为公司的整体发展提供了有力保障。

## 十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

具体内容详见公司于 2024 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn/](http://www.sse.com.cn/)）披露的《广东嘉元科技股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》和《大华会计师事务所关于广东嘉元科技股份有限公司 2023 年内部控制的审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十八、 其他

适用 不适用

# 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

## 一、 董事会有关 ESG 情况的声明

报告期内，公司高度重视 ESG 相关工作，坚持“以创新技术生产更优质的铜箔产品”的企业使命和“致力成为新能源新材料领域的领军企业”的愿景，遵守国家法律法规，紧紧围绕公司发展战略目标，基于改革的理念、创新的思维，转变发展方式，将外延发展和内涵挖潜相结合，继续推进铜箔主业发展，积极实施全局性、系统性和整体性的各项改革，凝聚各方力量，增强企业活力，争创企业更好的经济效益，维护广大股民和职工的权益，以优异的经营业绩回报股东和社会。在节能减排和环境保护方面，深入开展节能减排及能效水平对标达标工作，学习同行业能效先进单位的节能管理经验和做法，积极开展能效对标活动，制定详细的能效对标方案，认真组织实施，充分挖掘企业节能潜力，促进企业节能工作上水平、上台阶；充分利用嘉元科技企业技术中心平台推进先进生产技术的开发、研究和应用；持续改进各项管理体系，实现企业主要污染物

废气、厂界环境噪声稳定达标排放，生产废水大部分循环使用、少量达标排放；在生产及产品安全保障方面，公司继续深入实施安全标准化三级企业标准和质量管理体系标准，以“员工满意、市场满意、客户满意”为基准，继续完善、补足在生产过程中发现的短板和薄弱项，继续完善生产及产品安全保障机制和应急预案，继续为客户提供优质满意的铜箔产品。在员工权益保障方面，公司继续完善员工聘用解雇、薪酬福利、社会保险、住房公积金以及工作时间、休息时间等管理制度，完善涉害岗位职业病防治包括且不限于环境整治、安全配套等工作，加强员工上岗前、工作中、辞职后的体检工作，紧紧围绕年度培训计划，开展必要的员工理论知识、操作技能、风险防范等培训工作，将员工保护责任落得更实。在合作共赢方面，继续以“为股东提供回报、为员工提供平台、为客户创造价值、为社会创造繁荣”为己任，致力于企业社会价值的提升。在公司治理方面，公司已建立股东大会、董事会、监事会和管理层为主体架构的决策与经营管理体系，严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》和其他有关法律法规及规定的要求，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度和规范公司运作。在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信平等对待和保护其他利益相关者。在社会公益方面，继续支持社会公益，促进公司与社会的协调发展，合力创造更大可持续发展空间，努力构建企业与社会、群众、职工和谐共处良好局面。报告期内，公司把 ESG 工作融入到企业文化、生产经营和改革发展中去，全面推进企业和社会和谐发展，为国家持续繁荣发展和社会和谐稳定做出应有的贡献。

未来，公司也希望通过自身不断改善、优化治理体系，加强可持续发展行为、品牌影响力和触及度，对行业和社会产生长远影响，同时为企业、行业可持续发展、资本市场高质量发展和社会发展持续贡献力量。

## 二、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	7,411.47

### (一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√是 □否

序号	公司名称	资质名称/经营类别	证书编号/海关注册编码	颁发/登记单位	有效期至	排污许可管理
1	嘉元科技	《排污许可证》	914414007321639136001V	梅州市生态环境局	2026.08.01	重点
2		《排污许可证》	914414007321639136002U	梅州市生态环境局	2028.04.03	重点
3	金象铜箔	《排污许可证》	91441400754502410M001U	梅州市生态环境局	2028.08.05	重点
4	山东嘉元	《固定污染源排污登记回执》	91371523MA3CL00WXB001W	聊城市生态环境局茌平区分局	2028.05.10	登记
5	江西嘉元	《排污许可证》	91360727MA39RNK83K001V	赣州市生态环境局	2027.12.25	重点
6	宁德嘉元	《固定污染源排污登记回执》	91350981MA352WU9XX001Y	宁德市福安生态环境局	2028.06.08	登记
7	嘉元时代	《固定污染源排污登记回执》	91441403MA7K6CUP9W001Z	梅州市生态环境局	2028.12.20	登记

注：

1、根据中华人民共和国国务院公布的《排污许可管理条例》（中华人民共和国国务院令 第736号），国家根据排放污染物的企业事业单位和其他生产经营者污染物产生量、排放量、对环境的影响程度等因素，实行排污许可重点管理、简化管理和登记管理。



2、山东嘉元、宁德嘉元、嘉元时代实行排污许可“登记管理”。参照重点排污单位管理模式，主动制定自行监测方案、自觉开展环境监测及记录工作；在公司内部公示栏公示年度危险废物处置情况信息。

### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司名称	主要污染物	排放方式	排放口数量	许可排放浓度限值	执行污染物排放标准	排放总量	超标排放情况
嘉元科技	废气	直接排放	26	硫酸雾：35mg/Nm <sup>3</sup> 、 氮氧化物：120mg/Nm <sup>3</sup>	根据项目环境影响报告书批复要求严格执行	不适用	无
	废水	直接排放	1	CODcr: 30mg/L 氨氮: 1.5mg/L		CODcr: 4.884t/a 氨氮: 0.245t/a	无
	噪声	直接排放	/	昼间限值：60dB(A) 、 夜间限值：50dB (A)		不适用	无
金象铜箔	废气	直接排放	3	硫酸雾：35mg/Nm <sup>3</sup> 、 氮氧化物：120mg/Nm <sup>3</sup>		不适用	无
	废水	原项目不外排/新建技改项目依托嘉元科技间接排放	/	不适用		CODcr: 0.167t/a 氨氮: 0.008t/a	无
	噪声	直接排放	/	昼间限值：60dB(A) 、 夜间限值：50dB (A)		不适用	无
山东嘉元	废气	直接排放	4	硫酸雾：70mg/m <sup>3</sup>	不适用	无	
	废水	不外排	/	不适用	不适用	无	
	噪声	直接排放	/	昼间限值：65dB(A) 、 夜间限值：55dB (A)	不适用	无	

嘉元科技 (白渡嘉元科技园)	废气	直接排放	33	硫酸雾: 35mg/Nm <sup>3</sup>	不适用	无
	废水	生活污水(间接排放)、生产废水(直接排放)	1	CODcr: 30mg/L 氨氮: 1.5mg/L	CODcr: 8.5 46t/a 氨氮: 0.42 7t/a	无
	噪声	直接排放	/	昼间限值: 60dB(A)、 夜间限值: 50dB(A)	不适用	无
江西嘉元	废气	直接排放	30	铬酸雾: 0.025mg/Nm <sup>3</sup> 、 硫酸雾: 15mg/Nm <sup>3</sup> 、 挥发性有机物: 20mg/Nm <sup>3</sup>	VOCs: 0.05 2t/a	无
	废水	间接排放	1	COD: 50mg/L 氨氮: 5mg/L	CODcr: 17.52 69t/a 氨氮: 1.75 27t/a	无
	噪声	直接排放	/	昼间限值65dB(A)、 夜间限值 55dB(A)	不适用	无
宁德嘉元	废气	直接排放	10	硫酸雾: 35mg/Nm <sup>3</sup> 、 铬酸雾: 0.05mg/Nm <sup>3</sup>	不适用	无
	废水	间接排放	1	COD: 500mg/L、 氨氮: 45mg/L	CODcr: 6.168 t/a 氨氮: 0.82 2t/a	无
	噪声	直接排放	/	西北侧: 昼间限值 70dB(A)、 夜间限值 55dB(A); 其余侧: 昼间限值 65dB(A)、 夜间限值 55dB(A)	不适用	无
嘉元时代	废气	直接排放	5	硫酸雾: 35mg/Nm <sup>3</sup> 、 氮氧化物: 120mg/Nm <sup>3</sup>	不适用	无

	废水	直接排放	1	CODcr: 30mg/L 氨氮: 1.5mg/L		CODcr:30.13 84t/a 氨氮: 1.50 69t/a	无
	噪声	直接排放	/	西厂界外: 昼间限值70dB(A)、 夜间限值55dB(A); 其余侧: 昼间限值60dB(A)、 夜间限值50dB(A)		不适用	无

注:

1、嘉元科技于 2023 年 12 月 26 日取得《梅州市生态环境局关于广东嘉元科技股份有限公司雁洋厂区现有生产线扩容升级改造新增年产 8200 吨高性能铜箔及新增复合铜箔研发试验线技术改造项目环境影响报告表的批复》（梅环梅县审【2023】20 号），项目建成投产后新增 8200 吨/年锂电铜箔，新增 1 条复合铜箔研发试验线，故污染物 CODcr、氨氮的排放总量有所调整。

2、金象铜箔于 2023 年 12 月 26 日取得《梅州市生态环境局关于梅州市梅县区金象铜箔有限公司现有生产线扩容升级改造新增年产 1600 吨高性能铜箔技术改造项目环境影响报告表的批复》（梅环梅县审【2023】21 号），项目保留原已建设的 2400 吨超薄合金铜箔生产线，现有项目剩余的年产超薄合金铜箔 2400 吨不再建设，利用现有厂房新建年产 1600 吨锂电铜箔生产线。原有项目的生产废水不外排，生活污水依托嘉元科技深度处理达标后排入湖丘涌；新增 1600 吨高性能铜箔技术改造项目生产废水及生活污水依托嘉元科技深度处理后达标间接排放，故新建项目增加污染物 CODcr、氨氮的排放总量。

3、山东嘉元年产 3 万吨超薄电子铜箔项目二期工程（年产 5000 吨）生产线已开展竣工环保自主验收工作，并在正式投产前进行排污许可变更登记。

4、嘉元时代于 2023 年第四季度进入联调联试阶段，于 2023 年 12 月 21 日首次登记固定污染源排污登记表。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### (1) 污水处置

嘉元科技内设废水处理及污水处理设施各 1 套，经处理后的生产废水及生活污水达到广东省地方标准《水污染物排放限值》（DB 44/26-2001）中的第二时段一级标准后经 1.4km 专管排入湖丘涌，经 100 米后汇入梅江。其中项目的主要污染物化学需氧量、氨氮排放浓度满足《地表水环境质量标准》（GB 3838-2002）IV 类标准。

山东嘉元设置污水一体化设备 1 套，生产废水经处理后循环使用，不外排；生活废水排入茌平县乐平铺镇污水处理厂处理，经处理满足《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准后排入赵牛新河，最终汇入徒骇河。

嘉元科技（白渡嘉元科技园）年产 3.1 万吨高性能铜箔项目为主要建设项目，配套建设年产 20000 万吨高洁净度铜线加工中心建设项目及年产 1200 套电解铜箔生产用阳极板技术改造项目。厂区内设置 1 个水处理车间，建设 2 套综合废水处理机组，3 套中水回用系统及 2 套自来水制纯水系统。其中，配套项目的生产废水均依托厂区中水回用系统制纯水后回用于生产，不外排；生活污水经自建综合废水处理设施处理满足广东省地方标准《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）第二时段三级排放标准要求后，排入沙坪污水处理厂深度处理和排放。年产 3.1 万吨高性能铜箔项目生产的产生废水经处理达到广东省地方标准《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）第二时段一级标准和《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）IV 类标准较严者标准后外排至无名小溪，最终汇入石窟河，经厂区生活污水处理设施出水口排入自建污水管网，外排至无名小溪，最终汇入石窟河；项目生活污水经预处理达到广东省地方标准《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）第二时段三级标准后纳入园区污水处理厂进行深度处理。

江西嘉元年产2万吨电解铜箔项目设有1套制纯水设备,1套废水处理设备,制纯水设备包含自来水制纯水单元、含铜废水制纯水单元、含锌镍废水制纯水单元、含铬废水制纯水单元,废水处理系统包含含铜废水处理单元、含锌镍废水处理单元、含铬废水处理单元、综合废水处理单元。各类生产废水经处理达到《电子工业水污染物排放标准》(GB39731-2020)间接排放标准和东江工业园区污水处理厂接管标准从严值后,送园区污水处理厂进一步处理。

宁德嘉元年产1.5万吨高性能铜箔项目设1套中水回用制备系统,1套综合废水处理系统,项目厂区排水采用雨污分流、清污分流、分类处理。生箔清洗废水、防氧化处理清洗废水、化验室废水、离子交换树脂反冲洗废水和防氧化处理工序酸雾净化塔废水等废水经收集进入中水回用制备系统处理,制得的纯水水质符合要求后全部回用于生产;中水回用制备系统废水第一类污染物浓度符合GB21900-2008《电镀污染物排放标准》中表3水污染物特别排放标准,经车间废水排放口排入公司综合废水处理系统统一处理;中水回用制备系统废水、磨辊废水、溶铜工序酸雾净化塔废水、生箔工序酸雾净化塔废水等生产废水经收集进入厂区综合废水处理系统统一处理,出水水质符合GB39731-2020《电子工业水污染物排放标准》表1中电子专用材料间接排放标准(其中Cu和Zn执行直接排放标准)限值要求,经生产废水排放口纳入赛甘污水处理厂统一处理。

嘉元时代年产10万吨高性能电解铜箔项目为嘉元科技与宁德时代合资公司广东嘉元时代新能源材料有限公司共建项目,项目水处理中心内设含铜废水预处理设施、中水回用制纯水设施及综合废水处理系统,项目生产产生的废水经处理达到广东省地方标准《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)第二时段一级标准和《地表水环境质量标准》(GB3838-2002)IV类标准较严者标准后引至专管排放至悦来水;生活污水经处理后满足广东省地方标准《水污染物排放标准》(DB44/26-2001)第二时段一级标准和《地表水环境质量标准》(GB3838-2002)IV类标准较严者要求,晴天作为厂区绿化浇灌补充用水消耗使用,雨天外排至悦来水。

## (2) 废气处置

嘉元科技产污工序均设有专业的废气处理装置,溶铜工序、生箔工序、后处理工序表面处理环节等产污工序产生的污染物硫酸雾经引风装置汇入酸雾净化塔,均采用酸碱中和法处理达标后通过排气筒引至高空排放,废气排放均符合广东省地方标准《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)中的第二时段相关标准要求。公司废水处理站为独立单元,污水处理站设于厂房内,密闭性较好,厂界氨、硫化氢、臭气浓度符合《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)要求。

山东嘉元溶铜工序、低位槽、电解生箔工序、表面处理酸洗工序产生的硫酸雾废气经酸雾吸收塔吸收后通过25m高排气筒排放,废气排放均满足GB16297-1996大气污染物综合排放标准限值要求。无组织排放量较小,能满足相应的评价标准。

嘉元科技(白渡嘉元科技园)年产3.1万吨高性能铜箔项目产污工序均设有专业的废气处理装置,溶铜工序、生箔工序等废气经引风装置汇入高效酸雾净化塔处理达标后通过排气筒引至20m高空排放,硫酸雾废气、备用发电机燃油废气排放均符合广东省地方标准《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)中的第二时段二级标准要求。

江西嘉元年产2万吨电解铜箔项目溶铜工序产生的硫酸雾废气、生箔工序产生的硫酸雾废气及表面处理工序产生的硫酸雾废气、铬酸雾废气、VOCs(以甲醇计)采用碱液喷淋吸收塔进行净化处理,配备碱液喷淋吸收塔,排气口距离地面28m。各类废气污染物排放分别满足《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)及《挥发性有机物无组织排放控制标准》(GB37822-2019)等标准要求。

宁德嘉元年产1.5万吨高性能铜箔项目溶铜工序产生的硫酸雾废气、生箔工序产生的硫酸雾废气及表面处理工序产生的铬酸雾废气均采用罐体内部设集气管形式收集酸雾,收集的废气经管线收集后采用酸雾净化塔对废气进行净化处理,处理达标后的废气引至排气筒排放。各类废气污染排放分别满足《大气污染排放限值》DB44/27-2001中第二时段二级排放标准及无组织排放监控浓度限值、《电镀污染物排放标准》GB21900-2008表5中污染物排放限值及《大气污染排放限值》DB44/27-2001中第二时段无组织排放监控浓度限值。

嘉元时代年产10万吨高性能电解铜箔项目为嘉元科技与宁德时代合资公司广东嘉元时代新能源材料有限公司共建项目,项目设置配套的酸雾净化塔,对生产运营期产生的废气进行处理,达到广东省《大气污染排放限值》(DB44/27-2001)中的第二时段二级标准后通过20米高排气筒排放。

## (3) 噪声处置

嘉元科技在生产过程中对主要噪声源采取厂房隔音消声、减震垫减振、绿化及围墙断面衰减降噪措施，厂界噪声排放均符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2类标准，其中西面执行4a类标准。

山东嘉元采取了室内安装、基础减震等措施后，厂界噪声昼间、夜间贡献值均符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中的3类标准。

嘉元科技（白渡嘉元科技园）年产3.1万吨高性能铜箔项目通过优先选用低噪声设备及对设备的合理布置，并对生产设备采取消声、减振、吸声、隔声等措施以及距离的衰减后，厂界噪声排放符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）2类标准的要求。

江西嘉元年产2万吨电解铜箔项目所有门窗均采用隔声门窗，工作间通风系统并进行消声设计，每台轴流风机均附有消声器，室内设置吸声吊顶，采用低噪声的设备，在鼓风机和引风机风道中加设消音器，以减少噪声对运行人员的影响。厂界噪声排放符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12349-2008）中3类区标准。

宁德嘉元年产1.5万吨高性能铜箔项目厂房建筑设计采用隔声门窗、吸声材料防噪；在强噪声源厂房内设置值班隔声室，装双层门窗，墙面、屋顶铺设吸声材料等；优先选用低噪设备，对各类风机、风扇进风口设消声器，管道外壳阻尼；各类电机及水泵设置隔声罩壳；各种泵的进出口均采用减振软接头，以减少泵的振动和噪声经管道传出，保证噪声排放符合标准要求，其中，厂界临西北侧噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中4类标准，其它侧执行3类标准。

嘉元时代年产10万吨高性能电解铜箔项目为嘉元科技与宁德时代合资公司广东嘉元时代新能源材料有限公司共建项目，项目通过加强厂区绿化建设，优先选用低噪声设备；采取隔声、消声、减振等降噪措施确保噪声排放符合标准要求，其中，西厂界外噪声符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12349-2008）中4类标准，项目其余厂界（除西厂界外）符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12349-2008）中2类标准。

#### （4）固废处置

嘉元科技及其子公司均设有独立的固体废物临时贮存区，均按照《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）及《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）的要求规范建设配套固废储存设施，将产生的固体废物统一收集，按照固废的类别划分区域贮存，并做好出入库台账。公司的危险废物暂存仓库严格按照《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）的相关要求建设，统一收集危险废物，分类暂存在厂区危废暂存仓库，定期交由具有危险废物处理资质单位进行处理处置；一般工业固废严格按照《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）的要求收集，暂存至一般固废暂存仓库，定期交由第三方公司综合利用处理；废包装材料由物资回收机构回收处理；废铜箔回用于生产；生活垃圾统一收集后交由环卫部门处理。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司及子公司已投产项目均已取得了排放污染物许可证，目前正在建设的募集资金项目均已取得了环境保护部门的行政批复：

号	投资项目	备案情况	环评批复
1	5000吨/年新能源动力电池用高性能铜箔技术改造项目	广东省技术改造投资项目备案证（登记备案号171421334030003）	梅市环审【2017】44号文
2	企业技术中心升级技术改造项目	广东省技术改造投资项目备案证（登记备案号171421334030004）	
3	现有生产线技术改造项目	广东省技术改造投资项目备案证（登记备案号181421334030001）	梅县区环审【2018】67号文

4	高洁净度铜线加工中心建设项目	广东省企业投资项目备案证（投资项目统一代码2018-441421-32-03-001927）	梅县区环审【2020】5号文
5	年产1.5万吨高性能铜箔项目	1、《年产9000吨高性能铜箔技术改造项目》，项目备案证编号：201421334030001。 2、《年产6000吨高性能铜箔技术改造项目》，项目备案证编号：201421334030002。 3、《广东省技术改造投资项目备案证变更函》（2022）5229号	梅市环审【2020】20号文
6	新型高强极薄锂电铜箔研发及其他关键技术研发项目	不适用	不适用
7	铜箔表面处理系统及相关信息化和智能化系统升级改造项目	广东省技术改造投资项目备案证（登记备案号201421334030003）	梅县区环审【2020】57号
8	嘉元科技（深圳）科技产业创新中心项目	不适用	不适用
9	嘉元科技园新增年产1.6万吨高性能铜箔技术改造项目	广东省技术改造投资项目备案证（登记备案号211421334030001）	梅环梅县审（2021）19号
10	年产1.5万吨高性能铜箔项目（宁德嘉元）	福建省投资项目备案证明（内资）编号：闽发改备[2021]J020007号	宁安环评（2021）4号
11	年产3万吨高精度超薄电子铜箔项目（山东嘉元）	茌平县基本建设项目登记备案证明（茌发改备（2016）513号）	茌环审【2017】6号
12	江西嘉元科技有限公司年产2万吨电解铜箔项目	江西省企业投资项目备案证（项目统一代码：2104-360797-04-05-397008）	赣环环评（2022）30号
13	广东嘉元时代新能源材料有限公司年产10万吨高性能电解铜箔项目	广东省企业投资项目备案证（项目代码：2202-441403-04-01-908057）	梅市环审（2022）11号
14	年产5万吨高端铜箔建设项目	不适用	粤环审（2022）57号
15	江西嘉元科技有限公司年产1.5万吨电解铜箔项目	江西省企业投资项目备案登记信息表（统一项目代码）：2204-360797-04-01-776716	赣环审（2022）30号
16	广东嘉元科技股份有限公司4.7兆瓦屋顶分布式光伏发电项目	广东省企业投资项目备案（项目代码：211-441403-04-01-379265）	不适用
17	广东嘉元科技股份有限公司4.42兆瓦分布式光伏发电项目（二期）	广东省企业投资项目备案（项目代码：2306-441403-04-05-429128）	不适用
18	广东嘉元科技股份有限公司（雁洋厂区）6.75兆瓦屋顶分布式光伏发电项目	广东省企业投资项目备案（项目代码：2307-441403-04-01-695146）	不适用
19	广东嘉元科技股份有限公司（雁洋厂区）复合铜箔研发试验线技术改造项目	广东省企业投资项目备案（项目代码：2212-441403-89-02-581078）	梅环梅县审【2023】20号

20	广东嘉元科技股份有限公司（雁洋一厂）现有生产线扩容升级改造新增年产650吨高性能铜箔技术改造项目	广东省企业投资项目备案（项目代码：2212-441403-89-02-399645）	
21	广东嘉元科技股份有限公司（雁洋二厂）现有生产线挖潜升级改造新增年产800吨高性能铜箔技术改造项目	广东省企业投资项目备案（项目代码：2212-441403-89-02-464594）	
22	广东嘉元科技股份有限公司（雁洋三厂）现有生产线挖潜升级改造新增年产2000吨高性能铜箔技术改造项目	广东省企业投资项目备案（项目代码：2212-441403-89-02-702959）	
23	广东嘉元科技股份有限公司（雁洋四厂）现有生产线挖潜升级改造新增年产750吨高性能铜箔技术改造项目	广东省企业投资项目备案（项目代码：2212-441403-89-02-114751）	
24	广东嘉元科技股份有限公司（雁洋五厂）现有生产线扩容提质升级改造新增年产4000吨高性能铜箔技术改造项目	广东省企业投资项目备案（项目代码：2212-441403-89-02-413318）	
25	梅州市梅县区金象铜箔有限公司现有生产线扩容升级改造新增年产1600吨高性能铜箔技术改造项目	广东省企业投资项目备案（项目代码：2212-441403-89-02-869182）	梅环梅县审【2023】21号
26	广东嘉元科技股份有限公司年产1200套电解铜箔生产用阳极板技术改造项目	广东省企业投资项目备案（项目代码：2308-441403-89-02-606403）	梅环梅县环审【2024】3号

#### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

嘉元科技及全资子公司金象铜箔严格按照生态环境部下发的《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（环发〔2015〕4号）、《企业突发环境事件风险分级方法》（HJ941-2018）、《企业事业单位突发环境事件应急预案评审工作指南（试行）》（环办应急〔2018〕8号）、《关于发布〈广东省企业事业单位突发环境事件应急预案编制指南（试行）〉的通知》（粤环办〔2020〕51号）等文件，制定并发布了《广东嘉元科技股份有限公司（含梅州市梅县区金象铜箔有限公司）突发环境事件风险评估报告》《广东嘉元科技股份有限公司（含梅州市梅县区金象铜箔有限公司）突发环境事件应急预案》和《广东嘉元科技股份有限公司（含梅州市梅县区金象铜箔有限公司）环境应急资源调查报告》，于2022年6月向当地环保部门提交备案变更申请，备案编号为441403-2022-0013-L。公司应急预案囊括事前预测预警、事发识别控制、事中应急处置和事后恢复重建，贯穿突发事件应急管理全过程，针对可能发生的环境事件分类制定应急演练计划，并组织综合事件救援演练。2023年度共组织开展突发环境事件应急演练2次，基本覆盖厂区全员参训。

山东嘉元根据《突发事件应急预案管理办法》（国办发〔2013〕101号）《企业事业单位突发环境事件备案管理办法（试行）》（环发〔2015〕4号）、《企业突发环境事件风险评估指南（试行）》和《企业突发环境事件风险分级方法》（HJ941-2018）要求等相关文件，制定并发布了《突发环境事件应急预案》，于2022年7月11日取得聊城市生态环境局茌平区分局备案意见，予以备案，备案编号为371523-2022-056-M。2023年度共开展突发环境事件专项演练2次，基本覆盖厂区全员参训。

嘉元科技（白渡嘉元科技园）为认真贯彻《中华人民共和国突发事件应对法》《中华人民共和国环境保护法》《突发环境事件应急预案管理办法》及相关法律法规的要求，有效防范和应对突发环境事件，保障人员生命安全，减少公司财产损失，减少突发环境事件对环境的影响，严格根据《突发事件应急预案管理办法》（国办发〔2013〕101号）《企业事业单位突发环境事件备案管理办法（试行）》（环发〔2015〕4号）、《企业突发环境事件风险评估指南（试行）》和《企业突发环境事件风险分级方法》（HJ941-2018）要求等相关文件，制定并发布了《突发环境事件应急预案》，预案按照“以人为本、减少危害；科学预警、做好准备；高效处置、协同应对；统

一领导、分工负责”的原则，与当地突发环境事件应急预案及相关专业预案衔接。于 2023 年 5 月 31 日取得梅州市生态环境局备案意见，予以备案，备案编号为 441403-2023-0016-L。2023 年度共组织开展突发环境事件应急演练 2 次，基本覆盖厂区全员参训。

江西嘉元为规范和加强对突发环境污染事故的综合处置能力，贯彻落实“安全第一、预防为主、综合治理”方针，严格依据《中华人民共和国安全生产法》《中华人民共和国环境保护法》《危险化学品安全管理条例》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》和《突发环境事件应急管理办法》等法律法规的有关规定，建立健全江西嘉元科技有限公司突发环境事件应急预案体系，于 2023 年中旬制定《突发环境事件应急预案》《编制说明》《环境风险报告》及《环境应急资源调差报告》，并于 2023 年 5 月 16 日组织召开专家评审会，取得评审专家小组意见，总体评价该预案符合国家和省市关于突发环境事件应急预案的编制要求，形式要素规范完整，组织体系、信息报送和处置方案等内容科学合理，风险防范措施、监测预警机制、应急响应程序和应急保障措施等内容基本可行，对于指导企业应对突发性环境事件具有较强的针对性和可操作性，进一步完善后可向环境保护部门备案。

宁德嘉元认真贯彻执行国家环保、安全法律法规，确保在突发环境事件发生后能及时予以控制，防止重大事故的蔓延及污染，有效地组织抢险和救助，保障员工人身安全及企业财产安全，依据《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（环发[2015]4 号）、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》的通知（闽环保应急[2015]2 号）的有关规定，并结合公司实际情况，于 2023 年第四季度编制了《嘉元科技(宁德)有限公司突发环境事件应急预案》（版本号：JYKJHBYA-2024-第一版），并于 2023 年 11 月 19 日组织召开预案评审会，取得评审专家小组意见，总体评价该预案编制基本《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》及法律法规、技术规范的要求，基本要素较完成，应急保障措施基本合理，经修改、完善后可上报生态环境主管部门备案。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

为确保监测数据的准确性、稳定性及其有效性，加强减排监测体系建设与运行工作，落实总量减排责任、实现减排的目标，根据《中华人民共和国环境保护法》（中华人民共和国主席令第九号）、《排污许可管理条例》（国务院令 736 号）、环境保护部《企业事业单位环境信息公开办法》（部令第 31 号）、《排污许可管理条例（试行）》（部令第 48 号）等要求，我司严格执行日常环境自行监测工作，并按要求进行信息公开。

