

晶瑞电子材料股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-075



2024 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人薛利新、主管会计工作负责人顾友楼及会计机构负责人(会计主管人员)雷秀娟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的对公司未来计划或规划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在生产运营中主要存在市场需求波动与市场竞争风险、安全生产、环保及质量控制风险、原材料价格波动及成本、费用控制风险、应收账款发生坏账的风险、持续保持先进技术及核心技术泄密的风险、人才流失的风险、生产投资项目实施及固定资产折旧增加的风险、汇率风险、供应商变动风险、商誉减值风险、突发事件风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节管理层讨论与分析，十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 11 |
| 第四节 公司治理 | 37 |
| 第五节 环境和社会责任 | 39 |
| 第六节 重要事项 | 43 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 54 |
| 第八节 优先股相关情况 | 60 |
| 第九节 债券相关情况 | 61 |
| 第十节 财务报告 | 70 |

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、经公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本原件。
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 本公司、公司、晶瑞电材 | 指 | 晶瑞电子材料股份有限公司，原名：苏州晶瑞化学股份有限公司，原证券简称：晶瑞股份 |
| 晶瑞转债 | 指 | 公司债券简称：晶瑞转债，债券代码：123031 |
| 晶瑞转 2 | 指 | 公司债券简称：晶瑞转 2，债券代码：123124 |
| 新银国际（BVI） | 指 | NEW SILVER INTERNATIONAL LIMITED（中文名：新银国际有限公司），于 2009 年 7 月 20 日在英属维尔京群岛注册成立 |
| 新银国际（香港） | 指 | 原名 BIGPROSPER LIMITED（中文名：大兴隆有限公司），于 2009 年 8 月 5 日在香港注册成立；2009 年 12 月 21 日更名为 NEW SILVER INTERNATIONAL LIMITED（中文名：新银国际有限公司） |
| 国信证券 | 指 | 国信证券股份有限公司 |
| 中信证券 | 指 | 中信证券股份有限公司 |
| 长城证券 | 指 | 长城证券股份有限公司 |
| 瑞红苏州 | 指 | 瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司，公司的控股子公司，2022 年 7 月 28 日改制设立前名称为苏州瑞红电子化学品有限公司 |
| 瑞红锂电池 | 指 | 瑞红锂电池材料（苏州）有限公司，公司的全资子公司 |
| 眉山晶瑞 | 指 | 眉山晶瑞电子材料有限公司，公司的全资子公司 |
| 江苏阳恒、阳恒化工 | 指 | 江苏阳恒化工有限公司，公司持股 69.52%的控股子公司 |
| 阳阳物资 | 指 | 无锡阳阳物资贸易有限公司，江苏阳恒的全资子公司 |
| 善丰投资 | 指 | 善丰投资（江苏）有限公司，公司的全资子公司 |
| 晶瑞新能源 | 指 | 晶瑞新能源科技有限公司，公司的全资子公司，原名：载元派尔森新能源科技有限公司 |
| 湖北晶瑞 | 指 | 晶瑞（湖北）微电子材料有限公司，报告期内为公司的控股子公司 |
| 南通晶瑞 | 指 | 晶瑞化学（南通）有限公司，公司的全资子公司 |
| 晶之瑞（苏州） | 指 | 晶之瑞（苏州）电子科技有限公司，善丰投资的全资子公司 |
| 森瑞新材料 | 指 | 森瑞新材料科技（上海）有限公司，善丰投资的控股子公司 |
| 渭南美特瑞 | 指 | 渭南美特瑞科技有限公司，2022 年 8 月成为晶瑞新能源科技有限公司全资子公司 |
| 潜江益和、益和化工 | 指 | 潜江益和化学品有限公司，公司控股子公司 |
| 洮南金匱 | 指 | 洮南金匱光电有限公司，公司的参股公司 |
| Sudian | 指 | Sudian Investment Co., Limited，善丰投资的孙公司 |
| 基石集材合伙 | 指 | 上海基石集材私募投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 渭南供水 | 指 | 渭南市华州区工业供水有限公司 |
| 派尔森创新科技 | 指 | 派尔森创新科技股份有限公司，原名：派尔森环保科技有限公司 |
| 基石浦江 | 指 | 马鞍山基石浦江资产管理有限公司 |
| 日本丸红 | 指 | 丸红株式会社 |
| 丸红集团 | 指 | 日本丸红及其下属的控股子公司 |
| 森松国际 | 指 | 森松国际控股有限公司 |

| | | |
|--------------|---|---|
| 电子化学品 | 指 | 为电子工业配套的精细化工材料，主要包括集成电路和分立器件、电容、电池、光电子器件、印制线路板、液晶显示器件、移动通讯设备等电子元器件、零部件和整机生产与组装用各种精细化工材料 |
| 微电子化学品 | 指 | 电子化学品的一个细分领域，主要包括高纯化学品、光刻胶及配套试剂，广泛应用于半导体、光伏太阳能电池、LED、平板显示和锂电池等电子信息产业 |
| 光刻胶 | 指 | 光刻胶为利用光化学反应进行微细加工图形转移的媒体，由成膜剂、光敏剂、溶剂和添加剂等主要成分组成的对光敏感的感光材料，被广泛应用于光电信息产业的微细图形线路的加工制作，是微细加工技术的关键性材料 |
| 正性光刻胶 | 指 | 在光刻工艺中，涂层经曝光、显影后，曝光部分在显影液中溶解而未曝光部分保留下来形成图像的光刻胶 |
| 负性光刻胶 | 指 | 与正性光刻胶相反，其中被溶解的是未曝光部分，而曝光部分形成图像 |
| 高纯化学品、高纯湿化学品 | 指 | 超净高纯化学品之简称，亦称为湿电子化学品，系化学试剂产品中对品质、纯度要求较高的细分领域，包括单组份化学品、功能配方材料及光刻胶配套试剂，主要用于半导体、光伏太阳能电池和显示面板等电子信息产品的清洗、蚀刻、显影等工艺环节 |
| 锂电池材料 | 指 | 锂离子电池的主要构成材料，其中包括电解液、隔膜材料、正负极材料等 |
| 锂电池粘结剂 | 指 | 一种将锂电池电极活性物质粘附在集流体上的高分子化合物 |
| 显影液 | 指 | 一种光刻胶配套材料，使已曝光的感光材料显出可见影像、图形 |
| 剥离液 | 指 | 一种光刻胶配套材料，将膜层上面覆盖的光刻胶去除，露出下层的图案 |
| 蚀刻液 | 指 | 一种功能配方材料，对硅表面进行化学蚀刻，化学成分主要为酸碱类化学品 |
| 2-P | 指 | 2-吡咯烷酮、 α -吡咯烷酮 |
| NMP | 指 | N-甲基吡咯烷酮 |
| CMCLi | 指 | CMCLi 是纤维素的羧甲基化的衍生物，是一种最主要的易溶于水的离子型纤维素胶体，在浆料中起到粘结，增稠稳定作用，并对电池有一定的补锂效果 |
| PVDF | 指 | 聚偏氟乙烯(PVDF)是一种具有高介电常数的聚合物材料，具有良好的化学稳定性和温度特性，具有优良的机械性能和加工性，对提高粘结性能有积极的作用，被广泛应用于锂离子电池中，作为正负极粘结剂 |
| SEMI | 指 | Semiconductor Equipment and Materials International, 国际半导体设备与材料产业协会，是一家全球高科技领域专业行业协会 |
| PCB | 指 | Printed Circuit Board 的简称，又称印刷电路板、印刷线路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接提供者 |
| LED | 指 | Light Emitting Diode, 发光二极管，是一种能够将电能转化为可见光的固态的半导体器件，直接把电转化为光 |
| 02 专项 | 指 | 由国家科技部发布的《极大规模集成电路制造技术及成套工艺》项目，因次序排在国家科技重大专项所列 16 个重大专项第二位，在行业内被称为“02 专项”。02 专项在“十二五”期间重点实施的内容和目标分别是：重点进行 45-22 纳米关键制造装备攻关，开发 32-22 纳米互补金属氧化物半导体（CMOS）工艺、90-65 纳米特色工艺，开展 22-14 纳米前瞻性研究，形成 65-45 纳米装备、材料、工艺配套能力及集成电路制造产业链，进一步缩小与世界先进水平差距，装备和材料占国内市场的份额分别达到 10%和 20%，开拓国际市场 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |

| | | |
|--------------|---|---|
| 《环保法》《环境保护法》 | 指 | 《中华人民共和国环境保护法》 |
| 股东大会 | 指 | 晶瑞电子材料股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 晶瑞电子材料股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 晶瑞电子材料股份有限公司监事会 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 中国结算深圳分公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 |
| 报告期 | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日 |
| 报告期末 | 指 | 2024 年 6 月 30 日 |
| 《公司章程》 | 指 | 《晶瑞电子材料股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |
| 尾差 | 指 | 本报告除特别说明外，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 晶瑞电材 | 股票代码 | 300655 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 晶瑞电子材料股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 晶瑞电材 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Crystal Clear Electronic Material Co.,Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CCEM | | |
| 公司的法定代表人 | 薛利新 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 袁峥 | 阮志东 |
| 联系地址 | 苏州市吴中区善丰路 168 号 | 苏州市吴中区善丰路 168 号 |
| 电话 | 0512-66037938 | 0512-66037938 |
| 传真 | 0512-65287111 | 0512-65287111 |
| 电子信箱 | ir@jingrui-chem.com.cn | ir@jingrui-chem.com.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 693,818,846.42 | 628,120,579.88 | 10.46% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -4,976,480.29 | 10,714,152.96 | -146.45% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -2,449,081.51 | 32,367,339.71 | -107.57% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 119,725,927.30 | 26,906,940.39 | 344.96% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.0048 | 0.0184 | -126.09% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.0048 | 0.0184 | -126.09% |
| 加权平均净资产收益率 | -0.20% | 0.54% | -0.74% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 5,317,406,658.45 | 5,039,118,836.19 | 5.52% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,684,239,821.25 | 2,282,164,063.36 | 17.62% |

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

是 否

| | |
|-----------------------|---------|
| 支付的优先股股利 | 0.00 |
| 支付的永续债利息（元） | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | -0.0047 |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|------------------------|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -41,044.69 | 处置非流动资产 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 2,765,928.52 | 政府补助 |
| 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 | -5,568,045.92 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -185,692.86 | |
| 减：所得税影响额 | -756,600.66 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 255,144.49 | |
| 合计 | -2,527,398.78 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务

公司是国内电子材料龙头企业，深耕半导体和新能源两个应用领域。产品应用于半导体、锂电池、显示面板和光伏太阳能电池行业的光刻、显影、蚀刻、清洗、去膜、浆料制备等工艺环节。

（二）主要产品及用途

1、高纯湿化学品

公司高纯湿化学品主要用于半导体晶圆厂前道工序中的蚀刻、清洗、去膜等环节。公司拥有半导体 G5 级高纯双氧水、高纯硫酸、高纯氨水、高纯盐酸、高纯硝酸、高纯 NMP、高纯异丙醇等高纯产品。主要产品全面实现国产替代，供应国内二十多家主要半导体芯片制造厂。

2、光刻胶

公司光刻胶产品主要用于半导体晶圆厂前道工序中光刻和显影等环节，由子公司瑞红苏州生产。瑞红苏州是国内光刻胶领域的先驱，拥有紫外宽谱系列光刻胶、g 线系列光刻胶、i 线系列光刻胶等近百种型号光刻胶量产供应市场。在 DUV 高端光刻胶方面，已有多款 KrF 光刻胶量产，ArF 光刻胶多款产品已向客户送样。

3、锂电池材料

公司锂电池材料主要产品包括电池级 NMP、锂电池粘结剂（SBR、CMCLi、PAA 等），主要用于锂电池正极材料生产中的浆料制备和负极粘结等环节。NMP 产品稳定供应市场近十年，拥有稳定的优质客户。CMCLi 系列产品完成迭代，重新供应市场。

4、工业化学品及能源

公司工业化学品主要系电子化学品的原材料或副产品，主要包括 α -吡咯烷酮 2-P 和高品质工业硫酸、工业双氧水，公司能源主要包括蒸汽和氢气等产品。 α -吡咯烷酮（2-P）作为有机合成原料及中间体，主要应用医药和精细化工产品；工业硫酸、工业双氧水和蒸汽多用于氧化、加热和消杀等一般工业用途。

（三）行业发展情况

1、半导体领域

（1）全球半导体市场发展情况

2024 年上半年，全球半导体行业温和复苏，数据中心、人工智能的强劲需求带动 AI 服务器及存储芯片市场快速发展，同时半导体下游终端如智能手机、电脑等消费电子需求转暖，全球集成电路行业重回增长周期。

从销售额上看，据美国半导体行业协会（SIA）的数据显示，2024 年第一季度全球半导体产业销售额为 1,377 亿美元，同比增长 15.2%，其中中国大陆销售额同比增长 27.4%；2024 年第二季度全球半导体产业销售额为 1,499 亿美元，较去年同比增长 18.3%，较今年一季度实现超过 6% 的环比增长，其中中国大陆销售额同比增长 21.6%，环比增长 6.5%。

此外，2024 年 6 月全球半导体产业单月销售额达 500 亿美元，实现同比增长 22.9%，环比增长 1.7%。SIA 此前预计，2024 年全球半导体销售额将增长 16%至 6,112 亿美元，明年将进一步达到 6,874 亿美元，持续创历史新高。

从产能上看，国际半导体产业协会（SEMI）在其最新的季度《世界晶圆厂预测报告》中预计，2024 年度全球半导体每月晶圆（WPM）产能将增长 6%，2025 年实现 7%的增长，达到每月晶圆产能 3,370 万片的历史新高（以 200mm 即 8 英寸当量计算）。

（2）中国半导体市场发展情况

根据美国半导体行业协会（SIA）2023 年发布的 Factbook 白皮书，中国仍然是亚太地区最大的单一国家市场，占全球市场的 31%。2024 年上半年，中国半导体市场逐渐复苏，行业已逐步去库存，主要晶圆厂商稼动率稳步提升、资本开支维持高位，中国集成电路进出口额连续保持增长态势，但依然面临着复杂的外部环境，美国政府对我国半导体产业的打压和出口管制预计仍将保持高压态势。

从进出口端来看，根据海关总署数据，2024 年 1-6 月，中国集成电路产品进口数量 2,588.9 亿个，同比增加 14.1%；上半年进口总额为 1.27 万亿元，同比增加 14.4%。与此同时，今年上半年，中国出口集成电路产品 1,393 亿块，同比增长 9.5%；出口总额为 5,427.4 亿元，同比增加 25.6%。

从制造端来看，根据工信部的数据，今年 1-6 月，中国集成电路产量为 2,071 亿块，同比增长 28.9%。

从产能端看，根据国际半导体产业协会（SEMI）在其最新的季度《世界晶圆厂预测报告》，预计中国芯片制造商将在 2024 年开始运营 18 个新晶圆厂项目，2024 年产能同比增加 15%，达到每月 885 万片晶圆，2025 年将增长 14%至每月 1,010 万片晶圆，几乎占行业总产能的三分之一，包括华虹集团、晶合集成、青岛芯恩、中芯国际和长鑫存储在内的主要厂商正在大力投资提高产能。

随着国内主要晶圆厂商近几年将陆续迎来密集投产期、国家对半导体材料行业扶持力度正不断加强，国产替代进程正在加快，有望持续带动公司光刻胶及电子级硫酸、双氧水、氨水、显影液、剥离液、清洗液等湿电子化学品的需求增长。

湿电子化学品方面，中国电子材料行业协会预计 2024 年度我国湿化学品市场需求量达 485.76 万吨，同比增长 32.26%，其中集成电路、显示面板用湿化学品市场需求量分别为 109.79 万吨、96.6 万吨，同比分别增长 14.07%、11.55%。预计到 2025 年国内湿化学品市场需求量将增长至 582.04 万吨，其中集成电路、显示面板用湿电子化学品需求量分别增长至 130.64 万吨、110.7 万吨，同比分别增长 18.99%、14.6%。市场规模上，预计 2024 年度中国湿电子化学品市场规模为 266.25 亿元，同比增长 18.33%，其中集成电路/显示面板的市场规模预计分别为 78.4 亿元、76.1 亿元，预计 2025 年我国湿电子化学品整体市场规模将达到 292.75 亿元。

光刻胶方面，中国电子材料行业协会的数据显示，2023 年中国集成电路、新型显示（包括 TFT-LCD、OLED、Mini/MicroLED 等，下同）、PCB 三大领域用光刻胶市场规模分别为 72.63 亿元、61.09 亿元、32.72 亿元，预计 2024 年中国集成电路、新型显示、PCB 用光刻胶市场规模分别达到 78.6 亿元、62.44 亿元、34.37 亿元，同比分别增长 8.22%、2.23%、5.01%。预计到 2025 年中国集成电路、新型显示、PCB 用光刻胶市场规模将继续分别增长至 85.58 亿元、70.04 亿元、37.28 亿元。

2、新能源汽车和锂电池领域

为提振汽车市场消费，推动新能源汽车下乡，推进新能源汽车产业健康发展，2024 年以来国家先后出台了《国家汽车芯片标准体系建设指南》、《关于全面推进美丽中国建设的意见》，《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》（以下简称《以旧换新行动方案》）、《汽车以旧换新补贴实施细则》、《关于调整汽车贷款有关政策的通知》、《关于开展 2024 年新能源汽车下乡活动的通知》、《交通运输大规模设备更新行动方案》、《关于加快推进充电基础设施建设更好支持新能源汽车下乡和乡村振兴的实施意见》、《关于促进汽车消费的若干措施》等文件。其中《关于全面推进美丽中国建设的意见》中指出到 2027 年，新增汽车中新能源汽车占比力争达到 45%；《以旧换新行动方案》指出加大财政金融政策支持力度，鼓励保险机构进一步丰富汽车保险产品和服务，合理确定新能源汽车等保险费率，为消费者提供有效充足的风险保障；《汽车以旧换新补贴实施细则》中提出，对报废相关两类旧车并购买新能源乘用车的，补贴 1 万元，后于 2024 年 8 月将该补贴标准提高至 2 万元。2024 年 5 月，国务院发布《2024-2025 年节能降碳行动方案》，方案提出，逐步取消各地新能源汽车购买限制，落实便利新能源汽车通行等支持政策。2024 年 6 月，国家发展改革委等五部门联合发布《关于打造消费新场景培育消费新增长点的措施》，鼓励限购城市放宽车辆购买限制，增发购车指标。通过中央财政和地方政府联动，安排资金支持符合条件的老旧汽车报废更新。鼓励有条件的地方支持汽车置换更新。支持新能源汽车、绿色智能家电等下乡。

根据中国汽车工业协会的数据，2024 年 1-6 月，全国汽车产销分别完成 1,389.1 万辆和 1,404.7 万辆，同比分别增长 4.9% 和 6.1%，其中新能源汽车产销分别完成 492.9 万辆和 494.4 万辆，同比分别增长 30.1% 和 32%，新能源车市场渗透率达到 35.2%，但全国汽车及新能源汽车产销的增速同比均有所下滑。2024 年上半年中国汽车整车出口 279.3 万辆，同比增长 30.5%，新能源汽车出口 60.5 万辆，同比增长 13.2%。根据中国汽车工业协会的预测，2024 年中国新能源汽车销量预计达到 1,150 万辆。

2024 年上半年，我国锂离子电池产业延续增长态势，但增速继续放缓，同时主要锂电池材料如正极、负极、电解液等产品价格继续回落。根据锂电池行业规范公告企业信息和行业协会测算，上半年全国锂电池产量超过 480GWh，同比增长超过 20%。锂电池环节，上半年储能电池产量超过 110Wh，新能源汽车动力电池装车量约 203GWh。一阶材料环节，上半年正极材料、负极材料、隔膜、电解液产量分别约为 126 万吨、82 万吨、83 亿平方米、51 万吨，同比增幅均在 16% 以上。二阶材料环节，上半年碳酸锂、氢氧化锂产量分别达 29.8 万吨、17.5 万吨，同比分别增长 45.37%、25%，电池级碳酸锂、电池级氢氧化锂（微粉级）上半年均价分别为 10.3 万元/吨、9.3 万元/吨，同比分别下降 68.98%、77.47%。根据高工产研锂电研究所（GGII）数据显示，2024 年上半年除隔膜外，主材中正极、负极、铜箔、电解液等价格均处于成本线附近。

（四）主要经营模式

1、采购模式

公司采购主要分为原材料、包装材料、机械设备等的采购。公司产品生产用原材料、包装材料主要由资材部负责，采用“以产定购”的原则，按照生产需求制定采购计划。

2、生产模式

公司的生产组织主要按照以销定产的原则，根据订单情况和产品库存情况按照作业计划组织生产。公司相应在生产管理上采用了柔性制造系统，通过加强设备的模块化配置等方法，优化了产品生产周期。

3、销售模式

公司主要采用直接面向客户的直销模式，销售网络覆盖全国主要产业集群地区和部分海外国家和地区。公司产品导入客户供应链的验证周期较长，需要经历现场考察、送样检验、技术研讨、需求回馈、技术改进、小批试做、批量生产、售后服务评价等环节，因此公司与客户之间粘性强，合作关系长期稳定。

（五）市场地位

（1）公司是国内技术领先、产能最大、市场份额前列的半导体高纯湿化学品供应商，产品从品质到成本均具备国际竞争优势。技术方面，公司掌握半导体 G5 级高纯双氧水、高纯硫酸、高纯氨水、高纯盐酸、高纯硝酸、高纯异丙醇等产品技术；产能方面，公司已建成高纯硫酸、高纯双氧水共二十多万吨产能，位居同行业第一；市场份额方面，主要产品全面实现国产替代，供应国内二十多家主要半导体芯片制造厂商，成为较多重要客户的一供伙伴，其中高纯双氧水已成为国内第一大供应商，市占率约四成。

（2）公司作为国内光刻胶领域的先驱，规模化生产光刻胶超 30 年，是国内最具研发潜力和量产能力的光刻胶供应商。公司拥有紫外宽谱、g 线、i 线、KrF、ArF 全系列光刻机以及配套测试实验设备，研发团队经验丰富且人员充足；紫外宽谱系列光刻胶多年来稳居国内市占率第一；i 线光刻胶系列产品在完成国家重大科技项目 02 专项项目后规模化向中芯国际、长鑫存储、华虹半导体、晶合集成等国内知名半导体企业供货；在 DUV 光刻胶方面和中国石化集团全面合作，多款 KrF 光刻胶已量产出货；ArF 高端光刻胶研发工作加速进行中，多款产品已向客户送样并开展验证。

（3）公司 NMP 产品采用国际先进技术及工艺，已通过了 IATF16949 汽车行业质量管理体系认证、ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证，已向市场规模化供应长达十年，拥有一批合作关系稳定的优质客户如三星环新（西安）动力电池有限公司、江苏天奈科技股份有限公司和中创新航科技集团股份有限公司等。为进一步推动业务发展、巩固市场地位，公司正在建设年产 2 万吨 γ -丁内酯、10 万吨电子级 N-甲基吡咯烷酮、2 万吨 N-甲基吡咯烷酮回收再生项目，该项目建成后，公司锂电池级 NMP 及半导体级 NMP 产能大幅提升。锂电池粘结剂产品 CMCLi 完成产品迭代，产品性能已经得到动力电池核心企业认可。

（六）主要的业绩驱动因素

1、技术和产能双驱动

电子材料行业是一个技术驱动型行业，技术门槛高。公司自成立以来，不断加大对研发和人才的投入，注重技术的积累和创新。依靠多年的技术积淀，公司开发了一批技术领先且具有市场竞争力的主导产品。公司精准把握市场脉搏，实现了产能建设相关资本支出的高效投入，建成了上下游、各品类加总近百万吨产能。上述两个驱动因素叠加，将在下游市场需求回升阶段推动公司业绩增长。

2、多产品协同助力市场开拓

电子化学品具有产品种类多、发展快、质量要求高的特点，客户更倾向于能够提供多产品系列解决方案的供应商。公司电子化学品种类丰富，能发挥多产品系列解决方案的优势。通过提供高纯湿化学品、光刻胶及配套材料叠加销售，可以为客户提供完备的技术解决方案，从而在市场竞争中取得优势，帮助公司更好地开拓市场。目前主要产品全面实现国产替代，供应国内超过二十家主要半导体芯片制造厂商，成为许多重要客户的一供伙伴，其中高纯双氧水已成为国内主要供应商，改变了国际大厂多年主导的市场格局，部分产品出口日本和东南亚地区。

（七）公司经营情况分析

随着公司在半导体高纯湿化学品四个基地的投资建设基本完成，经营方面也取得重大成果，全系列突破国际大厂长期以来的技术和市场垄断，已达成国内技术领先、产能最大、市场份额前列的三重目标，高纯产品从品质到成本均具备国际竞争优势。在技术领先方面，公司是全球范围内同时掌握半导体 G5 级高纯双氧水、高纯硫酸、高纯氨水、高纯盐酸、高纯硝酸、高纯异丙醇等高纯产品技术的少数领导者之一，其中高纯双氧水金属杂质含量低于 1ppt，达到了最先进的分析仪器的检测极限；在产能布局方面，公司建成了高纯硫酸、高纯双氧水等四个生产基地，拥有二十多万吨的本土最大产能和地域安全布局，从上游工业级原材料开始上下游一体化生产，确保产品质量、成本优势和供应链安全；在市场份额方面，主要产品全面实现国产替代，供应国内超过二十家主要半导体芯片制造厂，成为多数重要客户的一供伙伴，其中高纯双氧水已成为国内第一大供应商，市占率约四成，改变了国际大厂多年主导的市场格局，部分产品出口日本和东南亚地区。

报告期内，公司客户订单交付稳定增长，出货量同比增长 14.7%，营业收入增长 10.46%，达到约 6.94 亿元。经营性现金流显著增长，达到约 1.2 亿元，同比增加 345%。研发投入同比增长 70.62%，达到约 5,065 万。固定资产折旧增加 49.48%，约 8,797 万元。此外，根据会计准则，控股子公司湖北晶瑞 2023 年引入战略股东（国家集成电路产业投资基金二期等）导致上半年计提或有负债利息约 770 万元，按实际利率法计算的因可转债产生的财务费用约 820 万元。尽管研发投入和折旧的增加以及非实际支付的计提财务费用影响了净利润表现，公司上半年仍保持了稳健的经营。

(1) 2024 年上半年公司高纯湿化学品实现营业收入 36,795.81 万元，较上年同期增长 2.83%，主要系公司高纯双氧水、高纯氨水、高纯硫酸、高纯盐酸及显影液、边胶清洗剂等高纯湿化学品的销售额同比增长。公司建成的高纯硫酸、高纯双氧水四个生产基地二十多万吨的本土最大产能的规模效应开始显现，2024 年上半年公司高纯双氧水实现销售收入 15,243.29 万元，同比增长 9.48%，出货量同比增长超过 25%；高纯氨水、高纯硫酸、高纯盐酸产品销量同比分别增长 126.06%、264.85%、18.59%。但因受国内价格竞争加剧影响高纯湿化学品主要产品价格有所下滑，公司高纯湿化学品整体毛利率下降了 7.05 个百分点。

