

公司代码：688567

公司简称：孚能科技

孚能科技（赣州）股份有限公司

2023 年年度报告



2023 年报致辞

尊敬的各位股东、各位朋友们：

大家好！

2023 年，孚能科技实现营收 164.36 亿元，同比增长超过 40%；动力电池全球出货量超过 16GWh，全球动力电池装机量持续三年位列全球前十；动力电池出口量排名第三，海外客户营收占比接近三分之二；土耳其 Siro 一期建成投产，迈出海外产业化第一步。

然而非常抱歉，亏损是不可回避也无法回避的问题。在此，作为公司董事长，向各位股东以及关注、支持孚能科技的朋友们表示歉意。

2023 年为什么亏损？

经营管理能力及国际市场经验仍不足以应对日益加剧的市场变化。

孚能科技在面对供应链中核心原材料价格大幅下行及市场订单变化情况时，没有及时识别出相关订单的风险并及时拉通产供销信息加以有效管控，在原材料价格高点制成高价库存，最终成为 2023 年的沉重负担，为管理能力不足和商业经验匮乏交了一笔昂贵的“学费”。

2024 年怎么盈利？

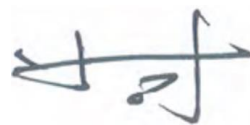
过去决策错误所付出昂贵代价，是 2024 年重启的信心。

孚能科技将继续增强经营管理能力，核心岗位、关键角色要以能者居之，胜任与否由既定期限内业绩评判。加速 SPS 产能落地的同时，充分发挥 SPS 半固态产品技术及成本优势，加快市场扩展。扩大低空电动飞行器等新兴应用市场先发及技术优势，加快全固态等下一代电池技术的产业化，抢占下一个市场先机。

新能源是一场坚韧持久的长跑，孚能科技从一开始就是坚定的。过程中有时会领先，有时会落后，二十余载，从西到东，又从东到西，穿越了一轮又一轮行业周期的孚能科技将会秉持第一性原理，找到问题解决问题，在漫漫前路中永葆初心，静待 2024 年业绩花开。

最后，再次感谢各位股东，以及关注和支持孚能科技的朋友们。

董事长：



2024 年 4 月 29 日

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

本公司已在本年度报告中详细阐述在生产经营过程中可能面临的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分的相关内容。公司提请投资者特别关注如下风险：

本报告期公司归属于上市公司股东的净利润由上年同期亏损 926,988,810.79 元扩大至亏损 1,867,747,324.24 元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润由上年同期亏损 1,001,943,032.06 元扩大至亏损 1,740,889,972.98 元。亏损扩大主要原因系：第一，高价库存导致毛利下滑并计提资产减值损失；第二，加大研发投入；第三，承担投资损失；第四，公允价值变动损失及其他因素。具体内容敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”。

针对上述亏损，公司拟采取如下经营计划减亏：第一，吸取经验教训，改善组织架构，拉通供产销，责任落实到人；第二，发挥 SPS 柔性产线和成本优势，抓好产品落地，提高产品市场竞争力；第三，发挥 SPS 产品优势，积极开拓客户，同时发力新兴市场开辟第二增长曲线；第四，整合海内外优势资源，把握全球市场优势机遇。具体内容敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”。

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 YU WANG、主管会计工作负责人段晓军及会计机构负责人（会计主管人员）董文平声明：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

公司2023年度拟不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。以上利润分配预案已经公司第二届董事会第三十次会议和第二届监事会第二十三次会议审议通过，尚需提交公司2023年年度股东大会审议。

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

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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.....	6
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.....	46
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	67
第六节	重要事项.....	78
第七节	股份变动及股东情况.....	110
第八节	优先股相关情况.....	119
第九节	债券相关情况.....	119
第十节	财务报告.....	121

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

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		
孚能科技/公司/本公司	指	孚能科技（赣州）股份有限公司
YU WANG、YU WANG（王瑀）	指	YU WANG（王瑀），公司实际控制人之一
Keith	指	Keith D. Kepler，公司实际控制人之一
孚能镇江	指	孚能科技（镇江）有限公司，公司全资子公司
孚能动力	指	孚能科技（赣州）动力电池有限公司，公司全资子公司
耀能/耀能工厂	指	耀能新能源（赣州）有限公司，公司联营企业
FEE	指	Farasis Energy Europe GmbH
Siro	指	SIRO SILK ROAD TEMİZ ENERJİDEPOLAMA TEKNOLOJİLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
广汽集团/广汽	指	广州汽车集团股份有限公司
江铃集团/江铃	指	江西江铃集团新能源汽车有限公司
一汽集团/一汽	指	中国第一汽车集团有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
TOGG/Togg	指	Türkiye'nin Otomobili Girişim Grubu Sanayi ve Ticaret A.Ş
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	公司现行有效的公司章程
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本报告期、报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
动力电池/锂离子动力电池	指	应用于新能源汽车的锂离子电池
动力电池系统	指	动力电池里的电芯、模组、电池包
三元材料/三元正极材料/三元电池	指	以镍盐、钴盐、锰盐或镍盐、钴盐、铝盐为原料制成的三元复合正极材料
软包动力电池	指	以铝塑膜封装的锂离子动力电池
三元软包动力电池	指	以三元材料为正极、以铝塑膜封装的锂离子动力电池
No TP	指	No Thermal Propagation; 无热扩散/无热蔓延
BMS	指	电池管理系统
PACK	指	电池系统
NMP	指	N-甲基吡咯烷酮，锂离子电池辅助材料
Wh	指	瓦时，电功的单位
kWh	指	千瓦时、度，电功的单位，1kWh=1,000Wh
MWh	指	电功的单位，1MWh=1,000kWh
GWh	指	电功的单位，1GWh=1,000MWh
能量密度	指	单位质量或单位体积电池所具有的能量
Wh/kg	指	瓦时/千克，质量能量密度的单位
V	指	电压的基本单位
Ah	指	安时，电池容量单位
C	指	倍率的单位，充电电流 2C 代表 1/2 小时充满电所需电流大小

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	孚能科技（赣州）股份有限公司
公司的中文简称	孚能科技
公司的外文名称	Farasis Energy (Gan Zhou) Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Farasis Energy
公司的法定代表人	YU WANG（王瑀）
公司注册地址	江西省赣州经济技术开发区金岭西路北侧彩蝶路西侧
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	江西省赣州经济技术开发区金岭西路北侧彩蝶路西侧
公司办公地址的邮政编码	341000
公司网址	www.farasis.com
电子信箱	farasisIR@farasisenergy.com.cn

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	张峰	陈颢元
联系地址	江西省赣州经济技术开发区金岭西路北侧彩蝶路西侧	江西省赣州经济技术开发区金岭西路北侧彩蝶路西侧
电话	0797-7329849	0797-7329849
电子信箱	farasisIR@farasisenergy.com.cn	farasisIR@farasisenergy.com.cn

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	《上海证券报》（www.cnstock.com） 《中国证券报》（www.cs.com.cn） 《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	江西省赣州经济技术开发区金岭西路北侧彩蝶路西侧董事会办公室

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
人民币普通股（A股）	上海证券交易所科创板	孚能科技	688567	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	吴建初、谢平辉
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东吴证券股份有限公司
	办公地址	苏州工业园区星阳街5号
	签字的保荐代表人姓名	沈晓舟、张东亮
	持续督导的期间	2021年11月5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	16,436,419,118.50	11,588,096,737.96	41.84	3,500,076,221.91
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	15,428,976,035.61	10,716,868,519.67	43.97	3,376,828,781.36
归属于上市公司股东的净利润	-1,867,747,324.24	-926,988,810.79	不适用	-952,720,292.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,740,889,972.98	-1,001,943,032.06	不适用	-1,262,789,805.73
经营活动产生的现金流量净额	664,030,601.12	-1,747,092,191.30	不适用	233,241,842.74
	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	10,384,616,385.45	12,016,564,604.85	-13.58	9,274,103,713.07
总资产	30,144,679,215.99	32,127,174,742.43	-6.17	20,936,433,959.87

(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）	-1.53	-0.86	不适用	-0.89
稀释每股收益（元/股）	-1.53	-0.86	不适用	-0.89
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-1.43	-0.93	不适用	-1.18
加权平均净资产收益率（%）	-16.81	-10.05	减少6.76个百分点	-9.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-15.66	-10.87	减少4.79个百分点	-13.09
研发投入占营业收入的比例（%）	4.56	5.16	减少0.60个百分点	15.47

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

营业收入的变动主要系受益于国内新能源汽车市场的持续增长和公司产品出口的大幅增长，公司出货量增加，营业收入较上年有较大幅度的增长。

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变动主要系，第一，毛利下滑并计提资产减值损失；第二，加大研发投入；第三，承担投资损失；第四，公允价值变动损失及其他因素。具体内容敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”。

经营活动产生的现金流量净额变动主要系，公司收入提高库存商品减少，同时提高经营效率，带来经营活动产生的现金流里由负转正。

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主要系主要系本期亏损导致。

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	3,734,755,437.14	3,249,835,558.54	4,247,065,363.82	5,204,762,759.00
归属于上市公司股东的净利润	-351,598,174.42	-445,507,844.78	-766,070,208.75	-304,571,096.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-365,046,529.55	-448,464,395.24	-667,618,959.47	-259,760,088.72

经营活动产生的现金流量净额	-396,086,236.93	647,359,590.06	90,629,040.37	322,128,207.62
---------------	-----------------	----------------	---------------	----------------

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	-27,659,148.56	十（七）73	257,256.42	-1,484,541.51
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	109,070,780.04		139,111,367.74	64,726,278.91
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	-251,235,696.20	十（七）70	-55,931,069.84	331,420,083.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,549,224.53		905,499.45	2,069,822.15
其他符合非经常性损益定义的损益项目			421,782.41	
减：所得税影响额	-35,417,488.93		9,810,614.91	86,662,129.39
少数股东权益影响额（税后）				0.13
合计	-126,857,351.26		74,954,221.27	310,069,513.30

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

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	122,114,990.75	136,519,380.59	14,404,389.84	-178,519,734.47
应收款项融资	22,273,228.00	100,270,456.60	77,997,228.60	
其他非流动金融资产	791,605,170.99	540,594,152.80	-251,011,018.19	-3,548,817.62
合计	935,993,389.74	777,383,989.99	-158,609,399.75	-182,068,552.09

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、公司营业经营情况讨论与分析

(一) 总体经营情况阐述

1、主营业务分析

受益于国内新能源汽车市场的持续增长和公司产品出口的大幅增长，公司出货量增加，营业收入较上年有较大幅度的增长。公司本年度营业收入 164.36 亿元，较去年增加 48.48 亿元，同比增长 41.84%。

收入虽有 41.84% 的增长，但主要由于以下原因导致公司亏损金额进一步扩大。

第一，高价库存导致毛利下滑并计提资产减值损失。公司期初有高额库存而报告期内产品销售价格随原材料现货价格下调，本年度行业产能供大于求带来产品价格不断下探，车企竞争加剧压力传导至动力电池行业等多重因素挤压公司产品毛利。由于上述成本及售价影响，2023 年度公司按存货成本与可变现净值孰低，计提了存货跌价准备 6.06 亿元。

第二，加大研发投入。为保持公司产品技术处于领先地位，公司本年研发投入较上年增加约 1.51 亿元。其中，材料费用、检验费用、研发设备折旧费用、研发人员工资等费用均有不同程度增加。

第三，承担投资损失。合资公司 Siro 由于当地供应链薄弱，导致原材料采购价格较高，并且产能爬坡阶段期间费用率较高，导致公司亏损 2.70 亿元。

第四，公允价值变动损失。受股票二级市场波动影响，被投资企业亿咖通科技 (ECX.O)、振华新材分别导致公司公允价值变动损失 1.12 亿元和 0.66 亿元。京能基金净值下降带来公允价值变动亏损 0.78 亿元。以上合计减少税前利润 2.56 亿元。

第五，其他因素。为谨慎考虑，公司一直按较为严格的标准计提产品质量保证金，计入销售费用。公司本年度开展了融资租赁等业务带来利息和手续费的增加，因此导致了财务费用上升。

因此，上述事项均使得公司亏损进一步扩大。

由于公司提高经营效率，期间费用率在研发费用增加的情况下依旧降低；经营现金流净额由负转正，从上年净流出 17.47 亿元转为净流入 6.64 亿元。

2、产品研发分析

公司秉承“投产一代、储备一代、开发一代”的技术开发思路。在本报告期内，公司产品研发取得如下进步：

(1) 丰富了电化学材料体系，推出了 SPS 软包磷酸铁锂电池，改变了公司过往仅有三元电池的局面；

(2) 公司诸多产品完成了 No TP 开发，其中部分项目产品已开展并通过了 100%SOC 针刺测试，安全性能进一步得到优化；

(3) 公司 eVTOL 动力电池进入产业化阶段，与海外客户开展了飞行测试并取得成功；

(4) 公司钠离子电池已完成初代产品开发并量产装车。

3、客户情况分析

目前，奔驰、广汽集团、Siro 构成公司三大核心客户，合计对公司营业收入贡献超过 80%。在新兴市场，公司重点布局商用车、二轮车、换电及 eVTOL 领域，预计在 2024 年将成为公司新的业绩增长点。在商用车市场，公司已与一汽解放达成战略合作；在二轮车市场，公司量产了春风动力、虬龙的电摩项目，并获得雅迪定点；在换电市场，公司已和智租换电项目等公司形成合作，同时在积极争取东南亚的换电项目；在 eVTOL 市场，公司已与海外头部企业深入合作并交付了产品，在国内获得上海时的科技有限公司定点。

4、产能建设分析

在国内，公司基于 SPS 大软包叠片无模组技术的“赣州年产 30GWh 新能源电池项目(一期)”和广州“年产 30GWh 动力电池生产基地项目（一期 15GWh）”项目建设稳步推进，其中“赣州年产 30GWh 新能源电池项目（一期）”部分产线已于 2024 年一季度试生产，广州“年产 30GWh 动力电池生产基地项目（期 15GWh）”预计将在 2024 年底前试生产。

5、海外业务分析

公司过半营收来自海外客户，已与奔驰、Siro、Mahindra Group 等海外车企形成合作，国际化程度位于行业前列。据中国汽车动力电池产业创新联盟统计，公司 2023 年度动力电池出口销量位居全国第三。

公司在土耳其的合资公司 Siro，已于 2023 年 3 月在土耳其盖姆利克(Gemlik)建成投产 6GWh 模组和 Pack 产线，形成对欧洲、中东、非洲、南亚业务的支持和辐射能力。

（二）公司存在的问题

1、经营层管理能力亟需进一步提高

公司上市后的首要任务是从技术研发型企业向制造经营型企业转变。在此过程中，公司管理能力的提升速度未能跟上公司业务增长的速度，内部条线未能打通形成合力，出现产供销脱节、海内外缺乏协同、市场研判分析失误、产研配合不力、供应链议价能力不足等重大管理问题，是造成公司连续亏损的根本原因。

2、客户导向不足错失铁锂市场

过去几年动力电池技术飞速进步，铁锂电池能量密度提高，能够满足新能源汽车 500 公里续航需求，大幅缩小与三元电池的差距，三元电池优势不再明显。随着新能源汽车补贴政策终止，整个产业链直面盈利压力，成本控制成为产业发展主线。由于公司客户导向不足，未能及时把握这一市场趋势并推出低成本铁锂产品，错失了国内铁锂路线崛起带来的机遇，导致近年来公司市场表现弱于同行。

（三）针对性举措

基于行业从技术引领转变为技术创新和运营管理并重的现实，为推进公司治理结构优化、管理水平改善、运营效率提升，公司在董事会的强力推进下，于 2023 年下半年对组织架构进行了全

面优化调整，更换或新聘了总经理和营销、财务、研发、生产、海外负责人，同时制定了以降本增利为核心的一系列举措：

1、SPS 产品落地推动技术降本。公司采用新技术建成的 SPS 产能，实现了设备投资、人工、能耗、厂房面积等方面的大幅下降，通过大电芯设计实现电芯材料成本下降，基于 CTP 的去模组技术实现整包成本下降，系统性技术降本成效明显。SPS 采用的大软包封装工艺能够灵活兼容不同尺寸的产品，可以满足客户平台化、多车型、多续航版本的通用化和低成本开发需求，海内外客户整体持欢迎开放态度。目前 SPS 铁锂电池已获得车企定点并导入量产，未来 SPS 铁锂和三元电池产品将给公司带来新的业绩增长动力。

2、提升运营能力实现管理降本。截至报告期末，期初高成本库存产品基本销售完毕，期末存货数量大幅下降至合理水平，库存压力显著减轻。公司重新完成了原材料供应商谈判工作，战略绑定了供应渠道，确保了公司原材料、产成品库存数量及成本处于合理水平。公司在数字化系统上进行整合和优化，MES 系统提升内部运营效率，在产供销衔接上有显著改善。

3、加快打通国内外研发通道。公司具有中、美、德三个研发基地，在公司管理层改组后，明确研发工作既要专注前沿技术又要服务客户当下需求，为此公司进一步打通三地研发协同机制，短时间内开发完成符合客户需求的磷酸铁锂产品，并从技术层面保障了钠离子电池量产装车，对公司保持高质量发展起到基石作用。

4、拓展海外和新兴业务市场。本年度公司动力电池海外营收贡献过半，出口产品毛利率优于国内市场。公司继续保持与奔驰的战略合作，并新增了海外重点客户 Siro，获得了印度第二大汽车工业集团 Mahindra Group 的项目定点，与国际头部 eVTOL 制造商形成合作并已交付产品。

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

公司是综合能源解决方案供应商，主要从事动力电池及电池系统的研发、生产和销售，为国内外交通网提供绿色动力，并积极研发储能技术。公司聚焦于先进大软包叠片电池的电芯、模组和电池包，已成为全球三元软包动力电池的领军企业之一。公司通过持续技术创新建成了通用度高、兼容性强的柔性制造平台，具备三元、铁锂、钠离子等多类型电池的交付能力，具有固态电池研发和半固态电池量产能力。公司已成功进入国内众多知名整车品牌的供应链，技术实力雄厚，未来发展前景广阔。

(二) 主要经营模式

公司拥有独立的研发、采购、生产、销售体系，主要通过研发、生产和销售锂离子动力电池及电池系统实现销售收入。

1、研发模式。公司秉持以技术创新为推动企业高质量发展的核心动力，坚定自主研发、中外结合，以公司中、美、德三地研发中心为创新主体，同时与全球科研院所、知名企业长期战略合

作，保持技术持续领先。公司研发领域覆盖了电池基础理论研究、应用研究、前瞻性技术开发、产品技术开发、产品回收等动力电池全链条、全周期环节。产品开发战略上以面向未来的高能量、高倍率、高安全和低成本的固态电池为研发目标，适时将其中的阶段性研发成果予以转化，形成了三元、铁锂、钠离子等产品体系。公司不仅布局了多种电极新材料、多种电池新形态、不同领域的新产品，还将大数据、云计算、AI 智能、模拟仿真等新技术应用到产品开发和安全性提升上，切实通过技术创新来发展新质生产力。

2、采购模式。公司采购部与研究院、质量部等组成供应商准入小组，经严格的调查、评估与考核后，供应商可以成为公司合格供应商。每年做年度过程审核、根据质量和交付目标进行考核并执行合格供应商清单维护。公司设有采购委员会针对大额采购事项进行讨论、分析及评估，做出合理的采购判断，并把控所有采购支出事项。采购部与合格供应商通过签订战略合作协议、预付款协议、联合技术开发协议等，达到公司材料和设备锁价、成本最优、保供和质量性能最佳的状态。

3、生产模式。在 2023 年度公司对生产运营进行了整合，推进制造体系的标准化、可扩展化。采取以销定产的生产模式：由公司市场部门来联动各环节进行统筹，各生产基地根据年度生产经营计划、客户具体交付时间制定每月生产计划，物控部门根据月度计划采购相应原材料与辅助材料，生产部门根据日计划进行生产；在制造过程中，由制造技术部门提供技术支持和现场服务，质量管理部门对制造过程进行全程监督与检控。其中，奔驰驻厂团队与公司镇江基地各相关部门形成合力，加强生产计划、质量控制以及物流交付环节的管理工作。

4、销售模式。2023 年中，在公司管理层改组后，公司总经理成为公司业绩的第一责任人，亲自负责公司销售战略的制定和重要客户的拜访沟通工作。公司对客户的服务由销售、研发、生产三部门组成的交付小组构成，小组成员从客户意向接触阶段开始深度介入，充分获取客户的真实、准确、完整需求，确保客户的合理诉求能够得到快速响应，及时提供技术支持和方案设计。意向客户经过对公司走访、考察、测试、审核认证、商务谈判后，正式确定公司为其供应商，并通过具体项目（车型项目、新业务项目）技术要求，确定供货产品、型号、价格、质量等事项，签署框架协议、技术协议、价格协议、质量协议和保密协议等。公司与客户建立供应合作关系后，根据客户的订单需求及签署的具体销售合同，为国内外客户提供相应的产品及服务。

(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) 行业发展及特点

动力电池行业继续高速增长。根据韩国调研机构 SNE Research 统计数据显示，2023 年全球电动汽车电池装车量达到 705.5GWh，同比增长 38.6%，其中中国装车量达 386.1GWh，同比增长 34.9%；根据中国汽车工业协会数据，2023 年我国新能源车销量为 949.5 万辆，同比增长 37.9%，新能源车渗透率达到 31.6%，同比提升 5.9 个百分点；根据欧洲汽车制造商协会数据，2023 年欧

洲 31 国实现新能源乘用车注册量 300.9 万辆，同比增长 16.2%，新能源车渗透率为 23.4%，同比提升 0.5 个百分点。

锂电池原材料价格大幅下降。2023 年，受供给端新建产能释放和需求端电池厂商去库存的影响，锂电池上游原材料经历了从供应紧张到产能过剩的转变，正极材料、负极材料、电解液价格均出现下行，全年价格降幅明显，有效缓解了电池行业的成本压力。

铁锂电池成为行业主流产品。根据中国汽车动力电池产业创新联盟统计，2023 年我国动力电池中三元电池累计装车量 126.2GWh，占总装车量 32.6%，累计同比增长 14.3%；铁锂电池累计装车量 261.0GWh，占总装车量 67.3%，累计同比增长 42.1%，进一步挤压三元电池市场。

类别	2023 年		2022 年		占比变动情况
	国内装车量 (GWh)	占比	国内装车量 (GWh)	占比	
三元电池	126.20	32.60%	110.4	37.50%	-4.90%
铁锂电池	261.00	67.30%	183.8	62.40%	4.90%
其他	0.0001	0.10%	0.40	0.10%	0.00%
合计	387.20	100.00%	294.6	100%	

数据来源：中国汽车动力电池产业创新联盟

动力电池行业集中度持续提升。根据中国汽车动力电池产业创新联盟统计，2023 年，我国新能源汽车市场共计 52 家动力电池企业实现装车配套，较去年同期减少 5 家。排名前 3、前 5、前 10 的动力电池企业动力电池装车量分别为 305.5GWh、338.6GWh 和 375.3GWh，占总装车量比分别为 78.8%、87.4%和 96.8%，分别上涨了 0.63 个百分点、2.04 个百分点、1.86 个百分点。

(2) 主要技术门槛

动力电池行业具有迭代快、发展快的特征，高能量密度、高安全性的固态电池和高倍率超充技术是当下技术发展方向，富锂锰基正极材料、高硅比例硅碳负极材料、复合集流体、LiSFI 电解液和固态电解质是对应技术热点，构成本行业最主要的技术门槛。

技术降本日益构成行业重要技术门槛，一是通过运用新工艺、新设计、新设备，实现劳动生产率的提升和单位成本的下降；二是运用 AI、仿真模拟等技术辅助产品开发，加快进度减少成本；三是钠离子电池技术应用和锂电池回收技术不仅能实现技术降本，对于缓解国内锂资源缺乏局面也具有战略安全意义。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

2023 年公司行业排名平稳，位于全球动力电池装机量第 8 名，国内动力电池装机量第 9 名，国内动力电池出口量第 3 名。公司已多年位居全球软包动力电池装机量前 3 名，并连续 7 年蝉联中国软包动力电池装机量第 1 名。公司在国内三元电池装车量中排名国内第 4 名，市占率 4.71%，市占率同比上升 0.19 个百分点。

	2023 年	2022 年	2021 年	2020 年	2019 年	2018 年
孚能科技乘用车动力电池国内装机量市场排名	9	8	6	7	7	5
孚能科技乘用车软包电池国内装机量市场排名	1	1	1	1	1	1
孚能科技乘用车三元电池国内装机量市场排名	4	4	5	4	4	3
孚能科技乘用车全球装机量市场排名	8	10	14	-	-	-

数据来源：中国汽车动力电池产业创新联盟、2017-2023 中国汽车上险量、2023EV-volumes 公布数据、2023 韩国 SNE Research

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

(1) 行业产能过剩挤压毛利

根据韩国调研机构 SNE Research 统计数据显示，2023 年全球电动汽车电池装车量达到 705.5GWh。据中国汽车动力电池产业创新联盟统计数据，2023 年仅国内电池产能就已达 1860GWh，行业产能过剩，电池企业有部分产线被闲置，进而导致利润被挤压。

(2) 下游客户需求倒逼极致成本

目前，全球新能源汽车行业仅有特斯拉、比亚迪等企业实现了盈利，大部分新能源车企处于亏损状态。随着汽车行业价格战的深入，新能源车企成本压力向上游供应链进一步传导，倒逼动力电池企业通过加强管理、加快技术创新来实现极致降本。

(3) 自动驾驶技术有望推动行业再次变革

随着报告期内 AI 技术的快速进步，国内多地已出台政策加速自动驾驶场景规模化发展，高级别自动驾驶有望加速实现，届时车辆行驶时间不再受驾驶员精力和体力的约束，超长续航具备实现可能和应用价值，催生更大电量电池需求。自动驾驶所需的各类传感、计算和数据传输设备，和车辆新增的移动办公、娱乐、生活、差旅等功能，同样需要更大电量电池支持。上述需求将推动电池行业再次变革。

(4) 新兴市场带来电池行业新增需求

在报告期内，动力电池新兴市场增长迅猛：在商用重卡市场，动力电池渗透率已超过 10%；在二轮车市场，由于铁锂电池和钠离子电池性能相对先进且对充电设施基础要求较低，将在国内、东南亚、拉丁美洲等地取代铅酸电池的应用；在低空经济市场，eVTOL 和无人送货机备受关注。因此，以上新兴市场的发展对高性能、高安全性的动力电池的需求或将大幅上升。

(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

公司自成立以来，依托国际化的研发团队和全球化的研发机制、多项前沿科研项目的积累以及动力电池国际知名机构的深度合作，掌握了从原材料、电芯、电池模组、电池管理系统、电池包系统、生产工艺及自动化生产设备的全产业链核心技术。

在报告期内，核心技术“大软包动力电池解决方案”已进入产业化，配套产能加速落地中。钠离子动力电池产品已产业化并量产装车。BMS/EE 系统已完成 ISO26262 功能安全 ASILC 产品的自主研发和认证，并承接了实际项目的开发，同时获得了若干国外 OEM 项目承接评估的资质。

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，公司在高能量密度、超长寿命、高倍率快充能力、高安全性能、低成本、新材料体系等方向持续投入研究开发，重点产品已顺利进入产业化、量产阶段；在新型正极材料、新型负极材料、固态电解质等方面开展了广泛的研究及试验；SPS 大软包动力电池系统已进入产业化阶段，关键技术参数（成组效率、体积比能量密度等）取得较大提升，成本显著降低，为公司产品保持技术领先提供强有力保障；电气及 BMS/EE 2023 年通过了 DEKRA（德国）的 ISO26262 功能安全 ASILC 产品的研发和认证，为项目承接资质、落地应用、ASPICE 认证等都打下了良好坚实的基础。报告期内重大研发阶段性成果情况说明如下：

（1）大软包动力电池解决方案（SPS）

大软包动力电池解决方案（SPS）已进入产业化，该技术具备高性能、低成本、高适配性、对材料体系高度兼容等优势，在续航里程、充电效率、降本增效、适配车型等方面可更好的适配客户需求。报告期内相关配套产能已经进入建设阶段。

（2）钠离子技术

第一代钠离子电池已量产装车，第二代钠离子电池正在开发，预计开发成熟并量产后，钠离子电池产品相比磷酸铁锂体系在成本上会有竞争优势。

（3）储能及中、重型商用车辆锂离子电池产品开发

公司自主创新研发的储能及中、重型商用车辆锂离子电池产品具备长循环寿命、高安全、低成本和装配维护便捷等优点，该产品目前已通过电力储能产品认证，具备销售资格。

（4）长循环寿命动力电池开发

长循环寿命动力电池开发已进入产业化状态，具有行业领先的循环寿命，现有量产产品在 4,000 次充放电循环后仍可保持 80% 以上的容量。

（5）高性能 LMFP 电池开发

高性能 LMFP 电池处于开发阶段，该产品对比 LFP 电池有能量密度和成本优势，掺混三元产品比纯三元产品有安全和成本优势。

（6）ASILC 认证

2023 年通过了 DEKRA（德国）ISO26262 功能安全 ASILC 产品的研发和认证的线上及现场审核，获得认证报告及证书，所有开发环节及产品研发均为自主完成，为项目承接资质、落地应用、ASPICE 认证等都打下了良好坚实的基础。

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	69	35	221	85
实用新型专利	82	43	252	198
外观设计专利	4	2	12	10
合计	155	80	485	293

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	749,269,019.53	598,424,910.91	25.21
资本化研发投入			
研发投入合计	749,269,019.53	598,424,910.91	25.21
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.56	5.16	减少 0.60 个百分点
研发投入资本化的比重（%）	不适用	不适用	

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

本年度由于公司营业收入大幅上升，研发投入总额占营业收入比例略有下降。但是，公司研发费用金额上升约 1.51 亿元。其中，材料费、研发人员薪酬福利、研发设备折旧费、检验费用等均有不同程度增加。

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：万元

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	高能量密度、高倍率电芯用新型正极、负极材料开发及应用	20,000	9,839.02	16,921.20	量产阶段	开发满足高能量密度、长循环寿命、高安全性的高/低电压体系电芯产品需求的正、负极材料并将材料应用于电池产品开发及产业化。	与现有技术相比，应用项目材料设计开发电芯产品具有更高能量密度，快速充电性能，更低成本和更高安全性。	应用于各种产品体系
2	新型隔膜材料开发	1,600	460.88	1,784.15	项目推广阶段	该项目系开发高性能、高安全性隔膜，满足高能量密度、高安全性锂离子动力电池对隔膜的要求，提升锂离子电池的能量密度，改善锂离子动力电池的安全性能和循环性能。	与现有技术相比，使用该隔膜技术产品能量密度提升，成本降低，满足下一代电池产品高安全、低成本的需求。	应用于下一代高安全、低成本动力电池产品
3	新一代电解液开发	1,500	643.21	1,033.08	中试阶段	该项目从提高动力电池能量密度和提升动力电池快充能力角度出发，对动力电池的主要材料电解液配方组成进行实验研究，开发出具有自主知识产权的适配性电解液产品。	与现有技术相比，本项目已开发出满足动力类 4C、储能类 >1.5 万周寿命的电解液产品，可满足不同能量密度和快充能力的要求，保证电芯的循环和安全性。	应用于公司所有产品的开发、验证
4	电池前沿材料体系开发	3,000	850.02	1,762.14	开发阶段	追踪探索电池新型材料体系及技术，主要通过对前沿正负极材料的开发评测、相匹配的其他材料开发及应用条件初探，最终为公司储备性能先进、成本更低材料体系或技术。	与现有材料体系技术相比，本项目能量密度提升，成本降低。	应用于乘用车、二轮车、储能等市场领域
5	钠离子电池开发	5,000	2,824.32	3,967.97	第一代钠离子电池产业化阶段；第二代钠离子电池小试阶段	开发低成本、高安全、长寿命钠离子电池产品，钠离子电池生产成套装备及规模化生产工艺，并实现钠离子电池的产业化。	与现有锂电技术相比，成本相对稳定，安全性能明显提升无热蔓延，循环寿命优于同类锂电产品。	应用于二轮车、储能等市场领域

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
6	高性能 LMFP 电池开发	6,000	2,630.37	2,630.37	小试阶段	开发高安全、高能量密度、长循环寿命锂离子动力电池并实现产业化。	与同类现有技术相比，安全性能明显提升，能量密度和循环寿命均得到提升。	应用于乘用车、商用车等市场
7	高比能量、高安全性固态电池开发	10,800	3,119.55	7,410.73	第二代半固态电池试生产进行中	该项目分阶段迭代开发软包半固态/固态电池技术，通过运用固态电解质，逐步减少电解液使用量，引入高比能正负极材料，满足下游对高能量密度、高安全固态电池技术的需求，并分阶段实现产业化。	与现有技术比，使用该固态电池技术，可实现液体电解液减少，逐步实现完全无液态电解液，最终实现电芯本征安全，系统无热失控。	应用于电动汽车、航空器件等要求高能量密度、高安全性的应用场景。
8	高比能超快充电动力电池技术开发	6,000	2,361.65	4,672.33	完成技术储备	该项目系应用高比能量、高倍率正负极材料，并通过配方及电芯结构的优化设计，解决行业能量密度和快充能力不能兼容的问题。	与现有技术比，使用本技术开发的电芯能量密度提升，充电能力达到 5C 以上，安全性能满足国标要求。满足高端车型乘用车长续航、超快充的使用要求。	应用于纯电动乘用车
9	长循环寿命动力电池开发	4,200	4,954.95	5,236.45	完成技术储备	该项目系针对重型卡车、商用车换电市场，开发满足长循环寿命、高能量密度、高安全性的电芯产品，并完成电池产品产业化应用。	与现有技术相比，电芯循环寿命和充电能力提升；同时实现更低的成本及更高的安全性。	应用于乘用车、商用车换电市场
10	面向客户应用的 SPS 系统及电芯开发	15,000	10,067.49	10,067.49	小试阶段	开发满足高能量密度、高快充、高安全性、低成本的 SPS 电池系统及配套电芯，并实现产业化。	与现有技术相比，能量密度、快充、循环寿命等性能得以提升，且与成本实现一定的平衡，更符合客户实际使用需求。	应用于乘用车、商用车等市场
11	客户定制化动力电池电芯及模组产业化开发	18,000	7,641.70	19,477.17	完成技术储备	基于不同领域客户的定制化需求，开发多种新型电芯、模组及电池系统，并对已有电池系统进行升级迭代技术开发。	适配多种应用场景，系统功率、能量密度、快充能力、循环寿命等性能处于行业领先地位。	应用于高功率赛车、高能量密度客车、高快充乘用车、低空飞行器市场