根据《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 版）》（生态环境部令第 11 号）、《排污许可证申请与核发技术规范 总则》（HJ42-2018）、《排污单位自行监测技术指南 总则》（HJ819-2017）等要求，结合我公司厂区内的特点及实际情况，制定了环境自行监测方案，接受当地生态环境部门实时监控；并按相关管理规定在“全国排污许可证管理信息平台”进行排污许可证基本信息公示，披露（季度/年度）排污许可证执行报告。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

1、嘉元科技及其子公司每半年委托有资质第三方监测机构对公司所在厂区的土壤进行检测，检测报告信息根据当地生态环境部门指定网站进行公示；

2、通过公司官网公示年度危险废物处置情况的相关信息；

## (二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用



**(三) 资源能耗及排放物信息**

√适用 □不适用

资源能耗：水、电能耗

排放物：废水、废气

**1. 温室气体排放情况**

√适用 □不适用

公司日常生产活动消耗电能等资源，属于温室气体等效排放范畴。根据生态环境部办公厅发布的《关于开展重点行业建设项目碳排放环境影响评价试点的通知》（环办环评函〔2021〕346号）的相关规定，公司及子公司主要产品为电解铜箔，国民经济行业类别为C3985电子专用材料制造，建设项目行业类别为三十六、计算机、通信和其他电子设备制造业39-81电子元件及电子专用材料制造，未纳入碳排放评价试点行业及不纳入碳排放（温室气体排放）核算范围，故无需开展碳排放评价，不纳入碳排放（温室气体排放）核算企业范围。公司通过实施创新精细化管理工作，优化工艺流程，持续提升产品良率，降低单位产品电能消耗。

**2. 能源资源消耗情况**

√适用 □不适用

经统计，嘉元科技能源资源消耗主要是办公用电、生产及绿化用水、叉车用油等。2023年全年用电消耗约40,172.4万kWh，新鲜用水量约545,368t/a。

公司名称	记录内容	名称	数量或内容	计量单位
广东嘉元科技股份有限公司	能源消耗	用电量	40,172.4	万kWh
		新鲜用水量	545,368	t

**3. 废弃物与污染物排放情况**

√适用 □不适用

**1、危险废物处置情况**

公司严格按照相关环保法规要求，将纳入《国家危险废物名录》的危险废物交由具有危废处理资质的第三方环保公司进行清运处置，并依法依规在广东省固体废物环境监管信息平台实时申报、备案。

**2、污染物排放情况**

嘉元科技及其子公司的污染防治设施均为厂内环保部门相关人员自行运行，并建立设施运行管理记录台账。废水排放口污染物COD及氨氮或其他应在线监控的污染因子均采用自动监控系统实时监测，实时上传至国发平台，其他排放口及污染物监测工作均外委有资质的检测公司根据排污许可监测频次开展监测，并实时公开排污信息。

**(1) 废水**

嘉元科技自建废自建综合废水处理设施、中水回用处理系统及污水处理设施，2023年度共运行7536h，处理废水量205615m<sup>3</sup>，其中201535m<sup>3</sup>废水处理回用于生产，部分废水处理达标排放；年度废水污染物合计化学需氧量排放量为0.2228t，氨氮排放量为0.005t。

嘉元科技（白渡嘉元科技园）自建综合废水处理设施、中水回用处理系统及污水处理设施，2023年度共运行7200h，处理废水量395591.7m<sup>3</sup>，其中制得纯水290425.227m<sup>3</sup>回用于生产，其余废水处理达标排放；年度废水污染物合计化学需氧量排放量为1.1059t，氨氮排放量为0.07t。

金象铜箔利用综合废水处理设施、中水回用系统制得纯水全部回用于生产，不外排，2023 年度共运行 4872h，污水处理量 22290m<sup>3</sup>；生活污水依托嘉元科技的生活污水预处理设施处理达标后排放。

山东嘉元自建综合废水处理设施、中水回用处理系统及污水处理设施，2023 年度共运行 1944h，处理废水量 46628m<sup>3</sup>，废水处理全部回用于生产，不外排。

江西嘉元自建污自建综合废水处理设施、中水回用处理系统及污水处理设施，2023 年度共运行 2283h，处理废水量 182677m<sup>3</sup>，经处理的废水制得纯水后回用于生产，处理效率达 90%，剩余废水经处理达标后间接排至园区进行深度处理；年度废水污染物合计化学需氧量排放量为 1.6903t，氨氮排放量为 0.2791t。

宁德嘉元自建废水处理站、污水处理设施，2023 年度共运行 7536h，部分废水经处理制得纯水后回用于生产，处理效率约为 93%，部分废水处理达标后排至园区进行深度处理；年度废水污染物合计化学需氧量排放量为 0.8636t，氨氮排放量为 0.1488t。

#### (2) 废气

嘉元科技自建酸性废气处理塔，酸性废气设施全年运行 7536h，采用酸碱中和工艺处理达标后间歇排放，处理效率达 95%。

嘉元科技（白渡嘉元科技园）自建酸性废气处理塔，酸性废气设施已运行 7085h，采用酸碱中和工艺处理达标后间歇排放，处理效率达 90%。

金象铜箔自建废气处理设施，均为酸雾净化塔，采用酸碱中和工艺处理达标后间歇排放，效率达 90%，全年运行 4872h。

山东嘉元自建酸雾吸收塔，全年运行 8640h，采用酸碱中和工艺处理达标后间歇排放，效率达 95%以上。

江西嘉元自建酸雾吸收喷淋塔收集处理酸雾废气，采用酸碱中和工艺处理达标后间歇排放，效率达 95%，全年运行 7152h。

宁德嘉元自建酸雾净化塔，采用酸碱中和工艺处理达标后间歇排放，效率达 95%，全年运行 7025h。

### 公司环保管理制度等情况

适用 不适用

嘉元科技及其子公司均设置独立的环保部门，设置了负责人、管理权限及责任分工和配备调动人员。污染防治均为厂内环保部门相关人员自行运行，并建设施运行管理记录台账。水污染源自动监控系统实时监测，排放口及污染物监测工作均外委有资质的检测公司根据排污许可监测频次开展监测，并实时公开排污信息。

嘉元科技已建立相对完善的环境管理体系，已成功认证 ISO14001: 2015 环境管理体系和 ISO45001: 2018 职业健康安全管理体系，主要囊括环境因素识别与评价程序、法律法规和其他要求识别和评价程序、应急准备和响应控制程序及环境、职业健康安全监测与测量程序等，通过一系列的闭环程序控制为公司安环管理提供强有力的保障，确保公司所提供的产品和服务能满足顾客规定的法律法规要求，致力于环境保护和工作场所提供健康与安全保障。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	1、使用清洁能源发电，利用厂房屋顶安装光伏发电设备，增加绿色能源，减少碳排放量； 2、实施节能技术改造工程，减少电力消耗和碳排放量； 3、提高包装木箱、管芯回收再利用比例。

具体说明

适用 不适用

报告期内，公司及子公司通过优化工艺流程，提高原材料、设备利用率，持续提升产品良率以降低成品电能吨耗，从而减少温室气体排放。根据国家生态环境部 2020 年 12 月发布的《碳排放权交易管理办法（试行）》，公司不属于温室气体重点排放单位。

#### (五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

#### (六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

1、绿色成效持续发展。公司一直积极主动参与清洁生产审核推广工作，并制定了“持续清洁生产”执行计划，自 2011 年 9 月开始，公司坚持“三年持续改进总结提升”原则，采取持续改进生产工艺设计、改善管理、提高资源利用率等措施取得实效。公司于 2022 年 5 月通过梅州市 2022 年第一批清洁生产企业审核验收，证书有效期至 2024 年。

2、绿色行动落实到位。公司将始终坚持围绕“四环紧扣，双降双升”（422）的质量管理模式，秉持绿色、低碳、高效、循环、安全的绿色低碳的管理理念，结合现代管理理论和国家“双碳”战略，以节能减排为主线，坚持“污染防治与生态保护并重”，“预防为主、防治结合”的原则，健全环境保护管理制度，加强环境保护监督管理，秉持抓好环保为生产，循环发展促环保的基本理念，为打造花园式现代化工业厂区做到精益求精。

### 三、社会责任工作情况

#### (一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

公司目前的极薄铜箔生产技术达到行业领先水平，多项技术填补了国内空白，实现了 4.5 μm 极薄高端铜箔产业化。4.5 μm 极薄高端铜箔单卷长度可达到 4 万米以上，铜箔面密度、抗拉强度、延伸率等质量关键指标均处于国内领先水平，有效提升下游应用端电池的能量密度。

#### (二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	51.19	广东嘉元：2023 年白渡镇奖教奖学金 1.00 万元为贫困儿童实现微心愿的活动经费 0.19 万元 江西嘉元：龙南市举办第 32 届世客会捐赠款 50 万元
物资折款（万元）		
公益项目		
其中：资金（万元）		
救助人数（人）		
乡村振兴		
其中：资金（万元）		
物资折款（万元）		
帮助就业人数（人）		

#### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

适用 不适用

嘉元志愿者团队开展志愿服务活动，为儿童实现微心愿，慰问雁洋镇敬老院老人。向白渡商会捐赠第 6 届奖教奖学金资金。组织雁洋、白渡厂区开展采血活动，合计献血 32400 毫升。公司获 2022 年度“梅州扶贫济困奖”银奖。

**2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

**(三)股东和债权人权益保护情况**

公司重视股东特别是中小股东利益的保护，充分保障投资者的合法权益，严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》《董事会议事规则》等相关要求，不断完善公司法人治理结构，健全公司内部控制体系，注重公司的规范化运营，不断提升公司治理水平，为公司股东合法权益的保护提供有力保障。公司严格按照信息披露相关要求，真实、准确、及时、完整地履行信息披露义务。公司按照分红政策的要求制定分红方案，重视对投资者的合理投资回报，以维护广大股东合法权益。公司注重投资者关系维护，积极推动与广大投资者互动交流，加深投资者对公司的了解和认同，提升公司形象。公司通过签订合同、定期付款保障债权人权益，利用互通互访的交流形式，加强与债权人及时的信息联系，创造公平合作、共同发展的发展环境。

**(四)职工权益保护情况**

截至本报告期末，公司（含全资子公司、控股子公司）共有 2600 多名职工，公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。公司已按照国家 and 地方有关法律法规与公司所有员工签订了《劳动合同》，并按照国家法律法规为所有在职员工办理了“五险一金”。同时，公司严格执行劳动安全、环境和职业卫生的法律法规，积极采取各项措施，改善劳动安全卫生条件，注重员工安全教育与职业培训，增强安全意识，提高职工安全素质，定期组织员工进行体检，预防职业危害发生。公司致力于创建和谐劳动关系，是“全国和谐劳动关系示范企业”。

**员工持股情况**

员工持股人数（人）	0
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	0.00
员工持股数量（万股）	0.00
员工持股数量占总股本比例（%）	0.00

**(五)供应商、客户和消费者权益保护情况**

“以质量赢市场，以创新求发展”是公司经营理念，公司在生产经营中，以诚信为基础，积极主动与供应商和客户沟通，建立良好的合作伙伴关系，加强与供应商的协同合作，实现互利共赢。秉承“以创新技术生产更优质的铜箔产品”企业使命和“致力成为新能源新材料领域的领军企业”企业愿景，抓好品质与服务，立足于市场、赢得市场，成为最值得信赖供应商的基本保证。优质产品和快捷服务是公司基本的竞争战略，不断提升产品品质，为客户提供优质产品与服务。

**(六)产品安全保障情况**

2023 年，公司紧紧围绕行业“安全发展”这一主题，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，以安全文化、安全法制、安全责任、安全科技和安全投入为抓手，建章立制，切实落实企业安全生产的主体责任，确保公司安全生产各项指标的落实，创造良好经济效益和社会效益，促进公司持续健康稳定发展。

**(七)在承担社会责任方面的其他情况**

√适用 □不适用

公司致力于不断提升企业的社会价值,在力所能及的范围内,积极参加所在地区的科教卫生、社区基础设施建设、扶贫济困、帮扶就业等社会公益活动,充分展现了公司及员工积极回报社会的精神风貌和高尚情操,同时也促进地区的发展。

#### 四、其他公司治理情况

##### (一) 党建情况

√适用 □不适用

报告期内,公司党支部坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,在各级党组织的支持下,奋发向上,党支部全体党员凝心聚力,挺膺担当,在锂电铜箔行业高度内卷的情况下迎难而上、平稳发展,实现党建与公司生产经营同频共振,较好地完成了既定工作目标。

报告期内,公司获评2022中国企业信用500强,入选科创100指数成份股,入榜“2023广东省民营企业100强”“2023广东省制造业民营企业100强”“2023广东省服务业民营企业50强”,广东省首批制造业单项冠军企业、广东省第四届厂务公开民主管理示范单位,入选中国电池工业协会新材料分会第一届理事单位、广东省幸福企业试点单位,获评2022年梅州市工业振兴发展贡献奖先进企业,上榜2022年度梅县区纳税10强企业,获2022年度梅县区招商引资突出贡献奖、2021—2022年度梅县区精神文明单位称号。

##### (二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	1、公司于2023年5月5日在上海证券交易所上证路演中心( <a href="http://roadshow.sseinfo.com">http://roadshow.sseinfo.com</a> )召开了2022年度暨2023年第一季度业绩说明会,会议主要回答了数位投资者关于公司2022年度及2023年第一季度的经营成果、财务状况、铜箔产品市场前景及铜箔技术发展趋势的提问; 2、公司于2023年11月29日在上海证券交易所上证路演中心( <a href="http://roadshow.sseinfo.com">http://roadshow.sseinfo.com</a> )召开了2023年第三季度业绩说明会,会议主要回答了数位投资者关于公司2023年前三季度经营成果、财务状况、基地建设发展及铜箔发展情况等提问; 3、公司于2023年9月8日在上海证券交易所上证路演中心( <a href="http://roadshow.sseinfo.com">http://roadshow.sseinfo.com</a> )参加了由上海证券交易所主办的2023年半年度新能源及新材料行业集体业绩说明会,活动就投资者关心的问题进行了解答。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	1	公司于2023年9月19日在“全景路演”网站( <a href="https://rs.p5w.net">https://rs.p5w.net</a> )参加了由广东证监局、广东上市公司协会联合举办的“2023广东辖区上市公司投资者集体接待日活动”,活动就投资者关心的问题进行了解答。
官网设置投资者关系专栏	√是 □否	详见公司官网( <a href="http://www.gdjygf.com">www.gdjygf.com</a> )

开展投资者关系管理及保护的具体情况

√适用 □不适用

为了加强信息披露工作及与投资者之间的信息沟通,公司严格遵照《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等制度,从信息披露的信息识别、报告、审批、披露的全流程进行了规范,并不间断地加强对监管层相关文件的学习,同时加强与监管员的沟通,多措并举保障信息披露的真实、准确、完整、及时,为保护投资者知情权及相关权益奠定基础。

公司认真贯彻保护投资者利益的要求,高度重视投资者关系管理,根据公司《投资者关系管理制度》,安排专人从各个维度开展了投资者关系管理和日常维护工作。为及时了解投资者需求和市场反馈,公司通过上交所投资者互动平台、业绩说明会、机构调研会议、电话会议、公司邮件、投资者热线电话等多种形式建立与投资者交流的平台,回应投资者关切的热点问题。

报告期内，公司召开了3次业绩说明会及参与了1次投资接待日活动，共回复投资者提出的问题27次；接待了4次机构调研，共接待122家机构投资者；回复投资者在E互动提出的问题26次。与多家机构就公司经营情况、发展战略、再融资情况等投资者较为关注的问题进行了深入的探讨和交流。通过投资者热线电话、上证e互动等方式对投资者有关公司募投项目爬坡情况、产品市场前景等问题进行了回复。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

√适用 □不适用

为进一步加强与投资者的互动交流，公司于2023年9月19日在“全景路演”网站(<https://rs.p5w.net>)参加了由广东证监局、广东上市公司协会联合举办的“2023广东辖区上市公司投资者集体接待日活动”，活动就投资者关心的问题进行了解答。

### (三) 信息披露透明度

√适用 □不适用

公司按照中国证监会《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》要求，严格遵守公司《信息披露管理办法》《内幕信息知情人管理制度》，认真履行信息披露义务，平等对待所有投资者。公司在信息披露工作中，严格执行公开、公平、公正原则，做到信息披露工作的及时、真实、准确、完整，保障了广大股东享有平等的知情权。

公司指定《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》和上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平的获取相关信息。

### (四) 知识产权及信息安全保护

√适用 □不适用

公司一直不断地完善品牌保护机制，开展ISO27001信息安全管理体和知识产权体系等审查工作，健全完善公司关于信息安全和知识产权保护的制度文件，优化工作流程。

通过公司内部品牌管理团队结合外聘专利律师的方式，寻求司法保护、对知识产权进行定期监控、风险评估，从而构建、完善公司知识产权管理体系，切实防止假冒伪劣、侵权。公司注重知识产权保护，积极做好知识产权工作，于2023年获评“国家知识产权示范企业”。通过仔细研究国际市场，了解国际规则，提升自身能力，让产品专业化、品牌化，从而应对国际市场的竞争。主要如下：

(1) 强化国际信息、法规的收集与学习。近年来，公司设立了战略发展委员会，主抓与强化战略研究，负责相关行业环境分析。随着近几年的出口业务增加，战略发展委员会采取定期或不定期的方式组织学习国际政策、国际规则，包括国际有关产业及行业相关的法律法规、政策、世贸等国际组织有关规则，通过学习不断提高把握国际规则、开拓国际市场、防范国际市场风险等能力。

(2) 注册国际商标，开拓国际市场。名牌商标是进入国际市场的“敲门砖”，也是保障企业在销售国拥有合法权益的“定心丸”，注册国际商标实现自我保护，有利于优化公司的资源配置。

(3) 注重专利储备，增强市场竞争力。公司每年制定知识产权实施计划和目标，通过申请国际专利获取高质量的国际检索报告和高标准的初步审查报告，在了解现有技术状况的同时明确发展前景，做出相应技术调整，增强产品市场竞争力；并采取PCT途径申请国际专利，对发明技术的商业前景和其他必要因素进行分析，判断国际市场动向，从而实现有效防范风险及规避风险。

### (五) 机构投资者参与公司治理情况

√适用 □不适用

报告期内，多家机构投资者参与了公司股东大会的投票，为公司修改《公司章程》等重要议案进行了投票表决。公司与机构投资者保持良好沟通，经营管理层听取来自资本市场的声音，了解外界对公司的看法、意见和建议，促进公司治理进一步完善。

**(六) 其他公司治理情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	廖平元	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不得提议由上市公司回购该部分股份。2、公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月（若公司在本次发行并上市后派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价作相应调整）。3、前述承诺锁定期届满后，在本人担任发行人的董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的公司股份。4、本人承诺遵守法律法规、《上海证券交易所科创板股票上市规则》以及上海证券交易所业务规则对公司实际控制人股份转让的其他规定。5、本人不因职务变更或离职等主观原因而放弃履行前述承诺。	2019 年 3 月 25 日	是	自公司上市之日起三十六个月	是	不适用	不适用
	股份限售	嘉沅投资	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已	2019 年 3 月 25 日	是	自公司上市之日起	是	不适用	不适用



			发行股份，也不得提议由上市公司回购该部分股份。2、公司上市后6个月内如股票连续20个交易日的收盘价均低于发价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本公司所持有的公司股票的锁定期自动延长6个月（若公司在本次发行并上市后派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价作相应调整）。3、本公司承诺遵守法律法规、《上海证券交易所科创板股票上市规则》以及上海证券交易所业务规则对公司控股股东股份转让的其他规定。4、本公司不因廖平元职务变更或离职等主观原因而放弃履行前述承诺。	日		三十六个月			
股份限售	赖仕昌 /李 战华	1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。2、公司上市后6个月内如股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人所持有的公司股票的锁定期自动延长6个月（若公司在本次发行并上市后派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价作相应调整）。3、前述承诺锁定期届满后，在本人担任公司的董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的25%；离职后半年内不转让本人所持有的公司股份。4、本人不因职务变更或离职等主观原因而放弃履行前述承诺。	2019年3月25日	是	自公司上市之日起十二个月	是	不适用	不适用	
其他	廖平元 /嘉 沅投资	1、在股票锁定期满后，本公司/本人拟减持直接或间接持有公司股份的，将认真遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、生产经营和资本运作的需要，审慎制定减持计划，在锁定期满	2019年3月25日	是	自公司上市之日起三十六个月	是	不适用	不适用	

		<p>后逐步减持。本公司/本人在限售期满后减持本公司/本人在本次公开发行前持有的公司股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。本公司/本人自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下：（1）减持价格：减持价格不低于发行人首次公开发行股票时的发行价（公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价格将相应进行调整）。（2）减持数量：每年减持股票数量不超过本公司/本人在本次发行前直接或间接持有公司股份总数的 25%。（3）减持方式：具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。（4）信息披露：减持公司股份将根据相关法律法规的规定，及时履行信息披露义务。若通过集中竞价交易方式减持直接或间接持有的公司股份，将在首次减持前 15 个交易日预先披露减持计划公告，并履行事中、事后披露义务；通过其他方式减持直接或间接持有的公司股份的，将在减持前 3 个交易日公告减持计划。</p> <p>（5）若中国证券监督管理委员会或其他监管机构对本公司/本人所直接或间接持有的发行人股份的减持操作另有要求，同意按照中国证券监督管理委员会或其他监管机构的有关规定进行相应调整。2、如果未履行上述承诺事项，本公司/本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉。如违反上述承诺事项，减持股份所得收益归发行人所有。如本公司/本人未将违规减持所得收益缴纳至公司，则公司有权扣留应付本公司/本人现金分红中与本公司/本人应上交至公司的违规减持所得金</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			额相等的现金分红。3、如发行人存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人承诺不减持发行人股份。4、如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失。						
其他	赖仕昌	1、在股票锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、生产经营和资本运作的需要，审慎制定减持计划，在锁定期满后逐步减持。本人锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下：（1）减持价格：减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价（公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价格将相应进行调整）。（2）减持数量：每年减持股票数量不超过本人在本次发行前直接或间接持有公司股份总数的25%。（3）减持方式：具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。（4）信息披露：减持公司股份将根据相关法律法规的规定，及时履行信息披露义务。若通过集中竞价交易方式减持公司股份，将在首次减持前15个交易日预先披露减持计划公告，并履行事中、事后披露义务；通过其他方式减持公司股份的，将在减持前3个交易日公告减持计划。（5）若中国证券监督管理委员会或其他监管机构对本人所持公司股份的减持操作另有要求，同意按照中国证券监督管理委员会或其他监管机构的有关规定进行相应调整。2、如果未履行上述承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具	2019年3月25日	是	自公司上市之日起满十二个月后	是	不适用	不适用	

		体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉。如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持股票的，承诺将减持所得收益缴纳至公司并同意归公司所有；如本人未将违规减持所得收益缴纳至公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交至公司的违规减持所得金额相等的现金分红。 3、如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。						
其他	嘉元科技	保证公司本次发行公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。本次发行不符合上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，发行人将在中国证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后五个工作日内启动与股份回购有关的程序，回购本发行人本次公开发行的全部新股，具体的股份回购方案将依据所适用的法律法规、规范性文件及发行人章程等规定履行发行人内部审批程序和外部审批程序。回购价格不低于发行人股票发行价加股票发行后至回购时相关期间银行同期活期存款利息。如发行人本次公开发行后有利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况，回购的股份包括本次公开发行的全部新股及其派生股份，上述股票发行价相应进行除权除息调整。本次发行不符合上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，发行人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。发行人若未能履行上述承诺，将按照有关法律法规、规范性文件的规定及监管部门的要求承担相应的责任。	2019年3月25日	是	自公司上市之日起三十六个月	是	不适用	不适用
其他	嘉沉投	保证公司本次发行公开发行股	2019	是	自公	是	不适用	不适

	资、廖平元	票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。本次发行不符合上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司/本人将在中国证监会或人民法院等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后五个工作日内启动与股份回购有关的程序，回购发行人本次公开发行的全部新股，具体的股份回购方案将依据所适用的法律法规、规范性文件及公司章程等规定履行公司内部审批程序和外部审批程序。回购价格不低于公司股票发行价加股票发行后至回购时相关期间银行同期活期存款利息。如公司本次公开发行后有利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况，回购的股份包括本次公开发行的全部新股及其派生股份，上述股票发行价相应进行除权除息调整。本次发行不符合上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。本公司/本人若未能履行上述承诺，将按照有关法律法规、规范性文件的规定及监管部门的要求承担相应的责任；也不因职务变更、离职等原因而放弃已作出的承诺。	年3月25日		司上市之日起三十六个月			用
其他	实际控制人廖平元、全体董事、监事、高级管理人员	保证公司本次发行公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。如本次发行不符合上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。本人不因职务变更、离职等原因而放弃已作出的承诺。	2019年3月25日	是	自公司上市之日起三十六个月	是	不适用	不适用
其他	嘉沅投资、廖平元	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占发行人利益。2、督促公司切实履行填补回报措	2019年3月	是	自公司上市之	是	不适用	不适用

		<p>施。3、本承诺出具日后至公司本次发行完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。4、本公司/本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司/本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，本公司/本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人将按照有关法律法规、规范性文件的规定及监管部门的要求承担相应的责任。</p>	25日		日起三十六个月			
其他	全体董事、全体高级管理人员	<p>1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益。2、对本人及公司其他董事、高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出公司股权激励政策，拟公布的公司股权激励的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺出具日后至公司本次发行完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将按照有关法律法规、规范性文件的规定及监管部门的要求承担</p>	2019年3月25日	是	自公司上市之日起三十六个月	是	不适用	不适用

		相应的责任。						
其他	嘉元科技	保证招股说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。公司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，公司将在中国证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后五个交易日内启动与股份回购有关的程序，回购公司本次公开发行的全部新股，具体的股份回购方案将依据所适用的法律法规、规范性文件及公司章程等规定履行公司内部审批程序和外部审批程序。回购价格不低于公司股票发行价加股票发行后至回购时相关期间银行同期活期存款利息。如公司本次公开发行后有利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况，回购的股份包括本次公开发行的全部新股及其派生股份，上述股票发行价相应进行除权除息调整。公司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，公司将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。公司若未能履行上述承诺，将按照有关法律法规、规范性文件的规定及监管部门的要求承担相应的责任。	2019年3月25日	是	自公司上市之日起三十六个月	是	不适用	不适用
其他	嘉沅投资、廖平元	保证招股说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/本人将督促公司依法回购本次发行的全	2019年3月25日	是	自公司上市之日起三十六个月	是	不适用	不适用

		部新股，且本公司/本人将购回已转让的原限售股份。公司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，本公司/本人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。本公司/本人若未能履行上述承诺，将按照有关法律法规、规范性文件的规定及监管部门的要求承担相应的责任。						
其他	实际控制人 廖平元、全体董事、监事、高级管理人员	保证招股说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。本人不因职务变更、离职等原因而放弃已作出的承诺。	2019年3月25日	是	自公司上市之日起三十六个月	是	不适用	不适用
其他	嘉元科技	公司将严格履行就首次公开发行所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如公司的承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致的除外），公司将采取以下措施：1、公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊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；2、如果投资者因公司未履行承诺而在证券交易中遭受损失，公司将按法律法规和监管要求对投资者予以赔偿。	2019年3月25日	是	自公司上市之日起三十六个月	是	不适用	不适用
其他	嘉沅投资、廖平元	1、本公司/本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉。2、本公司/本人停止在公司领取薪酬及分红（如有），且持有的公司股份不得转让，直至本公司/本人承诺履行完毕。3、致使投	2019年3月25日	是	自公司上市之日起三十六个月	是	不适用	不适用



			资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失。						
	其他	全体董事、监事、高级管理人员	1、本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉。2、本人将在未履行承诺发生之日起，停止在公司领取薪酬及分红（如有），同时不得转让其直接或间接持有的公司股份。3、致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2019年3月25日	是	自公司上市之日起三十六个月	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	嘉元科技	为本次发行募投项目之一‘嘉元科技（深圳）科技产业创新中心项目’所购置的上述不动产，仅用于公司研发、运营、办公等自用用途，不对外出售，不向公司合并报表范围之外的其他企业出租，不存在变相投资房地产的情形。	2020年11月	是	无固定期限	是	不适用	不适用
	其他	嘉沅投资	嘉沅投资以现金方式认购公司本次发行的股票，嘉沅投资承诺本次认购资金均来自于自有或自筹资金，符合中国证监会、上交所等法律法规及规范性文件的规定。认购本次发行股票的认购款项总额不低于 50,000 万元且不超过 135,000 万元，最终认购数量为认购金额除以最终发行价格，对认购股票数量不足 1 股的尾数作舍去处理，且最终确定的认购数量不得影响甲方的上市条件。	2021年11月5日	是	无固定期限	是	不适用	不适用
	其他	嘉沅投资	1、自 2022 年 7 月 22 日我司持有的嘉元科技首次公开发行限售股上市流通之日起，至嘉元科技 2021 年度向特定对象发行股票完成之日起六个月内，我司不通过任何方式减持所持有的嘉元科技的股份，包括承诺期间该部分股份因资本公积转增、派送股票红利新增的股份。2、若违反上述承诺，因减持公司股票所得收益全部归嘉元科技所有。	2022年7月22日	是	无固定期限	是	不适用	不适用
	其他	廖平元	1、自 2022 年 7 月 22 日本人持有的嘉元科技首次公开发行限售股上市流通之日起，至	2022年7月	是	无固定期限	是	不适用	不适用