(2) 2024 年上半年公司光刻胶产品实现营业收入 9,422.13 万元，同比增长 35.72%。受益于下游行业复苏、国产替代进程加快，2024 年上半年公司光刻胶产品销量同比增长超过 40%，其中正性光刻胶产品销量合计增长超过 55%，销售额增长超过 45%；紫外宽谱系列光刻胶产品销量及销售额增长均超过 30%。

(3) 2024 年上半年公司锂电池材料产品实现营业收入 12,460.12 万元，同比下降 4.10%，锂电池材料产品毛利率同比下降 3.98 个百分点，主要受核心产品 NMP 价格同比下降超过 20%（主要受其原材料 BDO 价格同比大幅下降影响）影响。NMP 产品销量同比增长 18.65%（主要系去年同期产线检修）。

(4) 2024 年上半年公司工业化学品产品实现营业收入 7,303.76 万元，同比增长 78.09%，毛利率提升 11.70 个百分点，主要原因系公司 2023 年年底收购的子公司潜江益和贡献了 4,269.42 万元营业收入，同时工业硫酸产品价格小幅回暖。

(5) 2024 年上半年公司研发投入金额为 5,064.93 万元，比上年同期增加了 2,096.36 万元，同比增长 70.62%，研发人员数量同比增长 28%。

(6) 公司在半导体高纯湿化学品四个基地的投资建设基本完成，战略和规模效应开始显现的同时，多项在建工程转固并计入折旧。2024 年上半年公司计提固定资产折旧 8,797.20 万元，较上年同期增加了 2,911.91 万元，同比增长 49.48%。

(7) 2024 年上半年公司完成向特定对象发行股票事宜，共募集资金 4.5 亿元，主要用于年产 2 万吨 γ -丁内酯、10 万吨电子级 N-甲基吡咯烷酮、2 万吨 N-甲基吡咯烷酮回收再生项目。目前该项目一期 6 万吨的建设工作正在有序开展中。

公司持续推进湖北晶瑞高纯异丙醇项目、潜江益和工业双氧水技改项目、眉山晶瑞高纯双氧水扩建项目，高纯双氧水供应链进一步优化。

(8) 2024 年上半年公司先后获得长鑫存储供应商质量奖、华虹集团优秀合作伙伴、电子材料行业综合排序前五、电子化工材料专业前十等多项殊荣。

二、核心竞争力分析

1、技术领先和产能规模的双重优势

在国内电子材料市场中，公司以技术领先和产能规模的双重优势卓然挺立。公司产品技术指标一路领跑国内同行业，同时掌握半导体 G5 级高纯双氧水、高纯硫酸、高纯氨水、高纯盐酸、高纯硝酸、高纯异丙醇等高纯产品技术；拥有近百款半导体光刻胶产品，并且在高端 DUV 光刻胶领域布局深远；锂电池材料稳定供应市场，并在细分粘结剂 CMCLi 领域完成产品迭代。产能规模方面，紧抓市场脉搏，相关资本支出高效投入，建成了上下游、各品类加总近百万吨产能，其中高纯硫酸、高纯双氧水四个生产基地二十多万吨产能是本土最大。技术与产能的完美融合，赋予公司强大优势。我们将持续发力，为客户提供优质产品与服务，助推行业前行。

2、高效研发创新优势

公司及控股子公司多为“国家高新技术企业”、“国家级专精特新小巨人”、“企业和省级专精特新企业”，主持了国家、省、市科技项目二十余项，参与起草了多项国家和行业标准。公司拥有“研究生工作站”、“博士后创新实践基地”及“苏州市高技能人才实训基地”。

公司工程技术中心被江苏省科技厅认定为“江苏省集成电路专用精细化学品工程技术研究中心”和“江苏省大规模集成电路先进制程用超净高纯化学试剂工程研究中心”。

3、客户资源优势

公司的核心客户包括半导体、显示面板、LED、太阳能、锂电池五个领域的主要头部公司，特别是在半导体领域，产品批量供应国内超过二十家主要半导体芯片制造厂商，成为多数重要客户的一供伙伴。

4、产品种类优势

公司在半导体和新能源两个领域产品线丰富，可有效发挥产品协同效应，给客户提供一个揽子解决方案。

5、地域优势

公司产能分布合理，在湖北、四川、江苏、陕西四省拥有八家稀缺化工厂区。产能重点布局华东、华中地区产业集群，同时覆盖全国主要客户。高纯湿化学品在苏州市、潜江市、眉山市、南通市设有五处生产基地；光刻胶在苏州市、眉山市设有两处生产基地；锂电材料在渭南市和眉山市设有三处生产基地。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-------------------|-----------------|------------|-----------------------------|
| 营业收入 | 693,818,846.42 | 628,120,579.88 | 10.46% | 无重大变化。 |
| 营业成本 | 565,777,835.66 | 480,854,512.74 | 17.66% | 无重大变化。 |
| 销售费用 | 16,841,686.94 | 15,432,201.34 | 9.13% | 无重大变化。 |
| 管理费用 | 53,759,780.43 | 51,825,860.05 | 3.73% | 无重大变化。 |
| 财务费用 | 13,856,353.25 | 6,729,464.11 | 105.91% | 主要系本期融资成本及承担回购义务计提财务费用增加所致。 |
| 所得税费用 | -262,964.23 | -4,248,358.70 | 93.81% | 主要系本期部分子公司亏损未确认递延所得税资产所致。 |
| 研发投入 | 50,649,304.66 | 29,685,684.58 | 70.62% | 主要系本期研发投入增加所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 119,725,927.30 | 26,906,940.39 | 344.96% | 主要系本期经营性流入增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,047,340,291.63 | -240,890,131.68 | -334.78% | 主要系本期银行理财增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 304,583,982.05 | 302,219,101.74 | 0.78% | 无重大变化。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -625,028,228.18 | 88,570,627.92 | -805.68% | 主要系本期银行理财增加所致。 |
| 公允价值变动收益 | -6,323,577.92 | -32,662,841.48 | 80.64% | 主要系本期投资理财投资森松国际公允价值变动所致。 |
| 信用减值损失 | 816,477.85 | -771,251.19 | 205.86% | 主要系本期计提坏账准备减少所致。 |
| 资产减值损失 | -4,103,371.54 | -10,895,689.68 | 62.34% | 主要系本期计提存货跌价准备减少所致。 |
| 资产处置收益 | -28,490.88 | 41,454.00 | -168.73% | 主要系本期发生资产处置增加所致。 |
| 营业利润 | -14,209,335.82 | 1,403,698.23 | -1,112.28% | 主要系本期毛利下降、研发投入增加所致。 |
| 营业外收入 | 71,407.79 | 16,547.00 | 331.55% | 主要系本期收到保险赔偿金所致。 |
| 营业外支出 | 269,654.46 | 79,033.04 | 241.19% | 主要系本期销售货款回笼损失所致。 |
| 利润总额 | -14,407,582.49 | 1,341,212.19 | -1,174.22% | 主要系本期营业利润减少所致。 |
| 净利润 | -14,144,618.26 | 5,589,570.89 | -353.05% | 主要系本期营业利润减少所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 分行业 | | | | | | |
| 半导体行业 | 403,108,684.21 | 297,929,036.28 | 26.09% | 9.81% | 15.44% | -3.60% |
| 新能源行业 | 101,500,602.89 | 96,939,595.99 | 4.49% | 3.07% | 18.69% | -12.57% |
| 其他行业 | 189,209,559.32 | 170,909,203.39 | 9.67% | 16.40% | 21.13% | -3.53% |
| 分产品 | | | | | | |
| 光刻胶 | 94,221,270.25 | 53,403,438.36 | 43.32% | 35.72% | 62.69% | -9.40% |
| 高纯化学品 | 367,958,076.35 | 326,931,084.46 | 11.15% | 2.83% | 11.69% | -7.05% |

| | | | | | | |
|-------|----------------|----------------|--------|---------|---------|---------|
| 锂电池材料 | 124,601,200.35 | 104,565,976.22 | 16.08% | -4.10% | 0.68% | -3.98% |
| 工业化学品 | 73,037,600.37 | 72,068,802.04 | 1.33% | 78.09% | 59.22% | 11.70% |
| 能源 | 31,713,916.82 | 8,003,714.49 | 74.76% | 19.51% | 46.65% | -4.67% |
| 其他 | 2,286,782.28 | 804,820.09 | 64.81% | -32.44% | 9.62% | -13.50% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 688,198,943.23 | 562,728,072.17 | 18.23% | 11.07% | 18.24% | -4.96% |
| 境外 | 5,619,903.19 | 3,049,763.49 | 45.73% | -34.14% | -38.29% | 3.65% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|------------|----------|
| 投资收益 | -1,429,502.02 | 9.92% | 金融资产投资收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | -6,323,577.92 | 43.89% | 金融资产公允价值变动 | 否 |
| 资产减值 | -4,103,371.54 | 28.48% | 存货跌价准备 | 否 |
| 营业外收入 | 71,407.79 | -0.50% | | 否 |
| 营业外支出 | 269,654.46 | -1.87% | | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|-------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 1,094,392,952.00 | 20.58% | 1,458,133,436.86 | 28.94% | -8.36% | 无重大变化 |
| 应收账款 | 420,993,584.43 | 7.92% | 401,633,462.65 | 7.97% | -0.05% | 无重大变化 |
| 合同资产 | | | | | 0.00% | |
| 存货 | 134,151,706.34 | 2.52% | 162,417,164.13 | 3.22% | -0.70% | 无重大变化 |
| 投资性房地产 | | | | | 0.00% | |
| 长期股权投资 | 76,331,655.04 | 1.44% | 79,358,591.21 | 1.57% | -0.13% | 无重大变化 |
| 固定资产 | 1,457,918,249.67 | 27.42% | 1,211,773,181.94 | 24.05% | 3.37% | 无重大变化 |
| 在建工程 | 620,053,756.38 | 11.66% | 751,553,723.43 | 14.91% | -3.25% | 无重大变化 |
| 使用权资产 | 10,656,618.23 | 0.20% | 7,946,981.59 | 0.16% | 0.04% | 增长 34.10%，主要系本期租赁资产增加所致。 |
| 短期借款 | 211,189,972.22 | 3.97% | 368,336,222.21 | 7.31% | -3.34% | 下降 42.66%，主要系本期归还银行借款增加所致。 |
| 合同负债 | 9,569,950.24 | 0.18% | 5,572,831.89 | 0.11% | 0.07% | 增长 71.73%，主要系本期预收货款增加所致。 |
| 长期借款 | 133,862,961.91 | 2.52% | 87,520,000.00 | 1.74% | 0.78% | 增长 52.95%，主要系本期新增并购贷款、项目贷款所致。 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|--------|----------------|--------|--------|---------------------------------|
| 租赁负债 | 5,194,106.59 | 0.10% | 3,544,681.95 | 0.07% | 0.03% | 增长 46.53%，主要系本期租赁资产增加所致。 |
| 交易性金融资产 | 556,253,744.02 | 10.46% | 37,600,239.30 | 0.75% | 9.71% | 增长 1,379.39%，主要系本期购买银行理财增加所致。 |
| 应收票据 | 1,798,107.30 | 0.03% | 6,219,474.59 | 0.12% | -0.09% | 下降 71.09%，主要系本期收到商业承兑汇票到期托收所致。 |
| 预付款项 | 20,452,451.27 | 0.38% | 12,146,003.41 | 0.24% | 0.14% | 增长 68.39%主要系本期预付材料款及费用增加所致。 |
| 其他应收款 | 7,406,813.08 | 0.14% | 16,357,436.09 | 0.32% | -0.18% | 下降 54.72%，主要系本期应收暂付款减少所致。 |
| 长期待摊费用 | 3,240,725.07 | 0.06% | 5,297,191.28 | 0.11% | -0.05% | 下降 38.82%，主要系本期摊销所致。 |
| 其他非流动资产 | 76,124,984.21 | 1.43% | 45,866,160.60 | 0.91% | 0.52% | 增长 65.97%，主要系本期预付工程设备款增加所致。 |
| 应付职工薪酬 | 12,328,665.74 | 0.23% | 22,955,954.01 | 0.46% | -0.23% | 下降 46.29%，主要系本期支付奖金所致。 |
| 应交税费 | 5,603,543.62 | 0.11% | 13,312,004.96 | 0.26% | -0.15% | 下降 57.91%，主要系本期缴纳应交未交税金减少所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 35,753,261.74 | 0.67% | 20,519,848.75 | 0.41% | 0.26% | 增长 74.24%，主要系本期长期借款到期增加所致。 |
| 其他流动负债 | 943,173.39 | 0.02% | 719,062.51 | 0.01% | 0.01% | 增长 31.17%，主要系本期待转销项税额增加所致。 |
| 资本公积 | 1,067,280,983.08 | 20.07% | 693,609,175.11 | 13.76% | 6.31% | 增长 53.87%，主要系本期定向增发股本溢价增加所致。 |
| 其他综合收益 | -993,737.30 | -0.02% | 259,034.98 | 0.01% | -0.03% | 下降 483.63%，主要系本期外币财务报表折算差额减少所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|--------|----------------|------------|---------------|---------|--------|--------|----------------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 应收款项融资 | 167,149,574.42 | | | | | | -20,131,436.91 | 147,018,137.51 |

| | | | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|------|------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 37,600,239.30 | -2,101,995.28 | | | 520,755,500.00 | | | 556,253,744.02 |
| 其他非流动金融资产 | 214,674,698.70 | -4,221,582.64 | | | | 1,686,563.54 | | 208,766,552.50 |
| 上述合计 | 419,424,512.40 | -6,323,577.92 | 0.00 | 0.00 | 520,755,500.00 | 1,686,563.54 | -20,131,436.91 | 912,038,434.03 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
|-------------------------|----------------|------------------------|
| 货币资金 | 923,593.27 | ETC 保证金、民工工资保证金、信用证保证金 |
| 固定资产 | 15,867,456.39 | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 22,663,499.40 | 银行借款抵押 |
| 潜江益和化学品有限公司的 55.90% 的股权 | 93,713,247.34 | 银行借款质押股权 |
| 合计 | 133,167,796.40 | |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|---------|
| 170,890,418.52 | 214,180,723.15 | -20.21% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|--|------|-----------|----------|---------------|----------------|--------------------|---------|------|---------------|-------------------------------------|------------------|-------------------|
| 年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目二期 | 自建 | 是 | 微电子化学品行业 | 34,481,602.50 | 221,467,202.52 | 自有资金、股东增资或借款以及募集资金 | 100.00% | 0.00 | -7,484,834.68 | 产品技术难度大、市场开拓和客户认证周期较长、半导体行业整体市场复苏缓慢 | 2018 年 03 月 27 日 | www.cninfo.com.cn |
| 集成电路制造用高端光刻胶研发项目 | 自建 | 是 | 微电子化学品行业 | 6,147,425.34 | 190,000,459.07 | 自有资金、股东增资或借款以及募集资金 | 42.88% | 0.00 | 0.00 | 建设中 | 2020 年 09 月 29 日 | www.cninfo.com.cn |
| 年产 2 万吨 γ -丁内酯及 10 万吨电子半导体级 N-甲基吡咯烷酮、2 万吨 N-甲基吡咯烷酮回收再生及 1 万吨导电浆项目 | 自建 | 是 | 微电子化学品行业 | 87,880,890.29 | 312,264,379.73 | 自有资金、股东增资或借款以及募集资金 | 36.74% | 0.00 | 0.00 | 建设中 | 2022 年 07 月 05 日 | www.cninfo.com.cn |
| 年产 30000 吨半导体用光刻胶及配套试剂项目 | 自建 | 是 | 微电子化学品行业 | | 51,886.79 | 自有资金 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 建设中 | | |
| 年产 18.5 万吨电子级微电子材料项目 | 自建 | 是 | 微电子化学品行业 | 34,728,848.30 | 546,133,371.37 | 自有资金、股东增资或借款 | 37.90% | 0.00 | 0.00 | 建设中 | 2019 年 11 月 06 日 | www.cninfo.com.cn |
| 双氧水装置安全整改提质技改项目 | 自建 | 是 | 微电子化学品行业 | 7,651,652.09 | 7,651,652.09 | 自有资金、股东增资 | 9.69% | 0.00 | 0.00 | 建设中 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|----|----|----|----------------|------------------|----|----|------|---------------|----|----|----|
| 合计 | -- | -- | -- | 170,890,418.52 | 1,277,568,951.57 | -- | -- | 0.00 | -7,484,834.68 | -- | -- | -- |
|----|----|----|----|----------------|------------------|----|----|------|---------------|----|----|----|

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------------|--------|----------------|----------------|------|
| 应收款项融资 | 167,149,574.42 | | | | | | -20,131,436.91 | 147,018,137.51 | 自有资金 |
| 交易性金融资产 | 37,600,239.30 | -2,101,995.28 | | 520,755,500.00 | | | | 556,253,744.02 | 自有资金 |
| 其他非流动金融资产 | 214,674,698.68 | -4,221,582.64 | | | 1,686,563.54 | | | 208,766,552.50 | 自有资金 |
| 合计 | 419,424,512.40 | -6,323,577.92 | 0.00 | 520,755,500.00 | 1,686,563.54 | 0.00 | -20,131,436.91 | 912,038,434.03 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 119,264.5 |
| 报告期投入募集资金总额 | 39,312.31 |
| 已累计投入募集资金总额 | 102,683.1 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |

募集资金总体使用情况说明

一、实际募集资金金额和资金到账时间

1、2021 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金

根据中国证监会《关于同意苏州晶瑞化学股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕2507 号），公司由主承销商国信证券向不特定对象发行可转换公司债券 523.00 万张，每张面值为人民币 100 元，按面值发行，共计募集资金 52,300.00 万元，坐扣承销和保荐费 600.00 万元后的募集资金为 51,700.00 万元，已由主承销商国信证券于 2021 年 8 月 20 日汇入公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计及验资费、资信评级费等与发行可转换公司债券直接相关的新增外部费用 229.62 万元后，公司本次募集资金净额为 51,470.38 万元。上述募集资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（大华验字〔2021〕000579 号）。

2、2022 年以简易程序向特定对象发行股票募集资金

根据中国证监会《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕54 号），公司由主承销商国信证券向特定对象发行人民币普通股（A 股）5,810,032 股，发行价为每股人民币 41.48 元，共计募集资金 24,100.01 万元，坐扣承销和保荐费 482.00 万元后的募集资金为 23,618.01 万元，已由主承销商国信证券于 2022 年 1 月 21 日汇入公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计及验资费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 201.24 万元后，公司本次募集资金净额为 23,416.77 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具《验资报告》（天健验〔2022〕32 号）。

3、2024 年向特定对象发行股票募集资金

根据中国证监会《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2695 号），公司由联合主承销商国信证券、长城证券、中信证券向特定对象发行股票 61,643,835 股，发行价格为 7.30 元/股，募集资金总额 449,999,995.50 元，坐扣承销和保荐费 468.00 万元后的募集资金为 445,319,995.50 元，已由保荐机构（联合主承销商）国信证券于 2024 年 3 月 26 日汇入公司募集资金监管账户。另减除律师费用及审计验资费、证券登记费、信息披露费及印花税共 1,546,456.44 元后，募集资金净额为 443,773,539.06 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了《验资报告》（天健验〔2024〕88 号）。

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1146 号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金使用管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。

1、2021 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金情况

对 2021 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金，公司连同保荐人国信证券于 2021 年 9 月 14 日分别与兴业银行股份有限公司苏州分行、江苏银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》；公司及控股子公司江苏阳恒化工有限公司连同保荐人国信证券于 2021 年 9 月 14 日分别与中国工商银行股份有限公司苏州道前支行、中国民生银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》；因变更部分募集资金实施主体，公司及子公司瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司连同保荐人国信证券于 2022 年 6 月 16 日与兴业银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在募集资金使用时已经严格遵照履行。

2、2022 年以简易程序向特定对象发行股票募集资金情况

对 2022 年以简易程序向特定对象发行股票募集资金，公司连同保荐人国信证券于 2022 年 1 月 27 日与华夏银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》；公司及控股子公司江苏阳恒化工有限公司连同保荐人国信证券于 2022 年 1 月 27 日分别与招商银行股份有限公司苏州分行、宁波银行股份有限公司苏州东吴支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在募集资金使用时已经严格遵照履行。

3、2024 年向特定对象发行股票募集资金

对 2024 年向特定对象发行股票募集资金，公司及全资孙公司渭南美特瑞科技有限公司连同保荐人国信证券于 2024 年 4 月 18 日与中国银行股份有限公司苏州吴中支行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》；公司及全资孙公司渭南美特瑞科技有限公司连同保荐人国信证券于 2024 年 4 月 18 日与中国农业银行股份有限公司渭南华州区支行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》；公司连同保荐人国信证券于 2024 年 4 月 18 日与招商银行股份有限公司苏州分行签订了《募集资金专户存储三方监管合作协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在募集资金使用时已经严格遵照履行。

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金净额 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--|----------------|-----------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | | |
| 集成电路制造用高端光刻胶研发项目 | 否 | 30,470.38 | 31,300 | 30,470.38 | 156.82 | 18,833.86 | 61.81% | | | | 不适用 | 否 |
| 年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（第一期） | 否 | 6,700 | 6,700 | 6,700 | | 6,702.82 | 100.04% | 2021 年 12 月 31 日 | 50.32 | -2,338.72 | 否 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 14,300 | 14,300 | 14,300 | | 14,300 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（二期） | 否 | 18,706.76 | 19,390 | 18,706.76 | | 18,980.92 | 101.47% | 见注 | -748.48 | -748.48 | 否 | 否 |
| 补充流动资金及偿还银行贷款 | 否 | 4,710.01 | 4,710.01 | 4,710.01 | | 4,710.01 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 年产 2 万吨 γ -丁内酯、10 万吨电子级 N-甲基吡咯烷酮、2 万吨 N-甲基吡咯烷酮回收再生及 1 万吨导电浆项目 | 否 | 31,377.35 | 32,000 | 31,377.35 | 29,588.84 | 29,588.84 | 94.30% | 2025 年 12 月 31 日 | | | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金及偿还银行贷款 | 否 | 13,000 | 13,000 | 13,000 | 9,566.65 | 9,566.65 | 73.59% | | | | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|----|----|---------|----------|----|----|
| 承诺投资项目小计 | -- | 119,264.5 | 121,400.01 | 119,264.5 | 39,312.31 | 102,683.1 | -- | -- | -698.16 | -3,087.2 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | | |
| 无 | 否 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 119,264.5 | 121,400.01 | 119,264.5 | 39,312.31 | 102,683.1 | -- | -- | -698.16 | -3,087.2 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | 年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（一期）及（二期）产品系半导体级高纯硫酸，本期属于量产化初期，受产品技术难度大、市场开拓和客户认证周期较长、半导体行业整体市场复苏缓慢等影响，产能未完全获得释放，故本期未达到预期效益。 | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 | | | | | | | | | | | |
| | 以前年度发生 | | | | | | | | | | | |
| | <p>公司先后于 2022 年 5 月 11 日、2022 年 5 月 25 日、2022 年 5 月 27 日召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三次会议、2021 年年度股东大会、“晶瑞转 2”2022 年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体及内部投资结构并向全资子公司出售资产暨使用募集资金向全资子公司增资的议案》。根据公司业务发展规划并结合公司实际情况，为优化公司资源配置，实现战略性业务整合，公司拟将“集成电路制造用高端光刻胶研发项目”的实施主体由公司变更为全资子公司瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司（以下简称“瑞红苏州”），该项目已形成的相关资产由公司出售给瑞红苏州；对集成电路制造用高端光刻胶研发项目内部投资结构进行调整，将该项目未使用的建筑工程费共计 8,138.68 万元用于设备及安装费，同时将集成电路制造用高端光刻胶研发项目未使用的募集资金 14,048.67 万元(含相关利息)以向瑞红苏州增资的方式投入“集成电路制造用高端光刻胶研发项目”，具体金额以公司专户注销时的余额为准。</p> | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 | | | | | | | | | | | |
| | <p>一、2021 年向不特定对象发行可转换公司债券</p> <p>根据公司 2021 年 9 月 28 日第二届董事会第四十九次会议审议批准，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 17,640.05 万元。该置换业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2021 年 9 月 28 日出具《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〔2021〕0011141 号）。</p> | | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| | <p>二、2024 年向特定对象发行股票</p> <p>根据公司 2024 年 5 月 17 日第三届董事会第四十一次会议审议批准，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共计 28,183.65 万元。该置换业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2024 年 4 月 29 日出具《关于晶瑞电子材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（天健审〔2024〕5228 号）。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>适用</p> <p>一、2021 年向不特定对象发行可转换公司债券</p> <p>本期将集成电路制造用高端光刻胶研发项目专户注销后的结余募集资金 13.40 万元、年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目(一期)专户注销后的结余募集资金 0.09 万元永久补充流动资金。</p> <p>二、2022 年以简易程序向特定对象发行股票</p> <p>本期年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（二期）专户销户后募集资金 3.68 万元永久补充流动资金。</p> |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 根据公司第三届董事会第三十八次会议、2024 年第二次临时股东大会决议，使用集成电路制造用高端光刻胶研发项目尚未使用的募集资金 1.15 亿元进行了现金管理，其他尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

注：截至 2024 年 6 月 30 日，年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目（二期，6 万吨）已完成建设，其中一条 3 万吨产线已完成调试验收。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|-----------|-----------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 11,500 | 11,500 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 68,745.53 | 68,745.53 | 0 | 0 |
| 合计 | | 80,245.53 | 80,245.53 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-------|------|--|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 瑞红苏州 | 子公司 | 生产电子配套用的光刻胶、高纯配套化学试剂，销售公司自产产品；从事危险化学品的批发业务。 | 361,646,018.00 | 1,602,833,897.89 | 1,541,498,065.25 | 141,235,892.09 | 8,635,097.93 | 9,872,295.20 |
| 湖北晶瑞 | 子公司 | 电子专用材料制造，货物进出口，电子专用材料销售研发，专用化学产品销售，新材料技术研发等 | 585,654,009.00 | 662,357,427.95 | 553,578,043.12 | 72,831,792.89 | -14,126,191.16 | -14,283,137.86 |
| 眉山晶瑞 | 子公司 | 电子材料的销售；化学工程技术的研发；批发：硝酸、含易燃溶剂的合成树脂、油漆、辅助材料、涂料等制品、四甲基氢氧化铵、氢氟酸等。 | 80,000,000.00 | 284,962,929.09 | 47,809,559.47 | 67,075,418.74 | 2,161,988.71 | 1,902,768.27 |
| 江苏阳恒 | 子公司 | 危险化学品生产、经营；发电、输电、供电；化工产品销售等。 | 119,569,608.00 | 639,325,535.58 | 245,793,027.85 | 79,355,807.32 | 156,622.51 | -1,686,704.58 |
| 晶瑞新能源 | 子公司 | 电子专用材料制造、销售及研发；化工产品生产及销售；保温材料销售，电池销售；危险化学品生产及经营等。 | 210,000,000.00 | 743,678,906.08 | 457,550,126.00 | 165,377,072.58 | -6,865,220.13 | -6,700,737.85 |
| 善丰投资 | 子公司 | 投资管理、资产管理、创业投资、实业投资、市场营销策商务信息咨询、企业管理咨询、投资咨询、市场调查。 | 100,000,000.00 | 183,743,174.97 | 147,145,711.97 | 32.26 | -5,407,558.19 | -5,464,270.37 |

| | | | | | | | | |
|------|-----|---|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 南通晶瑞 | 子公司 | 货物进出口、技术进出口、进出口代理、危险化学品经营、专用化学品销售、化工产品销售。 | 10,000,000.00 | 64,386,318.53 | -41,539,281.74 | 58,380,262.41 | -5,165,383.43 | -3,874,037.57 |
| 益和化工 | 子公司 | 过氧化氢溶液自产自销；三聚磷酸钠生产、销售 | 40,000,000.00 | 155,772,314.17 | 141,947,957.11 | 42,694,224.66 | 1,733,229.58 | 1,473,268.62 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、瑞红苏州，主要生产电子配套用的光刻胶及配套材料，销售公司自产产品，注册资本为 36,164.60 万元，截至报告期末，该公司总资产为 160,283.39 万元，净资产为 154,149.81 万元，本报告期净利润为 987.23 万元。