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
12	欧洲豪华 SUV 平台动力电池系统产业化开发	9,600	3,551.20	16,753.50	量产阶段	该项目系开发满足欧洲豪华 SUV 平台动力电池系统产品及产业化（NEDC 工况）。	高能量密度电池系统开发，根据电池系统的内部结构定制化开发液冷系统，满足整车高温高寒复杂工况要求。	应用于客户定制化平台车型
13	动力电池系统热失控蔓延与热管理技术	6,000	4,127.77	4,127.77	开发阶段	开发新型热失控防护材料及技术，在满足 24 小时无明火的基本要求下，降低热失控防护成本，兼容多种化学体系，并实现产业化。	热失控防护要求优于国标要求，热失控防护成本降低，系统成组效率进一步提升。	应用于公司各化学体系电池产品
14	集成仿真技术平台开发	8,000	6,675.46	9,705.56	仿真数据库构建中	该项目系开发先进仿真技术，构建仿真技术平台，以拓宽仿真应用领域，提高仿真精度及仿真效率，缩短整体项目开发周期。	与现有仿真技术相比，仿真应用覆盖电化学、电芯单体、电池模组及电池系统多尺度多物理场仿真，仿真精度提高，仿真周期缩短，推动新产品开发周期缩短。	应用于公司新产品及前沿技术开发
15	高度集成的无线智能 AI 功能 BMS	10,000	1,092.96	2,559.51	完成系统接口测试和系统功能测试	功能安全实现 ASIL-D 等级；实现单车电池包系统个性化管理；通过导入特征内阻参数测量技术以及电池安全自适应模型，实时计算并调整电池安全边界，确保电池系统充放电使用安全；采用 AI+机理模式开发热失控预警模型，实现电池安全隐患早识别、早处理。	通过无线集成技术降低 BMS 系统成本，性能达到世界先进水平，功能满足高复杂度的电池系统需求；通过电池寿命自学习模型，使整车电池系统使用寿命提高 1 倍以上。	应用于纯电动乘用车
16	SDC 涂布工艺技术开发	4,200	3,656.89	3,948.89	量产阶段	该项目系开发先进的电池涂布工艺，以提高产品的一致性，降低设备成本，降低生产能耗。	与现有双面涂布技术相比，采用本项目开发的涂布技术，可以改善电池极片涂布效果，同时还可以降低 20% 以上的设备投入成本及 40% 以上的涂布能耗。	应用于公司各体系电池产品的生产
17	超高速叠片工艺技术开发	1,500	1,314.90	2,383.62	中试阶段	该项目系开发叠片类型电池的高速叠片工艺技术，提高电池的叠片速度及叠片精度，同时降低设备的投入成本。	与现有技术相比，本项目叠片速度可提升 2 倍以上，叠片精度提	应用于所有叠片类型的电池产品

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
							高至 0.1mm，设备投资成本降低 30%以上。	
18	高速配料工艺及设备开发	3,000	4,780.62	5,877.08	量产阶段	该项目系开发先进的电池配料工艺技术及其配套生产设备，以缩短配料时间，实现实时连续出料，降低生产设备投入成本。	较现有配料技术，可实现实时连续配料，配料时间缩短 3 倍以上，配料设备投资成本降低 30%以上。	应用于公司各体系电池产品的生产
19	储能及中、重型商用车锂离子动力电池产品开发及产业化	15,000	2,468.98	5,247.39	中试阶段	针对储能、中重型商用车、电动船舶等市场需求，开发具备高安全性、超长循环的电池产品并产业化。	与行业现有技术相比，具有更优异的循环寿命。	应用于储能，中、重型商用车，电动船舶等市场领域
20	二轮车标准电池系统开发	4,800	1,864.96	1,864.96	小试阶段	该项目针对目前高速电摩通用性参数，开发一款可兼容多款车型的电池产品	产品技术及成本指标领先行业水平。	应用于高速二轮车市场
合计	/	153,200	74,926.90	127,431.36	/	/	/	/

情况说明

公司根据公司的发展战略、行业、市场、技术发展水平等综合情况，对在研项目的拟达到目标、技术水平、具体应用前景较前期有所调整。

5. 研发人员情况

单位：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）	1,483	1,433
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	22.63	20.15
研发人员薪酬合计	280,326,426.20	255,894,498.93
研发人员平均薪酬	188,391.42	178,572.57

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	32
硕士研究生	192
本科	683
专科	342
高中及以下	234
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）	606
30-40岁（含30岁，不含40岁）	715
40-50岁（含40岁，不含50岁）	134
50-60岁（含50岁，不含60岁）	21
60岁及以上	7

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

1、高度国际化

公司起源于海外，成长壮大于国内，国际业务具有先发优势。创始团队于2002年创办公司前身美国孚能，2009年制造基地落地国内，2018年开启全球化征程，2019年欧洲子公司FEE正式运行，2023年中东生产基地投产并进军南亚、东南亚市场。公司经历了海内外多个行业周期并稳步壮大，拥有国际化和海外本土化人才团队。公司专注发展的软包路线是海外主流产品路线之一，海外客户认可度高于国内，有利于公司进一步拓展海外业务版图。目前，公司已跻身国内前三大动力电池出口企业。

2、先进研发体系

公司建立了以中国、美国、德国三地研发中心为主体的全球化研发网络，多年来始终专注于高能量密度的软包叠片电池的前沿技术研发工作。从开始研发固态电池至今，已陆续产出大批阶

阶段性成果，包括 2018 年完成快充 2.0 产品研发、2020 年完成硅碳负极验证和 330wh/kg 电芯的开发、2021 年向国际头部车企量产供应能量密度领先的 285wh/kg 电芯、2022 年向国内龙头车企量产供应第一代半固态电池、2023 年公司钠电池产品装车 and 向 eVTOL 客户交付产品等标志性事件。

3、柔性生产平台

动力电池行业发展迅猛，不断的技术迭代容易导致重金投入的产能落后低效，因此公司此前对于大规模建设产能保持谨慎。2022 年公司完成了全新架构的 SPS 电池系统基础研发，可兼容各种电芯材料和各类电池形态，具备低成本通用生产能力，可适应未来技术迭代。因此公司决定启动 SPS 产能建设，建成后将有效降低产品成本，支撑公司高质量发展。

4、质量安全可靠

公司始终把动力电池安全性放在首位。公司自主开发的 BMS 系统满足 ISO 26262 功能安全标准，已取得 ASIL C 功能安全产品认证。2023 年度，公司新产品磷酸铁锂电池和钠离子电池和现有产品三元软包电池均实现了 No TP。其中，部分项目产品已通过 100%SOC 针刺试验。同时，公司建设了动力电池大数据预警平台，能够为客户提供电池画像服务，为产品开发和智能化管理提供支撑，现已接入多个国内车企并为 20 万辆车提供电池内短、自放电、绝缘异常、容量异常、析锂等故障的实时识别。

(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

当前行业产能过剩，价格竞争激烈，电池企业毛利润空间受到挤压。若车企价格战进一步加剧，公司不能与客户良好协商或成本压力不能及时向上游传导，将带来公司营收和利润下降的风险。

当前原材料价格处于低位，公司产品售价与之联动，若公司不能扩大销量并同步压降单位制费，将带来公司营收和利润下降的风险。

(三) 核心竞争力风险

适用 不适用

1、新技术研发缓慢的风险

全固态电池研发进度不及预期的风险。当前，动力电池企业均在加速发展固态电池产业化技术，虽然公司在该领域起步较早，也产生了一定的阶段性成果并投入量产交付给客户，但公司若不能领先完成低成本全固态电池的量产，则公司存在核心竞争力下降的风险。

2、核心技术人员流失风险

动力电池属于技术密集型行业，企业的核心竞争力在于新技术、新产品的持续自主创新能力和生产工艺的先进性。核心技术人员对于动力电池企业保持自身的技术领先优势并进而提升自身的整体竞争力具有重要意义。公司虽有一批理论扎实、经验丰富的核心技术人员，但不排除核心技术人员流失的可能性。如果未来公司发生核心技术人员流失，且人才流失的空缺无法及时弥补，将会对公司的正常生产经营和研发带来不利影响。

3、核心技术泄密风险

新能源汽车动力电池属于技术密集型行业，公司掌握了从原材料、电芯、电池模组、电池管理系统、电池包系统、生产工艺及自动化生产设备的全产业链核心技术。其中，电芯材料技术主要通过原材料采购环节向供应商输出。公司已与相关供应商签署了保密协议，并通过与员工签署保密协议、原材料物料编码管理等方式，防止核心技术泄密。若供应商、公司员工等出现违约，或者公司核心技术保密方式失效，则公司将面临核心技术泄密风险。

(四) 经营风险

适用 不适用

1、管理降本不及预期的风险

当前动力电池行业价格竞争激烈，要求公司具备精细管理和极致成本管控能力，公司在完成经营层改组之后，已采取一系列措施来推动技术降本、采购降本、制费降本、费用降本，但若公司不能实现降本预期，则会对公司市场拓展和盈利能力产生不利影响。

2、产能建设和爬坡不及预期的风险

公司“赣州年产 30GWh 新能源电池项目（一期）”项目已于 2024 年一季度投料试生产，由于新基地采用了全新工艺和设备，在内部管理上需要在实践中摸索总结经验，存在产能爬坡不及预期的风险。广州“年产 30GWh 动力电池生产基地项目（一期）”存在建设延期的风险。若发生上述情况，将对公司先进 SPS 产能落地构成较大影响，不利于公司提升盈利水平。

3、产供销拉通不及时的风险

若公司不能及时拉通产供销协作，销售端信息未能及时反馈至制造端和采购端，将面临库存积压和周转率下降，降低公司资金灵活性的风险，重蹈 2023 年的覆辙。

(五) 财务风险

适用 不适用

公司外销收入过半，同时和海外客户以外币结算。如果人民币汇率发生波动较大，将对公司经营造成一定影响。

(六) 行业风险

适用 不适用

(七) 行业风险

适用 不适用

1、三元电池市场空间被进一步挤压

在当前，具有低成本优势的磷酸铁锂电池已成为行业主流产品，三元电池市占率持续下滑，若未来该趋势加剧，则可能对公司营收和利润造成影响。

2、海外燃油车品牌继续放缓全面电动化进程的风险

基于海外充电基础设施不足和“电比油贵”的现实，欧洲众多国家和车企已经宣布放缓全面电动化的进程，恢复对燃油车的更新开发和销售。若未来欧美日韩进一步推迟全面电动化的时间，行业将面临海外市场增速放缓的风险。

(八) 宏观环境风险

适用 不适用

1、贸易政策壁垒带来的风险

受地缘政治和贸易保护主义影响，未来不排除遭遇特定国家出口禁令或加征关税的可能性，如发生此类事件，将对公司业绩构成重大影响。

2、境外地缘政治带来的不确定性影响

公司在土耳其拥有合资制造实体，未来土耳其或欧元的汇率波动，将对公司投资收益等造成直接影响。红海封锁、中东战乱等事件可能导致公司仓储、货运、保险成本的上升，对公司整体盈利和交付能力构成风险。

3、美元进一步加息的影响

由于美国经济仍通胀高企，存在进一步加息的可能性。若发生此种情况，或将引发全球其他国家经济下行，从而导致客户需求不振等风险。

(九) 存托凭证相关风险

适用 不适用

(十) 其他重大风险

适用 不适用

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司亏损扩大，资产、负债、利润均有不同程度下滑。公司期末资产总额 3,014,467.92 万元，较期初下滑 6.17%，负债总额 1,976,006.28 万元，较期初下滑 1.74%。

本年度公司实现收入 1,643,641.91 万元，同比增加 41.84%；亏损扩大至-186,774.73 万元。

(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	16,436,419,118.50	11,588,096,737.96	41.84
营业成本	15,311,439,904.21	10,717,655,309.15	42.86
销售费用	663,295,020.38	485,775,740.84	36.54
管理费用	579,781,956.17	564,625,389.61	2.68
财务费用	106,995,971.02	99,419,341.06	7.62
研发费用	749,269,019.53	598,424,910.91	25.21
经营活动产生的现金流量净额	664,030,601.12	-1,747,092,191.30	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-1,525,327,067.28	-962,765,535.11	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,035,203,626.22	5,156,854,026.75	-79.93

营业收入变动原因说明：受益于国内新能源汽车市场的持续增长和公司产品出口的大幅增长，公司出货量增加，营业收入较上年有较大幅度的增长。

营业成本变动原因说明：公司主营业务毛利率略上升，但其他业务毛利率下降，带来营业成本上升幅度略大于营业收入上升幅度。

销售费用变动原因说明：主要系公司收入增加，计提相应的产品质量保证金。

管理费用变动原因说明：公司管理效率提升，管理费用未随收入大幅增加而增加。

财务费用变动原因说明：公司开展融资租赁业务，带来利息费用、手续费增加。

研发费用变动原因说明：为保持公司技术领先，加大了研发投入。其中，材料费、研发人员薪酬福利、研发设备折旧费、检验费用等均有不同程度增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司收入提高库存商品减少，同时提高经营效率，带来经营活动产生的现金流里由负转正。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司为提高资金使用效率，采购设备使用票据结算增多，票据保证金增多。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司上年度向特定对象发行股票，募集资金约 32.56 亿元，因此带来本年度筹资活动产生的现金流量净额减少。

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

公司收入大幅增长主要系对 Mercedes Benz AG.、Mercedes-Benz U.Internation.和 Siro 的销售额大幅增长。主营业务收入增长同时主营业务毛利率较上年略有提升，从上年同期 5.81%提高至 6.01%。具体情况详见下表：

(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 (%)
动力电池系统	15,344,541,253.48	14,419,983,737.41	6.03	46.72	46.48	增加 0.16 个百分点
储能电池系统	84,434,782.13	82,157,733.30	2.70	-59.17	-59.05	减少 0.29 个百分点
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 (%)
电芯	3,521,252,215.78	2,490,684,075.61	29.27	744.35	601.57	增加 14.40 个百分点
模组	4,948,860,167.09	5,223,202,123.18	-5.54	-7.33	3.46	减少 11.00 个百分点
电池包	6,874,428,870.61	6,706,097,538.62	2.45	46.24	51.02	减少 3.08 个百分点
储能电池系统	84,434,782.13	82,157,733.30	2.70	-59.17	-59.05	减少 0.29 个百分点
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 (%)
国内	5,556,418,231.26	5,884,958,754.75	-5.91	-11.40	-8.04	减少 3.87 个百分点
国外	9,872,557,804.35	8,617,182,715.96	12.72	124.70	136.38	减少 4.31 个百分点
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	15,428,976,035.61	14,502,141,470.71	6.01	44.67	44.37	增加 0.20 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

无

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(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
动力电池系统	直接材料	12,139,594,425.02	83.71	8,448,921,442.71	84.11	43.68	
动力电池系统	直接人工	551,654,426.42	3.80	501,481,950.71	4.99	10.00	
动力电池系统	制造费用	1,728,734,885.97	11.92	695,919,341.26	6.93	148.41	
动力电池系统	合同履约成本			197,942,238.46	1.97	-100.00	
储能电池系统	直接材料、直接人工、制造费用、合同履约成本	82,157,733.30	0.57	200,605,203.87	2.00	-59.05	
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
电芯	直接材料、直接人工、制造费用、合同履约成本	2,490,684,075.61	17.17	355,013,403.46	3.53	601.57	
模组	直接材料、直接人工、制造费用、合同履约成本	5,223,202,123.18	36.02	5,048,747,193.98	50.26	3.46	
电池包	直接材料、直接人工、制造费用、合同履约成本	6,706,097,538.61	46.24	4,440,504,375.70	44.21	51.02	
储能电池系统	直接材料、直接人工、制造费用、合同履约成本	82,157,733.30	0.57	200,605,203.87	2.00	-59.05	

成本分析其他情况说明

上年度合同履约成本是执行不可撤销的亏损合同，本报告期不存在该情况。

(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

(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 1,400,728.21 万元，占年度销售总额 85.22%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 249,108.61 万元，占年度销售总额 15.16%。

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	第一名	521,891.68	31.75	否
2	第二名	249,108.61	15.16	是
3	第三名	243,442.64	14.81	否
4	第四名	218,779.61	13.31	否
5	第五名	167,505.67	10.19	否
合计	/	1,400,728.21	85.22	/

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

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 584,486.97 万元，占年度采购总额 38.20%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 92,890.66 万元，占年度采购总额 6.07%。

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	第一名	366,436.04	23.95	否
2	第二名	92,890.66	6.07	是

3	第三名	53,674.37	3.51	否
4	第四名	39,689.09	2.59	否
5	第五名	31,796.81	2.08	否
合计	/	584,486.97	38.20	/

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

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	变动比例 (%)	变动说明
销售费用	663,295,020.38	485,775,740.84	36.54	销售费用增加主要系公司收入增加,计提相应的产品质量保证金; 研发费用增加主要系为保持公司技术领先,加大了研发投入。其中,材料费、研发人员薪酬福利、研发设备折旧费、检验费用等均有不同程度增加。
管理费用	579,781,956.17	564,625,389.61	2.68	
研发费用	74,9269,019.53	598,424,910.91	25.21	
财务费用	106,995,971.02	99,419,341.06	7.62	

4. 现金流

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	变动比例 (%)	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	664,030,601.12	-1,747,092,191.30	不适用	公司收入提高库存商品减少,同时提高经营效率,带来经营活动产生的现金流量由负转正。
投资活动产生的现金流量净额	-1,525,327,067.28	-962,765,535.11	不适用	主要系公司为提高资金使用效率,采购设备使用票据结算增多,票据保证金增多。
筹资活动产生的现金流量净额	1,035,203,626.22	5,156,854,026.75	-79.93	公司上年度向特定对象发行股票,募集资金约 32.56 亿元,因此带来本年度筹资活动产生的现金流量净额减少。

(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
应收票据	162,566,259.88	0.54	391,586,819.42	1.22	-58.49	主要是应收 Siro 款项增加。
应收账款	3,664,044,675.04	12.15	1,517,925,540.72	4.72	141.39	
应收款项融资	100,270,456.60	0.33	22,273,228.00	0.07	350.18	
预付款项	153,665,460.24	0.51	380,416,993.66	1.18	-59.61	公司加强供应链管控，减少预付款及上期末预付的材料到货，带来预付款项下降。
其他应收款	98,878,792.27	0.33	31,108,158.88	0.10	217.85	公司应收的押金及保证金增多带来其他应收款的增加。
存货	3,598,578,781.46	11.94	7,279,380,329.96	22.66	-50.56	公司加强库存管理及本年度将上年末高价库存商品基本销售完毕带来期末存货的大幅减少。
长期股权投资	40,452,026.32	0.13	221,551,855.55	0.69	-81.74	主要系公司被投资企业 Siro 和耀能工厂亏损带来长期股权投资账面价值的减少。
其他非流动金融资产	540,594,152.80	1.79	791,605,170.99	2.46	-31.71	主要系公司将被投资企业湖北亿咖通科技有限公司重分类为交易性金融资产；北京京能基金期末基金净值下降导致。
使用权资产	7,517,103.35	0.02	14,385,100.88	0.04	-47.74	公司根据经营计划未续租部分办公场所及使用权资产累计折旧增加导致。
长期待摊费用	103,179,306.58	0.34	50,534,245.25	0.16	96.85	主要系公司本年度装修费和改造费增加所致。
递延所得税资产	829,917,252.37	2.75	585,503,197.32	1.82	41.74	主要系公司本年度可抵扣的预计负债、资产减值准备、公允价值变动损益等暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	244,355,821.27	0.81	182,860,381.34	0.57	33.63	主要系公司为建设新生产基地，预付设备及工程款增加所致。
合同负债	72,024,300.92	0.24	107,064,458.82	0.33	-32.73	主要系上年末预收的货款本年度发货所致。

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
应交税费	84,615,418.77	0.28	24,457,464.97	0.08	245.97	主要系前期公司设备进项已抵扣完毕同时本年收入增长带来增值税增加；海外公司盈利计提企业所得税。
一年内到期的非流动负债	1,273,182,507.10	4.22	830,856,579.76	2.59	53.24	主要系公司一年内到期的应付融资租赁款增加所致。
其他流动负债	176,522,274.94	0.59	358,457,642.64	1.12	-50.76	主要系本期末较上期末已背书未到期票据减少所致。
长期借款	1,174,339,248.44	3.90	1,891,777,636.90	5.89	-37.92	公司归还前期借款。
租赁负债	2,921,568.21	0.01	8,022,435.76	0.02	-63.58	公司根据经营计划未续租部分办公场所及正常支付租赁租金所致。
预计负债	797,969,461.57	2.65	409,091,573.07	1.27	95.06	主要系公司收入增加计提的产品质量保证增加。同时，计提了待执行的合同亏损、对耀能工厂计提超额亏损所致。
递延所得税负债	18,317,708.81	0.06	53,249,754.70	0.17	-65.60	主要系固定资产折旧税会差异逐步变小带来递延所得税负债的减少。

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 756,248,938.23（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.51%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□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

详见第十节、七、31“所有权或使用权受限资产”。

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
611,792,832.47	218,868,080.86	179.53%

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 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）
孚能科技（云南）有限公司	许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务；专利代理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：电池制造；电池零配件生产；电池销售；电池零配件销售；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；储能技术服务；电力电子元器件制造；蓄电池租赁；机械电气设备制造；石墨及碳素制品制造；新材料技术研发；新材料技术推广服务；石墨及碳素制品销售；工程和技术研究和试验发展；进出口代理；软件开发；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；电子专用材料制造；信息技术咨询服务；新能源汽车换电设施销售；集中式快速充电站；电动汽车充电基础设施运营；电容器及其配套设备制造；电容器及其配套设备销售；技术进出口；机械设备租赁；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；国内贸易代理；贸易经纪；销售代理；金属矿石销售；货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。	新设	20,000.00	100%	自有资金	规划中	不适用	2022年9月17日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露《关于签订<投资协议>的公告》（公告编号：2022-081）
广州孚能科技有限公司	电池零配件生产；电池零配件销售；电池制造；电池销售；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；蓄电池租赁；储能技术服务；电子专用材料制造。	新设	20,000.00	100%	自有资金	建设中	不适用	2023年1月29日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露《关于自愿披露拟签

								订<年产 30GWh 动力电池生产基地项目投资合作协议>的公告》 (公告编号: 2023-001)
孚能科技(赣州)新能源有限公司	一般项目: 电池销售, 电池制造, 新兴能源技术研发, 新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用(不含危险废物经营), 工程技术服务(规划管理、勘察、设计、监理除外), 电力电子元器件制造, 石墨及碳素制品销售, 光伏设备及元器件制造, 光伏设备及元器件销售, 电子专用材料制造, 信息技术咨询服务, 新能源汽车换电设施销售, 住房租赁, 非居住房地产租赁, 电容器及其配套设备制造, 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广(除许可业务外, 可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)。	增资	9,855.80	100%	自有资金	建设中	不适用	2022 年 8 月 2 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露《关于自愿披露签订<投资合作意向协议书>的公告》(公告编号: 2022-067)
SIRO SILK ROAD TEMİZ ENERJİ DEPOLAMA TEKNOLOJİLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	从事研发、生产和销售动力锂离子电池。	增资	9,323.48	50%	自有资金	模组及 Pack 产线已投产	-27,013.69	2021 年 9 月 30 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露《关于自愿披露对外投资设立合资公司的公告》(公告编号: 2021-069)
合计	/	/	59,179.28	/	/	/	-27,013.69	/

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: 万元 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
股票	34,503.91	-17,851.97						16,651.94
私募基金	56,868.10	-7,808.69			2,000.00			51,059.42
其他	2,227.32						7,799.73	10,027.05
合计	93,599.33	-25,660.66			2,000.00		7,799.73	77,738.41

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	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	本期购买金额	本期出售金额	处置损益	期末账面价值	会计核算科目
境内外股票	688707.SH	振华新材	3,874.45	自有资金	12,211.50	-6,642.29					5,569.21	交易性金融资产
境内外股票	ECX.O	亿咖通科技	19,100.70	自有资金	19,292.41	-11,209.68					8,082.73	交易性金融资产
其他	不适用	不适用	3,000.00	自有资金	3,000.00						3,000.00	其他非流动金融资产
合计	/	/	25,975.15	/	34,503.91	-17,851.97					16,651.94	/

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4. 私募股权投资基金投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	投资目的	拟投资总额	报告期内投资金额	截至报告期末已投资金额	参与身份	报告期末出资比例(%)	是否控制该基金或施加重大影响	会计核算科目	是否存在关联关系	基金底层资产情况	报告期利润影响	累计利润影响
孚能能源(赣州)投资基金(有限合伙)	2016年2月	产业链上的战略性投资	411		411	孚能科技(赣州)股份有限公司	100	否	长期股权投资	否	北汽蓝谷新能源科技股份有限公司	2.41	144.95
天津孚兹股权投资合伙企业(有限合伙)	2021年11月	产业链上的战略性投资	2,010		2,010	孚能科技产业投资(北京)有限责任公司为执行事务合伙人	100	否	长期股权投资	否	江西省江铜铜箔科技股份有限公司	0.2	8.97
北京京能能源科技并购投资基金(有限合伙)	2020年12月	产业链上的战略性投资	44,000		44,000	孚能科技产业投资(北京)有限责任公司为普通合伙人	100	否	其他非金融资产	否	格林美股份有限公司、双良节能系统股份有限公司等	-324.10	12,420.63
南京谨孚私募基金管理合伙企业(有限合伙)(曾用名天津谨孚私募基金管理合伙企业(有限合伙))	2022年9月	产业链上的战略性投资	450		135	孚能科技(天津)有限公司		否	其他非金融资产	否	山东孚弘新能源产业投资基金合伙企业(有限合伙)等	-33.83	-45.45
山东孚弘新能源产业投资基金合伙企业(有限合伙)	2023年4月	产业链上的战略性投资	5,000	2,000	2,000	孚能科技产业投资(北京)有限责任公司为普通合伙人	40	否	其他非金融资产	否	北京升科新能源科技有限公司等	3.04	3.04
合计	/	/	51,871	2,000	48,556	/	/	/	/	/	/	-352.28	12,532.14

衍生品投资情况

□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

截至本报告期末，公司直接参股公司为耀能新能源（赣州）有限公司、孚能能源（赣州）投资基金（有限合伙）、Siro、佛山市超益精密设备有限公司、ECARX HOLDINGS INC。间接参股合伙企业为天津孚兹股权投资合伙企业（有限合伙）、南京谨孚私募基金管理合伙企业（有限合伙）、北京京能能源科技并购投资基金（有限合伙）、山东孚弘新能源产业投资基金合伙企业（有限合伙）；间接参股公司为赣州超翼技术服务有限公司。具体情况如下：

1. 耀能新能源（赣州）有限公司

成立时间	2021 年 3 月 31 日
注册资本	10,000 万元人民币
注册地址及主要生产 经营地址	江西省赣州市赣州经济技术开发区新能源汽车科技城谷山路 1 号
公司持股情况	孚能科技持股 46.55%
经营范围	一般项目：电池制造，新能源汽车废旧动力蓄电池回收（不含危险废物经营），电力电子元器件制造，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，电池销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

2. 孚能能源（赣州）投资基金（有限合伙）

成立时间	2016 年 2 月 23 日
注册资本	8,822.121 万元人民币
注册地址及主要生产 经营地址	江西省赣州市赣州经济技术开发区香江大道 168 号香江科技园 14 栋 3 室
执行事务合伙人	江西裕润立达股权投资管理有限公司
公司持股情况	孚能科技持有 4.66% 份额
经营范围	以自有资金对外投资、投资管理、投资咨询服务（除金融、证券、贵金属、保险、期货）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3. SIRO SILK ROAD TEMİZ ENERJİ DEPOLAMA TEKNOLOJİLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

中文名称	丝绸之路储能产业有限公司
成立时间	2021 年 9 月 27 日
注册资本	18.37 亿土耳其里拉

注册地址及主要生产 经营地址	BilişimVadisi, MuallimköyMahallesiDenizCaddesiNo:143/5 ,İçKapıNo:92,41400Gebze, Kocaeli,Turkey
公司持股情况	孚能科技持股 50%

4.佛山市超益精密设备有限公司

成立时间	2022 年 4 月 28 日
注册资本	10,000 万元人民币
注册地址及主要生产 经营地址	佛山市禅城区张槎一路 115 号一座西塔 6 层 03 单元之 1
公司持股情况	孚能科技持股 35%
经营范围	一般项目：电子专用设备制造；仪器仪表制造；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；机械设备销售；仪器仪表销售；模具销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；模具制造；机械设备研发；工程和技术研究和试验发展。（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）

5.ECARX HOLDINGS INC

中文名称	亿咖通科技公司
成立时间	2019 年 11 月 12 日
注册资本	50,000 美元
注册地址	Hlarneys Fiduciary(Cayman)Limited,4th Floor,Harbour Place,103 South Church Street,P.O.Box 10240,Grand Cayman KY1-1002, Cayman Island
公司持股情况	孚能科技持股 0.91%
经营范围	主要提供片上系统、计算器系统、驾驶舱操作系统、软件及自动驾驶，其提供汽车智能相关产品及服务，包括汽车核心芯片模块、端到端汽车智能驾驶舱解决方案、汽车智能软件及生态产品等。

6.天津孚兹股权投资合伙企业（有限合伙）

成立时间	2021 年 11 月 24 日
注册资本	10,110 万元人民币
注册地址及主要生产 经营地址	天津自贸试验区(中心商务区)新华路 3678 号宝风大厦(新金融大厦)滨海基金小镇-20 层-045 号
股东构成及控制情况	孚能北京为执行事务合伙人，认缴出资比例为 19.98%
经营范围	一般项目：以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）。（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）。

7.南京谨孚私募基金管理合伙企业（有限合伙）

曾用名	天津谨孚私募基金管理合伙企业（有限合伙）
成立时间	2022 年 1 月 21 日
注册资本	1,000 万元人民币
注册地址及主要生产 经营地址	江苏省南京市溧水区石湫街道科创中心 1193 室
股东构成及控制情况	孚能天津认购合伙企业份额 45%
经营范围	一般项目：私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）。（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）

8.北京京能能源科技并购投资基金（有限合伙）

成立时间	2019 年 8 月 13 日（孚能科技尚未完成工商变更）
注册资本	200,100 万元人民币
注册地址及主要生产 经营地址	北京市顺义区临空经济核心区融慧园 6 号楼 9-63
股东构成及控制情况	孚能北京认购合伙企业份额 16.66%
经营范围	投资管理、资产管理、股权投资。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；下期出资时间为 2019 年 12 月 31 日；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

9.山东孚弘新能源产业投资基金合伙企业（有限合伙）

成立时间	2023 年 4 月 3 日
注册资本	30,200 万元人民币
注册地址及主要生产 经营地址	山东省济南市高新区经十路 7000 号汉峪金融商务中心四区 4 号楼 302-33 室
股东构成及控制情况	孚能北京认购合伙企业份额 16.56%
经营范围	一般项目：私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）。（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）

10.赣州超翼技术服务有限公司

成立时间	2022 年 8 月 3 日
注册资本	100 万人民币
注册地址	江西省赣州市赣州经济技术开发区金岭西路北侧，栖凤山路西侧孚能科技（赣州）股份有限公司 2#厂房
公司持股情况	孚能镇江持股 49%
经营范围	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，新能源汽车生产测试设备销售，劳务服务（不含劳务派遣），通用设备修理，电工仪器仪表制造，信息系统运行维护服务，软件开发，电子、机械设备维护（不含特种设备），普通机械设备安装服务，工程和技术研究和试验发展，机械设备研发（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

（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

全球范围内能源及产业发展低碳化已经是大势所趋，动力（锂离子）电池行业在其中起到关键作用。未来行业格局和趋势除呈现“第三节管理层讨论与分析/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”所述的发展格局和趋势外，还呈现了如下趋势：

1、全球动力电池需求将持续快速增长

从国内来看，国内新能源汽车渗透率在 2023 年已超过 30%，近期国务院发布的《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》支持新能源汽车以旧换新，同时政府报告提出积极打造低空经济新增长引擎，双重政策叠加将推动行业继续高速增长。

从欧洲市场来看，基于电价高昂、充电技术设施不足等因素制约，欧洲车企推迟了全面电动化的时间节点，但并未改变全面电动化的目标。近期部分欧洲车企拟通过引入中国技术或加大战略合作来提升其新能源车型竞争力，欧洲仍将是动力电池企业主要出海市场。

从未来市场看，随着 AI 技术的快速进步，将推动新的产业革命。其中自动驾驶车辆将成为率先落地的场景，将带动动力电池行业持续高速发展，并不断拓宽动力电池的应用场景。

2、全固态电池结构发展趋势

现有车型搭载电量远远不能满足自动驾驶时代需求，搭载更大电量电池则对安全性提出了更严格要求，要从根本上提升电池安全性能，离不开发展全固态电池。

当前固态电解质较为脆硬，硅碳负极中硅在充放电过程中的体积膨胀远大于石墨，以上两者均易在制造和使用过程中产生开裂和结构破坏，需要避免额外加工应力。叠片结构能够实现极片与电解质膜完全均匀接触，平行同步膨胀收缩，不施加额外加工应力，进而保持全固态电池良好界面性能和结构，提高电池可靠性和使用寿命。软包封装能够最大程度保留电芯结构完整性并降低封装应力，铝塑膜的高延展性能够良好匹配全固态电池充放电过程中的整体涨缩，同时可以兼容不同大小尺寸规格的产品。软包加叠片工艺是固态电池的理想结构，适合自动驾驶车辆、低空经济等各种高要求和高附加值应用场景。

3、钠离子电池发展前景广阔

钠离子电池是国家政策重点支持发展的新型电池技术之一，生产工艺和生产线基本类似锂离子电池，发展前景广阔。

从性能看，对比锂电池，钠离子电池内阻高、短路时发热量小，不产生锂枝晶，具有更好的安全性，同时具备耐低温性能和耐过放电优势，未来将和锂电池形成不同需求场景的结构互补。对比铅酸电池，钠离子电池具有能量密度、工作电压、循环寿命、安全性和环境友好性的全方位优势，将首先逐步取代铅酸电池。

从成本看，钠离子电池正极材料前驱体碳酸钠价格低廉且稳定，集流体材料可选用成本更低的铝箔代替铜箔，达到同样导电效果所需成本是铜箔的二分之一，未来电池整体成本有望接近铅酸电池。