			嘉元科技 2021 年度向特定对象发行股票完成之日起六个月内，本人不通过任何方式减持所持有的嘉元科技的股份，包括承诺期间该部分股份因资本公积转增、派送股票红利新增的股份。2、若违反上述承诺，因减持公司股票所得收益全部归嘉元科技所有。	22 日					
与股权激励相关的承诺	其他	嘉元科技	不为激励对象依本计划获取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 9 月 17 日	是	无固定期限	是	不适用	
	其他	全体激励对象	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，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2021 年 11 月 1 日	是	无固定期限	是	不适用	

**(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

具体详见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	75	85
境内会计师事务所审计年限	12	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	李新航、潘家恒	赖其寿、梁声耀
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	李新航（4年）、潘家恒（2年）	赖其寿（1年）、梁声耀（1年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	25
财务顾问	/	/
保荐人	中信证券股份有限公司	/

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司于2023年11月21日公司召开第五届董事会第十四次会议通过关于《关于变更会计师事务所的议案》，鉴于立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务已有12年，参照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的相关规定，为满足公司审计工作需要，公司综合考虑自身发展情况，将2023年度财务报告和内部控制审计机构变更为大华会计师事务所（特殊普通合伙）。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明**

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

公司于 2022 年 10 月 26 日收到中国证券监督管理委员会广东监管局（以下简称“广东证监局”）出具的《关于对广东嘉元科技股份有限公司采取责令改正措施的决定》（〔2022〕133 号）（以下简称“《决定书》”）和《关于对廖平元、黄勇、叶敬敏采取出具警示函措施的决定》（〔2022〕134 号），具体内容详见公司于 2022 年 10 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广东嘉元科技股份有限公司关于收到〈行政监管措施决定书〉的公告》（公告编号：2022-116）。

公司董事会和管理层对《决定书》中所提问题高度重视，向公司全体董事、监事、高级管理人员及相关责任人进行传达，并多次召开专题会议对《决定书》中涉及的问题进行全面梳理和针对性地分析研讨，同时按照相关法律法规和规范性文件以及《公司章程》的要求，结合公司实际情况制定整改计划和整改目标，就《决定书》中所提问题和要求进行整改。公司于 2022 年 11 月 16 日召开第四届董事会第三十九次会议和第四届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于公司对广东证监局行政监管措施决定书相关事项整改报告的议案》。具体内容详见公司于 2022 年 11 月 17 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广东嘉元科技股份有限公司关于对广东证监局行政监管措施决定书相关事项整改报告的公告》（公告编号：2022-123）。

公司于 2023 年 2 月 3 日收到上海证券交易所对广东证监局检查发现问题出具《关于对广东嘉元科技股份有限公司及相关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函〔2023〕0002 号）。公司对相关事项已按相关要求进行了整改，并按照相关要求向上海证券交易所提交《广东嘉元科技股份有限公司关于对上交所出具监管警示决定的整改报告》。

截至本报告期末，公司已按整改报告的内容和整改期限完成相关整改工作，后续也将长期持续规范运作。公司将不断提升信息披露质量，促进公司规范化管理。

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十三、 重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保		
广东嘉元科技股份有限公司	公司本部	嘉元科技（宁德）有限公司	全资子公司	100,000,000.00	2022年1月19日	2022年1月19日	2029年7月31日	连带责任担保	否	否	/	否		
广东嘉元科技股份有限公司	公司本部	嘉元科技（宁德）有限公司	全资子公司	900,000,000.00	2021年7月28日	2021年7月28日	2026年7月28日	连带责任担保	否	否	/	否		
广东嘉元科技	公司本部	江西嘉元科技	全资子公司	600,000,000.00	2022年3月25日	2022年3月25日	2024年3月25日	连带责任担保	否	否	/	否		



股份有限公司		有限公司										
广东嘉元科技股份有限公司	公司本部	广东嘉元时代新能源材料有限公司	全资子公司	1,000,000,000.00	2023年4月26日	2023年4月26日	2026年4月25日	连带责任担保	否	否		/ 否
广东嘉元科技股份有限公司	公司本部	广东嘉元时代新能源材料有限公司	全资子公司	62,689,926.24	2022年9月5日	2022年9月5日	2025年9月4日	连带责任担保	否	否		/ 否
报告期内对子公司担保发生额合计												1,000,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)												525,440,716.07
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)												525,440,716.07
担保总额占公司净资产的比例 (%)												7.33
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)												0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)												30,844,829.48
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)												0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)												30,844,829.48
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												
担保情况说明	<p>公司于2023年2月11日召开第四届董事会第四十二次会议和第四届监事会第三十三次会议，审议通过了《关于公司及子公司2023年度向银行申请年度综合授信额度及为子公司提供担保的议案》，公司及合并报表范围内子公司拟向部分合作银行申请额度不超过40亿元人民币的综合授信额度 (可在公司及合并报表范围内子公司之间互相调剂)，申请综合授信额度期限自公司2023年第一次临时股东大会审议通过之日起至公司2023年年度股东大会召开之日止。</p> <p>公司于2023年2月11日召开第四届董事会第四十二次会议和第四届监事会第三十三次会议，审议通过了《关于公司控股子公司申请银团贷款及公司为控股子公司提供担保的议案》，为满足控股子公司嘉元时代10万吨项目的资金需求，控股子公司嘉元时代拟向部分合作银行组成的银团</p>											

签订不超过人民币56亿元的贷款合同，并由嘉元科技作为保证人为嘉元时代本次向银团申请贷款提供不超过人民币56亿元的等额担保。

公司于2023年12月8日召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司为子公司提供授信担保的议案》，为满足公司控股子公司和控股孙公司日常经营和业务发展的需要，公司同意控股子公司嘉元新能源、控股孙公司嘉元新能开发、嘉元隆源拟向银行分别申请不超过5,000万元人民币、1.8亿元人民币、1亿元人民币的综合授信额度，本次授信额度有效期自公司2023年第三次临时股东大会审议通过之日起至公司2023年年度股东大会召开之日止；同时，公司及子公司拟对上述控股子公司和控股孙公司申请授信提供担保，担保额度合计不超过28,100.00万元人民币。其中，公司拟为嘉元新能源向银行申请5,000万元人民币授信提供全额担保，担保额度不超过5,000万元人民币，公司及控股子公司嘉元新能源拟为嘉元新能开发向银行申请18,000万元人民币授信提供全额担保额度，担保额度不超过18,000万元人民币，上述担保事项由嘉元新能源其他少数股东吴鹏以持有嘉元新能源的10%股权提供反担保；公司及全资子公司嘉元科创公司拟为嘉元隆源向银行申请1亿元人民币授信以持股比例为限提供等比例授信担保，担保额度不超过5,100万元人民币，嘉元隆源少数股东罗军以持股比例为限提供等比例担保。

公司于2023年12月8日召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整公司对外担保总额的议案》公司根据实际经营情况及发展规划，结合公司及子公司、孙公司的资金需求和融资担保安排，拟将公司对外担保总额由不超过86亿元人民币调整为不超过35亿元人民币，该额度均系公司为子公司、孙公司提供的担保，不存在为其他第三方提供担保的情形，调整后的额度包含本次拟为深圳嘉元新能源科技有限公司、广东嘉元新能开发有限公司及湖南嘉元隆源科技有限公司提供的合计不超过28,100.00万元人民币的担保额度。

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
券商理财产品	募集资金	150,000,000.00	0.00	-
券商理财产品	自有资金	536,990,000.00	36,990,000.00	-
信托理财产品	自有资金	200,000,000.00	0.00	-
银行理财产品	自有资金	490,000,000.00	240,000,000.00	-
银行理财产品	募集资金	650,000,000.00	0.00	-

#### 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
广东华兴银行股份有限公司广州珠江新城支行	银行理财产品	100,000,000.00	2023年1月13日	2023年3月13日	募集资金	银行	否	保本固定收益	3.50%		565,753.42			是	否	
国泰君安证券股份有限公司	券商理财产品	6,990,000.00	2021年1月13日	开放式	自有资金	证券	否	非保本浮动收益				6,990,000.00		是	否	
国泰君安证券股份有限公司	券商理财产品	10,000,000.00	2021年7月16日	开放式	自有资金	证券	否	非保本浮动收益				10,000,000.00		是	否	

国泰君安证券股份有限公司	券商理财产品	5,000,000.00	2021年7月29日	开放式	自有资金	证券	否	非保本浮动收益				5,000,000.00		是	否	
国泰君安证券股份有限公司	券商理财产品	15,000,000.00	2021年11月18日	开放式	自有资金	证券	否	非保本浮动收益			2,357,419.28	15,000,000.00		是	否	
招商银行股份有限公司东莞分行	银行理财产品	100,000,000.00	2023年1月13日	2025年1月12日	自有资金	银行	否	保本固定收益	3.55%			100,000,000.00		是	否	
中国银行股份有限公司梅州分行	银行理财产品	20,000,000.00	2023年2月6日	2026年2月6日	自有资金	银行	否	保本固定收益	3.10%			20,000,000.00		是	否	
中国农业银行股份有限公司	银行理财产品	10,000,000.00	2023年3月10日	2025年11月2日	自有资金	银行	否	保本固定收益	3.10%			10,000,000.00		是	否	

公司 梅州 梅县 支行																
中国 农业 银行 股份 有限 公司 梅州 梅县 支行	银行 理财 产品	15,00 0,000 .00	2023 年3月 10日	2025 年11 月2日	自有 资金	银行	否	保本 固定 收益	3.10%			15,00 0,000 .00		是	否	
中国 农业 银行 股份 有限 公司 梅州 梅县 支行	银行 理财 产品	25,00 0,000 .00	2023 年3月 10日	2025 年11 月2日	自有 资金	银行	否	保本 固定 收益	3.10%			25,00 0,000 .00		是	否	
中国 农业 银行 股份 有限 公司 梅州 梅县 支行	银行 理财 产品	20,00 0,000 .00	2023 年3月 10日	2025 年11 月14 日	自有 资金	银行	否	保本 固定 收益	3.10%			20,00 0,000 .00		是	否	

广东 华兴 银行 股份 有限 公司 珠江 新城 支行	银行 理财 产品	50,00 0,000 .00	2023 年8月 9日	2026 年8月 9日	自有 资金	银行	否	保本 固定 收益	3.10%			50,00 0,000 .00		是	否	
广发 证券 股份 有限 公司	券商 理财 产品	6,000 ,000. 00	2023 年9月 27日	2023 年10 月9日	自有 资金	证券	否	保本 固定 收益	5.03%		10,63 8.38			是	否	
广发 证券 股份 有限 公司	券商 理财 产品	94,00 0,000 .00	2023 年9月 27日	2023 年10 月10 日	自有 资金	证券	否	保本 固定 收益	5.03%		138,1 97.40			是	否	
广发 证券 股份 有限 公司	券商 理财 产品	400,0 00,00 0.00	2023 年12 月27 日	2024 年1月 2日	自有 资金	证券	否	保本 固定 收益	4.29%		240,6 80.31			是	否	
华能 贵诚 信托 有限 公司	信托 理财 产品	200,0 00,00 0.00	2022 年10 月26 日	2023 年8月 29日	自有 资金	信托	否	保本 固定 收益	6.5% (税 后 6.13% )		10,93 4,246 .58			是	否	
广东 华兴	银行 理财	100,0 00,00	2022 年11	2023 年3月	自有 资金	银行	否	保本 固定	3.50%		1,335 ,753.			是	否	

银行 股份 有限 公司 珠江 新城 支行	产品	0.00	月 1 日	13 日				收益			43					
广东 华兴 银行 股份 有限 公司 珠江 新城 支行	银行 理财 产品	60,00 0,000 .00	2022 年 12 月 6 日	2023 年 3 月 13 日	自有 资金	银行	否	保本 固定 收益	3.50%					是	否	
中国 农业 银行 股份 有限 公司 梅州 梅县 支行	银行 理财 产品	50,00 0,000 .00	2022 年 11 月 2 日	2023 年 3 月 9 日	自有 资金	银行	否	保本 固定 收益	3.10%		546,8 05.56			是	否	
东兴 证券 股份 有限 公司	券商 理财 产品	100,0 00,00 0.00	2022 年 11 月 22 日	2023 年 2 月 19 日	募集 资金	证券	否	保本 固定 收益	2.36%		609,5 89.04			是	否	
中国	银行	20,00	2022	2023	自有	银行	否	保本	3.10%		129,1			是	否	

农业银行股份有限公司梅州梅县支行	理财产品	0,000.00	2022年11月18日	2023年2月3日	资金			固定收益			66.67					
中国农业银行股份有限公司梅州梅县支行	银行理财产品	20,000,000.00	2022年11月28日	2023年3月9日	自有资金	银行	否	保本固定收益	3.10%		198,055.56			是	否	
方正证券股份有限公司	券商理财产品	50,000,000.00	2022年12月20日	2023年6月28日	募集资金	证券	否	保本固定收益	3.20%		824,109.59			是	否	
中国建设银行股份有限公司梅州市分行	银行理财产品	200,000,000.00	2022年12月29日	2023年1月31日	募集资金	银行	否	保本固定收益	3.20%		578,630.14			是	否	



梅州客商银行股份有限公司梅州营业部	银行理财产品	150,000,000.00	2023年1月3日	2023年3月30日	募集资金	银行	否	保本固定收益	3.00%		1,186,393.58			是	否	
广东华兴银行广州珠江新城支行	银行理财产品	100,000,000.00	2023年1月13日	2023年3月13日	募集资金	银行	否	保本固定收益	3.00%		565,936.04			是	否	
中国建设银行股份有限公司梅州市分行	银行理财产品	100,000,000.00	2023年2月1日	2023年3月31日	募集资金	银行	否	保本固定收益	2.70%		424,931.56			是	否	

## 其他情况

适用  不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2021年3月1日	1,240,000,000.00	0.00	1,225,164,622.64	1,240,000,000.00	1,225,297,516.77	1,153,155,683.52	94.11	127,182,232.11	10.38	9,230,061.68
向特定对象发行股	2022年10月12日	3,407,488,427.50	0.00	3,378,387,532.06	4,722,010,000.00	3,378,387,532.06	2,775,784,050.12	82.16	937,416,485.64	27.75	0.00

票																		
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
年产1.5万吨高性能铜箔项目(白渡)	生产建设	否	发行可转换债券	2021年3月1日	否	468,315,500.00	468,315,500.00	121,369,616.17	494,735,927.07	105.64	2022年12月	否	是	不适用	18,142,067.56	本项目已实现效益为7,466.75万元	否	不适用
新型高强极薄锂电铜箔研发及其	研发	否	发行可转换债券	2021年3月1日	否	140,874,300.00	140,874,300.00		143,255,312.99	101.69	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

他关键技术研发项目																		
铜箔表面处理系统及相关信息化和智能化系统升级改造项目	生产建设	否	发行可转换债券	2021年3月1日	否	194,419,400.00	194,419,400.00	5,812,615.94	91,087,051.53	46.85	2024年6月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
嘉元科技(深圳)科技产业创新中心项目	研发	否	发行可转换债券	2021年3月1日	否	156,646,500.00	147,549,355.09		147,569,608.75	100.01	2021年8月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	9,230,061.68
补充流动资金	补流还贷	否	发行可转换债券	2021年3月1日	否	279,744,300.00	264,908,900.00		267,277,721.50	100.89	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

年产1.5万吨高性能铜箔项目(宁德)	生产建设	否	发行可转换债券	2021年3月1日	否		9,230,061.68		9,230,061.68		2023年12月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
嘉元科技园新增年产1.6万吨高性能铜箔技术改造项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2022年10月12日	否	860,000.00	650,000.00	229,627.07	580,854.26	89.36	2023年2月	否	是	不适用	12,594,947.01	本项目已实现效益为1,259.49万元	否	不适用
年产1.5万吨高性能铜箔项目(宁德)	生产建设	否	向特定对象发行股票	2022年10月12日	否	1,200,000.00	960,000.00	364,351.12	845,175.46	88.04	2024年12月	否	是	不适用	-10,685,914.72	本项目已实现效益为-1,068.59万元	否	不适用
年产3万	生产建设	否	向特定对	2022年10	否	840,000.00	150,000.00	9,612,492.	124,446.23	82.96	2022年12	否	是	不适用	-7,410,556	本项目已	否	不适用

吨高精度超薄电子铜箔项目（山东嘉元）			象发行股票	月12日		0.00	0.00	03	1.95		月				.45	实现效益为-741.06万元		
江西嘉元科技有限公司年产2万吨电解铜项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2022年10月12日	否	1,600,000.00	1,400,417,008.52	333,025,791.46	1,007,315,264.77	71.93	2024年9月	否	是	不适用	-38,860,143.80	本项目已实现效益为-3,886.01万元	否	不适用
补充流动资金	补流还贷	否	向特定对象发行股票	2022年10月12日	否	222,010,000.00	217,970,523.54	800,000.00	217,992,815.58	100.01	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

## (三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

## 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

## 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2022年3月4日	60,000	2022年3月4日	2023年2月11日	/	否
2023年2月11日	17,000	2023年2月11日	2024年2月10日	11,440	否
2022年10月21日	220,000	2022年10月21日	2023年10月20日	/	否
2023年10月17日	100,000	2023年10月17日	2024年10月16日	63,250	否

## 其他说明

公司于2023年2月11日召开第四届董事会第四十二次会议、第四届监事会第三十三次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下，使用额度不超过人民币1.7亿元（包含本数）的2021年度向不特定对象发行可转债暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证、国债逆回购等），在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。同时，董事会授权董事长行使该项决策权及签署相关法律文件，具体事项由公司财务部负责组织实施。保荐机构对本事项出具了明确的核查意见。

经公司自查时发现，由于相关工作人员未及时沟通及对授权实施期限的理解有偏差，导致公司使用可转债部分闲置募集资金实施现金管理时，存在一笔在授权期限内实施的协定存款未在授权期限到期时及时赎回的情况，公司基于谨慎性原则，拟就该事项进行补充确认。

上述暂时闲置募集资金以协定存款方式进行现金理财系公司在确保不影响募集资金存放安全、募集资金投资建设的前提下，为提高公司暂时闲置募集资金的资金使用效率而实施的行为，且协定存款属于保本型产品，截至目前已经赎回，因此未对公司的募集资金投资计划造成不利影响，亦不存在改变募集资金用途或损害公司和股东整体利益的情形。

针对公司自查过程中发现的上述问题，公司对使用暂时闲置募集资金进行现金管理的具体情况进行了详细梳理和排查，对存在问题进行了认真分析，将相关情况及时向公司董事、监事及相关部门人员进行了通报、传达，并组织相关部门就募集资金现金管理的相关法律法规进行专项培训，切实纠正其理解和认识偏差问题，确保未来不再有类似事项发生。

2024年3月12日，公司召开第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于补充确认使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，补充确认了上述使用部分闲置募集资金进行现金管理的事项。保荐机构中信证券股份有限公司对本事项出具了明确的核查意见



## 4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

公司已于 2023 年 2 月 11 日召开第四届董事会第四十二次会议、第四届监事会第三十三次会议审议通过了《关于使用信用证方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司及实施募集资金投资项目的子公司在实施 2021 年度向特定对象发行股票募投项目期间，使用信用证方式支付募投项目所需资金，后续以募集资金进行等额置换，即从募集资金专户划转等额资金至公司及子公司一般账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。公司独立董事、监事会发表了明确同意意见，保荐机构中信证券对本事项出具了明确的核查意见。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公开披露的《广东嘉元科技股份有限公司关于使用信用证方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的公告》（公告编号：2023-008）。

公司于 2023 年 6 月 21 日召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第五次会议，审议并通过了《关于公司募投项目增加实施主体及地点并延期的议案》，同意公司根据实际情况，综合考虑当前募投项目的实施进度等因素，对 2021 年公司向不特定对象公开发行可转换公司债券募投项目“铜箔表面处理系统及相关信息化和智能化系统升级改造项目”达到预定可使用状态的时间从 2023 年 4 月延期到 2024 年 6 月，同时增加公司全资子公司江西嘉元科技有限公司作为实施主体，将本项目已购置的铜箔表面处理设备调配至江西嘉元使用。本次募投项目增加实施主体及地点并延期仅涉及项目进度的变化并增加公司全资子公司江西嘉元作为实施主体，未改变募投项目的投资内容、投资总额，不会对募投项目的实施造成实质性影响。公司独立董事对本事项发表了明确同意的独立意见，保荐机构中信证券对本事项出具了明确的核查意见。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公开披露的《广东嘉元科技股份有限公司关于募投项目增加实施主体及地点并延期的公告》（公告编号：2023-042）。

公司于 2023 年 10 月 27 日召开第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第十次会议，审议并通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司根据实际情况，综合考虑当前募集资金投资项目的实施进度等因素，对 2021 年度公司向特定对象发行股票募投项目“年产 1.5 万吨高性能铜箔项目”达到预定可使用状态的时间从 2023 年 4 月延期到 2024 年 12 月。本次对宁德嘉元年产 1.5 万吨项目延期是公司根据项目实施的实际情况做出的审慎决定，仅对该项目达到预定可使用状态日期进行调整，未改变募投项目的投资内容、投资规模、募集资金用途及实施主体。公司独立董事对本事项发表了明确同意的独立意见，保荐机构中信证券对本事项出具了明确的核查意见。具体内容详见公司于 2023 年 10 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公开披露的《广东嘉元科技股份有限公司关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2023-074）。

## 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	70,257,493	23.08			4,123,712	-59,948,215	-55,824,503	14,432,990	3.39
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,268,041	0.75				-2,268,041	-2,268,041	0	0.00
3、其他内资持股	65,515,226	21.52			4,123,712	-55,205,948	-51,082,236	14,432,990	3.39
其中：境内非国有法人持股	63,247,185	20.77			4,123,712	-52,937,907	-48,814,195	14,432,990	3.39
境内自然人持股	2,268,041	0.75				-2,268,041	-2,268,041	0	0.00
4、外资持股	2,474,226	0.81				-2,474,226	-2,474,226	0	0.00
其中：境外法人持股	2,474,226	0.81				-2,474,226	-2,474,226	0	0.00
境外自然人持股	0	0							
二、无限售条件流通股份	234,198,241	76.92			117,658,582	59,948,215	177,606,797	411,805,038	96.61
1、人民币普通股	234,198,241	76.92			117,658,582	59,948,215	177,606,797	411,805,038	96.61
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	304,455,734	100.00			121,782,294		121,782,294	426,238,028	100.00

## 2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司向特定对象发行股票部分限售股共计 59,948,215 股于 2023 年 4 月 21 日上市流通,具体内容详见公司于 2023 年 4 月 14 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公开披露的《广东嘉元科技股份有限公司向特定对象发行股票部分限售股上市流通公告》(公告编号:2023-025)。

公司于 2023 年 5 月 26 日实施 2022 年度权益分派方案,本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 304,455,734 股为基数,每股派发现金红利 0.55 元(含税),以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股,共计派发现金红利 167,450,653.70 元,转增 121,782,294 股,本次权益分派后公司总股本增至 426,238,028 股,具体内容详见公司于 2023 年 5 月 20 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公开披露的《广东嘉元科技股份有限公司 2022 年年度权益分派实施公告》(公告编号:2023-038)。

## 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

√适用 □不适用

报告期内,公司完成了资本公积转增股本事项,总股本由 304,455,734 股增加至 426,238,028 股,上述股本变动使公司 2023 年基本每股收益及每股净资产等指标相应变动,如按照股本变动前 304,455,734 股计算,2023 年基本每股收益、每股净资产分别为 0.06 元、23.53 元;按照变动后 426,238,028 股计算,2023 年基本每股收益、每股净资产分别为 0.04 元、16.81 元。

## 4、 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

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
山东嘉沅实业投资有限公司	10,309,278	0	4,123,712	14,432,990	向特定对象发行股票限售、资本公积转增股本	2024年4月21日
赣州发展投资基金管理有限公司—赣州发展定增叁号投资基金(有限合伙)	11,958,762	11,958,762	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
芜湖信达降杠杆投资管理合伙企业(有限合伙)	6,185,567	6,185,567	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
江西国控资本有限公司	3,505,154	3,505,154	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
深圳市远致瑞信股权投资管理有限公司—深圳市远致瑞信新一代信息技术私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3,092,783	3,092,783	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日

J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	2,474,226	2,474,226	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
安联保险资管—招商银行—安联资产裕远1号资产管理产品	2,474,226	2,474,226	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
郑文涌	2,268,041	2,268,041	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
宁德市国有资产投资经营有限公司	2,268,041	2,268,041	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
百年人寿保险股份有限公司—传统保险产品	2,268,041	2,268,041	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
上海道禾长期投资管理有限公司—上海临港新片区道禾一期产业资产配置股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,268,041	2,268,041	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
国新国同（杭州）股权投资有限公司—杭州新同股权投资合伙企业（有限合伙）	2,268,041	2,268,041	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
诚通基金管理有限公司—国调战略性新兴产业投资基金（滁州）合伙企业（有限合伙）	2,268,041	2,268,041	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
诺德基金—张家港招港二期股权投资合伙企业（有限合伙）—诺德基金浦江625号单一资产管理计划	2,061,856	2,061,856	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
中国工商银行股份有限公司—农银汇理新能源主题灵活配置混合型证券投资基金	1,247,191	1,247,191	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
中国银行股份有限公司—嘉实新能源新材料股票型证券投资基金	1,216,495	1,216,495	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
中国工商银行股份有限公司—嘉实智能汽车股票型证券	1,175,257	1,175,257	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日

投资基金						
诺德基金—广发证券股份有限公司—诺德基金浦江588号单一资产管理计划	925,774	925,774	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
中国农业银行股份有限公司—嘉实环保低碳股票型证券投资基金	865,979	865,979	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—重庆渝富投资有限公司—财通基金渝富投资1号单一资产管理计划	824,742	824,742	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—鲁信创业投资集团股份有限公司—财通基金创晟7号单一资产管理计划	618,557	618,557	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—重庆渝富资本运营集团有限公司—财通基金渝富1号单一资产管理计划	618,557	618,557	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—华贵人寿保险股份有限公司—分红险资金—财通基金增值1号单一资产管理计划	412,371	412,371	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
诺德基金—张家港产业投资管理有限公司—诺德基金浦江252号单一资产管理计划	412,371	412,371	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—共青城方鑫股权投资合伙企业（有限合伙）—财通基金方鑫单一资产管理计划	412,371	412,371	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—苏州高新投资管理有限公司—财通基金苏高新单一资产管理计划	412,371	412,371	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—杭州浙创秋丰股权投资合伙企业（有限合伙）—财通基金发展资产2号单一资产管理计划	412,371	412,371	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日

诺德基金—西宁国家低碳产业基金投资管理有限公司—诺德基金浦江709号单一资产管理计划	412,371	412,371	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—一重集团融创科技发展有限公司—财通基金—重融创定增1号单一资产管理计划	412,371	412,371	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
诺德基金—广州国聚创业投资有限公司—诺德基金浦江592号单一资产管理计划	309,278	309,278	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
诺德基金—中国国际金融股份有限公司—诺德基金浦江126号单一资产管理计划	247,423	247,423	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
诺德基金—四川国经资本控股有限公司—诺德基金浦江350号单一资产管理计划	247,422	247,422	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—湖南高新纵横资产经营有限公司—财通基金高新纵横定增2号单一资产管理计划	206,186	206,186	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—候兆平—财通基金玉泉合富58号单一资产管理计划	206,186	206,186	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—广州凯得创业投资股份有限公司—财通基金凯得1号单一资产管理计划	206,186	206,186	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
诺德基金—薛志兵—诺德基金浦江755号单一资产管理计划	204,124	204,124	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—朱阿勤—财通基金玉泉1190号单一资产管理计划	202,062	202,062	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—西安曲江祥汇睿恒1号私募证券投资基金—财	177,320	177,320	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日