2、湖北晶瑞，主要从事电子工业用材料开发、生产、销售；提供超纯化学材料相关服务、咨询和技术转让；注册资本为 58,565.40 万元，截至报告期末，该公司总资产为 66,235.74 万元，净资产为 55,357.80 万元，本报告期净利润为-1,428.31 万元。

3、眉山晶瑞，主要从事电子材料的生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。注册资本为 8,000 万元，截至报告期末，该公司总资产为 28,496.29 万元，净资产为 4,780.95 万元，本报告期净利润为 190.28 万元。

4、江苏阳恒，主要从事硫酸、高纯硫酸的生产、经营；发电、输电、供电；技术进出口；化工产品销售、技术服务、技术开发等。注册资本为 11,956.96 万元，截至报告期末，该公司总资产为 63,932.55 万元，净资产为 24,579.30 万元，本报告期净利润为-168.67 万元。

5、晶瑞新能源，主要从事电子专用材料制造和销售，如应用于锂电池、芯片、平板显示等行业的有机溶剂产品 NMP；电子专用材料研发；再生资源加工；再生资源回收等，注册资本 21,000.00 万元，截至报告期末，该公司总资产为 74,367.89 万元，净资产为 45,755.01 万元，本报告期净利润为-670.07 万元。

6、善丰投资，主要从事投资管理、资产管理、创业投资、实业投资、市场营销策商务信息咨询、企业管理咨询、投资咨询、市场调查。注册资本为 10,000 万元，截至报告期末，该公司总资产为 18,374.32 万元，净资产为 14,714.57 万元，本报告期净利润为-546.43 万元。

7、南通晶瑞，主要从事货物进出口、技术进出口、进出口代理、危险化学品经营、专用化学品销售、化工产品销售。注册资本为 1,000 万元，截至报告期末，该公司总资产为 6,438.63 万元，净资产为-4,153.93 万元，本报告期净利润为-387.40 万元。

8、益和化工，主要从事过氧化氢溶液自产自销；三聚磷酸钠生产、销售。注册资本为 4,000 万元，截至报告期末，该公司总资产为 15,577.23 万元，净资产为 14,194.80 万元，本报告期净利润为 147.33 万元。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场需求波动与市场竞争风险

公司主导产品包括高纯化学品、光刻胶、锂电池材料、工业化学品、能源和其他产品等。公司产品广泛应用于半导体、新能源等电子信息产业，具体应用到下游电子信息产品的清洗、光刻、显影、蚀刻、去膜、浆料制备等工艺环节。公司的发展与半导体、LED、平板显示和锂电池等下游行业的发展息息相关，如下游行业产业政策、市场需求发生重大变化，将引起公司收入和利润的波动，未来公司面临业绩下滑的风险。

电子化学品行业作为国家重点发展的产业，目前已经出现了一些具有较强竞争能力且与本公司部分产品相似的企业，未来随着国内电子化学品市场的快速发展，不排除有一定技术积累、较大资金规模、较强市场号召力的相关企业进入电子化学品行业。因此，公司可能面临比较激烈的市场竞争，从而削弱公司的盈利能力。

针对上述风险，公司将加强技术和产品创新，提升核心竞争力。公司将围绕半导体先进制程加大在高纯化学品及光刻胶的研发，加强产品的工艺创新和优化能力，增强市场竞争力；持续提升产品品质，不断促进产品的技术升级；加快产能布局，积极开拓下游行业客户，赢得更多的市场空间，提升产品利润空间。

2、安全生产、环保及质量控制风险

公司部分产品为危险化学品、易制毒化学品或易制爆化学品，有易燃、易爆、腐蚀等性质，在其研发、生产、仓储和运输过程中存在一定的安全风险，操作不当会造成人身安全和财产损失等安全事故。公司不能完全排除在生产经营过程中因操作不当、设备故障或其它偶发因素而造成安全生产事故的风险，一旦发生安全生产事故将会对公司的生产经营带来不利影响。

环保方面，公司产品生产工艺主要为物理纯化的提纯工艺和配方性的混配工艺，并有少量合成工艺，因工艺技术特点，生产过程污染较少，但仍存在着少量“三废”排放。随着国家环境污染治理标准日趋提高，以及主要客户对供应商产品品质 and 环境治理要求的提高，公司环保治理成本将不断增加；同时，因环保设施故障、污染物外泄等原因可能产生的环保事故，也将对公司未来生产经营产生不利影响。如果产业政策、环境政策要求更为严苛，将对公司部分生产工作的开展造成影响，进而影响公司未来收入情况。

公司主要产品是现代半导体及锂电池产业发展的关键材料，客户对化学品产品的稳定性等技术指标提出了严格的要求，公司上述产品的质量将直接影响公司形象和客户信赖度。由于公司产品生产过程中涉及的工艺环节较多，如果上述环节控制不当，则有可能对其产品质量造成一定影响，对本公司的形象和经营都将产生不利影响。

针对上述风险，公司将严守安全生产高压线，严格执行各项环保措施。公司设有安环部，负责公司环保、安全生产管理制度的建立和实施，以及公司日常环保、安全生产的运作及维护。公司逐级制定了安全生产目标，签订了安全责任书，落实了安全生产经济考核制度，并实行公司、部门、车间、班组的日常安全例检和互检制度，严守安全生产的高压线；公司将持续遵照《环保法》的规定，建立健全环境管理制度，在生产过程中贯彻预防为主、综合治理的原则，按环评及批复要求建设完善相应的环保设施，在厂房布局、工艺流程、设备选择等方面统筹考虑，确保符合国家环保要求。

3、原材料价格波动及成本、费用控制风险

公司生产所需的原材料品种较多，构成分散，主要为基础化工原料，市场供应充足，但受原油、煤炭及采矿冶金、粮食等行业相关产品价格以及国家环保政策、国际形势的影响，原材料的价格波动，将给公司生产经营造成一定影响。

针对上述风险，公司将实行严格科学的成本费用管理，不断提升生产自动化水平，加强采购环节、生产环节、产品质量控制环节的组织管理水平，在全面有效地控制公司经营风险和管理风险的前提下提升利润水平。同时公司亦会通过价格调节，向下游客户转嫁一部分成本上涨的压力。

4、应收账款发生坏账的风险

公司客户多为半导体、LED、平板显示和锂电池制造行业的知名企业，若下游行业受行业政策、市场竞争情况等因素影响出现波动，客户因各种原因而不能及时或无力支付货款时，公司将面临应收账款发生坏账损失风险。

针对上述风险，公司将进一步完善应收账款管理制度，加强应收账款回收和客户分类管理，根据客户的销货和回款情况，定期对客户的账期进行动态调整，并将客户应收账款的回收情况纳入到对业务部等相关责任部门的考核指标体系，保证应收账款管理目标的实现。

5、持续保持先进技术及核心技术泄密的风险

电子化学品行业的一个重要特点是品种多、发展快，质量要求高，目前，公司依靠先进的技术水平，能够生产符合市场要求的产品，在激烈的竞争中保持较高的盈利水平。若公司的研发方向、研发速度、研发能力无法适应微电子化学品行业乃至整个精细化工行业的发展趋势，或研发人员发生较大流失，公司可能失去技术领先的地位，导致收入和利润的下降，影响公司的经营业绩。电子化学品行业属于技术密集型行业。公司现有产品技术以及研发阶段的多项产品和技术的自主知识产权是公司核心竞争力的体现。一旦公司的核心技术泄露，导致公司在某些产品类别上丧失竞争优势，将会对公司的发展产生较大的影响。随着公司规模扩大，人员及技术管理的复杂程度也将提高，如果公司约束及保密机制不能伴随着公司的发展而及时更新，一旦发生核心技术泄露的情况，公司的技术优势将被削弱，业务发展将受到影响。

针对上述风险，公司将加强对研发的管理，通过市场情报分析，做好立项前的调查研究；健全组织结构，保持稳定的项目实施团队；制定周密、严谨和科学的项目计划，有效控制项目的具体实施进度；推行项目经理负责制，通过项目绩效考核和工程技术人员的激励，确保技术开发有序进行。

同时，公司将完善技术保密机制。制定保密宣传教育计划，加强对工作人员的保密教育，增强保密法制观念；落实保密工作责任制，对涉密计算机、涉密存储介质统一进行登记、编号、使用和管理，并针对发现的问题及时组织整改，严肃追究违反保密法规的行为。

6、人才流失的风险

公司属于技术密集型企业，优秀的员工素质与公司的发展紧密相关。随着行业竞争的日趋激烈及行业内对人才争夺的加剧，公司可能面临人才流失的风险。若公司人才队伍建设无法满足公司业务快速增长的需求或者发生核心技术人员的流失，公司的生产经营将受到一定的影响。

针对上述风险，公司将优化完善人力资源管理体系，将进一步在招聘录用、素质教育、技术培训、考核、奖惩、培养等各个环节加大力度，不断完善对各类人才有吸引力的绩效评价系统和相应的激励机制，力求建立一支素质一流、能够适应国际化竞争的职业化员工团队。

同时，公司将建立健全人力资源培训体系，提高一线操作员工的招聘条件；并进一步完善培训体系，邀请产品研发人员结合操作工艺，讲解生产技术原理、不同产品的性能要求、生产设备构成等，提高操作员工的技术水平；另外，公司还将通过外聘专家来公司讲课或举办短期培训班来提高专业人员的水平。

7、生产投资项目实施及固定资产折旧增加的风险

公司生产投资项目实施过程中，可能存在因项目进度、投资成本、技术管理发生变化或行业环境发生重大不利变化等因素导致的项目实施风险以及项目经济效益达不到预期目标的风险。同时化工项目报批报建、试生产申请、竣工验收等环节涉及的部门和审批程序较多，存在项目审批进度达不到预期的风险。

公司因生产投资项目完成及根据日常生产经营的需要购置新的生产设备和研发设备，建设新的研发中心，会导致公司固定资产大幅增加，固定资产折旧也将随之增加。固定资产折旧的增加短期内将增加公司的整体运营成本，对公司的盈利水平带来一定影响。

针对上述风险，公司将在资金的计划、使用、核算和防范风险方面强化管理，以保证生产投资项目建设顺利推进，尽快实现预期收益。公司制定了《募集资金使用管理办法》等内控管理制度，以规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效率。公司将定期检查和披露募集资金使用情况，保证募集资金使用情况的合法合规。

公司将通过完善自动化生产线，优化产品生产管理系统等各生产环节，在降低生产成本的同时，提高产品生产效率及产品品质以降低产品制造费用，摊薄固定资产折旧成本，同时，公司加快了推进生产投资项目的建设，努力实现生产投资项目的预期收益，以抵消折旧费用增加导致利润下降的风险。

8、汇率风险

公司有一定比重的海外业务，当外币结算的货币汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司经营业绩产生较大影响。

针对上述风险，公司将密切关注汇率波动的情况，根据具体业务情况采取相应的措施，以规避风险的发生。

9、供应商变动风险

公司的供应商较为集中。公司与现有主要供应商经过长期合作建立了较为稳定的合作关系，但未来，若主要供应商受市场环境变化或自身因素影响，在产品、服务质量或供应及时性、充足性等方面不能满足公司的业务需求，抑或产品、服务价格提高，则将在短时间内对公司的业务经营业绩产生一定影响。

针对上述风险，公司重点关注与生产运营高度关联的供应商，由供应商管理团队负责分析供应商的履约能力，定期开展供应商评估；持续关注与生产运营高度关联的物资品类市场变动情况，由业务采购部门负责收集、分析价格波动情况。

10、商誉减值风险

公司收购子公司会导致公司商誉的增加，如果被收购公司经营状态出现恶化，则可能产生商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

针对上述风险，公司将不断扩充产能，保持行业领先地位，紧跟行业发展的步伐，扩充并储备产能，以适应行业及下游产业快速发展的需求，以业绩增长来避免商誉减值风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|---|----------|--------|---|---|---|
| 2024 年 04 月 29 日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 申万宏源：周超、陈悦、邓湘伟；开源证券：罗通；中金公司：吴頔；中信建投：彭岩；太平洋证券：周冰莹；方正证券：刘嘉元；民生证券：李喆涵等机构的调研人员。 | 2023 年度公司高纯化学品的销售情况、高纯硫酸项目进展情况、高纯双氧水价格走势、KrF 光刻胶及 ArF 光刻胶研发进展及客户导入情况、锂电池材料中 NMP 的销售价格趋势情况、渭南美特瑞项目建设进展情况等。 | 详见 2024 年 5 月 6 日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ，《300655 晶瑞电材投资者关系管理信息 20240506》 |
| 2024 年 05 月 15 日 | 公司会议室、价值在线（ https://www.ir-online.cn/ ）网络互动 | 网络平台线上交流 | 其他 | 线上参与公司 2023 年度网上业绩说明会的投资者 | 子公司新三板挂牌情况、2023 年高纯化学品收入情况、光刻胶和锂电池材料两类产品产能利用率情况、公司如何解决增收不增利的情况等 | 详见 2024 年 5 月 15 日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ，《300655 晶瑞电材投资者关系管理信息 20240515》 |

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

公司为践行中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国常会指出的“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，坚持“以投资者为本”的上市公司发展理念，为维护公司全体股东利益，增强投资者信心，促进公司可持续发展，公司制定了“质量回报双提升”行动方案。该方案围绕“聚焦主业发展，全面打造国际水准的电子材料企业联合体”、“坚持自主研发，掌握核心技术”、“注重股东回报，共享企业发展成果”、“夯实公司治理，实现高质量发展”、“注重信息披露质量，有效传递公司价值”等方面，制定了相应的行动举措。具体详见公司于 2024 年 3 月 5 日在巨潮资讯网披露的《关于质量回报双提升行动方案的公告》。

报告期内，公司积极落实“质量回报双提升”行动方案，具体情况如下：

1、在聚焦主业发展方面，2024 年上半年公司高纯双氧水实现销售收入 15,243.29 万元，同比增长 9.48%，出货量同比增长超过 25%；高纯氨水、高纯硫酸、高纯盐酸产品销量同比分别增长 126.06%、264.85%、18.59%。公司光刻胶产品实现营业收入 9,422.13 万元，同比增长 35.72%。受益于下游行业复苏、国产替代进程加快，2024 年上半年公司光刻胶产品销量同比增长超过 40%，其中正性光刻胶产品销量合计增长超过 55%，销售额增长超过 45%；紫外宽谱系列光刻胶产品销量及销售额增长均超过 30%。2024 年上半年公司锂电池材料产品实现营业收入 12,460.12 万元，同比下降 4.10%，但 NMP 产品销量同比增长 18.65%（主要系去年同期产线检修）。2024 年上半年公司工业化学品产品实现营业收入 7,303.76 万元，同比增长 78.09%，毛利率大幅提升了 11.70 个百分点。

2、在自主研发方面，公司拥有专业的研发团队和研发设备，2024 年上半年度公司继续加大研发，研发投入为 5,064.93 万元，同比增长 70.62%，研发人员数量同比增长 28%。截至报告期末，公司及下属子公司共拥有专利 172 项，其中发明专利 71 项。

3、在股东回报方面，公司发布并实施完成 2023 年度利润分配方案，以公司总股本 1,059,537,737 股剔除回购证券专户中的 1,887,375 股后的股本 1,057,650,362 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.28 元（含税），不以资本公积金转增股本，不送红股，合计现金分红金额近 3,000 万元。

4、在公司治理、信息披露方面，公司持续完善公司治理制度体系，健全内部控制制度，促进“三会一层”归位尽责，加强内控建设及风险防范能力；通过组织业绩说明会、互动易回复、投资者热线电话接听等多元化的沟通渠道，积极主动向市场传导公司的投资价值，提高信息传播的效率和透明度，重视投资者的期望和建议，构建与投资者良好互动的生态，为投资者创造长期价值。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2024 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 23.01% | 2024 年 01 月 22 日 | 2024 年 01 月 23 日 | 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn， 《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-014） |
| 2024 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 23.69% | 2024 年 02 月 05 日 | 2024 年 02 月 06 日 | 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn， 《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-020） |
| 2023 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 25.30% | 2024 年 05 月 31 日 | 2024 年 06 月 01 日 | 巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn， 《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-058） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2024 年 5 月 17 日召开第三届董事会第四十一次会议和第三届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的第二期限限制性股票的议案》，因公司 2023 年度营业收入和净利润均未达到公司《第二期限限制性股票激励计划（草案）》约定的业绩考核条件，公司作废第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第四个归属期尚未归属的 434.0648 万股限制性股票及预留部分第三个归属期尚未归属的 135.0177 万股限制性股票，合计作废已授予但尚未归属的第二期限限制性股票共计 569.0825 万股。具体内容详见 2024 年 5 月 18 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司、子公司江苏阳恒、潜江益和作为当地环境保护部门认定的重点排污单位，在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国环境土壤污染防治法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国水法》等环境保护相关法律法规；严格执行《环境空气质量标准》、《地表水环境质量标准》、《地下水质量标准》、《危险化学品安全管理条例》、《大气污染物综合排放标准》、《污水综合排放标准》、《工业企业厂界环境噪声排放标准》、《化学工业挥发性有机物排放标准》、《无机化学工业污染物排放标准》、《挥发性有机物无组织排放控制标准》、《污水排入城镇下水道水质标准》、《硫酸工业污染物排放标准》等行业标准。

环境保护行政许可情况

晶瑞电材：《排污许可证》证书编号：91320500732526198B001U，申领时间：2023年7月1日，有效期至2028年6月30日。

江苏阳恒：《排污许可证》证书编号：9132068213589542X9001R，申领时间：2021年3月31日，有效期至2026年3月30日。

潜江益和：《排污许可证》证书编号：91429005795914147T001P，登记时间：2021年11月25日，有效期至2026年11月24日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|----------------|------|-------|---------|------------------------|----------------------|--------|---------|--------|
| 江苏阳恒 | 废水污染物 | COD | 接管排放 | 1 | 厂区西南角 | 25.67mg/l | 100mg/l | 0.365吨 | 7吨 | 无 |
| 江苏阳恒 | 废水污染物 | 氨氮 | 接管排放 | 1 | 厂区西南角 | 2.89mg/l | 20mg/l | 0.048吨 | 0.127吨 | 无 |
| 江苏 | 有组 | 二氧化硫 | 连续排 | 2 | 硫酸车 | 67.35mg/m ³ | 200mg/m ³ | 16.5吨 | 133.56 | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|------|----------|-------------------------------------|-------------|------------------------|------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|-----|---|
| 阳恒 | 织大气污染物 | | 放 | 氧化硫与硫酸雾化物共用 1 个排放口 | 间内 | | | | 吨 | |
| 江苏阳恒 | 有组织大气污染物 | 硫酸雾 | 连续排放 | 污染物二氧化硫与硫酸雾化物共用 1 个排放口 | 硫酸车间内 | 2.23mg/m ³ | 5mg/m ³ | 0.56 吨 | 无 | 无 |
| 晶瑞电材 | 地下水污染物 | PH、重金属(铜、铅、镍、六价铬、镉、砷、汞)、二氯甲烷、丙酮、石油烃 | 无排放口, 不直接排放 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 公司土壤和地下水控制达标, 检测合格, 因此报告期内不存在排放 | 不适用 | 无 |
| 潜江益和 | 废水污染物 | COD | 接管排放 | 污染物 COD 与氨氮共用 1 个排放口 | 污水池连工业园区管道 | 20.72mg/L | 500 mg/L | 0.814 吨 | 不适用 | 无 |
| 潜江益和 | 废水污染物 | 氨氮 | 接管排放 | 污染物 COD 与氨氮共用 1 个排放口 | 污水池连工业园区管道 | 0.97 mg/L | 35 mg/L | 0.038 吨 | 不适用 | 无 |
| 潜江益和 | 有组织大气污染物 | 非甲烷总烃 | 40 米高空排气筒排空 | 1 | 双氧水装置 | 25mg/Nm ³ | 120mg/Nm ³ | 1.5 吨 | 不适用 | 无 |
| 潜江益和 | 有组织大气污染物 | 非甲烷总烃 | 35 米高空排气筒排空 | 1 | 双氧水装置 | 25mg/Nm ³ | 120mg/Nm ³ | 0.001 吨 | 不适用 | 无 |

对污染物的处理

报告期内公司严格遵守有关法律法规与行业标准, 对所有产生的危险废物规范收集和贮存; 委托有资质的危险废物处理厂商处置, 并定期跟踪危废处理厂商的处理情况, 确保各类污染物达标排放和合规处置。公司不断优化生产过程中产生废水、废气的工艺流程, 减少废水、废气的排放, 时刻保障建成的废气、废水处理设施高效、稳定运行, 确保生产过程产生的废水、废气等达标排放, 同时不断完善危险废物管理体系, 从源头控制危险废物的产生。潜江益和污水采用芬顿法+生化法, 有效降低废水中主要污染物 COD、氨氮等指标, 实现达标排放。氢化尾气、氧化尾气先经冷冻水冷凝, 膨胀制冷回收然后再进氧化尾气活性炭纤维吸附装置, 能够吸附 95~98% 的有机污染物, 最终在 40 米高空排放。

公司及子公司将不断完善环境保护及防治污染相关的制度, 并严格按照相关法律法规要求建设防治污染相关的设施, 持续加强环保设施运维管理, 定期开展环保设施运行状态检查。报告期内, 公司及子公司环保设施运行高效, 未发生重大环境污染事故。

环境自行监测方案

公司建立了污染物定期监测计划。公司废水 PH、COD 及氨氮, 总磷, 总氮均安装了在线监控并与当地生态环境局联网实时上传监测数据; 定期委托第三方对废水废气主要污染物进行监测; 公司内部对环保设施的运行情况及时检查, 确保公司实现达标排放。

突发环境事件应急预案

公司及子公司建立了相关突发环境事件应急预案，针对公司及子公司重要环境因素可能造成不同程度的环境影响，公司制定了较为完善的突发环境事件应急预案与安全事故应急救援预案，组建了事故应急救援队伍，规范应急处置程序，定期组织相关应急预案的演练与评审工作，确保应急预案的有效性，提升本公司及子公司的应急处置能力，防范于未然。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司及子公司年初预算包含环境治理设施运行涉及的辅料、相关维修保养及更换的费用，确保环保治理设施的正常运行。2023 年初，公司正式投用一套碱喷淋设施，目的为保护环境，减少氯化氢气体排放量。2023 年 10 月新增一套总氮废水低温蒸发装置和一套双氧水废水预处理装置，并同步开展生产废水分质分流管路优化项目，2024 年 6 月进入调试运行阶段，目前已建成投用。潜江益和环保投资主要包括：建立了废水在线监测辅房，危废仓库，新建雨水接受池和雨水强排设施，确保公司雨水、废水无泄漏，达标排放。

公司及子公司遵守国家有关环境保护、控制环境污染的法律法规，制定了多项关于环境保护的规章制度，对公司项目环境保护全过程管理和负责，确保生产过程中环保设施的正常运行。

公司 2024 年上半年度按相关法律法规的要求按时足额缴纳环境保护税。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

公司项目建设环评以及其他相关的环境信息在相关的网站上公开、公示。江苏阳恒：2024 年 1 月 8 日江苏阳恒化工有限公司年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目(二期、三期)验收在网站公示。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

节约用电：下班关闭灯、插座等，设置空调温度：夏季温度 26℃，冬季温度 22℃；减少纸张使用：双面打印，多利用二手纸，多使用电子单据。

其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

(1) 保障员工权益、尊重合理诉求

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》的要求，依法保护员工的合法权益，尊重并保障员工的合理诉求以及基本权益。在保障员工合法权益方面，并按照有关法律法规的规定，与所有员工按时签订《劳动合同书》。公司在招聘、录用、选拔、培训、薪酬待遇、晋升通道方面均无对性别、年龄、宗教、种族方面的不平等对待，依法保障各方个体享

有同等的就业机会与职业发展前景，无强迫劳动以及使用童工的现象。公司为全体员工办理了养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险等社会保险，并缴纳住房公积金。公司认真执行员工法定假期、带薪年假、病假、婚假、丧假、产假、工伤假等制度。重视员工身体健康、每年定期组织全体员工体检及专门针对女性员工的体检活动；定期举行安全生产培训、职业健康培训，提高员工安全生产意识和自我保护能力；平时为所有员工提供员工食堂、出差误餐津贴等，每逢重要节日发放礼品；在员工生日之际发放蛋糕礼券，构建和谐、融洽的同事关系。公司组织员工参加户外团建活动，有效增进感情和团队凝聚力、体现公司关怀、实现劳逸结合。公司竭尽所能为员工提供更加实在，丰富的利益，为员工提供健康、安全的生产和工作环境。

（2）热心公益事业创建和谐社会、履行社会责任

公司积极参与社会公益事业、爱心慈善活动。2024 年上半年，公司捐助给中国宋庆龄基金会—“芯肝宝贝计划”2 万元；湖北晶瑞捐赠给中国光彩事业基金会 3,000 元；眉山晶瑞参与“彭企助青·同心同行”活动支付眉山市彭山区青年志愿者协会 2 万元。

（3）注重安全环保实现可持续发展

公司从事精细化工行业，在生产经营中存在着少量排放，公司投入较大的安全环保硬件设施，使排放降至最低。公司对安全和环保工作高度重视，通过了环境管理体系、职业健康与安全管理体系、安全标准化企业等多项认证，并获得了安全生产许可证、危险化学品经营许可证等资质，响应国家环保政策及可持续发展战略。