从供应链安全角度看，钠资源丰富且易获取，无需使用钴、镍、铜等元素，产业链不依赖于海外资源，有利于国内企业规模化稳定生产。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司坚持“提供绿色能源，构建智能世界”的发展使命，打造“创新、创业、协作、共赢”的企业精神，构建“成就客户、实现价值、回馈社会”的发展观，致力于成为全球动力电池技术发展的引领者。公司未来三年围绕“研、销、产、供”四大模块实施战略布局，力争实现公司的战略发展目标，四大模块的发展战略具体如下：

1.产品和研发战略

公司产品规划针对绿色出行、智慧储能以及新兴业务三大业务条线，围绕 SPS 生产平台，采用高镍/硅碳、中镍高电压、磷酸铁锂和钠离子电池等技术路线来实现不同应用场景的适配。

2.销售和市场战略

根据应用场景和产品开发，公司将汽车市场、海外市场和新兴市场作为重点方向。秉持以存养增，存增互补为基本点来针对存增量客户提供相对应服务，大力推展 SPS 作为标杆驱动以点带面来触及客户并发挥产品优势抢占市场。把握三大原则，成本领先将是获取订单的关键点、产品管理提供全生命周期服务、因地制宜服务全球各地客户。对目标市场采用差异化有针对性的优势产品提供服务，在竞争的市场中占有一席之地。

3.产能和制造战略

以单建产、以销定产、不盲目扩产为原则，打造先进生产工艺，兼容多项技术路线柔性化生产，使各基地产能发挥最高效益、可长期使用。随着行业快速发展，产线及时迭代更新，时刻维持领先生产工艺技术。以 SPS 为未来产能规划目标打造产品标杆工厂，发挥 SPS 设计工艺上投入减少成本降低产出增加的优势，保持公司长期竞争力。

4.供应链战略

公司围绕原料资源锁定、核心材料商务合作以及动力电池基地共赢来打造供应链的闭环。绑定核心原材料供应，把握关键技术实现持续行业领先，参与回收产业使上下游延伸打造绿色循环生态圈，为公司产能提供保障供应以及成本优势。

同时通过加快产能建设、各融资渠道融资、通过基地管理标准化、建立人才储备梯队等方式保障上述战略的成功实施。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、吸取经验教训，改善组织架构，拉通供产销，责任落实到人。公司将深入总结分析过往成功和失败项目，充分反思管理不足，认真吸取经验教训，明确各层级职责权限，确保责权统一，合理分级授权，简化决策流程，提升管理效率和响应速度。同步实施精品战略，将项目管理资源和精力集中在核心项目上，确保项目质量和开发成功率。

2、发挥 SPS 柔性产线和成本优势，抓好产品落地，提高产品市场竞争力。公司将以客户需求为导向，深度理解产品成本的构成逻辑与降本潜力，科学制定产品降本路线，制定更有效的成本管理策略，确立有市场竞争力的中长期产品战略。公司将抓好 SPS 柔性产线落地，配合公司订

单策略，科学支持新基地产能爬坡与释放，充分发挥柔性产线的兼容性、灵活性和适应性优势，积极开展 SPS 标准化和平台化产品开发，提升产能利用率和良率，实现多电极体系、多电池形态、多车型需求、多尺寸电池包的通用化共线生产，提高产品市场竞争力。

3、发挥 SPS 产品优势，积极开拓客户，同时发力新兴市场开辟第二增长曲线。依靠 SPS 成本和性能优势，加速开发新老客户产品定点，把握市场机遇提升公司市场份额。同时发力新兴市场，开辟第二增长曲线，发挥产品性能技术优势，进入 PHEV 产品市场和重卡市场，借助 eVTOL 电池先发优势，抓住“低空经济”发展机遇。

4、整合海内外优势资源，把握全球市场优势机遇。明确海外布局打法，精简海外子公司组织结构、提升人效，优化 Siro 生产效率，建立全球化营销团队。整合海内外产研销资源，发挥海内外技术“势能差”，借助公司国内成熟经验携手合作伙伴共同完成渠道建设和市场开拓，扩大海外市场收入来源，改善公司客户结构，对冲单一市场需求波动风险。

(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》等法律、法规、规章和规范性文件的要求，通过建立、健全内控制度，不断推进公司规范化、程序化管理，提升公司治理水平，依法履行信息披露义务，加强投资者关系管理工作，充分保障了投资者的合法权益，推动了公司的持续发展。公司目前已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并且严格按照决策权限及程序运作公司股东大会、董事会、监事会，始终坚持科学的决策机制。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

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 年 3 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 3 月 24 日	本次股东大会各项议案均审议通过，不存在未通过议案的情况
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 6 月 29 日	本次股东大会各项议案均审议通过，不存在未通过议案的情况
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 8 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 8 月 25 日	本次股东大会各项议案均审议通过，不存在未通过议案的情况

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

2023 年 6 月 16 日，公司董事会收到控股股东 Farasis Energy (Asia Pacific) Limited 发来的《关于提请增加孚能科技（赣州）股份有限公司 2022 年年度股东大会临时提案的函》，提请公司董事会于 2022 年年度股东大会上增加《关于公司 2023 年度为子公司提供担保预计额度的议案》。

具体内容详见公司于 2023 年 6 月 17 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《孚能科技关于 2022 年年度股东大会增加临时提案的公告》。

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
YU WANG (王瑀)	董事长	男	62	2019年5月30日	2025年6月28日					242.07	否
	核心技术人员			2009年12月	至今						
Keith D. Kepler	董事	男	56	2019年5月30日	2025年6月28日					220.58	否
	副总经理兼研究院院长			2019年8月27日	2025年6月28日						
	核心技术人员			2009年12月	至今						
王志刚	董事	男	54	2019年5月30日	2025年6月28日	400,000	400,000	0		300.09	否
	总经理（离任）			2020年12月4日	2023年7月4日						
	副总经理			2023年7月5日	2025年6月28日						
黄杰	董事	男	48	2022年6月29日	2025年6月28日						否
姜开宏	董事	男	47	2022年6月29日	2025年6月28日						否
沙俊涛	董事	男	52	2022年6月29日	2025年6月28日						否
陶凯	董事	男	39	2022年6月29日	2025年6月28日						否
魏飞	独立董事	男	61	2022年6月29日	2025年6月28日					12	否
汤一诺	独立董事	男	39	2022年6月29日	2025年6月28日					12	否
傅穹	独立董事	男	53	2019年6月26日	2025年6月28日					12	否
Wang Jiwei (王纪伟)	独立董事	男	47	2022年6月29日	2025年6月28日					12	否
王正浩	监事会主席	男	40	2022年6月29日	2025年6月28日						否
肖祖核	监事	男	57	2019年5月30日	2025年6月28日						否
吴迪	监事	女	48	2022年6月29日	2025年6月28日						否

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
朱颖	职工代表监事	女	33	2022年6月29日	2025年6月28日					11.07	否
邹燕萍	职工代表监事	女	26	2021年7月23日	2025年6月28日					13.41	否
陈斌波	总经理	男	60	2023年7月5日	2025年6月28日					147.61	否
段晓军	副总经理兼财务负责人	男	49	2023年12月25日	2025年6月28日					6.43	否
张峰	副总经理兼董事会秘书	男	42	2021年6月15日	2025年6月28日	200,000	200,000	0		168.28	否
HONGJIAN LIU（刘宏建）	核心技术人员	男	63	2019年7月	至今	0	37,500	37,500	2021年限制性股票激励计划归属	不适用	否
熊得军	核心技术人员	男	48	2019年1月	至今	165,000	0	-165,000	二级市场减持	不适用	否
刘丽荣	核心技术人员	男	54	2015年6月	至今	175,000	0	-175,000	二级市场减持	不适用	否
李盘忠	核心技术人员	男	54	2016年8月	至今	165,000	60,000	-105,000	二级市场减持	不适用	否
杜鑫川	核心技术人员	男	38	2022年12月27日	至今	42,500	20,000	-22,500	二级市场减持	不适用	否
李慧	核心技术人员	女	39	2022年12月27日	至今	41,400	41,400	0		不适用	否
梁景洪	核心技术人员	男	36	2022年12月27日	至今	50,000	50,038	38	二级市场增持	不适用	否
王万林	核心技术人员	男	38	2022年12月27日	至今	24,000	24,000	0		不适用	否
吴强	核心技术人员	男	47	2022年12月27日	至今	40,000	10,000	-30,000	二级市场减持	不适用	否
王慧	副总经理兼财务负责人（离任）	女	45	2019年5月30日	2023年12月19日	200,000	200,000	0		139.87	否
合计	/	/	/	/	/	1,502,900	1,042,938	-459,962	/	1,297.41	/

姓名	主要工作经历
YU WANG（王瑀）	1997年1月至2000年7月，担任 NECMoliEnergy(Canada)Ltd.研发科学家；2000年8月至2002年2月，担任 PolyStorCorporation 研发部总监、电芯总设计师；2002年3月至2019年6月，担任美国孚能首席执行官、董事；2009年12月至2019年5月，担任孚能有限董事长兼总裁；2019年5月至2020年12月，担任孚能科技总经理；2019年5月至今，担任孚能科技董事长。
Keith D. Kepler	1996年6月至1998年12月，担任美国阿贡国家实验室科学家；1999年1月至2001年12月，担任 PolyStorCorporation 的研发高级总监及科学家；2002年2月至2019年6月，担任美国孚能首席技术官；2009年12月至2013年5月，担任孚能有限董事；2019年7月至今，担任孚能美

	国董事及首席技术官；2017年12月至2019年5月，担任孚能有限董事；2019年5月至今，担任孚能科技董事；2019年8月至今，担任孚能科技副总经理兼研究院院长。
王志刚	2011年12月至2017年10月，任职于国星集团有限公司；2017年11月至2020年12月，历任中国国新基金管理有限公司首席战略官、副总经理；2017年12月至2019年5月，担任孚能有限董事；2019年5月至2022年6月，担任孚能科技副董事长；2019年5月至今，担任孚能科技董事；2020年12月至2023年7月，担任孚能科技总经理；2023年7月至今，担任孚能科技副总经理。
黄杰	曾任中国国新控股有限责任公司董事会办公室主任、综合业务部总经理；现任中国国新控股有限责任公司基金事业部总经理、中国国新基金管理有限公司党委书记兼董事长、中国国有资本风险投资基金股份有限公司董事长、国新风险投资管理（深圳）有限公司董事长、首席执行官（总经理）；2022年6月至今，担任孚能科技董事。
姜开宏	曾任中国国新控股有限责任公司大数据事业部总经理；现任中国国新基金管理有限公司党委委员、副总经理，国新风险投资管理（深圳）有限公司副总经理；2022年6月至今，担任孚能科技董事。
沙俊涛	1998年至2016年先后就职于海南港澳国际信托、中银国际（中国）证券有限公司、金元证券股份有限公司、华福证券有限责任公司；2016年6月起至今，担任上海宏鹰股权投资基金管理有限公司资深合伙人；2022年6月至今，担任孚能科技董事。
陶凯	2006年6月至2017年3月，历任江苏省对外经贸股份有限公司财务部核算员、经理助理；2017年3月至2017年6月，担任南京寒锐钴业股份有限公司投资中心总经理；2017年6月至今，担任南京寒锐钴业股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书；2022年6月至今，担任孚能科技董事。
魏飞	1992年至1996年，担任清华大学化学工程系副教授；1996年至今，担任清华大学化学工程系教授、系学术委员会主任、绿色反应工程与工艺北京市重点实验室主任。2002年至今，先后担任中国颗粒学会常务理事、副理事长；2011年至今担任中国颗粒学会能源颗粒专业委员会主任；2016年至今担任中国化工学会理事；2022年6月至今，担任孚能科技独立董事。
汤一诺	2008年至2010年，担任通用电气集团市场分析以及兼职研究顾问；2015年至2020年，担任香港大学经济管理学院企业管理战略系助理教授；2018年至2020年，担任财新智库，财新集团经济专家顾问；2020年至2021年，担任字节跳动战略管理研究院高级专家战略顾问；2021年至今，担任北京大学汇丰商学院企业战略学助理教授；2022年6月至今，担任孚能科技独立董事。
傅穹	2006年6月至今，担任吉林大学法学院教授；2008年8月至2016年12月，担任吉林财经大学法学院院长；2019年6月至今，担任孚能科技独立董事。
Wang Jiwei (王纪伟)	2003年至2010年，担任新加坡管理大学助理教授；2010年至今，担任新加坡管理大学会计学副教授，专业会计硕士和财务大数据分析硕士课程主任；2022年6月至今，担任孚能科技独立董事。
王正浩	2009年至2010年，担任国信证券股份有限公司投资银行部业务助理；2010年至2012年，担任中国冶金科工集团有限公司投资经理；2013年至2018年，历任兴业银行投资银行部高级产品经理、副处长；2018年5月至今，担任兴投（北京）资本管理有限公司总经理；2022年6月至今，担任孚能科技监事会主席。
肖祖核	1988年7月至1995年3月，担任江西会计师事务所审计员；1995年4月至1996年5月，担任深圳世纪星源股份有限公司助理财务总监；1996年7月至1999年6月，担任香港何锡麟会计师行审计师；1999年7月至2003年7月，担任侨兴环球电话有限公司财务总监；2003年8月至2010年3月，担任百富达融资有限公司总裁；2010年3月至今，担任天津百富源股权投资基金管理有限公司董事长、天津百富源股权投资基金

	合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表；2013 年 12 月至今，担任深圳市前海百富源股权投资管理有限公司执行董事、总经理；2015 年 6 月至今，担任江西百富源新材料创业投资基金（有限合伙）执行事务合伙人委派代表；2017 年 3 月至今，担任吉安市井开区百富源灏浚产业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表；2017 年 12 月至 2019 年 5 月，担任孚能有限监事；2019 年 5 月至今，担任孚能科技监事。
吴迪	2009 年至 2012 年，担任戴姆勒东北亚投资有限公司财务部高级经理；2012 年转入戴姆勒大中华区投资有限公司，担任并购部高级经理；2013 年 11 月至今，担任戴姆勒大中华区投资有限公司（2023 年 3 月更名为梅赛德斯-奔驰（中国）投资有限公司）并购部总监；2022 年 6 月至今，担任孚能科技监事。
朱颖	2013 年 8 月至 2015 年 4 月，担任江苏齐航数控机床有限公司董事会文秘；2015 年 5 月至 2018 年 4 月，担任江苏绪普信息科技有限公司董事长助理；2018 年 4 月 2020 年 4 月，担任天空联盟通用航空（江苏）有限公司人事主管；2021 年 8 月入职孚能科技，任公司职员；2022 年 6 月至今，担任孚能科技职工监事。
邹燕萍	2019 年 7 月任职孚能科技；2021 年 7 月至今，担任孚能科技职工监事。
陈斌波	曾任东风本田汽车有限公司执行副总经理、执行副总经理兼营销副总经理，东风汽车公司产业政策研究室筹建负责人，敏实集团 CEO、CMO 和客户发展中心总经理。2022 年 6 月至今，担任武汉汽车行业协会会长；2023 年 4 月至今，担任四川成飞集成科技股份有限公司独立董事；2023 年 7 月至今，担任孚能科技总经理。
段晓军	曾任广州西门子能源变压器有限公司（广州工业投资控股集团有限公司间接参股公司）配变总经理，中方代表及副总经理、西门子能源电网科技集团服务事业部大中华区总经理。2023 年 12 月至今，担任孚能科技副总经理兼财务负责人。
张峰	2005 年至 2020 年先后就职于北京高华证券有限责任公司分析师、中国国际金融有限公司高级经理、摩根士丹利（亚洲）有限公司副总裁、摩根士丹利华鑫证券有限公司董事总经理、全球资本市场部联席主管。2021 年 2 月加入孚能科技，2021 年 6 月至今，担任孚能科技副总经理兼董事会秘书，并于 2023 年 9 月开始负责海外业务。
HONGJIAN LIU（刘宏建）	2004 年 12 月至 2019 年 6 月，历任美国孚能科学家、高级科学家；2019 年 7 月至今，担任孚能美国高级科学家。
熊得军	2009 年 9 月至 2013 年 1 月，担任 Dalhousie University 研究助理；2017 年 9 月至 2019 年 1 月，担任深圳新宙邦科技股份有限公司研发总监；2019 年 1 月至今，先后担任孚能有限、孚能科技研发总监、研究院副院长、电芯总师。
刘丽荣	1991 年 7 月至 1995 年 5 月，任职于南通无线电厂结构设计部门；1995 年 6 月至 2006 年 5 月，担任香港东强集团结构设计部经理；2006 年 6 月至 2008 年 5 月，担任南通创世达集团结构设计部经理；2008 年 6 月至 2011 年 3 月，担任 ZX Technologies, Inc. 动力电池首席结构设计师；2011 年 4 月至 2015 年 5 月，担任天津力神电池股份有限公司研究院高级工程师、部门经理；2015 年 6 月至今，担任孚能有限、孚能科技研究院副院长。
李盘忠	1991 年 7 月至 1998 年 3 月，担任南通斯塔维数据有限公司生产部副经理、总工程师助理；1998 年 4 月至 2006 年 9 月，担任东强电子集团研发主管；2006 年 10 月至 2010 年 8 月，担任深圳金柏思数码科技有限公司研发主管；2010 年 9 月至 2015 年 7 月，担任天津力神电池股份有限公司 BMS 研发经理；2015 年 8 月至 2016 年 7 月，担任宁波力神动力电池系统有限公司副总经理；2016 年 8 月至今，担任孚能有限、孚能科技研究院副院长。
杜鑫川	曾在多家行业内头部企业从事锂离子电池设计研发工作。其长期从事锂离子电池研发和生产工作，具有扎实的锂离子电池理论基础知识，熟悉电池材料应用、电池生产制造以及售后质保等工作；参与过多款动力电池产品开发及量产，和多家整车企业有合作开发经历。2022 年入选镇江市

	“金山英才”计划。2019 年 12 月入职孚能科技，主要负责公司高端客户项目及高能量密度锂离子电池设计开发。
李慧	曾先后任职于全球领先的 ICT 基础设施和终端设备提供商任工程师职务和某电池生产制造商任高级经理职务，拥有 10 年以上锂电和材料研发经验，获得专利授权 10 余项。2023 年，成功入选江西省“双千”创新领军人才长期项目，并担任江西省重大专项项目负责人。2020 年 8 月加入孚能科技，主要负责电芯材料研发。
梁景洪	拥有近十年锂离子电池仿真、电池设计开发与应用经验，先后就职于多家全球创新科技头部企业。2020 年 4 月加入孚能科技，主要负责电池仿真和电池产品开发。
王万林	2015 年 12 月至 2020 年 7 月，担任韩国三星 SDI 株式会社高级工程师；2020 年 8 月至今，担任孚能科技系统设计副总监。
吴强	先后在电池公司、正极材料公司担任研发中心负责人，在知名汽车公司担任资深研究员，至今已有 20 余年的锂离子电池研发经历。2019 年荣获素有科技界“奥斯卡奖”之称的 R&D100 大奖。2020 年 3 月加入孚能科技，先后担任电芯研发高级专家和产品测试部负责人。
王慧	2003 年 3 月至 2017 年 10 月，担任天津力神电池股份有限公司财务部副总经理；2017 年 10 月至 2018 年 9 月，担任协鑫集团有限公司财务总监；2018 年 9 月至 2019 年 1 月，担任天津捷威动力工业有限公司首席财务官；2019 年 3 月至 2019 年 5 月，担任孚能有限财务总监；2019 年 5 月至 2023 年 12 月，担任孚能科技副总经理兼财务负责人。

其它情况说明

适用 不适用

(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
YU WANG	Farasis Energy (Asia Pacific) Limited	董事	2016 年 7 月	至今
	赣州博创企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 12 月	至今
	赣州精创企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 12 月	至今
	赣州孚济企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 12 月	至今
	赣州孚创企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2019 年 5 月	至今
Keith D. Kepler	赣州博创企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 12 月	至今
	赣州孚济企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 12 月	至今
	赣州精创企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 12 月	至今
吴迪	梅赛德斯一奔驰（中国）投资有限公司	并购部总监	2013 年 11 月	至今
肖祖核	江西百富源新材料创业投资基金（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2015 年 6 月	至今
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
YU WANG	Farasis Energy, Inc.	董事	2002 年 2 月	至今
	孚能实业（赣州）有限公司	执行董事	2016 年 5 月	至今
	赣州宏鹏企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2019 年 8 月	至今
	赣州港瑞企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2019 年 8 月	至今
	赣州德茂企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2019 年 8 月	至今
	赣州博骏企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2019 年 8 月	至今
	赣州创佳企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2019 年 8 月	至今
	赣州孚新企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2019 年 8 月	至今

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
	赣州孚源企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2019年8月	至今
	广州孚能科技有限公司	执行董事	2023年4月	至今
Keith D. Kepler	Farasis Energy, Inc.	董事	2002年2月	至今
	Siro	董事	2021年9月	至今
王志刚	孚能科技(镇江)有限公司	执行董事	2022年6月	至今
	孚能科技(赣州)新能源有限公司	总经理, 执行董事	2022年5月	至今
	孚能科技(赣州)动力电池有限公司	执行董事	2022年9月	至今
	孚能科技(芜湖)新能源有限公司	执行董事兼总经理	2021年9月	至今
	孚能科技(芜湖)有限公司	执行董事兼总经理	2021年9月	至今
	孚能科技(芜湖)控股有限公司	执行董事兼总经理	2022年5月	2024年3月
	孚能科技产业投资(北京)有限责任公司	执行董事	2022年5月	至今
	孚能科技(云南)有限公司	执行董事兼总经理	2023年11月	至今
	广州孚能科技有限公司	经理	2023年4月	至今
	孚能(天津)新能源有限公司	执行董事	2023年3月	至今
黄杰	中国国新控股有限责任公司	基金事业部总经理	2016年9月	至今
	中国国新基金管理有限公司	党委书记	2022年10月	至今
	中国国新基金管理有限公司	董事长	2021年11月	至今
	中国国有资本风险投资基金股份有限公司	董事长	2022年10月	至今
	国新风险投资管理(深圳)有限公司	首席执行官(总经理)	2020年7月	至今
	国新风险投资管理(深圳)有限公司	董事长	2021年12月	至今
	国风投创新投资基金股份有限公司	董事长	2022年10月	至今
	国风投创新私募基金管理有限公司	董事长	2022年11月	至今
	国新(深圳)投资有限公司	总经理, 执行董事	2018年1月	至今
姜开宏	中国国新基金管理有限公司	党委委员	2023年2月	至今
	中国国新基金管理有限公司	副总经理	2022年10月	至今
	国新风险投资管理(深圳)有限公司	副总经理	2021年11月	至今
	国新风险投资管理(深圳)有限公司	董事	2022年3月	至今
	中海恒实业发展有限公司	董事长	2023年1月	至今
	国新健康保障服务集团股份有限公司	董事	2018年5月	至今
	国风投创新私募基金管理有限公司	董事	2022年11月	至今
联合健康医疗大数据(无锡)有限责任公司	董事	2022年2月	至今	
沙俊涛	上海宏鹰股权投资基金管理有限公司	资深合伙人	2016年6月	至今
	农旗科技(北京)有限公司	董事	2017年12月	至今
	临沂宏鹰足球俱乐部有限公司	执行董事兼总经理	2018年11月	至今
	交信智联(北京)科技有限公司	董事	2020年10月	至今
陶凯	南京寒锐钴业股份有限公司	董事、副总经理、董事会秘书	2017年6月	至今
	寒锐投资(南京)有限公司	监事	2017年8月	至今
	海南寒锐私募基金管理有限公司	总经理	2022年4月	至今

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
魏飞	清华大学化学工程系	教授	1996 年	至今
	中国颗粒学会	副理事长	2022 年	至今
	中国颗粒学会	能源颗粒专业委员会主任	2011 年	至今
	中国化工学会	理事	2016 年	至今
	北京清纳科技有限公司	董事	2013 年 7 月	2023 年 7 月
	西藏城市发展投资股份有限公司	董事	2015 年 5 月	2023 年 7 月
	江西悦安新材料股份有限公司	独立董事	2019 年 12 月	至今
	中清新能源科技发展(海南)有限公司	副董事长	2022 年 3 月	2023 年 7 月
	北京海新能源科技股份有限公司	独立董事	2023 年 10 月	至今
汤一诺	北京大学汇丰商学院	企业战略学助理教授	2021 年 8 月	至今
傅穹	吉林大学法学院	教授	2006 年 6 月	至今
	吉林省盛融资产管理有限责任公司	董事	2020 年 11 月	至今
	汎好丽友有限公司	独立董事	2021 年 4 月	2023 年 5 月
	爱迪特(秦皇岛)科技股份有限公司	独立董事	2021 年 11 月	至今
	豪尔赛科技集团股份有限公司	独立董事	2022 年 12 月	至今
	沈阳富创精密设备股份有限公司	独立董事	2023 年 10 月	至今
Wang Jiwei (王纪伟)	新加坡管理大学	会计学副教授	2010 年 7 月	至今
王正浩	兴投(北京)资本管理有限公司	总经理	2018 年 5 月	至今
	中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司	监事	2019 年 1 月	2024 年 3 月
	中伟新材料股份有限公司	监事	2019 年 5 月	2023 年 3 月
	湖北长江航天股权投资基金管理有限公司	董事	2020 年 11 月	至今
	北京滴普科技有限公司	董事	2021 年 8 月	至今
	晶科能源股份有限公司	监事	2022 年 3 月	至今
肖祖核	天津百富源股权投资基金管理有限公司	执行董事、总经理	2010 年 5 月	至今
	深圳市前海百富源股权投资管理有限公司	董事长	2013 年 11 月	至今
	吉安井开区百金金融产业园运营有限公司	董事长	2018 年 8 月	至今
	深圳百富达咨询有限公司	董事长	2004 年 2 月	至今
	江西赣兴投资管理有限公司	董事长、总经理	2015 年 9 月	至今
	江西优品生态农业有限公司	董事	2015 年 11 月	至今
	天津百富源股权投资基金合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2010 年 5 月	至今
	吉安市井开区百富源灏浚产业投资	执行事务合伙人委	2017 年 4 月	至今

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
	合伙企业（有限合伙）	派代表		
	秦皇岛港股份有限公司	独立董事	2018年6月	至今
	深圳骁腾资本管理有限公司	监事	2014年2月	至今
	深圳市安朗节能服务有限公司	监事	2010年11月	至今
	江西登云健康美业互联网有限公司	董事	2016年7月	至今
	江西泰商投资股份有限公司	董事	2014年3月	至今
	旭科新能源股份有限公司	董事	2015年5月	至今
	西安导学教育科技有限公司	董事	2015年6月	至今
	赣州好朋友科技有限公司	董事	2021年1月	至今
	江西威尔高电子股份有限公司	监事	2021年7月	至今
	吉安螃蟹王国科技有限公司	董事	2021年8月	至今
陈斌波	武汉汽车行业协会	会长	2022年6月	至今
	四川成飞集成科技股份有限公司	独立董事	2023年4月	至今
张峰	孚能科技产业投资（北京）有限责任公司	经理	2022年4月	至今
	孚能科技（芜湖）新能源有限公司	监事	2021年9月	至今
	孚能科技（芜湖）有限公司	监事	2021年9月	至今
	孚能科技（芜湖）控股有限公司	监事	2022年5月	2024年3月
	孚能科技（云南）有限公司	执行董事兼总经理	2023年1月	2023年11月
	佛山市超益精密设备有限公司	董事	2022年4月	至今
	Siro	董事	2021年12月	至今
	孚能科技（天津）有限公司	执行董事,经理	2021年11月	至今
王慧（离任）	孚能科技产业投资（北京）有限责任公司	财务负责人	2020年9月	至今
	赣州孚尚科技有限公司	执行董事	2021年9月	2023年11月
	孚能科技（芜湖）新能源有限公司	财务负责人	2021年9月	至今
	孚能科技（芜湖）有限公司	财务负责人	2021年9月	至今
	孚能科技（芜湖）控股有限公司	财务负责人	2022年5月	2024年3月
在其他单位任职情况的说明	无			

(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	公司薪酬与考核委员会负责制定公司董事、监事及高级管理人员的考核标准并进行考核，同时对薪酬制度执行情况进行监督。
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	公司董事、高级管理人员 2023 年度薪酬情况符合公司的相关规定。

建议的具体情况	
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司内部董事、监事、高级管理人员的薪酬由工资及奖金等构成，并以公司经营与综合管理情况为基础，根据经营计划完成情况、分管工作职责及工作目标完成情况、个人履职及发展情况相结合进行综合考核确定。外部董事不在公司领取津贴，独立董事领取固定津贴。核心技术人员薪酬由工资及奖金等构成，依据其所处岗位、工作年限、绩效考核结果确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据《公司章程》的规定，股东大会行使下列职权：选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；董事会行使下列职权：聘任或者解聘公司经理、董事会秘书；根据经理的提名，聘任或者解聘公司副经理、财务总监等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项。
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	1,021.84
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	778.78

(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
王志刚	总经理	离任	因公司业务发展和工作分工调整辞去公司总经理职务
陈斌波	总经理	聘任	聘任为公司总经理
王志刚	副总经理	聘任	聘任为公司副总经理
王慧	副总经理兼财务负责人	离任	因个人原因辞去公司副总经理兼财务负责人职务
段晓军	副总经理兼财务负责人	聘任	聘任为公司副总经理兼财务负责人职务

(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(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
第二届董事会第十二次会议	2023年1月20日	本次董事会各项议案均审议通过，不存在未通过议案的情况
第二届董事会第十三次会议	2023年1月31日	本次董事会各项议案均审议通过，不存在未通过议案的情况
第二届董事会第十四次会议	2023年2月13日	本次董事会各项议案均审议通过，不存在未通过议案的情况
第二届董事会第十五次会议	2023年2月22日	本次董事会各项议案均审议通过，不存在未通过议案的情况

第二届董事会第十六次会议	2023 年 4 月 28 日	本次董事会各项议案均审议通过，不存在未通过议案的情况
第二届董事会第十七次会议	2023 年 5 月 26 日	本次董事会各项议案均审议通过，不存在未通过议案的情况
第二届董事会第十八次会议	2023 年 6 月 16 日	本次董事会各项议案均审议通过，不存在未通过议案的情况
第二届董事会第十九次会议	2023 年 7 月 5 日	本次董事会各项议案均审议通过，不存在未通过议案的情况
第二届董事会第二十次会议	2023 年 7 月 26 日	本次董事会各项议案均审议通过，不存在未通过议案的情况
第二届董事会第二十一次会议	2023 年 8 月 7 日	本次董事会各项议案均审议通过，不存在未通过议案的情况
第二届董事会第二十二次会议	2023 年 8 月 30 日	本次董事会各项议案均审议通过，不存在未通过议案的情况
第二届董事会第二十三次会议	2023 年 9 月 14 日	本次董事会各项议案均审议通过，不存在未通过议案的情况
第二届董事会第二十四次会议	2023 年 9 月 27 日	本次董事会各项议案均审议通过，不存在未通过议案的情况
第二届董事会第二十五次会议	2023 年 10 月 27 日	本次董事会各项议案均审议通过，不存在未通过议案的情况
第二届董事会第二十六次会议	2023 年 11 月 23 日	本次董事会各项议案均审议通过，不存在未通过议案的情况
第二届董事会第二十七次会议	2023 年 12 月 11 日	本次董事会各项议案均审议通过，不存在未通过议案的情况
第二届董事会第二十八次会议	2023 年 12 月 25 日	本次董事会各项议案均审议通过，不存在未通过议案的情况

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
		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	
YU WANG (王瑀)	否	17	17	0	0	0	否	3
Keith D. Kepler	否	17	17	17	0	0	否	3
王志刚	否	17	17	0	0	0	否	3
黄杰	否	17	17	17	0	0	否	3
姜开宏	否	17	17	15	0	0	否	3
沙俊涛	否	17	17	15	0	0	否	3
陶凯	否	17	17	16	0	0	否	3
魏飞	是	17	17	16	0	0	否	3
汤一诺	是	17	17	17	0	0	否	3
傅穹	是	17	17	15	0	0	否	3
Wang Jiwei (王纪伟)	是	17	17	16	0	0	否	3

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	17
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	17

(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	成员姓名
审计委员会	Wang Jiwei (召集人)、王志刚、汤一诺
提名委员会	汤一诺 (召集人)、姜开宏、傅穹
薪酬与考核委员会	傅穹 (召集人)、沙俊涛、魏飞
战略委员会	YU WANG (召集人)、Keith D. Kepler、黄杰、沙俊涛、魏飞、汤一诺
技术与产品委员会	YU WANG (召集人)、Keith D. Kepler、魏飞

(二) 报告期内审计委员会召开 11 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 30 日	审议《关于部分募集资金投资项目延期的议案》《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023 年 2 月 12 日	审议《关于与 Mercedes-Benz AG 签订供应和服务协议修正案的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023 年 2 月 21 日	审议《关于增加预计 2023 年度日常关联交易额度的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023 年 4 月 28 日	审议《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于追认使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2022 年度审计委员会履职情况报告的议案》《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023 年 5 月 26 日	审议《关于公司和关联方开展融资租赁业务暨关联交易的议案》《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

2023 年 7 月 25 日	审议《关于首次公开发行募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023 年 8 月 6 日	审议《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金用于新项目的议案》《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023 年 8 月 28 日	审议《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于增加预计 2023 年度日常关联交易额度的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023 年 9 月 26 日	审议《关于使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023 年 10 月 27 日	审议《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023 年 12 月 23 日	审议《关于预计 2024 年度日常关联交易额度的议案》《关于变更公司财务负责人的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(三) 报告期内提名委员会召开 3 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 7 月 4 日	审议《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023 年 12 月 11 日	审议《关于聘任公司副总裁（非法定高管）的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023 年 12 月 23 日	审议《关于变更公司财务负责人的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 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 11 月 10 日	审议《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(五) 报告期内战略委员会召开 3 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 19 日	审议《关于签订〈年产 30GWh 动力电池生产基地项目投资合作协议〉的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023 年 6 月 16 日	审议《关于公司 2023 年度为子公司提供担保预计额度的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023 年 8 月 6 日	审议《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金用于新项目的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(六) 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	2,607
主要子公司在职员工的数量	3,947
在职员工的数量合计	6,554
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,332
销售人员	139
技术人员	1,483
财务人员	75
行政人员	452
采购人员	73
合计	6,554
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	38
硕士	293
本科	1,539
大专及以下	4,684
合计	6,554