通基金曲江祥汇睿恒1号单一资产管理计划						
财通基金—长城证券股份有限公司—财通基金天禧定增12号单一资产管理计划	164,948	164,948	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—国泰君安金融控股有限公司—客户资金—财通基金玉泉1076号单一资产管理计划	144,330	144,330	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—深圳云能基金管理有限公司—财通基金云能绿色能源定增1号单一资产管理计划	144,330	144,330	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—富达定增精选2号私募证券投资基金—财通基金富达价值定增1号单一资产管理计划	144,330	144,330	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—上海银行—财通基金—玉泉869号资产管理计划	103,093	103,093	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
诺德基金—刘俐雅—诺德基金浦江775号单一资产管理计划	103,093	103,093	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—何朝军—财通基金愚笃1号单一资产管理计划	82,474	82,474	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—华泰证券股份有限公司—财通基金君享丰利单一资产管理计划	62,062	62,062	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—光大银行—中国银河证券股份有限公司	61,856	61,856	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—长城证券股份有限公司—财通基金天禧定增56号单一资产管理计划	61,856	61,856	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
诺德基金—华宝证券股份有限公司—诺德基金浦江200号单一资产管理计划	61,856	61,856	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日

财通基金—广发证券股份有限公司—财通基金天禧广赢单一资产管理计划	49,485	49,485	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—盈方得财盈6号私募证券投资基金—财通基金盈方得财盈6号单一资产管理计划	43,299	43,299	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—光大银行—西南证券股份有限公司	41,237	41,237	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—东源投资定增盛世精选4期私募证券投资基金—财通基金天禧东源11号单一资产管理计划	41,237	41,237	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—海越定增壹号私募股权投资基金—财通基金海越壹号单一资产管理计划	41,237	41,237	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—广发证券股份有限公司—财通基金定增量化对冲23号单一资产管理计划	38,144	38,144	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—南京银行—财通基金定增量化套利11号集合资产管理计划	33,814	33,814	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—东源投资定增盛世精选5期私募证券投资基金—财通基金天禧东源17号单一资产管理计划	32,990	32,990	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—林金涛—财通基金金涛1号单一资产管理计划	30,928	30,928	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—东源再融资主题精选5号私募证券投资基金—财通基金天禧东源18号单一资产管理计划	30,928	30,928	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—财通证券股份有限公司—财通基金定增量化	30,928	30,928	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日



对冲 26 号单一资产管理计划						
财通基金—申万宏源证券有限公司—财通基金君享永铭单一资产管理计划	29,278	29,278	0	0	向特定对象发行股票限售	2023 年 4 月 21 日
财通基金—广发证券股份有限公司—财通基金定增量化对冲 24 号单一资产管理计划	27,423	27,423	0	0	向特定对象发行股票限售	2023 年 4 月 21 日
财通基金—南京银行—财通基金定增量化套利 29 号集合资产管理计划	21,649	21,649	0	0	向特定对象发行股票限售	2023 年 4 月 21 日
财通基金—华泰证券—财通基金定增量化对冲 13 号集合资产管理计划	21,443	21,443	0	0	向特定对象发行股票限售	2023 年 4 月 21 日
财通基金—陈灵霞—财通基金天禧定增 60 号单一资产管理计划	20,619	20,619	0	0	向特定对象发行股票限售	2023 年 4 月 21 日
财通基金—盈阳二十三号私募证券投资基金—财通基金天禧定增盈阳 4 号单一资产管理计划	20,619	20,619	0	0	向特定对象发行股票限售	2023 年 4 月 21 日
财通基金—张忠义—财通基金天禧定增 98 号单一资产管理计划	20,619	20,619	0	0	向特定对象发行股票限售	2023 年 4 月 21 日
财通基金—盈阳二十二号证券投资基金—财通基金天禧定增盈阳 3 号单一资产管理计划	20,619	20,619	0	0	向特定对象发行股票限售	2023 年 4 月 21 日
财通基金—久银鑫增 17 号私募证券投资基金—财通基金君享尚鼎 2 号单一资产管理计划	20,619	20,619	0	0	向特定对象发行股票限售	2023 年 4 月 21 日
财通基金—久银鑫增 18 号私募证券投资基金—财通基金君享尚鼎 3 号单一资产管理计划	20,619	20,619	0	0	向特定对象发行股票限售	2023 年 4 月 21 日
财通基金—李海荣—财通基金安吉 515 号单一资产管理计	20,619	20,619	0	0	向特定对象发行股票限售	2023 年 4 月 21 日

划						
财通基金—本地资本增量致胜3号私募证券投资基金—财通基金本地资本增量致胜3号单一资产管理计划	20,619	20,619	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—何佳馨—财通基金愚笃2号单一资产管理计划	20,619	20,619	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—黄建涛—财通基金玉泉1058号单一资产管理计划	20,618	20,618	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—杨伟—财通基金玉泉1019号单一资产管理计划	20,618	20,618	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—姚锦海—财通基金星耀定增1号单一资产管理计划	20,618	20,618	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—聂琳—财通基金玉泉1020号单一资产管理计划	20,618	20,618	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—欢乐港湾长虹1号私募证券投资基金—财通基金玉泉1072号单一资产管理计划	20,618	20,618	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—中兵资产富兵5号私募证券投资基金—财通基金磐恒金汇1号单一资产管理计划	20,618	20,618	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—启元多策略7号私募证券投资基金—财通基金点赢1号单一资产管理计划	20,618	20,618	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—久银鑫增19号私募证券投资基金—财通基金君享尚鼎5号单一资产管理计划	20,618	20,618	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—欢乐港湾泽秀私募证券投资基金—财通基金玉泉1151号单一资	20,618	20,618	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日

产管理计划						
财通基金—任黄河—财通基金创赢1号单一资产管理计划	20,618	20,618	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—毅远一年期多策略1号私募证券投资基金—财通基金毅远定增1号单一资产管理计划	20,618	20,618	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—天风证券股份有限公司—财通基金君享丰硕定增量化对冲单一资产管理计划	16,082	16,082	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—招商银行—财通基金瑞通2号集合资产管理计划	16,082	16,082	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—浙金·汇裕20号定增量化对冲集合资金信托计划—财通基金定增量化对冲36号单一资产管理计划	15,670	15,670	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—中航证券有限公司—财通基金中航盈风2号定增量化对冲单一资产管理计划	15,258	15,258	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—工商银行—财通基金赣鑫定增量化对冲1号集合资产管理计划	12,784	12,784	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
诺德基金—东源再融资多空稳健1号私募证券投资基金—诺德基金浦江724号单一资产管理计划	10,309	10,309	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
诺德基金—东源投资臻享6号私募证券投资基金—诺德基金浦江726号单一资产管理计划	10,309	10,309	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
诺德基金—兴业银行—诺德基金滨江拾壹号集合资产管理计划	10,309	10,309	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
诺德基金—建信期货—善建东源 FOF2	10,309	10,309	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月

号集合资产管理计划—诺德基金浦江778号单一资产管理计划					票限售	21日
诺德基金—建信期货—善建东源 FOF2号集合资产管理计划—诺德基金浦江777号单一资产管理计划	10,309	10,309	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—重信·开阳 21005·财通定增1号集合资金信托计划—财通基金定增量化对冲 10号单一资产管理计划	9,897	9,897	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
财通基金—倪力鸣—财通基金征程2号单一资产管理计划	4,124	4,124	0	0	向特定对象发行股票限售	2023年4月21日
合计	70,257,493	59,948,215	4,123,712	14,432,990	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本为 426,238,028 股。报告期初公司可转债累计转股 3,322,241 股，报告期末累计转股 3,322,241 股，报告期内共新增转股 0 股，具体详见公司 2024 年 1 月 3 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公开披露的《广东嘉元科技股份有限公司可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：2024-001）。公司向特定对象发行股票部分限售股共计 59,948,215 股于 2023 年 4 月 21 日上市流通，具体内容详见公司于 2023 年 4 月 14 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公开披露的《广东嘉元科技股份有限公司向特定对象发行股票部分限售股上市流通公告》（公告编号：2023-025）。公司于 2023 年 5 月 26 日实施 2022 年度权益分派方案，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 304,455,734 股为基数，每股派发现金红利 0.55 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计派发现金红利 167,450,653.70 元，转增 121,782,294 股，本次权益分派后公司总股本增至 426,238,028 股，具体内容详见公司于 2023 年 5 月 20 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公开披露的《广东嘉元科技股份有限公司 2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-038）。

报告期初资产总额为 1,079,577.20 万元，负债总额为 339,174.25 万元，资产负债率 31.42%；报告期末资产总额为 1,280,115.72 万元，负债总额为 549,726.52 元，资产负债率 42.94%。

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	20,940
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	19,612
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

## 存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记 或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
山东嘉沅实业投资有限公司	16,666,592	90,300,270	21.19	14,432,990	无	0	境内 非国 有法 人
赣州发展投资基金管理有限公司—赣州发展定增叁号投资基金(有限合伙)	4,783,505	16,742,267	3.93		无	0	其他
赖仕昌	3,515,658	12,304,803	2.89		无	0	境内 自然 人
芜湖信达降杠杆投资管理合伙企业(有限合伙)	2,474,227	8,659,794	2.03		无	0	其他
中国银行股份有限公司—嘉实新能源新材料股票型证券投资基金	2,326,016	8,141,055	1.91		无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—嘉实智能汽车股票型证券投资基金	2,036,358	7,127,254	1.67		无	0	其他

景和资本管理（深圳）有限公司—景和开泰一号私募证券投资基金	未知	5,792,200	1.36		无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—农银汇理新能源主题灵活配置混合型证券投资基金	69,513	5,639,694	1.32		无	0	其他
江西国控资本有限公司	1,402,062	4,907,216	1.15		无	0	境内非国有法人
深圳市远致瑞信股权投资管理有限公司—深圳市远致瑞信新一代信息技术私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,237,113	4,329,896	1.02		无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山东嘉沅实业投资有限公司	75,867,280	人民币普通股	75,867,280				
赣州发展投资基金管理有限公司—赣州发展定增叁号投资基金（有限合伙）	16,742,267	人民币普通股	16,742,267				
赖仕昌	12,304,803	人民币普通股	12,304,803				
芜湖信达降杠杆投资管理合伙企业（有限合伙）	8,659,794	人民币普通股	8,659,794				
中国银行股份有限公司—嘉实新能源新材料股票型证券投资基金	8,141,055	人民币普通股	8,141,055				
中国工商银行股份有限公司—嘉实智能汽车股票型证券投资基金	7,127,254	人民币普通股	7,127,254				
景和资本管理（深圳）有限公司—景和开泰一号私募证券投资基金	5,792,200	人民币普通股	5,792,200				
中国工商银行股份有限公司—农银汇理新能源主题灵活配置混合型证券投资基金	5,639,694	人民币普通股	5,639,694				
江西国控资本有限公司	4,907,216	人民币普通股	4,907,216				
深圳市远致瑞信股权投资管理有限公司—深圳市远致瑞信新一代信息技术私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,329,896	人民币普通股	4,329,896				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	股东赖仕昌、华骏先进制造 5 号私募证券投资基金存在一致行动人关系，具体详见公司 2022 年 6 月 3 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广东嘉元科技股份有限公司关于股东增加一致行动人及一致行动人之间内部转让股份计划的提示性公告》（公告编号：2022-066）。除此之外，公司未接到上述其他股东有存在关联关系或一致行动人协议的声明，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动协议。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
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、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
景和资本管理(深圳)有限公司—景和开泰一号私募证券投资基金	新增	0	0.00	5,792,200	1.36
深圳市远致瑞信股权投资管理有限公司—深圳市远致瑞信新一代信息技术私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	新增	0	0.00	4,329,896	1.02
香港中央结算有限公司	退出	未知	未知	2,609,711	0.61
BARCLAYS BANK PLC	退出	未知	未知	422,716	0.10

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山东嘉沅实业投资有限公司	14,432,990	2024 年 4 月 21 日	14,432,990	自公司 2021 年度向特定对象发行股票的发行结束之日起 18 个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

**截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表**适用 不适用

前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人较上期发生变化

适用 不适用**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**适用 不适用**(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表**适用 不适用**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**适用 不适用**(五) 首次公开发行战略配售情况**

1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况

适用 不适用

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

适用 不适用**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**适用 不适用

名称	山东嘉沅实业投资有限公司
单位负责人或法定代表人	廖平元
成立日期	2009年8月10日
主要经营业务	一般项目：以自有资金从事投资活动；建筑材料销售；家用电器销售；炼油、化工生产专用设备销售；机械设备销售；机械设备租赁；国内贸易代理；信息技术咨询服务。（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）
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
其他情况说明	无

**2 自然人**适用 不适用**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**适用 不适用

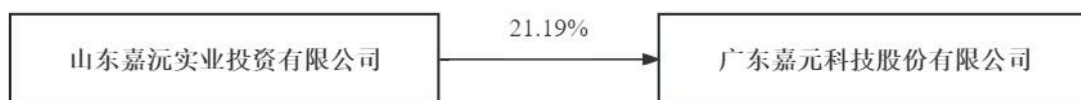


## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

适用 不适用

姓名	廖平元
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	广东嘉元科技股份有限公司董事长、山东嘉沅实业投资有限公司执行董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	广东嘉元科技股份有限公司

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 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

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**适用 不适用**五、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%以上**适用 不适用**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**适用 不适用**七、股份/存托凭证限制减持情况说明**适用 不适用**八、股份回购在报告期的具体实施情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	广东嘉元科技股份有限公司以集中竞价交易方式回购公司股份方案
回购股份方案披露时间	2023 年 10 月 27 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	按照本次回购金额上限人民币 6,000.00 万元,回购价格上限 30 元/股进行测算,回购数量约为 200 万股,回购股份比例约占公司总股本的 0.47%。按照本次回购下限人民币 3,000.00 万元,回购价格上限 30 元/股进行测算,回购数量约为 100 万股,回购比例约占公司总股本的 0.23%。
拟回购金额	回购资金总额不低于人民币 3,000.00 万元(含)、不超过人民币 6,000.00 万元(含)
拟回购期间	自董事会审议通过回购方案之日起 12 个月内
回购用途	用于员工持股计划、股权激励或转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券
已回购数量(股)	371,243
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

**第八节 优先股相关情况**适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一) 转债发行情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕180号文同意，公司于2021年2月23日向不特定对象发行了1,240万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额124,000.00万元。发行方式采用向公司在股权登记日（2021年2月22日，T-1日）收市后登记在册的发行人原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过上交所交易系统网上向社会公众投资者发行，余额全部由保荐机构（主承销商）包销。

经上海证券交易所自律监管决定书〔2021〕103号文同意，公司124,000.00万元可转换公司债券于2021年3月15日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“嘉元转债”，债券代码“118000”。“嘉元转债”自2021年9月1日起可转换为公司股份，转股起止日期为2021年9月1日至2027年2月22日，“嘉元转债”初始转股价格为78.99元/股。“嘉元转债”历次转股价格调整情况：（1）因公司实施2020年度权益分派方案，自2021年5月6日起转股价格调整为78.74元/股；（2）因公司实施2021年度权益分派方案，自2022年5月6日起转股价格调整为78.03元/股；（3）因公司于2022年10月20日完成了2021年度向特定对象发行股票的股份登记手续，自2022年10月26日起转股价格调整为71.22元/股；（4）因公司实施2022年度权益分派方案，自2023年5月26日起转股价格调整为50.48元/股。

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	嘉元转债	
期末转债持有人数	10,474	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	48,653,000	4.97
兴业证券股份有限公司	42,775,000	4.37
中信银行股份有限公司—信澳信用债债券型证券投资基金	30,003,000	3.07
中金公司—三一重工股份有限公司—中金向阳3号单一资产管理计划	25,557,000	2.61
中国农业银行股份有限公司—安信目标收益债券型证券投资基金	23,710,000	2.42
国信证券股份有限公司	21,720,000	2.22
中国银行股份有限公司—安信永鑫增强债券型证券投资基金	20,519,000	2.10
中信证券—三一重工股份有限	16,917,000	1.73

公司—中信证券三一尊享定制1号单一资产管理计划		
中信证券信福晚年固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	15,135,000	1.55
中国工商银行股份有限公司—富国天兴回报混合型证券投资基金	14,467,000	1.48

**(三) 报告期转债变动情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
嘉元转债	978,396,000	0	0	0	978,396,000

**报告期转债累计转股情况**

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	嘉元转债
报告期转股额(元)	0
报告期转股数(股)	0
累计转股数(股)	3,322,241
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	1.4390
尚未转股额(元)	978,396,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	78.9029

**(四) 转股价格历次调整情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称		嘉元转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2021年5月6日	78.74元/股	2021年4月27日	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	公司实施2020年年度权益分派方案
2022年5月6日	78.03元/股	2022年4月26日	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	公司实施2021年年度权益分派方案
2022年10月26日	71.22元/股	2022年10月25日	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	公司向特定对象发行股票
2023年5月26日	50.48元/股	2023年5月20日	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	公司实施2022年年度权益分派方案
截至本报告期末最新转股价格		50.48元/股		

## (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司资产总额为 1,280,115.72 万元，负债总额为 549,726.75 万元，资产负债率 42.94%。

东方金诚国际信用评估有限公司于 2023 年 6 月 5 日出具了《广东嘉元科技股份有限公司主体及“嘉元转债”2023 年度跟踪评级报告》（东方金诚债跟踪评字【2023】0070 号），评级结果如下：维持公司主体信用等级为“AA-”，评级展望为“稳定”，同时维持“嘉元转债”的信用等级为“AA-”。

公司本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还未偿还的可转换公司债券本金并支付最后一年利息。目前公司运转正常，具备较强的偿债能力和抗风险能力。

## (六) 转债其他情况说明

√适用 □不适用

1、2023 年 1 月 6 日，公司第四届董事会第四十一次会议审议通过了《关于不向下修正“嘉元转债”转股价格的议案》，公司董事会决定本次不向下修正“嘉元转债”的转股价格，同时在未来六个月内（即自 2023 年 1 月 7 日至 2023 年 7 月 7 日），如再次触发“嘉元转债”转股价格向下修正条款，亦不提出向下修正方案。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广东嘉元科技股份有限公司关于不向下修正“嘉元转债”转股价格的公告》（公告编号：2023-002）。

2、公司于 2021 年 2 月 23 日向不特定对象发行可转换公司债券，根据《广东嘉元科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》有关条款的规定，公司将于 2023 年 2 月 23 日开始支付自 2022 年 2 月 23 日至 2023 年 2 月 22 日期间的利息，本次付息为嘉元转债第二年付息，计息期间为 2022 年 2 月 23 日至 2023 年 2 月 22 日。本计息年度票面利率为 0.6%（含税），即每手嘉元转债（面值 1,000 元）兑息金额为 6 元人民币（含税）。本次付息对象为截至 2023 年 2 月 22 日上海证券交易所收市后，在中国结算上海分公司登记在册的全体“嘉元转债”持有人。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 16 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广东嘉元科技股份有限公司关于可转换公司债券 2022 年度付息的公告》（公告编号：2023-013）。

3、2023 年 7 月 28 日，公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于不向下修正“嘉元转债”转股价格的议案》，公司董事会决定本次不向下修正“嘉元转债”的转股价格，同时在未来六个月内（即自 2023 年 7 月 29 日至 2024 年 1 月 29 日），如再次触发“嘉元转债”转股价格向下修正条款，亦不提出向下修正方案。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广东嘉元科技股份有限公司关于不向下修正“嘉元转债”转股价格的公告》（公告编号：2023-052）。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

大华审字[2024]0011000702 号

广东嘉元科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东嘉元科技股份有限公司(以下简称“嘉元科技”)财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了嘉元科技 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,我们独立于嘉元科技,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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

## 1. 收入确认

### 2. 固定资产及在建工程的账面价值

#### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

公司主要从事电解铜箔的生产与销售，2023 年度销售的电解铜箔确认的主营业务收入为人民币 474,197.60 万元，较 2022 年度增长 2.18%。收入的会计政策详见“财务报表附注三/（三十三）收入”，收入列报详见“财务报表附注五/注释 42. 营业收入和营业成本”。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

（1）了解、评价管理层对公司销售流程中的内部控制的设计，并测试了客户签收、领用及核对等收入确认等关键控制执行的有效性；

（2）检查主要的销售合同，识别与产品控制权转移相关的条款，评估公司销售收入确认政策是否符合企业会计准则和公司会计政策的规定；

（3）对报告期记录的收入交易选取样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出仓单、第三方物流公司产品运输单、客户签收单及客户领用核对记录、银行收款凭证等；

（4）针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收单及客户领用核对记录等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

（5）根据客户的交易金额与期末应收账款余额，选取样本执行函证程序；

(6) 对收入和成本执行分析程序，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分析程序，并结合公司所处市场及同行业可比公司的情况识别波动原因，分析公司主要客户交易金额变动的的原因。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对收入确认的相关判断及估计是合理的。

## (二) 固定资产及在建工程的账面价值

### 1. 事项描述

如财务报表附注五/注释 13. 固定资产及注释 14. 在建工程所示，嘉元科技合并财务报表中 2023 年 12 月 31 日固定资产及在建工程账面价值为 595,204.71 万元，占公司总资产的比例为 46.5%。嘉元科技管理层对以下方面的判断，会对固定资产及在建工程的账面价值和固定资产折旧政策造成影响，包括：确定符合资本化条件的支出；确定在建工程转入固定资产和开始计提折旧的时点；估计相应固定资产的可使用年限；由于评估固定资产及在建工程的账面价值涉及重大的管理层判断，且其对合并财务报表具有重要性，我们将公司固定资产及在建工程的账面价值作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对于固定资产及在建工程的账面价值所实施的重要审计程序包括：

(1) 评价与固定资产及在建工程的完整性、存在性和准确性相关的关键内部控制(包括预计可使用年限及残值)的设计和运行有效性；

(2) 在抽样的基础上，将资本支出与相关支持性文件(包括采购协议订单、验收单、安装调试报告、工程施工合同、工程进度报告等)进行核对；



(3)根据资本化支出情况及借款合同利率,重新计算利息资本化率,评价在建工程资本化利息的计算情况;

(4)检查安装调试报告、验收报告或项目监理报告,评价在建工程转入固定资产时间的准确性;

(5)选取样本,实地查看在建工程及固定资产的实物状态;

(6)评价管理层对固定资产的经济可使用年限及残值率的估计,重新计算固定资产累计折旧计提金额与账面记录进行核对,检查累计折旧金额计提的准确性。

(7)了解、评估管理层对固定资产减值迹象的判断及其依据,测试管理层减值测试所依据的基础数据及减值测试模型的计算准确性。

基于已执行的审计工作,我们认为,管理层对固定资产及在建工程的相关判断及估计是合理的。

#### 四、其他信息

嘉元科技管理层对其他信息负责。其他信息包括嘉元科技 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

嘉元科技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,嘉元科技管理层负责评估嘉元科技的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算嘉元科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督嘉元科技的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对嘉元科技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告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嘉元科技不能持续经营。

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

6. 就嘉元科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：广东嘉元科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,542,257,598.43	2,134,094,968.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	36,280,702.78	433,506,892.04
衍生金融资产			
应收票据	七、4	228,570,279.69	323,916,827.49
应收账款	七、5	556,209,553.23	577,563,575.30
应收款项融资	七、7	445,896,742.37	247,095,015.95
预付款项	七、8	16,979,919.48	8,993,084.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	16,907,419.68	37,637,768.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	954,153,103.30	936,602,887.15
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	19,676,481.25	
其他流动资产	七、13	819,111,680.45	324,368,776.85
流动资产合计		5,636,043,480.66	5,023,779,796.17
<b>非流动资产：</b>			
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	七、18	116,473,226.00	121,174,021.38
其他非流动金融资产	七、19	327,775,602.17	127,650,000.00
投资性房地产			
固定资产	七、21	5,341,277,225.97	2,745,188,850.42
在建工程	七、22	610,769,842.66	2,090,408,328.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	2,829,008.69	596,504.05
无形资产	七、26	399,414,423.95	277,038,658.58
开发支出			
商誉	七、27	22,690,134.57	21,200,134.57
长期待摊费用	七、28	44,653,654.35	54,337,396.65
递延所得税资产	七、29	48,907,817.67	8,042,533.42

其他非流动资产	七、30	250,322,796.26	326,355,765.01
非流动资产合计		7,165,113,732.29	5,771,992,192.21
资产总计		12,801,157,212.95	10,795,771,988.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	351,578,731.04	716,656,323.66
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	1,178,870,865.12	214,974,062.21
应付账款	七、36	1,012,563,285.60	814,058,318.87
预收款项			
合同负债	七、38	17,074,207.24	4,224,266.38
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	七、39	23,274,862.01	34,477,442.15
应交税费	七、40	50,574,636.51	50,974,494.82
其他应付款	七、41	25,426,510.89	29,999,761.00
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	七、43	100,857,779.23	21,675,243.41
其他流动负债	七、44	58,941,627.33	34,798,326.29
流动负债合计		2,819,162,504.97	1,921,838,238.79
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,437,333,754.40	370,000,000.00
应付债券	七、46	943,658,794.12	886,210,281.24
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,803,420.13	234,622.20
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	173,885,597.55	99,586,499.17
递延所得税负债	七、29	9,044,267.49	9,771,611.26
其他非流动负债	七、52	112,379,178.08	104,101,250.87
非流动负债合计		2,678,105,011.77	1,469,904,264.74
负债合计		5,497,267,516.74	3,391,742,503.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	426,238,028.00	304,455,734.00
其他权益工具	七、54	181,931,478.62	181,931,478.62
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、55	5,070,340,532.75	5,152,829,383.52
减：库存股	七、56	7,997,432.60	
其他综合收益	七、57	22,598,801.25	26,594,477.32
专项储备			
盈余公积	七、59	161,487,301.73	152,227,867.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,310,568,911.5	1,468,248,535.99
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		7,165,167,621.25	7,286,287,476.45
少数股东权益		138,722,074.96	117,742,008.40
所有者权益(或股东权益) 合计		7,303,889,696.21	7,404,029,484.85
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		12,801,157,212.95	10,795,771,988.38

公司负责人：杨剑文 主管会计工作负责人：廖国颂 会计机构负责人：温佳栋

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：广东嘉元科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,206,852,514.04	895,576,274.71
交易性金融资产		34,707,415.11	233,471,823.55
衍生金融资产			
应收票据		213,521,111.79	317,319,544.23
应收账款		484,861,187.38	577,553,834.79
应收款项融资		436,000,026.28	247,095,015.95
预付款项		7,665,520.47	3,343,695.49
其他应收款		2,403,842,106.64	2,567,425,862.76
其中：应收利息			
应收股利			
存货		589,042,860.30	816,012,982.57
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		15,397,776.92	
其他流动资产		543,746,523.81	156,233,573.46
流动资产合计		6,935,637,042.74	5,814,032,607.51
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,596,971,918.06	1,514,584,761.12
其他权益工具投资		116,473,226.00	121,174,021.38
其他非流动金融资产		307,508,861.50	107,120,000.00
投资性房地产			

固定资产		2,419,833,583.27	2,369,823,837.87
在建工程		147,921,096.40	118,870,411.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		62,407,718.00	51,166,807.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		32,726,245.64	43,214,143.06
递延所得税资产		2,059,946.92	
其他非流动资产		5,370,416.14	33,665,854.85
非流动资产合计		4,691,273,011.93	4,359,619,837.48
资产总计		11,626,910,054.67	10,173,652,444.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款		342,013,418.47	716,656,323.66
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		961,502,083.66	87,356,822.78
应付账款		556,060,171.77	469,951,469.45
预收款项			
合同负债		1,549,697.57	4,053,182.62
应付职工薪酬		14,598,588.89	26,424,311.03
应交税费		27,799,698.86	42,322,843.85
其他应付款		1,000.00	7,078,588.50
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		99,372,708.24	21,285,055.63
其他流动负债		59,335,380.17	56,947,912.10
流动负债合计		2,062,232,747.63	1,432,076,509.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,173,000,000.00	370,000,000.00
应付债券		943,658,794.12	886,210,281.24
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		64,554,910.41	63,704,795.40
递延所得税负债			584,307.02
其他非流动负债		112,379,178.08	104,101,250.87
非流动负债合计		2,293,592,882.61	1,424,600,634.53
负债合计		4,355,825,630.24	2,856,677,144.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		426,238,028.00	304,455,734.00
其他权益工具		181,931,478.62	181,931,478.62
其中：优先股			

永续债			
资本公积		5,090,021,384.46	5,170,845,139.83
减：库存股		7,997,432.60	
其他综合收益		22,598,801.25	26,594,477.32
专项储备			
盈余公积		161,487,301.73	152,227,867.00
未分配利润		1,396,804,862.97	1,480,920,604.07
所有者权益（或股东权益）合计		7,271,084,424.43	7,316,975,300.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,626,910,054.67	10,173,652,444.99