（4）完善公司治理结构维护投资者权益公司建立了较为完善的法人治理结构

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的要求，建立了较为完善的内控制度。作为上市公司，公司积极履行应尽的社会义务，承担相应的社会责任，按照中国证监会、深圳证券交易所关于信息披露的各项规定和要求，及时履行信息披露义务，确保披露内容真实、准确、完整。同时通过投资者联系信箱和专线咨询电话、在投资者关系互动平台进行网上交流、接待投资者现场调研等多种形式与投资者进行沟通交流，提升信息透明度，加强公司与投资者之间的沟通力度。公司在不断为股东创造价值的同时，也非常重视对投资者的合理回报，公司制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报投资者。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|----------|----------|----------------------------|---------------------------|--------------------|------|------|
| 其他诉讼 | 116.76 | 否 | 案件已于 2024 年 6 月 13 日取得民事判决 | 被告需支付公司子公司货款, 并支付逾期付款违约金。 | 被告还未按照判决执行即仍未支付货款。 | | 不适用 |

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|----------------------------|---------|-----------------------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|-----------|-------------|-----------------------------------|
| 丸红集团 | 江苏阳恒股东 | 采购 | 采购光刻胶、高纯化学品等原材料、液体硫磺等 | 市场定价 | 市场价格 | 2,363.4 | 7.31% | 10,000 | 否 | 电汇 | 无 | 2024年01月19日 | www.cninfo.com.cn 公告号 2024-008 |
| 丸红集团 | 江苏阳恒股东 | 销售 | 销售光刻胶、硫酸等 | 市场定价 | 市场价格 | | | 100 | 否 | 电汇 | 无 | 2024年01月19日 | www.cninfo.com.cn 公告号 2024-008 |
| 渭南供水 | 公司5%以上股东及董事李虎林控制并担任执行董事的企业 | 接受提供燃料 | 水费 | 市场定价 | 市场价格 | 0.23 | 0.06% | 10 | 否 | 现金支付 | 无 | 2024年01月19日 | www.cninfo.com.cn 公告号 2024-008 |
| 渭南供水 | 公司5%以上股东及董事李虎林控制并担任执行董事的企业 | 销售产品、商品 | 电费 | 市场定价 | 市场价格 | 58.49 | 100.00% | 150 | 否 | 电汇 | 无 | 2024年01月19日 | www.cninfo.com.cn 公告号 2024-008 |
| 新银国际 | 控股股东 | 租入资产 | 房屋租赁 | 市场定价 | 市场价格 | 25.95 | 6.93% | 52 | 否 | 电汇 | 无 | 2024年01月19日 | www.cninfo.com.cn 公告号 2024-008 |
| 派尔森创 | 公司5% | 销售 | 销售 | 市场定价 | 市场定价 | 0 | | 100 | 否 | 电汇 | 无 | 2024年01 | www.cninfo.com.cn |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------------|------|-------------------|--|------|----------|--------|--------|----|----|----|------------------|-----------------------------------|
| 新科技 | 以上股东及董事李虎林控制的企业 | | NMP | | | | | | | | | 月 19 日 | 公告号 2024-008 |
| 派尔森创新科技 | 公司 5% 以上股东及董事李虎林控制的企业 | 接受劳务 | 接受危险废弃物及普通废弃物处理服务 | 市场定价 | 市场定价 | 142.22 | 56.11% | 650 | 否 | 电汇 | 无 | 2024 年 01 月 19 日 | www.cninfo.com.cn 公告号 2024-008 |
| 合计 | | | | -- | -- | 2,590.29 | -- | 11,062 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 预计公司向丸红集团采购光刻胶、高纯化学品等原材料、液体硫磺等不超过 10,000 万元，预计公司向丸红集团销售光刻胶、硫酸等不超过 100 万元，预计向渭南供水采购用水不超过 10 万元，预计向渭南供水销售用电不超过 150 万元，预计向新银国际房屋租赁不超过 52 万元，预计向派尔森环保销售 NMP 不超过 100 万元，预计由派尔森环保提供危险废弃物及普通废弃物处理服务不超过 650 万元，本报告期内实际履行情况未超过关联交易预计。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司先后于 2023 年 9 月 26 日、2023 年 10 月 13 日召开了第三届董事会第三十次会议、2023 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于购买股权暨关联交易的议案》。公司、关联方湖北长江（潜江）产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“潜江基金”）拟分别以 13,920 万元、5,000 万元向武汉海达化学品有限公司（以下简称“武汉海达”）购买其持有的潜江益和 55.90%、20.08% 的股权，同时，潜江基金向潜江益和增资 5,000 万元（前述购买股权及增资事项合称为“本次交易”）。根据前述四方共同签署的《关于潜江益和化学品有限公司之股权转让及增资协议》，在满足各项交割先决条件的前提下，如因潜江基金单方面原因无法按时完成交割的或其最终选择全部或部分放弃本次交易的，则潜江基金在协议项下的权利义务由公司自动享有和承担。

根据最终的股权转让及增资结果，公司以 18,920 万元向武汉海达购买了潜江益和 75.98% 的股权，对应潜江益和 3,039.47 万元的注册资本。随后，潜江基金向潜江益和增资 5,000 万元，对应潜江益和 803.1 万元的注册资本。交易完成

后，公司占潜江益和 63.28%的股权，潜江基金占潜江益和 16.72%的股权，武汉海达占潜江益和 20%的股权。具体内容详见 2024 年 6 月 18 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--------------------|------------------|-------------------------|
| 《关于购买股权暨关联交易的进展公告》 | 2024 年 06 月 18 日 | 巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn |

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2024 年上半年，公司涉及的租赁主要包括公司作为承租方，租赁厂房及仓库、办公场所、员工宿舍、设备等，涉及租赁费共计 509.34 万元。其中租赁厂房及仓库 3 处，上半年产生租赁费 245.92 万元；租赁办公场所 6 处，上半年产生租赁费 69.78 万元；租赁员工宿舍 28 处，上半年产生租赁费 59.00 万元；租赁生产设备、办公设备、运输工具等共计 75 台/辆，上半年产生租赁费 132.68 万元，其他租赁费 1.96 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额（万元） | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益（万元） | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|------------|--------------|--------|--------------|------------------|------------------|----------|----------|-----------|--------|------|
| 苏州富天纺织有限公司 | 晶瑞电子材料股份有限公司 | 仓库 | 1,170.26 | 2021 年 08 月 01 日 | 2025 年 12 月 31 日 | -175.76 | 租赁合同 | 增加公司成本费用 | 否 | 不适用 |

2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|--------|-------------|--------|--------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 江苏阳恒 | 2020年05月20日 | 21,000 | 2020年07月01日 | 1,400 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 6年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年09月26日 | 166 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年09月26日 | 156 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年10月10日 | 152 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年10月27日 | 154 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年11月07日 | 151 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年11月07日 | 117 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年11月23日 | 140 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年12月01日 | 139 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年12月05日 | 131 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年09月26日 | 166 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年09月26日 | 156 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年10月10日 | 152 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年10月27日 | 154 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年11月07日 | 151 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年11月07日 | 117 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年11月23日 | 140 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年12月01日 | 139 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2023年12月05日 | 131 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2024年01月02日 | 51 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-------|-------------|--------|-------------|-------|--------|---|---|----|---|---|
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2024年01月02日 | 51 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2024年01月02日 | 31 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2024年01月11日 | 103 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2024年01月16日 | 102 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2024年01月29日 | 128 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2024年01月29日 | 128 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2023年01月19日 | 51,000 | 2024年01月29日 | 98 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年02月29日 | 127 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年03月07日 | 133 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年03月07日 | 133 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年03月28日 | 153 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年03月28日 | 154 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年04月10日 | 77 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年04月10日 | 77 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年04月22日 | 60 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年04月22日 | 60 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年04月22日 | 119 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年04月17日 | 2,462 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年05月07日 | 60 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年05月07日 | 59 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年05月21日 | 119 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年05月24日 | 118 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年05月21日 | 59 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年05月21日 | 59 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年05月27日 | 119 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 江苏阳恒 | 2024年01月19日 | 51,500 | 2024年06月17日 | 114 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 晶瑞新能源 | 2023年03月15日 | 30,000 | 2023年06月01日 | 3,000 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 晶瑞新能源 | 2023年03月15日 | 30,000 | 2023年06月19日 | 3,000 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 晶瑞新能源 | 2023年03月15日 | 30,000 | 2023年08月18日 | 2,200 | 连带责 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |

| | | | | | 任担保 | | | | | |
|-------------------------------|--------------|--------|-------------|--------|--------------------------|----------|------------|-----|--------|----------|
| 晶瑞新能源 | 2023年03月15日 | 30,000 | 2023年09月28日 | 1,700 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 晶瑞新能源 | 2023年03月15日 | 30,000 | 2023年09月28日 | 100 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 否 | 否 |
| 益和化工 | 2023年09月27日 | 3,000 | 2023年11月26日 | 1,000 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 1年 | 是 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 91,500 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | | 15,958 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 112,500 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | | 3,971 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 渭南美特瑞 | 2023年01月19日 | 30,000 | 2023年12月29日 | 500 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 5年 | 否 | 否 |
| 渭南美特瑞 | 2023年01月19日 | 30,000 | 2024年01月24日 | 1,286 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 5年 | 否 | 否 |
| 渭南美特瑞 | 2023年01月19日 | 30,000 | 2024年01月29日 | 1,327 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 5年 | 否 | 否 |
| 渭南美特瑞 | 2024年01月19日 | 30,000 | 2024年03月07日 | 1,359 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 5年 | 否 | 否 |
| 渭南美特瑞 | 2024年01月19日 | 30,000 | 2024年03月27日 | 900 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 5年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | 30,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | | 4,871 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | 30,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | | | 5,371 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | | 121,500 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | 20,829 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 142,500 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | | 9,342 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | | | | | | 3.48% |
| 其中: | | | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

3、日常经营重大合同

单位：元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收 | 累计确认的销售收入金 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是 | 是否存在合同无法 |
|-----------|----------|-------|---------|----------|------------|----------|----------------|----------|
|-----------|----------|-------|---------|----------|------------|----------|----------------|----------|

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|-----|---|--|---------|---------|
| | | | | 入金额 | 额 | | 否发生重大变化 | 履行的重大风险 |
|--|--|--|--|-----|---|--|---------|---------|

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、向特定对象发行股票

公司向特定对象发行股票 61,643,835 股，发行价格为 7.30 元/股，新增股份于 2024 年 4 月 22 日在深圳证券交易所上市，具体内容详见 2024 年 4 月 16 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2、对外担保相关

2024 年 1 月 18 日、2024 年 2 月 5 日，公司先后召开第三届董事会第二十九次会议、2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司及子公司 2024 年度担保额度的议案》，具体内容详见 2024 年 1 月 19 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

3、持股 5%以上股东及其一致行动人持股比例变动超过 1%的情况

公司的控股股东新银国际有限公司及其一致行动人李勍（系公司实际控制人的配偶）自 2022 年 1 月至 2024 年 5 月 8 日期间，因集中竞价方式减持、第二期限制性股票激励计划部分人员股票完成归属手续、“晶瑞转债”和“晶瑞转 2”转股、公司向特定对象发行股票等原因，新银国际及其一致行动人李勍持有公司股份的比例合计减少 1.69%，变动比例已超过 1%。具体内容详见 2024 年 5 月 10 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

(1) 2023 年 12 月 14 日，瑞红苏州收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司股票定向发行的函》（股转函〔2023〕3274 号），同意瑞红苏州本次定向发行不超过 10,083.0368 万股新股，本次瑞红苏州定向发行的 10,083.0368 万股股票于 2024 年 1 月 11 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。具体内容详见 2023 年 12 月 15 日、2024 年 1 月 9 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

(2) 2024 年 1 月 3 日，公司召开第三届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于控股子公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的议案》，同意公司的控股子公司瑞红苏州申请向不特定合格投资者公开

发行股票并在北交所上市。具体内容详见 2024 年 1 月 4 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

（3）2023 年 9 月 26 日、2023 年 10 月 13 日，公司召开了第三届董事会第三十次会议、2023 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于购买股权暨关联交易的议案》。公司、关联方湖北长江（潜江）产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“潜江基金”）拟分别以 13,920 万元、5,000 万元向武汉海达化学品有限公司（以下简称“武汉海达”）购买其持有的潜江益和 55.90%、20.08% 的股权，同时，潜江基金向潜江益和增资 5,000 万元（前述购买股权及增资事项合称为“本次交易”）。根据前述四方共同签署的《关于潜江益和化学品有限公司之股权转让及增资协议》，在满足各项交割先决条件的前提下，如因潜江基金单方面原因无法按时完成交割的或其最终选择全部或部分放弃本次交易的，则潜江基金在协议项下的权利义务由公司自动享有和承担。

根据最终的股权转让及增资结果，公司以 18,920 万元向武汉海达购买了潜江益和 75.98% 的股权，对应潜江益和 3,039.47 万元的注册资本。随后，潜江基金向潜江益和增资 5,000 万元，对应潜江益和 803.1 万元的注册资本。交易完成后，公司占潜江益和 63.28% 的股权，潜江基金占潜江益和 16.72% 的股权，武汉海达占潜江益和 20% 的股权。具体内容详见 2024 年 6 月 18 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----------------|------------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 55,029,636 | 5.51% | 61,643,835 | | | - 7,124,588 | 54,519,247 | 109,548,883 | 10.34% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | 6,301,373 | | | | 6,301,373 | 6,301,373 | 0.59% |
| 3、其他内资持股 | 54,507,133 | 5.46% | 49,726,024 | | | - 7,124,587 | 42,601,437 | 97,108,570 | 9.17% |
| 其中：境内法人持股 | | | 47,260,271 | | | | 47,260,271 | 47,260,271 | 4.46% |
| 境内自然人持股 | 54,507,133 | 5.46% | 2,465,753 | | | - 7,124,587 | -4,658,834 | 49,848,299 | 4.70% |
| 4、外资持股 | 522,503 | 0.05% | 5,616,438 | | | -1 | 5,616,437 | 6,138,940 | 0.58% |
| 其中：境外法人持股 | | | 5,616,438 | | | | 5,616,438 | 5,616,438 | 0.53% |
| 境外自然人持股 | 522,503 | 0.05% | | | | -1 | -1 | 522,502 | 0.05% |
| 二、无限售条件股份 | 942,841,311 | 94.49% | | | | 7,147,543 | 7,147,543 | 949,988,854 | 89.66% |
| 1、人民币普通股 | 942,841,311 | 94.49% | | | | 7,147,543 | 7,147,543 | 949,988,854 | 89.66% |
| 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 | 997,870,947 | 100.00% | 61,643,835 | | | 22,955 | 61,666,790 | 1,059,537,737 | 100.00% |

股份变动的理由

适用 不适用

(1) 中国结算深圳分公司以公司董监高在上年最后一个交易日登记在其名下的公司股份总数为基数，按 25% 计算本年度可转让法定额度，同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。

(2) 2023 年 11 月 29 日，根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]2695 号），公司向特定对象发行股票 61,643,835 股，发行价格为 7.30 元/股，新增股份于 2024 年 4 月 22 日在深圳证券交易所上市，该部分限售股份预计上市流通日期为 2024 年 10 月 22 日。

(3) 公司于 2019 年 8 月 29 日公开发行了 185 万张可转换公司债券（债券简称：晶瑞转债；债券代码：123031），根据《苏州晶瑞化学股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款，晶瑞转债于 2020 年 3 月 5 日

起进入转股期；公司于 2021 年 8 月 16 日向不特定对象发行 523 万张可转债（债券简称：晶瑞转 2；债券代码：123124），根据《晶瑞电子材料股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》相关条款，晶瑞转 2 于 2022 年 2 月 21 日起进入转股期。报告期“晶瑞转债”和“晶瑞转 2”累计转股数量 22,955 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

（1）根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]2695 号），公司向特定对象发行股票 61,643,835 股，发行价格为 7.30 元/股，新增股份于 2024 年 4 月 22 日在深圳证券交易所上市。

（2）经中国证监会《关于核准苏州晶瑞化学股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]687 号）核准，公司于 2019 年 8 月 29 日公开发行 185 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额为 18,500.00 万元，于 2019 年 9 月 26 日起在深圳证券交易所挂牌上市交易，债券简称：晶瑞转债，债券代码：123031。“晶瑞转债”于 2020 年 3 月 5 日起进入转股期。

（3）经中国证监会“证监许可[2021]2507 号”文同意注册，公司于 2021 年 8 月 16 日向不特定对象发行 523 万张可转债，每张面值 100 元，发行总额 52,300 万元，期限 6 年，于 2021 年 9 月 7 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称：晶瑞转 2，债券代码：123124。“晶瑞转 2”于 2022 年 2 月 21 日起进入转股期。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司向特定对象发行股票 61,643,835 股，发行价格为 7.30 元/股，发行新增股份于 2024 年 4 月 22 日在深圳证券交易所上市。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

经本报告期股份变动后，根据企业会计准则，公司 2023 年度基本每股收益为 0.0149 元/股，稀释每股收益为 0.0149 元/股，归属于普通股股东的每股净资产 2.2870 元/股；2024 年半年度基本每股收益为-0.0048 元/股，稀释每股收益为-0.0048 元/股，归属于普通股股东的每股净资产 2.5334 元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|-----------|------------|-------------|-------------------|----------------------------------|
| 李虎林 | 45,513,911 | 6,374,999 | | 39,138,912 | 高管锁定股份 | 高管锁定期止 |
| 潘鉴 | 3,588,018 | | | 3,588,018 | 高管锁定股份 | 高管锁定期止 |
| 薛利新 | 3,306,173 | 566,044 | | 2,740,129 | 高管锁定股份 | 高管锁定期止 |
| 胡建康 | 1,280,342 | 183,545 | | 1,096,797 | 高管锁定股份 | 高管锁定期止 |
| 李勃 | 522,503 | 1 | | 522,502 | 高管锁定股份 | 高管锁定期止 |
| 程小敏 | 322,743 | | 1 | 322,744 | 高管锁定股份 | 高管锁定期止 |
| 顾友楼 | 52,249 | | | 52,249 | 高管锁定股份 | 高管锁定期止 |
| 常延武 | 267,282 | | | 267,282 | 任期内高管提前离职后锁定期 | 至第三届董事会届满后的 6 个月内，每年解限股份总数的 25% |
| 吴国华 | 176,415 | | | 176,415 | 任期内高管提前离职后锁定期 | 至第三届董事会届满后的 6 个月内，每年解限股份总数的 25% |
| 其他 | | | 61,643,835 | 61,643,835 | 向特定对象发行股份后限售 6 个月 | 限售期 6 个月，预计 2024 年 10 月 22 日上市流通 |
| 合计 | 55,029,636 | 7,124,589 | 61,643,836 | 109,548,883 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 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 | 披露索引 | 披露日期 |
|---------------------------|------------------|-----------|------------|------------------|------------|--------|-------------------|------------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 向特定对象发行股票 | 2024 年 04 月 08 日 | 7.3 元/股 | 61,643,835 | 2024 年 04 月 22 日 | 61,643,835 | | www.cninfo.com.cn | 2024 年 04 月 16 日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行情况的说明

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]2695 号），公司向特定对象发行股票 61,643,835 股，发行价格为 7.30 元/股，募集资金总额 449,999,995.50 元，扣除保荐承销费用、律师费用及审计验资费、证券登记费、信息披露费及印花税共 6,226,456.44 元（不含增值税）后，募集资金净额为 443,773,539.06 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了《验资报告》（天健验[2024]88 号）。本次发行新增股份于 2024 年 4 月 22 日在深圳证券交易所上市。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 80,185 | 报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 持有特别表决权股份 的股东总数（如有） | 0 | | | |
|--|---|----------------------------------|--------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------|----|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持 股数量 | 报告期内 增减变动 情况 | 持有有限售 条件的股份 数量 | 持有无限售 条件的股份 数量 | 质押、标记或冻结 情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 新银国际有 限公司 | 境外法人 | 15.59% | 165,176,124 | 0 | 0 | 165,176,124 | 不适用 | 0 |
| 李虎林 | 境内自然人 | 4.93% | 52,185,216 | 0 | 39,138,912 | 13,046,304 | 不适用 | 0 |
| 徐萍 | 境内自然人 | 4.30% | 45,519,224 | 0 | 0 | 45,519,224 | 不适用 | 0 |
| 许宁 | 境内自然人 | 1.55% | 16,447,573 | 0 | 0 | 16,447,573 | 不适用 | 0 |
| 徐成中 | 境内自然人 | 1.18% | 12,466,833 | -370,000 | 0 | 12,466,833 | 不适用 | 0 |
| 国泰君安证 券股份有限 公司-国联 安中证全指 半导体产品 与设备交易 型开放式指 数证券投资 基金 | 其他 | 0.94% | 9,988,926 | 10,373 | 0 | 9,988,926 | 不适用 | 0 |
| 张武 | 境内自然人 | 0.89% | 9,388,200 | 2,388,173 | 0 | 9,388,200 | 不适用 | 0 |
| 广发证券股 份有限公司 | 境内非国有 法人 | 0.68% | 7,209,353 | 6,820,425 | 7,123,287 | 86,066 | 不适用 | 0 |
| 常磊 | 境内自然人 | 0.61% | 6,481,289 | 0 | 0 | 6,481,289 | 不适用 | 0 |
| UBS AG | 境外法人 | 0.54% | 5,673,656 | 5,259,680 | 5,616,438 | 57,218 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为 前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用。 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前 10 名股东中，李虎林和徐萍为一致行动人，两人合计持有本公司 9.23% 的股份。除此以外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表 决权情况的说明 | 不适用。 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 （参见注 11） | 不适用。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 新银国际有限公司 | 165,176,124 | 人民币普通股 | 165,176,124 | | | | | |
| 徐萍 | 45,519,224 | 人民币普通股 | 45,519,224 | | | | | |
| 许宁 | 16,447,573 | 人民币普通股 | 16,447,573 | | | | | |
| 李虎林 | 13,046,304 | 人民币普通股 | 13,046,304 | | | | | |
| 徐成中 | 12,466,833 | 人民币普通股 | 12,466,833 | | | | | |
| 国泰君安证券股份有限公司-国联安中 证全指半导体产品与设备交易型开放式 指数证券投资基金 | 9,988,926 | 人民币普通股 | 9,988,926 | | | | | |
| 张武 | 9,388,200 | 人民币普通股 | 9,388,200 | | | | | |
| 常磊 | 6,481,289 | 人民币普通股 | 6,481,289 | | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 3,860,272 | 人民币普通股 | 3,860,272 | | | | | |
| 招商银行股份有限公司-南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金 | 3,362,625 | 人民币普通股 | 3,362,625 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之 | 前 10 名无限售条件股东中，李虎林和徐萍为一致行动人，两人合计持有本 公司 9.23% 的股份。除此以外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致 行动关系。 | | | | | | | |

| | |
|--------------------------------------|--|
| 间关联关系或一致行动的说明 | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 股东张武通过投资者信用证券账户持有公司股份 7,500,000 股，通过普通账户持有公司股份 1,888,200 股，合计持有公司股份 9,388,200 股。 |

持股 5% 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

| 持股 5% 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况 | | | | | | | | |
|---|---------------|---------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|---------|
| 股东名称（全称） | 期初普通账户、信用账户持股 | | 期初转融通出借股份且尚未归还 | | 期末普通账户、信用账户持股 | | 期末转融通出借股份且尚未归还 | |
| | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金 | 9,978,553 | 1.00% | 3,573,400 | 0.36% | 9,988,926 | 0.94% | 330,800 | 0.03% |
| 招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金 | 957,925 | 0.10% | 211,300 | 0.02% | 3,362,625 | 0.32% | 86,400 | 0.01% |

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

单位：万元

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 | 还本付息方式 | 交易场所 |
|-----------------------------|--------------------------------|--------|-------------|-------------|-------------|-----------|---|---------------------------|---------|
| 苏州晶瑞化学股份有限公司公开发行可转换公司债券 | 晶瑞转债 | 123031 | 2019年08月29日 | 2019年08月29日 | 2025年08月28日 | 5,266.47 | 第一年 0.4%； 第二年 0.5%； 第三年 1.0%； 第四年 1.5%； 第五年 1.8%； 第六年 2.0% | 每年付息的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息 | 深圳证券交易所 |
| 晶瑞电子材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券 | 晶瑞转2 | 123124 | 2021年08月16日 | 2021年08月16日 | 2027年08月15日 | 52,273.87 | 第一年 0.2%； 第二年 0.3%； 第三年 0.4%； 第四年 1.5%； 第五年 1.8%； 第六年 2.0% | 每年付息的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息 | 深圳证券交易所 |
| 投资者适当性安排（如有） | 1、向合格投资者公开发行；2、设有回售条款；3、设有赎回条款 | | | | | | | | |
| 适用的交易机制 | 无 | | | | | | | | |
| 是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施 | 不存在 | | | | | | | | |

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

(1) 晶瑞转债

报告期内发行人赎回条款的触发和执行情况

公司于 2024 年 5 月 17 日召开第三届董事会第四十一次会议审议通过了《关于不提前赎回“晶瑞转债”的议案》，报告期内公司股票触发“晶瑞转债”有条件赎回条款，公司不行使“晶瑞转债”的提前赎回权利，不提前赎回“晶瑞转债”。具体内容详见 2024 年 5 月 18 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

(2) 晶瑞转 2

报告期内发行人触发转股价格向下修正条件

公司于 2024 年 1 月 25 日召开第三届董事会第三十九次会议审议通过了《关于不向下修正“晶瑞转 2”转股价格的议案》，自 2024 年 1 月 5 日至 2024 年 1 月 25 日，公司股票价格出现连续十五个交易日收盘价低于当期转股价格的 85% 的情形，触发“晶瑞转 2”转股价格的向下修正条款，公司董事会决定本次不向下修正“晶瑞转 2”的转股价格，且在未来六个月内（即 2024 年 1 月 26 日至 2024 年 7 月 25 日），如再次触及“晶瑞转 2”的转股价格向下修正条款，亦不提出向下修正方案。具体内容详见于 2024 年 1 月 26 日公司刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

（1）晶瑞转债

经中国证监会“证监许可[2019]687号”文核准，公司于2019年8月29日向社会公开发行185万张可转债，每张面值100元，发行总额18,500万元，期限6年。经深圳证券交易所深证上[2019]580号文同意，公司18,500万元可转换公司债券于2019年9月26日起在深交所挂牌交易，债券简称“晶瑞转债”，债券代码“123031”。根据相关法律法规和《苏州晶瑞化学股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）的规定，公司本次发行的可转债自2020年3月5日起可转换为公司股份。“晶瑞转债”的初始转股价格为18.38元/股。

因公司1名首次授予的激励对象选举为公司监事，已不再符合限制性股票激励条件，其已获授但尚未解除限售的限制性股票共50,765股应回购注销，该限制性股票的回购注销事宜已于2020年1月6日完成登记手续，公司总股本由151,425,987股减少至151,375,222股，根据相关规定及限制性股票回购注销情况，由于回购注销的股份占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的可转债转股价格仍为18.38元/股，“晶瑞转债”转股价格不变，不需调整。