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司按照国家有关劳动法律法规的规定，与员工签订劳动合同，并严格执行国家相关劳动用工和社会保障规章制度，按规定为员工缴纳相关保险和公积金；为践行对员工的“关心关爱”精神、完善医疗保险制度，建立多层次的医疗保障体系，提高员工医疗保险待遇水平，减轻员工医疗费用负担，公司额外购买员工商业保险福利。

公司根据发展需求不断优化薪酬绩效管理体系，聘请第三咨询公司一起从薪酬体系和绩效体系优化切入，夯实人力资源的动力体系基础，强化目标结果导向和员工价值与企业同频共振，激发员工活力、自主性，实现公司与员工的共赢。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司为员工提供了完善的人才发展体系，包含管理类能力提升、专业能力提升、基础能力提升和学习保障 4 个部分。公司聚焦发展需求，积极组织各类技能培训，加大一线员工培训力度，“启航干部营”一线产业工人组长专题培训；同步继续开展新员工培训、业务技能、中层管理、大学生项目培训等多种类、多形式的培训活动。通过组织各部门进行培训需求调研，汇总、分析培训需求，编制专项管理预算；依据现状与需求选择内训或外训方式，课堂学习和实践应用等形式，实施管理类能力提升、专业能力提升的培训授课活动；针对中高层管理者，积极开展与外部企业和顾问公司交流和学习，有效提升管理人员的专业和管理能力。

在“选对的人，做正确的事，用优秀的人，培养更优秀的人”人才观的指引、要求下，公司执行“内部培育和外部吸引”双渠道构建业务发展的人力资源，但重点发掘和培养内部人才，实现自我造血和外部人才的快速融入、实现价值，最终满足公司战略发展对人力资源的要求。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	3,924,214 小时
劳务外包支付的报酬总额	9,209.93 万元

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

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

(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

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
2021 年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	40,065,000	3.74	558	15.59	14.11

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
2021 年限制性股票激励计划	40,065,000	0	8,174,616	591,688	14.11	40,065,000	7,598,364

以上数据包含 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第二次归属、首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期的归属数据。

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
2021 年限制性股票激励计划	根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度报告出具的审计报告【大华审字[2023]000594 号】：公司 2022 年度实现营业收入 115.88 亿元，公司层面业绩考核符合归属条件。	137,707,839.95
合计	/	137,707,839.95

(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
2023 年 6 月 12 日，公司完成了本激励计划首次授予部分第一个归属期第二次归属的股份登记工作，本次归属股票的上市流通日为 2023 年 6 月 16 日。赣州联信会计师事务所（普通合伙）对本激励计划首次授予部分第一个归属期第二次归属的激励对象出资情况进行了审验并出具了验资报告。	详见公司于 2023 年 6 月 14 日在 www.sse.com.cn 披露的相关公告
2023 年 11 月 23 日，公司召开第二届董事会第二十六次会议、第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，监事会对本激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期符合归属条件的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。	详见公司于 2023 年 11 月 24 日在 www.sse.com.cn 披露的相关公告

其他说明

适用 不适用

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:万股

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)
YU WANG	董事长、核心技术人员	200	0	14.11	75	0	200	16.31
Keith D. Kepler	董事、副总经理兼研究院院长、核心技术人员	80	0	14.11	30	0	80	16.31
王志刚	董事、副总经理	160	0	14.11	20	0	160	16.31
张峰	副总经理兼董事会秘书	80	0	14.11	16	0	80	16.31
HONG JIAN LIU (刘宏建)	核心技术人员	15	0	14.11	7.5	3.75	15	16.31
熊得军	核心技术人员	70	0	14.11	14	0	70	16.31
刘丽荣	核心技术人员	70	0	14.11	8.75	0	70	16.31
李盘忠	核心技术人员	70	0	14.11	14	0	70	16.31
杜鑫川	核心技术人员	17	0	14.11	4.25	0	17	16.31
李慧	核心技术人员	16	0	14.11	4	0	16	16.31

梁景洪	核心技术人员	20	0	14.11	5	0	20	16.31
王万林	核心技术人员	12	0	14.11	3	0	12	16.31
吴强	核心技术人员	16	0	14.11	4	0	16	16.31
王慧（离任）	副总经理兼财务负责人	80	0	14.11	10	0	80	16.31
合计	/	906	0	/	215.5	3.75	906	/

以上数据包含 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第二次归属、首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期的归属数据。

（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

公司高级管理人员统一由董事会聘任。董事会下设提名委员会和薪酬与考核委员会，作为公司高级管理人员聘任及薪酬考核管理机构。2023 年公司聘请第三咨询公司一起根据公司实际情况，规划符合公司发展需要对标市场提高高级管理人员薪酬竞争力，同时强化业绩导向，施行“硬约束、严考核、刚兑现”的绩效管理方案；将高级管理人员短期与长期激励相结合，最终将高级管理人员薪酬与其承担责任、风险和经营业绩挂钩，与公司长远发展和股东利益相结合，以激励高级管理人员勤勉尽责工作，努力提高经营管理水平和经营业绩。

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

公司按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求开展内控评价工作，公司现有内控制度能够为公司经营管理、资产安全、财务报告及其相关信息的真实和公允性提供合理的保证，报告期内未发现财务报告及非财务报告存在重大、重要缺陷的情况。

未来年度公司将结合发展战略和外部经营环境变化，结合公司所在行业发展态势持续修订、完善各项内部控制管理制度，并保持内部控制体系持续有效运行，进一步推行精益化管控，加强内部控制执行情况的监督检查，持续优化各项业务流程和内控环境，为公司经济效益、战略目标的实现提供合理保障，促进公司健康和高质量发展。

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

报告期内，公司严格按《孚能科技（赣州）股份有限公司子公司管理制度》的有关要求对子公司的经营管理、投资决策、人事及薪酬与考核、财务制度、信息披露、监督审计等方面工作进行管理。目前，各子公司运营正常，未出现违反相关制度的情形。

十六、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

内容详见公司于 2024 年 4 月 30 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《孚能科技（赣州）股份有限公司 2023 年内部控制审计报告》。

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

无

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

公司秉持着“提供绿色能源，构建智能世界”的企业使命，不断推动可持续发展布局，实现绿色转型升级。为此，公司将可持续发展融入到日常的工作、流程中，以绿色出行和绿色能源使用推动可持续发展目标的实现。公司建立由总经理统筹领导的 ESG 治理架构，从战略规划和体制机制层面保障 ESG 治理的行之有效、科学规范。

基于相关方关注的《通胀削减法案》《欧盟电池和废电池法规》等法律法规，公司加强高管培训，逐步将 ESG 各相关议题管理纳入部门 KPI 考核。此外，公司针对董事会以及高级经营管理层开展 ESG 培训与能力建设活动，包括管理层 ESG 专题培训、ESG 报告启动会以及高管培训课程。

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）	382.73

(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

1. 排污信息

适用 不适用

主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	平均排放浓度	执行的污染物排放标准	年度排放总量（吨/年）	核定的年度排放总量（吨/年）	超标排放情况
大气污染	氮氧化物	有组织	1 个	测试中心	5mg/m ³	200mg/m ³	0.1046	0.385	无
大气污染	二氧化硫	有组织	1 个	测试中心	41mg/m ³	200mg/m ³	0.7931	1.109	无
大气污染	颗粒物	有组织	1 个	测试中心	5.3mg/m ³	30mg/m ³	0.104	0.169	无
大气污染	挥发性有机物	有组织	13 个	电芯工厂、测试中心	2.3mg/m ³	50mg/m ³	1.270	8.265	无

注：本公司之子公司孚能科技（镇江）有限公司属于环境保护部门公布的大气及环境风险重点排污单位

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司排水实施雨污分流，生产废水和生活废水经过收集后，由公司废水处理设施处置达到排放标准后排放，满足《电池工业污染物达标排放标准》要求。公司对废气处理装置定期进行点检

与运行维护，依据法规要求定期对厂区有组织 VOCs 排气筒、食堂油烟、VOCs 厂界无组织排放进行监测。为预防大气污染物排放，公司 NMP（N-甲基吡咯烷酮）废气回收处理系统采用“冷凝+三级水喷淋”回收工艺，处理效率达 98%以上，其他废气采用车间通风处理设施外排。

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

公司严格遵守环境保护相关法律法规要求，遵循环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关制度和规定，依法开展建设项目环境影响评价工作，依法取得环保行政许可。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司制定环境污染事故应急预案，配备相关应急物资与应急演练，在发生环境污染事故时启动预案，对环境污染事故进行处置，以减轻和避免对环境的污染。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司有组织废气皆经过废气处置设施处理达标后排放，并按自行监测方案进行定期检测。废水经过厂内污水处理站处理达标后排放，定期进行委外监测。厂界环境噪声排放符合国家相关排放标准，定期进行委外监测。

6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

N-甲基吡咯烷酮(NMP)是常用于锂电池生产中的一种溶剂，用于溶解锂盐和聚合物电解质，使粘结剂与其他物质充分接触并均匀分布。在 NMP 产品的应用领域中，锂电池占比超过 70%，如何实现 NMP 的回收再利用不仅有利于降低成本，对产品环境足迹也发挥着积极作用。

公司通过产线 NMP 回收装置，将正极涂布过程中挥发出的 NMP 进行回收，回收液统一返回到 NMP 生产商，由其使用 NMP 精馏设备对废液进行提纯加工，保证 NMP 回收提纯液参数指标和合成新液一致，并将其供应至公司，经过来料检测以及品质判定后，投入产线再次使用。

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司在生产经营中严格遵守国家环保法律法规，报告期内没有发生污染事故，也没有因违反环保法律法规而受到处罚。

(三) 资源能耗及排放物信息

√适用 □不适用

公司积极贯穿新发展理念，将双碳作为企业实现高质量发展的重要驱动力。基于 ISO 14064、ISO 14067、ISO 14068、GHG protocol 等国际主流标准，对温室气体排放、产品碳足迹和碳中和等业务进行科学、规范管理，并通过 ISO 50001 能源管理体系的建设，积极拥抱绿色发展新趋势。

1. 温室气体排放情况

√适用 □不适用

公司将气候风险控制和气候机会纳入运营流程，形成风险识别与应对的全流程机制，气候变化治理能力得到强化。公司推进搭建专业、稳定的集团及基层节能组织，通过 ISO 50001 体系导入，建立系统的能源管理机制，持续进行节能减排及能源结构优化工作。

报告期内，公司连续两年通过第三方认证机构，完成年度企业碳核查的 ISO 14064 认证。同时，公司通过布局光伏、采购绿证、参与绿电交易等方式不断提高可再生能源使用比例。

2. 能源资源消耗情况

√适用 □不适用

在赣州，总装机容量 5.99MW 的光伏项目自 2022 年开始立项实施并于 2023 年实现并网，2023 年当年已使用光伏发电量 496.39 万度，同时，赣州基地积极参与市场化绿电交易，购买并消纳绿电 1788.3 万度，并对剩余电力购买国际绿证实现 100% 可再生能源使用。

在镇江，基地最后一期 8.1MW 的分布式光伏于 2023 年 1 月正式并网发电，现基地光伏装机容量达到 31.5MW；2023 年度当年光伏发电 3,216.6 万度。同时，镇江基地目前特定产线已连续三年完成“生产碳中和”的特定产品交付。

公司以“绿色改造”为重点，大力推进生产装备绿色化升级改造，打造绿色节能厂房。公司不仅对各厂区生产、仓库及行政办公区域的空调、道路照明、景观等用电进行管控，还最大限度地考虑生产设备的能源效率与节能效益。

3. 废弃物与污染物排放情况

√适用 □不适用

在废水管理方面，基地生产运营中产生的废水主要为生活污水和生产废水。公司排水实施雨污分流，生产废水和生活废水经过收集后，由公司废水处理设施处置达到排放标准后排放，满足《电池工业污染物达标排放标准》要求。

在废气管理方面，公司在生产运营中产生的废气经过废气处置设施处理达标后排放，并进行定期监测，对废气处理装置定期进行点检与运行维护，依据法规要求定期对厂区有组织 VOCs 排气筒、食堂油烟、VOCs 厂界无组织排放进行监测。为预防大气污染物排放，公司 NMP（N-甲基

吡咯烷酮) 废气回收处理系统采用“冷凝+三级水喷淋”回收工艺, 处理效率达 98%以上, 其他废气采用车间通风处理设施外排。公司定期进行厂界噪声检测, 并通过墙体隔音、距离衰减等方式减少噪声对周围环境的影响。为减少粉尘和颗粒物排放, 公司产生粉尘的区域主要为配料工序区域, 公司采用负压投料技术减少粉尘产生, 并经除尘设备处理后再进行合规排放。报告期内, 公司 NMP 废气有组织排放达到《电池工业污染物排放标准》(GB30484-2013) 中要求的排放标准, NMP 废气小于等于 50mg/Nm³, 锅炉废气有组织排放达到《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 中要求的排放标准, 氮氧化物排放小于等于 150 mg/Nm³, 颗粒物排放小于等于 20mg/Nm³, 烟气黑度小于等于 1, 二氧化硫排放小于等于 50mg/Nm³。

在废弃物管理方面。公司将产生的固体废物分类收集, 无害废弃物先转移至专用废料仓进行贮存管理, 再交由有资质的废品处理公司处理; 对于危险废弃物, 公司制定危废申报的管理计划, 从产废环节到入库、再到出库都关联环保脸谱系统, 100%委托有资质的处置单位进行合规化处置, 严格遵守国家有关危废的管理法律法规标准要求, 并定期对危废仓库的管理进行监督检查和督促整改。对于可回收利用的废弃物, 如废旧金属、废纸箱等, 公司按间接采购管理办法及招投标管理制度, 委托有技术能力的单位进行综合利用。

公司环保管理制度等情况

适用 不适用

公司制定环境目标指标管理方案, 建立《环境因素识别与评价管理程序》《水气声污染管理程序》《废弃物管理程序》《能源资源管理程序》《环境管理方案》《污水处理站管理制度》《建设项目职业卫生“三同时”管理制度》《环保职业健康安全责任制》等程序和制度, 通过不断监测和定期评审, 在危废管理、污水处理站管理等方面展开优化, 包括 EHS 部与客户成立安全环境审核团队定期开展的现场检查, 赣州工厂立体库周边的降噪、EHS 管理部门组织专项检查等, 有效提升 EHS 管理绩效。

(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)	59,178.88
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、研发生产助于减碳的新产品等)	公司通过完成内部管理, 实施多项节能措施, 提高能效; 同时, 积极布局厂内光伏建设、参与市场化绿电交易等措施不断提高可再生能源使用比例, 降低能源使用带来的碳排放。

具体说明

适用 不适用

(1) 公司通过 ISO 50001 能源管理体系的建设, 进行科学能源管理, 并通过转轮除湿机节能改造、空压系统漏气专项改善、照明能效提升等项目提升公司能效;

(2) 通过不断提高厂内光伏装机量, 公司报告期内厂内光伏使用达到 3,713.0 万度电; 同时, 积极参与市场化绿电交易, 报告期内交易并消纳绿电 1,788.3 万度电。

(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

√适用 □不适用

公司寻求技术创新以推进绿色发展, 聚焦三大领域推进绿色产品研发与应用——研发单一电芯热失控防护技术, 进一步提高安全性能和比能量, 完成 400Wh/kg 电芯产业化及 500Wh/kg 样件开发; 增加产品循环寿命, 提高经济性。

为更快落实 SPS (Super Pouch Solution) 新技术适配客户产品需求, 公司投资赣州年产 30GWh 新能源电池项目(一期)和广州年产 30GWh 动力电池生产基地项目(一期), 项目将按公司最新的超级软包解决方案 SPS 技术打造核心优质动力电池产能。SPS 产品具备高性能、低成本、高适配性等优势, 电芯及电池系统制造具备高效、低投资、绿色的特性, 在续航里程、充电效率、降本增效、适配车型等方面可更好的适配客户需求, 提升服务效率, 降低生产成本, 提高公司经济效益和供应能力。

(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

目前, 公司已经通过 ISO 14001 环境管理体系认证的基地比例达到 100%, 各基地均完成贯彻执行国际标准化组织发布的 ISO 14001:2015 标准要求。此外, 各基地强化包含环保法及废弃物管理要求在内的环保培训, 培训覆盖全体新入职员工。报告期内, 100%的员工已接受环境相关培训。

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

在公司规模不断扩大的同时, 始终牢记企业应承担的社会责任和义务, 带领公司志愿者团队积极践行社会主义核心价值观, 大力弘扬奉献友爱互助进步的志愿精神, 积极参与各层级公益活动。

(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)	2	公司开展关爱留守儿童、捐资助学等相关项目的捐赠支出
物资折款(万元)	13.15	节假日公司主动向公司所在城市区域内的小学、养老院、困难群众等送祝福及过节物资
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）	109	扶贫对象薪资及五险一金
物资折款（万元）	35.33	扶贫对象的其他福利
帮助就业人数（人）	12	以扶贫为目的，公司设有帮扶车间

1. 从事公益慈善活动的具体情况

√适用 □不适用

公司积极履行社会责任，热心参与公益事业：如对“两癌”妇女贫困家庭进行走访慰问、孤寡老人节日拜访、留守儿童关爱行动、“六一”国际儿童节慰问、三江乡金秋助学、购买助农产品、建立帮扶车间等。通过这些举措，公司在社会舆情数据评价上有较高的正向度、美誉度，在2023年江西民营企业100强发布会上被获评为“江西民营企业社会责任领先企业第四位”。公司将继续秉持企业公民的理念，积极投身公益事业，为社会进步贡献更多力量。

（1）乡村振兴

为助力打赢“脱贫攻坚战”、实现乡村振兴，公司专项购买助农产品作为公司春节福利、开展帮扶助农活动以解决农民农产品滞销问题。报告期内，公司设立帮扶车间解决贫困家庭就业岗位问题，帮扶物资折合约129万元（包含工资、福利、保险等）。

（2）关爱留守儿童

报告期内，公司工会、妇委会组织“温暖来敲门·志愿慰问暖冬行”系列活动，在赣州经济开发区三江乡斜角村“童心港湾”开展“把爱带回家·暖童心护成长”儿童关爱行动，为留守儿童和家庭送去温暖和春节慰问品。在“六一”国际儿童节当天，公司志愿者前往赣州市香江路小学进行慰问并赠送公司专属定制礼盒。

（3）捐资助学

报告期内，三江乡召开2023年关爱奖学助学大会，公司受邀出席并作为捐资助学爱心企业代表发言。自2022年赣州经开区三江乡关爱教育助学协会成立，公司已连续两年对三江乡进行捐资助学。

（4）员工志愿服务

报告期内，公司组织志愿者开展志愿服务活动9次。公司员工志愿者在赣州经济开发区走访慰问低收入、困难家庭“两癌”患病妇女，为她们送上新春的祝福和关爱。此外，公司赣州、镇江两支志愿者分队分别前往当地养老服务中心，为老人和工作人员送去春节的美好祝愿和问候。端午节来临之际，公司志愿者为孤寡老人和工作人员送去了节日的美好祝愿与礼品。

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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	144.33	

其中：资金（万元）	109	扶贫对象薪资及五险一金
物资折款（万元）	35.33	扶贫对象的其他福利
惠及人数（人）	12	以扶贫为目的，公司设有帮扶车间
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	就业扶贫	在公司党支部在区人社局的关心指导下，充分发挥示范引领作用，于 2017 年成立了就业帮扶车间，车间面积 22467 m ² ，主要从事电芯生产。

具体说明

√适用 □不适用

报告期内，公司就业帮扶车间共帮扶 12 个贫困家庭，提供工资、福利、保险等，为推动地方经济发展和社会进步作出了积极贡献。

(三)股东和债权人权益保护情况

公司制定《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》，积极管理投资者关系，促进公司与投资者之间的良性关系。明确股东在获取公司信息、享有投资收益、选择公司管理者和参与公司重大决策等方面的权利。除按照强制性规定披露信息外，公司主动、及时披露所有可能对股东和其他利益相关者决策产生实质性影响的信息。

(四)职工权益保护情况

公司制定并发布《员工手册》，不仅规范员工行为，也为日常工作提供指引，让员工充分了解享有的权利与应尽的义务。公司严格执行国家关于人权、性别、年龄、民族等方面政策，规范劳动用工管理。

针对日常运营中的潜在人权影响，公司主动识别和评估自身运营中或受外部关注的人权相关议题，并制定相关人权制度，包括《防止雇佣童工及童工补救管理程序》《保护未成年工管理程序》《女职工劳动保护管理程序》《禁止强迫性劳工管理程序》《投诉和禁止虐待管理程序》《结社自由和谈判集会管理程序》《防止歧视和性骚扰管理程序》《薪酬和福利管理程序》，避免造成人权方面的负面影响。

报告期内，公司工会成立公司劳动争议调解委员会，力求将矛盾化解在萌芽中，不仅更好的保障员工利益，还有利于企业长远发展。

员工持股情况

员工持股人数（人）	451
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	6.8813
员工持股数量（万股）	4,182
员工持股数量占总股本比例（%）	3.4328

(五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

公司结合自身实际情况及所处商业环境，更新《供应商行为准则》，从劳工人权、健康安全、环境和商业道德四大领域出发，针对供应商制定并传递了一系列可持续发展要求，所有新进入公司供应链体系的供应商都必须签署该准则的承诺书。

公司努力打造快速反应机制，针对客户端发生的质量问题，已经形成相关部门与客户实时在线汇报、定期形成周会汇报制度、SCQ 专项质量汇报、8D Steering 会议等沟通渠道。此外，公司通过各种形式的汇报方式，及时向客户汇报客诉质量问题的进展及改善措施，快速有效解决客户端质量问题，提升产品质量让客户满意。公司搭建完善的客户投诉与跟进流程，规范客户投诉问题处理流程，包含质量部、售后服务部、物控部、工艺部以及研究院等重要部门参与其中，确保从根本上解决相关问题，持续提升产品品质，提升顾客满意度。

报告期内，公司改进服务满意度调查方式，将售后服务满意度调查转为直接面向终端车主，提高获得的调查结果可信度和有效性，为售后服务质量评估提供依据。基于调查结果，对现有售后服务模式、时效等进行跟踪及优化，助力公司售后市场品牌建设。

(六) 产品安全保障情况

面对技术发展的快速迭代以及客户要求不断提升，公司对质量管理体系进行动态管理。公司全方位落地 IATF16949 质量管理体系，包括优化质量管理的控制流程，运用质量管理工具预防产品质量隐患和风险，提升全面质量的系统性管理。多重努力下，公司产品质量表现荣获多个主机厂及第三方机构认可，包括“年度优秀质量奖”、“供应链伙伴年度质量贡献奖”、“全国新能源行业质量领先企业”、“全国质量诚信标杆企业”。

公司不断强化内审体系建设，年内组建完成公司级专业化内审团队进行专项审核，包括但不限于新基地投产、PPAP 预审、客户来访预审、跨基地联合以及专项稽查等，确保质量管理无死角的全方位落地。此外，公司还与 SGS、BV 等全球知名三方机构开展合作，通过引入外部专业资源，为公司质量管理水平提升保驾护航。

在产品召回方面，公司依据《缺陷汽车产品召回管理条例》《缺陷汽车产品召回管理条例实施办法》《产品召回件分析管理规定》要求对公司召回范围内车辆动力电池进行相关测试分析及制定处置措施，并及时水平展开至所有项目。报告期内，公司未出现召回事件。

(七) 在承担社会责任方面的其他情况

适用 不适用

公司秉持着企业担当精神，通过实际行动将企业关怀传递至妇女、儿童、老人等社会群体。今后，公司将持续关注困难儿童家庭情况，将着重进行“春蕾计划——梦想未来”爱心行动和金秋助学活动，不忘企业初心，积极践行社会责任，以实际行动回报社会，为公司的可持续发展注入新的动力。

四、其他公司治理情况

(一) 党建情况

√适用 □不适用

公司扎实做好入党积极分子、发展对象培训工作。报告期内，公司共计发展党员 3 名，培养入党积极分子 11 名，并完成 27 名流动党员转入。其间，组织 15 名培训对象参加相关培训班并全部顺利结业。公司通过党员代表大会、“赣鄱党建云”平台、公众号等载体，积极组织党员学习贯彻党的思想，提高政治站位。党委党员在赣鄱党建云学习平台 APP 使用率达 100%，迅速在全体党员干部中掀起学习热潮。

公司坚持党建带群建，激发各党（总）支部新活力，开展群团活动，增进团队感情和凝聚力。报告期内，公司深入开展各类活动 14 次。此外，公司充分运用好“孚能之家”公众号、视频号及线下宣传载体（宣传栏、横幅等），宣传劳模人物、先进集体的事迹和奉献精神、工匠精神。

(二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	7	公司定期举办业绩说明会与投资沟通会议等线上公开活动，旨在全面解读公司经营业绩成果及战略部署情况，及时更新重大事项的进展，积极回应投资者关切，树立长期价值投资理念；报告期内，共组织 7 场业绩说明会等公开交流会议，参会机构人次逾 1,600 人。
投资者交流	47	公司不定期组织策略会、路演及反路演、线上公开投资者交流会议，向资本市场及时沟通公司最新进展，打造透明沟通；报告期内，共组织参与 47 场线上及线下投资交流，保持资本市场对公司的关注度。
特定对象调研	13	公司定期组织生产基地调研，投资机构充分了解公司基地运营情况、产品制造工艺与生产流程、公司最新技术的产业化应用情况；报告期内，共组织 13 场线下基地调研。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	不适用	解答投资人在上交所公开平台、投资者关系邮箱、日常投资者专线提出的疑问，促进上市公司、投资者等各市场参与主体之间的信息沟通。
官网设置投资者关系专栏	√是 □否	详见公司官网 www.farasis.com

开展投资者关系管理及保护的具体情况

√适用 □不适用

公司充分保障投资者的合法权益，依法履行信息披露义务，并制定《投资者关系管理办法》《信息披露管理办法》等制度文件，加强投资者关系管理工作，促进公司与投资者之间的良性关系。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

√适用 □不适用

公司重视与投资者的互动沟通，通过电话咨询回复、电子邮件回复、上证 e 互动平台回复、特定对象调研、分析师会议、业绩说明会及现场参观等方式加强与投资者沟通，向资本市场及时传达公司经营进展，倾听和解答投资者疑问和意见，打造透明沟通，同时保持资本市场对于公司的关注度。

(三)信息披露透明度

适用 不适用

公司制定《信息披露管理办法》《内部重大信息报告制度》，加强信息披露事务管理，保证信息真实、准确、完整、及时、公平，维护股东特别是社会公众股东的合法权益。公司的董事会是信息披露事务管理制度的“实施者”，监事会是“监督者”，使用事实描述性语言，简明扼要、通俗易懂的说明事件真实情况。

公司公开披露的信息在第一时间报送上交所。除按照强制性规定披露信息外，公司主动、及时披露所有可能对股东和其他利益相关者决策产生实质性影响的信息，并保证所有股东有平等的机会获得信息。

(四)知识产权及信息安全保护

适用 不适用

(1) 知识产权保护

公司建立健全知识产权管理体系，建立制度形成“内驱力”，将专利工作嵌入研发全生命周期，尤其在研发流程环节强把关，从而推动“研发主动找专利”。此外，公司为激励研发人员参与专利申请工作的数量和质量的积极性，给与研发人员行业较高水平的专利奖励。公司还致力于持续改进知识产权工作自身的效率，优化专利管理全流程，实现专利时效快速提升，同时投入更专业的知识产权人才梯队资源，使知识产权工作与研发端更紧密的合作。

针对知识产权风险，公司采取多项措施进行防范和控制。一方面，加强对外部信息的监测和分析，及时掌握市场动态和竞争对手情况，另一方面，加强对内部管理的监督和检查，确保知识产权合规、合法。此外，公司加强知识产权保护宣传和培训，强化与地方保护中心、外部专业机构、行业协会等机构合作，开展有关知识产权保护的培训和研讨活动，向企业和公众普及知识产权法律知识，增强员工的法律意识和风险意识。

报告期内，公司申请专利 155 件，累计申请专利 485 件；授权专利 80 件，累计持有授权专利 293 件。同时，公司获评国家知识产权优势企业和赣州市知识产权优势企业。

(2) 信息安全保护

为规范信息安全管理，公司成立公司信息安全委员会，总经理为委员会最高管理者，并由最高管理者任命 IT 数字化部门总经理担任信息安全管理者代表，相关部门管理者出任委员会委员。公司进一步优化纵向管理体系，完善流程、架构、PMO、信息安全等横向治理体系。报告期内，

信息安全委员会运行正常，并对信息安全管理体的适宜性、符合性和有效性进行评审、汇报信息安全管理体方针和目标指标实施状况、评审公司信息安全管理体运行发现的问题做出检讨与讨论，进一步完善和改进管理体系标准。

(五) 机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

公司明确股东在获取公司信息、享有投资收益、选择公司管理者和参与公司重大决策等方面的权利。公司重视与投资者的互动沟通，通过特定对象调研、分析师会议、业绩说明会、电话咨询回复、电子邮件回复、上证 e 互动平台回复等方式加强与投资者沟通，倾听和解答投资者疑问和意见。

(六) 其他公司治理情况

适用 不适用

公司根据相关法律法规、监管规定的要求，制定《孚能科技合规行为准则》《道德规范管理制度》《违规违纪责任追究问责规定》等政策制度，明确贪污腐败、利益冲突、欺诈、洗钱、反竞争行为等议题管理，保障公司健康发展。

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	香港孚能、YU WANG（王瑀）、Keith 及其一致行动人赣州博创、赣州精创、赣州孚济、赣州孚创	备注 1	2020 年 7 月 10 日	是	2020 年 7 月 17 日至 2023 年 7 月 16 日	是	不适用	不适用
	股份限售	CRF	备注 2	2020 年 7 月 10 日	是	2020 年 7 月 17 日至 2023 年 7 月 16 日	是	不适用	不适用
	其他	香港孚能、YU WANG（王瑀）、Keith 及其一致行动人赣州博创、赣州精创、赣州孚济、赣州孚创	备注 3	2020 年 7 月 10 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	深圳安晏、上杭兴源以及股东江西立达、北京立达、共青城立达、深圳立达、赣州裕润	备注 4	2020 年 7 月 10 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	YU WANG（王瑀）、Keith、CHEN XIAOGANG（陈晓罡）、Robert Tan（谭芳猷）、陈利和全体高级管理人员	备注 5	2020 年 7 月 10 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	核心技术人员	备注 6	2020 年 7 月 10 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	香港孚能、YU WANG（王瑀）、Keith 及其一致行动人赣州博创、赣州精创、赣州孚济、赣州孚创	备注 7	2020 年 7 月 10 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	深圳安晏	备注 8	2020 年 7 月 10 日	否	长期有效	是	不适用	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
	其他	上杭兴源	备注 9	2020 年 7 月 10 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	江西立达、北京立达、共青城立达、深圳立达以及赣州裕润	备注 10	2020 年 7 月 10 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	董事 CHEN XIAOGANG (陈晓罡) 的配偶	备注 11	2020 年 7 月 10 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	香港孚能、YU WANG (王瑀)、Keith 及其一致行动人赣州博创、赣州精创、赣州孚济、赣州孚创、全体董事和高级管理人员	备注 12	2020 年 7 月 10 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	公司、香港孚能、YU WANG (王瑀)、Keith 及其一致行动人赣州博创、赣州精创、赣州孚济、赣州孚创	备注 13	2020 年 7 月 10 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	公司、香港孚能、YU WANG (王瑀)、Keith 及其一致行动人赣州博创、赣州精创、赣州孚济、赣州孚创、全体董事、高级管理人员	备注 14	2020 年 7 月 10 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	香港孚能、YU WANG (王瑀)、Keith 及其一致行动人赣州博创、赣州精创、赣州孚济、赣州孚创	备注 15	2020 年 7 月 10 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决关联交易	香港孚能、YU WANG (王瑀)、Keith 及其一致行动人赣州博创、赣州精创、赣州孚济、赣州孚创	备注 16	2020 年 7 月 10 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决关联交易	深圳安晏、上杭兴源、江西立达、北京立达、共青城立达、深圳立达、赣州裕润	备注 17	2020 年 7 月 10 日	否	长期有效	是	不适用	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
	解决关联交易	全体董事、监事、高级管理人员	备注18	2020年7月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	分红	公司	备注19	2020年7月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	公司	备注20	2020年7月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	香港孚能、YU WANG（王瑀）、Keith及其一致行动人赣州博创、赣州精创、赣州孚济、赣州孚创	备注21	2020年7月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员	备注22	2020年7月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	核心技术人员	备注23	2020年7月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	公司	备注24	2020年7月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	香港孚能、YU WANG（王瑀）、Keith及其一致行动人赣州博创、赣州精创、赣州孚济、赣州孚创	备注25	2020年7月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	全体董事、监事和高级管理人员	备注26	2020年7月10日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	全体董事、高级管理人员	备注27	2021年9月17日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	香港孚能、YU WANG（王瑀）、Keith及其一致行动人赣州博创、赣州精创、赣州孚济、赣州孚创	备注28	2021年9月17日	否	长期有效	是	不适用	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
	股份限售	广州工业投资控股集团有限公司、广州产业投资控股集团有限公司、广州创兴新能源投资合伙企业（有限合伙）	备注 29	2022 年 11 月 1 日	是	2022 年 11 月 16 日至 2023 年 5 月 15 日	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	备注 30	2021 年 5 月 12 日	否	长期有效	是	不适用	不适用

备注 1:

(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人/本公司/本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；

(2) 若公司上市后 6 个月内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者在上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形下，本人/本公司/本企业所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。

如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述收盘价及发行价等须按照上海证券交易所的有关规定进行相应调整；

(3) 如果中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期安排有不同意见，同意按照监管部门的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。

备注 2:

(1) 自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司的 12,048,882 股股份，也不由公司回购该部分股份；

(2) 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司的 2,956,762 股股份，也不由公司回购该部分股份；

(3) 如果中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期安排有不同意见，同意按照监管部门的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。

备注 3:

(1) 本人/本公司/本企业将严格遵守本人/本公司/本企业作出的关于所持股份锁定事项的承诺。如果在锁定期届满后，本人/本公司/本企业拟减持公司股票的，本人/本公司/本企业将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门关于减持股份的相关规定；

(2) 若本人/本公司/本企业在锁定期届满后两年内减持公司股份的，减持价格不低于发行价。如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价等须按照上海证券交易所的有关规定进行相应调整；

(3) 本人/本公司/本企业减持公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等上海证券交易所认可的合法方式。减持公司股份时，提前 3 个交易日予以公告；

(4) 如果中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门对于上述股份减持安排有不同意见，同意按照监管部门的意见对上述减持安排进行修订并予以执行。

备注 4:

(1) 本企业将严格遵守本企业作出的关于所持股份锁定事项的承诺。如果在锁定期届满后，本企业拟减持公司股票的，本企业将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门关于减持股份的相关规定；

(2) 本企业减持公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等上海证券交易所认可的合法方式。减持公司股份时，提前 3 个交易日予以公告；

(3) 如果中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门对于上述股份减持安排有不同意见，同意按照监管部门的意见对上述减持安排进行修订并予以执行。

备注 5:

(1) 本人将严格遵守本人作出的关于所持股份锁定事项的承诺。如果在锁定期届满后，本人拟减持公司股票，本人将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门关于减持股份的相关规定；

(2) 本人将及时向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，本人所持首次公开发行股票前已发行的股份限售期满后，本人在任职期间，每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%；

(3) 若本人在锁定期届满后两年内减持公司股份的，减持价格不低于发行价。

如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价等须按照上海证券交易所的有关规定进行相应调整；

(4) 本人减持公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等上海证券交易所认可的合法方式。若本人持股 5% 以上，减持公司股份时，提前 3 个交易日予以公告；

(5) 如果中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门对于上述股份减持安排有不同意见，同意按照监管部门的意见对上述减持安排进行修订并予以执行。

备注 6:

(1) 本人将严格遵守本人作出的关于所持股份锁定事项的承诺。如果在锁定期届满后，本人拟减持公司股票的，本人将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门关于减持股份的相关规定。

(2) 本人减持首发前股份时，将遵守如下规定：

①自公司股票上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内不得转让首发前股份；

②自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；

③法律法规、规范性文件及上海证券交易所业务规则对核心技术人员股份转让的其他规定。

(3) 本人减持公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等上海证券交易所认可的合法方式。若本人持股 5% 以上，减持公司股份时，提前 3 个交易日予以公告；

(4) 如果中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门对于上述股份减持安排有不同意见，同意按照监管部门的意见对上述减持安排进行修订并予以执行。

备注 7:

(1) 若本人/本公司/本企业在锁定期届满后两年内减持公司股份的, 减持价格不低于发行价, 每年减持的股份数不超过本人/本企业/本公司所持股份总数的 25%。本人/本公司/本企业承诺减持时遵守中国证监会、上海证券交易所的有关规定。

如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 上述发行价等须按照上海证券交易所的有关规定进行相应调整;

(2) 如果中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门对于上述股份减持安排有不同意见, 同意按照监管部门的意见对上述减持安排进行修订并予以执行。

备注 8:

(1) 本企业将严格遵守本企业作出的关于所持股份锁定事项的承诺。如果在锁定期届满后, 本企业拟减持公司股份的, 本企业将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门关于减持股份的相关规定;

(2) 本企业减持公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定, 包括但不限于集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等上海证券交易所认可的合法方式。减持公司股份时, 提前 3 个交易日予以公告;

(3) 本企业所持公司股份在锁定期届满后两年内, 本企业可以通过法律法规允许的方式进行减持, 减持公司股份的价格将根据当时的二级市场价格确定; 减持的股份数量不超过本企业/本人在本次发行前所持有的公司的股份总数;

(4) 如果中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门对于上述股份减持安排有不同意见, 同意按照监管部门的意见对上述减持安排进行修订并予以执行。

备注 9:

(1) 本企业将严格遵守本企业作出的关于所持股份锁定事项的承诺。如果在锁定期届满后, 本企业拟减持公司股份的, 本企业将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门关于减持股份的相关规定;

(2) 本企业减持公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定, 包括但不限于集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等上海证券交易所认可的合法方式。减持公司股份时, 提前 3 个交易日予以公告;

(3) 本企业所持公司股份在锁定期届满后两年内, 本企业可以通过法律法规允许的方式进行减持, 减持公司股份的价格将根据当时的二级市场价格确定; 两年内减持的股份总数不超过本企业所持公司股份总数的 100%;

(4) 如果中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门对于上述股份减持安排有不同意见, 同意按照监管部门的意见对上述减持安排进行修订并予以执行。

备注 10:

(1) 本企业将严格遵守本企业作出的关于所持公司股份自公司上市之日起锁定 12 个月的承诺。如果在锁定期届满后，本企业拟减持公司股份的，本企业将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门关于减持股份的相关规定；

(2) 本企业减持公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等上海证券交易所认可的合法方式。减持公司股份时，提前 3 个交易日予以公告；

(3) 本企业所持公司股份在锁定期满后两年内，本企业可以通过法律法规允许的方式进行减持，减持公司股份的价格将根据当时的二级市场价格确定；减持的股份数量不超过本企业/本人在本次发行前所持有的公司的股份总数；

(4) 如果中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门对于上述股份减持安排有不同意见，同意按照监管部门的意见对上述减持安排进行修订并予以执行。

备注 11:

(1) 自公司股票上市之日起 12 个月内和本人亲属自公司离职后 6 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；

(2) 若公司上市后 6 个月内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者在上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形下，本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。

如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述收盘价及发行价等须按照上海证券交易所的有关规定进行相应调整；

(3) 如果中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期安排有不同意见，同意按照监管部门的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。

备注 12:

为达股票上市后稳定股价的目的，公司 2019 年第四次临时股东大会审议并通过了《关于股份发行上市后稳定公司股价的预案》，具体内容如下：

(1) 启动股价稳定措施的条件

自公司股票正式发行上市之日起 3 年内，除不可抗力等因素导致的股价下跌之外，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定进行相应调整）均低于公司最近一年经审计的每股净资产时，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，公司将启动股价稳定措施。本预案中采取稳定公司股价措施的责任主体包括控股股东、公司以及公司的董事（不含独立董事，下同）和高级管理人员；

(2) 股价稳定的具体措施及实施程序

公司稳定股价的具体措施包括回购公司股票、控股股东增持公司股票、公司董事和高级管理人员增持公司股票。公司将视股票市场情况、公司实际情况，按如下顺序实施：①公司回购股票；②

控股股东增持股票；③董事、高级管理人员增持股票。直至触发稳定股价预案的条件消除。具体措施如下：

①公司回购股票

公司回购股票具体措施如下：

A.公司回购股票应符合相关法律法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件；

B.公司应当在稳定股价措施触发日起 10 个交易日内召开董事会，审议回购股票具体方案，用于回购股票的资金总额将根据公司当时股价情况及公司资金状况等情况，由股东大会最终审议确定。

公司董事承诺就该等回购事宜在董事会上投赞成票；

C.公司将在董事会作出实施回购股票决议之日起 20 个交易日内召开股东大会，审议实施回购股票议案。公司股东大会对实施回购股票作出决议，公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会上投赞成票；

D.公司股东大会批准实施回购股票的议案后，公司将依法履行相应的公告、备案等义务。在满足法定条件下，公司依照决议通过的回购股票的议案实施回购。

②控股股东增持公司股票

控股股东增持公司股票具体措施如下：

A.在达到触发启动股价稳定措施条件，且公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准，且控股股东增持公司股票不会使公司不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务的前提下，公司控股股东将在达到触发启动股价稳定措施或公司股东大会作出不实施回购股票计划的决议之日起 30 个交易日内，向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告；

在公司实施股票回购计划后，仍未满足股价稳定方案的终止条件，且控股股东增持公司股票不会使公司不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务的前提下，公司控股股东将在公司股票回购计划实施完毕或终止之日起 30 个交易日内，向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。

控股股东增持股票的金额不低于其最近一个会计年度从公司领取的现金分红税后金额的 30%；

B.在履行相应的公告等义务后，控股股东将在满足法定条件下依照公告的方案实施增持。

③董事、高级管理人员增持公司股票

董事、高级管理人员增持公司股票具体措施如下：

A.在控股股东增持公司股票方案实施完成后，仍未满足股价稳定方案的终止条件，且董事、高级管理人员增持公司股票不会使公司不满足法定上市条件或触发董事、高级管理人员的要约收购义务，董事、高级管理人员将在控股股东增持公司股票方案实施完成后 30 个交易日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。董事、高级管理人员增持股票的金额不低于其最近一个会计年度从公司领取的薪酬税后金额的 30%；

B.在履行相应的公告等义务后，董事、高级管理人员将在满足法定条件下依照公告的方案实施增持。对于公司未来新聘任的董事（不含独立董事）、高级管理人员，公司将确保该等人员遵守上述预案的规定，并签订相应的书面承诺函；

（3）股价稳定方案的终止条件

自股价稳定方案公告后，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：

①公司股票连续 10 个交易日的收盘价均高于公司最近一年经审计的每股净资产；

②若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，则公司应遵循以下原则：

A.单一会计年度内，公司用以稳定股价的回购股票金额累计超过最近一个会计年度经审计的归属于公司股东净利润的 50%，则通过该种方式稳定公司股价措施不再实施；

B.单一会计年度内，公司控股股东用以增持公司股票金额累计已超过其在最近一个会计年度内取得公司现金分红税后金额的 50%，则通过该种方式稳定公司股价措施不再实施；

C.单一会计年度内，公司董事和高级管理人员增持公司股票金额累计已超过其在最近一个会计年度取得公司薪酬税后金额的 50%，则通过该种方式稳定公司股价措施不再实施；

D.继续回购或增持公司股票将导致公司股权分布不符合上市条件。

（4）稳定股价方案的再度触发

公司稳定股价措施实施完毕后，如公司股票价格再度触发启动股价稳定措施的条件，则公司、控股股东及董事、高级管理人员等相关责任主体将继续按照上述措施履行相关义务；

（5）未履行稳定股价方案的约束措施

在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司、控股股东、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的措施，公司、控股股东、董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施：

①公司、控股股东、董事、高级管理人员将在公司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采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。如果造成投资者损失的，公司、控股股东、董事、高级管理人员将根据中国证券监督管理委员会或其他有权机关的认定向投资者进行赔偿；

②如果控股股东未采取上述稳定股价措施，公司将扣留其下一会计年度与履行增持股票义务所需金额相对应的应得现金分红。如下一会计年度其应得现金分红不足用于扣留，该扣留义务将顺延至以后年度，直至累计扣留金额与其应履行增持股票义务所需金额相等或控股股东采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止；

③如果董事、高级管理人员未采取上述稳定股价措施，公司将扣留该董事或高级管理人员与履行增持股票义务所需金额相对应的薪酬，直至累计扣留金额与其应履行增持股票义务所需金额相等或该等人员采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。

备注 13：

公司承诺：

- (1) 保证公司本次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市，不存在任何欺诈发行的情形；
- (2) 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

控股股东香港孚能、实际控制人 YU WANG (王瑀)、Keith 及其一致行动人赣州博创、赣州精创、赣州孚济、赣州孚创承诺：

- ①保证公司本次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市，不存在任何欺诈发行的情形；
- ②如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人/本公司/本企业将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

备注 14：

公司承诺：

公司将采用多种措施防范即期回报被摊薄的风险，提高未来的回报能力，并充分保护中小投资者的利益，具体措施如下：

- ①规范募集资金使用，提高资金使用效率；
- ②加快募投项目实施，争取早日实现项目预期效益；
- ③提高综合竞争力，提高运营效率；
- ④完善利润分配政策，优化投资者回报机制；

控股股东香港孚能、实际控制人 YU WANG (王瑀)、Keith 及其一致行动人赣州博创、赣州精创、赣州孚济、赣州孚创承诺：

- ①不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；
- ②若违反上述承诺，本人/本公司/本企业将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊作出解释并道歉；本人/本公司/本企业自愿接受证券交易所、中国上市公司协会对本人/本公司/本企业采取的自律监管措施；若违反承诺给公司或者股东造成损失的，本人/本公司/本企业将依法承担补偿责任。

公司的全体董事、高级管理人员承诺：

- ①不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- ②对本人的职务消费行为进行约束；
- ③不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；
- ④由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- ⑤如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

备注 15：

(1) 截至本承诺函出具日，除公司及其下属企业外，本人/本公司/本企业不存在其他控制的与公司构成同业竞争的企业；

(2) 本人/本公司/本企业承诺未来将不会以任何形式参与或从事与公司及其下属企业构成同业竞争的业务或活动，包括但不限于设立、投资、收购、兼并与公司及其下属企业的主营业务相同或类似的企业；

(3) 本人/本公司/本企业将对自身及未来可能控制的其他企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来本人/本公司/本企业及控制的其他企业的业务与公司及其下属企业的业务出现相同或类似的情况，本人/本公司/本企业承诺将采取以下措施解决：

①本人/本公司/本企业及控制的其他企业从任何第三方获得的任何商业机会与公司及其下属企业的业务或活动可能构成同业竞争的，本人/本公司/本企业及控制的其他企业将立即通知公司，并尽力将该等商业机会让与公司或其下属企业；

②如本人/本公司/本企业及控制的其他企业与公司及其下属企业因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突，则优先考虑公司及其下属企业的利益；

③公司认为必要时，本人/本公司/本企业及控制的其他企业将进行减持直至全部转让相关企业或相关企业持有的有关资产和业务；

④公司在认为必要时，可以通过适当方式优先收购本人/本公司/本企业及控制的其他企业持有的有关资产和业务；

⑤有利于避免同业竞争的其他措施。

(4) 如果本人/本公司/本企业违反本承诺损害公司及其他股东利益的，本人/本公司/本企业将依法承担赔偿责任。

备注 16:

(1) 本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业目前或将来直接或间接控制的下属公司或企业将尽可能避免和减少与公司之间的关联交易；

(2) 对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，并按照有关法律法规、规则以及公司《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续，保证关联交易价格公允，不通过关联交易操纵利润，切实保护公司及其他股东的利益；

(3) 如有违反上述承诺而损害公司及其他股东合法权益的，本人/本公司/本企业自愿承担由此对公司造成的损失。

备注 17:

(1) 本企业及本企业目前或将来直接或间接控制的下属公司或企业将尽可能避免和减少与公司之间的关联交易；

(2) 对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，并按照有关法律法规、规则以及公司《公司章程》等有关规定履

行信息披露义务和办理有关报批手续，保证关联交易价格公允，不通过关联交易操纵利润，切实保护公司及其他股东的利益；

(3) 如有违反上述承诺而损害公司及其他股东合法权益的，本企业自愿承担由此对公司造成的损失。

备注 18:

(1) 本人及本人目前或将来直接或间接控制的下属公司或企业将尽可能避免和减少与公司之间的关联交易；

(2) 对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，并按照国家法律法规、规则以及公司《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续，保证关联交易价格公允，不通过关联交易操纵利润，切实保护公司及其他股东的利益；

(3) 如有违反上述承诺而损害公司及其他股东合法权益的，本人自愿承担由此对公司造成的损失。

备注 19:

(1) 根据《公司法》《证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》等相关法律法规的规定，公司已制定适用于本公司实际情形的上市后利润分配政策，并在上市后适用的《孚能科技（赣州）股份有限公司公司章程（草案）》（以下简称“《公司章程（草案）》”）以及《孚能科技（赣州）股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》（以下简称“《分红回报规划》”）中予以体现；

(2) 本公司在上市后将严格遵守并执行《公司章程（草案）》以及《分红回报规划》规定的利润分配政策。

备注 20:

本公司将严格履行本公司就本次发行上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。本公司招股说明书及申请文件中所载有关本公司的承诺内容系本公司自愿作出，且本公司有能力履行该等承诺。

(1) 如本公司承诺未能履行、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本公司无法控制的客观原因导致的除外），本公司将采取以下措施：

①及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；

②监管机关要求纠正的，在有关监管机关要求的期限内予以纠正；

③及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者利益；

④因本公司未履行或未及时履行相关承诺导致投资者损失的，由本公司依法对投资者进行赔偿；

⑤公司将对相关责任人进行调减或停发薪酬或津贴、职务降级等形式处罚；同时，公司将立即停止制定或实施增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至公司履行相关承诺。

(2) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的, 本公司将采取以下措施:

- ①及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;
- ②及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护投资者利益。

备注 21:

本人/本公司/本企业将严格履行本人/本公司/本企业就公司本次发行上市所作出的所有公开承诺事项, 积极接受社会监督。公司招股说明书及申请文件中所载有关本人/本公司/本企业的承诺内容系本人/本公司/本企业自愿作出, 且本人/本公司/本企业有能力履行该等承诺。

(1) 如本人/本公司/本企业承诺未能履行、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本人/本公司/本企业无法控制的客观原因导致的除外), 本人/本公司/本企业将采取以下措施:

- ①通过公司及时、充分披露本人/本公司/本企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因, 并向公司股东和社会公众投资者道歉;
- ②监管机关要求纠正的, 在有关监管机关要求的期限内予以纠正;
- ③及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代承诺, 并提交公司股东大会审议;
- ④因本人/本公司/本企业未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归公司所有;
- ⑤因本人/本公司/本企业未履行或未及时履行相关承诺导致投资者损失的, 由本人/本公司/本企业依法对投资者进行赔偿, 并按照下列程序进行赔偿: A.将本人/本公司/本企业应得的现金分红由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失; B.若本人/本公司/本企业在未完全履行或赔偿完毕前进行股份减持, 则需将减持所获资金交由公司董事会监管并专项用于履行承诺或用于赔偿, 直至本人/本公司/本企业履行完毕或弥补完公司、投资者的损失为止;

(2) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人/本公司/本企业无法控制的客观原因导致本人/本公司/本企业承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的, 本人/本公司/本企业将采取以下措施:

- ①通过公司及时、充分披露本人/本公司/本企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;
- ②向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。

备注 22:

本人将严格履行本人就公司本次发行上市所作出的所有公开承诺事项, 积极接受社会监督。公司招股说明书及申请文件中所载有关本人的承诺内容系本人自愿作出, 且本人有能力履行该等承诺。

(1) 如本人承诺未能履行、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本人无法控制的客观原因导致的除外), 本人将采取以下措施:

①通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉；

②监管机关要求纠正的，在有关监管机关要求的期限内予以纠正；

③及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代承诺，并提交公司股东大会审议；

④因本人未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归公司所有；

⑤因本人未履行或未及时履行相关承诺导致投资者损失的，由本人依法对投资者进行赔偿，并按照下列程序进行赔偿：**A.**将本人应得的现金分红由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失；**B.**若本人在未完全履行或赔偿完毕前进行股份减持，则将减持所获资金交由公司董事会监管并专项用于履行承诺或用于赔偿，直至本人履行完毕或弥补完公司、投资者的损失为止。

(2) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：

①通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

②向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。

备注 23：

本人将严格履行本人就公司本次发行上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。公司招股说明书及申请文件中所载有关本人的承诺内容系本人自愿作出，且本人有能力履行该等承诺。

(1) 如本人承诺未能履行、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本人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：

①通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉；

②监管机关要求纠正的，在有关监管机关要求的期限内予以纠正；

③及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代承诺，并提交公司股东大会审议；

④因本人未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归公司所有；

⑤因本人未履行或未及时履行相关承诺导致投资者损失的，由本人依法对投资者进行赔偿，并按照下列程序进行赔偿：**A.**将本人应得的现金分红由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失；**B.**若本人在未完全履行或赔偿完毕前进行股份减持，则将减持所获资金交由公司董事会监管并专项用于履行承诺或用于赔偿，直至本人履行完毕或弥补完公司、投资者的损失为止。

(2) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：

①通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

②向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。

备注 24：

(1) 若公司《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股；

(2) 若公司《招股说明书》及相关申报文件有虚假记载、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，公司将依法赔偿投资者损失。

备注 25:

(1) 若公司《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/本企业/本人将依法回购首次公开发行的全部新股，并将购回已转让的原限售股份；

(2) 若公司《招股说明书》及相关申报文件有虚假记载、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/本企业/本人将依法赔偿投资者损失。

备注 26:

若公司《招股说明书》及相关申报文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

备注 27:

- (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) 对本人的职务消费行为进行约束；
- (3) 不动用发行人资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；
- (4) 由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩。

备注 28:

- (1) 不越权干预发行人经营管理活动，不侵占发行人利益；
- (2) 若违反上述承诺，本人/本公司/本企业将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊作出解释并道歉；本人/本公司/本企业自愿接受证券交易所、中国上市公司协会对本人/本公司/本企业采取的自律监管措施；若违反承诺给发行人或者股东造成损失的，本人/本公司/本企业将依法承担补偿责任。

备注 29:

自公司向特定对象发行股票发行结束之日起 6 个月内，不转让或者委托他人管理我方本次认购的公司股票，也不由公司回购该部分股份。委托人、合伙人不得转让其持有的产品份额或退出合伙。限售期满后，按照中国证监会和上海证券交易所的有关规定执行。

备注 30:

(1) 公司承诺不为孚能科技（赣州）股份有限公司 2021 年限制性股权激励计划的激励对象通过本计划获取有关权益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。

公司承诺《孚能科技（赣州）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，若上述承诺与事实不符，本公司将承担全部法律责任。

(2) 公司已与各激励对象签署劳动合同或聘用合同、依法为激励对象缴纳社保和公积金，并且激励对象不存在以下情形：

- ①最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；
- ②最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；
- ③最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；
- ④具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；
- ⑤法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；
- ⑥中国证监会认定的其他情形。

(3) 激励对象符合《上市公司股权激励管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》规定的激励对象范围和资格。

(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

(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

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	150
境内会计师事务所审计年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴建初、谢平辉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	吴建初（1 年）、谢平辉（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）	30
保荐人	东吴证券股份有限公司	不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>公司因与上海锐镁新能源科技有限公司（以下简称“上海锐镁”）、一汽解放集团股份有限公司（以下简称“一汽解放”）、一汽奔腾轿车有限公司（以下简称“一汽奔腾”）之间的买卖合同纠纷、保证合同纠纷事项向上海市第二中级人民法院提起诉讼，并就该事项根据《企业会计准则》及相关会计政策的规定，对上海锐镁的应收款项计提减值准备。</p> <p>公司收到一审法院下达的《民事判决书》[(2021)沪02民初243号]，一审判决结果：支持了公司关于要求上海锐镁支付货款、逾期付款违约金及逾期付款利息损失、承担本案诉讼费用的诉讼请求。驳回了公司关于要求一汽解放、一汽奔腾对货款、逾期付款违约金及逾期付款利息损失承担连带和赔偿责任的诉讼请求。</p> <p>公司于案件一审判决的上诉期内提起了上诉，于2023年1月收到二审法院下达的《民事判决书》[(2022)沪民终609号]，二审判决结果：驳回上诉，维持原判。</p>	<p>相关内容详见公司于2022年8月3日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于诉讼事项一审判决结果的公告》（公告编号：2022-068）；</p> <p>于2023年1月30日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于诉讼事项二审终审判决结果的公告》（公告编号：2023-003）</p>
<p>公司因与上海锐镁、一汽解放、一汽奔腾之间的买卖合同纠纷、保证合同纠纷事项向吉林省长春市中级人民法院提起诉讼，并就该事项根据《企业会计准则》及相关会计政策的规定，对上海锐镁的应收款项计提减值准备。</p> <p>公司收到一审法院下达的《民事判决书》(2021)吉01民初5054号，一审判决结果：支持了公司关于要求上海锐镁支付货款、逾期付款违约金及承担本案诉讼费用的诉讼请求。驳回了公司关于要求一汽解放、一汽奔腾对货款、逾期付款违约金及逾期付款利息损失承担连带和赔偿责任的诉讼请求。</p>	<p>相关内容详见公司于2023年7月25日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于诉讼事项一审判决结果的公告》（公告编号：2023-042）</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

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

公司于 2023 年 2 月 22 日召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于增加预计 2023 年度日常关联交易额度的议案》。审议通过了 2023 年度与 Siro 关联交易额度 10 亿元，与佛山市超益精密设备有限公司关联交易额度 2.6 亿元。

公司于 2023 年 8 月 30 日召开第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于增加预计 2023 年度日常关联交易额度的议案》。审议通过了增加 2023 年度与 Siro 关联交易额度 25 亿元。

2023 年度公司与 Siro 发生关联交易 31.13 亿元，与佛山市超益精密设备有限公司发生关联交易 1.30 亿元。

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

公司于 2023 年 2 月 13 日召开第二届董事会第十四次会议，通过了《关于与 Mercedes-Benz AG 签订供应和服务协议修正案的议案》，同意公司及子公司孚能镇江签署修正案及任何其他相关文件，董事会授权公司的法定代表人及其授权签署人，全权代表公司签订与该议案相关的任何合同及其他文件（包括但不限于修正案）。截至本年报披露日，合同正在正常履行。

公司于 2023 年 5 月 26 日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司和关联方开展融资租赁业务暨关联交易的议案》，本次关联交易预计金额 3 亿元人民币。截至本年报披露日，合同正在正常履行。

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：万元 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		
公司	公司本部	孚能镇江	全资子公司	230,000	2021/10/15	2021/10/15	2030/10/15	连带责任担保	否			否		
公司	公司本部	孚能镇江	全资子公司	150,000	2020/7/28	2020/7/24	2025/7/23	连带责任担保	是			否		
公司	公司本部	孚能镇江	全资子公司	114,252.25	2023/3/22	2023/3/22	主债务到期3年	连带责任担保	否			否		
公司	公司本部	孚能镇江	全资子公司	100,000	2022/2/25	2022/2/25	2023/2/15	连带责任担保	是			否		
公司	公司本部	孚能镇江	全资子公司	100,000	2023/6/19	2023/6/19	主债务到期3年	连带责任担保	否			否		
公司	公司本部	孚能镇江	全资子公司	50,000	2022/9/27	2022/9/27	主债务到期3年	连带责任担保	否			否		
公司	公司本部	孚能镇江	全资子公司	50,000	2022/8/16	2022/8/16	主债务到期3年	连带责任担保	否			否		
公司	公司本部	孚能镇江	全资子公司	50,000	2022/11/9	2022/11/9	主债务到期3年	连带责任担保	否			否		
公司	公司本部	孚能镇江	全资子公司	50,000	2023/10/12	2023/10/12	主债务到期3年	连带责任担保	否			否		
公司	公司本部	孚能镇江	全资子公司	50,000	2023/7/24	2023/7/24	主债务到期3年	连带责任担保	否			否		
公司	公司本部	孚能镇江	全资子公司	45,000	2022/3/24	2022/4/25	主债务到期3年	连带责任担保	否			否		
公司	公司本部	孚能镇江	全资子公司	41,000	2022/10/26	2022/10/26	主债务到期3年	连带责任担保	否			否		

公司	公司本部	孚能镇江	全资子公司	36,000	2023/3/30	2023/3/30	主债务到期3年	连带责任担保	否			否
公司	公司本部	FEE	全资子公司	35,750	2022/6/13	2022/6/13	主债务到期3年	连带责任担保	是			否
公司	公司本部	孚能镇江	全资子公司	30,000	2022/4/2	2022/4/2	2023/2/14	连带责任担保	是			否
公司	公司本部	孚能镇江	全资子公司	30,000	2023/9/12	2023/9/12	主债务到期3年	连带责任担保	否			否
公司	公司本部	孚能镇江	全资子公司	30,000	2023/11/28	2023/11/28	主债务到期2年	连带责任担保	否			否
公司	公司本部	孚能镇江	全资子公司	13,600	2023/4/15	2023/4/15	主债务到期3年	连带责任担保	否			否
公司	公司本部	孚能镇江	全资子公司	19,800	2023/7/3	2023/7/3	主债务到期3年	连带责任担保	否			否
公司	公司本部	孚能动力	全资子公司	12,000	2023/9/7	2023/6/27	主债务到期3年	连带责任担保	否			否
报告期内对子公司担保发生额合计												523,709.88
报告期末对子公司担保余额合计 (B)												399,726.77
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)												399,726.77
担保总额占公司净资产的比例(%)												38.49
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)												
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)												911,652.25
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)												119,504.05
上述三项担保金额合计 (C+D+E)												1,031,156.30
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												
担保情况说明							1、公司为全资子公司FEE提供5,000万欧元担保，按汇率7.15计算； 2、担保发生额合计包含额度可循环使用的票据担保等。					

(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
银行理财产品	募集资金	790,000,000.00	0.00	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**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：万元

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
首次公开发行股票	2020年7月10日	343,682.66	0	322,450.73	343,682.66	322,450.73	239,888.04	74.40	34,948.55	10.84	0
向特定对象发行股票	2022年11月2日	331,800.00	0	325,648.03	331,800.00	325,648.03	19,660.58	6.04	19,660.58	6.04	265,262.90

2022年11月21日召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，同意公司根据2021年度向特定对象发行A股股票募集资金实际情况，对本次募集资金投资项目拟投入募集资金金额进行调整。由于公司2021年度向特定对象发行A股股票募集资金净额325,648.03万元低于《孚能科技（赣州）股份有限公司2021年度向特定对象发行A股股票募集说明书》中项目拟使用募集资金的总投资额452,000.00万元。公司根据实际情况，决定调整高性能动力锂电池项目的拟投入募集资金金额，从原承诺投资金额392,000.00万元调整为275,648.03万元；调整科技储备资金项目，从原承诺投资金额60,000.00万元调整为50,000.00万元。上述事项在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议通过，公司独立董事发表了明确的同意意见，并且由保荐机构出具了核查意见。

公司于2023年8月7日召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十七次会议，于2023年8月24日召开2023年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金用于新项目的议案》，同意公司终止向特定对象发行股票募投项目“高性能动力锂电池项目”，并将该项目剩余募集资金265,262.90万元投资于新项目“赣州年产30GWh新能源电池项目（一期）”和“年产30GWh动力电池生产基地项目（一期）”。具体内容详见本公司于2023年8月8日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《孚能科技（赣州）股份有限公司关于终止部分募投项目并将剩余募集资金用于新项目的公告》（公告编号：2023-052）。

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

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 8GWh 锂离子动力电池项目 (孚能镇江三期工程)	生产建设	否	首次公开发行股票	2020 年 7 月 10 日	否	283,682.66	262,450.73	34,948.55	179,888.04	68.54	2023 年 7 月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	47,792.83
补充运营资金项目	运营管理	否	首次公开发行股票	2020 年 7 月 10 日	否	60,000.00	60,000.00	0.00	60,000.00	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0.00
高性能动力锂电池项目	生产建设	是	向特定对象发行股票	2022 年 11 月 2 日	否	392,000.00	11,036.56	11,036.56	11,036.56	100.00	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
科技储备资金	运营管理	否	向特定对象发行股票	2022 年 11 月 2 日	否	60,000.00	50,000.00	8,274.55	8,274.55	16.55	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
赣州年产 30GWh 新能源电池项目 (一期)	生产建设	是	向特定对象发行股票	2022 年 11 月 2 日	否	132,631.45	132,631.45	326.92	326.92	0.25	2025 年 2 月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
年产 30GWh 动力电池生产基地项目 (一期)	生产建设	是	向特定对象发行股票	2022 年 11 月 2 日	否	132,631.45	132,631.45	22.56	22.56	0.02	2025 年 2 月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

公司于 2023 年 7 月 26 日召开第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十六次会议审议通过, 同意公司将首次公开发行募投项目“年产 8GWh 锂离子动力电池项目 (孚能镇江三期工程)”予以结项, 并将节余募集资金 47,792.83 万元 (具体金额以资金转出当日专户扣除预留已签订合同待支付金额和扣除已开具银行承兑汇票及商业汇票尚未兑付金额为准) 用于永久补充公司流动资金。具体内容详见本公司于 2023 年 7 月 27 日在上海证券交易所

网站（www.sse.com.cn）披露的《孚能科技（赣州）股份有限公司关于首次公开发行募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-046）。

（三）报告期内募投变更或终止情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

变更前项目名称	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募集资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
高性能动力电池项目	275,648.03	11,036.56	赣州年产30GWh新能源电池项目（一期）、年产30GWh动力电池生产基地项目（一期）	公司为了更快落实新技术适配客户产品需求，加快募投项目的建设效率，缩短对核心客户的服务距离以及更好的适配未来发展规划，公司需要对原募集资金投资项目进行调整，变更至赣州和广州进行建设，加快产能落地，以提升公司对下游客户供应能力。	0.00	公司于2023年8月7日召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十七次会议审议，通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金用于新项目的议案》，于2023年8月8日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《孚能科技关于终止部分募投项目并将剩余募集资金用于新项目的公告》（公告编号：2023-052）；公司于2023年8月24日召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金用于新项目的议案》，于2023年8月25日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《孚能科技2023年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-055）。

(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

公司于 2022 年 12 月 29 日召开了第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，置换资金总额为 11,921.23 万元。以上事项已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证并出具了《孚能科技（赣州）股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2022]0014991 号）；保荐机构东吴证券出具了《东吴证券股份有限公司关于孚能科技（赣州）股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的核查意见》。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司已完成使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。

公司于 2023 年 9 月 27 日召开了第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在科技储备资金募投项目实施期间，由项目实施主体根据实际情况使用自有资金支付募投项目所需资金，并以募集资金等额置换。保荐机构东吴证券出具了《东吴证券股份有限公司关于孚能科技（赣州）股份有限公司关于使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换事项的核查意见》。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 □不适用

(1) 2020 年公司首次公开发行股票募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2022 年 10 月 28 日以现场结合通讯表决方式召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 40,000 万元（包含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 3 个月。公司将随时根据募投项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。公司独立董事对该议案发表了一致同意的独立意见，公司保荐机构东吴证券对本事项出具了明确同意的核查意见。截至 2023 年 1 月 28 日，公司已将用于临时补充流动资金的闲置募集资金 40,000 万元全部归还至募集资金专户，并将归还情况通知了保荐机构和保荐代表人。

2023 年 1 月 31 日分别召开公司第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币 40,000 万元（包含本数）的闲置募集资金暂时补

充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 6 个月。公司将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。公司独立董事对该议案发表了一致同意的独立意见，公司保荐机构东吴证券股份有限公司对本事项出具了明确同意的核查意见。截至 2023 年 7 月 21 日，公司已将用于临时补充流动资金的闲置募集资金 40,000 万元全部归还至募集资金专户，并将归还情况通知了保荐机构和保荐代表人。

(2) 2021 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2022 年 11 月 21 日分别召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募投项目正常进行的前提下，使用不超过人民币 130,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自本次董事会审议通过之日起不超过 9 个月。公司独立董事对该议案发表了一致同意的独立意见，公司保荐机构东吴证券对本事项出具了明确同意的核查意见。截至 2023 年 8 月 2 日，公司已将用于临时补充流动资金的闲置募集资金 130,000 万元全部归还至募集资金专户，并将归还情况通知了保荐机构和保荐代表人。

2023 年 8 月 7 日分别召开第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币 130,000 万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自本次董事会审议通过之日起不超过 9 个月。公司将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。公司独立董事对该议案发表了一致同意的独立意见，公司保荐机构东吴证券股份有限公司对本事项出具了明确同意的核查意见。

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 11 月 21 日	140,000	2022 年 11 月 21 日	2023 年 11 月 20 日	0	否