公司负责人：杨剑文 主管会计工作负责人：廖国颂 会计机构负责人：温佳栋

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	七、61	4,968,597,194.80	4,640,845,431.09
其中：营业收入		4,968,597,194.80	4,640,845,431.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,940,369,942.30	3,998,067,115.81
其中：营业成本	七、61	4,678,743,453.62	3,719,775,669.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	25,832,310.91	11,967,375.93
销售费用	七、63	12,644,463.76	11,631,414.29
管理费用	七、64	122,146,587.94	125,336,524.41
研发费用	七、65	38,616,209.16	53,035,521.98
财务费用	七、66	62,386,916.91	76,320,609.54
其中：利息费用		119,235,343.96	111,664,140.22
利息收入		58,834,978.35	34,690,091.02
加：其他收益	七、67	37,827,086.00	9,676,179.63
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	-25,004,103.61	5,265,994.04
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)	七、70	11,963,852.78	1,224,386.26
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-4,394,606.66	-10,798,474.54
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-20,341,071.77	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	253,990.88	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		28,532,400.12	648,146,400.67
加:营业外收入	七、74	20,262.00	58,772.96
减:营业外支出	七、75	3,909,165.32	9,728,567.41
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		24,643,496.80	638,476,606.22
减:所得税费用	七、76	8,064,988.24	118,447,111.97
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		16,578,508.56	520,029,494.25
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		16,578,508.56	520,029,494.25
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		19,030,463.94	520,504,370.05
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-2,451,955.38	-474,875.80
六、其他综合收益的税后净额		-3,995,676.07	-110,465.40
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-3,995,676.07	-110,465.40
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.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			
(二) 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		12,582,832.49	519,919,028.85
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		15,034,787.87	520,393,904.65
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,451,955.38	-474,875.80
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	1.51
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	1.51

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。

公司负责人：杨剑文 主管会计工作负责人：廖国颂 会计机构负责人：温佳栋

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	4,754,129,420.52	4,632,603,741.69
减：营业成本	十九、4	4,442,300,106.13	3,756,682,421.38
税金及附加		20,245,846.13	8,238,320.98
销售费用		9,309,760.91	11,437,207.03
管理费用		77,256,698.71	97,740,311.94
研发费用		35,448,394.94	53,035,521.98
财务费用		72,110,993.38	52,484,383.53
其中：利息费用		116,933,432.92	109,987,644.13
利息收入		45,655,545.30	56,240,041.96
加：其他收益		36,618,742.46	9,228,687.52
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	-25,623,334.68	4,926,580.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		10,653,824.44	2,874,969.60
信用减值损失（损失以“－”号填列）		6,800,686.86	-10,993,408.43
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-4,852,637.57	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		597,924.80	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		121,652,826.63	659,022,404.42
加：营业外收入		363.07	0.14

减：营业外支出		3,400,094.41	8,684,088.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		118,253,095.29	650,338,316.40
减：所得税费用		25,658,747.96	118,634,621.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		92,594,347.33	531,703,695.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		92,594,347.33	531,703,695.03
（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		-3,995,676.07	-110,465.40
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-3,995,676.07	-110,465.40
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		-3,995,676.07	-110,465.40
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		88,598,671.26	531,593,229.63
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：杨剑文 主管会计工作负责人：廖国颂 会计机构负责人：温佳栋

合并现金流量表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,554,351,786.74	4,085,661,588.82
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		108,645,028.54	103,524,454.37
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	143,437,568.81	94,723,399.79
经营活动现金流入小计		5,806,434,384.09	4,283,909,442.98
购买商品、接受劳务支付的现金		4,539,430,731.26	4,308,203,224.47
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			
支付给职工及为职工支付的现金		240,241,678.85	205,561,305.02
支付的各项税费		220,410,302.04	212,165,378.15
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	139,848,344.46	95,581,168.45
经营活动现金流出小计		5,139,931,056.61	4,821,511,076.09
经营活动产生的现金流量净额	七、78	666,503,327.48	-537,601,633.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		750,000,002.00	962,212,502.05
取得投资收益收到的现金		13,841,070.21	36,075,200.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		990,044.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		16,326,976.40	44,427,244.68
投资活动现金流入小计		781,158,092.61	1,042,714,947.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,281,893,493.69	2,577,050,257.56
投资支付的现金		802,199,965.38	687,328,213.37

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		1,490,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	4,082,560.62	130,320,972.22
投资活动现金流出小计		2,089,666,019.69	3,394,699,443.15
投资活动产生的现金流量净额		-1,308,507,927.08	-2,351,984,495.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		34,000,000.00	3,507,608,427.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		34,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,524,409,066.97	2,711,161,583.36
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	369,684,732.23	
筹资活动现金流入小计		1,928,093,799.20	6,218,770,010.86
偿还债务支付的现金		694,456,467.95	2,280,023,160.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		212,266,847.54	202,057,350.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		118,316.69	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	788,135,490.17	29,928,776.47
筹资活动现金流出小计		1,694,858,805.66	2,512,009,287.06
筹资活动产生的现金流量净额		233,234,993.54	3,706,760,723.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-16,667.22	-551.83
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-408,786,273.28	817,174,042.94
加：期初现金及现金等价物余额		2,062,613,555.94	1,245,439,513.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,653,827,282.66	2,062,613,555.94

公司负责人：杨剑文 主管会计工作负责人：廖国颂 会计机构负责人：温佳栋

### 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,684,693,230.86	4,080,252,856.65
收到的税费返还		48,955,197.83	80,242,107.03
收到其他与经营活动有关的现金		54,111,977.78	52,884,991.51
经营活动现金流入小计		4,787,760,406.47	4,213,379,955.19
购买商品、接受劳务支付的现		3,279,086,302.50	4,260,438,277.17

金			
支付给职工及为职工支付的现金		160,921,080.97	161,024,952.42
支付的各项税费		192,235,841.78	196,098,634.89
支付其他与经营活动有关的现金		42,701,821.61	49,891,453.46
经营活动现金流出小计		3,674,945,046.86	4,667,453,317.94
经营活动产生的现金流量净额		1,112,815,359.61	-454,073,362.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		400,000,002.00	917,500,000.00
取得投资收益收到的现金		12,013,116.41	33,822,409.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,447,041,826.04	2,415,450,602.90
投资活动现金流入小计		4,859,054,944.45	3,366,773,012.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		285,765,567.58	908,976,927.78
投资支付的现金		690,000,000.00	1,316,566,401.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		80,199,965.38	
支付其他与投资活动有关的现金		4,276,712,324.71	4,608,263,413.99
投资活动现金流出小计		5,332,677,857.67	6,833,806,742.77
投资活动产生的现金流量净额		-473,622,913.22	-3,467,033,730.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			3,407,488,427.50
取得借款收到的现金		1,222,000,000.00	2,627,464,033.07
收到其他与筹资活动有关的现金		348,381,163.17	
筹资活动现金流入小计		1,570,381,163.17	6,034,952,460.57
偿还债务支付的现金		665,000,000.00	2,199,333,160.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		208,782,897.48	200,266,212.36
支付其他与筹资活动有关的现金		766,958,306.08	29,614,176.47
筹资活动现金流出小计		1,640,741,203.56	2,429,213,548.83
筹资活动产生的现金流量净额		-70,360,040.39	3,605,738,911.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-16,667.22	-551.83
五、现金及现金等价物净增加额		568,815,738.78	-315,368,733.39
加：期初现金及现金等价物余额		895,576,274.71	1,210,945,008.10
六、期末现金及现金等价物余额		1,464,392,013.49	895,576,274.71

公司负责人：杨剑文 主管会计工作负责人：廖国颂 会计机构负责人：温佳栋

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	304,455,734.00			181,931,478.62	5,152,829,383.52		26,594,477.32		152,227,867.00		1,468,248,535.99		7,286,287,476.45	117,742,008.40	7,404,029,484.85
加:会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	304,455,734.00			181,931,478.62	5,152,829,383.52		26,594,477.32		152,227,867.00		1,468,248,535.99		7,286,287,476.45	117,742,008.40	7,404,029,484.85
三、本期增减变动金额	121,782,294.00				-82,488,850.77	7,997,432.60	-3,995,676.07		9,259,434.73		-157,679,624.49		-121,119,855.20	20,980,066.56	-100,139,788.64



2023 年年度报告

(减少以“一”号填列)													
(一) 综合收益总额						-3,995,676.07				19,030,463.94	15,034,787.87	-2,451,955.38	12,582,832.49
(二) 所有者投入和减少资本				39,293,443.23	7,997,432.60						31,296,010.63	34,000,000.00	65,296,010.63
1. 所有者投入的普通股				-1,665,095.40							-1,665,095.40	34,000,000.00	32,334,904.60
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				40,958,538.63							40,958,538.63		40,958,538.63

2023 年年度报告

额													
4. 其他					7,997,432.60							-7,997,432.60	-7,997,432.60
(三) 利润分配							9,259,434.73	-176,710,088.43		-167,450,653.70	-118,316.69	-167,568,970.39	
1. 提取盈余公积							9,259,434.73	-9,259,434.73		0.00			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配								-167,450,653.70		-167,450,653.70	-118,316.69	-167,568,970.39	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	121,782,294.00				-121,782,294.00					0.00	-10,534,869.98	-10,534,869.98	
1. 资本公积转增资本	121,782,294.00				-121,782,294.00					0.00			



2023 年年度报告

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												85,208.61	85,208.61
四、本期末余额	426,238,028.00		181,931,478.62	5,070,340,532.75	7,997,432.60	22,598,801.25		161,487,301.73		1,310,568,911.50	7,165,167,621.25	138,722,074.96	7,303,889,696.21

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	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		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	234,191,983.00			182,022,784.10	1,882,427,964.89		26,704,942.72		144,641,896.66		1,120,672,857.96	3,590,662,429.33	18,096,884.20	3,608,759,313.53	
加：会计政策变更															
前期差错更正															

2023 年年度报告

其他														
二、 本年期初 余额	234,191,98 3.00		182,022,78 4.10	1,882,427,96 4.89		26,704,942 .72		144,641,89 6.66		1,120,672,85 7.96		3,590,662,42 9.33	18,096,884 .20	3,608,759,31 3.53
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “一”号 填列)	70,263,751 .00		-91,305.48	3,270,401,41 8.63		-110,465.4 0		7,585,970. 34		347,575,678. 03		3,695,625,04 7.12	99,645,124 .20	3,795,270,17 1.32
(一) 综合收 益总额						-110,465.4 0				520,504,370. 05		520,393,904. 65	-474,875.8 0	519,919,028. 85
(二) 所有者 投入和 减少资 本	70,263,751 .00		-91,305.48	3,270,401,41 8.63								3,340,573,86 4.15	100,120,00 0.00	3,440,693,86 4.15
1. 所 有者投 入的普 通股	70,257,493 .00		-91,305.48	3,308,130,03 9.06								3,378,296,22 6.58	100,120,00 0.00	3,478,416,22 6.58
2. 其 他权益工	6,258.00			515,999.32								522,257.32		522,257.32

具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				61,755,380.25							61,755,380.25			61,755,380.25
4. 其他				-100,000,000.00							-100,000,000.00			-100,000,000.00
(三) 利润分配							7,585,970.34	-172,928,692.02			-165,342,721.68			-165,342,721.68
1. 提取盈余公积							7,585,970.34	-7,585,970.34			0.00			0.00
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配								-165,342,721.68			-165,342,721.68			-165,342,721.68
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															

2023 年年度报告

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	304,455,734.00		181,931,478.62	5,152,829,383.52	26,594,477.32	152,227,867.00	1,468,248,535.99	7,286,287,476.45	117,742,008.40	7,404,029,484.85			

公司负责人：杨剑文 主管会计工作负责人：廖国颂 会计机构负责人：温佳栋

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	304,455,734.00			181,931,478.62	5,170,845,139.83		26,594,477.32		152,227,867.00	1,480,920,604.07	7,316,975,300.84



2023 年年度报告

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	304,455,734.00		181,931,478.62	5,170,845,139.83		26,594,477.32		152,227,867.00	1,480,920,604.07	7,316,975,300.84	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	121,782,294.00			-80,823,755.37	7,997,432.60	-3,995,676.07		9,259,434.73	-84,115,741.10	-45,890,876.41	
（一）综合收益总额						-3,995,676.07			92,594,347.33	88,598,671.26	
（二）所有者投入和减少资本				40,958,538.63	7,997,432.60					32,961,106.03	
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				40,958,538.63						40,958,538.63	
4. 其他					7,997,432.60					-7,997,432.60	
（三）利润分配								9,259,434.73	-176,710,088.43	-167,450,653.70	
1. 提取盈余公积								9,259,434.73	-9,259,434.73	0.00	
2. 对所有者（或股东）的分配									-167,450,653.70	-167,450,653.70	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	121,782,294.00			-121,782,294.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	121,782,294.00			-121,782,294.00							
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											

2023 年年度报告

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	426,238,028.00			181,931,478.62	5,090,021,384.46	7,997,432.60	22,598,801.25		161,487,301.73	1,396,804,862.97	7,271,084,424.43

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	234,191,983.00			182,022,784.10	1,900,443,721.20		26,704,942.72		144,641,896.66	1,122,145,601.06	3,610,150,928.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	234,191,983.00			182,022,784.10	1,900,443,721.20		26,704,942.72		144,641,896.66	1,122,145,601.06	3,610,150,928.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	70,263,751.00			-91,305.48	3,270,401,418.63		-110,465.40		7,585,970.34	358,775,003.01	3,706,824,372.10
（一）综合收益总额							-110,465.40			531,703,695.03	531,593,229.63
（二）所有者投入和减少资本	70,263,751.00			-91,305.48	3,270,401,418.63						3,340,573,864.15
1. 所有者投入的普通股	70,257,493.00			-91,305.48	3,308,130,039.06						3,378,296,226.58
2. 其他权益工具持有者投入资本	6,258.00				526,248.51						532,506.51
3. 股份支付计入所有者权益的金额					61,745,131.06						61,745,131.06
4. 其他					-100,000,000.00						-100,000,000.00
（三）利润分配									7,585,970.34	-172,928,692.02	-165,342,721.68

2023 年年度报告

1. 提取盈余公积									7,585,970.34	-7,585,970.34	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-165,342,721.68	-165,342,721.68
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	304,455,734.00			181,931,478.62	5,170,845,139.83		26,594,477.32		152,227,867.00	1,480,920,604.07	7,316,975,300.84

公司负责人：杨剑文 主管会计工作负责人：廖国颂 会计机构负责人：温佳栋

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

广东嘉元科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由广东嘉元科技有限公司整体改制而成,2011年3月,由广东嘉沅投资实业发展有限公司（原广东嘉元实业投资有限公司）、广东梅雁水电股份有限公司、赖仕昌、杨国立、李战华共同发起设立广东嘉元科技股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号:441421000003061,公司的统一信用代码:914414007321639136,2019年7月在上海证券交易所上市,股票代码:688388。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止2023年12月31日,本公司累计发行股本总数426,238,028.00股,注册资本为426,238,028.00元,注册地址:广东省梅州市梅县区雁洋镇文社村,总部地址:广东省梅州市梅县区雁洋镇文社村,母公司为山东嘉沅实业投资有限公司,实际控制人为廖平元。

##### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”行业,主要从事锂离子电池用4.5~12 $\mu$ m各类高性能电解铜箔及PCB用电解铜箔的研究、生产和销售,产品主要应用于锂离子电池、覆铜板和印制电路板行业,最终应用在新能源汽车动力电池、储能电池及3C数码类电子产品等领域。

##### (三) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共14户,具体包括:

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
1	梅州市梅县区金象铜箔有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
2	广东嘉元云天投资发展有限公司	控股子公司	一级	90.00	90.00
3	嘉元科技(宁德)有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
4	江西嘉元科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
5	嘉元(深圳)科技创新有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

6	深圳嘉元新材料科技创新有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
7	湖南嘉元隆源科技有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
8	山东嘉元新能源材料有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
9	广东嘉元时代新能源材料有限公司	控股子公司	一级	80.00	80.00
10	广东嘉元供应链管理有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
11	深圳嘉元新能源科技有限公司	控股子公司	一级	90.00	90.00
12	广东嘉元新能开发有限公司	控股子公司	二级	90.00	90.00
13	广东嘉元海纳绿信储能科技有限公司	控股子公司	一级	75.00	75.00
14	深圳嘉元海纳科技有限公司	控股子公司	二级	75.00	75.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 6 户，减少 1 户，其中：

#### 1、本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
深圳嘉元新材料科技创新有限公司	新设成立
湖南嘉元隆源科技有限公司	新设成立
深圳嘉元新能源科技有限公司	新设成立
广东嘉元新能开发有限公司	本期收购
广东嘉元海纳绿信储能科技有限公司	新设成立
深圳嘉元海纳科技有限公司	新设成立

#### 2、本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
深圳嘉元春阳创业投资有限公司	处置转让

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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:

√适用 □不适用

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在存货的计价方法(本附注 16. 存货)、应收款项坏账准备计提的方法(本附注 13. 应收账款)、固定资产折旧和无形资产摊销(本附注 21. 固定资产及本附注 26. 无形资产)、收入的确认时点(本附注 34. 收入)等。

2、本公司根据历史经验和其他因素,包括对未来事项的合理预期,对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动,则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响:

(1) 商誉减值准备的会计估计。应描述相关会计估计,以及估计所涉及的关键指标(如:毛利率、折现率、现金流量预测的永续增长率等)的敏感性分析(关键指标变动可能对财务报表的影响)。

(2) 应收账款和其他应收款坏账准则计提。应描述管理层根据其判断的应收账款和其他应收款的预期信用损失,以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。如发生任何事件或情况变动,显示公司未必可追回有关余额,则需要使用估计,对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同,有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值,以及在估计变动期间的减值费用。

(3) 存货减值的估计。应描述在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量,可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订,将影响存货的可变现净值的估计,该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

(4) 长期资产减值的估计。应描述管理层在判断长期资产是否存在减值时,主要从以下方面进行评估和分析:(1)影响资产减值的事项是否已经发生;(2)资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值;以及(3)预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。公司所采用的用于确定减值的相关假设,如未来现金流量现值方法中所采用的盈利状况、折现率及增长率假设发生变化,可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响,并导致公司的上述长期资产出现减值。

(5) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。应描述固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中,其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异,管理层将对其进行适当调整。

(6) 子公司、合营企业与联营企业的划分。

(7) 金融资产的公允价值。本公司对没有活跃市场的金融工具,采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本公司在特定期间内处置的金融资产,其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时,本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(8) 股份支付。应描述股份支付涉及的假设和风险因素数据。

(9) 递延所得税资产和递延所得税负债。

(10) 所得税。应描述在正常的经营活动中,很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异,该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

3、重要关键判断。如企业合并,应披露发行权益性工具作为合并对价时,确定权益性工具的公允价值的重要关键判断;企业合并或有对价的判断等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款核销	单项核销金额大于 100 万元
重要的非全资子公司	营业收入超过 1 亿元

### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 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。

2. 同一控制下的企业合并

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 控制的判断标准

控制，是指投资方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。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- (1) 被投资方的设立目的。
- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- (6) 投资方与其他方的关系。

### 2. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

#### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

##### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

##### (2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

##### (3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合

的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合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条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

- 1) 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。
- 本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。  
3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同, 以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时, 要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同, 在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的, 终止确认金融资产, 即从其账户和资产负债表内予以转销:

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移, 且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### (2) 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的, 则终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司与借出方之间签订协议, 以承担新金融负债方式替换原金融负债, 且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的, 或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的, 则终止确认原金融负债, 同时确认一项新金融负债, 账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的, 按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例, 对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负债)之间的差额, 应当计入当期损益。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时, 评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度, 并分别下列情形处理:

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)、(2)之外的其他情形), 则根据其是否保留了对金融资产的控制, 分别下列情形处理:

1) 未保留对该金融资产控制的, 则终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
  - 2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。
- 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。

### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

## 6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化, 这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日, 若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险, 则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化, 但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力, 则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失, 在评估预期信用损失时, 考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据, 将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括: 金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

- 1) 对于金融资产, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括: 通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额; 货币时间价值; 在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;
- (2) 本公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 11. 金融工具。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收票据，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
商业承兑汇票组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本公司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，编制应收票据账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收票据预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	50.00
3-4 年	70.00
4 年以上	100.00

应收票据账龄按先进先出法进行计算。

### 13. 应收账款

√适用 □不适用

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注 11. 金融工具。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用



对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收合并范围内关联方款项组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征	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期计量坏账准备
应收其他客户款项组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本公司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。

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	50.00
3—4 年	70.00
4 年以上	100.00

应收账款账龄按先进先出法进行计算。

#### 14. 应收款项融资

适用  不适用

##### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对应收账款融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注 11. 金融工具。

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

##### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

##### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项融资，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收款项融资单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
信用证组合	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备

**15. 其他应收款**

√适用 □不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注 11. 金融工具。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

□适用 √不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收合并范围内关联方款项组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征	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期计量坏账准备
应收其他客户款项组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失。该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本公司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。

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	50.00
3—4 年	70.00
4 年以上	100.00

其他应收款账龄按先进先出法进行计算。

**16. 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

**（1）存货类别**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品等。

**（2）存货发出计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(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进行摊销；
- 2) 包装物采用一次转销法进行摊销。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17. 合同资产**

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，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。

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 11. 金融工具。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

√适用 □不适用

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。

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

√适用 □不适用

**1. 划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （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。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

**2. 持有待售核算方法**

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

**终止经营的认定标准和列报方法**

□适用 √不适用

**19. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**1. 初始投资成本的确定**

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

**（2）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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**2. 后续计量及损益确认****（1）成本法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

**（2）权益法**

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，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。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

#### 4. 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有

代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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。

本公司固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
电力设施	年限平均法	15	5.00	6.33
专用设备	年限平均法	5-14	5.00	6.79-19.00
通用设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，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。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 27. 长期资产减值。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

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。

## 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。

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。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 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. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 24. 生物资产

适用  不适用

## 25. 油气资产

适用  不适用

## 26. 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

适用  不适用

#### 1. 无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2. 无形资产的后继计量



本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### (1) 使用寿命有限的无形资产

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按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	预计使用年限	国有土地使用权证规定年限
商标权	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
排污权	5 年	依据合同约定的受益期限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

#### (2) 使用寿命不确定的无形资产

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。公司本报告年度无使用寿命不确定的无形资产。

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 27. 长期资产减值。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。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。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
钢结构项目	5年	预计受益期
防腐项目	5年	预计受益期
装修费	3-5年	预计受益期
设备改造工程	5年	预计受益期
环境改造工程	5年	预计受益期
森林植被恢复费	5年	预计受益期
其他	5年	预计受益期

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 31. 预计负债

适用 不适用

### 1. 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

## 32. 股份支付

适用 不适用

### 1. 股份支付的种类

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。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

#### （1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

#### （2）股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

#### （3）股份支付取消的会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 34. 收入

### （1）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- （1）生产及销售电解铜箔；
- （2）生产及销售铜丝。

#### 1. 收入确认的一般原则

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)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；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度，投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。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。

## 2. 收入确认的具体方法

本公司主要有两大业务板块，一是生产和销售电解铜箔，二是生产和销售铜丝。电解铜箔销售业务主要为内销，客户在签收或领用后与公司进行结算。依据该公司自身的经营模式和结算方式，各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

### (1) 电解铜箔销售业务

本公司电解铜箔销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。在非寄售模式下，以将商品发出并经客户签收后确认收入；在寄售模式下，将产品运送至寄售仓库，以经双方确认的领用时点确认销售收入。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

### (2) 铜丝销售业务

本公司铜丝销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

## 3. 特定交易的收入处理原则

### (1) 主要责任人和代理人

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，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

## (2). 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

适用 不适用

## 35. 合同成本

适用 不适用

### 1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### 2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### 3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### 4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，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。

## 36. 政府补助

√适用 □不适用

### 1. 类型

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

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	全部类别的政府补助

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 37. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。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，主要包括办公设备等。

本公司对以下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，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	租赁期不超过 12 个月的租赁
低价值资产租赁	单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

##### 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

##### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的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。

## (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的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。

**38. 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

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

## 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1)该交易不是企业合并；(2)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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

## 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

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

**39. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

**40. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
执行《企业会计准则解释第 16 号》	不适用	不适用

## 其他说明

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 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”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。



对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号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，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

执行解释 16 号的相关规定，对本公司 2022 年 1 月 1 日财务报表相关项目无影响。

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号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，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

执行解释 16 号的规定，对本公司 2022 年 12 月 31 日资产负债表相关项目无影响。

执行解释 16 号的规定，对本公司 2022 年度利润表相关项目无影响。

## (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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务	13%
	提供工程服务	9%
	其他应税销售服务行为	6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
教育税附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	5%、15%、25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
广东嘉元科技股份有限公司	15%
梅州市梅县区金象铜箔有限公司	25%
广东嘉元云天投资发展有限公司	25%
嘉元科技（宁德）有限公司	25%
江西嘉元科技有限公司	15%
嘉元（深圳）科技创新有限公司	25%

深圳嘉元新材料科技创新有限公司	25%
湖南嘉元隆源科技有限公司	5%
山东嘉元新能源材料有限公司	25%
广东嘉元时代新能源材料有限公司	25%
广东嘉元供应链管理有限公司	25%
深圳嘉元新能源科技有限公司	25%
广东嘉元新能开发有限公司	5%
广东嘉元海纳绿信储能科技有限公司	5%
深圳嘉元海纳科技有限公司	25%

## 2. 税收优惠

适用  不适用

### 1、广东嘉元科技股份有限公司

2020年12月1日，嘉元科技取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号:GR202044000850，有效期三年。公司已于2023年12月重新申请《高新技术企业证书》，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公示的《广东省认定机构2023年认定报备的第一批高新技术企业备案名单》中，嘉元科技证书编号为：GR202344001981，发证日期为2023年12月28日。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》的规定，公司2023年度企业所得税按15%的优惠税率执行。

根据2023年9月3日发布的《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》

（财政部 税务总局公告2023年第43号），自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。本公告所称先进制造业企业是指高新技术企业（含所属的非法人分支机构）中的制造业一般纳税人，高新技术企业是指按照《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32号）规定认定的高新技术企业。公司符合该政策规定，享受当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额优惠政策。

### 2、江西嘉元科技有限公司

江西嘉元科技有限公司符合《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）中的相关规定，自2021年1月1日至2030年12月31日减按15%的税率缴纳企业所得税。

### 3、湖南嘉元隆源科技有限公司、广东嘉元新能开发有限公司及广东嘉元海纳绿信储能科技有限公司

湖南嘉元隆源科技有限公司、广东嘉元新能开发有限公司及广东嘉元海纳绿信储能科技有限公司符合《财政部税务总局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）的规定：“三、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”，减按5%税率缴纳企业所得税。

### 4、嘉元（深圳）科技创新有限公司及广东嘉元新能开发有限公司

嘉元（深圳）科技创新有限公司及广东嘉元新能开发有限公司符合《财政部税务总局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）的规定，“二、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、印花稅（不含证券交易印花稅）、耕地占用稅和教育費附加、地方教育附加。”，享受相应稅收优惠。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	38,959.90	59,894.00
银行存款	1,639,169,296.94	2,062,377,752.36
其他货币资金	903,049,341.59	71,657,321.66
存放财务公司存款	--	--
合计	2,542,257,598.43	2,134,094,968.02
其中：存放在境外的款项总额	--	--

## 其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	787,733,912.82	48,783,402.38
信用证保证金	15,250,122.83	22,698,009.70
保函保证金	85,446,280.12	--
合计	888,430,315.77	71,481,412.08

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
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	36,280,702.78	433,506,892.04	/
其中：			
权益工具投资	1,573,287.67	--	详见说明
基金及信托投资	34,650,115.11	--	详见说明
债务工具投资	--	233,471,823.55	/
保本浮动收益理财产品	--	200,035,068.49	/
其他	57,300.00	--	/
合计	36,280,702.78	433,506,892.04	/

## 其他说明：

√适用 □不适用

(1) 权益工具投资系本公司子公司嘉元(深圳)科技创新有限公司(“甲方”)与罗军(“乙方”)共同设立湖南嘉元隆源科技有限公司，签订的《投资合作协议》约定，乙方保证新公司注册资本收益回报率不低于年化 10% (注册资本收益回报率=公司年度净利润/公司实收注册资本金)。若新公司注册资本收益回报率低于年化 10%，甲方仍享有其实缴注册资本金为基数年化 10% 的股东权益，其差额由乙方补足。乙方保证甲方投入到新公司的所有资金(包括注册资金和运营借款资金)

的综合收益率不低于 10%，如果新公司利润分配不足以支付甲方的保底收益，其差额部分由乙方补足。在计算甲方综合收益时，营运资金年化 5% 的收益也应纳入其中。

截至 2023 年 12 月 31 日，湖南嘉元隆源科技有限公司首个业绩对赌期间未完成承诺，公司按照协议应获得补偿金额为 1,573,287.67 元。

(2) 本公司将如下投资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：国泰君安纽达投资梅江五号 A 基金、国泰君安-高净值客户私享安稳理财策略、国泰君安兴聚投资可转债债券 1 号、华能信托·燕城 1 号单一资金信托。根据投资协议，上述基金和信托资金可投资于沪深交易所发行及上市的股票(包含新股申购)、港股通标的范围内的股票、沪深交易所发行上市的存托凭证、证券交易所发行及上市的优先股、沪深交易所或银行间市场发行交易的债券、债券逆回购、沪深交易所质押式报价回购、现金、银行存款(包括定期存款、活期存款、协议存款、结构性存款及其他银行存款)、融资融券等，属于混合工具。上述投资工具收益浮动且存在本金损失风险，企业对其管理的业务模式为出售金融资产以赚取投资收益，将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产符合企业对金融资产的风险管理和投资策略。