经中国证监会《关于核准苏州晶瑞化学股份有限公司向李虎林等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]34号）核准，公司向李虎林发行11,749,143股股份、向徐萍发行8,812,885股股份购买相关资产，上述股份发行已经完成并于2020年3月12日在深交所上市。根据可转债相关规定，“晶瑞转债”的转股价格由18.38元/股调整为17.94元/股，调整后的转股价格自2020年3月12日起生效。

经中国证监会《关于核准苏州晶瑞化学股份有限公司向李虎林等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]34号）核准，公司非公开发行股份募集配套资金不超过3亿元。公司已完成非公开发行10,779,734股股份募集配套资金，上述非公开发行股份已于2020年6月4日在深交所上市。根据可转债相关规定，“晶瑞转债”的转股价格由17.94元/股调整为18.50元/股，调整后的转股价格自2020年6月4日起生效。

因未达到公司第一期限限制性股票激励计划规定的第二个解除限售期公司业绩考核条件，该激励计划首次及预留授予的限制性股票第二个解除限售期解除限售条件未成就，同意公司对该两部分限制性股票612,108股进行回购注销。公司于2020年6月29日在中国证券结算有限责任公司深圳分公司完成本次回购注销手续。根据“晶瑞转债”转股价格调整的相关条款，“晶瑞转债”的转股价格由18.50元/股调整为18.53元/股，调整后的转股价格自2020年7月1日起生效。

根据公司2020年第四次临时股东大会决议，公司实施2020年半年度权益分派方案：以截止2020年10月16日公司总股本188,735,250股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.996667元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。根据“晶瑞转债”募集说明书相关条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转债”的转股价格将由18.53元/股调整为18.43元/股，调整后的转股价格自2020年10月28日起生效。

鉴于公司第一期限限制性股票激励计划3名首次授予的激励对象已离职，已不再符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定，上述3名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销。该限制性股票的回购注销事宜已于2021年1月22日完成，根据相关规定及限制性股票回购注销情况，由于回购注销的股份占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的可转债转股价格仍为18.43元/股，“晶瑞转债”转股价格不变，不需调整。

根据公司 2020 年年度股东大会决议，公司实施 2020 年年度权益分派方案：以截止 2021 年 4 月 23 日公司总股本 188,700,668 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.000373 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8.001493 股，不送红股。根据“晶瑞转债”募集说明书发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转债”的转股价格由 18.43 元/股调整为 10.13 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 5 月 7 日起生效。

公司于 2021 年 10 月 11 日完成部分限制性股票回购注销，根据可转债相关规定，需相应调整“晶瑞转债”的转股价格。由于回购注销的股份占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的转股价格仍为 10.13 元/股，“晶瑞转债”转股价格不变。

公司于 2022 年 1 月 14 日收到中国证监会《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕54 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。公司已完成以简易程序向特定对象发行股票 5,810,032 股股份的登记手续，上述股份已于 2022 年 2 月 7 日在深交所上市。根据可转债相关规定，“晶瑞转债”的转股价格由 10.13 元/股调整为 10.66 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 2 月 7 日起生效。

2022 年 3 月 24 日，公司第二期限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第一批次人员限制性股票归属上市，根据可转债相关规定，需相应调整“晶瑞转债”的转股价格。由于归属的股份占公司股本总额的比例很小，经计算“晶瑞转债”转股价格仍为 10.66 元/股，“晶瑞转债”转股价格不变。

根据公司 2021 年年度股东大会决议，公司实施 2021 年年度权益分派方案：以截止 2022 年 5 月 31 日公司总股本 346,684,132 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.982562 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6.877934 股，不送红股。根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转债”的转股价格由 10.66 元/股调整为 6.25 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 6 月 10 日起生效。

2022 年 11 月 4 日，公司第二期限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第二批次 1 名人员限制性股票归属上市，根据可转债相关规定，需相应调整“晶瑞转债”的转股价格。由于归属完成的限制性股票数量较少，经计算调整后的“晶瑞转债”转股价格不变，仍为 6.25 元/股。

2023 年 4 月 28 日，公司第二期限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期第一批次共计 20 名人员限制性股票归属上市流通，根据可转换公司债券相关规定，需相应调整“晶瑞转债”的转股价格，由于归属完成的限制性股票数量占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的“晶瑞转债”的转股价格不变，仍为 6.25 元/股。

根据公司 2022 年年度股东大会决议，公司实施 2022 年年度权益分派方案：以截止 2023 年 6 月 28 日公司总股本 585,821,957 股剔除回购专户中的 1,887,375 股后的股本 583,934,582 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，不送红股。根据《公司法》、《上市公司股份回购规则》等规定，上市公司回购专户的股份不享有参与利润分配及资本公积金转增股本的权利，因此公司通过回购证券专户持有的公司股份 1,887,375 股不享有本次权益分派权利，本次权益分派实施后，根据股票市值不变原则，按公司总股本（以截止 2023 年 6 月 28 日公司总股本 585,821,957 股计算，含回购证券专户股份，下同）折算的每股现金分红比例 0.0498389 元/股，按公司总股本折算的每股资本公积金转增股本比例为 0.6977447。根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转债”的转股价格将由 6.25 元/股调整为 3.65 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 7 月 10 日起生效。

2023 年 9 月 27 日，公司第二期限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期第二批次共计 2 名人员限制性股票归属上市流通，根据可转换公司债券相关规定，需相应调整“晶瑞转债”的转股价格，由于归属完成的限制性股票数量占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的“晶瑞转债”的转股价格不变，仍为 3.65 元/股。

2023 年 11 月 29 日，公司第二期限制性股票激励计划首次授予部分第三个归属期共计 22 名人员限制性股票归属上市流通，根据可转换公司债券相关规定，需相应调整“晶瑞转债”的转股价格，由于归属完成的限制性股票数量占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的“晶瑞转债”的转股价格不变，仍为 3.65 元/股。

根据中国证券监督管理委员会《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2695 号），公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）61,643,835 股，并于 2024 年 4 月 22 日在深交所上市。根据可转债相关规定，“晶瑞转债”的转股价格由 3.65 元/股调整为 3.86 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 4 月 22 日起生效。

根据公司 2023 年年度股东大会决议，公司实施 2023 年年度权益分派方案：以截止 2024 年 6 月 7 日公司总股本 1,059,537,737 股剔除回购专户中的 1,887,375 股后的股本 1,057,650,362 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.28 元（含税），不以资本公积金转增股本，不送红股。根据《公司法》、《上市公司股份回购规则》等规定，上市公司回购专户的股份不享有参与利润分配的权利，因此公司通过回购证券专户持有的公司股份 1,887,375 股不享有本次权益分派权利，本次权益分派实施后，根据股票市值不变原则，按公司总股本（以截止 2024 年 6 月 7 日公司总股本 1,059,537,737 股计算，含回购证券专户股份，下同）折算的每股现金分红比例 0.0279501 元。根据募集说明书相关条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转债”的转股价格将由 3.86 元/股调整为 3.83 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 6 月 21 日起生效。

（2）晶瑞转 2

经中国证监会“证监许可〔2021〕2507 号”文同意注册，公司于 2021 年 8 月 16 日向不特定对象发行 523 万张可转债，每张面值 100 元，发行总额 52,300 万元，期限 6 年。公司 52,300 万元可转债于 2021 年 9 月 7 日起在深交所挂牌交易，债券简称“晶瑞转 2”，债券代码“123124”。根据可转债相关规定和《晶瑞电子材料股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的规定，公司本次发行的可转债自 2022 年 2 月 21 日起可转换为公司股份。“晶瑞转 2”的初始转股价格为 50.31 元/股。

公司于 2021 年 10 月 11 日完成部分限制性股票回购注销，根据可转债相关规定，需相应调整“晶瑞转 2”的转股价格。由于回购注销的股份占公司股本总额的比例很小，经计算调整后的转股价格仍为 50.31 元/股，“晶瑞转 2”转股价格不变。

公司于 2022 年 1 月 14 日收到中国证监会《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕54 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。公司已完成以简易程序向特定对象发行股票 5,810,032 股股份的登记手续，上述股份已于 2022 年 2 月 7 日在深交所上市。根据可转债相关规定，“晶瑞转 2”的转股价格由 50.31 元/股调整为 50.16 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 2 月 7 日起生效。

2022 年 3 月 24 日，公司第二期限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第一批次人员限制性股票归属上市流通，根据可转债相关规定，需相应调整“晶瑞转 2”的转股价格。“晶瑞转 2”转股价格由 50.16 元/股调整为 50.14 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 3 月 24 日起生效。

根据公司 2021 年年度股东大会决议，公司实施 2021 年年度权益分派方案：以截止 2022 年 5 月 31 日公司总股本 346,684,132 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.982562 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6.877934 股，不送红股。根据可转债相关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转 2”的转股价格由 50.14 元/股调整为 29.64 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 6 月 10 日起生效。

2022 年 11 月 4 日，公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第二批次 1 名人员限制性股票归属上市，根据可转债相关规定，需相应调整“晶瑞转 2”的转股价格。由于归属完成的限制性股票数量较少，经计算调整后的“晶瑞转 2”转股价格不变，仍为 29.64 元/股。

2023 年 4 月 28 日，公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期第一批次共计 20 名人员限制性股票归属上市流通。根据可转债相关规定，“晶瑞转 2”转股价格由 29.64 元/股调整为 29.62 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 4 月 28 日起生效。

根据公司 2022 年年度股东大会决议，公司实施 2022 年年度权益分派方案：以截止 2023 年 6 月 28 日公司总股本 585,821,957 股剔除回购专户中的 1,887,375 股后的股本 583,934,582 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，不送红股。根据《公司法》、《上市公司股份回购规则》等规定，上市公司回购专户的股份不享有参与利润分配及资本公积金转增股本的权利，因此公司通过回购证券专户持有的公司股份 1,887,375 股不享有本次权益分派权利，本次权益分派实施后，根据股票市值不变原则，按公司总股本（以截止 2023 年 6 月 28 日公司总股本 585,821,957 股计算，含回购证券专户股份，下同）折算的每股现金分红比例 0.0498389 元/股，按公司总股本折算的每股资本公积金转增股本比例为 0.6977447。根据可转债相关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转 2”的转股价格将由 29.62 元/股调整为 17.41 元/股，调整后的转股价格均自 2023 年 7 月 10 日起生效。

2023 年 9 月 27 日，公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期第二批次共计 2 名人员限制性股票归属上市流通。根据可转债相关规定，“晶瑞转 2”转股价格由 17.41 元/股调整为 17.40 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 9 月 27 日起生效。

2023 年 11 月 29 日，公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第三个归属期共计 22 名人员限制性股票归属上市流通。根据可转债相关规定，“晶瑞转 2”转股价格由 17.40 元/股调整为 17.36 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 11 月 29 日起生效。

根据中国证券监督管理委员会《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2695 号），公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）61,643,835 股，并于 2024 年 4 月 22 日在深交所上市。根据可转债相关规定，“晶瑞转 2”的转股价格由 17.36 元/股调整为 16.77 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 4 月 22 日起生效。

根据公司 2023 年年度股东大会决议，公司实施 2023 年年度权益分派方案：以截止 2024 年 6 月 7 日公司总股本 1,059,537,737 股剔除回购专户中的 1,887,375 股后的股本 1,057,650,362 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.28 元（含税），不以资本公积金转增股本，不送红股。根据《公司法》、《上市公司股份回购规则》等规定，上市公司回购专户的股份不享有参与利润分配的权利，因此公司通过回购证券专户持有的公司股份 1,887,375 股不享有本次权益分派权利，本次权益分派实施后，根据股票市值不变原则，按公司总股本（以截止 2024 年 6 月 7 日公司总股本 1,059,537,737 股计算，含回购证券专户股份，下同）折算的每股现金分红比例 0.0279501 元。根据募集说明书相关条款以及中国证监

会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，“晶瑞转 2”的转股价格将由 16.77 元/股调整为 16.74 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 6 月 21 日起生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

| 转债简称 | 转股起止日期 | 发行总量 (张) | 发行总金额 (元) | 累计转股金额 (元) | 累计转股 数 (股) | 转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例 | 尚未转股金额 (元) | 未转股 金额占 发行总 金额的 比例 |
|-----------|-----------------------------|-------------|----------------|----------------|------------------|---|----------------|--------------------------------|
| 晶瑞 转债 | 2020年03月05日- 2025年08月28日 | 1,850,000 | 185,000,000.00 | 132,335,300.00 | 7,704,501 | 5.09% | 52,664,700.00 | 28.47% |
| 晶瑞 转 2 | 2022年02月21日- 2027年08月15日 | 5,230,000 | 523,000,000.00 | 258,800.00 | 6,780 | 0.00% | 522,738,700.00 | 99.95% |

注：因变更部分募投项目实施主体及内部投资结构，2022年6月8日至6月14日期间，部分债券持有人将合计 25 张“晶瑞转 2”实施了回售。截至本报告期末，“晶瑞转 2”因转股合计减少债券 2,588 张。

3、晶瑞转债前十名可转债持有人情况

| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人 性质 | 报告期末持有 可转债数量 (张) | 报告期末持有 可转债金额 (元) | 报告期末持有可 转债占比 |
|----|----------|--------------|------------------------|------------------------|-----------------|
| 1 | 李君 | 境内自然人 | 10,740 | 1,074,000.00 | 2.04% |
| 2 | 陈淑萍 | 境内自然人 | 9,170 | 917,000.00 | 1.74% |
| 3 | 余敏 | 境内自然人 | 8,780 | 878,000.00 | 1.67% |
| 4 | 王玥 | 境内自然人 | 5,600 | 560,000.00 | 1.06% |
| 5 | 高仕英 | 境内自然人 | 5,030 | 503,000.00 | 0.96% |
| 6 | 佟玉萍 | 境内自然人 | 4,930 | 493,000.00 | 0.94% |
| 7 | 张蕾 | 境内自然人 | 4,800 | 480,000.00 | 0.91% |
| 8 | 郭倩薇 | 境内自然人 | 4,100 | 410,000.00 | 0.78% |
| 9 | 刘刚 | 境内自然人 | 3,910 | 391,000.00 | 0.74% |
| 10 | 苏萍 | 境内自然人 | 3,890 | 389,000.00 | 0.74% |

4、晶瑞转 2 前十名可转债持有人情况

| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人性 质 | 报告期末持有可转 债数量(张) | 报告期末持有 可转债金额 (元) | 报告期末持有可转 债占比 |
|----|--------------------------------|--------------|--------------------|------------------------|-----------------|
| 1 | 中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金 | 其他 | 331,950 | 33,195,000.00 | 6.35% |
| 2 | 易方达安心收益固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司 | 其他 | 233,762 | 23,376,200.00 | 4.47% |
| 3 | 易方达安盈回报固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司 | 其他 | 229,125 | 22,912,500.00 | 4.38% |

| | | | | | |
|----|------------------------------|-------|---------|---------------|-------|
| 4 | 中国建设银行股份有限公司—汇添富实业债债券型证券投资基金 | 其他 | 183,280 | 18,328,000.00 | 3.51% |
| 5 | 中信建投证券股份有限公司 | 国有法人 | 173,038 | 17,303,800.00 | 3.31% |
| 6 | 中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金 | 其他 | 170,000 | 17,000,000.00 | 3.25% |
| 7 | 易方达稳健配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司 | 其他 | 152,645 | 15,264,500.00 | 2.92% |
| 8 | 丁碧霞 | 境内自然人 | 151,037 | 15,103,700.00 | 2.89% |
| 9 | 中信银行股份有限公司—信澳信用债债券型证券投资基金 | 其他 | 148,301 | 14,830,100.00 | 2.84% |
| 10 | 中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金 | 其他 | 131,998 | 13,199,800.00 | 2.53% |

5、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

(1) 报告期末负债情况

截至报告期末近两年的主要会计数据和财务指标，如资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等请参照本章节六“截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。其中报告期内流动比率增加 47.92%，速动比率增加 50.16%，主要系报告期内实施定向增发收到的募集资金增加所致；利息保障倍数减少 41.38%，主要系报告期内税前利润总额减少，利息支出减少所致；现金利息保障倍数增加 111.98%，主要系经营活动产生的现金流量净额增加所致。

(2) 报告期末资信变化情况

报告期内，公司的两个可转换公司债券由中诚信国际信用评级有限责任公司进行了跟踪评级，并出具了《晶瑞电子材料股份有限公司 2024 年度跟踪评级报告》，维持公司的主体信用等级为 A+，评级展望为稳定，维持“晶瑞转债”和“晶瑞转 2”的信用等级为 A+，评级时间为 2024 年 6 月 13 日，上述跟踪评级报告详见公司于 2024 年 6 月 13 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关信息。

(3) 未来年度还债的现金安排

公司经营情况稳定，资产规模稳步增长，具有一定的盈利能力，资产负债率保持在合理水平，公司将保持稳定、充裕的资金，为未来支付可转换公司债券利息、偿付债券做出安排。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|---------|----------|-------------|
| 流动比率 | 4.97 | 3.36 | 47.92% |
| 资产负债率 | 28.42% | 32.46% | -4.04% |
| 速动比率 | 4.70 | 3.13 | 50.16% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | -244.91 | 3,236.73 | -107.57% |
| EBITDA 全部债务比 | 12.21% | 8.00% | 4.21% |
| 利息保障倍数 | 0.34 | 0.58 | -41.38% |
| 现金利息保障倍数 | 19.29 | 9.10 | 111.98% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 3.90 | 4.40 | -11.36% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：晶瑞电子材料股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,094,392,952.00 | 1,458,133,436.86 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 556,253,744.02 | 37,600,239.30 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,798,107.30 | 6,219,474.59 |
| 应收账款 | 420,993,584.43 | 401,633,462.65 |
| 应收款项融资 | 147,018,137.51 | 167,149,574.42 |
| 预付款项 | 20,452,451.27 | 12,146,003.41 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 7,406,813.08 | 16,357,436.09 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 134,151,706.34 | 162,417,164.13 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 其他流动资产 | 101,203,693.11 | 94,699,172.48 |
| 流动资产合计 | 2,483,671,189.06 | 2,356,355,963.93 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 76,331,655.04 | 79,358,591.21 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 208,766,552.50 | 214,674,698.68 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,457,918,249.67 | 1,211,773,181.94 |
| 在建工程 | 620,053,756.38 | 751,553,723.43 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 10,656,618.23 | 7,946,981.59 |
| 无形资产 | 162,238,737.44 | 151,962,332.25 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | 172,780,311.41 | 172,780,311.41 |
| 长期待摊费用 | 3,240,725.07 | 5,297,191.28 |
| 递延所得税资产 | 45,623,879.44 | 41,549,699.87 |
| 其他非流动资产 | 76,124,984.21 | 45,866,160.60 |
| 非流动资产合计 | 2,833,735,469.39 | 2,682,762,872.26 |
| 资产总计 | 5,317,406,658.45 | 5,039,118,836.19 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 211,189,972.22 | 368,336,222.21 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 209,715,686.02 | 255,253,120.00 |
| 预收款项 | 160,425.00 | 191,475.00 |
| 合同负债 | 9,569,950.24 | 5,572,831.89 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 12,328,665.74 | 22,955,954.01 |
| 应交税费 | 5,603,543.62 | 13,312,004.96 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 14,592,932.16 | 13,788,033.43 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 35,753,261.74 | 20,519,848.75 |
| 其他流动负债 | 943,173.39 | 719,062.51 |
| 流动负债合计 | 499,857,610.13 | 700,648,552.76 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 133,862,961.91 | 87,520,000.00 |
| 应付债券 | 526,173,954.25 | 515,053,779.15 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 5,194,106.59 | 3,544,681.95 |
| 长期应付款 | 238,970,958.89 | 231,292,054.78 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 68,379,115.20 | 55,790,561.93 |
| 递延所得税负债 | 38,617,311.44 | 41,659,710.07 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,011,198,408.28 | 934,860,787.88 |
| 负债合计 | 1,511,056,018.41 | 1,635,509,340.64 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,059,537,737.00 | 997,870,947.00 |
| 其他权益工具 | 108,138,129.88 | 108,157,182.34 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,067,280,983.08 | 693,609,175.11 |
| 减：库存股 | 29,994,660.00 | 29,994,660.00 |
| 其他综合收益 | -993,737.30 | 259,034.98 |
| 专项储备 | 19,093,671.95 | 16,494,041.87 |
| 盈余公积 | 31,675,020.68 | 31,675,020.68 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 429,502,675.96 | 464,093,321.38 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,684,239,821.25 | 2,282,164,063.36 |
| 少数股东权益 | 1,122,110,818.79 | 1,121,445,432.19 |
| 所有者权益合计 | 3,806,350,640.04 | 3,403,609,495.55 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,317,406,658.45 | 5,039,118,836.19 |

法定代表人：薛利新

主管会计工作负责人：顾友楼

会计机构负责人：雷秀娟

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 310,560,983.24 | 90,138,413.14 |
| 交易性金融资产 | 35,936,341.25 | 37,600,239.30 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,033,777.28 | 5,217,689.25 |
| 应收账款 | 210,477,318.57 | 185,664,173.05 |
| 应收款项融资 | 21,059,238.11 | 14,453,929.22 |
| 预付款项 | 5,660,409.07 | 3,235,539.17 |
| 其他应收款 | 732,893,754.57 | 595,340,627.92 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 21,907,991.28 | 27,509,944.26 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 1,339,529,813.37 | 959,160,555.31 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,365,004,305.44 | 1,315,891,769.06 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 43,920,000.00 | 43,920,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 194,510,874.46 | 206,983,975.66 |
| 在建工程 | 9,563,707.10 | 13,402,438.14 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 5,272,907.58 | 7,030,543.38 |
| 无形资产 | 47,959,871.01 | 33,263,079.76 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 4,033,990.94 | 3,614,106.51 |
| 其他非流动资产 | 15,544,843.67 | 16,003,383.89 |
| 非流动资产合计 | 1,685,810,500.20 | 1,640,109,296.40 |
| 资产总计 | 3,025,340,313.57 | 2,599,269,851.71 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 210,189,138.89 | 250,223,361.09 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 135,566,328.58 | 130,784,041.73 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 1,057,363.98 | 1,467,403.37 |
| 应付职工薪酬 | 2,612,870.94 | 6,665,067.10 |
| 应交税费 | 3,027,009.37 | 6,199,921.55 |
| 其他应付款 | 596,323.78 | 877,234.17 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 29,026,850.41 | 19,835,445.97 |
| 其他流动负债 | 132,051.67 | 185,356.78 |
| 流动负债合计 | 382,207,937.62 | 416,237,831.76 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 85,090,000.00 | 68,520,000.00 |
| 应付债券 | 526,173,954.25 | 515,053,779.15 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 1,655,147.42 | 3,501,385.46 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 6,722,705.64 | 6,921,748.56 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 619,641,807.31 | 593,996,913.17 |
| 负债合计 | 1,001,849,744.93 | 1,010,234,744.93 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,059,537,737.00 | 997,870,947.00 |
| 其他权益工具 | 108,138,129.88 | 108,157,182.34 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 751,933,097.58 | 369,720,859.24 |
| 减：库存股 | 29,994,660.00 | 29,994,660.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 2,912,549.80 | 1,895,304.20 |
| 盈余公积 | 31,675,020.68 | 31,675,020.68 |
| 未分配利润 | 99,288,693.70 | 109,710,453.32 |
| 所有者权益合计 | 2,023,490,568.64 | 1,589,035,106.78 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,025,340,313.57 | 2,599,269,851.71 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 693,818,846.42 | 628,120,579.88 |
| 其中：营业收入 | 693,818,846.42 | 628,120,579.88 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 706,915,473.37 | 589,484,125.77 |
| 其中：营业成本 | 565,777,835.66 | 480,854,512.74 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 6,030,512.43 | 4,956,402.95 |
| 销售费用 | 16,841,686.94 | 15,432,201.34 |
| 管理费用 | 53,759,780.43 | 51,825,860.05 |
| 研发费用 | 50,649,304.66 | 29,685,684.58 |
| 财务费用 | 13,856,353.25 | 6,729,464.11 |
| 其中：利息费用 | 24,074,902.22 | 8,746,406.89 |
| 利息收入 | 10,268,058.17 | 3,627,049.45 |
| 加：其他收益 | 9,955,755.64 | 8,482,012.84 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | -1,429,502.02 | -1,426,440.37 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -2,077,115.20 | -2,503,925.03 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | -6,323,577.92 | -32,662,841.48 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | 816,477.85 | -771,251.19 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -4,103,371.54 | -10,895,689.68 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | -28,490.88 | 41,454.00 |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | -14,209,335.82 | 1,403,698.23 |
| 加：营业外收入 | 71,407.79 | 16,547.00 |
| 减：营业外支出 | 269,654.46 | 79,033.04 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -14,407,582.49 | 1,341,212.19 |
| 减：所得税费用 | -262,964.23 | -4,248,358.70 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | -14,144,618.26 | 5,589,570.89 |

| | | |
|----------------------------|----------------|---------------|
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | -14,144,618.26 | 5,589,570.89 |
| 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） | -4,976,480.29 | 10,714,152.96 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列） | -9,168,137.97 | -5,124,582.07 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -2,242,679.19 | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -1,252,772.28 | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | -1,252,772.28 | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | -1,252,772.28 | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -989,906.91 | |
| 七、综合收益总额 | -16,387,297.45 | 5,589,570.89 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -6,229,252.57 | 10,714,152.96 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -10,158,044.88 | -5,124,582.07 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | -0.0048 | 0.0184 |
| (二) 稀释每股收益 | -0.0048 | 0.0184 |