其他说明

(1) 2020 年公司首次公开发行股票募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2023 年 4 月 28 日召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于追认使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，对公司 5 笔使用部分闲置募集资金进行现金管理的事项进行追认。

(2) 2021 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2022 年 11 月 21 日召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目实施、确保募集资金安全的前提下，使用最高不超过人民币 140,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好、发行主体为有保本承诺的商业银行保本型理财产品（包括但不限于结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单等），自董事会、监事会审议通过之日起 12 个月内有效。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用 2021 年度向特定对象发行 A 股股票暂时闲置募集资金进行现金管理余额为 0.00 元。

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

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

1. 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	405,530,984	33.3037				-405,530,984	-405,530,984		
1、国家持股									
2、国有法人持股	95,864,978	7.8728				-95,864,978	-95,864,978		
3、其他内资持股	63,835,219	5.2424				-63,835,219	-63,835,219		
其中：境内非国有法人持股	63,835,219	5.2424				-63,835,219	-63,835,219		
境内自然人持股									
4、外资持股	245,830,787	20.1885				-245,830,787	-245,830,787		
其中：境外法人持股	245,830,787	20.1885				-245,830,787	-245,830,787		
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	812,145,377	66.6963	591,688			405,530,984	406,122,672	1,218,268,049	100.0000
1、人民币普通股	812,145,377	66.6963	591,688			405,530,984	406,122,672	1,218,268,049	100.0000
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	1,217,676,361	100.0000	591,688				591,688	1,218,268,049	100.0000

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于 2023 年 5 月 11 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露《向特定对象发行限售股上市流通公告》（公告编号：2023-024），本次上市流通的限售股为公司向特定对象发行股票形成，涉及限售股股东 3 名，对应的数量为 140,000,000 股，于 2023 年 5 月 17 日起上市流通。

公司于 2023 年 6 月 14 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第二次归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-032），本次为 24 名激励对象实际归属限制性股票 591,688 股，上市流通日为 2023 年 6 月 16 日，本次归属的股票来源为公司向激励对象定向发行的公司人民币 A 股普通股股票。本次限制性股票归属后公司总股本增加至 1,218,268,049 股。

公司于 2023 年 7 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露《首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2023-039），本次上市流通的限售股属于首次公开发行限售股，限售期为自公司股票上市之日起 36 个月，共涉及限售股股东 6 名，对应的股份数量为 265,530,984 股，于 2023 年 7 月 17 日起上市流通。

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

公司于 2023 年 6 月 12 日完成了公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第二次归属的股份登记工作，本次归属股票数量为 591,688 股；公司于 2024 年 1 月 25 日完成了本激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期的股份登记工作，本次归属股票数量为 3,835,836 股。

其中，在报告期内收到限制性股票激励行权金额 59,944,655.91 元，对应 4,248,381 股；2024 年 1 月收到限制性股票激励行权金额 2,527,707.73 元，对应 179,143 股。

因此，公司报告期内股本由原来的 1,217,676,361 股增加至 1,221,924,742 股，与“第七节股份变动及股东情况 1. 股本变动情况(一) 股份变动情况表 1、股份变动情况表”中的“股份总数”存在差异。

2023 年度，如按未变动前股本总数计算，基本每股收益-1.53 元，稀释每股收益-1.53 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 8.53 元。

以最新期末股本 1,221,924,742 股计算，基本每股收益-1.53 元，稀释每股收益-1.53 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 8.50 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
广州工业投资控股集团有限公司	49,409,282	49,409,282			2021 年度向特定对象发行股票限售	2023 年 5 月 17 日
广州产业投资控股集团有限公司	46,455,696	46,455,696			2021 年度向特定对象发行股票限售	2023 年 5 月 17 日
广州创兴新能源投资合伙企业(有限合伙)	44,135,022	44,135,022			2021 年度向特定对象发行股票限售	2023 年 5 月 17 日
Farasis Energy (Asia Pacific) Limited	242,874,025	242,874,025			首次公开发行股票限售	2023 年 7 月 17 日
赣州孚创企业管理合伙企业(有限合伙)	17,130,715	17,130,715			首次公开发行股票限售	2023 年 7 月 17 日
CRF EV TECH COMPANY PTE. LTD.	2,956,762	2,956,762			首次公开发行股票限售	2023 年 7 月 17 日
赣州博创企业管理合伙企业(有限合伙)	1,601,802	1,601,802			首次公开发行股票限售	2023 年 7 月 17 日
赣州孚济企业管理合伙企业(有限合伙)	605,574	605,574			首次公开发行股票限售	2023 年 7 月 17 日
赣州精创企业管理合伙企业(有限合伙)	362,106	362,106			首次公开发行股票限售	2023 年 7 月 17 日
合计	405,530,984	405,530,984			/	/

2. 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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2023 年 6 月 12 日	14.11 元/股	591,688	2023 年 6 月 16 日	591,688	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

请参见本报告“第七节股份变动及股东情况”之“（一）股份变动情况表”中的“2、股份变动情况说明”。

（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

公司于 2023 年 6 月 14 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第二次归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-032），本次为 24 名激励对象实际归属限制性股票 591,688 股，上市流通日为 2023 年 6 月 16 日，本次归属的股票来源为公司向激励对象定向发行的公司人民币 A 股普通股股票。本次限制性股票归属后公司总股本增加至 1,218,268,049 股。

3. 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）	22,009
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）	22,294
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	
Farasis Energy（Asia Pacific） Limited		242,874,025	19.94		无		境外法人
国新风险投资管理（深圳）有限公司—深圳安晏 投资合伙企业（有限合伙）		161,769,650	13.28		无		其他
广州工业投资控股集团有限公司		49,409,282	4.06		无		国有法人
广州产业投资控股集团有限公司		46,455,696	3.81		无		国有法人
广州创兴新能源投资合伙企业(有限合伙)		44,135,022	3.62		无		其他
浙江耀能新能源有限公司		42,800,000	3.51		无		境内非国有法人
东兴资本投资管理有限公司—上杭兴源股权投资 合伙企业（有限合伙）		36,413,791	2.99		无		其他
梅赛德斯—奔驰（中国）投资有限公司		32,120,091	2.64		无		境内非国有法人
上海宏鹰股权投资基金管理有限公司—兰溪宏鹰 新润新能源股权投资合伙企业（有限合伙）	-3,012,431	30,740,064	2.52		无		其他
江西裕润立达股权投资管理有限公司—江西立达 新材料产业创业投资中心（有限合伙）		20,674,487	1.70		无		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				
Farasis Energy（Asia Pacific） Limited	242,874,025	人民币普通股	242,874,025				
国新风险投资管理（深圳）有限公司—深圳安晏投资合伙企业（有限合伙）	161,769,650	人民币普通股	161,769,650				
广州工业投资控股集团有限公司	49,409,282	人民币普通股	49,409,282				
广州产业投资控股集团有限公司	46,455,696	人民币普通股	46,455,696				

广州创兴新能源投资合伙企业(有限合伙)	44,135,022	人民币普通股	44,135,022
浙江耀能新能源有限公司	42,800,000	人民币普通股	42,800,000
东兴资本投资管理有限公司—上杭兴源股权投资合伙企业（有限合伙）	36,413,791	人民币普通股	36,413,791
梅赛德斯—奔驰（中国）投资有限公司	32,120,091	人民币普通股	32,120,091
上海宏鹰股权投资基金管理有限公司—兰溪宏鹰新润新能源股权投资合伙企业（有限合伙）	30,740,064	人民币普通股	30,740,064
江西裕润立达股权投资管理有限公司—江西立达新材料产业创业投资中心（有限合伙）	20,674,487	人民币普通股	20,674,487
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，广州工业投资控股集团有限公司和广州创兴新能源投资合伙企业（有限合伙）具有一致行动关系，为一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 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

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
梅赛德斯一奔驰（中国）投资有限公司 （原名戴姆勒大中华区投资有限公司）	2020年7月17日	不适用
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	锁定期为自公司股票上市之日起12个月	

(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

4. 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	Farasis Energy (Asia Pacific) Limited
单位负责人或法定代表人	YU WANG (王瑀)
成立日期	2016年7月18日
主要经营业务	无实际经营业务
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

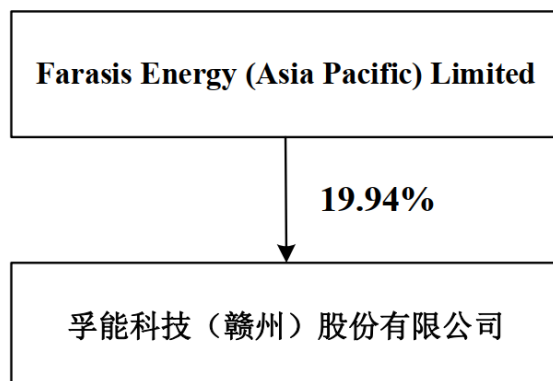
适用 不适用

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	YU WANG (王瑀)
国籍	加拿大
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	Keith D. Kepler
国籍	美国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	副总经理兼研究院院长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

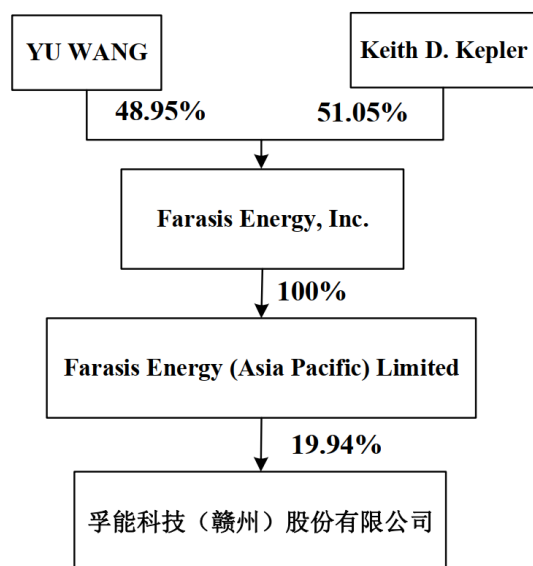
适用 不适用

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**5.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**6.其他持股在百分之十以上的法人股东**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
国新风险投资管理(深圳)有限公司—深圳安晏投资合伙企业(有限合伙)	国新风险投资管理(深圳)有限公司	2017年11月15日	MA5EUCBR-6	4,775,738.867	项目投资(具体项目另行申报)
情况说明	无				

7.股份/存托凭证限制减持情况说明适用 不适用**8.股份回购在报告期的具体实施情况**适用 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

第十节财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

孚能科技（赣州）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

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. 应收账款坏账准备；
2. 存货跌价准备。

(一) 应收账款坏账准备

1. 事项描述

本年度孚能科技公司与应收账款及预期信用损失的相关会计政策及账面金额信息请参阅财务报表附注三、重要会计政策和会计估计（十一）金融工具及附注五、合并财务报表主要项目注释 4. 应收账款。截止 2023 年 12 月 31 日，应收账款账面余额为 383,052.63 万元，坏账准备 16,648.17 万元，账面价值为 366,404.47 万元。

管理层定期对重大客户进行单独的信用风险评估。对该等评估重点关注客户的历史结算记录及当前支付能力，考虑客户自身及其所处行业的经济环境的特定信息，并适当考虑前瞻性信息。对于无须进行单独评估或单独评估未发生减值的应收款项，管理层在考虑该等客户组账龄分析及发生减值损失的历史记录基础上，结合前瞻性信息实施了以预期信用损失为基础的组合减值评估。

孚能科技公司的应收账款主要为大客户的应收账款，期末应收账款相对集中，主要客户的信用和偿付能力的变化对公司应收账款的可回收性影响重大。孚能科技公司期末应收账款金额较大，相关坏账准备的计算需要管理层作出重大判断与估计，因此我们将应收账款的坏账准备作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于应收账款的坏账准备所实施的重要审计程序包括：

(1) 对与应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；

(2) 了解公司制定的对应收账款计提坏账准备的会计政策；分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

(3) 对销售部门进行访谈了解客户与公司的合作情况与回款情况，检查管理层对客户的信用情况分析和应收账款账龄划分，对应收账款执行函证程序，对客户回款情况进行检查；

(4) 获取应收账款坏账准备计提情况表，检查计提方法是否与会计政策一致；重新计算坏账准备计提金额是否准确；

(5) 对公司应收账款期后收回情况进行抽样检查；

(6) 评估管理层对应收账款坏账准备的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款可收回性和计提坏账准备的相关判断及估计是合理的。

(二) 存货跌价准备

1. 事项描述

本年度孚能科技公司与存货跌价准备的相关会计政策及账面金额信息请参阅财务报表附注三、重要会计政策和会计估计（十六）存货及附注五、合并财务报表主要项目注释 8. 存货。截止 2023 年 12 月 31 日，孚能科技公司的存货账面余额为 410,689.56 万元，存货跌价准备余额为 50,831.69 万元。孚能科技公司存货按成本与可变现净值孰低计量，估计存货跌价准备。在存货账面余额较多的情况下，存货跌价准备的计提需要管理层作出重大判断和估计，因此我们将其作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于存货跌价准备实施的重要审计程序包括：

(1) 了解和评价与采购业务和存货管理相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 对期末存货实施监盘程序；

(3) 检查公司已签订的相关销售合同和期后销售情况；

(4) 对期末存货进行了分析，并执行存货跌价测试复核程序以检查管理层对存货跌价做出的判断和估计是否合理；

(5) 评估管理层对存货跌价准备的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，存货跌价准备的核算符合孚能科技公司的会计政策。

四、其他信息

孚能科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 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

孚能科技公司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，孚能科技公司管理层负责评估孚能科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算孚能科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督孚能科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

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，就可能导致对孚能科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报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孚能科技公司不能持续经营。

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

6. 就孚能科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

（项目合伙人）

吴建初

中国·北京

中国注册会计师：

谢平辉

二〇二四年四月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：孚能科技（赣州）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
流动资产：			
货币资金	七、1	11,327,914,832.63	11,315,404,781.34
交易性金融资产	七、2	136,519,380.59	122,114,990.75
应收票据	七、4	162,566,259.88	391,586,819.42
应收账款	七、5	3,664,044,675.04	1,517,925,540.72
应收款项融资	七、7	100,270,456.60	22,273,228.00
预付款项	七、8	153,665,460.24	380,416,993.66
其他应收款	七、9	98,878,792.27	31,108,158.88
其中：应收利息			
应收股利			
存货	七、10	3,598,578,781.46	7,279,380,329.96
其他流动资产	七、13	497,586,405.86	648,653,707.74
流动资产合计		19,740,025,044.57	21,708,864,550.47
非流动资产：			
长期股权投资	七、17	40,452,026.32	221,551,855.55
其他非流动金融资产	七、19	540,594,152.80	791,605,170.99
固定资产	七、21	7,753,929,541.05	7,617,941,427.90
在建工程	七、22	519,702,304.94	619,783,166.20
使用权资产	七、25	7,517,103.35	14,385,100.88
无形资产	七、26	365,006,662.74	334,145,646.53
长期待摊费用	七、28	103,179,306.58	50,534,245.25
递延所得税资产	七、29	829,917,252.37	585,503,197.32
其他非流动资产	七、30	244,355,821.27	182,860,381.34
非流动资产合计		10,404,654,171.42	10,418,310,191.96
资产总计		30,144,679,215.99	32,127,174,742.43
流动负债：			
短期借款	七、32	1,908,536,782.97	2,131,688,255.42
应付票据	七、35	6,274,622,542.34	8,063,763,168.92
应付账款	七、36	3,710,781,901.34	3,538,925,769.76
合同负债	七、38	72,024,300.92	107,064,458.82
应付职工薪酬	七、39	143,749,245.29	134,225,632.61
应交税费	七、40	84,615,418.77	24,457,464.97
其他应付款	七、41	1,829,727,785.15	1,987,924,361.24
其中：应付利息			
应付股利			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,273,182,507.10	830,856,579.76
其他流动负债	七、44	176,522,274.94	358,457,642.64
流动负债合计		15,473,762,758.82	17,177,363,334.14
非流动负债：			
长期借款	七、45	1,174,339,248.44	1,891,777,636.90

租赁负债	七、47	2,921,568.21	8,022,435.76
长期应付款	七、48	1,615,656,750.68	
预计负债	七、50	797,969,461.57	409,091,573.07
递延收益	七、51	677,095,334.01	571,105,403.01
递延所得税负债		18,317,708.81	53,249,754.70
非流动负债合计		4,286,300,071.72	2,933,246,803.44
负债合计		19,760,062,830.54	20,110,610,137.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,221,924,742.00	1,217,676,361.00
资本公积	七、55	13,078,154,054.04	12,884,749,939.18
其他综合收益	七、57	22,434,166.14	-15,712,442.84
盈余公积	七、59	24,923,541.26	24,923,541.26
未分配利润	七、60	-3,962,820,117.99	-2,095,072,793.75
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,384,616,385.45	12,016,564,604.85
所有者权益（或股东权益）合计		10,384,616,385.45	12,016,564,604.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		30,144,679,215.99	32,127,174,742.43

公司负责人：YU WANG 主管会计工作负责人：段晓军 会计机构负责人：董文平

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：孚能科技（赣州）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
流动资产：			
货币资金		3,761,247,401.94	4,253,388,873.69
交易性金融资产		80,827,338.09	
应收票据		150,878,254.86	366,238,837.85
应收账款	十九、1	2,402,233,942.83	1,764,930,948.35
应收款项融资		84,935,741.54	5,000,000.00
预付款项		100,180,239.73	217,192,167.74
其他应收款	十九、2	5,761,108,566.48	5,997,629,438.16
其中：应收利息			
应收股利			
存货		666,201,010.92	1,491,553,431.47
其他流动资产		5,196,405.00	61,566,201.14
流动资产合计		13,012,808,901.39	14,157,499,898.40
非流动资产：			
长期股权投资	十九、3	4,014,321,247.30	3,657,062,675.04
其他非流动金融资产			192,924,124.31
固定资产		1,194,028,583.16	1,194,760,987.28
在建工程		36,656,071.51	47,785,399.49
使用权资产			15,801.27
无形资产		80,778,084.57	78,551,815.11
长期待摊费用		9,419,613.06	17,490,213.78
递延所得税资产		414,629,559.18	238,700,138.51
其他非流动资产		583,216.12	4,003,022.28
非流动资产合计		5,750,416,374.90	5,431,294,177.07
资产总计		18,763,225,276.29	19,588,794,075.47
流动负债：			
短期借款		407,762,924.45	513,327,112.35
应付票据		1,864,786,000.91	1,529,291,118.84
应付账款		1,856,410,381.96	2,687,781,888.49
合同负债		67,370,147.34	13,297,655.28
应付职工薪酬		61,884,171.76	53,272,443.83
应交税费		52,940,946.50	3,164,184.25
其他应付款		325,641,841.41	148,098,623.03
其中：应付利息			
应付股利			
一年内到期的非流动负债		353,768,567.46	275,939,115.05
其他流动负债		144,253,610.02	352,967,533.03
流动负债合计		5,134,818,591.81	5,577,139,674.15
非流动负债：			
长期借款		711,097,392.02	449,744,000.00
长期应付款		261,441,511.69	
预计负债		200,091,420.53	162,008,453.28

递延收益		219,332,470.61	40,508,306.72
非流动负债合计		1,391,962,794.85	652,260,760.00
负债合计		6,526,781,386.66	6,229,400,434.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,221,924,742.00	1,217,676,361.00
资本公积		13,074,231,536.09	12,880,827,421.23
其他综合收益		2,843,629.93	
盈余公积		24,923,541.26	24,923,541.26
未分配利润		-2,087,479,559.65	-764,033,682.17
所有者权益（或股东权益）合计		12,236,443,889.63	13,359,393,641.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,763,225,276.29	19,588,794,075.47

公司负责人：YU WANG 主管会计工作负责人：段晓军 会计机构负责人：董文平

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		16,436,419,118.50	11,588,096,737.96
其中：营业收入	七、61	16,436,419,118.50	11,588,096,737.96
二、营业总成本		17,447,568,248.08	12,498,025,676.18
其中：营业成本	七、61	15,311,439,904.21	10,717,655,309.15
税金及附加	七、62	36,786,376.77	32,124,984.61
销售费用	七、63	663,295,020.38	485,775,740.84
管理费用	七、64	579,781,956.17	564,625,389.61
研发费用	七、65	749,269,019.53	598,424,910.91
财务费用	七、66	106,995,971.02	99,419,341.06
其中：利息费用		308,688,950.78	191,067,734.28
利息收入		129,862,458.68	65,826,192.84
加：其他收益	七、67	45,307,272.27	139,533,150.15
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-210,598,455.42	9,017,963.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-283,667,787.36	2,870,972.31
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-256,606,628.35	-62,078,060.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-45,180,220.58	-16,265,673.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-635,826,431.74	-310,543,083.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-25,765,771.49	257,256.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,139,819,364.89	-1,150,007,385.87
加：营业外收入	七、74	13,271,565.43	2,345,101.57
减：营业外支出	七、75	7,615,483.87	1,439,602.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,134,163,283.33	-1,149,101,886.42
减：所得税费用	七、76	-266,415,959.09	-222,113,075.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,867,747,324.24	-926,988,810.79
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,867,747,324.24	-926,988,810.79
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）		-1,867,747,324.24	-926,988,810.79
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		32,918,302.64	628,639.39
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		32,918,302.64	628,639.39
1.不能重分类进损益的其他综合收益		30,757,836.50	
（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		30,757,836.50	
(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		2,160,466.14	628,639.39
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-27,914,206.57	
(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		30,074,672.71	628,639.39
(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		-1,834,829,021.60	-926,360,171.40
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,834,829,021.60	-926,360,171.40
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-1.53	-0.86
(二) 稀释每股收益(元/股)		-1.53	-0.86

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：YU WANG 主管会计工作负责人：段晓军 会计机构负责人：董文平

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	6,836,242,995.53	5,152,270,682.88
减：营业成本	十九、4	6,993,358,622.96	4,934,085,090.46
税金及附加		8,845,826.38	4,919,018.37
销售费用		134,958,473.88	167,447,888.46
管理费用		234,646,970.52	220,628,098.48
研发费用		275,125,413.35	261,770,586.73
财务费用		-130,743,564.26	-43,936,968.44
其中：利息费用		-8,904,644.61	55,389,232.92
利息收入		86,815,006.28	81,733,148.82
加：其他收益		13,992,016.32	109,178,457.57
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	-505,900,102.14	1,238,282.71
其中：对联营企业和合营企业的投资 收益		-505,900,102.14	1,238,282.71
公允价值变动收益（损失以“-”号填 列）		-112,096,786.22	-30,386,200.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-32,913,767.38	-15,402,143.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-175,825,041.40	-46,829,014.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-8,726,793.74	-565,183.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,501,419,221.86	-375,408,833.38
加：营业外收入		6,640,480.76	1,276,265.39
减：营业外支出		4,596,557.05	499,486.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,499,375,298.15	-374,632,054.97
减：所得税费用		-175,929,420.67	-72,803,235.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,323,445,877.48	-301,828,819.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号 填列）		-1,323,445,877.48	-301,828,819.10
（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		2,843,629.93	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		30,757,836.50	
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		30,757,836.50	
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-27,914,206.57	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-27,914,206.57	
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		-1,320,602,247.55	-301,828,819.10

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：YU WANG 主管会计工作负责人：段晓军 会计机构负责人：董文平

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,233,697,308.17	10,419,294,262.32
收到的税费返还		1,040,363,533.14	1,174,550,390.33
收到其他与经营活动有关的现金		2,413,733,610.32	1,093,383,237.84
经营活动现金流入小计		18,687,794,451.63	12,687,227,890.49
购买商品、接受劳务支付的现金		15,658,237,848.77	7,829,140,766.96
支付给职工及为职工支付的现金		1,257,667,381.83	1,208,973,015.21
支付的各项税费		115,229,824.64	36,779,784.19
支付其他与经营活动有关的现金		992,628,795.27	5,359,426,515.43
经营活动现金流出小计		18,023,763,850.51	14,434,320,081.79
经营活动产生的现金流量净额		664,030,601.12	-1,747,092,191.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		410,000,000.00	2,177,423,536.83
取得投资收益收到的现金		76,657,171.94	7,162,266.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,620,356.70	130,228,257.32
收到其他与投资活动有关的现金		92,218,788.74	510,505,951.81
投资活动现金流入小计		603,496,317.38	2,825,320,012.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,073,349,032.86	1,866,953,042.70
投资支付的现金		522,011,391.07	1,918,218,080.86
支付其他与投资活动有关的现金		533,462,960.73	2,914,424.00
投资活动现金流出小计		2,128,823,384.66	3,788,085,547.56
投资活动产生的现金流量净额		-1,525,327,067.28	-962,765,535.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		69,809,636.31	3,378,835,298.36
取得借款收到的现金		5,730,818,564.98	2,766,547,405.77
筹资活动现金流入小计		5,800,628,201.29	6,145,382,704.13
偿还债务支付的现金		4,536,045,862.15	771,568,650.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		201,010,684.04	189,715,601.93
支付其他与筹资活动有关的现金		28,368,028.88	27,244,425.45
筹资活动现金流出小计		4,765,424,575.07	988,528,677.38
筹资活动产生的现金流量净额		1,035,203,626.22	5,156,854,026.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		35,727,185.66	14,360,365.73
五、现金及现金等价物净增加额		209,634,345.72	2,461,356,666.07
加：期初现金及现金等价物余额		4,164,228,722.53	1,702,872,056.46
六、期末现金及现金等价物余额		4,373,863,068.25	4,164,228,722.53

公司负责人：YU WANG 主管会计工作负责人：段晓军 会计机构负责人：董文平

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,921,300,555.91	4,536,733,574.44
收到的税费返还		289,977,147.89	68,086,247.82
收到其他与经营活动有关的现金		720,481,467.32	870,478,574.70
经营活动现金流入小计		6,931,759,171.12	5,475,298,396.96
购买商品、接受劳务支付的现金		6,579,197,560.57	2,179,462,539.05
支付给职工及为职工支付的现金		451,387,628.24	354,190,745.74
支付的各项税费		8,953,615.17	12,803,296.75
支付其他与经营活动有关的现金		581,990,020.95	1,178,872,196.51
经营活动现金流出小计		7,621,528,824.93	3,725,328,778.05
经营活动产生的现金流量净额		-689,769,653.81	1,749,969,618.91
二、投资活动产生的现金流量：			
取得投资收益收到的现金		18,766,683.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		472,452.35	91,173,780.43
收到其他与投资活动有关的现金		5,497,296,128.57	172,274,336.18
投资活动现金流入小计		5,516,535,264.25	263,448,116.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,058,985.28	186,308,507.27
投资支付的现金		590,569,391.07	294,878,080.86
支付其他与投资活动有关的现金		5,373,196,776.07	2,897,445,385.10
投资活动现金流出小计		6,001,825,152.42	3,378,631,973.23
投资活动产生的现金流量净额		-485,289,888.17	-3,115,183,856.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		69,809,636.31	3,378,835,298.36
取得借款收到的现金		1,290,697,392.02	512,547,090.00
收到其他与筹资活动有关的现金		161,744,915.62	
筹资活动现金流入小计		1,522,251,943.95	3,891,382,388.36
偿还债务支付的现金		787,610,390.00	180,913,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,765,789.85	54,932,276.21
支付其他与筹资活动有关的现金		70,523,899.81	24,304,102.00
筹资活动现金流出小计		900,900,079.66	260,149,578.21
筹资活动产生的现金流量净额		621,351,864.29	3,631,232,810.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,650,715.84	6,351,789.95
五、现金及现金等价物净增加额		-551,056,961.85	2,272,370,362.39
加：期初现金及现金等价物余额		2,698,921,100.20	426,550,737.81
六、期末现金及现金等价物余额		2,147,864,138.35	2,698,921,100.20

公司负责人：YU WANG 主管会计工作负责人：段晓军 会计机构负责人：董文平

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						
	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计	
一、上年年末余额	1,217,676,361.00	12,884,749,939.18	-15,712,442.84	24,923,541.26	-2,095,072,793.75	12,016,564,604.85	12,016,564,604.85
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,217,676,361.00	12,884,749,939.18	-15,712,442.84	24,923,541.26	-2,095,072,793.75	12,016,564,604.85	12,016,564,604.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,248,381.00	193,404,114.86	38,146,608.98		-1,867,747,324.24	-1,631,948,219.40	-1,631,948,219.40
（一）综合收益总额			38,146,608.98		-1,867,747,324.24	-1,829,600,715.26	-1,829,600,715.26
（二）所有者投入和减少资本	4,248,381.00	193,404,114.86				197,652,495.86	197,652,495.86
1. 所有者投入的普通股	4,248,381.00	55,696,274.91				59,944,655.91	59,944,655.91
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		137,707,839.95				137,707,839.95	137,707,839.95
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
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							
四、本期期末余额	1,221,924,742.00	13,078,154,054.04	22,434,166.14	24,923,541.26	-3,962,820,117.99	10,384,616,385.45	10,384,616,385.45

2023 年年度报告

项目	2022 年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	1,070,669,685.00	9,362,935,552.00	-16,341,082.23	24,923,541.26	-1,168,083,982.96	9,274,103,713.07	-27,649.63	9,274,076,063.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,070,669,685.00	9,362,935,552.00	-16,341,082.23	24,923,541.26	-1,168,083,982.96	9,274,103,713.07	-27,649.63	9,274,076,063.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	147,006,676.00	3,521,814,387.18	628,639.39		-926,988,810.79	2,742,460,891.78	27,649.63	2,742,488,541.41
（一）综合收益总额			628,639.39		-926,988,810.79	-926,360,171.40		-926,360,171.40
（二）所有者投入和减少资本	147,006,676.00	3,521,814,387.18				3,668,821,063.18	27,649.63	3,668,848,712.81
1. 所有者投入的普通股	147,006,676.00	3,208,337,775.41				3,355,344,451.41		3,355,344,451.41
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		313,504,261.40				313,504,261.40		313,504,261.40
4. 其他		-27,649.63				-27,649.63	27,649.63	
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
四、本期期末余额	1,217,676,361.00	12,884,749,939.18	-15,712,442.84	24,923,541.26	-2,095,072,793.75	12,016,564,604.85		12,016,564,604.85

公司负责人：YU WANG 主管会计工作负责人：段晓军 会计机构负责人：董文平

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)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,217,676,361.00	12,880,827,421.23		24,923,541.26	-764,033,682.17	13,359,393,641.32
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,217,676,361.00	12,880,827,421.23		24,923,541.26	-764,033,682.17	13,359,393,641.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,248,381.00	193,404,114.86	2,843,629.93		-1,323,445,877.48	-1,122,949,751.69
（一）综合收益总额			2,843,629.93		-1,323,445,877.48	-1,320,602,247.55
（二）所有者投入和减少资本	4,248,381.00	193,404,114.86				197,652,495.86
1. 所有者投入的普通股	4,248,381.00	55,696,274.91				59,944,655.91
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		137,707,839.95				137,707,839.95
4. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						
（五）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（六）其他						
四、本期期末余额	1,221,924,742.00	13,074,231,536.09	2,843,629.93	24,923,541.26	-2,087,479,559.65	12,236,443,889.63

项目	2022 年度				
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,070,669,685.00	9,358,985,384.42	24,923,541.26	-462,204,863.07	9,992,373,747.61
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	1,070,669,685.00	9,358,985,384.42	24,923,541.26	-462,204,863.07	9,992,373,747.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	147,006,676.00	3,521,842,036.81		-301,828,819.10	3,367,019,893.71
（一）综合收益总额				-301,828,819.10	-301,828,819.10
（二）所有者投入和减少资本	147,006,676.00	3,521,842,036.81			3,668,848,712.81
1. 所有者投入的普通股	147,006,676.00	3,208,337,775.41			3,355,344,451.41
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		313,504,261.40			313,504,261.40
4. 其他					
（三）利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 对所有者（或股东）的分配					
3. 其他					
（四）所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本（或股本）					
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 设定受益计划变动额结转留存收益					
5. 其他综合收益结转留存收益					
6. 其他					
四、本期期末余额	1,217,676,361.00	12,880,827,421.23	24,923,541.26	-764,033,682.17	13,359,393,641.32

公司负责人：YU WANG 主管会计工作负责人：段晓军 会计机构负责人：董文平

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

孚能科技（赣州）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为孚能科技（赣州）有限公司，于 2009 年 12 月 18 日成立。于 2019 年 5 月 29 日，根据孚能科技（赣州）有限公司股东会、董事会决议，孚能科技（赣州）有限公司全体股东作为发起人以净资产折股的方式将有限责任公司整体变更为股份有限公司。公司于 2020 年 7 月 17 日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 913607006984663896 的营业执照。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 1,218,268,049 股，注册资本为 107,066.97 万元，注册地址：江西省赣州经济技术开发区金岭西路北侧彩蝶路西侧，总部地址：江西省赣州经济技术开发区金岭西路北侧彩蝶路西侧，实际控制人为 YU WANG 和 Keith D. Kepler。

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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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
重要的在建工程	单个项目的预算金额大于期末净资产的 5% 以上
重要的合营企业或联营企业	合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占公司期末净资产的 5% 以上或长期股权投资权益法下投资收益占公司合并净利润的 10% 以上

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

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

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期,即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时,本公司一般认为实现了控制权的转移:

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的,已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分,并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策,并享有相应的利益、承担相应的风险。

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差额,经复核后,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) 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。

(2) 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

a) 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。

b) 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：

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

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。

c) 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。

d) 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。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司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

(1) 外币业务

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。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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业务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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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）。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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：

(8) 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。

(9) 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。

(10) 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：
 - a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
 - b) 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。

(11) 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 a)、b)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：

a) 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。

b) 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。

(12) 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。

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。

(13) 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。

(14) 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、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同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应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，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可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。

本公司在前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。

(15) 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。

(16) 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。

(17) 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。

(18) 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。

(19) 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

详见“附注五、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

详见“附注五、11.金融工具”。

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

详见“附注五、11.金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见“附注五、11.金融工具”。

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

详见“附注五、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

详见“附注五、11.金融工具”。

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

详见“附注五、11.金融工具”。

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

详见“附注五、11.金融工具”。

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

详见“附注五、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

详见“附注五、11.金融工具”。

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

详见“附注五、11.金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见“附注五、11.金融工具”。

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“附注五 11. 金融工具/(14) 金融工具减值”。

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

详见“附注五、11.金融工具”。

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

详见“附注五、11.金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见“附注五、11.金融工具”。

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、委托加工物资、在产品、自制半成品、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