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	228,494,504.10	323,916,827.49
商业承兑票据	75,775.59	--
合计	228,570,279.69	323,916,827.49

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

#### (3). 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

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	--	206,070,766.06
商业承兑票据	--	--
合计	--	206,070,766.06

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	228,574,267.88	100.00	3,988.19	--	228,570,279.69	323,916,827.49	100.00	--	--	323,916,827.49
其中：										
银行承兑汇票	228,494,504.10	99.97	--	--	228,494,504.10	323,916,827.49	100.00	--	--	323,916,827.49
商业承兑汇票	79,763.78	0.03	3,988.19	5.00	75,775.59	--	--	--	--	--
合计	228,574,267.88	/	3,988.19	/	228,570,279.69	323,916,827.49	/	/	/	323,916,827.49

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	228,494,504.10	--	--
商业承兑汇票	79,763.78	3,988.19	5.00
合计	228,574,267.88	3,988.19	--

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
商业承兑汇票	--	3,988.19	--	--	--	3,988.19
合计	--	3,988.19	--	--	--	3,988.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	585,483,740.23	607,961,658.21
1 年以内小计	585,483,740.23	607,961,658.21
1 至 2 年	310,403.29	3,850,862.42
2 至 3 年	3,530,563.42	322,396.44
3 至 4 年	292,370.77	149,035.89
4 年以上	26,335.66	89,870.40
合计	589,643,413.37	612,373,823.36

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,159,673.14	0.71	4,159,673.14	100.00	—	4,412,165.15	0.72	4,412,165.15	100.00	—
其中：										
按组合计提坏账准备	585,483,740.23	99.29	29,274,187.00	5.00	556,209,553.23	607,961,658.21	99.28	30,398,082.91	5.00	577,563,575.30
其中：										
账龄组合	585,483,740.23	99.29	29,274,187.00	5.00	556,209,553.23	607,961,658.21	99.28	30,398,082.91	5.00	577,563,575.30

合计	589,643,413.37	100.00	33,433,860.14	5.67	556,209,553.23	612,373,823.36	100.00	34,810,248.06	5.68	577,563,575.30
----	----------------	--------	---------------	------	----------------	----------------	--------	---------------	------	----------------

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市东聚能源科技有限公司	1,194,640.15	1,194,640.15	100.00	预计无法收回
深圳市天劲新能源科技有限公司	551,580.93	551,580.93	100.00	预计无法收回
河源市东聚能源科技有限公司	527,450.00	527,450.00	100.00	预计无法收回
东莞市力阳电池科技有限公司	439,502.45	439,502.45	100.00	预计无法收回
丹江口市汉动力新能源科技有限公司	247,326.78	247,326.78	100.00	预计无法收回
山东金品能源有限公司	244,613.64	244,613.64	100.00	预计无法收回
东莞市金穉能源科技有限公司	214,740.25	214,740.25	100.00	预计无法收回
湖南汇鑫利新能源有限公司	187,637.00	187,637.00	100.00	预计无法收回
河南鑫盛通新能源有限公司	173,341.00	173,341.00	100.00	预计无法收回
恒大新能源技术(深圳)有限公司	69,772.50	69,772.50	100.00	预计无法收回
上海卡耐新能源有限公司	59,271.00	59,271.00	100.00	预计无法收回
深圳市敏达利电子材料有限公司	49,544.37	49,544.37	100.00	预计无法收回
江苏亿多力新能源科技有限公司	49,440.00	49,440.00	100.00	预计无法收回
泉州市因泰电池有限公司	39,686.85	39,686.85	100.00	预计无法收回
东莞市月宇电子有限公司	33,825.50	33,825.50	100.00	预计无法收回
山东德晋新能源材料有限公司	26,102.80	26,102.80	100.00	预计无法收回
聊城奥发金属材料有限公司	20,045.40	20,045.40	100.00	预计无法收回
中山市江伟达新能源有限公司	9,731.52	9,731.52	100.00	预计无法收回
湖北兰博万新能源有限公司	7,072.00	7,072.00	100.00	预计无法收回
新乡市远大电源股份有限公司	6,289.40	6,289.40	100.00	预计无法收回



东莞鑫通泰实业有限公司	4,816.86	4,816.86	100.00	预计无法收回
深圳市荣盛新材料有限公司	3,242.74	3,242.74	100.00	预计无法收回
合计	4,159,673.14	4,159,673.14	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

公司经营异常、失信等，预计无法收回。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	585,483,740.23	29,274,187.00	5.00
合计	585,483,740.23	29,274,187.00	5.00

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

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应收账款的减值准备，并以信用风险组合与违约损失率为基础计算其预期信用损失。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,412,165.15	72,779.17	72,779.24	252,491.94	--	4,159,673.14
按组合计提坏账准备	30,398,082.91	5,847,687.09	6,971,583.00	--	--	29,274,187.00
其中：账龄组合	30,398,082.91	5,847,687.09	6,971,583.00	--	--	29,274,187.00
合计	34,810,248.06	5,920,466.26	7,044,362.24	252,491.94	--	33,433,860.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	252,491.94

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	坏账准备期末余额
客户一	35,290,154.04	--	35,290,154.04	5.98	1,764,507.70
客户二	34,484,532.43	--	34,484,532.43	5.85	1,724,226.62
客户三	30,445,997.66	--	30,445,997.66	5.16	1,522,299.88
客户四	28,926,326.57	--	28,926,326.57	4.91	1,446,316.33
客户五	25,656,688.17	--	25,656,688.17	4.35	1,282,834.41
合计	154,803,698.87	--	154,803,698.87	26.25	7,740,184.94

其他说明

不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	187,231,080.84	144,780,201.61
应收账款-信用证	258,665,661.53	102,314,814.34
合计	445,896,742.37	247,095,015.95

**(2) 期末公司已质押的应收款项融资**

□适用 √不适用

**(3) 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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,749,926,338.35	--
信用证	558,704,271.72	--
合计	2,308,630,610.07	--

**(4) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

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：

□适用 √不适用

**(5) 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

适用 不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8) 其他说明：

适用 不适用**8、预付款项**

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,592,921.28	97.73	8,627,273.52	95.93
1至2年	351,490.40	2.07	124,628.70	1.39
2至3年	16,050.00	0.09	153,232.55	1.70
3年以上	19,457.80	0.11	87,950.03	0.98
合计	16,979,919.48	100.00	8,993,084.80	100.00

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：

不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	4,900,643.52	28.86
供应商二	2,168,835.45	12.77
供应商三	1,486,067.69	8.75
供应商四	1,438,363.95	8.47
供应商五	1,140,317.83	6.72
合计	11,134,228.44	65.57

其他说明

不适用

其他说明

适用 不适用**9、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--

其他应收款	16,907,419.68	37,637,768.57
合计	16,907,419.68	37,637,768.57

其他说明：

适用  不适用

上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用  不适用

### (2). 重要逾期利息

适用  不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用  不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用  不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

其他说明：

不适用

### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用  不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	4,937,554.30	15,362,850.57
1 年以内小计	4,937,554.30	15,362,850.57
1 至 2 年	9,237,541.00	22,389,000.00
2 至 3 年	8,433,700.00	---
3 至 4 年	---	---
4 年以上	724,452.05	724,452.05
合计	23,333,247.35	38,476,302.62

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	22,238,955.70	37,497,759.00
预付材料款	719,452.05	719,452.05
应收退回工程款	119,082.00	119,082.00
代收员工款项	---	9,762.99
员工备用金	197,554.96	---
其他	58,202.64	130,246.58
合计	23,333,247.35	38,476,302.62

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	---	---	838,534.05	838,534.05



2023年1月1日余额在本期	--	--	--	--
--转入第二阶段	--	--	--	--
--转入第三阶段	--	--	--	--
--转回第二阶段	--	--	--	--
--转回第一阶段	--	--	--	--
本期计提	5,369,693.62	--	217,600.00	5,587,293.62
本期转回	--	--	--	--
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
2023年12月31日余额	5,369,693.62	--	1,056,134.05	6,425,827.67

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见本节五、15.其他应收款

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	838,534.05	217,600.00	--	--	--	1,056,134.05
按组合计提坏账准备	--	--	--	--	--	--
其中：账龄组合	--	5,369,693.62	--	--	--	5,369,693.62
其他组合	--	--	--	--	--	--
合计	838,534.05	5,587,293.62	--	--	--	6,425,827.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
龙南市人力资源和社会保障局	9,116,959.00	39.07	农民工工资保障金	1-2 年	911,695.90
江苏舜天国际集团机械进出口有限公司	8,816,261.70	37.78	保证金	2-3 年	881,626.17
东兴期货有限责任公司	2,172,555.00	9.31	期货保证金	1 年以内	108,627.75
中信期货有限公司	1,034,550.00	4.43	期货保证金	1 年以内	51,727.50
北京中海佳豪科技有限公司	719,452.05	3.08	材料款	4 年以上	719,452.05
合计	21,859,777.75	93.67	/	/	2,673,129.37

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项	期末余额	期初余额
---	------	------

目	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履 约成 本减 值准 备	账面价值
原材料	72,554,702.64	358,204.31	72,196,498.33	252,278,942.76	--	252,278,942.76
库存商品	409,700,737.21	15,759,703.74	393,941,033.47	140,149,133.64	--	140,149,133.64
发出商品	63,494,072.11	--	63,494,072.11	182,773,126.04	--	182,773,126.04
周转材料	46,139,301.39	--	46,139,301.39	46,701,409.34	--	46,701,409.34
在产品	354,832,513.80	352,094.56	354,480,419.24	314,700,275.37	--	314,700,275.37
委托加工物资	22,006,265.60	--	22,006,265.60	--	--	--
合同履约成本	1,895,513.16	--	1,895,513.16	--	--	--
合计	970,623,105.91	16,470,002.61	954,153,103.30	936,602,887.15	--	936,602,887.15

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	--	358,204.31	--	--	--	358,204.31
在产品	--	352,094.56	--	--	--	352,094.56
库存商品	--	15,759,703.74	--	--	--	15,759,703.74
合计	--	16,470,002.61	--	--	--	16,470,002.61

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	19,676,481.25	--
合计	19,676,481.25	--

## 一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	417,614,434.55	174,071,283.96
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	1,256,565.59	—
短期债权投资	400,240,680.31	150,297,492.89
合计	819,111,680.45	324,368,776.85

其他说明

不适用

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无



## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	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	其他					
股权投资	121,174,021.38	--	--	--	4,700,795.38	--	116,473,226.00	--	26,586,825.00	--	战略性投资
合计	121,174,021.38	--	--	--	4,700,795.38	--	116,473,226.00	--	26,586,825.00	--	/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	128,007,713.28	127,650,000.00
可转让大额存单	199,767,888.89	—
合计	327,775,602.17	127,650,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,341,277,225.97	2,745,188,850.42
固定资产清理	—	—
合计	5,341,277,225.97	2,745,188,850.42

其他说明：

√适用 □不适用

上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电力设施	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1 · 期 初 余 额	1,256,578,547.16	89,289,448.70	1,953,159,726.84	15,389,978.20	10,982,551.49	3,325,400,252.39
2 · 本	1,833,749,807.09	91,709,576.89	904,267,139.59	5,536,417.26	1,966,010.14	2,837,228,950.97

期增加金额						
1) 重分类	-82,465.94	--	-613,073.23	637,419.51	58,119.66	--
2) 购置	--	--	123,008.84	3,903,080.51	1,817,448.00	5,843,537.35
3) 在建工程转入	1,833,832,273.03	91,709,576.89	904,757,203.98	995,917.24	90,442.48	2,831,385,413.62
3 · 本期减少金额	--	11,653,638.94	4,890,657.31	95,657.52	--	16,639,953.77
1) 处置或报废	--	11,653,638.94	4,890,657.31	95,657.52	--	16,639,953.77
4 · 期末余额	3,090,328,354.25	169,345,386.65	2,852,536,209.12	20,830,737.94	12,948,561.63	6,145,989,249.59
二、累计折旧						
1 · 期初余额	107,866,115.03	22,347,163.06	440,161,648.12	7,315,759.87	2,520,715.89	580,211,401.97
2 · 本期	58,686,577.35	11,640,275.17	155,659,175.92	5,275,742.40	2,195,345.74	233,457,116.58

增加金额						
1) 重分类	-529,554.23	1,064,769.97	-535,215.74	--	--	--
2) 计提	59,216,131.58	10,575,505.20	156,194,391.66	5,275,742.40	2,195,345.74	233,457,116.58
3 · 本期减少金额	--	10,533,457.06	2,215,853.81	78,253.22	--	12,827,564.09
1) 处置或报废	--	10,533,457.06	2,215,853.81	78,253.22	--	12,827,564.09
4 · 期末余额	166,552,692.38	23,453,981.17	593,604,970.23	12,513,249.05	4,716,061.63	800,840,954.46
三、减值准备						
1 · 期初余额	--	--	--	--	--	--
2 · 本期增加金额	--	--	3,871,069.16	--	--	3,871,069.16
1) 计提	--	--	3,871,069.16	--	--	3,871,069.16
3	--	--	--	--	--	--

. 本期减少金额							
. 期末余额	4	--	--	3,871,069.16	--	--	3,871,069.16
四、账面价值							
. 期末账面价值	1	2,923,775.66 1.87	145,891.40 5.48	2,255,060.16 9.73	8,317,488.89	8,232,500.00	5,341,277.22 5.97
. 期初账面价值	2	1,148,712.43 2.13	66,942.285 .64	1,512,998.07 8.72	8,074,218.33	8,461,835.60	2,745,188.85 0.42

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,265,956,812.03	办理审核中

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	610,769,842.66	2,090,408,328.13
工程物资	--	--
合计	610,769,842.66	2,090,408,328.13

其他说明：

√适用 □不适用

上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
在安装设备	543,728,476.71	--	543,728,476.71	588,026,036.51	--	588,026,036.51
宁德嘉元年产1.5万吨高性能铜箔项目	--	--	--	539,905,055.65	--	539,905,055.65
江西嘉元年产2万吨电解铜箔项目	7,567,643.52	--	7,567,643.52	562,747,626.46	--	562,747,626.46

江西嘉元年产1.5万吨电解铜箔项目	--	--	--	169,844,094.58	--	169,844,094.58
年产10万吨高性能电解铜箔建设项目	40,563,971.16	--	40,563,971.16	229,885,514.93	--	229,885,514.93
雁洋厂区复合铜箔研发试验线技术改造项目	18,909,751.27	--	18,909,751.27	--	--	--
光伏项目	--	--	--	--	--	--
合计	610,769,842.66	--	610,769,842.66	2,090,408,328.13	--	2,090,408,328.13

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

在安装设备	-	588,026,036.51	913,008,227.71	957,305,787.51	-	543,728,476.71	-	在建	-	-	-	募集资金、自有资金
宁德嘉元年产1.5万吨高性能铜箔项目	539,238,100.00	539,905,055.65	13,010,889.25	552,915,944.90	-	-	102.54	完工	1,791,138.23	-	-	募集资金
江西嘉元年产2万吨电解铜箔项目	543,560,400.00	562,747,626.46	2,552,568.79	557,732,551.73	-	7,567,643.52	104.00	完工	-	-	-	募集资金



江西嘉元年产1.5万吨电解铜箔项目	240,352,200.00	169,844,094.58	82,852,186.14	252,696,280.72	-	-	105.14	完工	-	-	-	自有资金
年产10万吨高性能电解铜箔建设项目	2,335,919,384.29	229,885,514.93	283,938,233.35	473,259,777.12	-	40,563,971.16	22.00	在建	1,342,307.41	1,342,307.41	46.72	自有资金

雁洋厂区复合铜箔研发试验线技术改造项目	-	-	18,909,751.27	-	-	18,909,751.27	-	在建	-	-	-	自有资金
光伏项目	-	-	40,247,353.08	40,247,353.08	-	-	-	在建	-	-	-	自有资金
合计	3,659,070.84.29	2,090,408,328.13	1,354,519,209.59	2,834,157,695.06	-	610,769,842.66	/	/	3,133,445.64	1,342,307.41	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 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

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	703,504.94	703,504.94
2. 本期增加金额	5,265,357.00	5,265,357.00
租赁	5,265,357.00	5,265,357.00
3. 本期减少金额	2,275,548.22	2,275,548.22
租赁到期	2,275,548.22	2,275,548.22
4. 期末余额	3,693,313.72	3,693,313.72
二、累计折旧		
1. 期初余额	107,000.89	107,000.89
2. 本期增加金额	1,576,501.50	1,576,501.50
(1) 计提	1,576,501.50	1,576,501.50
3. 本期减少金额	819,197.36	819,197.36
(1) 租赁到期	819,197.36	819,197.36
4. 期末余额	864,305.03	864,305.03
三、减值准备		
1. 期初余额	--	--
2. 本期增加金额	--	--
3. 本期减少金额	--	--
4. 期末余额	--	--
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,829,008.69	2,829,008.69
2. 期初账面价值	596,504.05	596,504.05

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标权	软件	专利权	非专利技术	排污权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	289,638,846.33	5,500.00	1,713,856.14	--	--	--	291,358,202.47
2. 本期增加金额	128,245,610.64	--	892,969.74	--	--	366,219.03	129,504,799.41
1) 购置	128,245,610.64	--	892,969.74	--	--	366,219.03	129,504,799.41
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--	--	--
4. 期末余额	417,884,456.97	5,500.00	2,606,825.88	--	--	366,219.03	420,863,001.88
二、累计摊销							
1. 期初余额	13,819,619.28	5,500.00	494,424.61	--	--	--	14,319,543.89
2. 本期增加金额	6,738,301.26	--	329,696.28	--	--	61,036.50	7,129,034.04
1) 计提	6,738,301.26	--	329,696.28	--	--	61,036.50	7,129,034.04
3. 本期	--	--	--	--	--	--	--

减少 金额							
4 . 期末 余额	20,557,920.54	5,500.00	824,120.89	--	--	61,036.50	21,448,577.93
三、减值准备							
1 . 期初 余额	--	--	--	--	--	--	--
2 . 本期 增加 金额	--	--	--	--	--	--	--
3 . 本期 减少 金额	--	--	--	--	--	--	--
4 . 期末 余额	--	--	--	--	--	--	--
四、账面价值							
1. 期 末账 面价 值	397,326,536.43	--	1,782,704.99	--	--	305,182.53	399,414,423.95
2. 期 初账 面价 值	275,819,227.05	--	1,219,431.53	--	--	--	277,038,658.58

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是 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
梅县区白渡镇沙坪村土地使用权	12,011,741.00	待项目备案后办理

## (3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他	处置	其他	
山东嘉元新能源材料有限公司	21,200,134.57	--	--	--	--	21,200,134.57
广东嘉元新能开发有限公司	--	1,490,000.00	--	--	--	1,490,000.00
合计	21,200,134.57	1,490,000.00	--	--	--	22,690,134.57

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

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
山东嘉元新能源材料有限公司	经营性流动资产、固定资产等各类可辨认资产以及与资产组不可分割的负债和商誉	“经营性资产合计 17,593.69 万元，经营性负债 17,593.69 万元，资产组组合净值 16,530.85 万元。初始商誉总值 2,120.01 万元，基准日含商誉资产组账面价值 18,650.87 万元。”	是
广东嘉元新能开发有限公司	经营性的流动资产、固定资产等各类可辨认资产以及与资产组不可分割的负债和商誉	根据初始商誉资产组范围，延续历史年度资产组划分办法，将与商誉资产组无关的资产及负债剔除、无法分割的如往来款存货等按照预测产能划分情况进行拆分后作为经营性资产组范围。”	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数(增长率、利润率等)	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数(增长率、利润率、折现率等)	稳定期的关键参数的确定依据
山东嘉元新能源材料有限公司	186,508,660.24	197,470,918.52	0.00	5	产销量按照一个车间满负荷(5000吨)进行预测,收入增长率约0.64%,净利润率约4.86%,毛利率在2023年的基础上小幅上升,未超历史平均水平,费用率约0.06%	根据资产组范围划分,未来预测产量按照一个车间满负荷状态进行预测,预测期内的收入增长主要是因为产品单价的小幅度增长,考虑国家政策、居民整体消费水平	稳定期的收入增长维持预测期最后一年的水平,折现率使用税前折现率(13.02%)	稳定期的收入增长维持预测期最后一年的水平。折现率使用税前折现率,采用锂电铜箔行业的上市公司数据进行计算,以利用资本资产定价模型(CAPM)确定权益资本成本。

						及风险防范需求，毛利率在2023年的基础上小幅回升，整体未超历史平均水平，费用率按照历史占收入比重进行预测。		
广东嘉元新能开发有限公司	4,795,223.94	26,623,134.14	0.00	5	2024年和2025年收入预测根据在手订单水平进行，整体收入增长率约4.86%，平均毛利率8%，净利润率约3%	”企业目前仅两个在手订单项目，第一个是23年12月签署的兴宁项目，工期两年，2024年1		



						<p>月份承接了福建青拓项目的第一标段项目，按照企业和承包人的合作顺承关系，其余的标段基本上由企业承接，各标工期都控制在一年。按照企业提供的预测数据，2024年的预测全部按照在手订单及工期进行预测，2025</p>		
--	--	--	--	--	--	---	--	--

						年及以后按照目前企业订单水平加小幅度增长进行预测。		
合计	191,303,884.18	224,094,052.67	-	/	/	/	/	/

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺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

适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
钢结构项目	15,416,427.43	15,098,581.27	5,939,315.48	6,347,920.53	18,227,772.69
防腐项目	6,665,656.70	400,740.94	2,257,466.67	1,516,377.91	3,292,553.06
装修费	16,179,619.50	2,694,322.24	4,318,497.59	5,604,868.38	8,950,575.77
设备改造工程	5,482,327.17	8,655,828.12	2,658,087.27	3,276,946.87	8,203,121.15
环境改造工程	9,406,068.85	1,024,736.08	2,445,719.81	2,667,984.72	5,317,100.40
森林植被恢复费	1,062,383.40	--	236,085.24	236,085.20	590,212.96
其他	124,913.60	--	26,297.64	26,297.64	72,318.32
合计	54,337,396.65	27,874,208.65	17,881,469.70	19,676,481.25	44,653,654.35

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
信用减值准备	39,543,867.08	7,349,997.58	35,648,782.11	5,787,588.94
资产减值准备	20,341,071.78	3,845,653.10	--	--
可抵扣亏损	73,548,122.05	13,976,748.73	34,573,687.45	6,953,938.10
交易性金融资产公允价值变动	2,339,884.89	350,982.73	3,518,176.45	527,726.47
政府补助	173,885,597.55	35,738,551.50	--	--
租赁负债	3,015,315.86	753,828.97	495,942.00	123,985.50
合计	312,673,859.21	62,015,762.61	74,236,588.01	13,393,239.01

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	33,481,694.00	8,370,423.50	36,220,158.10	9,055,039.52
其他权益工具投资公允价值变动	26,586,825.00	3,988,023.75	31,287,620.38	4,693,143.06
固定资产加速折旧	42,666,901.44	6,400,035.22	--	--
交易性金融资产公允价值变动	1,630,587.67	401,916.92	35,068.49	5,260.27
其他非流动金融资产公允价值变动	13,415,546.61	2,039,006.06	7,649,999.00	1,200,499.84
债权投资持有期间取得的利息收入	--	--	297,492.89	44,623.94
使用权资产	2,829,008.69	707,252.18	495,000.88	123,750.22
内部交易未实现亏损	714,481.33	245,554.80	--	--
合计	121,325,044.74	22,152,212.43	75,985,339.74	15,122,316.85

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	13,107,944.94	48,907,817.67	5,350,705.59	8,042,533.42
递延所得税负债	13,107,944.94	9,044,267.49	5,350,705.59	9,771,611.26

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用减值准备	319,808.94	--
可抵扣亏损	7,686,593.78	3,127,065.94
内部交易未实现利润	--	5,051,794.71
合计	8,006,402.72	8,178,860.65

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	1,906,390.52	1,010,747.82	
2027	2,455,175.28	2,116,318.12	
2028	3,325,027.98	--	
合计	7,686,593.78	3,127,065.94	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付长期资产购置款	246,554,714.71	--	246,554,714.71	326,355,765.01	--	326,355,765.01
在安装软件	3,768,081.55	--	3,768,081.55	--	--	--
合计	250,322,796.26	--	250,322,796.26	326,355,765.01	--	326,355,765.01

其他说明：

无

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	888,430,315.77	888,430,315.77	质	银	71,481,412.08	71,481,412.08	质	银

币资金			押	行承兑汇票、保函及信用证保证金			押	行承兑汇票及信用证保证金
应收票据	206,070,766.06	206,070,766.06	其他	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	227,685,988.07	227,685,988.07	其他	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
固定资产	471,835,526.70	471,835,526.70	抵押	为长期借款中银团贷				

				款提供抵押				
无形资产	284,411,543.88	284,411,543.88	抵押	为长期借款中银团贷款提供抵押				
在建工程	40,563,971.16	40,563,971.16	抵押	为长期借款中银团贷款提供抵押				
合计	1,891,312,123.57	1,891,312,123.57	/	/	299,167,400.15	299,167,400.15	/	/

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	200,000,000.00	520,000,000.00
已贴现未到期的银行承兑汇票	151,421,369.94	196,264,462.55
未到期应付利息	157,361.10	391,861.11
合计	351,578,731.04	716,656,323.66

短期借款分类的说明：  
无

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,178,870,865.12	214,974,062.21
合计	1,178,870,865.12	214,974,062.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	108,680,502.98	94,182,548.04
工程设备款	845,278,549.30	669,833,034.39
电费	21,056,702.71	23,043,429.22
加工费	9,563,211.84	--
其他	27,984,318.77	26,999,307.22
合计	1,012,563,285.60	814,058,318.87

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东莞市泰山建设工程有限公司	66,037,542.49	工程未验收
梅州市粤安建设工程有限公司	65,450,813.17	工程尚未结算
江西柏辉环保工程设备有限公司	15,011,179.87	工程尚未结算
广东赣粤建设工程有限公司	14,489,060.48	工程未验收
江苏巨能机械有限公司	10,220,454.08	质保金及未验收设备款
科劲国际(西安)环保科技有限公司	9,076,783.18	质保金
纽科伦(新乡)起重机有限公司	8,937,485.10	设备未验收
天津万美泰贸易有限公司	6,990,034.91	供应商被协查, 暂停合作
浙江双元科技股份有限公司	4,847,999.99	设备未验收
中远智信设计有限公司粤东分公司	3,301,782.17	工程未验收
杭州和利时自动化系统工程有 限公司	2,449,168.20	质保金
河南中尚工程咨询有限公司梅州 分公司	1,820,651.13	工程尚未结算
洪田科技有限公司	1,698,500.00	质保金
许继电气股份有限公司	1,695,198.23	设备未验收
江西柏辉环保工程设备有限公司	1,642,078.40	质保金及未验收设备款
广州普华灵动机器人技术有限公 司	1,277,752.21	设备未验收
西安泵阀总厂有限公司	1,136,517.51	设备未验收
苏州嘉瑞琪仪器有限公司	1,133,316.47	设备未验收
西安航天动力机械有限公司	1,058,514.30	质保金
无锡箔鼎智能装备有限公司	1,052,592.92	设备未验收
合计	219,327,424.81	/

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,177,019.18	4,224,266.38
预收工程款	7,897,188.06	--
合计	17,074,207.24	4,224,266.38

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,230,887.87	208,693,786.08	222,104,544.81	20,820,129.14
二、离职后福利-设定提存计划	246,554.28	18,291,204.68	18,537,758.96	--
三、辞退福利	--	2,534,567.87	79,835.00	2,454,732.87
四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合计	34,477,442.15	229,519,558.63	240,722,138.77	23,274,862.01

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,864,233.92	183,524,284.02	197,126,839.16	20,261,678.78
二、职工福利费	257,600.00	12,397,761.56	12,211,870.00	443,491.56
三、社会保险费	26,570.75	9,004,663.02	9,031,233.77	--
其中：基本医疗保险费	24,905.79	8,070,416.37	8,095,322.16	--
补充医疗保险	--	185,857.46	185,857.46	--
工伤保险费	1,664.96	701,193.05	702,858.01	--
生育保险费	--	47,196.14	47,196.14	--
四、住房公积金	11,754.00	2,778,728.00	2,784,892.00	5,590.00
五、工会经费和职工教育经费	70,729.20	988,349.48	949,709.88	109,368.80
六、短期带薪缺勤	--	--	--	--
七、短期利润分享计划	--	--	--	--
合计	34,230,887.87	208,693,786.0	222,104,544.8	20,820,129.14