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

法定代表人：薛利新 主管会计工作负责人：顾友楼 会计机构负责人：雷秀娟

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 304,954,129.67 | 239,308,182.97 |
| 减：营业成本 | 240,147,355.60 | 158,233,926.44 |
| 税金及附加 | 1,793,237.35 | 2,002,187.11 |
| 销售费用 | 6,413,344.67 | 6,164,461.98 |
| 管理费用 | 17,911,559.62 | 19,398,883.86 |
| 研发费用 | 10,720,548.59 | 9,285,826.63 |
| 财务费用 | 8,002,548.52 | 7,519,850.72 |
| 其中：利息费用 | 18,559,018.42 | 16,047,205.45 |
| 利息收入 | 11,165,184.48 | 8,597,090.94 |
| 加：其他收益 | 3,599,379.96 | 773,027.43 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 952,568.38 | -1,879,870.73 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 197,036.38 | -3,039,772.38 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | -2,419,398.05 | -4,118,926.21 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | -983,521.37 | -238,629.57 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -395,794.85 | -272,394.66 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 20,718,769.39 | 30,966,252.49 |
| 加：营业外收入 | 3,003.81 | 13,545.61 |
| 减：营业外支出 | 20,263.27 | 20,004.78 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 20,701,509.93 | 30,959,793.32 |
| 减：所得税费用 | 1,509,104.42 | 5,825,323.95 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 19,192,405.51 | 25,134,469.37 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 19,192,405.51 | 25,134,469.37 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 19,192,405.51 | 25,134,469.37 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 581,099,683.13 | 490,768,656.34 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-----------------|
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 5,921,547.19 | 11,844,312.41 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 39,387,809.58 | 8,109,897.50 |
| 经营活动现金流入小计 | 626,409,039.90 | 510,722,866.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 297,849,676.51 | 289,992,612.01 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 87,711,649.05 | 75,973,388.39 |
| 支付的各项税费 | 45,195,769.44 | 63,946,250.95 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 75,926,017.60 | 53,903,674.51 |
| 经营活动现金流出小计 | 506,683,112.60 | 483,815,925.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 119,725,927.30 | 26,906,940.39 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 152,021,818.20 | 255,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,084,532.00 | 940,369.26 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 150,401.87 | 70,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 153,256,752.07 | 256,010,369.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 270,597,043.70 | 260,581,178.33 |
| 投资支付的现金 | 930,000,000.00 | 269,589,196.24 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | -33,269,873.63 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,200,597,043.70 | 496,900,500.94 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,047,340,291.63 | -240,890,131.68 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 493,773,539.06 | 257,070,502.98 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 138,714,858.05 | 168,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 632,488,397.11 | 425,070,502.98 |
| 偿还债务支付的现金 | 236,930,000.00 | 116,720,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 37,971,011.44 | 6,131,401.24 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 53,003,403.62 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 327,904,415.06 | 122,851,401.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 304,583,982.05 | 302,219,101.74 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,997,845.90 | 334,717.47 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -625,028,228.18 | 88,570,627.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,457,210,781.36 | 550,708,379.51 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 832,182,553.18 | 639,279,007.43 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 231,713,849.83 | 196,120,145.59 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,065,292.90 | 21,883,762.83 |
| 经营活动现金流入小计 | 241,779,142.73 | 218,003,908.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 137,558,517.74 | 71,518,502.57 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 29,212,336.11 | 30,295,224.06 |
| 支付的各项税费 | 18,354,938.60 | 17,728,493.80 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 23,179,363.57 | 89,796,352.03 |
| 经营活动现金流出小计 | 208,305,156.02 | 209,338,572.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 33,473,986.71 | 8,665,335.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 255,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,084,532.00 | 940,369.26 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 224,714,089.55 | |
| 投资活动现金流入小计 | 225,798,621.55 | 255,940,369.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 26,998,469.08 | 9,325,954.82 |
| 投资支付的现金 | 50,000,000.00 | 247,889,196.24 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 352,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 428,998,469.08 | 257,215,151.06 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -203,199,847.53 | -1,274,781.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 443,773,539.06 | 5,040,508.10 |
| 取得借款收到的现金 | 90,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 533,773,539.06 | 105,040,508.10 |
| 偿还债务支付的现金 | 105,930,000.00 | 89,900,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 35,433,182.89 | 3,846,347.38 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,834,217.17 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 143,197,400.06 | 93,746,347.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 390,576,139.00 | 11,294,160.72 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -427,708.08 | 33,889.95 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 220,422,570.10 | 18,718,604.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 90,138,413.14 | 130,576,721.33 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 310,560,983.24 | 149,295,326.16 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|----------------|----|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 997,870,947.00 | | | 108,157,182.34 | 693,609,175.11 | 29,994,660.00 | 259,034.98 | 16,494,041.87 | 31,675,020.68 | | 464,093,321.38 | | 2,282,164,063.36 | 1,121,445,432.19 | 3,403,609,495.55 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 997,870,947.00 | | | 108,157,182.34 | 693,609,175.11 | 29,994,660.00 | 259,034.98 | 16,494,041.87 | 31,675,020.68 | | 464,093,321.38 | | 2,282,164,063.36 | 1,121,445,432.19 | 3,403,609,495.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 61,666,790.00 | | | -19,052.46 | 373,671,807.97 | | -1,252,772.28 | 2,599,630.08 | | | -34,590,645.42 | | 402,075,757.89 | 665,386.60 | 402,741,144.49 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -1,252,772.28 | | | | -4,976,480.29 | | -6,229,252.57 | -10,158,044.88 | -16,387,297.45 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 61,666,790.00 | | | -19,052.46 | 383,008,425.58 | | | | | | | | 444,656,163.12 | 50,431,762.77 | 495,087,925.89 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 61,643,835.00 | | | | 382,129,704.06 | | | | | | | | 443,773,539.06 | 50,000,000.00 | 493,773,539.06 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 22,955.00 | | | -19,052.46 | 82,534.28 | | | | | | | | 86,436.82 | | 86,436.82 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 796,187.24 | | | | | | | | 796,187.24 | 431,762.77 | 1,227,950.01 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|----------------|------------------|---------------|-------------|---------------|---------------|--|--|----------------|--|------------------|------------------|------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -29,614,165.13 | | -29,614,165.13 | | -29,614,165.13 |
| 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 | | | | | | | | | | | -29,614,165.13 | | -29,614,165.13 | | -29,614,165.13 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 2,599,630.08 | | | | | | 2,599,630.08 | 920,372.07 | 3,520,002.15 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 6,633,628.23 | | | | | | 6,633,628.23 | 1,742,780.77 | 8,376,409.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -4,033,998.15 | | | | | | -4,033,998.15 | -822,408.70 | -4,856,406.85 |
| (六) 其他 | | | | | -9,336,617.61 | | | | | | | | -9,336,617.61 | -40,528,703.36 | -49,865,320.97 |
| 四、本期末余额 | 1,059,537,737.00 | | 108,138,129.88 | 1,067,280,983.08 | 29,994,660.00 | -993,737.30 | 19,093,671.95 | 31,675,020.68 | | | 429,502,675.96 | | 2,684,239,821.25 | 1,122,110,818.79 | 3,806,350,640.04 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | |
|----|-------------|--|--|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | 少数股东权益 |
| | | | | 所有者权益合计 |

| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|--------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 585,179,929.00 | | | 108,194,904.84 | 772,776,419.90 | 29,994,660.00 | | 14,449,540.48 | 26,831,091.51 | | 483,311,186.65 | | 1,960,748,412.38 | 70,018,753.48 | 2,030,767,165.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 二、本年期初余额 | 585,179,929.00 | | | 108,194,904.84 | 772,776,419.90 | 29,994,660.00 | | 14,449,540.48 | 26,831,091.51 | | 483,311,186.65 | | 1,960,748,412.38 | 70,018,753.48 | 2,030,767,165.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） | 642,028.00 | | | -8,480.13 | 37,675,548.83 | | 349,383.32 | 1,315,360.94 | | | -18,482,576.14 | | 21,491,264.82 | 453,721,411.94 | 475,212,676.76 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 349,383.32 | | | | 10,714,152.96 | | 11,063,536.28 | -5,124,582.07 | 5,938,954.21 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 642,028.00 | | | -8,480.13 | 37,675,548.83 | | | | | | | | 38,309,096.70 | 458,632,208.78 | 496,941,305.48 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | 458,400,896.57 | 458,400,896.57 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 3,989.00 | | | -8,480.13 | 42,236.09 | | | | | | | | 37,744.96 | | 37,744.96 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 638,039.00 | | | | 11,457,324.63 | | | | | | | | 12,095,363.63 | 231,312.21 | 12,326,675.84 |
| 4. 其他 | | | | | 26,175,988.11 | | | | | | | | 26,175,988.11 | | 26,175,988.11 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -29,196,729.10 | | -29,196,729.10 | | -29,196,729.10 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -29,196,729.10 | | -29,196,729.10 | | -29,196,729.10 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|--|----------------|------------------|----------------|------------------|--|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 1,315,360.94 | | | 1,315,360.94 | 213,785.23 | | 1,529,146.17 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 5,230,909.41 | | | 5,230,909.41 | 405,003.82 | | 5,635,913.23 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -3,915,548.47 | | | -3,915,548.47 | -191,218.59 | | -4,106,767.06 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 | | | |
| 四、本期期末余额 | 585,821,957.00 | | 108,186,424.71 | 810,451,968.73 | 29,994,660.00 | 349,383.32 | 15,764,901.42 | 26,831,091.51 | | 464,828,610.51 | 1,982,239,677.20 | 523,740,165.42 | 2,505,979,842.62 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----------------|----------------|---------------|--------|--------------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 997,870,947.00 | | | 108,157,182.34 | 369,720,859.24 | 29,994,660.00 | | 1,895,304.20 | 31,675,020.68 | 109,710,453.32 | | 1,589,035,106.78 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|---------------|--|--------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 997,870,947.00 | | | 108,157,182.34 | 369,720,859.24 | 29,994,660.00 | | 1,895,304.20 | 31,675,020.68 | 109,710,453.32 | | 1,589,035,106.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 61,666,790.00 | | | -19,052.46 | 382,212,238.34 | | | 1,017,245.60 | | -10,421,759.62 | | 434,455,461.86 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 19,192,405.51 | | 19,192,405.51 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 61,666,790.00 | | | -19,052.46 | 382,212,238.34 | | | | | | | 443,859,975.88 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 61,643,835.00 | | | | 382,129,704.06 | | | | | | | 443,773,539.06 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 22,955.00 | | | -19,052.46 | 82,534.28 | | | | | | | 86,436.82 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -29,614,165.13 | | -29,614,165.13 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -29,614,165.13 | | -29,614,165.13 |
| 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 | | | | | | | | 1,017,245.60 | | | | 1,017,245.60 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 2,439,179.58 | | | | 2,439,179.58 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -1,421,933.98 | | | | -1,421,933.98 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,059,537,737.00 | | | 108,138,129.88 | 751,933,097.58 | 29,994,660.00 | | 2,912,549.80 | 31,675,020.68 | 99,288,693.70 | | 2,023,490,568.64 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----------------|----------------|---------------|--------|--------------|---------------|---------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 585,179,929.00 | | | 108,194,904.84 | 757,751,604.52 | 29,994,660.00 | | 626,699.00 | 26,831,091.51 | 95,311,819.94 | | 1,543,901,388.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 585,179,929.00 | | | 108,194,904.84 | 757,751,604.52 | 29,994,660.00 | | 626,699.00 | 26,831,091.51 | 95,311,819.94 | | 1,543,901,388.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 642,028.00 | | | -8,480.13 | 19,290,346.69 | | | 1,014,838.07 | | -4,062,259.73 | | 16,876,472.90 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 25,134,469.37 | | 25,134,469.37 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 642,028.00 | | | -8,480.13 | 19,290,346.69 | | | | | | | 19,923,894.56 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 3,989.00 | | | -8,480.13 | 42,236.09 | | | | | | 37,744.96 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 638,039.00 | | | | 10,214,536.86 | | | | | | 10,852,575.86 |
| 4. 其他 | | | | | 9,033,573.74 | | | | | | 9,033,573.74 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -29,196,729.10 | | -29,196,729.10 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -29,196,729.10 | | -29,196,729.10 |
| 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 | | | | | | | 1,014,838.07 | | | | 1,014,838.07 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 2,369,758.53 | | | | 2,369,758.53 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -1,354,920.46 | | | | -1,354,920.46 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 585,821,957.00 | | | 108,186,424.71 | 777,041,951.21 | 29,994,660.00 | 1,641,537.07 | 26,831,091.51 | 91,249,560.21 | | 1,560,777,861.71 |

三、公司基本情况

晶瑞电子材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经江苏省人民政府外经贸苏府资字〔2001〕38224 号文批准，由苏州瑞晶化学有限公司和新侨国际投资有限公司投资设立的中外合资有限责任公司，于 2001 年 11 月 29 日在苏州市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省苏州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320500732526198B 的营业执照，注册资本 1,059,537,737 元，股份总数 1,059,537,737 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 109,548,883 股；无限售条件的流通股份 A 股 949,988,854 股。公司股票已于 2017 年 5 月 23 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电子化学品制造行业。主要经营活动为高纯化学品、锂电池材料、光刻胶、工业化学品和能源的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2024 年 8 月 29 日第三届董事会第四十三次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告期财务信息的会计期间为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|-------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款 | 公司将单项计提坏账准备的应收账款金额超过资产总额 0.5% 的应收账款认定为重要的单项计提坏账准备的应收账款。 |
| 重要的核销应收款项 | 公司核销的单项核销应收账款金额超过资产总额 0.5% 的应收账款认定为重要核销应收账款。 |
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项 | 公司将单项预付款项金额超过资产总额 0.5% 的预付款项认定为重要预付款项。 |
| 重要的在建工程项目 | 公司将单项金额超过资产总额 0.5% 的在建工程认定为重要的在建工程项目。 |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款 | 公司将单项应付账款金额超过资产总额 0.5% 的应付账款认定为重要应付账款。 |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 公司将单项其他应付款金额超过资产总额 0.5% 的其他应付款认定为重要其他应付款。 |
| 重要的子公司、非全资子公司 | 公司将资产总额超过集团资产总额 15% 的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司。 |
| 重要的合营企业、联营企业、共同经营 | 公司将资产总额超过集团资产总额 15% 的合营企业、联营企业、共同经营确定为重要的合营企业、联营企业、共同经营。 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。

11、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(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) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；

② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，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) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，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债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、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或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 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) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|----------|---------|--|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------------|---------|---|
| 应收商业承兑汇票 | | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——合并范围内关联方组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——合并范围内关联方组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账龄 | 应收商业承兑汇票 预期信用损失率（%） | 应收账款 预期信用损失率（%） | 其他应收款 预期信用损失率（%） |
|-------------|------------------------|--------------------|---------------------|
| 6个月以内（含，下同） | 1 | 1 | 1 |
| 7-12个月 | 5 | 5 | 5 |
| 1-2年 | 10 | 10 | 10 |
| 2-3年 | 20 | 20 | 20 |
| 3-4年 | 50 | 50 | 50 |
| 4年以上 | 100 | 100 | 100 |

应收商业承兑汇票、应收账款、其他应收款核对账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节、五、11、金融工具。

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节、五、11、金融工具。

14、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节、五、11、金融工具。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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本节、五、11、金融工具。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

17、存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的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

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,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;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把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,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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,公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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,通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”:

- 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) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,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,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 0-10 | 4.50-5.00 |
| 生产设备 | 年限平均法 | 3-20 | 0-10 | 4.50-33.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-5 | 0-10 | 18.00-25.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 0-10 | 18.00-33.00 |

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

报告期内固定资产、在建工程投资情况详见附注七、21、固定资产和 22、在建工程。

25、在建工程

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

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

| 类别 | 在建工程结转为固定资产的标准和时点 |
|--------|--------------------------------|
| 房屋及建筑物 | 以满足建筑完工验收标准与实际使用时间较早者 |
| 机器设备 | 完成安装调试达到设计要求或合同规定的标准并经相关使用部门验收 |

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1、无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

| 项 目 | 使用寿命及其确定依据 | 摊销方法 |
|-------|-------------------------|------|
| 土地使用权 | 40 年、50 年，依据产权证书登记的使用期限 | 直线法 |
| 软件 | 5 年，依据预计受益年限 | 直线法 |
| 专利权 | 5-20 年，依据预计受益年限 | 直线法 |
| 非专利技术 | 6-10 年，依据预计受益年限 | 直线法 |

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

5) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

6) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服

务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

35、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

36、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则，对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依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，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要生产销售高纯化学品、锂电池材料、光刻胶、工业化学品和能源等产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：(1)一般销售模式下，公司已根据合同约定将产品交付给购货方，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；(2)寄售制模式下，公司产品经客户领用并取得客户的结算单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

详见本节五、37 收入

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

38、合同成本

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

39、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司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) 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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司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。

2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状

态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、6% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|------------------------------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司 | 15% |
| 晶瑞新能源科技有限公司 | 15% |
| 潜江益和化学品有限公司 | 15% |
| 瑞红锂电池材料（苏州）有限公司 | 20% |
| 无锡阳阳物资贸易有限公司 | 20% |
| 境外子公司适用所在地的税务规定，除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

1. 增值税

(1) 根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，公司享受先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额的政策。

(2) 根据财政部、税务总局《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78 号），子公司江苏阳恒化工有限公司的蒸汽业务符合目录中规定的内容，享受增值税即征即退的优惠政策。

(3) 根据财政部、税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财税〔2021〕40 号），子公司晶瑞新能源科技有限公司的氢气业务符合目录中规定的内容，享受增值税即征即退的优惠政策。

(4) 根据财政部、税务总局《关于集成电路企业增值税加计抵减政策的通知》（财税〔2023〕17 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许集成电路设计、生产、封测、装备、材料企业，按照当期可抵扣进项税额加计 15% 抵减应纳税额。子公司瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司从事集成电路材料相关业务，享受增值税加计 15% 抵减政策。

2. 企业所得税

(1) 2021 年 11 月 3 日，本公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202132002617 的高新企业证书，有效期为 2021 年至 2023 年。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司正处于高新技术企业资格重新认定期，2024 年 1-6 月企业所得税暂按 15% 预缴。

(2) 2021 年 11 月 30 日，子公司瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202132008140 的高新企业证书，有效期为 2021 年至 2023 年。截至 2024 年 6 月 30 日，子公司瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司正处于高新技术企业资格重新认定期，2024 年 1-6 月企业所得税暂按 15% 预缴。

(3) 2021 年 11 月 15 日，子公司潜江益和化学品有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202142002998 的高新企业证书，有效期为 2021 年至 2023 年。截至 2024 年 6 月 30 日，子公司潜江益和化学品有限公司正处于高新技术企业资格重新认定期，2024 年 1-6 月企业所得税暂按 15% 预缴。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 148,829.22 | 134,586.69 |
| 银行存款 | 1,090,669,931.19 | 1,456,989,539.31 |
| 其他货币资金 | 3,574,191.59 | 1,009,310.86 |
| 合计 | 1,094,392,952.00 | 1,458,133,436.86 |

| | | |
|---------------|---------------|----------|
| 其中：存放在境外的款项总额 | 41,877,213.45 | 2,259.59 |
|---------------|---------------|----------|

其他说明

期末其他货币资金包括民工工资保证金 868,268.97 元、信用证保证金 54,824.30 元以及存出投资款 2,651,098.32 元。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 556,253,744.02 | 37,600,239.30 |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 33,446,119.00 | 35,887,059.00 |
| 货币型基金投资 | 2,490,222.25 | 1,713,180.30 |
| 理财产品 | 520,317,402.77 | |
| 其中： | | |
| 合计 | 556,253,744.02 | 37,600,239.30 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 商业承兑票据 | 1,798,107.30 | 6,219,474.59 |
| 合计 | 1,798,107.30 | 6,219,474.59 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 1,931,249.90 | 100.00% | 133,142.60 | 6.89% | 1,798,107.30 | 6,310,051.18 | 100.00% | 90,576.59 | 1.44% | 6,219,474.59 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 1,931,249.90 | 100.00% | 133,142.60 | 6.89% | 1,798,107.30 | 6,310,051.18 | 100.00% | 90,576.59 | 1.44% | 6,219,474.59 |
| 合计 | 1,931,249.90 | 100.00% | 133,142.60 | 6.89% | 1,798,107.30 | 6,310,051.18 | 100.00% | 90,576.59 | 1.44% | 6,219,474.59 |

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备的商业承兑汇票

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商业承兑汇票 | 1,931,249.90 | 133,142.60 | 6.89% |
| 合计 | 1,931,249.90 | 133,142.60 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|-----------|-----------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 90,576.59 | 42,566.01 | | | | 133,142.60 |
| 合计 | 90,576.59 | 42,566.01 | | | | 133,142.60 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
| | | |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 按账龄披露**

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 420,947,214.29 | 401,863,822.62 |
| 6个月以内 | 359,643,981.42 | 357,876,514.03 |
| 7-12月 | 61,303,232.87 | 43,987,308.59 |
| 1至2年 | 5,145,105.09 | 4,452,371.85 |
| 2至3年 | 1,508,450.31 | 1,529,200.67 |
| 3年以上 | 15,300,793.43 | 27,367,817.72 |
| 3至4年 | 1,821,161.55 | 3,559,492.42 |
| 4至5年 | 2,482,669.64 | 5,102,258.94 |
| 5年以上 | 10,996,962.24 | 18,706,066.36 |
| 合计 | 442,901,563.12 | 435,213,212.86 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 9,944,397.21 | 2.25% | 9,127,085.48 | 91.78% | 817,311.73 | 21,895,996.21 | 5.03% | 21,078,684.48 | 96.27% | 817,311.73 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 9,944,397.21 | 2.25% | 9,127,085.48 | 91.78% | 817,311.73 | 21,895,996.21 | 5.03% | 21,078,684.48 | 96.27% | 817,311.73 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 432,957,165.91 | 97.75% | 12,780,893.21 | 2.95% | 420,176,272.70 | 413,317,216.65 | 94.97% | 12,501,065.73 | 3.02% | 400,816,150.92 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备 | 432,957,165.91 | 97.75% | 12,780,893.21 | 2.95% | 420,176,272.70 | 413,317,216.65 | 94.97% | 12,501,065.73 | 3.02% | 400,816,150.92 |
| 合计 | 442,901,563.12 | 100.00% | 21,907,978.69 | 4.95% | 420,993,584.43 | 435,213,212.86 | 100.00% | 33,579,750.21 | 0.08% | 401,633,462.65 |

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单项计提坏账准备 | 21,895,996.21 | 21,078,684.48 | 9,944,397.21 | 9,127,085.48 | 91.78% | |
| 合计 | 21,895,996.21 | 21,078,684.48 | 9,944,397.21 | 9,127,085.48 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 按组合计提坏账准备 | 432,957,165.91 | 12,780,893.21 | 2.95% |
| 合计 | 432,957,165.91 | 12,780,893.21 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|------------|-------|---------------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 21,078,684.48 | | | 11,951,599.00 | | 9,127,085.48 |
| 按组合计提坏账准备 | 12,501,065.73 | 279,827.48 | | | | 12,780,893.21 |
| 合计 | 33,579,750.21 | 279,827.48 | | 11,951,599.00 | | 21,907,978.69 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 11,951,599.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------|--------|---------------|------|---------|-------------|
| 深圳市沃特玛电池有限公司 | 货款 | 11,778,399.00 | 无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 合计 | | 11,778,399.00 | | | |

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 84,569,751.85 | | 84,569,751.85 | 19.09% | 2,142,623.85 |
| 第二名 | 11,562,028.54 | | 11,562,028.54 | 2.61% | 117,003.12 |
| 第三名 | 11,428,705.13 | | 11,428,705.13 | 2.58% | 112,904.21 |
| 第四名 | 11,321,304.26 | | 11,321,304.26 | 2.56% | 113,213.04 |
| 第五名 | 8,711,557.06 | | 8,711,557.06 | 1.97% | 87,115.57 |

| | | | | | |
|----|----------------|--|----------------|--------|--------------|
| 合计 | 127,593,346.84 | | 127,593,346.84 | 28.81% | 2,572,859.79 |
|----|----------------|--|----------------|--------|--------------|

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

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

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|---------|---------|----|
|----|------|---------|---------|----|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

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

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 139,055,620.79 | 167,149,574.42 |
| 数字化债权凭证 | 7,962,516.72 | |
| 合计 | 147,018,137.51 | 167,149,574.42 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|---------|-----------|-------|----------------|----------------|---------|------|------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 147,098,566.97 | 100.00% | 80,429.46 | 0.05% | 147,018,137.51 | 167,149,574.42 | 100.00% | | | 167,149,574.42 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 139,055,620.79 | 94.53% | | | 139,055,620.79 | 167,149,574.42 | 100.00% | | | 167,149,574.42 |
| 数字化债权凭证 | 8,042,946.18 | 5.47% | 80,429.46 | 1.00% | 7,962,516.72 | | | | | |
| 合计 | 147,098,566.97 | 100.00% | 80,429.46 | 0.05% | 147,018,137.51 | 167,149,574.42 | 100.00% | | | 167,149,574.42 |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|-----------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 银行承兑汇票 | 139,055,620.79 | | |
| 数字化债权凭证 | 8,042,946.18 | 80,429.46 | 1.00% |
| 合计 | 147,098,566.97 | 80,429.46 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------|------|-----------|-------|-------|------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 数字化债权凭证 | | 80,429.46 | | | | 80,429.46 |
| 合计 | | 80,429.46 | | | | 80,429.46 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 277,989,056.70 | |
| 合计 | 277,989,056.70 | |

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

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

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应收款 | 7,406,813.08 | 16,357,436.09 |
| 合计 | 7,406,813.08 | 16,357,436.09 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提 |
|------|---------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|-----------|

| | | | | |
|--|--|--|--|------------|
| | | | | 比例的依据及其合理性 |
|--|--|--|--|------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

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

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

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

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 1,930,149.59 | 3,275,497.53 |
| 应收拆迁款 | 6,592,949.00 | 6,592,949.00 |
| 应收暂付款 | 3,379,268.84 | 12,036,376.60 |
| 拆借款 | | |
| 其他 | 89,653.79 | 257,121.90 |
| 合计 | 11,992,021.22 | 22,161,945.03 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 747,072.46 | 8,923,017.71 |
| 6 个月以内 | 653,418.67 | 1,190,362.90 |
| 7-12 月 | 93,653.79 | 7,732,654.81 |
| 1 至 2 年 | 55,356.00 | 424,135.92 |
| 2 至 3 年 | 4,018,002.40 | 5,021,322.40 |
| 3 年以上 | 7,171,590.36 | 7,793,469.00 |
| 3 至 4 年 | 6,813,470.36 | 6,868,349.00 |
| 4 至 5 年 | 253,000.00 | |
| 5 年以上 | 105,120.00 | 925,120.00 |
| 合计 | 11,992,021.22 | 22,161,945.03 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
|-----------|---------------|---------|--------------|--------|--------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 11,992,021.22 | 100.00% | 4,585,208.14 | 38.24% | 7,406,813.08 | 22,161,945.03 | 100.00% | 5,804,508.94 | 26.19% | 16,357,436.09 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 11,992,021.22 | 100.00% | 4,585,208.14 | 38.24% | 7,406,813.08 | 22,161,945.03 | 100.00% | 5,804,508.94 | 26.19% | 16,357,436.09 |
| 合计 | 11,992,021.22 | 100.00% | 4,585,208.14 | 38.24% | 7,406,813.08 | 22,161,945.03 | 100.00% | 5,804,508.94 | 26.19% | 16,357,436.09 |