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

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

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（五）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:

a) 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。

b) 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应对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：

a) 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。

b) 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：(a) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(b) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(c) 与被投资单位之间发生重要交易；(d) 向被投资单位派出管理人员；(e) 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。

(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	30 年	0%	3.33%
机器设备	年限平均法	3 年至 10 年	3% 至 5%	9.50% 至 32.33%
运输设备	年限平均法	4 年	3%	24.25%
其他设备	年限平均法	3 年至 5 年	3%	19.40% 至 32.33%

22. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程初始计量

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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件及其他、专利技术等。

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) 无形资产的后续计量

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。

a) 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	50 年	法定使用年限
商标、专利权与非专利技术及域名	10 年	预计使用年限
办公软件	10 年	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

b)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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

27. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期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的，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
辅助设施服务费	3-10 年	
产线设备改造	3-10 年	
装修	3 年	
其他	3 年	

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。

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

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

31. 预计负债

√适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(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：（a）期权的行权价格；（b）期权的有效期；（c）标的股份的现行价格；（d）股价预计波动率；（e）股份的预计股利；（f）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电池包、模组、电芯及其他产品销售收入。

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，属于在某一时间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。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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

本公司的收入分为国内销售和境外销售，均在控制权发生转移时点确认销售收入，具体收入确认时点为：在货物发运给客户并经客户验收，或取得客户的其他收货凭据时，确认销售收入。

(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。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。

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

(2) 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	研发项目补助、政府其他奖励及补助

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。

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。

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或其他系统合理的方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，且不包含购买选择权
低价值资产租赁	全新资产时价值较低的租赁

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 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：(a) 该交易不是企业合并；(b) 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。

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

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。

执行该事项对本期内财务报表无重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则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；以及进口等货物；为客户提供研发服务行为；为境外客户提供产品销售及研发服务行为	13%、6%、0%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%

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（%）
本公司	15
孚能科技（镇江）有限公司	15
孚能科技产业投资（北京）有限责任公司	25
Farasis Energy Europe GmbH	28.08
Farasis Energy (Germany) GmbH	28.08
Farasis Energy Global Limited	16.50
Farasis Energy USA, Inc.	27.98
Farasis Energy (Luxembourg) Co.Ltd	24.94
Farasis Energy (Luxembourg) Innovative Solutions Co.,LTD	24.94
赣州孚尚科技有限公司	20
孚能科技（天津）有限公司	20
孚能科技（芜湖）新能源有限公司	25
孚能科技（芜湖）有限公司	25
孚能科技（芜湖）控股有限公司	25
孚能科技（赣州）新能源有限公司	20
孚能科技（赣州）动力电池有限公司	20
孚能（天津）新能源有限公司	20
孚能科技（云南）有限公司	20
广州孚能科技有限公司	20
本公司	15

2. 税收优惠

适用 不适用

根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。因此，在 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，公司将享受该优惠政策。

本公司于 2020 年申报高新技术企业，并于 2023 年 12 月 8 日取得高新技术企业资格，公司取得高新技术企业证书后，将按照《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，将享受高新技术企业按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司孚能科技（镇江）有限公司于 2021 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书，证书号为 GR202132010343，有效期三年，公司在 2021 至 2023 年度期间的企业所得税税率为 15%。

本公司之子公司赣州孚尚科技有限公司、孚能科技（赣州）新能源有限公司、孚能科技（赣州）动力电池有限公司、孙公司孚能科技（天津）有限公司、孚能（天津）新能源有限公司、孚能科技（云南）有限公司、广州孚能科技有限公司在 2023 年符合小型微利企业条件，可以享受以下税收减免政策：

根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号）有关规定：对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

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
银行存款	4,371,854,011.72	4,164,228,722.53
其他货币资金	6,956,060,820.91	7,151,078,800.96

未到期应收利息		97,257.85
合计	11,327,914,832.63	11,315,404,781.34
其中：存放在境外的款项总额	173,726,642.12	131,449,960.79

其他说明

其中受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	5,881,039,184.99	5,550,468,460.25
信用证保证金	19,800,000.00	21,100,000.00
履约保证金	459,760,202.27	31,517,752.63
用于担保的定期存款或通知存款		1,051,221,923.60
被查封存款	5,513,481.58	11,871,350.17
其他使用受限制的存款	587,938,895.54	484,899,314.31
未到期应收利息		97,257.85
合计	6,954,051,764.38	7,151,176,058.81

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	136,519,380.59	122,114,990.75	/
其中：			
权益工具	136,519,380.59	122,114,990.75	/
合计	136,519,380.59	122,114,990.75	/

其他说明：

□适用 √不适用

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	71,802,000.59	386,688,408.64
商业承兑票据	90,764,259.29	4,898,410.78
合计	162,566,259.88	391,586,819.42

(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		65,409,860.59
商业承兑票据		83,792,500.00
合计		149,202,360.59

(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(%)	
按组合计提坏账准备										
其中：										
信用评级组合	162,566,259.88	100			162,566,259.88	391,593,981.56	100	7,162.14	0.00	391,586,819.42
合计	162,566,259.88	100			162,566,259.88	391,593,981.56	/	7,162.14	/	391,586,819.42

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

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	
按组合计提预期信用损失的应收票据	7,162.14	-7,162.14				
其中：信用评级组合	7,162.14	-7,162.14				
合计	7,162.14	-7,162.14				

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：

无

(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	3,610,723,584.62	1,490,446,639.63
1 年以内小计	3,610,723,584.62	1,490,446,639.63
1 至 2 年	72,927,018.56	19,599,009.48
2 至 3 年	3,853,960.00	3,805,529.00
3 年以上	143,021,773.95	142,563,212.88
合计	3,830,526,337.13	1,656,414,390.99

(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	167,503,835.38	4.37	164,935,512.65	98.47	2,568,322.73	184,591,274.84	11.14	137,446,193.10	74.46	47,145,081.74
按组合计提坏账准备	3,663,022,501.75	95.63	1,546,149.44	0.04	3,661,476,352.31	1,471,823,116.15	88.86	1,042,657.17	0.07	1,470,780,458.98
其中：										
信用评级组合	1,004,262,142.14	26.22	1,242,348.58	0.12	1,003,019,793.56	567,461,851.25	34.26	735,048.03	0.13	566,726,803.22
账龄组合	2,658,760,359.61	69.41	303,800.86	0.01	2,658,456,558.75	904,361,264.90	54.60	307,609.14	0.03	904,053,655.76
合计	3,830,526,337.13	100.00	166,481,662.09	4.35	3,664,044,675.04	1,656,414,390.99	100.00	138,488,850.27	8.36	1,517,925,540.72

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
上海锐镁新能源科技有限公司	145,363,840.00	145,363,840.00	100.00	预计无法收回
佛山市天劲新能源科技有限公司	16,347,524.92	16,347,524.92	100.00	预计无法收回
云南航天神州汽车有限公司	510,750.00	510,750.00	100.00	预计无法收回
江西江铃集团新能源汽车营销有限公司	73,146.00	73,146.00	100.00	预计无法收回
河南速达电动汽车科技有限公司	71,929.00	71,929.00	100.00	预计无法收回
上海电气集团电池科技有限公司浙江分公司	5,136,645.46	2,568,322.73	50.00	预计部分无法收回
合计	167,503,835.38	164,935,512.65	98.47	/

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

组合计提项目: 信用评级组合

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 (%)
信用评级组合	1,004,262,142.14	1,242,348.58	0.12
合计	1,004,262,142.14	1,242,348.58	0.12

按组合计提坏账准备的说明:

□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	2,608,968,064.83		
1-2 年	49,792,294.78	303,800.86	0.61
合计	2,658,760,359.61	303,800.86	0.01

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

(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	
按单项计提坏账准备	137,446,193.10	31,176,589.35	3,359,200.00	328,069.80	164,935,512.65
信用评级组合	735,048.03	507,300.55			1,242,348.58
账龄组合	307,609.14	-3,808.28			303,800.86
合计	138,488,850.27	31,680,081.62	3,359,200.00	328,069.80	166,481,662.09

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	328,069.80

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
第一名	2,245,303,209.58		2,245,303,209.58	58.62	
第二名	516,145,739.60		516,145,739.60	13.47	753,566.45
第三名	305,833,273.65		305,833,273.65	7.98	189,616.63
第四名	145,363,840.00		145,363,840.00	3.79	145,363,840.00
第五名	115,514,528.89		115,514,528.89	3.02	257,597.40
合计	3,328,160,591.72		3,328,160,591.72	86.88	146,564,620.48

其他说明

无

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:

无

(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
银行承兑汇票	100,270,456.60	22,273,228.00
合计	100,270,456.60	22,273,228.00

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	15,388,500.00
合计	15,388,500.00

(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	1,409,486,215.85	
合计	1,409,486,215.85	

(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

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

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：

无

(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	147,527,521.72	96.01	336,648,173.46	88.49
1 至 2 年	6,946.72	0.00	43,768,820.20	11.51
2 至 3 年	6,130,991.80	3.99		
合计	153,665,460.24	100.00	380,416,993.66	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:

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
多氟多新材料股份有限公司	5,737,255.80	2-3 年	约定最低采购量, 期末尚未达到从预付款全额扣除货款的条件

(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(%)
第一名	80,723,438.00	52.53
第二名	14,131,267.56	9.20
第三名	8,653,221.21	5.63
第四名	5,737,255.80	3.73
第五名	4,217,982.90	2.74
合计	113,463,165.47	73.83

其他说明

无

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	98,878,792.27	31,108,158.88
合计	98,878,792.27	31,108,158.88

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

应收利息分类

□适用 √不适用

重要逾期利息

□适用 √不适用

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利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(1). 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

(2). 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		
1-6 个月	35,475,219.31	13,865,804.69
7-12 个月	57,591,208.82	1,285,749.12
1 年以内小计	93,066,428.13	15,151,553.81
1 至 2 年	6,790,872.24	17,239,552.73
2 至 3 年	14,011,948.00	1,010,590.16
3 年以上	5,006,385.12	4,228,268.96
合计	118,875,633.49	37,629,965.66

(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
押金及保证金	92,242,488.45	16,607,256.72
质保金	6,130,312.40	3,130,876.40
代垫款项	2,854,797.35	3,678,634.97
员工借款	165,909.51	
关联方往来	9,495,758.09	7,190,071.22
其他往来款	7,986,367.69	7,023,126.35
合计	118,875,633.49	37,629,965.66

(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	2,790,930.38		3,730,876.40	6,521,806.78
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	8,674,628.33		4,800,406.11	13,475,034.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	11,465,558.71		8,531,282.51	19,996,841.22

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	

单项计提预期信用损失的其他应收款	3,730,876.40	4,800,406.11			8,531,282.51
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,790,930.38	8,674,628.33			11,465,558.71
合计	6,521,806.78	13,475,034.44			19,996,841.22

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
浦银金融租赁股份有限公司	50,000,000.00	42.06	押金及保证金	1 年以内	2,000,000.00
交银金融租赁有限责任公司	15,000,000.00	12.62	押金及保证金	1 年以内	750,000.00
江苏宜聚能源管理有限公司	13,000,000.00	10.94	押金及保证金	2-3 年	6,500,000.00
耀能新能源（赣州）有限公司	9,469,785.31	7.97	关联方往来	1 年以内	119,357.94

苏银金融租赁股份 有限公司	9,000,000.00	7.57	押金及保证 金	1 年以内	
合计	96,469,785.31	81.16	/	/	9,369,357.94

(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

项目	期末余额			期初余额		
	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	320,026,488.75	9,014,285.60	311,012,203.15	536,772,957.12	21,517,112.55	515,255,844.57
在产品	691,756,158.49	58,408,067.48	633,348,091.01	1,508,870,710.83	41,097,493.12	1,467,773,217.71
库存商品	3,061,247,294.58	440,894,505.13	2,620,352,789.45	5,436,553,344.15	224,453,909.85	5,212,099,434.30
周转材料	17,192,010.71		17,192,010.71	5,305,024.35		5,305,024.35
委托加工物资	3,711,895.03		3,711,895.03	14,777,904.93		14,777,904.93
合同履约成本	12,961,792.11		12,961,792.11	64,168,904.10		64,168,904.10
合计	4,106,895,639.67	508,316,858.21	3,598,578,781.46	7,566,448,845.48	287,068,515.52	7,279,380,329.96

(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	21,517,112.55	1,608,097.59		14,110,924.54		9,014,285.60
在产品	41,097,493.12	72,430,254.16		55,119,679.80		58,408,067.48
库存商品	224,453,909.85	531,702,136.56		315,261,541.28		440,894,505.13
合计	287,068,515.52	605,740,488.31		384,492,145.62		508,316,858.21

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

本期将已计提存货跌价准备的存货耗用或售出。

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). 合同履行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

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

不适用

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
待抵扣进项税额	241,802,422.92	220,080,134.86
待认证进项税额	239,175,288.90	415,886,180.22
其他	16,608,694.04	12,687,392.66
合计	497,586,405.86	648,653,707.74

其他说明

无

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：

不适用

(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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动			期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整		
一、合营企业						
Siro	174,058,388.19	93,234,832.47	-270,136,850.54	2,843,629.88		
小计	174,058,388.19	93,234,832.47	-270,136,850.54	2,843,629.88		
二、联营企业						
孚能能源(赣州)投资基金(有限合伙)	874,298.61		24,096.84		898,395.45	
耀能新能源(赣州)有限公司	8,014,294.11		-8,014,294.11			
佛山市超益精密设备有限公司	17,614,941.46		27,732.17		17,642,673.63	
天津孚兹股权投资合伙企业（有限合伙）	20,008,312.61		2,019.68		20,010,332.29	
赣州超翼技术服务有限公司	981,620.57		919,004.38		1,900,624.95	
小计	47,493,467.36		-7,041,441.04		40,452,026.32	
合计	221,551,855.55	93,234,832.47	-277,178,291.58	2,843,629.88	40,452,026.32	

(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、他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(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	540,594,152.80	791,605,170.99
合计	540,594,152.80	791,605,170.99

其他说明：

适用 不适用

被投资单位	权益工具成本	累计计入当期损益的公允价值变动金额	期末公允价值	持股比例 (%)	本期现金红利
北京京能能源科技并购投资基金（有限合伙）	440,000,000	49,668,200.43	489,668,200.43	16.66	74,538,076.26
安徽华创新材料股份有限公司	30,000,000		30,000,000.00	0.63	
山东孚弘新能源产业投资基金合伙企业（有限合伙）	20,000,000	30,439.36	20,030,439.36	13.21	
南京谨孚私募基金管理合伙企业（有限合伙）（曾用名天津谨孚私募基金管理合伙企业（有限合伙））	1,350,000	-454,486.99	895,513.01	45	
合计	491,350,000	49,244,152.80	540,594,152.80		74,538,076.26

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	7,753,929,541.05	7,617,941,427.90
合计	7,753,929,541.05	7,617,941,427.90

其他说明：

适用 不适用

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	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,395,156,828.52	6,397,514,910.97	10,842,586.89	170,983,517.93	8,974,497,844.31
2.本期增加金额	309,854,730.00	629,810,168.29	3,375,581.95	171,317,308.25	1,114,357,788.49
(1) 购置		108,836,784.56	2,477,847.45	61,359,648.32	172,674,280.33
(2) 在建工程转入	309,854,730.00	452,139,917.10		40,102,226.42	802,096,873.52
(3)重分类		68,383,511.99	897,734.50	69,249,860.70	138,531,107.19
(4) 外币报表折算差额		449,954.64		605,572.81	1,055,527.45
3.本期减少金额	146,654,592.41	126,949,363.64	343,056.56	3,313,268.84	277,260,281.45
(1) 处置或报废		109,489,729.06	343,056.56	3,082,738.50	112,915,524.12
(2) 外币报表折算差额					
(3) 其他减少	19,154,586.66	6,428,533.14		230,530.34	25,813,650.14
(4) 重分类	127,500,005.75	11,031,101.44			138,531,107.19
4.期末余额	2,558,356,966.11	6,900,375,715.62	13,875,112.28	338,987,557.34	9,811,595,351.35
二、累计折旧					
1.期初余额	199,060,129.41	1,055,311,942.72	7,244,629.75	55,068,658.19	1,316,685,360.07
2.本期增加金额	80,233,442.09	640,030,319.01	1,813,082.77	84,417,951.65	806,494,795.52
(1) 计提	80,233,442.09	639,902,449.37	1,702,098.07	52,262,981.59	774,100,971.12
(2) 外币报表折算差额		127,869.64		256,864.29	384,733.93
(3) 重分类			110,984.70	31,898,105.77	32,009,090.47

2023 年年度报告

3.本期减少金额	24,208,182.70	41,352,051.18	330,043.65	1,713,031.29	67,603,308.82
(1) 处置或报废		33,551,143.41	330,043.65	1,713,031.29	35,594,218.35
(2) 外币报表折算差额					
(3) 重分类	24,208,182.70	7,800,907.77			32,009,090.47
4.期末余额	255,085,388.80	1,653,990,210.55	8,727,668.87	137,773,578.55	2,055,576,846.77
三、减值准备					
1.期初余额		39,871,056.34			39,871,056.34
2.本期增加金额					
3.本期减少金额		37,782,092.81			37,782,092.81
(1) 处置或报废		37,782,092.81			37,782,092.81
4.期末余额		2,088,963.53			2,088,963.53
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,303,271,577.31	5,244,296,541.54	5,147,443.41	201,213,978.79	7,753,929,541.05
2.期初账面价值	2,196,096,699.11	5,302,331,911.91	3,597,957.14	115,914,859.74	7,617,941,427.90

(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

(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	519,702,304.94	619,783,166.20
合计	519,702,304.94	619,783,166.20

其他说明：

适用 不适用

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
赣州产能改扩建项目	36,656,071.51		36,656,071.51	47,785,399.49		47,785,399.49
赣州新能源 30GWh 项目	422,663,996.20		422,663,996.20			
赣州动力电池 9GWh 项目	14,701,222.52		14,701,222.52			
芜湖 24GWh 新能源电池项目	30,012,285.25	30,012,285.25		11,628,880.07		11,628,880.07
土建及安装	73,658.18	73,658.18		73,658.18		73,658.18
广州孚能 30GWh 动力电池生产基地项目	2,125,119.61		2,125,119.61			
16GWh 锂离子动力电池项目及其产能扩充改造	28,708,211.26		28,708,211.26	301,811,149.51		301,811,149.51
8GWh 锂离子动力电池项目（三期）	14,847,683.84		14,847,683.84	258,484,078.95		258,484,078.95
合计	549,788,248.37	30,085,943.43	519,702,304.94	619,783,166.20		619,783,166.20

(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	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额
赣州新能源 30GWh 项目		424,036,127.44	1,372,131.24	422,663,996.20
广州孚能 30GWh 动力电池生产基地项目		2,125,119.61		2,125,119.61
16GWh 锂离子动力电池项目及其产能扩充改造	301,811,149.51	245,707,426.63	518,810,364.88	28,708,211.26
8GWh 锂离子动力电池项目（三期）	258,484,078.95	3,451,163.99	247,087,559.10	14,847,683.84
合计	560,295,228.46	675,319,837.67	767,270,055.22	468,345,010.91

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√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	计提原因
芜湖 24GWh 新能源电池项目		30,012,285.25		30,012,285.25	解除协议
土建及安装		73,658.18		73,658.18	解除协议
合计		30,085,943.43		30,085,943.43	/

(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

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	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值				
1.期初余额	19,997,637.59	3,212,470.57	1,885,324.19	25,095,432.35
2.本期增加金额	106,388.85	72,723.38		179,112.23
外币报表折算差额	106,388.85	72,723.38		179,112.23
3.本期减少金额	2,132,107.65			2,132,107.65
(1)租赁到期	1,144,676.68			1,144,676.68
(2)租赁变更	987,430.97			987,430.97
4.期末余额	17,971,918.79	3,285,193.95	1,885,324.19	23,142,436.93
二、累计折旧				
1.期初余额	7,379,243.16	1,838,539.97	1,492,548.34	10,710,331.47
2.本期增加金额	4,668,361.64	1,342,048.95	392,775.85	6,403,186.44
(1)计提	4,631,059.35	1,310,872.49	392,775.85	6,334,707.69
(2)本期计提	37,302.29	31,176.46		68,478.75
3.本期减少金额	1,488,184.33			1,488,184.33
(1)租赁到期	1,144,676.68			1,144,676.68
(2)租赁变更	343,507.65			343,507.65
4.期末余额	10,559,420.47	3,180,588.92	1,885,324.19	15,625,333.58
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	7,412,498.32	104,605.03		7,517,103.35
2.期初账面价值	12,618,394.43	1,373,930.60	392,775.85	14,385,100.88

(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、专利权 与非专利技术 及域名	办公软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	290,685,095.73	137,298,404.00	38,066,380.62	466,049,880.35
2.本期增加金额	106,014,169.32	165.34	49,951,275.79	155,965,610.45
(1) 购置	105,296,812.94		8,926,005.68	114,222,818.62
(2) 外币报表折算差额	717,356.38	165.34	92,162.92	809,684.64
在建工程转入			40,933,107.19	40,933,107.19
3.本期减少金额	108,331,725.17		904,491.57	109,236,216.74
(1) 处置	108,331,725.17			108,331,725.17
(2) 其他原因减少			904,491.57	904,491.57
4.期末余额	288,367,539.88	137,298,569.34	87,113,164.84	512,779,274.06
二、累计摊销				
1.期初余额	18,310,995.85	102,542,387.94	11,050,850.03	131,904,233.82
2.本期增加金额	5,027,951.43	7,069,215.34	7,705,071.49	19,802,238.26
(1) 计提	5,027,951.43	7,069,050.00	7,660,404.18	19,757,405.61
(2) 外币报表折算差额		165.34	44,667.31	44,832.65
3.本期减少金额	3,933,860.76			3,933,860.76
(1) 处置	3,933,860.76			3,933,860.76
4.期末余额	19,405,086.52	109,611,603.28	18,755,921.52	147,772,611.32
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	268,962,453.36	27,686,966.06	68,357,243.32	365,006,662.74
2.期初账面价值	272,374,099.88	34,756,016.06	27,015,530.59	334,145,646.53

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

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

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

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(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

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

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
装修费	3,804,204.13	84,115,270.28	8,781,808.93	4,565,068.47	74,572,597.01
辅助设施服务费	13,323,518.92	60,783.51	5,633,307.34		7,750,995.09
产线设备改造	22,077,589.84	22,369,149.61	5,965,751.08	25,090,360.24	13,390,628.13
其他	11,328,932.36	6,143,441.97	2,440,934.66	7,566,353.32	7,465,086.35
合计	50,534,245.25	112,688,645.37	22,821,802.01	37,221,782.03	103,179,306.58

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
资产减值准备	696,664,172.21	104,135,029.36	398,199,844.81	59,937,491.37
递延收益	358,807,361.56	53,821,104.23	388,925,403.01	58,338,810.45
预计负债	756,319,461.57	113,447,676.87	399,465,472.19	59,919,659.46
可弥补亏损	4,632,887,677.54	699,510,706.57	4,746,163,437.55	722,173,660.57
股权激励	297,355,490.07	44,603,323.51	293,971,893.51	44,095,784.03
未实现毛利	5,679,551.52	1,008,422.77	48,274,240.60	7,241,136.09
公允价值变动	110,634,135.85	16,549,671.68		
租赁负债	5,946,037.68	970,862.25		
合计	6,864,293,888.00	1,034,046,797.24	6,275,000,291.67	951,706,541.97

(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
固定资产折旧税会差异	1,348,647,702.83	203,229,967.76	2,428,375,243.33	364,500,877.53
公允价值变动损益	73,469,633.54	18,367,408.39	219,398,736.63	54,657,970.42
未实现投资收益			1,283,399.88	183,341.24
使用权资产折旧差异	5,250,893.41	849,877.53	942,980.49	110,910.16
合计	1,427,368,229.78	222,447,253.68	2,650,000,360.33	419,453,099.35

(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	204,129,544.87	829,917,252.37	366,203,344.65	585,503,197.32
递延所得税负债	204,129,544.87	18,317,708.81	366,203,344.65	53,249,754.70

(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
可抵扣亏损	157,677,430.94	49,011,566.32
可抵扣暂时性差异	30,306,096.27	182,296,215.83
合计	187,983,527.21	231,307,782.15

(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			
2027	24,230,853.93	273,597.63	

2028	32,574,556.27		美国按年限可抵扣部分
无到期期限	100,872,020.74	48,737,968.69	
合计	157,677,430.94	49,011,566.32	/

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
预付设备及工程款	243,033,202.13		243,033,202.13	72,951,683.97		72,951,683.97
预付土地购置款				98,763,354.65		98,763,354.65
预付软件款	1,322,619.14		1,322,619.14	11,145,342.72		11,145,342.72
合计	244,355,821.27		244,355,821.27	182,860,381.34		182,860,381.34

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
货币资金	6,954,051,764.38	6,954,051,764.38	其他	其他使用受限的存款	7,151,176,058.81	7,151,176,058.81	其他	应付票据保证金以及专管账户款项
应收票据					15,000,000.00	15,000,000.00	质押	质押开具应付票据
固定资产	5,884,664,748.03	4,383,851,640.88	抵押	贷款抵押	1,196,273,287.78	1,103,794,080.75	抵押	用于抵押担保
无形资产	121,630,398.91	106,511,102.29	抵押	贷款抵押	145,927,997.16	134,685,229.56	抵押	用于抵押担保
应收账款					306,309,038.91	306,309,038.91	其他	用于保理融资
应收款项融资	15,388,500.00	15,388,500.00	质押	票据质押				
合计	12,975,735,411.32	11,459,803,007.55	/	/	8,814,686,382.66	8,710,964,408.03	/	/

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
质押借款		240,000,000.00
保证借款	854,020,811.06	1,404,379,504.66
信用借款	400,000,000.00	362,547,090.00
未到期已贴现票据	653,487,074.70	122,223,511.47
未到期应付利息	1,028,897.21	2,538,149.29
合计	1,908,536,782.97	2,131,688,255.42

短期借款分类的说明：

1、2022年2月25日，交通银行股份有限公司镇江分行与孚能科技（镇江）有限公司及孚能科技（赣州）股份有限公司签订最高额保证合同。合同约定孚能科技（赣州）股份有限公司（保证人）为交通银行股份有限公司镇江分行（债权人）与孚能科技（镇江）有限公司（债务人）在2022年2月25日至2023年2月25日期间签订的全部主合同提供最高额保证担保，保证人担保的最高债权额为下列两项金额之和：①担保的主债权本金余额最高额（币种及大写金额）：人民币壹拾亿元整；②前述主债权持续至保证人承担责任时产生的利息（包括复利、逾期及挪用罚息）、违约金、损害赔偿金和本合同第2.2条约定的债权人实现债权的费用。

2、2022年2月15日，兴业银行镇江分行与孚能科技（镇江）有限公司及孚能科技（赣州）股份有限公司签订最高额保证合同。合同约定孚能科技（赣州）股份有限公司（保证人）为兴业银行镇江分行（债权人）与孚能科技（镇江）有限公司（债务人）在2022年2月15日至2023年2月14日期间签订的全部主合同提供最高额保证担保，本合同项下的保证最高主债权额为币种人民币 金额(大写)叁亿元整。在该保证最高本金限额/最高主债权数额内，不论债权人与债务人发生债权的次数和每次的金额和期限，保证人对该最高本金限额/最高主债权额项下的所有债权余额（含本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、债权人实现债权的费用等）承担连带保证责任。

3、2022年11月9日，华夏银行股份有限公司镇江分行与孚能科技（镇江）有限公司及孚能科技（赣州）股份有限公司签订保证合同。合同约定孚能科技（赣州）股份有限公司（保证人）在2022年11月9日至2023年9月27日为华夏银行股份有限公司镇江分行（债权人）与孚能科技（镇江）有限公司（债务人）签订的主合同项下债务人应当承担的全部债务。保证人自愿为债权人与债务人形成的下列债权提供担保，担保的债权最高余额折合人民币(大写金额)伍亿元整。

4、2022年10月13日，中国银行股份有限公司镇江大港支行与孚能科技（镇江）有限公司及孚能科技（赣州）股份有限公司签订最高额保证合同。合同约定孚能科技（赣州）股份有限公司（保证人）在2022年10月13日至2023年10月12日为华夏银行股份有限公司镇江分行（债权人）与孚能科技（镇江）有限公司（债务人）签订的主合同项下债务人应当承担的全部债务。

保证人自愿为债权人与债务人形成的下列债权提供担保，担保的债权最高余额折合人民币（大写金额）肆亿壹仟万元整。

(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
商业承兑汇票	30,732,529.28	653,209,987.61
银行承兑汇票	6,243,890,013.06	7,410,553,181.31
合计	6,274,622,542.34	8,063,763,168.92

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
应付账款	3,710,781,901.34	3,536,317,774.49
其他		2,607,995.27
合计	3,710,781,901.34	3,538,925,769.76

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款适用 不适用

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	72,024,300.92	107,064,458.82
合计	72,024,300.92	107,064,458.82

(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	134,045,670.49	1,160,328,424.02	1,151,126,892.63	143,247,201.88
二、离职后福利-设定提存计划	179,962.12	60,056,088.62	59,734,007.33	502,043.41
三、辞退福利		406,225.00	406,225.00	
合计	134,225,632.61	1,220,790,737.64	1,211,267,124.96	143,749,245.29

(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	132,100,219.11	1,053,092,449.87	1,043,445,618.51	141,747,050.47
二、职工福利费		48,210,598.85	48,210,598.85	
三、社会保险费	1,407,062.50	33,377,066.82	34,561,383.32	222,746.00
其中：医疗保险费	1,401,274.01	29,671,959.54	30,862,279.26	210,954.29
工伤保险费	3,705.35	2,548,761.85	2,546,870.55	5,596.65
生育保险费	2,083.14	1,156,345.43	1,152,233.51	6,195.06
四、住房公积金	530,326.66	20,604,906.99	19,857,828.24	1,277,405.41
五、工会经费和职工教育经费		5,043,401.49	5,043,401.49	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	8,062.22		8,062.22	
合计	134,045,670.49	1,160,328,424.02	1,151,126,892.63	143,247,201.88

(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	174,894.80	58,223,032.42	57,910,344.82	487,582.40
2、失业保险费	5,067.32	1,833,056.20	1,823,662.51	14,461.01
合计	179,962.12	60,056,088.62	59,734,007.33	502,043.41

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	53,607,124.02	1,179,036.32
企业所得税	18,481,324.94	9,228,618.84
个人所得税	3,427,652.02	3,234,898.64
房产税	5,652,863.62	4,106,777.30
土地使用税	584,562.79	828,158.38
印花税	2,834,199.56	3,781,164.54
环境保护税	27,691.82	
其他		2,098,810.95
合计	84,615,418.77	24,457,464.97

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
其他应付款	1,829,727,785.15	1,987,924,361.24
合计	1,829,727,785.15	1,987,924,361.24

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
工程款	245,943,189.38	221,128,373.05
设备款	936,655,169.28	1,270,687,416.02
其他关联方往来	266,751,737.98	130,190,973.00
预提费用	292,438,208.97	303,864,023.93
押金及保证金	33,255,118.56	21,074,174.32
研究开发费	5,900,000.00	4,062,600.00
运输费	27,743,133.00	26,528,507.59
员工往来款	2,181,848.11	1,989,555.86
软件安装	1,973,850.00	1,449,600.00
应退股权激励认购款	9,962,971.03	
其他	6,922,558.84	6,949,137.47
合计	1,829,727,785.15	1,987,924,361.24

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

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	705,870,783.97	824,311,914.64
1 年内到期的长期应付款	562,017,892.69	
1 年内到期的租赁负债	5,293,830.44	6,544,665.12
合计	1,273,182,507.10	830,856,579.76

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
已背书未到期票据	147,582,846.48	353,104,585.37
待转销项税	28,939,428.46	5,353,057.27
合计	176,522,274.94	358,457,642.64

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
质押借款		
抵押借款		
保证借款	800,764,794.01	874,807,300.00
抵押、保证借款	1,078,114,342.30	1,837,384,565.16
未到期应付利息	1,330,896.10	3,897,686.38
减：一年内到期的长期借款	705,870,783.97	824,311,914.64
合计	1,174,339,248.44	1,891,777,636.90

长期借款分类的说明：

2019年6月13日，本公司与兴业银行股份有限公司赣州分行签订《赤道原则项目借款合同》，本公司向兴业银行股份有限公司赣州分行借款人民币500,000,000.00元，借款期限自2019年6月13日至2024年6月12日，由赣州市国有资产投资集团有限公司、赣州市金盛源融资担保集团有限公司及王瑀提供担保。上述借款为分期偿还，截止2023年12月31日，本公司已归还本金人民币340,000,000.00元。

2019年6月17日，本公司与兴业银行股份有限公司赣州分行签订《赤道原则项目借款合同》，本公司向兴业银行股份有限公司赣州分行借款人民币34,420,000.00元，借款期限自2019年6月

17 日至 2024 年 6 月 14 日，由赣州市国资工业投资管理有限公司提供担保。上述借款为分期偿还，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司已归还本金人民币 23,020,000.00 元。

2019 年 10 月 10 日，本公司与兴业银行股份有限公司赣州分行签订《赤道原则项目借款合同》，本公司向兴业银行股份有限公司赣州分行借款人民币 88,530,000.00 元，借款期限自 2019 年 10 月 11 日至 2024 年 10 月 10 日，由赣州市国资工业投资管理有限公司提供担保。上述借款为分期偿还，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司已归还本金人民币 51,830,000.00 元。

2020 年 5 月 28 日，本公司与兴业银行股份有限公司赣州分行签订《赤道原则项目借款合同》，本公司向兴业银行股份有限公司赣州分行借款人民币 74,110,000.00 元，借款期限自 2020 年 5 月 28 日至 2025 年 5 月 27 日，由赣州市国资工业投资管理有限公司提供担保。上述借款为分期偿还，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司已归还本金人民币 24,466,000.00 元。

2020 年 5 月 21 日，本公司与兴业银行股份有限公司赣州分行签订《赤道原则项目借款合同》，本公司向兴业银行股份有限公司赣州分行借款人民币 300,000,000.00 元，借款期限自 2020 年 5 月 21 日至 2025 年 5 月 20 日，由赣州市国有资产投资集团有限公司、赣州市金盛源融资担保集团有限公司提供担保。上述借款为分期偿还，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司已归还本金人民币 108,000,000.00 元。

2023 年 9 月 28 日，本公司与民生银行股份有限公司广州分行签订《流动资金贷款借款合同》，本公司向民生银行股份有限公司广州分行借款人民币 345,697,392.02 元，借款期限自 2023 年 9 月 28 日至 2025 年 9 月 27 日，由孚能科技（镇江）有限公司提供担保。上述借款为分期偿还，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司已归还本金人民币 0.00 元。