		8	1	
--	--	---	---	--

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	244,419.84	17,851,221.90	18,095,641.74	--
2、失业保险费	2,134.44	439,982.78	442,117.22	--
3、企业年金缴费	--	--	--	--
合计	246,554.28	18,291,204.68	18,537,758.96	--

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	955,796.87	4,441,161.34
企业所得税	46,986,156.41	43,523,785.27
个人所得税	226,428.18	1,178,209.15
城市维护建设税	55,415.53	229,038.73
教育费附加	23,749.50	110,678.77
地方教育费附加	15,833.00	73,785.85
房产税	1,174,417.18	93,003.99
印花税	811,915.75	1,225,203.17
环境保护税	34,147.43	1,703.46
土地使用税	118,037.44	97,925.09
其他	172,739.22	--
合计	50,574,636.51	50,974,494.82

其他说明：

无

**41、 其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	--	--
应付股利	--	--
其他应付款	25,426,510.89	29,999,761.00
合计	25,426,510.89	29,999,761.00

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 应付股利**

分类列示

适用 不适用**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	25,135,257.80	23,442,054.07
股权收购款	--	36,059.25
其他	291,253.09	6,521,647.68
合计	25,426,510.89	29,999,761.00

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
梅州松林实业有限公司	10,000,000.00	履约保证金
江西柏辉环保工程设备有限公司	8,965,581.40	履约保证金
科劲国际（西安）环保科技有限公司	3,798,000.00	履约保证金
合计	22,763,581.40	/

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年内到期的长期借款	91,309,413.44	16,283,173.61
1 年内到期的应付债券	8,336,470.07	5,001,882.02
1 年内到期的租赁负债	1,211,895.72	390,187.78
合计	100,857,779.23	21,675,243.41

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的银行承兑汇 票	54,649,396.12	31,421,525.52
待转销项税额	1,919,635.54	549,154.62
预提费用	2,372,595.67	2,827,646.15
合计	58,941,627.33	34,798,326.29

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,263,000,000.00	386,000,000.00
抵押+保证借款	264,333,754.40	--
未到期应付利息	1,309,413.44	283,173.61
减：一年内到期的长期借款	91,309,413.44	16,283,173.61
合计	1,437,333,754.40	370,000,000.00

长期借款分类的说明：

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司长期借款明细如下：

借款银行	借款余额	借款日期	最后还款日	一年内到期的长期借款	利率（%）	借款条件	担保人/抵押物
中国工商银行股份有限公司梅州分行	408,331,252.77	2022-12-20	2026-9-14	331,252.77	2.60-2.75	保证借款	广东嘉沅投资实业发展有限公司
中国农业银行股份有限公司梅州梅县支行	277,233,009.02	2022-8-23	2025-8-25	90,233,009.02	2.70-2.75	保证借款	广东嘉沅投资实业发展有限公司
交通银行股份有限公司梅州分行	100,082,500.00	2023-9-30	2026-10-20	82,500.00	2.75	保证借款	广东嘉沅投资实业发展有限公司
广发银行股份有限公司梅州分行	81,068,062.50	2022-11-22	2025-11-14	68,062.50	2.75	保证借款	广东嘉沅投资实业发展有限公司
中国建设银行股份有限公司梅州市分行	397,321,413.88	2023-2-6	2026-12-18	321,413.88	2.60-2.70	保证借款	广东嘉沅投资实业发展有限公司
银团贷款	264,606,929.67	2023-6-7	2026-12-19	273,175.27	3.36-3.46	质押+保证	广东嘉元科技股份有限公司；质押物：不动产，粤(2022)梅州市梅县区不动产权第0018522号
合计	1,528,643,167.84	--	--	91,309,413.44	--	--	--

注：银团贷款系本公司控股子公司广东嘉元时代新能源材料有限公司因建设年产 10 万吨高性能电解铜箔建设项目，而向以中国农业银行股份有限公司梅州分行为银团牵头行，中国银行股份有限公司梅州分行为副牵头行，中国建设银行股份有限公司梅州市分行、交通银行股份有限公司梅州分行、广发银行股份有限公司梅州分行为参加行，中国农业银行股份有限公司梅州梅县支行为代理行（账户行）申请的贷款（简称“银团贷款”）（合同编号：农粤梅银团 202301 号），总贷款额度为 56 亿元，由本公司提供最高额为 10 亿元的担保，并由广东嘉元时代新能源材料有限公司粤（2022）梅州市梅县区不动产权第 0018522 号宗地及地上附着物提供最高 24,496.16 万元的抵押担保。

其他说明

□适用 √不适用

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可转换公司债券	951,995,264.19	891,212,163.26
减：一年内到期的应付债券	8,336,470.07	5,001,882.02
合计	943,658,794.12	886,210,281.24

## (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
嘉元转债	100.00	0.40	2021-2-23	2021-2-23至2027-2-22	1,240,000.00	891,212,163.26	--	9,204,964.05	57,448,512.88	5,870,376.00	951,995,264.19	否
合计	/	/	/	/	1,240,000,000.00	891,212,163.26	--	9,204,964.05	57,448,512.88	5,870,376.00	951,995,264.19	/

注：嘉元转债票面利率为第一年 0.4%，第二年 0.6%，第三年 1.0%，第四年 1.5%，第五年 2.5%，第六年 3.0%。

## (3). 可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

项目	转股条件	转股时间
嘉元转债	转股申报按照上交所的有关规定,同时需要符合科创板股票投资者适当性管理要求,通过上交所交易系统以报盘方式进行。	自可转债发行结束之日(2021年3月1日)满六个月后的第一个交易日(2021年9月1日)起至可转债到期日(2027年2月22日)止。

## 转股权会计处理及判断依据

√适用 □不适用

公司于 2021 年 2 月 23 日发行可转换公司债券 124,000.00 万元,公司将可转换公司债券的负债成分与权益成分进行分拆计量,权益工具成分公允价值以及发行费用在负债成份与权益成份之间按公允价值比例分摊金额计入其他权益工具。在债券持有人将债券转换为股票时,终止确认负债成分,并将其确认为权益,会计处理为将转股的负债部分账面价值从“应付债券”转入“股本”和“资本公积——股本溢价”。原权益成分仍旧保留为权益,会计处理为将转股的权益成分从“其他权益工具”转入“资本公积——股本溢价”。

## (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

□适用 √不适用



期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,211,895.72	390,187.78
1-2年	1,043,561.25	214,936.58
2-3年	759,858.88	19,685.62
减：一年内到期的租赁负债	1,211,895.72	390,187.78
合计	1,803,420.13	234,622.20

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 124,178.77 元。

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

**专项应付款**

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	99,586,499.17	80,891,825.00	6,592,726.62	173,885,597.55	
合计	99,586,499.17	80,891,825.00	6,592,726.62	173,885,597.55	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
回购义务负债	112,379,178.08	104,101,250.87
合计	112,379,178.08	104,101,250.87

其他说明：

根据嘉元科技与宁德时代新能源科技股份有限公司（以下简称“宁德时代”）于2022年2月25日签订的《合资经营广东嘉元时代新能源材料有限公司合同》，宁德时代以现金方式出资1亿元，合同第六条第9条回购请求权约定“自合资公司设立后三年届满之日起，乙方（宁德时代）有权要求甲方（嘉元科技）回购其持有的合资公司股权且定价不低于乙方投资成本加上8%年化复利。”回购义务负债金额为按照8%年化复利计算的本息和，本金为1亿元，计息期自2022年6月29日（宁德时代实际出资日）至2023年12月31日。

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	304,455,734.00	--	121,782,294.00	--	--	121,782,294.00	426,238,028.00

其他说明：

经公司第五届董事会第二次会议及2022年年度股东大会决议，通过了嘉元科技2022年度利润分配方案，公司以方案实施前的公司总股本304,455,734股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，共计转增121,782,294股，公司于2023年5月31日以资本公积人民币121,782,294.00元转增股本，本次分配后总股本为426,238,028股。

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息或利率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
可转换公司债券	2021年2月23日	可转债	0.40%	100.00	12,400,000	1,240,000,000.00	2027年2月22日	转股申报按照上交所的有关规定，同时需要符合科创板股票投资者适当性管理要求	累计共有人民币261,604,000.

									，通过上交所交易系统以报盘方式进行。转股初始价格为：78.99元/股，（1）因公司实施2020年度权益分派方案，自2021年5月6日起转股价格调整为78.74元/股；（2）因公司实施2021年度权益分派方案，自2022年5月6日起转股价格调整为78.03元/股；（3）因公司于2022年10月20日完成了2021年度向特定对象发行股票的股份登记手续，转股价格调整为71.22元/股；（4）因公司实施2022年度权益分派方案，自2023年5月26日起转股价格调整为50.48元/股。	00元已转换为公司股票，累计转股数量3,322,241股，占“嘉元转债”转股前公司已发行股份总额的1.4390%，现存可转债金额为人民币978,396,000.00元。
合计	/	/	/	100.00	12,400,000	1,240,000,000.00	/	/	/	

## (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
可转换公司债券	9,783,960.00	181,931,478.62	--	--	--	--	9,783,960.00	181,931,478.62
合计	9,783,960.00	181,931,478.62	--	--	--	--	9,783,960.00	181,931,478.62

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：

√适用 □不适用

（1）公司2021年2月23日发行可转换公司债券124,000.00万元，将负债成分与权益成分进行分拆计量，权益工具成分公允价值以及发行费用在负债成份与权益成份之间按公允价值比例分摊金额计入其他权益工具。

（2）本期“嘉元转债”无转股情况，其他权益工具无变化。

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	5,080,301,518.19	--	123,447,389.40	4,956,854,128.79
其他资本公积	72,527,865.33	40,958,538.63	--	113,486,403.96
合计	5,152,829,383.52	40,958,538.63	123,447,389.40	5,070,340,532.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 经公司第五届董事会第二次会议及 2022 年年度股东大会决议，通过了嘉元科技 2022 年度利润分配方案，公司以方案实施前的公司总股本 304,455,734 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计转增 121,782,294 股，公司于 2023 年 5 月 31 日以资本公积人民币 121,782,294.00 元转增股本。

(2) 2023 年 9 月 19 日，公司与控股子公司广东嘉元云天投资发展有限公司少数股东巫欲晓签订《股权转让合同》，约定巫欲晓将持有的广东嘉元云天投资发展有限公司 15% 股份以 12,199,965.38 元转让给公司。本次交易完成后，本公司持有广东嘉元云天投资发展有限公司 90% 的股权。购买成本与交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自交易日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额调减资本公积-股本溢价 1,665,095.40 元。

(3) 其他资本公积本期增加系公司本期确认的股份支付费用计入资本公积增加 40,958,538.63 元。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	--	7,997,432.60	--	7,997,432.60
合计	--	7,997,432.60	--	7,997,432.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2023 年 10 月 26 日召开了第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用不低于人民币 3,000 万元（含）、不高于人民币 6,000 万元（含）的自有资金回购公司股份，回购价格不超过 30 元/股（含），回购期限自董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。回购的股份将在未来适宜时机用于员工持股计划、股权激励或转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券（以下简称“可转债”），并在发布股份回购实施结果暨股份变动公告日后三年内转让；若公司本次回购的股份未能在股份回购实施结果暨股份变动公告日后三年内转让完毕，则将依法履行减少注册资本的程序，未转让股份将被注销。截至 2023 年 12 月 31 日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式已累计回购股份 371,243 股，占公司总股本的比例为 0.0871%，回购成交的最高价为 21.66 元/股、最低价为 21.44 元/股，支付的资金总额为人民币 7,997,432.60 元（不含印花税、交易佣金等费用）。

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入	减：前期计入	减：所得税费用				

			其他综合收益当期转入损益	其他综合收益当期转入留存收益			少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	26,594,477.32	-4,700,795.38			-705,119.31	-3,995,676.07		22,598,801.25
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下								

不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	26,594,477.32	-4,700,795.38			-705,119.31	-3,995,676.07		22,598,801.25
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益								

的其他综合收益								
其中： 权益法下可转损益的其他综合收益								
其 他债权投资公允价值变动								
金 融资产重分类计入其他综合收								



益的金额								
其他 其他 债权 投资 信用 减值 准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	26,594,477.32	-4,700,795.38			-705,119.31	-3,995,676.07		22,598,801.25

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：  
不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	152,227,867.00	9,259,434.73	--	161,487,301.73
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	152,227,867.00	9,259,434.73	--	161,487,301.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,468,248,535.99	1,120,672,857.96
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,468,248,535.99	1,120,672,857.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,030,463.94	520,504,370.05
减：提取法定盈余公积	9,259,434.73	7,585,970.34
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	167,450,653.70	165,342,721.68
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,310,568,911.50	1,468,248,535.99

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,741,975,977.77	4,470,266,911.55	4,640,629,911.01	3,719,775,669.66
其他业务	226,621,217.03	208,476,542.07	215,520.08	—
合计	4,968,597,194.80	4,678,743,453.62	4,640,845,431.09	3,719,775,669.66

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：元 币种：人民币

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	4,968,597,194.80		4,640,845,431.09	
营业收入扣除项目合计金额	10,540,594.47		215,520.08	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.21%	/		/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
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。	1,647,810.94	材料及废料销售收入 1,647,810.94 元	215,520.08	材料及废料销售收入 215,520.08 元
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	8,531,859.05	黄金产品贸易收入 4,980,346.80 元、光伏工程 转包收入 3,181,476.24 元及 光伏设备贸易收入 370,036.01 元		
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	360,924.48	管理咨询服务 339,805.83 元、工厂生产自用有余的光 伏发电收入 21,118.65 元		

与主营业务无关的业务收入小计	10,540,594.47		215,520.08	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
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		0.00	
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。	0.00		0.00	
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。	0.00		0.00	
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。	0.00		0.00	
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。	0.00		0.00	
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。	0.00		0.00	
<b>不具备商业实质的收入小计</b>	0.00		0.00	
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>	0.00		0.00	
营业收入扣除后金额	4,958,056,600.33		4,640,629,911.01	

## (3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部1		分部2		本年发生额		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
商品类型								
锂电铜箔					4,508,631,336.46	4,216,237,889.64	4,508,631,336.46	4,216,237,889.64
标准铜箔					233,344,641.31	254,029,021.91	233,344,641.31	254,029,021.91
其他收入					226,621,217.03	208,476,542.07	226,621,217.03	208,476,542.07
按经营地区分类								
北、华北区					114,148,085.95	103,429,123.16	114,148,085.95	103,429,123.16
东区					3,005,583,675.53	2,848,696,128.42	3,005,583,675.53	2,848,696,128.42
南区					583,244,742.77	539,873,134.47	583,244,742.77	539,873,134.47
中区					142,617,079.19	128,539,000.48	142,617,079.19	128,539,000.48
					17,885,828.32	16,933,109.85	17,885,828.32	16,933,109.85

北区								
南区					878,322,314.20	832,632,654.87	878,322,314.20	832,632,654.87
他					174,251.81	163,760.30	174,251.81	163,760.30
他收入					226,621,217.03	208,476,542.07	226,621,217.03	208,476,542.07
市场或客户类型								
合同类型								
按商品转让的时间分类								
按合同期限分类								
按销售								

渠道分类								

其他说明

适用 不适用

**(4). 履约义务的说明**

适用 不适用

**(5). 分摊至剩余履约义务的说明**

适用 不适用

**(6). 重大合同变更或重大交易价格调整**

适用 不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,012,446.70	1,274,262.00
教育费附加	2,576,762.88	546,112.29
地方教育费附加	1,717,841.91	364,074.87
房产税	11,622,898.67	3,953,761.65
其他	3,902,360.75	5,829,165.12
合计	25,832,310.91	11,967,375.93

其他说明：

无

**63、销售费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,543,348.75	8,911,589.96
广告宣传费	560,421.07	1,242,696.80
业务招待费	374,615.46	133,178.00
折旧及摊销费	613,777.74	—
交通差旅费	1,119,870.35	167,592.66
其他	432,430.39	1,176,356.87



合计	12,644,463.76	11,631,414.29
----	---------------	---------------

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,895,664.81	66,732,874.95
业务招待费	7,125,649.05	6,141,443.73
开办费	124,141.01	9,639,829.32
折旧与摊销	23,176,299.80	13,012,539.82
物业费	1,460,316.34	838,640.81
租赁费	242,935.62	39,900.00
办公费	8,937,644.39	9,345,999.21
差旅费	2,706,131.50	1,760,065.74
中介机构费用	9,800,412.73	10,100,404.09
保洁绿化费	720,003.23	787,352.42
汽车费用	405,708.08	2,021,987.14
会员会务费	739,456.07	373,446.79
其他费用	1,812,225.31	4,542,040.39
合计	122,146,587.94	125,336,524.41

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,560,031.73	35,585,050.31
直接投入	8,401,647.37	10,520,369.62
折旧及摊销	3,811,304.25	3,524,509.15
设备调试费	55,309.73	887,526.55
其他费用	1,787,916.08	2,518,066.35
合计	38,616,209.16	53,035,521.98

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	119,428,443.96	111,664,140.22
其中：租赁负债利息费用	124,178.77	18,126.34
减：财政贴息	193,100.00	—

减：利息收入	58,834,978.35	34,690,091.02
汇兑损益	715,108.73	-1,564,992.42
银行手续费	1,271,442.57	911,552.76
合计	62,386,916.91	76,320,609.54

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,057,848.30	9,550,315.36
代扣个人所得税手续费	340,557.92	125,864.27
增值税进项税额加计抵减	29,428,679.78	--
合计	37,827,086.00	9,676,179.63

其他说明：

无

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资贴现损失	-34,219,512.38	--
处置长期股权投资产生的投资收益	127,813.92	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,624,426.02	--
债权投资持有期间的利息收入	--	297,492.89
处置债权投资取得的投资收益	1,055,335.50	--
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	--	24,298.03
理财产品投资收益	5,407,833.33	4,944,203.12
合计	-25,004,103.61	5,265,994.04

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

#### 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,606,139.50	-1,397,018.59
其他非流动金融资产	357,713.28	2,621,404.85

合计	11,963,852.78	1,224,386.26
----	---------------	--------------

其他说明：

无

### 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-3,988.19	--
应收账款坏账损失	1,196,675.15	-10,679,392.54
其他应收款坏账损失	-5,587,293.62	-119,082.00
合计	-4,394,606.66	-10,798,474.54

其他说明：

无

### 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,470,002.61	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-3,871,069.16	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-20,341,071.77	

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	227,724.04	--
使用权资产处置利得或损失	26,266.84	--
合计	253,990.88	--

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	20,262.00	58,772.96	20,262.00
合计	20,262.00	58,772.96	20,262.00

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	3,163,968.59	--	3,163,968.59
其中：固定资产处置损失	3,163,968.59	--	3,163,968.59
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	511,946.25	1,657,000.00	511,946.25
滞纳金	232,241.77	6,742,144.12	232,241.77
其他	1,008.71	1,329,423.29	1,008.71
合计	3,909,165.32	9,728,567.41	3,909,165.32

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	48,952,496.95	130,109,044.50
递延所得税费用	-40,887,508.71	-11,661,932.53
合计	8,064,988.24	118,447,111.97

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	24,643,496.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,160,874.20
子公司适用不同税率的影响	-7,975,674.07
调整以前期间所得税的影响	-8,644,859.04
非应税收入的影响	-53,242.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,370,044.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	6,096,093.84
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	865,037.30
享受优惠政策加计扣除如研发费用	-5,747,716.67
其他	-5,568.84
所得税费用	8,064,988.24

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注 57

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	82,550,046.68	59,234,734.27
利息收入	58,834,978.35	34,563,505.62
收回押金及保证金	1,059,500.00	--
往来款及其他	993,043.78	925,159.90
合计	143,437,568.81	94,723,399.79

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	46,446,585.42	44,913,504.43
支付的履约保函保证金	87,055,880.12	--
罚款、赔款、违约金及滞纳金	4,925,862.36	--
往来款及其他	1,420,016.56	50,667,664.02
合计	139,848,344.46	95,581,168.45

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

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财赎回	761,658,166.36	998,287,702.55
收到购买长期资产保证金	13,955,300.00	10,782,120.00
合计	775,613,466.36	1,009,069,822.55

收到的重要的投资活动有关的现金

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购建长期资产	1,281,893,493.69	2,577,050,257.56
购买理财产品	600,000,000.00	617,500,000.00
购买大额存单	190,000,000.00	--
收购子公司及子公司少数股权	13,689,965.38	--
投资其他权益工具投资支付现金	--	49,886,401.00
投资其他非流动金融资产支付现金	--	10,000,000.00
支付防止拖欠农民工工资保障金	--	9,116,959.00
合计	2,085,583,459.07	3,263,553,617.56

支付的重要的投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到购买长期资产保证金	13,955,300.00	29,755,701.40
收到退回的银行承兑汇票保证金及利息	--	14,671,543.28
工程项目押金	2,371,676.40	--
合计	16,326,976.40	44,427,244.68

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	--	64,350,013.22
期货保证金	3,373,139.46	--
与投资或购建非流动资产有关的投标保证金支出	678,272.67	--
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额	31,148.49	--
购买土地保证金	--	56,854,000.00
支付防止拖欠农民工工资保障金	--	9,116,959.00
合计	4,082,560.62	130,320,972.22

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	338,224,385.07	--
收到退回的银行承兑汇票及信用证保证金及利息	31,460,347.16	--
合计	369,684,732.23	--

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	763,630,740.34	--
股份回购	18,000,000.00	--
贴息	6,504,749.83	--
发行费用	--	29,614,176.47
支付租赁款	--	314,600.00

合计	788,135,490.17	29,928,776.47
----	----------------	---------------

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 币种：人民币

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	716,656,323.66	337,625,312.57	157,358,688.08	663,797,130.72	196,264,462.55	351,578,731.04
长期借款（含一年内到期）	386,283,173.61	1,186,333,754.40	22,276,538.03	66,250,298.20	---	1,528,643,167.84
应付债券（含一年内到期）	891,212,163.26	---	66,653,476.93	5,870,376.00	---	951,995,264.19
其他应付款-应付股利	---	---	167,450,653.70	167,450,653.70	---	---
租赁负债（	624,809.98	4,234.52	5,324,831.77	1,516,412.20	1,422,148.22	3,015,315.85



含 一 年 内 到 期)						
合 计	1,994,776,47 0.51	1,523,963,30 1.49	419,064,18 8.51	904,884,87 0.82	197,686,61 0.77	2,835,232,47 8.92

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	16,578,508.56	520,029,494.25
加：信用减值准备	4,394,606.66	10,798,474.54
资产减值损失	20,341,071.77	--
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	233,457,116.58	130,840,144.61
使用权资产摊销	1,576,501.50	355,516.63
无形资产摊销	7,129,034.04	244,146.09
长期待摊费用摊销	17,881,469.70	14,498,054.60
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）	-253,990.88	--
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,163,968.59	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-11,963,852.78	-1,224,386.26
财务费用（收益以“-”号填列）	119,235,343.96	110,099,147.80
投资损失（收益以“-”号填列）	25,004,103.61	-5,265,994.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-48,622,523.60	-5,734,165.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,029,895.58	-5,927,767.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,020,218.76	-613,437,228.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-585,756,893.68	-829,493,380.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	891,329,186.63	74,860,929.66
其他		61,755,380.25

经营活动产生的现金流量净额	666,503,327.48	-537,601,633.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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	--	--
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,653,827,282.66	2,062,613,555.94
减: 现金的期初余额	2,062,613,555.94	1,245,439,513.00
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	-408,786,273.28	817,174,042.94

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,490,000.00
其中: 广东嘉元新能开发有限公司	1,490,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	--
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	--
取得子公司支付的现金净额	1,490,000.00

其他说明:

无

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1.00
其中: 深圳嘉元春阳创业投资有限公司	1.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	31,149.49
其中: 深圳嘉元春阳创业投资有限公司	31,149.49
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-31,148.49

其他说明:

无

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,653,827,282.66	2,062,613,555.94
其中：库存现金	38,959.90	59,894.00
可随时用于支付的银行存款	1,639,169,296.94	2,062,377,752.36
可随时用于支付的其他货币资金	14,619,025.82	175,909.58
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,653,827,282.66	2,062,613,555.94
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	--	--

**(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行承兑汇票保证金	787,733,912.82	48,783,402.38	
信用证保证金	15,250,122.83	22,698,009.70	
保函保证金	85,446,280.12	--	
合计	888,430,315.77	71,481,412.08	/

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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	-	-	
其中：美元	2,855.39	7.0827	20,223.87
日元	2.00	0.0502	0.10
港币			
应付账款	-	-	
其中：日元	118,800,000.00	0.0502	5,965,304.40
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

**82、 租赁****(1) 作为承租人**

√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

公司简化处理的短期租赁和低价值资产租赁主要系公司租赁的租赁期为1年及以内的短期租赁，虽存在续租选择权，由于租赁标的物对公司不具有重要性且易于替换，未确认使用权资产及租赁负债。报告期内短期租赁费用为242,935.62元。

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 1,759,347.82(单位：元 币种：人民币)

**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

□适用 √不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

**(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

其他说明

无

### 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

**(1). 按费用性质列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,560,031.73	35,585,050.31
直接投入	8,401,647.37	10,520,369.62
折旧及摊销	3,811,304.25	3,524,509.15
设备调试费	55,309.73	887,526.55
其他费用	1,787,916.08	2,518,066.35
合计	38,616,209.16	53,035,521.98
其中：费用化研发支出	38,616,209.16	53,035,521.98
资本化研发支出	--	--

其他说明：

无

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

**(3). 重要的外购在研项目**

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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量
广东嘉元新能开发有限公司	2023-08-08	1,490,000.00	100%	收购	2023-08-08	控制权转移	3,210,278.26	2,141,507.17	17,918,099.89

其他说明：

无

#### (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	广东嘉元新能开发有限公司
—现金	1,490,000.00
—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	1,490,000.00
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	1,490,000.00

合并成本公允价值的确定方法：

适用 不适用

详见本节五、6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

业绩承诺的完成情况：

适用 不适用

大额商誉形成的主要原因：

适用 不适用

其他说明：

无

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用 不适用

**(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且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	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
深圳嘉元春阳创业投资有限公司	2023-12-29	1.00	100.00	股权转让	控制权转移	127,813.92	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：



适用 不适用

## 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：

适用 不适用

名称	变更原因
深圳嘉元新材料科技创新有限公司	新设成立
湖南嘉元隆源科技有限公司	新设成立
深圳嘉元新能源科技有限公司	新设成立
广东嘉元海纳绿信储能科技有限公司	新设成立
深圳嘉元海纳科技有限公司	新设成立

## 6、其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
梅州市梅县区金象铜箔有限公司	广东省梅州市	210,000,000.00	广东省梅州市	制造电解铜箔制品	100.00	--	收购
广东嘉元云天投资发展有限公司	广东省广州市	100,000,000.00	广东省广州市	项目投资、技术开发	90.00	--	投资设立
嘉元科技(宁德)有限公司	福建省宁德市	300,000,000.00	福建省宁德市	研究、制造、销售电解铜箔制品	100.00	--	投资设立
江西嘉元科技有限公司	江西省赣州市	300,000,000.00	江西省赣州市	研究、制造、销售电解铜箔制品	100.00	--	投资设立
嘉元(深圳)科技创新有限公司	广东省深圳市	100,000,000.00	广东省深圳市	项目投资、技术开发	100.00	--	投资设立
深圳嘉元新材料科技创新有限公司	广东省深圳市	30,000,000.00	广东省深圳市	研究、制造、销售黄金制品	--	100.00	投资设立
湖南嘉元隆源科技有限公司	湖南省衡阳市	50,000,000.00	湖南省衡阳市	研究、制造、销售铜线	--	51.00	投资设立

			市				
山东嘉元新能源材料有限公司	山东省聊城市	100,000,000.00	山东省聊城市	研究、制造、销售电解铜箔制品	100.00	--	收购
广东嘉元时代新能源材料有限公司	广东省梅州市	500,000,000.00	广东省梅州市	研究、制造、销售电解铜箔制品	80.00	--	投资设立
广东嘉元供应链管理有限公司	广东省梅州市	100,000,000.00	广东省梅州市	货物进出口、进出口代理	100.00	--	投资设立
深圳嘉元新能源科技有限公司	广东省深圳市	100,000,000.00	广东省深圳市	新能源原动设备制造、销售、技术研发	90.00	--	投资设立
广东嘉元新能源开发有限公司	广东省广州市	50,000,000.00	广东省广州市	对外承包工程	--	90.00	收购
广东嘉元海纳绿信储能科技有限公司	广东省梅州市	100,000,000.00	广东省梅州市	发电、输电、供（配）电业务	75.00	--	投资设立
深圳嘉元海纳科技有限公司	广东省深圳市	20,000,000.00	广东省深圳市	储能设备制造、销售、技术服务	--	75.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
不适用

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南嘉元隆源科技有限公司	49.00	-495,357.23	—	24,004,642.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
□适用 √不适用