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 按组合计提坏账准备 | 11,992,021.22 | 4,585,208.14 | 38.24% |
| 合计 | 11,992,021.22 | 4,585,208.14 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 398,536.37 | 42,413.59 | 5,363,558.98 | 5,804,508.94 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | -443.56 | 443.56 | | |
| ——转入第三阶段 | | -21,048.00 | 21,048.00 | |
| 本期计提 | -386,875.93 | -16,573.55 | -815,851.32 | -1,219,300.80 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 11,216.88 | 5,535.60 | 4,568,455.66 | 4,585,208.14 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄组合划分。账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值(第二阶段)；账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|---------------|-------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 5,804,508.94 | -1,219,300.80 | | | | 4,585,208.14 |
| 合计 | 5,804,508.94 | -1,219,300.80 | | | | 4,585,208.14 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 第一名 | 应收拆迁款 | 6,592,949.00 | 3-4 年 | 54.98% | 3,296,474.50 |
| 第二名 | 应收暂付款 | 2,584,322.40 | 2-3 年 | 21.55% | 516,864.48 |
| 第三名 | 押金保证金 | 1,200,000.00 | 2-3 年 | 10.01% | 240,000.00 |
| 第四名 | 应收暂付款 | 382,121.36 | 2-4 年 | 3.19% | 131,060.68 |
| 第五名 | 押金保证金 | 253,000.00 | 1-2 年 | 2.11% | 253,000.00 |
| 合计 | | 11,012,392.76 | | 91.83% | 4,437,399.66 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 18,662,368.69 | 91.25% | 11,304,673.28 | 93.07% |
| 1 至 2 年 | 1,294,960.52 | 6.33% | 379,957.13 | 3.13% |
| 2 至 3 年 | 258,274.06 | 1.26% | 397,229.00 | 3.27% |
| 3 年以上 | 236,848.00 | 1.16% | 64,144.00 | 0.53% |
| 合计 | 20,452,451.27 | | 12,146,003.41 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|------|--------------|----------------|
| 第一名 | 3,621,479.95 | 17.71 |
| 第二名 | 1,675,740.39 | 8.19 |
| 第三名 | 1,425,469.02 | 6.97 |
| 第四名 | 958,019.17 | 4.68 |
| 第五名 | 771,281.10 | 3.77 |
| 小 计 | 8,451,989.63 | 41.32 |

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 75,370,569.36 | 857,826.27 | 74,512,743.09 | 89,276,600.87 | 2,133,434.75 | 87,143,166.12 |

| | | | | | | |
|-------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 库存商品 | 26,931,165.98 | 2,473,715.92 | 24,457,450.06 | 38,729,368.74 | 2,501,019.42 | 36,228,349.32 |
| 周转材料 | 22,249,085.50 | | 22,249,085.50 | 21,812,006.27 | | 21,812,006.27 |
| 发出商品 | 2,489,097.00 | 68,633.28 | 2,420,463.72 | 2,573,504.37 | 15,948.22 | 2,557,556.15 |
| 自制半成品 | 10,766,034.93 | 254,070.96 | 10,511,963.97 | 14,676,086.27 | | 14,676,086.27 |
| 合计 | 137,805,952.77 | 3,654,246.43 | 134,151,706.34 | 167,067,566.52 | 4,650,402.39 | 162,417,164.13 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源存货 | 其他方式取得的数据资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-------------|---------------|----|
|----|-----------|-------------|---------------|----|

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 2,133,434.75 | 1,017,830.20 | | 2,293,438.68 | | 857,826.27 |
| 库存商品 | 2,501,019.42 | 2,762,837.10 | | 2,790,140.60 | | 2,473,715.92 |
| 发出商品 | 15,948.22 | 68,633.28 | | 15,948.22 | | 68,633.28 |
| 自制半成品 | | 254,070.96 | | | | 254,070.96 |
| 合计 | 4,650,402.39 | 4,103,371.54 | | 5,099,527.50 | | 3,654,246.43 |

| 项目 | 确定可变现净值的具体依据 | 转回存货跌价准备的原因 | 转销存货跌价准备的原因 |
|-----------|--|-------------------------|----------------------|
| 原材料、周转材料 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出 |
| 库存商品、发出商品 | 相关存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | | |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履行成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|---------------|
| 待抵扣及留抵增值税额 | 98,159,123.98 | 94,448,387.51 |
| 预付进口关税及增值税 | | 87,042.45 |
| 预缴企业所得税 | 3,044,569.13 | 163,742.52 |
| 合计 | 101,203,693.11 | 94,699,172.48 |

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |
|---|----|------|------|-----|------|----|------|------|-----|------|
|---|----|------|------|-----|------|----|------|------|-----|------|

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

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

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

| | | | | | | | | | | |
|--|--|---|---|--|---|--|---|---|--|---|
| | | 率 | 率 | | 金 | | 率 | 率 | | 金 |
|--|--|---|---|--|---|--|---|---|--|---|

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

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

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|
|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

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

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|---------------------------|----------------|--------------|--------|------|-----------------|--------------|------------|---------------------|--------------|----------------|---------------|----|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放现 金股利或利 润 | 计提减值 准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 洮南金匱 光电有限 公司 | 22,507,779.45 | | | | 197,036.38 | | | | 1,084,500.00 | | 21,620,315.83 | |
| 浙江希尔 富电气股 份有限公 司 | 16,892,914.96 | | | | 821,207.79 | | | | | | 17,714,122.75 | |
| 重庆理英 新能源科 技有限公 司 | 1,615,498.59 | | | | -114,282.74 | | | | | | 1,501,215.85 | |
| 辽宁港隆 化工有限 公司 | 38,342,398.21 | | | | -2,981,076.63 | | 134,679.03 | | | | 35,496,000.61 | |
| 小计 | 79,358,591.21 | | | | -2,077,115.20 | | 134,679.03 | | 1,084,500.00 | | 76,331,655.04 | |
| 合计 | 79,358,591.21 | | | | -2,077,115.20 | | 134,679.03 | | 1,084,500.00 | | 76,331,655.04 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

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

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 208,766,552.50 | 214,674,698.68 |
| 合计 | 208,766,552.50 | 214,674,698.68 |

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
| | | | | | | |

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,457,918,249.67 | 1,211,773,181.94 |
| 合计 | 1,457,918,249.67 | 1,211,773,181.94 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 生产设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 534,015,336.21 | 1,313,247,066.28 | 10,489,247.56 | 85,989,095.95 | 1,943,740,746.00 |
| 2.本期增加金额 | 11,504.42 | 332,176,629.67 | 349,469.03 | 1,730,207.35 | 334,267,810.47 |
| (1) 购置 | 11,504.42 | 12,201,140.15 | 349,469.03 | 1,558,242.31 | 14,120,355.91 |
| (2) 在建工程转入 | | 319,975,489.52 | | 169,197.66 | 320,144,687.18 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 外币报表折算 | | | | 2,767.38 | 2,767.38 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 差异 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 6,307,330.67 | | 613,862.62 | 6,921,193.29 |
| (1) 处置或报废 | | 6,307,330.67 | | 613,862.62 | 6,921,193.29 |
| 4.期末余额 | 534,026,840.63 | 1,639,116,365.28 | 10,838,716.59 | 87,105,440.68 | 2,271,087,363.18 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 137,421,697.56 | 515,136,713.05 | 7,489,557.33 | 70,778,726.11 | 730,826,694.05 |
| 2.本期增加金额 | 13,198,231.74 | 70,939,796.01 | 692,563.45 | 3,141,868.71 | 87,972,459.91 |
| (1) 计提 | 13,198,231.74 | 70,939,796.01 | 692,563.45 | 3,141,868.71 | 87,971,957.09 |
| (2) 企业合并增加 | | | | | |
| (3) 外币报表折算差异 | | | | 502.82 | 502.82 |
| 3.本期减少金额 | | 6,163,515.08 | | 607,395.38 | 6,770,910.46 |
| (1) 处置或报废 | | 6,163,515.08 | | 607,395.38 | 6,770,910.46 |
| 4.期末余额 | 150,619,929.30 | 579,912,993.98 | 8,182,120.78 | 73,313,199.44 | 812,028,243.50 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 159,050.71 | 981,819.30 | | | 1,140,870.01 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 159,050.71 | 981,819.30 | | | 1,140,870.01 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 383,247,860.62 | 1,058,221,552.00 | 2,656,595.81 | 13,792,241.24 | 1,457,918,249.67 |
| 2.期初账面价值 | 396,434,587.94 | 797,128,533.93 | 2,999,690.23 | 15,210,369.84 | 1,211,773,181.94 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------|--------------|------------|
| 阳恒化工电子硫酸厂房 | 7,064,599.67 | 尚在办理中 |

| | | |
|----|---------------|-------|
| 其他 | 32,706,469.40 | 尚在办理中 |
|----|---------------|-------|

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 620,053,756.38 | 751,553,723.43 |
| 合计 | 620,053,756.38 | 751,553,723.43 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 集成电路制造用高端光刻胶研发项目 | | | | 183,778,741.74 | | 183,778,741.74 |
| 年产 9 万吨超大规模集成电路用半导体级高纯硫酸技改项目 | 113,456,605.76 | | 113,456,605.76 | 186,510,900.33 | | 186,510,900.33 |
| 年产 2 万吨 γ -丁内酯及 10 万吨电子半导体级 N-甲基吡咯烷酮、2 万吨 N-甲基吡咯烷酮回收再生及 1 万吨导电浆项目 | 312,264,379.73 | | 312,264,379.73 | 224,383,489.44 | | 224,383,489.44 |
| 年产 18.5 万吨电子级微电子材料项目 | 155,206,926.67 | | 155,206,926.67 | 120,478,078.37 | | 120,478,078.37 |
| 年产 30000 吨半导体用光刻胶及配套试剂项目 | 51,886.79 | | 51,886.79 | 51,886.79 | | 51,886.79 |
| 双氧水装置安全整改提质技改项目 | 7,651,652.09 | | 7,651,652.09 | | | |
| 其他 | 31,422,305.34 | | 31,422,305.34 | 36,350,626.76 | | 36,350,626.76 |
| 合计 | 620,053,756.38 | | 620,053,756.38 | 751,553,723.43 | | 751,553,723.43 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定 资产金额 | 本期 其他 减少 金额 | 期末余额 | 工程累计 投入占预 算比例 | 工程进 度 | 利息资本化累 计金额 | 其中：本期 利息资本化 金额 | 本期利 息资本 化率 | 资金来源 |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|---------------------|----------|---------------|----------------------|------------------|-------------|
| 集成电路制造 用高端光刻胶 研发项目 | 488,500,000.00 | 183,778,741.74 | 6,147,425.34 | 189,926,167.08 | | | 42.88% | 42.88% | 29,883,403.73 | 3,610,702.71 | 1.44% | 募集资 金、其他 |
| 年产 9 万吨超 大规模集成电 路用半导体级 高纯硫酸技改 项目 | 356,110,000.00 | 186,510,900.33 | 34,481,602.50 | 107,535,897.07 | | 113,456,605.76 | 121.65% | 100.00% | 854,130.03 | | | 募集资 金、其他 |
| 年产 2 万吨 γ - 丁内酯及 10 万吨电子半导 体级 N-甲基 吡咯烷酮、2 万吨 N-甲基 吡咯烷酮回收 再生及 1 万吨 导电浆项目 | 850,000,000.00 | 224,383,489.44 | 87,880,890.29 | | | 312,264,379.73 | 36.74% | 36.74% | 710,051.84 | 710,051.84 | 3.50% | 募集资 金、其他 |
| 年产 18.5 万 吨电子级微电 子材料项目 | 1,503,200,000.00 | 120,478,078.37 | 34,728,848.30 | | | 155,206,926.67 | 37.90% | 37.90% | | | | 其他 |
| 年产 30000 吨 半导体用光刻 胶及配套试剂 项目 | 1,500,000,000.00 | 51,886.79 | | | | 51,886.79 | | | | | | 其他 |
| 双氧水装置安 全整改提质技 改项目 | 79,000,000.00 | | 7,651,652.09 | | | 7,651,652.09 | 9.69% | 9.69% | | | | 其他 |
| 合计 | 4,776,810,000.00 | 715,203,096.67 | 170,890,418.52 | 297,462,064.15 | 0 | 588,631,451.04 | | | 31,447,585.60 | 4,320,754.55 | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况□适用 不适用**(5) 工程物资**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

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

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 土地 | 运输工具 | 合计 |
|--------------|---------------|-----------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 13,160,096.82 | 37,850.00 | 350,442.57 | 13,548,389.39 |
| 2.本期增加金额 | 5,639,590.51 | | | 5,639,590.51 |
| (1) 租入 | 5,632,567.47 | | | 5,632,567.47 |
| (2) 企业合并增加 | | | | |
| (3) 外币报表折算差异 | 7,023.04 | | | 7,023.04 |

| | | | | |
|--------------|---------------|-----------|------------|---------------|
| 3.本期减少金额 | 224,451.15 | | | 224,451.15 |
| (1) 租赁到期 | 224,451.15 | | | 224,451.15 |
| 4.期末余额 | 18,575,236.18 | 37,850.00 | 350,442.57 | 18,963,528.75 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 5,418,779.72 | 13,247.50 | 169,380.58 | 5,601,407.80 |
| 2.本期增加金额 | 2,814,169.93 | 3,785.00 | 35,044.26 | 2,852,999.19 |
| (1) 计提 | 2,809,882.03 | 3,785.00 | 35,044.26 | 2,848,711.29 |
| (2) 企业合并增加 | | | | |
| (3) 外币报表折算差异 | 4,287.90 | | | 4,287.90 |
| 3.本期减少金额 | 147,496.47 | | | 147,496.47 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 租赁到期 | 147,496.47 | | | 147,496.47 |
| 4.期末余额 | 8,085,453.18 | 17,032.50 | 204,424.84 | 8,306,910.52 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 10,489,783.00 | 20,817.50 | 146,017.73 | 10,656,618.23 |
| 2.期初账面价值 | 7,741,317.10 | 24,602.50 | 181,061.99 | 7,946,981.59 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 160,694,141.03 | 4,575,244.10 | 39,739,376.84 | 5,080,647.24 | 210,089,409.21 |
| 2.本期增加金额 | | | 16,984,800.00 | 227,168.15 | 17,211,968.15 |
| (1) 购置 | | | 16,984,800.00 | 227,168.15 | 17,211,968.15 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|----------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 160,694,141.03 | 4,575,244.10 | 56,724,176.84 | 5,307,815.39 | 227,301,377.36 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 33,723,418.78 | 3,482,845.23 | 17,779,991.09 | 3,140,821.86 | 58,127,076.96 |
| 2.本期增加金额 | 3,682,891.47 | 261,899.46 | 2,587,376.42 | 403,395.60 | 6,935,562.95 |
| (1) 计提 | 3,682,891.47 | 261,899.46 | 2,587,376.42 | 403,395.60 | 6,935,562.95 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 37,406,310.25 | 3,744,744.69 | 20,367,367.51 | 3,544,217.46 | 65,062,639.92 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 123,287,830.78 | 830,499.41 | 36,356,809.33 | 1,763,597.93 | 162,238,737.44 |
| 2.期初账面价值 | 126,970,722.25 | 1,092,398.87 | 21,959,385.75 | 1,939,825.38 | 151,962,332.25 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源无形资产 | 自行开发的数据资源无形资产 | 其他方式取得的数据资源无形资产 | 合计 |
|----|-------------|---------------|-----------------|----|
| | | | | |

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 江苏阳恒化工有限公司 | 23,584,211.39 | | | | | 23,584,211.39 |
| 晶瑞新能源科技有限公司 | 86,693,861.78 | | | | | 86,693,861.78 |
| 潜江益和化学品有限公司 | 72,666,194.51 | | | | | 72,666,194.51 |
| 合计 | 182,944,267.68 | | | | | 182,944,267.68 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 晶瑞新能源科技有限公司 | 10,163,956.27 | | | | | 10,163,956.27 |
| 合计 | 10,163,956.27 | | | | | 10,163,956.27 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----------------|----------------|--------------------------|-------------|
| 江苏阳恒化工有限公司资产组 | 收购所形成的商誉相关的资产组 | 产品属于工业化学品、能源 | 是 |
| 晶瑞新能源科技有限公司资产组 | 收购所形成的商誉相关的资产组 | 产品属于工业化学品、高纯化学品、锂电池材料、能源 | 是 |
| 潜江益和化学品有限公司资产组 | 收购所形成的商誉相关的资产组 | 产品属于工业化学品 | 是 |

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 装修费 | 3,302,304.36 | 645,270.81 | 2,878,417.88 | | 1,069,157.29 |
| 催化剂 | 1,318,899.44 | 808,256.89 | 484,746.78 | | 1,642,409.55 |
| 导热油 | 675,987.48 | | 146,829.25 | | 529,158.23 |
| 合计 | 5,297,191.28 | 1,453,527.70 | 3,509,993.91 | | 3,240,725.07 |

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 31,399,073.23 | 4,952,238.38 | 45,126,333.29 | 7,158,399.48 |
| 内部交易未实现利润 | 6,460,721.08 | 642,452.43 | 3,177,181.64 | 337,230.46 |
| 可抵扣亏损 | 142,006,444.58 | 32,978,103.06 | 113,303,150.24 | 28,325,787.56 |
| 递延收益 | 20,664,173.15 | 3,521,470.56 | 18,581,104.74 | 3,031,249.03 |
| 股权激励 | 5,254,750.10 | 788,212.52 | 4,026,800.09 | 604,020.01 |
| 吸收合并资产计税基础变动 | 631,000.80 | 94,650.12 | 631,000.80 | 94,650.12 |
| 固定资产财税差异 | 13,071,123.84 | 1,960,668.58 | 12,053,623.84 | 1,808,043.58 |
| 租赁负债 | 11,028,762.07 | 1,654,314.32 | 7,072,520.76 | 1,060,878.11 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 6,841,032.62 | 1,026,154.89 | 4,400,092.62 | 660,013.89 |
| 合计 | 237,357,081.47 | 47,618,264.86 | 208,371,808.02 | 43,080,272.24 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 101,566,970.84 | 19,173,542.98 | 110,394,449.67 | 20,571,096.28 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 76,745,458.06 | 19,151,132.02 | 82,476,357.82 | 20,617,751.43 |
| 固定资产折旧财税差异 | 5,085,792.63 | 762,868.90 | 6,622,798.54 | 993,419.79 |
| 使用权资产 | 10,161,019.71 | 1,524,152.96 | 6,720,099.61 | 1,008,014.94 |
| 合计 | 193,559,241.24 | 40,611,696.86 | 206,213,705.64 | 43,190,282.44 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 1,994,385.42 | 45,623,879.44 | 1,530,572.37 | 41,549,699.87 |
| 递延所得税负债 | 1,994,385.42 | 38,617,311.44 | 1,530,572.37 | 41,659,710.07 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

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

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
| | | | |

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程设备款 | 76,124,984.21 | | 76,124,984.21 | 45,834,660.60 | | 45,834,660.60 |
| 预付软件款 | | | | 31,500.00 | | 31,500.00 |
| 合计 | 76,124,984.21 | | 76,124,984.21 | 45,866,160.60 | | 45,866,160.60 |

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|---------------------|----------------|----------------|-------|------------------------|----------------|---------------|-------|------------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 923,093.27 | 923,093.27 | 冻结、质押 | ETC 保证金、民工工资保证金、信用证保证金 | 922,655.50 | 922,655.50 | 冻结、质押 | ETC 保证金、民工工资保证金、信用证保证金 |
| 固定资产 | 18,082,259.86 | 15,867,456.39 | 抵押 | 银行借款抵押 | 13,415,298.29 | 8,313,593.59 | 抵押 | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 28,840,902.24 | 22,663,499.40 | 抵押 | 银行借款抵押 | 22,560,439.53 | 20,178,541.30 | 抵押 | 银行借款抵押 |
| 潜江益和化学品的 55.90% 的股权 | 93,713,247.34 | 93,713,247.34 | 质押 | 银行借款质押股权 | 66,715,841.36 | 66,715,841.36 | 质押 | 银行借款质押股权 |
| 合计 | 141,559,502.71 | 133,167,296.40 | | | 103,614,234.68 | 96,130,631.75 | | |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | | 10,011,527.78 |
| 保证借款 | 210,189,138.89 | 108,101,333.34 |
| 信用借款 | 1,000,833.33 | 250,223,361.09 |
| 合计 | 211,189,972.22 | 368,336,222.21 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 材料款 | 124,995,686.40 | 140,525,843.91 |
| 工程及设备款 | 59,390,901.70 | 80,722,596.91 |
| 运费 | 24,243,843.57 | 20,957,824.46 |
| 其他 | 1,085,254.35 | 13,046,854.72 |
| 合计 | 209,715,686.02 | 255,253,120.00 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 14,592,932.16 | 13,788,033.43 |
| 合计 | 14,592,932.16 | 13,788,033.43 |

(1) 应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

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

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 1,090,200.00 | 161,585.07 |
| 其他 | 13,502,732.16 | 13,626,448.36 |
| 合计 | 14,592,932.16 | 13,788,033.43 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 预收租金 | 160,425.00 | 191,475.00 |
| 合计 | 160,425.00 | 191,475.00 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

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

39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 9,569,950.24 | 5,572,831.89 |
| 合计 | 9,569,950.24 | 5,572,831.89 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

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

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 22,955,954.01 | 71,120,255.88 | 81,747,544.15 | 12,328,665.74 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 5,192,129.93 | 5,192,129.93 | |
| 三、辞退福利 | | 224,345.00 | 224,345.00 | |
| 合计 | 22,955,954.01 | 76,536,730.81 | 87,164,019.08 | 12,328,665.74 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 18,659,073.80 | 57,865,146.80 | 68,412,465.81 | 8,111,754.79 |
| 2、职工福利费 | 3,666,739.04 | 5,187,197.46 | 5,187,197.46 | 3,666,739.04 |
| 3、社会保险费 | 7,248.59 | 2,756,407.51 | 2,746,410.76 | 17,245.34 |
| 其中：医疗保险费 | 7,248.59 | 2,389,884.94 | 2,379,888.19 | 17,245.34 |
| 工伤保险费 | | 366,522.57 | 366,522.57 | |
| 4、住房公积金 | | 4,247,210.80 | 4,247,210.80 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 622,892.58 | 1,064,293.31 | 1,154,259.32 | 532,926.57 |
| 合计 | 22,955,954.01 | 71,120,255.88 | 81,747,544.15 | 12,328,665.74 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 4,980,964.50 | 4,980,964.50 | |
| 2、失业保险费 | | 211,165.43 | 211,165.43 | |
| 合计 | | 5,192,129.93 | 5,192,129.93 | |

其他说明：

41、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 3,157,032.47 | 2,555,592.96 |
| 企业所得税 | 437,891.15 | 7,869,176.84 |
| 个人所得税 | 240,073.78 | 787,690.13 |
| 城市维护建设税 | 196,582.47 | 148,534.20 |
| 教育费附加 | 91,382.48 | 69,973.76 |
| 地方教育附加 | 60,281.41 | 46,649.18 |
| 房产税 | 654,197.38 | 644,958.46 |
| 土地使用税 | 409,598.21 | 369,725.66 |
| 其他 | 356,504.27 | 819,703.77 |
| 合计 | 5,603,543.62 | 13,312,004.96 |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 27,602,929.73 | 15,095,518.33 |
| 一年内到期的应付债券 | 2,706,679.55 | 1,187,750.67 |
| 一年内到期的租赁负债 | 5,443,652.46 | 4,236,579.75 |
| 合计 | 35,753,261.74 | 20,519,848.75 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 943,173.39 | 719,062.51 |
| 合计 | 943,173.39 | 719,062.51 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 | 85,090,000.00 | 68,520,000.00 |
| 抵押借款 | 48,772,961.91 | 19,000,000.00 |
| 合计 | 133,862,961.91 | 87,520,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 可转换公司债券 | 526,173,954.25 | 515,053,779.15 |
| 合计 | 526,173,954.25 | 515,053,779.15 |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 本期转股 | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----------------|-------|-------------|------|----------------|----------------|------|--------------|---------------|------|-----------|----------------|------|
| 晶瑞转债 | 185,000,000.00 | 1.80% | 2019年08月29日 | 6年 | 185,000,000.00 | 49,806,260.99 | | 473,454.83 | 975,937.48 | | 83,618.16 | 51,172,035.14 | 否 |
| 晶瑞转2 | 523,000,000.00 | 0.40% | 2021年08月16日 | 6年 | 523,000,000.00 | 466,435,268.83 | | 1,045,474.05 | 10,229,659.86 | | 1,804.08 | 477,708,598.66 | 否 |
| 合计 | | | | | 708,000,000.00 | 516,241,529.82 | | 1,518,928.88 | 11,205,597.34 | | 85,422.24 | 528,880,633.80 | |

(3) 可转换公司债券的说明

1) 经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州晶瑞化学股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕687号）核准，本公司于2019年8月29日公开发行185万张可转换公司债券（简称晶瑞转债），每张面值100元，按面值发行，发行总额为人民币1.85亿元。晶瑞转债的转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日（2020年3月5日）起至可转债到期日（2025年8月28日）止，初始转股价格为18.38元/股。截止2024年6月30日，转股价格为3.83元/股。本期，共有880.00张晶瑞转债转为公司A股普通股，转股股数为22,839.00股，截至2024年6月30日，累计共有1,323,353.00张的晶瑞转债转为公司A股普通股，累计转股股数为7,704,501.00股。

2) 经中国证券监督管理委员会《关于同意苏州晶瑞化学股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕2507号）同意注册，本公司于2021年8月16日向不特定对象发行523万张可转换公司债券（简称晶瑞转2），每张面值100元，按面值发行，发行总额为人民币5.23亿元。晶瑞转2的转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日（2022年2月21日）起至可转债到期日（2027年8月15日）止，初始转股价格为50.31元/股。截止2024年6月30日，转股价格为16.74元/股。本期，共有20.00张晶瑞转2转为公司A股普通股，转股股数为116.00股，截至2024年6月30日，累计共有2,588.00张的晶瑞转2转为公司A股普通股，累计转股股数为6,780.00股；累计共有25张晶瑞转2实施了回售。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 尚未支付租赁付款额 | 5,423,864.06 | 3,626,097.37 |
| 未确认融资费用 | -229,757.47 | -81,415.42 |
| 合计 | 5,194,106.59 | 3,544,681.95 |

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 238,970,958.89 | 231,292,054.78 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 238,970,958.89 | 231,292,054.78 |
|----|----------------|----------------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司 | 174,023,013.70 | 168,438,356.17 |
| 厦门闽西南弘盛科创基金合伙企业（有限合伙） | 32,479,726.02 | 31,432,602.73 |
| 深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 32,468,219.17 | 31,421,095.88 |

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 55,790,561.93 | 14,750,000.00 | 2,161,446.73 | 68,379,115.20 | 收到与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 55,790,561.93 | 14,750,000.00 | 2,161,446.73 | 68,379,115.20 | |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|----|-------|-----------|---------------|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 997,870,947.00 | 61,643,835.00 | | | 22,955.00 | 61,666,790.00 | 1,059,537,737.00 |

其他说明：

1)根据晶瑞电材公司第三届第十五次董事会决议、2022 年第四次临时股东大会决议、第三届第二十四次董事会决议、第三届第二十九次董事会决议、第三届第三十五次董事会决议和 2023 年第六次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意晶瑞电子材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2695 号）批准，本公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）61,643,835 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 7.30 元，募集资金总额为 449,999,995.50 元，减除发行费用人民币 6,226,456.44 元，本次募集资金净额为 443,773,539.06 元。其中，计入股本 61,643,835.00 元，计入资本公积（股本溢价）382,129,704.06 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2024〕88 号）。