2023 年 10 月 25 日，本公司与民生银行股份有限公司广州分行签订《流动资金贷款借款合同》，本公司向民生银行股份有限公司广州分行借款人民币 50,000,000.00 元，借款期限自 2023 年 10 月 25 日至 2025 年 10 月 24 日，由孚能科技（镇江）有限公司提供担保。上述借款为分期偿还，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司已归还本金人民币 0.00 元。

2023 年 9 月 28 日，本公司与民生银行股份有限公司广州分行签订《流动资金贷款借款合同》，本公司向民生银行股份有限公司广州分行借款人民币 200,000,000.00 元，借款期限自 2023 年 9 月 28 日至 2025 年 9 月 27 日，由孚能科技（镇江）有限公司提供担保。上述借款为分期偿还，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司已归还本金人民币 0.00 元。

2021 年 8 月，本公司子公司孚能科技（镇江）有限公司与中国银行股份有限公司镇江分行（作为牵头行）、交通银行股份有限公司镇江分行（作为联合牵头行）、中国银行股份有限公司镇江大港支行（作为贷款人）、交通银行股份有限公司镇江分行（作为贷款人）、中国农业银行股份有限公司镇江分行（作为贷款人）、广发银行股份有限公司镇江分行（作为贷款人）、中国银行股份有限公司镇江大港支行（作为代理行）签订《银团贷款协议》，合同约定贷款人在此分别而非连带的同意按照该协议的约定向借款人提供总计本金金额不超过人民币贰拾叁亿元整（RMB2,300,000,000）的贷款额度。该贷款额度可由借款人根据该协议分一次或多次提取。除该

协议另有约定外，该协议项下的贷款期限为不超过一百零八（108）个月，自首笔贷款资金的提款日起计算。借款人应当在贷款期限结束之日前，按照本协议的条款清偿其在本协议项下所欠的贷款本金、利息、罚息、复利、费用等全部债务。第一笔贷款提款日为 2021 年 10 月 15 日，由孚能科技（镇江）有限公司以其所拥有的相关不动产进行抵押担保、孚能科技（赣州）有限公司作为保证人提供连带责任保证担保。截止 2023 年 12 月 31 日，孚能科技（镇江）有限公司共向贷款人借款人民币 777,200,000.06 元。上述借款为分期偿还，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司已归还本金人民币 150,561,298.70 元。

2023 年 9 月 28 日，本公司子公司与兴业银行股份有限公司赣州开发区支行签订《流动资金贷款借款合同》，本公司向兴业银行股份有限公司赣州开发区支行借款人民币 30,067,401.99 元，借款期限自 2023 年 9 月 11 日至 2031 年 9 月 10 日，由孚能科技（赣州）股份有限公司提供担保。上述借款为分期偿还，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司已归还本金人民币 0.00 元。

其他说明

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(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
租赁付款额总额	8,496,632.22	15,174,006.28
减：未确认融资费用	281,233.57	606,905.41
减：一年内到期的租赁负债	5,293,830.44	6,544,665.11
合计	2,921,568.21	8,022,435.76

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 327,254.85 元。

48、长期应付款

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
长期应付款	1,615,656,750.68	
合计	1,615,656,750.68	

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,615,656,750.68	

其他说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	409,091,573.07	729,338,493.92	产品质量保证义务
待执行的亏损合同		26,980,967.65	
对外投资超额亏损		41,650,000.00	
合计	409,091,573.07	797,969,461.57	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

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
与资产相关政府补助	552,768,455.71	132,630,986.00	212,791,841.45	472,607,600.26	
与收益相关政府补助	18,336,947.30			18,336,947.30	
联营合营企业顺流交易未实现损益		186,150,786.45		186,150,786.45	
合计	571,105,403.01	318,781,772.45	212,791,841.45	677,095,334.01	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

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	其他	小计	
股份总数	1,217,676,361.00		4,248,381.00	4,248,381.00	1,221,924,742.00

其他说明：

根据 2023 年 11 月 23 日第二届董事会第二十六次会议、第二届监事会第二十一次会议审议通过《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》以及《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》，董事会认为：公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期规定的归属条件已经成就。截至 2023 年 12 月 31 日行权后累计股份总数为 1,221,924,742.00 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

(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

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

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）	12,284,579,560.46	55,696,274.91		12,340,275,835.37
其他资本公积	1,179,968.88			1,179,968.88
股份支付	598,990,411.84	137,707,839.95		736,698,251.79
同一控制企业合并	-2.00			-2.00
合计	12,884,749,939.18	193,404,114.86		13,078,154,054.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021 年限制性股票激励计划第二次行权，增加资本公积 55,696,274.91 元。

本期股份支付增加如附注十三、股份支付所述，本期因股权激励确认股份支付费用。

56、 库存股

适用 不适用

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			期末 余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		30,757,836.50		30,757,836.50	30,757,836.50
权益法下不能转损益的其他综合收益		30,757,836.50		30,757,836.50	30,757,836.50
二、将重分类进损益的其他综合收益	-15,712,442.84	7,388,772.48		7,388,772.48	-8,323,670.36
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		-27,914,206.57		-27,914,206.57	-27,914,206.57
外币财务报表折算差额	-15,712,442.84	35,302,979.05		35,302,979.05	19,590,536.21
其他综合收益合计	-15,712,442.84	38,146,608.98		38,146,608.98	22,434,166.14

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□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	24,923,541.26			24,923,541.26
合计	24,923,541.26			24,923,541.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√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	-2,095,072,793.75	-1,168,083,982.96
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	-2,095,072,793.75	-1,168,083,982.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,867,747,324.24	-926,988,810.79
期末未分配利润	-3,962,820,117.99	-2,095,072,793.75

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	15,428,976,035.61	14,502,141,470.71	10,664,896,520.67	10,044,870,177.01
其他业务	1,007,443,082.89	809,298,433.50	923,200,217.29	672,785,132.14
合计	16,436,419,118.50	15,311,439,904.21	11,588,096,737.96	10,717,655,309.15

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 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	1,643,641.91		1,158,809.67	
营业收入扣除项目合计金额	100,744.31		87,122.82	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	6.13	/	7.52	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	100,744.31		87,122.82	
与主营业务无关的业务收入小计	100,744.31		87,122.82	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
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。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
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。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	1,542,897.60		1,071,686.85	

(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	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
动力电池系统	15,344,541,253.48	14,419,983,737.41
储能电池系统	84,434,782.13	82,157,733.30
按经营地区分类		
国内销售	5,556,418,231.26	5,884,958,754.75
境外销售	9,872,557,804.35	8,617,182,715.96
合计	15,428,976,035.61	14,502,141,470.71

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
房产税	21,145,990.16	18,467,621.92
土地使用税	3,991,141.52	3,241,546.87
车船使用税	3,816.98	545.12
印花税	10,676,536.44	10,183,596.27
环保税	150,035.78	86,440.98
城市维护建设税及教育费附加	706,061.81	

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	9,994.22	
其他	102,799.86	145,233.45
合计	36,786,376.77	32,124,984.61

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
产品质量保证金	448,443,543.79	318,292,813.37
职工薪酬及福利费	57,852,865.50	54,060,959.17
质检费	35,999,295.11	31,596,811.32
广告宣传费	4,754,766.42	4,864,055.93
差旅费	6,795,159.46	2,808,572.99
股份支付费用	15,246,310.27	25,064,681.57
租赁费	23,077,820.93	23,073,638.96
业务招待费	4,693,109.71	2,888,257.28
办公及后勤费	18,980,160.78	13,081,873.81
折旧及摊销费	4,201,532.64	559,280.91
其他	43,250,455.77	9,484,795.53
合计	663,295,020.38	485,775,740.84

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
职工薪酬及福利费	278,555,834.28	221,528,671.14
折旧及摊销费	111,471,971.42	112,602,174.58
中介机构费和咨询费	61,324,313.77	36,103,654.88
办公及后勤费	38,979,461.99	36,189,445.78
租赁费	17,567,758.90	24,733,969.89
差旅费	6,033,464.10	3,630,824.34
业务招待费	4,265,617.17	3,577,170.99
股份支付费用	42,268,095.32	101,912,669.53
存货损失	15,075,411.57	7,910,502.76
其他	4,240,027.65	16,436,305.72
合计	579,781,956.17	564,625,389.61

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
职工薪酬及福利费	342,440,906.91	236,133,854.17
材料费	177,381,995.66	61,425,877.74
委托研发服务费	9,028,928.34	48,761,352.26
股份支付费用	56,030,130.01	119,974,916.25
办公及后勤费	21,217,873.65	6,429,226.89
模具费	5,873,350.03	5,161,772.21
折旧及摊销费	53,981,502.42	33,884,421.04
检验费	21,541,859.18	19,670,654.59
差旅费	5,250,294.63	1,943,119.34
咨询费	4,691,484.99	31,844,126.74
租赁费	43,755,573.66	29,476,418.89
其他	8,075,120.05	3,719,170.79
合计	749,269,019.53	598,424,910.91

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	308,688,950.78	191,067,734.28
减：利息收入	129,862,458.68	65,826,192.84
汇兑损益	-80,179,829.54	-32,206,862.61
银行手续费	8,349,308.46	6,379,231.74
其他		5,430.49
合计	106,995,971.02	99,419,341.06

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
与资产相关的政府补助	31,451,841.45	112,760,278.20
与收益相关的政府补助	13,344,510.60	26,351,089.54

按性质分类	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费返还	510,920.22	421,782.41
合计	45,307,272.27	139,533,150.15

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
权益法核算的长期股权投资收益	-283,667,787.36	2,870,972.31
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,119,095.68	7,162,266.49
处置交易性金融资产取得的投资收益		-1,015,275.57
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	74,538,076.26	
其他	-3,587,840.00	
合计	-210,598,455.42	9,017,963.23

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	-178,519,734.47	2,340,225.33
其他非流动金融资产	-78,086,893.88	-64,418,286.09
合计	-256,606,628.35	-62,078,060.76

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	-7,162.14	7,162.14
应收账款坏账损失	31,712,348.28	18,139,488.23
其他应收款坏账损失	13,475,034.44	-1,880,977.02
合计	45,180,220.58	16,265,673.35

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	605,740,488.31	310,543,083.34
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		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	30,085,943.43	
合计	635,826,431.74	310,543,083.34

其他说明：

由于公司战略规划调整终止了 2021 年度向特定对象发行股票募投项目中的在芜湖建设的“高性能动力锂电池项目”，前期投入的工程环评、设计费、土地整理费等无法收回，因此在建工程计提减值。

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	-23,428,195.27	-565,183.55
在建工程处置利得或损失	-2,317,241.34	822,439.97
无形资产处置利得或损失	-20,334.88	
合计	-25,765,771.49	257,256.42

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	5,377,386.99	3,271.00	5,377,386.99
罚款收入	1,201,357.97	855,436.30	1,201,357.97
往来款项清理	5,741,750.13		5,741,750.13
其他	951,070.34	1,486,394.27	951,070.34
合计	13,271,565.43	2,345,101.57	13,271,565.43

入当期损益的政府补助

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	7,270,529.96	441,195.30	7,270,529.96
对外捐赠	20,000.00	115,219.51	20,000.00
赔偿支出	267,986.36		267,986.36
滞纳金	56,240.77	853,137.31	56,240.77
其他	726.78	30,050.00	726.78
合计	7,615,483.87	1,439,602.12	7,615,483.87

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	15,829,796.02	6,980,121.09
递延所得税费用	-282,245,755.11	-229,093,196.72
合计	-266,415,959.09	-222,113,075.63

(2). 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	-2,134,163,283.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	-320,124,492.50
子公司适用不同税率的影响	-19,623,692.44
调整以前期间所得税的影响	11,578,255.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	90,843,527.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-46,783.24
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	36,404,131.57
研发加计扣除	-65,446,906.08
所得税费用	-266,415,959.09

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

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
往来款增加	1,046,530,013.11	207,972,860.29
政府补助	120,872,393.90	124,500,571.86
营业外收入	4,633,969.86	466,964.76
利息收入	115,316,591.66	109,274,603.67
个税手续费返还	4,162,363.19	448,170.46
进项税留抵退税	24,114.02	
用于应付票据保证金的增加	1,119,919,944.72	
其他受限货币资金的减少	2,274,219.86	650,720,066.80
合计	2,413,733,610.32	1,093,383,237.84

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
往来款减少	216,673,771.57	29,768,794.92
产品质量保证金	14,497,421.55	6,143,954.43
费用性支出	340,482,965.43	239,737,001.23
营业外支出	303,971.89	96,456.87
用于应付票据保证金的增加		4,597,969,226.37
其他受限货币资金的增加	420,670,664.83	485,711,081.61
合计	992,628,795.27	5,359,426,515.43

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

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

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
用于应付票据保证金的增加	92,218,788.74	489,296,305.76
其他受限货币资金的减少		21,209,646.05
合计	92,218,788.74	510,505,951.81

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
用于应付票据保证金的增加	533,462,960.73	2,914,424.00
合计	533,462,960.73	2,914,424.00

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

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
定增发行费用		24,304,102.00
租赁款项	3,460,278.32	2,940,323.45
支付贴现手续费	275,581.31	
支付其他筹资费用	24,632,169.25	
合计	28,368,028.88	27,244,425.45

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

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,867,747,324.24	-926,988,810.79
加：资产减值准备	635,826,431.74	310,543,083.34
信用减值损失	45,180,220.58	16,265,673.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	773,668,010.44	630,855,175.24
使用权资产摊销	6,334,707.69	8,940,579.82
无形资产摊销	19,757,405.61	16,261,326.72
长期待摊费用摊销	22,821,802.01	12,086,010.61
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）	25,765,771.49	-257,256.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,270,529.96	437,924.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	256,606,628.35	62,078,060.76
财务费用（收益以“-”号填列）	308,688,950.78	191,067,734.28
投资损失（收益以“-”号填列）	210,598,455.42	-9,017,963.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-244,414,055.05	-220,610,973.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-34,932,045.89	-9,876,060.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,459,553,205.81	-4,559,824,888.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,713,040,413.29	14,368,177.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,385,615,520.24	2,403,075,754.41
其他	137,707,839.95	313,504,261.40
经营活动产生的现金流量净额	664,030,601.12	-1,747,092,191.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,373,863,068.25	4,164,228,722.53
减：现金的期初余额	4,164,228,722.53	1,702,872,056.46
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	209,634,345.72	2,461,356,666.07

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(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	4,373,863,068.25	4,164,228,722.53
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	4,373,863,068.25	4,164,228,722.53
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	4,373,863,068.25	4,164,228,722.53
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

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	35,070,095.87	7.0827	248,390,968.02
欧元	17,291,653.22	7.8592	135,898,560.99
港币	494.58	0.8441	417.47
应收账款			
美元	51,093,619.26	7.08	361,880,777.14
欧元	312,623,959.71	7.8592	2,456,974,224.15
其他应收款			
美元	27,192.31	7.0827	192,594.97
应付账款			
美元	37,247,484.45	7.0827	263,812,758.11
欧元	20,951,909.84	7.8592	164,665,249.81
其他应付款			
美元	11,718,495.20	7.0827	82,998,585.95
欧元	21,241.56	7.8592	166,941.67

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

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息	327,254.85	455,154.93

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

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 3,460,278.32(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

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
职工薪酬及福利费	342,440,906.91	236,133,854.17
材料费	177,381,995.66	61,425,877.74
委托研发服务费	9,028,928.34	48,761,352.26
股份支付费用	56,030,130.01	119,974,916.25
办公及后勤费	21,217,873.65	6,429,226.89

项目	本期发生额	上期发生额
模具费	5,873,350.03	5,161,772.21
折旧及摊销费	53,981,502.42	33,884,421.04
检验费	21,541,859.18	19,670,654.59
差旅费	5,250,294.63	1,943,119.34
咨询费	4,691,484.99	31,844,126.74
租赁费	43,755,573.66	29,476,418.89
其他	8,075,120.05	3,719,170.79
合计	749,269,019.53	598,424,910.91
其中：费用化研发支出	749,269,019.53	598,424,910.91
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

(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

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

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

公司本期新设子公司孚能（天津）新能源有限公司、孚能科技（云南）有限公司、广州孚能科技有限公司。

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：万元 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	
孚能科技（镇江）有限公司	镇江	263,500	镇江	电气机械和器材制造业	100		出资设立
Farasis Energy Europe GmbH	德国	25,000 欧元	德国	动力电池研发及销售		100	出资设立
Farasis Energy (Germany) GmbH	德国	25,000 欧元	德国	制造、研发及销售电池产品		100	出资设立
Farasis Energy Global Limited	香港	1 港币	香港	投资控股		100	出资设立
Farasis Energy USA, Inc.	美国	授权发行的总股数： 10,000,000 股	美国	动力电池研发及销售		100	出资设立

Farasis Energy (Luxembourg) Co.Ltd	卢森堡	12,000 欧元	卢森堡	投资控股		100	出资设立
Farasis Energy (Luxembourg) Innovative Solutions Co.LTD	卢森堡	12,000 欧元	卢森堡	物业		100	出资设立
孚能科技产业投资(北京)有限责任公司	北京	68,800	北京	投资管理	100		出资设立
孚能科技(天津)有限公司	天津	200	天津	科技推广和应用服务业		100	出资设立
赣州孚尚科技有限公司	赣州	1,000	赣州	新能源汽车销售	100		出资设立
孚能科技(芜湖)有限公司	芜湖	50,000	芜湖	电气机械和器材制造业	100		出资设立
孚能科技(芜湖)新能源有限公司	芜湖	50,000	芜湖	电气机械和器材制造业	100		出资设立
孚能科技(芜湖)控股有限公司	芜湖	20,000	芜湖	科技推广和应用服务业	100		出资设立
孚能科技(赣州)新能源有限公司	赣州	10,000	赣州	科技推广和应用服务业	100		出资设立
孚能科技(赣州)动力电池有限公司	赣州	5,000	赣州	汽车制造业	100		出资设立
孚能(天津)新能源有限公司	天津	50	天津	电气机械和器材制造业	100		出资设立
孚能科技(云南)有限公司	昆明	100,000	昆明	电气机械和器材制造业	100		出资设立
广州孚能科技有限公司	广州	99,999	广州	电气机械和器材制造业	100		出资设立

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：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

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

(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	
孚能能源(赣州)投资基金(有限合伙)	赣州市	赣州市	投资管理	4.66		权益法
Siro	土耳其	土耳其	电气机械和器材制造业	50.00		权益法
耀能新能源(赣州)有限公司	赣州市	赣州市	电气机械和器材制造业	46.55		权益法
佛山市超益精密设备有限公司	佛山市	佛山市	专用设备制造业	35.00		权益法
天津孚兹股权投资合伙企业(有限合伙)	天津市	天津市	投资管理	49.00		权益法
赣州超翼技术服务有限公司	赣州市	赣州市	设备修理业	49.00		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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
耀能新能源（赣州）有限公司		27,366,637.59	27,366,637.59

其他说明

无

(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

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	本期发生额	上期发生额
与收益相关	77,618,938.59	24,500,571.86
其他	31,451,841.45	114,610,795.88
合计	109,070,780.04	139,111,367.74

其他说明：

由于公司战略规划调整终止了 2021 年度向特定对象发行股票募投项目中的在芜湖建设的“高性能动力锂电池项目”。因此，公司本期退回了部分因此项目获得的政府补助 181,340,000.00 元。

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

（一）金融工具产生的各类风险

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，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。

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	162,566,259.88	

项目	账面余额	减值准备
应收款项融资	100,270,456.60	
应收账款	3,830,526,337.13	166,481,662.09
其他应收款	118,875,633.49	19,996,841.22

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 86.89%（2022 年 12 月 31 日：56.97%）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。

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

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。

(2) 利率风险

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，以降低利率风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

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、预期能够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

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	136,519,380.59	100,270,456.60		236,789,837.19
（一）交易性金融资产	136,519,380.59	100,270,456.60		236,789,837.19
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资		100,270,456.60		100,270,456.60
（2）权益工具投资	136,519,380.59			136,519,380.59

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				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
（六）其他非流动金融资产		540,594,152.80		540,594,152.80
持续以公允价值计量的资产总额	136,519,380.59	640,864,609.40		777,383,989.99

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

本公司交易性金融资产中持有的上市公司股票，年末公允价值按资产负债表日公开交易市场上的收盘价确定。

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

本公司其他非流动金融资产中的基金项目，穿透至基金底层投资项目，运用估值技术进行估值，按照基金净资产与公司持有基金份额比例确认公允价值。

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

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

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

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

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：元 币种：港元

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(%)
Farasis Energy (AsiaPacific) Limited	中国香港	投资控股	1	19.94	19.94

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是 YUWANG（王瑀）和 Keith D.Kepler

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

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业的情况详见附注十、在其他主体中的权益

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
耀能新能源（赣州）有限公司	本公司的联营企业
Siro	本公司的合营企业

佛山市超益精密设备有限公司	本公司的联营企业
广州工控万宝融资租赁有限公司	持有本公司 5% 以上股份公司控制的企业

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
MercedesBenz AG	本公司监事 MarkusSch äfer（任期 2021 年 7 月至 2022 年 6 月）系该企业的董事会成员（2022 年从 Daimler AG 更名至 MercedesBenz AG 控制的企业）
Mercedes-Benz USA	MercedesBenzAG 控制的企业
Mercedes-Benz U.S.International,Inc.	MercedesBenzAG 控制的企业
梅赛德斯一奔驰（中国）投资有限公司	MercedesBenzAG 控制的企业

其他说明

Mercedes Benz AG 的董事 MarkusSch äfer 在 2021 年 7 月至 2022 年 6 月期间担任本公司监事。根据《上海证券交易所公司债券上市规则（2023 年修订）》，2022 年 7 月至 2023 年 6 月仍应将 Mercedes Benz AG 作为本公司关联方。因此下述与 Mercedes Benz AG、Mercedes-BenzUSA、Mercedes-BenzU.S.International,Inc.的关联交易本期发生额为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日期间发生的关联交易金额，关联方应收应付款项仅披露期初余额。

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
耀能新能源（赣州）有限公司	采购商品	928,906,555.53	不适用	否	13,133,358.83
佛山市超益精密设备有限公司	采购设备	154,998,002.91	260,000,000	否	
合计		1,083,904,558.44			13,133,358.83

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
耀能新能源（赣州）有限公司	销售商品	79,816,487.57	176,100,598.77
Siro	销售商品	3,112,834,488.35	117,677,529.37
佛山市超益精密设备有限公司	销售商品	5,044.25	
Mercedes Benz AG	销售商品、研发服务	2,255,537,108.78	3,843,948,371.10
Mercedes-Benz U.S. International, Inc.	销售商品	1,385,403,032.61	33,496.60
Mercedes-Benz USA	销售商品		133,885,125.05
合计		6,833,596,161.56	4,271,645,120.89

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

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

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
公司	150,000	2020/7/24	2025/7/23	是
公司	230,000	2021/10/15	2030/10/15	否
公司	100,000	2022/2/25	2023/2/15	是
公司	30,000	2022/4/2	2023/2/14	是
公司	50,000	2022/9/27	主债务到期 3 年	否
公司	50,000	2022/8/16	主债务到期 3 年	否
公司	41,000	2022/10/13	主债务到期 3 年	否
公司	35,000	2022/3/24	主债务到期 3 年	否
公司	50,000	2022/11/9	主债务到期 3 年	否
公司	114,252.25	2023/3/22	主债务到期 3 年	否
公司	36,000	2023/3/30	主债务到期 3 年	否
公司	13,600	2023/4/15	主债务到期 3 年	否
公司	100,000	2023/6/19	主债务到期 3 年	否
公司	19,800	2023/7/3	主债务到期 3 年	否
公司	50,000	2023/7/24	主债务到期 3 年	否
公司	30,000	2023/9/12	主债务到期 3 年	否
公司	50,000	2023/10/12	主债务到期 3 年	否
公司	30,000	2023/11/28	主债务到期 2 年	否
公司	12,000	2023/9/7	主债务到期 3 年	否
公司	35,750	2022/6/13	主债务到期 3 年	是

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 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
孚能镇江	150,000	2023/9/28	债务履行期限届满日起三年	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	1,297.40	1,438.2

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

公司于 2023 年 5 月 26 日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司和关联方开展融资租赁业务暨关联交易的议案》，本次关联交易预计金额 3 亿元人民币。

2023 年 6 月 29 日公司与广州工控万宝融资租赁有限公司签订了《融资租赁合同》《购买合同》约定租赁租赁本金 2.95 亿元，租赁期限 60 个月等。截至本年报披露日，合同正在正常履行。

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
应收账款					
	耀能新能源（赣州）有限公司	345,148.96		172,296,580.70	51,688.97
	Siro	2,245,303,209.58		99,211,800.25	29,763.54
	Mercedes Benz AG			24,299,730.66	23,084.75
	Mercedes-Benz USA			14,545,324.38	4,363.60
	梅赛德斯—奔驰（中国）投资有限公司			1,157,968.01	1,100.07
其他应收款					
	耀能新能源（赣州）有限公司	10,105,691.17	119,357.94	7,190,071.22	53,858.55
	Mercedes-Benz USA			178,577.43	
	Mercedes Benz AG			2,098,484.25	8,630.78

(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			
	耀能新能源（赣州）有限公司	536,735,185.36	13,133,358.83
	佛山市超益精密设备有限公司	748,486.73	
其他应付款			
	佛山市超益精密设备有限公司	67,648,508.04	
	耀能新能源(赣州)有限公司	2,001.40	
	Mercedes Benz AG		130,190,973.00
合同负债			
	Mercedes Benz AG		54,903,793.51
一年内到期的长期应付款			
	广州工控万宝融资租赁有限公司	18,128,750.00	

长期应付款			
	广州工控万宝融资租赁有限公司	337,354,375.00	

(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	本期行权		本期失效	
	数量	金额	数量	金额
董事、高级管理人员、核心技术人员	481,000	6,786,910.00	3,131,500	44,185.465
董事会认为需要激励的其他人员	3,767,381	53,157,745.91	5,082,673	71,716,516.03
合计	4,248,381	59,944,655.91	8,214,173	71,760,701.49

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
第二类限制性股票	14.11 元/股	20 个月		

其他说明

公司于 2023 年 6 月 12 日完成了公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第二次归属的股份登记工作，本次归属股票数量为 591,688 股；

公司于 2024 年 1 月 25 日完成了本激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期的股份登记工作，本次归属股票数量为 3,835,836 股。

其中，在报告期内收到限制性股票激励行权金额 59,944,655.91 元，对应 4,248,381 股；2024 年 1 月收到限制性股票激励行权金额 2,527,707.73 元，对应 179,143 股。

因此，公司报告期内股本由原来的 1,217,676,361 股增加至 1,221,924,742 股，与“第七节股份变动及股东情况 1.股本变动情况(一)股份变动情况表 1、股份变动情况表”中的“股份总数”存在差异。

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模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	预计可行权人数
可行权权益工具数量的确定依据	不适用
本期估计与上期估计有重大差异的原因	736,698,251.79
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	137,707,839.95

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
董事、高级管理人员、核心技术人员	15,591,226.64	
董事会认为需要激励的其他人员	122,116,613.31	
合计	137,707,839.95	

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

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

(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

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

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	2,392,561,783.39	1,734,461,144.02
1 年以内小计	2,392,561,783.39	1,734,461,144.02
1 至 2 年	26,209,909.95	19,176,750.42
2 至 3 年	3,853,960.00	3,805,529.00
3 年以上	143,021,773.95	142,563,212.88
合计	2,565,647,427.29	1,900,006,636.32

(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	162,367,189.92	6.33	162,367,189.92	100.00		164,587,984.38	8.66	134,475,819.81	81.70	30,112,164.57
按组合计提坏账准备	2,403,280,237.37	93.67	1,046,294.54	0.04	2,402,233,942.83	1,735,418,651.94	91.34	599,868.16	0.03	1,734,818,783.78
其中：										
信用评级组合	688,045,948.29	26.82	1,046,294.54	0.15	686,999,653.75	204,998,518.91	10.79	377,241.41	0.18	204,621,277.50
账龄组合	1,575,802,951.07	61.42			1,575,802,951.07	621,086,565.47	32.69	222,626.75	0.04	620,863,938.72
关联方组合	139,431,338.01	5.43			139,431,338.01	909,333,567.56	47.86			909,333,567.56
合计	2,565,647,427.29	100.00	163,413,484.46	6.37	2,402,233,942.83	1,900,006,636.32	/	135,075,687.97	/	1,764,930,948.35

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
上海锐镁新能源科技有限公司	145,363,840.00	145,363,840.00	100	预计无法收回
佛山市天劲新能源科技有限公司	16,347,524.92	16,347,524.92	100	预计无法收回
云南航天神州汽车有限公司	510,750.00	510,750.00	100	预计无法收回
江西江铃集团新能源汽车营销有限公司	73,146.00	73,146.00	100	预计无法收回
河南速达电动汽车科技有限公司	71,929.00	71,929.00	100	预计无法收回
合计	162,367,189.92	162,367,189.92	100	/

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

组合计提项目: 信用评级组合

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 (%)
信用评级组合	688,045,948.29	1,046,294.54	0.15
合计	688,045,948.29	1,046,294.54	0.15

按组合计提坏账准备的说明:

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	1,575,802,951.07		
合计	1,575,802,951.07		

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

(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	
按单项计提坏账准备	134,475,819.81	31,578,639.91	3,359,200.00	328,069.80	162,367,189.92
按组合计提坏账准备	599,868.16	446,426.38			1,046,294.54
其中：信用评级组合	377,241.41	669,053.13			1,046,294.54
账龄组合	222,626.75	-222,626.75			
合计	135,075,687.97	32,025,066.29	3,359,200.00	328,069.80	163,413,484.46

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	328,069.80

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
第一名	1,303,693,157.99		1,303,693,157.99	50.81	
第二名	516,141,402.37		516,141,402.37	20.12	753,566.45
第三名	145,363,840.00		145,363,840.00	5.67	145,363,840.00
第四名	115,514,528.89		115,514,528.89	4.50	257,597.40
第五名	56,382,102.29		56,382,102.29	2.20	
合计	2,137,095,031.54		2,137,095,031.54	83.30	146,375,003.85

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	5,761,108,566.48	5,997,629,438.16
合计	5,761,108,566.48	5,997,629,438.16

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

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

(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:

不适用

(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

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

(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		
1-6 个月	3,617,029,287.84	5,043,350,207.80
7-12 个月	2,145,237,245.19	951,258,652.76
1 年以内小计	5,762,266,533.03	5,994,608,860.56
1 至 2 年		3,108,849.06
2 至 3 年		561,461.00
3 年以上	4,608,735.96	4,228,268.96
合计	5,766,875,268.99	6,002,507,439.58

(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
质保金	6,125,312.40	3,130,876.40
押金及保证金	1,804,639.56	2,143,023.56
内部单位往来	5,747,213,970.65	5,985,216,203.64
员工借款	39,286.50	
往来款	9,469,785.31	7,190,071.22
其他	2,222,274.57	4,827,264.76
合计	5,766,875,268.99	6,002,507,439.58

(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	1,147,125.02		3,730,876.40	4,878,001.42
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	-139,705.02		1,028,406.11	888,701.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	1,007,420.00		4,759,282.51	5,766,702.51

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

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
孚能科技(镇江)有限公司	4,252,067,692.60	73.73	内部往来款	1-2 年	
孚能科技(赣州)新能源有限公司	782,748,529.23	13.57	内部往来款	1 年以内	
广州孚能科技有限公司	678,678,351.51	11.77	内部往来款	1 年以内	
孚能科技(赣州)动力电池有限公司	26,373,139.50	0.46	内部往来款	1 年以内	
耀能新能源(赣州)有限公司	9,469,785.31	0.16	关联方往来	1 年以内	119,357.94
合计	5,749,337,498.15	99.69	/	/	119,357.94

(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	3,995,780,178.22		3,995,780,178.22	3,456,500,752.67		3,456,500,752.67
对联营、合营企业投资	18,541,069.08		18,541,069.08	200,561,922.37		200,561,922.37
合计	4,014,321,247.30		4,014,321,247.30	3,657,062,675.04		3,657,062,675.04

(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
孚能科技(镇江)有限公司	2,754,216,857.08	22,685,727.38		2,776,902,584.46		
Farasis Energy USA, Inc.	41,708,184.92	11,698,044.18		53,406,229.10		
Farasis Energy Europe GmbH	9,055,710.67	6,337,653.99		15,393,364.66		
孚能科技产业投资(北京)有限责任公司	528,000,000.00			528,000,000.00		
孚能科技(芜湖)新能源有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
孚能科技(芜湖)有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00		
赣州孚尚科技有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
孚能科技(云南)有限公司		200,000,000.00		200,000,000.00		
广州孚能科技有限公司		200,000,000.00		200,000,000.00		
孚能科技(赣州)新能源有限公司		98,558,000.00		98,558,000.00		
合计	3,456,500,752.67	539,279,425.55		3,995,780,178.22		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整		
一、合营企业						
Siro	174,058,388.19	93,234,832.47	-270,136,850.54	2,843,629.88		
小计	174,058,388.19	93,234,832.47	-270,136,850.54	2,843,629.88		
二、联营企业						
孚能能源(赣州)投资基金(有限合伙)	874,298.61		24,096.84		898,395.45	
耀能新能源(赣州)有限公司	8,014,294.11		-8,014,294.11			
佛山市超益精密设备有限公司	17,614,941.46		27,732.17		17,642,673.63	
小计	26,503,534.18		-7,962,465.10		18,541,069.08	
合计	200,561,922.37	93,234,832.47	-278,099,315.64	2,843,629.88	18,541,069.08	

(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	6,136,144,047.20	6,253,533,657.44	3,583,869,346.73	3,395,750,820.59
其他业务	700,098,948.33	739,824,965.52	1,568,401,336.15	1,538,334,269.87
合计	6,836,242,995.53	6,993,358,622.96	5,152,270,682.88	4,934,085,090.46

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

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
权益法核算的长期股权投资收益	-505,900,102.14	1,238,282.71
合计	-505,900,102.14	1,238,282.71

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	-27,659,148.56	十（七）73
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	109,070,780.04	十（七）84
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	-251,235,696.20	十（七）70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,549,224.53	
减：所得税影响额	-35,417,488.93	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-126,857,351.26	

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	-16.81	-1.53	-1.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.66	-1.43	-1.43

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：YU WANG

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 30 日

修订信息

适用 不适用