其他说明：  
□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额					期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南嘉元隆源科技有限公司	187,663,426.21	1,520,034.19	189,183,460.40	140,194,393.53		140,194,393.53	—	—	—	—	—	—

子公司	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南嘉元隆源科技有限公司	216,080,622.56	-1,010,933.13	-1,010,933.13	-151,092,935.83	-	-	-	-

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

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

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	
梅州绿动嘉和新能源有限公司	广东省梅州市	广东省梅州市	太阳能发电	-	40.00%	权益法

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**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十一、 政府补助**

**1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
2019年省级加大工业企业技术改造奖励力度(设备事前奖励)资金	30,108,201.67	---	---	2,528,029.51	---	27,580,172.16	与资产相关
梅县区产业聚集地铜箔产业基础设施建设项目	30,000,000.00	56,522,520.00	---	357,293.85	---	86,165,226.15	与资产相关
2022年省工业和信息化厅经营专项(企业技术改造	14,300,678.68	---	---	1,198,836.56	---	13,101,842.12	与资产相关

造)资金							
《龙南经济技术开发区投资兴办年产2万吨电解铜箔项目》工业发展奖励资金	5,881,703.77	6,010,768.00	--	77,236.57	--	11,815,235.20	与资产相关
梅县区工业企业购置设备奖励资金	5,348,029.98	--	--	583,799.19	--	4,764,230.79	与资产相关
梅州市2018年工业企业技术改造事后奖补	3,303,572.52	--	--	471,938.93	--	2,831,633.59	与资产相关
工业企业购置设备奖励资金	2,384,766.59	--	--	203,724.21	--	2,181,042.38	与资产相关
2022年省工业和信息化厅经管专项(普	2,169,485.94	--	--	97,304.45	--	2,072,181.49	与资产相关



惠性制造业投资奖励)资金							
2022年促进经济高质量发展专项资金(促进外贸发展方向)进口贴息项目	1,401,770.59	--	--	157,938.12	--	1,243,832.47	与资产相关
2018年省级促进经济发展专项(企业技术改造用途)资金(新一轮企业技术改造政策支持)项目—设备补助	1,209,775.35	--	--	137,827.71	--	1,071,947.64	与资产相关
返还征地补偿费用	1,285,875.64	--	--	34,213.99	--	1,251,661.65	与资产相关
2018年省促进	1,163,158.00	--	--	126,442.08	--	1,036,715.92	与资产相关

经济发展专项资金（中小微企业提质增效转型升级）							
促进经济高质量发展专项资金	1,029,480.44	--	--	112,191.09	--	917,289.35	与资产相关
促进制造业优质企业稳发展“三条措施”奖补奖金	--	1,150,000.00	--	43,614.71	--	1,106,385.29	与资产相关
基础设施建设补助资金	--	10,440,000.00	--	196,159.50	--	10,243,840.50	与资产相关
2023年省工业和信息化厅经管专项(普惠性制造业投资奖励)资金	--	3,910,000.00	--	196,904.79	--	3,713,095.21	与资产相关
2023年促	--	2,858,537.00	--	69,271.36	--	2,789,265.64	与资产相

进经济高质量发展专项资金（促进外贸发展方向）进口贴息项目							关
合计	99,586,499.17	80,891,825.00	--	6,592,726.62	--	173,885,597.55	--

### 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	名称	本期发生额	上期发生额
与收益相关	第七届省政府质量奖		2,000,000.00
与资产相关	2019 年省级加大工业企业技术改造奖励力度（设备事前奖励）资金	2,528,029.51	2,528,029.56
与资产相关	梅县区产业聚集地铜箔产业基础设施建设项目	357,293.85	
与收益相关	一次性留工补助	300,000.00	937,275.00
与资产相关	2022 年省级工业和信息化厅经营专项（企业技术改造）资金	1,198,836.56	699,321.32
与资产相关	梅县区工业企业购置设备奖励资金	583,799.19	593,250.19
与资产相关	梅州市 2018 年工业企业技术改造事后奖补	471,938.93	471,938.93
与资产相关	2022 年省工业和信息化厅经管专项（普惠性制造业投资奖励）资金	97,304.45	319,314.06
与收益相关	老区苏区发展专项奖补		330,000.00
与资产相关	电解铜箔生产线能量系统优化及电机系统节能技术改造项目		222,300.00
与收益相关	2022 年度梅州市高价值专利培育布局中心建设项目		210,000.00
与资产相关	县科工商工业企业购置设备奖励资金	203,724.21	203,724.13
与资产相关	6500 吨/年新能源动力电池用高性能铜箔技术改造项目		166,666.67
与资产相关	2018 年省级促进经济发展专项（企业技术改造用途）资金（新一轮企业技术改造政策支持）项目—设备补助	137,827.71	137,827.70
与收益相关	稳岗补助	13,047.14	135,252.00
与资产相关	2018 年省促进经济发展专项资金（中小微企业提质增效转型升级）	126,442.08	126,442.08
与资产相关	《龙南经济技术开发区投资兴办年产 2 万吨电解铜箔项目》工业发展奖励资金	77,236.57	121,064.23

与资产相关	促进经济高质量发展专项资金	112,191.09	112,191.09
与收益相关	知识产权经费		67,275.00
与收益相关	2020 年第二批规上工业企业研发机构		50,000.00
与资产相关	2022 年促进经济高质量发展专项资金（促进外贸发展方向）	157,938.12	40,729.41
与收益相关	国内授权发明专利资助项目		40,500.00
与资产相关	返还征地补偿费用	34,213.99	34,213.99
与收益相关	一次性扩岗补助	25,000.00	3,000.00
与资产相关	促进制造业优质企业稳发展“三条措施”奖补奖金	43,614.71	
与资产相关	基础设施建设补助资金	196,159.50	
与资产相关	2023 年省工业和信息化厅经管专项（普惠性制造业投资奖励）资金	196,904.79	
与资产相关	2023 年促进经济高质量发展专项资金（促进外贸发展方向）进口贴息项目	69,271.36	
与收益相关	聊城市茌平区公共就业和人才服务中心补贴款	46,385.98	
与收益相关	企业吸纳中西部脱贫人员补助	688.56	
与收益相关	叶剑英基金科学技术进步奖	80,000.00	
与收益相关	国家知识产权优势示范企业奖励资助	100,000.00	
与收益相关	高安全大容量动力电池用极薄 6 微米电解铜箔研发及产业化	900,000.00	
合计		8,057,848.30	9,550,315.36

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

#### 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产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、理财产品和其他债务工具投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，

并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	228,574,267.88	3,988.19
应收账款	589,643,413.37	33,433,860.14
其他应收款	23,333,247.35	6,425,827.67
合计	841,550,928.60	39,863,676.00

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无对外提供的财务担保。本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。报告期内，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。

本公司的主要客户为动力电池行业龙头企业，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 67.45%（2022 年 12 月 31 日：84.67%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

## 2. 流动性风险

流动性风险是指本公司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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 1,517,000.00 万元，其中：已使用授信金额为 386,662.05 万元。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	351,578,731.04	--	--	--	351,578,731.04
应付票据	1,178,870,865.12	--	--	--	1,178,870,865.12
应付账款	1,002,295,667.66	9,226,152.45	1,041,465.49	--	1,012,563,285.60
其他应付款	21,426,030.89	3,800,480.00	--	200,000.00	25,426,510.89
一年内到期的非流动负债	100,857,779.23	--	--	--	100,857,779.23
其他流动负债	58,941,627.33	--	--	--	58,941,627.33
长期借款	--	395,050,082.35	830,091,992.74	709,490,349.94	1,934,632,425.03
应付债券	1,447,489.97	14,716,148.06	24,459,900.00	1,125,155,400.00	1,165,778,938.03
租赁负债	--	1,046,275.25	757,144.88	--	1,803,420.13
其他非流动负债	--	122,801,148.49	--	--	122,801,148.49
合计	2,715,418,191.24	546,640,286.60	856,350,503.11	1,834,845,749.94	5,953,254,730.89

### 3. 市场风险

#### (1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为货币资金、应收账款和应付账款）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

2) 截止 2023 年 12 月 31 日，本公司持有的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		
	美元项目	日元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	20,223.87	0.10	20,223.97
小计	20,223.87	0.10	20,223.97
外币金融负债：			
应付账款	--	5,965,304.40	5,965,304.40
小计	--	5,965,304.40	5,965,304.40

#### 3) 敏感性分析：

截止 2023 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元及日元金融资产和日元金融负债，如果人民币对美元及日元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 594,508.04 元（2022 年度约 1,108,227.97 元）。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、交易性金融资产等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

1) 本年度公司无利率互换安排。

2) 截止 2023 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 1,039,243,852.57 元，详见附注五、注释 31. 长期借款。

#### 3) 敏感性分析：

截止 2023 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 2,503,971.62 元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

#### (3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格、期货合同以及其他风险变量的变化。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用  不适用

其他说明

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 3、金融资产转移

## (1) 转移方式分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
贴现/背书	应收票据	206,070,766.06	未终止确认	已背书给供应商用于结算应付账款以及向银行贴现的未整体终止确认的银行承兑汇票,因承兑人不具有较高的信用评级,本公司保留了其几乎所有的风险和报酬,包括与其相关的违约风险,因此,继续全额确认相关的金融资产
贴现/背书	应收款项融资	2,308,630,610.07	终止确认	已背书但尚未到期的给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票/信用证及向银行贴现的整体终止确认的银行承兑汇票/信用证,因承兑人信用等级较高,本公司已经转移了其几乎所有的风险和报酬,并终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值

合计	/	2,514,701,376.13	/	/
----	---	------------------	---	---

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	贴现/背书	2,308,630,610.07	13,671,099.17
合计	/	2,308,630,610.07	13,671,099.17

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	57,300.00	434,890,795.42	1,573,287.67	436,521,383.09
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	57,300.00	400,240,680.31	1,573,287.67	401,871,267.98
(1) 债务工具投资		400,240,680.31		400,240,680.31
(2) 权益工具投资			1,573,287.67	1,573,287.67



(3)其他	57,300.00			57,300.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		34,650,115.11		34,650,115.11
(1)债务工具投资				
(2)权益工具投资				
(3)混合工具投资		34,650,115.11		34,650,115.11
(二)其他债权投资				
(三)其他权益工具投资			116,473,226.00	116,473,226.00
(四)投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五)生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产				

性生物资产				
(六) 应收款项融资			445,896,742.37	445,896,742.37
(七) 其他非流动金融资产			327,775,602.17	327,775,602.17
持续以公允价值计量的资产总额	57,300.00	434,890,795.42	891,718,858.21	1,326,666,953.63
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公				

允 价 值 计 量 的 负 债 总 额				
二、非 持 续 的 公 允 价 值 计 量				
(一) 持 有 待 售 资 产				
非持 续以 公允 价值 计量 的资 产总 额				
非持 续以 公允 价值 计量 的负 债总 额				

## 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

√适用 □不适用

公司按照在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价确定公允价值。

## 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

√适用 □不适用

1. 对于持续第二层次的国债逆回购的公允价值为根据证券公司提供的资产负债表日该产品的净值或预计收益率确定。

2. 对于持续第二层次公允价值计量的混合工具投资的公允价值为根据基金公司或信托公司提供的资产负债表日该混合工具的净值或预期收益率确定。

## 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

√适用 □不适用

1. 对于公司应收取的业绩对赌补偿款，少数股东及被投资公司均未发生重大的资产变动情况，账面余额与公允价值相近。
2. 公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资系本公司持有的应收银行承兑汇票及信用证，其管理模式实质为既收取合同现金流量又背书转让或贴现。由于公司银行承兑汇票及信用证根据票面金额接近公允价值，故公司将持有目的不明确的银行承兑汇票及信用证根据票面金额作为公允价值进行计量。
3. 不具有活跃市场的其他权益工具投资，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用的数据和其他信息支持的估值技术确定其公允价值。对重大的项目公司委托外部评估师对其公允价值进行评估；对其他非重大的项目自股权购买日至今被投资公司均未发生重大的资产变动情况，公司按照其持有的股权自股权购买日起以公允价值为基础持续计算的可辨认净资产确定其公允价值。
4. 公司购买的可转让大额存单，以预期收益率预测未来现金流量确认公允价值。

#### 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

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应收票据、短期借款、应付款项、应付票据、一年内到期的非流动负债和长期借款、应付债券

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

#### 9、其他

适用 不适用

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
山东嘉沅实业投资有限公司	山东省青岛市	实业投资、销售建筑材料、家用电器等	2,100.00	21.19	21.19

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司原名广东嘉沅投资实业发展有限公司，于2023年6月6日更名为山东嘉沅实业投资有限公司，注册地址由深圳市福田区莲花街道福中社区福中一路1001号生命保险大厦十一层1103-2-A迁出至山东省青岛市莱西市河头店镇嘉湖路50号。经营范围：一般项目：以自有资金

从事投资活动；建筑材料销售；家用电器销售；炼油、化工生产专用设备销售；机械设备销售；机械设备租赁；国内贸易代理；信息技术咨询服务。（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）。

本企业最终控制方是廖平元

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

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本节十、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

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本节十、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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
常宁市隆源铜业有限公司、常宁市隆源科技有限公司	罗军与公司全资子公司嘉元（深圳）科技创新有限公司共同投资设立湖南嘉元隆源科技有限公司，分别持有嘉元隆源 49%和 51%的股份。公司遵循实质重于形式和谨慎性原则，将自然人罗军及其控制的常宁市隆源铜业有限公司、常宁市隆源科技有限公司认定为关联方
李洋	广东嘉元新能开发有限公司法定代表人
吴鹏	深圳嘉元新能源科技有限公司自然人股东、法定代表人

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额

梅州市梅县区雁洋自来水有限公司	自来水	171,761.76	--	--	3,892.39
常宁市隆源铜业有限公司	铜线、铜线加工费	42,184,399.86	45,501,960.06	否	--

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常宁市隆源铜业有限公司	铜线	5,310,773.55	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
常宁市隆源科技有限公司	车辆	138,053.10	--	--	--	138,053.10	--	--	--	--	--
常宁市隆源科技有限公司	仓库	105,000.00	--	--	--	105,000.00	--	--	--	--	--
常宁市隆源科技有限公司	办公室	41,800.46	--	--	--	41,800.46	--	--	--	--	--

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
山东嘉沅实业投资有限公司	250,000,000.00	2019年5月17日	2025年5月17日	否
山东嘉沅实业投资有限公司	1,100,000,000.00	2021年12月29日	2029年12月29日	否
山东嘉沅实业投资有限公司	154,000,000.00	2020年9月29日	2023年2月21日	否
山东嘉沅实业投资有限公司	220,000,000.00	2022年7月8日	2023年9月22日	否
山东嘉沅实业投资有限公司	100,000,000.00	2022年6月14日	2026年6月20日	是
山东嘉沅实业投资有限公司	100,000,000.00	2022年6月14日	2026年6月26日	是
山东嘉沅实业投资有限公司	100,000,000.00	2022年6月30日	2026年6月29日	是
山东嘉沅实业投资有限公司	100,000,000.00	2022年9月5日	2026年9月6日	是
山东嘉沅实业投资有限公司	100,000,000.00	2022年11月24日	2026年11月26日	是
山东嘉沅实业投资有限公司	100,000,000.00	2022年12月2日	2026年11月30日	是
山东嘉沅实业投资有限公司	100,000,000.00	2023年1月5日	2029年5月4日	否
山东嘉沅实业投资有限公司	100,000,000.00	2023年5月8日	2026年6月19日	否
山东嘉沅实业投资有限公司	100,000,000.00	2023年11月13日	2029年11月24日	否
山东嘉沅实业投资有限公司	100,000,000.00	2023年11月28日	2029年12月19日	否
山东嘉沅实业投资有限公司	50,000,000.00	2022年1月17日	2026年1月19日	是
山东嘉沅实业投资有限公司	170,000,000.00	2022年1月17日	2026年1月17日	是
山东嘉沅实业投资有限公司	50,000,000.00	2022年1月5日	2026年1月4日	是
山东嘉沅实业投资有限公司	50,000,000.00	2022年1月6日	2026年1月6日	否
山东嘉沅实业投资有限公司	50,000,000.00	2022年5月11日	2026年5月10日	是
山东嘉沅实业投资有限公司	33,000,000.00	2022年6月26日	2026年6月25日	是



山东嘉沅实业投资有限公司	50,000,000.00	2022年6月26日	2026年6月25日	是
山东嘉沅实业投资有限公司	50,000,000.00	2022年7月27日	2026年7月26日	是
山东嘉沅实业投资有限公司	50,000,000.00	2022年8月11日	2026年8月10日	是
山东嘉沅实业投资有限公司	50,000,000.00	2022年8月23日	2028年8月22日	否
山东嘉沅实业投资有限公司	50,000,000.00	2022年8月26日	2028年8月25日	否
山东嘉沅实业投资有限公司	50,000,000.00	2022年9月26日	2027年9月25日	否
山东嘉沅实业投资有限公司	50,000,000.00	2022年9月29日	2027年9月28日	否
山东嘉沅实业投资有限公司	50,000,000.00	2023年1月7日	2028年1月7日	否
山东嘉沅实业投资有限公司	50,000,000.00	2023年2月21日	2028年2月20日	否
山东嘉沅实业投资有限公司	400,000,000.00	2020年10月1日	2030年12月31日	否
山东嘉沅实业投资有限公司	90,000,000.00	2022年2月15日	2025年2月14日	否
山东嘉沅实业投资有限公司	90,000,000.00	2022年11月16日	2027年11月15日	否
山东嘉沅实业投资有限公司	600,000,000.00	2021年6月1日	2022年12月31日	否
山东嘉沅实业投资有限公司	360,000,000.00	2023年9月18日	2027年3月18日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	946.29	1,535.09

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李洋	112,554.96	5,627.75	--	--
其他应收款	梅州市梅县区雁洋自来水有限公司	1,500.00	150.00	1,500.00	--

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	梅州市梅县区雁洋自来水有限公司	5,135.70	2,316.10
	常宁市隆源铜业有限公司	25,425,171.91	
	常宁市隆源科技有限公司	251,227.10	
其他应付款	吴鹏	18,310.59	
合同负债	常宁市隆源铜业有限公司	5,754.41	

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位:股 金额单位:元 币种:人民币

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
生产人员	--	--	--	--	33,138.00	1,276,331.04	18,102.00	1,397,036.96
销售人员	--	--	--	--	9,170.00	646,229.50	9,170.00	707,702.40
管理人员	--	--	--	--	59,829.00	2,748,108.75	38,983.00	3,008,545.57

研发人员	--	--	--	--	59,836.00	3,795,744.60	53,858.00	4,156,536.11
合计	--	--	--	--	161,973.00	8,466,413.90	120,113.00	9,269,821.04

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
生产人员	--	--	52.21 元/股	首次授予合同剩余期限：22 个月 预留授予合同剩余期限：21 个月
销售人员	--	--	52.21 元/股	首次授予合同剩余期限：22 个月 预留授予合同剩余期限：21 个月
管理人员	--	--	52.21 元/股	首次授予合同剩余期限：22 个月 预留授予合同剩余期限：21 个月
研发人员	--	--	52.21 元/股	首次授予合同剩余期限：22 个月 预留授予合同剩余期限：21 个月

其他说明

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型 (Black-Scholes 模型)
授予日权益工具公允价值的重要参数	行权价格、股权当前市场价格、年化波动率、 年化无风险利率、到期年限、股息收益率
可行权权益工具数量的确定依据	按预计离职率及可行权条件确定
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	113,486,403.96 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	40,958,538.63 元

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 币种：人民币

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
生产人员	11,482,957.56	--
销售人员	3,161,114.14	--
管理人员	15,868,068.84	--
研发人员	10,446,398.09	--
合计	40,958,538.63	--

其他说明

无

## 5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 6、 其他

适用 不适用

## 十六、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

根据嘉元(深圳)科技创新有限公司(甲方)与罗军(乙方)共同设立湖南嘉元隆源科技有限公司的《投资合作协议》,“第十一条 退出机制”第3条:甲方承诺,新公司在乙方及其团队的运营下,当营业收入达到30亿元以上时,触发甲方对乙方在新公司的股权及乙方所实控的生产工厂(即常宁市隆源铜业有限公司)资产的收购谈判,收购价格根据双方认可的第三方评估价格确定。届时乙方可选择保留持有不高于20%的新公司股权。第4条:如新公司触发甲方的收购条件后,而甲方仍未能启动对新公司及乙方生产工厂的资产等进行收购,经乙方催告仍未能实施的,则乙方有权要求甲方以原始股价将其股权悉数转让给乙方退出公司经营管理,且甲方2年内不得以任何方式投资或经营与新公司相同的业务。

除以上事项外,本公司不存在其他需要披露的重要承诺事项。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截止2023年12月31日,本公司已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证及保函情况如下:

项目	金额
已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证	JPY 1,513,480,000.00
已开证尚未到期的不可撤销保函	¥96,371,013.86

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

**十七、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	6,349,845.71
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。截至 2024 年 4 月 24 日，公司总股本为 426,238,047 股，扣除目前回购专户的股份余额 2,915,000 股后参与分配股数共 423,323,047 股，以此为基数计算拟派发现金红利合计 6,349,845.71 元（含税）（实际分派现金红利金额以实施完毕后中国证券登记结算有限责任公司上海分公司确认的数额为准）。具体以公司股东大会决议为准。

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

（1）本公司已于 2024 年 3 月 8 日注销控股子公司广东嘉元海纳绿信储能科技有限公司。

（2）本公司已于 2024 年 3 月 8 日注销控股孙公司深圳嘉元海纳科技有限公司。

（3）本公司已于 2024 年 4 月 10 日设立全资子公司广东嘉元国际物流有限公司。

**十八、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 重要债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	508,287,174.63	607,951,405.04
1 年以内小计	508,287,174.63	607,951,405.04
1 至 2 年		129,043.57
2 至 3 年	129,043.50	
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	508,416,218.13	608,080,448.61

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	129,043.50	0.03	129,043.50	100.00	--	129,043.57	0.02	129,043.57	100.00	--
其中：										
按组合计提坏账准备	508,287,174.63	99.97	23,425,987.25	4.61	484,861,187.38	607,951,405.04	99.98	30,397,570.25	5.00	577,553,834.79
其中：										
账龄组合	468,519,745.07	92.15	23,425,987.25	5.00	445,093,757.82	607,951,405.04	99.98	30,397,570.25	5.00	577,553,834.79
合并范围内关联方组合	39,767,429.56	7.82	--	--	39,767,429.56	--	--	--	--	--
合计	508,416,218.13	/	23,555,030.75	/	484,861,187.38	608,080,448.61	/	30,526,613.82	/	577,553,834.79

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海卡耐新能源有限公司	59,271.00	59,271.00	100.00	失信被执行人
恒大新能源技术(深圳)有限公司	69,772.50	69,772.50	100.00	失信被执行人
合计	129,043.50	129,043.50	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

公司经营异常、失信等，预计无法收回。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	468,519,745.07	23,425,987.25	5.00
合计	468,519,745.07	23,425,987.25	5.00

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

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应收账款的减值准备，并以信用风险组合与违约损失率为基础计算其预期信用损失。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本节五、13. 应收账款

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	129,043.57		0.07			129,043.50
按组合计提坏账准备	30,397,570.25		6,971,583.00			23,425,987.25
合计	30,526,613.82		6,971,583.07			23,555,030.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：



适用 不适用

其他说明  
无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况  
适用 不适用

#### (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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
客户一	36,201,865.63	--	36,201,865.63	7.12	--
客户二	35,290,154.04	--	35,290,154.04	6.94	1,764,507.70
客户三	34,484,532.43	--	34,484,532.43	6.78	1,724,226.62
客户四	30,445,997.66	--	30,445,997.66	5.99	1,522,299.88
客户五	28,926,326.57	--	28,926,326.57	5.69	1,446,316.33
合计	165,348,876.33	--	165,348,876.33	32.52	6,457,350.53

其他说明  
无

其他说明：  
适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	2,403,842,106.64	2,567,425,862.76
合计	2,403,842,106.64	2,567,425,862.76

其他说明：  
适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(5). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(5). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,324,833,862.02	2,567,425,862.76
1 年以内小计	2,324,833,862.02	2,567,425,862.76
1 至 2 年	79,179,140.83	
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年	719,452.05	719,452.05
5 年以上		
合计	2,404,732,454.90	2,568,145,314.81

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	2,400,596,578.70	2,561,362,549.06
押金、保证金	3,416,005.00	5,951,500.00
预付材料款	719,452.05	719,452.05
代收员工款项	--	1,591.48
其他	419.15	110,222.22
合计	2,404,732,454.90	2,568,145,314.81

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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			719,452.05	719,452.05
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提	170,896.21			170,896.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额	170,896.21		719,452.05	890,348.26

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见附注五、15. 其他应收款

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提 坏账准备	719,452.05	--	--	--	--	719,452.05
按组合计提 坏账准备	--	170,896.21	--	--	--	170,896.21
合计	719,452.05	170,896.21	--	--	--	890,348.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
江西嘉元科技有限公司	1,161,068,608.82	48.28	往来款	1年以内	-
嘉元科技(宁德)有限公司	885,611,633.66	36.83	往来款	1年以内	-
山东嘉元新能源材料有限公司	157,420,492.38	6.55	往来款	1-2年	-
嘉元(深圳)科技创新有限公司	125,500,000.00	5.22	往来款	1年以内	-
广东嘉元新能开发有限公司	70,086,013.70	2.91	往来款	1年以内	-
合计	2,399,686,748.56	99.79	/	/	

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	1,596,971,918.06	-	1,596,971,918.06	1,514,584,761.12	-	1,514,584,761.12

对联营、合营企业投资	--	-	--	--	-	--
合计	1,596,971,918.06	-	1,596,971,918.06	1,514,584,761.12	-	1,514,584,761.12

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
梅州市梅县区金象铜箔有限公司	257,329,643.11	1,776,114.09	--	259,105,757.20	--	--
广东嘉元云天投资发展有限公司	52,996,848.75	12,204,587.88	--	65,201,436.63	--	--
嘉元科技(宁德)有限公司	300,000,000.00	--	--	300,000,000.00	--	--
江西嘉元科技有限公司	300,000,000.00	--	--	300,000,000.00	--	--
嘉元(深圳)科技创新有限公司	51,346,801.12	50,106,600.55	--	101,453,401.67	--	--
山东嘉元新能源材料有限公司	151,731,468.14	258,197.87	--	151,989,666.01	--	--
深圳嘉元春阳创业投资有限公司	180,000.00	--	180,000.00	--	--	--
广东嘉元时代新能源材料有限公司	400,000,000.00	120,588.87	--	400,120,588.87	--	--
广东嘉元供应链管理有限公司	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	--	--
深圳嘉元新	--	18,101,067.68	--	18,101,067.68	--	--

能源科技有 限公司						
合计	1,514,584,761.12	82,567,156.94	180,000.00	1,596,971,918.06	--	--

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,736,211,397.83	4,438,897,290.56	4,632,455,256.65	3,756,682,421.38
其他业务	17,918,022.69	3,402,815.57	148,485.04	
合计	4,754,129,420.52	4,442,300,106.13	4,632,603,741.69	3,756,682,421.38

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部1		分部2		2023年发生额		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
商品类型								
锂电铜箔					4,506,527,531.03	4,204,897,851.20	4,506,527,531.03	4,204,897,851.20
标准铜箔					229,683,866.80	233,999,439.36	229,683,866.80	233,999,439.36
					17,918,022.69	3,402,815.57	17,918,022.69	3,402,815.57



其他业务							
按经营地区分类							
北、华北区				114,148,085.95	102,812,480.43	114,148,085.95	102,812,480.43
东区				3,004,032,330.40	2,830,692,720.43	3,004,032,330.40	2,830,692,720.43
南区				581,135,313.72	534,665,792.52	581,135,313.72	534,665,792.52
中区				140,513,273.43	125,839,145.86	140,513,273.43	125,839,145.86
北区				17,885,828.32	16,836,488.29	17,885,828.32	16,836,488.29
南区				878,322,314.20	827,887,844.05	878,322,314.20	827,887,844.05
其他地区				174,251.81	162,818.97	174,251.81	162,818.97
他收入				17,918,022.69	3,402,815.57	17,918,022.69	3,402,815.57
市场或客户类型							
合同							

类型									
按商品转让的时间分类									
按合同期限分类									
按销售渠道分类									

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	354,950.05	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-179,998.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		252,003.10
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,712,738.19	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益	323,080.90	
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
应收款项融资贴现损失	-33,241,939.15	
理财收益	5,407,833.33	4,674,577.78
合计	-25,623,334.68	4,926,580.88

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	381,804.80	
计入当期损益的政府补助，但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	37,827,086.00	
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	21,051,447.63	

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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	72,779.24	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,888,903.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	8,557,461.58	
少数股东权益影响额（税后）	33,795.22	
合计	46,852,957.55	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.39	-0.07	-0.07

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

适用 不适用

董事长：廖平元

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 24 日

### 修订信息

适用 不适用