2)本期因可转换公司债券转股增加股本 22,955.00 元，相应增加资本公积（股本溢价）82,534.28 元，减少其他权益工具 19,052.46 元。

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

期末发行在外的可转换债券基本情况详见本节、七、46、应付债券。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|--------------|----------------|------|------|------|-----------|-----------|----------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 可转换公司债券 | 5,754,934.00 | 108,157,182.34 | | | 900 | 19,052.46 | 5,754,034 | 108,138,129.88 |
| 合计 | 5,754,934.00 | 108,157,182.34 | | | 900 | 19,052.46 | 5,754,034 | 108,138,129.88 |

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：

期末发行在外的可转换债券基本情况详见第十节、七、46、说明。

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|--------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 140,804,190.36 | 382,212,238.34 | | 523,016,428.70 |
| 其他资本公积 | 552,804,984.75 | 828,375.53 | 9,368,805.90 | 544,264,554.38 |
| 合计 | 693,609,175.11 | 383,040,613.87 | 9,368,805.90 | 1,067,280,983.08 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期股本溢价净增加 382,212,238.34 元，包括：

① 本期向特定对象发行人民币普通股（A 股）增加资本公积（股本溢价）382,129,704.06 元，详见本节、七、53、股本其他说明 1）之说明；

② 本期可转债转股增加资本公积（股本溢价）82,534.28 元，详见本节、七、53、股本其他说明 2）之说明。

2) 本期其他资本公积增加 828,375.53 元，包括：

① 子公司瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司向激励对象授予限制性股票，根据股权激励计划确认股份支付费用 1,227,950.01 元，其中归属于母公司部分计入资本公积（其他资本公积）796,187.24 元。

② 公司联营企业辽宁港隆化工有限公司因其专项储备变动导致其所有者权益变动，公司按照持股比例计算应享有的份额调整长期股权投资的账面价值，同时增加资本公积（其他资本公积）32,188.29 元。

3) 公司收购子公司潜江益和化学品有限公司少数股东权益及因其他股东增资导致其所有者权益变动，公司按照持股比例计算应享有的份额调整长期股权投资的账面价值，同时减少资本公积（其他资本公积）9,368,805.90 元。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 回购股票 | 29,994,660.00 | | | 29,994,660.00 |
| 合计 | 29,994,660.00 | | | 29,994,660.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司第三届董事会第十四次会议审议通过的《关于回购公司股份方案的议案》，公司使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司股份，拟用于实施股权激励及/或员工持股计划。截至 2024 年 6 月 30 日，本期未有回购股东。

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 | |
|------------------|------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|-------------|-------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | 税后归属于少数股东 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 259,034.98 | -2,242,679.19 | | | | -1,252,772.28 | -989,906.91 | -993,737.30 |
| 外币财务报表折算差额 | 259,034.98 | -2,242,679.19 | | | | -1,252,772.28 | -989,906.91 | -993,737.30 |
| 其他综合收益合计 | 259,034.98 | -2,242,679.19 | | | | -1,252,772.28 | -989,906.91 | -993,737.30 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 16,494,041.87 | 6,633,628.23 | 4,033,998.15 | 19,093,671.95 |
| 合计 | 16,494,041.87 | 6,633,628.23 | 4,033,998.15 | 19,093,671.95 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

期末专项储备较期初净增加 2,599,630.08 元，系本期公司计提安全生产费 6,633,628.23 元，使用安全生产费 4,033,998.15 元。

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

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 31,675,020.68 | | | 31,675,020.68 |
| 合计 | 31,675,020.68 | | | 31,675,020.68 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 464,093,321.38 | 483,311,186.65 |
| 调整后期初未分配利润 | 464,093,321.38 | 483,311,186.65 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -4,976,480.29 | 10,714,152.96 |
| 应付普通股股利 | 29,614,165.13 | 29,196,729.10 |
| 期末未分配利润 | 429,502,675.96 | 464,828,610.51 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 691,532,064.14 | 564,973,015.57 | 624,735,754.77 | 480,120,354.82 |
| 其他业务 | 2,286,782.28 | 804,820.09 | 3,384,825.11 | 734,157.92 |
| 合计 | 693,818,846.42 | 565,777,835.66 | 628,120,579.88 | 480,854,512.74 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | 合计 | |
|---------|------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
| | | | | | | |

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
| | | |

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,106,417.93 | 1,291,599.71 |
| 教育费附加 | 888,523.77 | 1,034,597.19 |
| 房产税 | 1,672,746.37 | 1,199,795.69 |
| 土地使用税 | 1,023,667.49 | 703,444.81 |
| 车船使用税 | 8,726.90 | 1,989.17 |
| 印花税 | 1,120,910.61 | 438,461.28 |
| 其他 | 209,519.36 | 286,515.10 |
| 合计 | 6,030,512.43 | 4,956,402.95 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 18,806,739.42 | 16,352,475.65 |
| 折旧与摊销费用 | 15,344,488.65 | 12,546,375.81 |
| 办公费 | 5,200,379.78 | 4,721,602.26 |
| 差旅费 | 1,174,193.15 | 1,376,077.27 |
| 服务费 | 4,967,600.37 | 6,018,490.84 |
| 股份支付费用 | 1,075,551.07 | 6,501,726.54 |
| 招待费 | 3,016,718.81 | 2,468,471.85 |
| 修理费 | 232,858.90 | 568,926.52 |
| 其他 | 3,941,250.28 | 1,271,713.31 |
| 合计 | 53,759,780.43 | 51,825,860.05 |

其他说明

64、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 5,570,438.97 | 5,322,227.76 |
| 招待费 | 2,674,101.37 | 3,279,714.19 |
| 差旅费 | 996,519.75 | 788,428.00 |
| 技术实施费 | 218,540.46 | |
| 服务费 | 4,417,984.68 | 5,093,836.62 |
| 办公费 | 142,875.92 | 250,019.43 |
| 宣传费 | 1,749,424.49 | 116,653.22 |
| 折旧费 | 677,489.51 | 27,052.37 |
| 股份支付费用 | 152,398.94 | 501,328.26 |
| 其他 | 241,912.85 | 52,941.49 |
| 合计 | 16,841,686.94 | 15,432,201.34 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 直接投入 | 19,313,787.26 | 9,442,360.80 |
| 职工薪酬 | 14,169,332.65 | 12,400,738.47 |
| 折旧与摊销费用 | 9,666,267.35 | 1,849,283.41 |
| 水电气 | 517,503.28 | 2,112,223.04 |
| 股份支付费用 | | 258,080.16 |
| 其他 | 6,982,414.12 | 3,622,998.70 |
| 合计 | 50,649,304.66 | 29,685,684.58 |

其他说明

66、财务费用

单位：元

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

| | | |
|----------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 24,074,902.22 | 8,746,406.89 |
| 利息收入 | 10,268,058.17 | 3,627,049.45 |
| 汇兑损益 | -249,754.96 | 1,284,274.47 |
| 银行手续费及其他 | 299,264.16 | 325,832.20 |
| 合计 | 13,856,353.25 | 6,729,464.11 |

其他说明

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 1,361,446.73 | 1,490,146.77 |
| 与收益相关的政府补助 | 3,366,885.60 | 1,377,283.71 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 169,025.04 | 110,421.26 |
| 增值税即征即退 | 2,100,277.00 | 5,504,161.10 |
| 增值税加计抵减 | 2,958,121.27 | |
| 合计 | 9,955,755.64 | 8,482,012.84 |

68、净敞口套期收益

单位：元

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

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|----------------|
| 权益工具投资产生的公允价值变动收益 | -6,323,577.92 | -32,662,841.48 |
| 合计 | -6,323,577.92 | -32,662,841.48 |

其他说明：

70、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,077,115.20 | -2,503,925.03 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 755,532.00 | 82,849.32 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -107,918.82 | 1,077,052.33 |
| 应收款项融资贴现损失 | | -82,416.99 |
| 合计 | -1,429,502.02 | -1,426,440.37 |

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|-------------|
| 坏账损失 | 816,477.85 | -771,251.19 |

| | | |
|----|------------|-------------|
| 合计 | 816,477.85 | -771,251.19 |
|----|------------|-------------|

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -4,103,371.54 | -10,895,689.68 |
| 合计 | -4,103,371.54 | -10,895,689.68 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-----------|
| 固定资产处置收益 | -28,490.88 | 41,454.00 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-----------|-----------|---------------|
| 其他 | 71,407.79 | 16,547.00 | 71,407.79 |
| 合计 | 71,407.79 | 16,547.00 | 71,407.79 |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------|------------|-----------|---------------|
| 非货币性资产交换损失 | 12,553.81 | 1,423.20 | 12,553.81 |
| 对外捐赠 | 43,000.00 | 55,000.00 | 43,000.00 |
| 罚款支出 | 113,510.60 | 6,928.50 | 113,510.60 |
| 其他 | 100,590.05 | 15,681.34 | 100,590.05 |
| 合计 | 269,654.46 | 79,033.04 | 269,654.46 |

其他说明：

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 5,336,152.85 | 3,305,242.36 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 递延所得税费用 | -5,599,117.08 | -7,553,601.06 |
| 合计 | -262,964.23 | -4,248,358.70 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | -14,407,582.49 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -2,161,137.38 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,442,111.73 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 2,385,162.27 |
| 非应税收入的影响 | -290,061.06 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,770,564.05 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -4,550.52 |
| 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 | 5,027,163.16 |
| 加计扣除影响 | -5,547,993.02 |
| 所得税费用 | -262,964.23 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注第十节 七 57。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 备用金 | | 438,406.51 |
| 利息收入 | 9,532,693.50 | 3,639,799.75 |
| 押金保证金 | 2,590,500.00 | 43,494.55 |
| 政府补助 | 17,316,885.60 | 1,760,213.12 |
| 应收暂付款 | 9,168,561.45 | |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 169,025.04 | |
| 其他 | 610,143.99 | 2,227,983.57 |
| 合计 | 39,387,809.58 | 8,109,897.50 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 备用金 | | 535,156.00 |
| 费用类支出 | 74,020,294.55 | 52,866,219.33 |
| 押金保证金 | 322,037.13 | 30,000.00 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 保证金 | 937.77 | 0.00 |
| 应收暂付款 | 539,324.75 | |
| 其他 | 1,043,423.40 | 472,299.18 |
| 合计 | 75,926,017.60 | 53,903,674.51 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|-------|
| 购买少数股东股权 | 50,000,000.00 | |
| 支付租金 | 3,003,403.62 | |
| 合计 | 53,003,403.62 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -14,144,618.26 | 5,589,570.89 |
| 加：资产减值准备 | 3,286,893.69 | -10,895,689.68 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 87,971,957.09 | 58,852,880.41 |
| 使用权资产折旧 | 2,848,711.29 | 951,584.13 |
| 无形资产摊销 | 6,760,237.26 | 5,653,246.29 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,509,993.91 | 1,567,843.18 |
| 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） | 28,490.88 | 0.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 12,553.81 | 41,454.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 6,323,577.92 | 32,662,841.48 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 23,089,782.58 | 7,064,181.58 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 1,429,502.02 | -8,482,012.84 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -4,074,179.57 | -10,867,065.65 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -3,042,398.63 | -7,011,672.55 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 24,162,086.25 | -8,562,666.02 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -11,887,257.19 | -101,452,566.35 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -10,376,985.84 | 61,795,011.52 |
| 其他 | 3,827,580.09 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 119,725,927.30 | 26,906,940.39 |
| 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 | 832,182,553.18 | 639,279,007.43 |
| 减：现金的期初余额 | 1,457,210,781.36 | 550,708,379.51 |
| 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 | -625,028,228.18 | 88,570,627.92 |
|--------------|-----------------|---------------|

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| 一、现金 | 832,182,553.18 | 1,457,210,781.36 |
| 其中：库存现金 | 148,829.22 | 134,586.69 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 829,383,125.64 | 1,456,989,539.31 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,651,098.32 | 87,155.36 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 832,182,553.18 | 1,457,210,781.36 |
| 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 | | 110,000,000.00 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
| | | | |

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|---------|------------|------------|----------------|
| 民工工资保证金 | 868,268.97 | 866,505.73 | 使用受限 |
| 信用证保证金 | 54,824.30 | 52,288.87 | 使用受限 |
| ETC 保证金 | 500.00 | | 使用受限 |
| 合计 | 923,593.27 | 918,794.60 | |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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 | | | 58,931,799.65 |
| 其中：美元 | 6,939,151.78 | 7.1268 | 49,453,946.91 |
| 欧元 | 16,371.27 | 7.6617 | 125,431.76 |
| 港币 | 4,966,391.78 | 0.9127 | 4,532,726.45 |
| 日元 | 107,731,560.00 | 0.0447 | 4,819,694.53 |
| 应收账款 | | | 2,523,001.24 |
| 其中：美元 | 324,245.91 | 7.1268 | 2,310,835.75 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 日元 | 4,742,400.00 | 0.0447 | 212,165.49 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | 1,196,675.69 |
| 其中：日元 | 1,084,000.00 | 0.0447 | 48,495.99 |
| 港币 | 1,258,030.96 | 0.9127 | 1,148,179.70 |
| 应付账款 | | | 17,887,633.38 |
| 其中：美元 | 2,471,963.88 | 7.1268 | 17,617,192.18 |
| 欧元 | 35,000.00 | 7.6617 | 268,159.50 |
| 港币 | 2,500.00 | 0.9127 | 2,281.70 |
| 其他应付款 | | | 286,071.57 |
| 其中：日元 | 313,441.26 | 0.9127 | 286,071.57 |

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

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

1) 使用权资产相关信息详见本节、七、25、使用权资产之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本节、五、41、租赁之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

单位：元

| 项目 | 2024年1-6月 | 2023年度 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 短期租赁费用 | 1,863,349.02 | 3,835,453.67 |
| 低价值资产租赁费用（短期租赁除外） | 130,505.66 | 156,489.18 |
| 合计 | 1,993,854.68 | 3,991,942.85 |

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

单位：元

| 项目 | 2024年1-6月 | 2023年度 |
|-------------|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用 | 250,883.96 | 475,284.74 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 4,997,258.30 | 9,038,093.81 |

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本节、七、47、租赁负债之说明。

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|---------------|---------------|
| 适用于无 BARC 制程的 KrF 光刻胶研发 | 7,119,885.35 | |
| 新型高深宽比 KrF 光刻胶研发 | 4,796,007.70 | 1,767,258.86 |
| 适用于高分辨率 L/S 工艺的 ArF 光刻胶研发 | 3,184,997.71 | |
| 适用于 28nm 工艺节点浸润光刻的 ArF 光刻胶研发 | 3,075,552.22 | 5,207,163.04 |
| 适用于高分辨率浸没式 ArF 光刻胶研发 | 2,770,079.08 | |
| 一种双氧水全酸性生产工艺技术的研发 | 2,055,920.16 | |
| 提高硫酸原料硫利用率的工艺研发 | 1,833,474.20 | |
| 一种双氧水闪蒸除水生产技术的研发 | 1,697,475.18 | |
| 超大规模集成电路用电子级异丙醇的研制 | 1,306,968.31 | 491,978.53 |
| 14nm 先进制程用电子级双氧水研制 | 1,218,266.35 | 995,810.41 |
| 锂电池电解液(型号: JR170A/B/C)耐高温, 防过充, 提升循环次数 | 1,147,854.15 | |
| 大规模集成电路先进制程用电子级氨水研制 | 1,112,431.96 | 900,141.70 |
| 大规模集成电路用氧化硅蚀刻液研制 | 1,055,335.69 | 1,237,436.11 |
| 平板显示用 ITO 及 IGZO 蚀刻液的研制 | 1,041,302.05 | |
| 电子级 N-甲基吡咯烷酮研制 | 1,016,611.15 | 876,268.07 |
| 其他 | 16,217,143.40 | 18,209,627.86 |
| 合计 | 50,649,304.66 | 29,685,684.58 |
| 其中: 费用化研发支出 | 50,649,304.66 | 29,685,684.58 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生 | 开始资本化的时 | 开始资本化的具 |
|----|------|--------|----------|---------|---------|
|----|------|--------|----------|---------|---------|

| | | | | | |
|--|--|--|-----|---|-----|
| | | | 生方式 | 点 | 体依据 |
|--|--|--|-----|---|-----|

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|----|------|------|------|------|--------|

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额（元） | 出资比例 |
|------------------|--------|------------|---------------|---------|
| 北京克里斯托材料科技发展有限公司 | 设立 | 2024年6月13日 | 25,000,000.00 | 100.00% |

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------------------------------|----------------|---------|---------|--------|---------|---------|-------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司 | 361,646,018.00 | 江苏苏州 | 江苏苏州 | 制造业 | 58.20% | 6.64% | 同一控制下企业合并 |
| 瑞红锂电池材料（苏州）有限公司 | 100,000,000.00 | 江苏苏州 | 江苏苏州 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 眉山晶瑞电子材料有限公司 | 80,000,000.00 | 四川眉山 | 四川眉山 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 善丰投资（江苏）有限公司 | 100,000,000.00 | 江苏苏州 | 江苏苏州 | 商务服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 江苏阳恒化工有限公司 | 119,569,608.00 | 江苏如皋 | 江苏如皋 | 制造业 | 69.52% | | 非同一控制下的企业合并 |
| 无锡阳阳物资贸易有限公司 | 1,000,000.00 | 江苏无锡 | 江苏无锡 | 劳务服务业 | | 100.00% | 非同一控制下的企业合并 |
| 晶瑞新能源科技有限公司 | 210,000,000.00 | 陕西渭南 | 陕西渭南 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下的企业合并 |
| 晶瑞化学（南通）有限公司 | 10,000,000.00 | 江苏南通 | 江苏南通 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 晶之瑞（苏州）微电子科技有限公司 | 80,000,000.00 | 江苏苏州 | 江苏苏州 | 服务与贸易业 | | 100.00% | 购买资产 |
| 森瑞新材料科技(上海)有限公司 | 50,000,000.00 | 上海奉贤 | 上海奉贤 | 制造业 | | 85.00% | 设立 |
| 渭南美特瑞科技有限公司 | 200,000,000.00 | 陕西渭南 | 陕西渭南 | 制造业 | | 100.00% | 购买资产 |
| 潜江益和化学品有限公司 | 40,000,000.00 | 湖北潜江 | 湖北潜江 | 制造业 | 55.90% | | 购买资产 |
| 晶瑞（湖北）微电子材料有限公司 | 585,654,009.00 | 湖北潜江 | 湖北潜江 | 制造业 | 23.90% | | 委托表决权 |
| 晶瑞国际有限公司 | 9,097.90 | 中国香港 | 中国香港 | 商务服务业 | | 100.00% | 设立 |
| Sudian Investment Co.,Limited | 7.08 | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 商务服务业 | | 100.00% | 设立 |

| | | | | | | | |
|------------------|---------------|------|------|-----|--|--------|----|
| 克里斯托先端材料有限公司 | 4,836,200.00 | 日本东京 | 日本东京 | 制造业 | | 64.84% | 设立 |
| 北京克里斯托材料科技发展有限公司 | 25,000,000.00 | 北京 | 北京 | 制造业 | | 64.84% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

2023年3月，公司、湖北长江（潜江）产业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称潜江基金）、参股子公司晶瑞（湖北）微电子材料有限公司（以下简称湖北晶瑞公司）与国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司（以下简称二期基金）、深圳市国信亿合新兴产业私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称国信亿合基金）、厦门闽西南弘盛科创基金合伙企业（有限合伙）（以下简称国信闽西南基金）共同签订了《关于晶瑞（湖北）微电子材料有限公司之增资协议》《关于晶瑞（湖北）微电子材料有限公司之股东协议》，湖北晶瑞公司拟通过增资扩股方式引入战略投资者，公司及潜江基金作为湖北晶瑞公司的现有股东，均放弃本次增资的优先认缴出资权。同时公司约定对二期基金、国信亿合基金、国信闽西南基金承担回购义务。同时公司与潜江基金、湖北晶瑞公司签署了《表决权委托协议》，潜江基金拟全权委托公司代表其在湖北晶瑞公司的股东会上行使按照法律和湖北晶瑞公司章程的规定所享有的全部股东表决权，且在潜江基金持有湖北晶瑞公司股权期间该委托协议持续有效。2023年8月，经湖北晶瑞公司2023年第二次临时股东大会决议及修订后章程的规定，公司对湖北晶瑞公司的表决权达到68.30%，且公司占湖北晶瑞公司的5名董事会成员中的3名，超过半数，故公司于2023年8月将湖北晶瑞公司纳入合并报表。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------------------|----------|--------------|----------------|----------------|
| 瑞红（苏州）电子化学品股份有限公司 | 35.16% | 3,471,223.97 | | 542,010,233.54 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------------------|----------------|------------------|---------------|--------------|---------------|------------------|----------------|------------------|---------------|--------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 瑞红苏州 | 1,292,522,202.49 | 310,311,695.40 | 1,602,833,897.89 | 51,443,938.07 | 9,891,894.57 | 61,335,832.64 | 1,303,780,872.54 | 294,295,156.64 | 1,598,076,029.18 | 57,977,747.81 | 5,888,925.46 | 63,866,673.27 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 瑞红苏州 | 141,235,892.09 | 9,872,295.20 | 9,872,295.20 | 16,350,289.50 | 117,053,540.70 | 15,743,162.72 | 15,743,162.72 | 1,439,302.53 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

| 子公司名称 | 变动时间 | 变动前持股比例 | 变动后持股比例 |
|-------------|------|---------|---------|
| 潜江益和化学品有限公司 | [注] | 55.90% | 63.28% |

[注]2024 年 1 月，根据公司与武汉海达化学品有限公司签订的股权转让协议，公司以人民币 5,000 万元受让武汉海达化学品有限公司持有的子公司潜江益和化学品有限公司 20.08% 的股权。

2024 年 4 月，根据子公司潜江益和化学品有限公司股东会决议，同意湖北长江（潜江）产业投资基金合伙企业（有限合伙）以人民币 5,000 万元的对价认购 803.21 万元的新增注册资本。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | 潜江益和化学品有限公司 |
|--------------------------|---------------|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | 50,000,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | 50,000,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 40,631,194.10 |
| 差额 | -9,368,805.90 |
| 其中：调整资本公积 | -9,368,805.90 |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| | | 洮南金匱 |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |

| | | |
|-----------------|--|--|
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 76,331,655.04 | 79,358,591.21 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -2,077,115.20 | -4,951,120.85 |
| --综合收益总额 | -2,077,115.20 | -4,951,120.85 |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|---------------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 55,790,561.93 | 14,750,000.00 | | 2,161,446.73 | | 68,379,115.20 | 与资产相关 |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 计入其他收益的政府补助金额 | 4,728,332.33 | 2,867,430.48 |

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 28.81%（2023 年 12 月 31 日：32.74%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

| 项目 | 2024.6.30 | | | | |
|-------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 211,189,972.22 | 213,298,000.00 | 213,298,000.00 | | |
| 应付账款 | 209,715,686.02 | 209,715,686.02 | 209,715,686.02 | | |
| 其他应付款 | 14,592,932.16 | 14,592,932.16 | 14,592,932.16 | | |
| 长期借款 | 161,465,891.64 | 173,369,117.22 | 27,787,941.01 | 102,087,039.54 | 43,494,136.67 |
| 长期应付款 | 238,970,958.89 | 269,770,958.89 | 18,970,958.89 | 250,800,000.00 | |
| 应付债券 | 528,880,633.80 | 604,624,770.11 | 8,397,642.46 | 72,617,196.48 | 523,609,931.17 |
| 租赁负债 | 10,637,759.05 | 11,177,865.44 | 5,755,742.01 | 3,952,101.41 | 1,470,022.02 |
| 小计 | 1,375,453,833.78 | 1,496,549,329.84 | 498,518,902.55 | 429,456,337.44 | 568,574,089.85 |

（续上表）

| 项目 | 2023.12.31 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 368,336,222.21 | 374,614,691.67 | 374,614,691.67 | | |
| 应付账款 | 255,253,120.00 | 255,253,120.00 | 255,253,120.00 | | |
| 其他应付款 | 13,788,033.43 | 13,788,033.43 | 13,788,033.43 | | |
| 长期借款 | 102,615,518.33 | 109,335,225.55 | 18,197,126.66 | 82,532,188.89 | 8,605,910.00 |
| 长期应付款 | 231,292,054.78 | 262,092,054.78 | 11,292,054.78 | 250,800,000.00 | |

| 项 目 | 2023.12.31 | | | | |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 应付债券 | 516,241,529.82 | 607,021,268.03 | 5,471,574.74 | 72,710,351.78 | 528,839,341.50 |
| 租赁负债 | 7,781,261.70 | 8,108,893.63 | 4,459,319.30 | 3,649,574.33 | |
| 小 计 | 1,514,367,579.18 | 1,618,473,126.00 | 922,135,759.49 | 158,892,115.00 | 537,445,251.50 |

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本节、七、81、（1）之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项 目 | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的 被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|---------------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 | | | | |
| 套期类别 | | | | |

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---------------------------|----------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 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 | 108,345,086.80 | | 656,675,209.72 | 765,020,296.52 |
| 权益工具投资 | 105,854,864.55 | | 136,357,806.95 | 242,212,671.50 |
| 货币型基金投资 | 2,490,222.25 | | | 2,490,222.25 |
| 结构化存款 | | | 520,317,402.77 | 520,317,402.77 |
| 2. 应收款项融资 | | | 147,018,137.51 | 147,018,137.51 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 108,345,086.80 | | 803,693,347.23 | 912,038,434.03 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

| 项目 | 期末公允价值（元） | 估值技术 |
|-----------|----------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 35,936,341.25 | 活跃市场上未经调整的报价 |
| 其他非流动金融资产 | 72,408,745.55 | 活跃市场上未经调整的报价 |
| 小计 | 108,345,086.80 | |

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

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

| 项目 | 期末公允价值（元） | 估值技术 |
|---------|----------------|-------------------|
| 交易性金融资产 | 520,317,402.77 | 根据本金及预期收益确认期末公允价值 |

| | | |
|-----------|----------------|--|
| 应收款项融资 | 147,018,137.51 | 对于持有的应收票据，采用票面金额作为其公允价值 |
| 其他非流动金融资产 | 89,920,000.00 | 因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，故公司按投资成本作为公允价值的合理估计 |
| 其他非流动金融资产 | 46,437,806.95 | 评估值 |
| 小计 | 803,693,347.23 | |

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------|-----|------|----------|--------------|---------------|
| 新银国际有限公司 | 香港 | 投资 | 1.00 元港币 | 15.59% | 15.59% |

本企业的母公司情况的说明

新银国际有限公司（香港）为公司的第一大股东，持有公司 15.59% 的股权。新银国际有限公司（BVI）持有新银国际有限公司（香港）97.75% 股权，罗培楠女士持有新银国际有限公司（BVI）100% 的股权。

本企业最终控制方是罗培楠。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

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

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------------|------------------------------|
| 日本丸红株式会社 | 持有子公司江苏阳恒化工有限公司股权 30.48% 的股东 |
| 渭南市华州区工业供水有限公司 | 本公司董事李虎林担任董事长兼总经理并实际控制的公司 |
| 派尔森创新科技股份有限公司 | 本公司董事李虎林担任董事长并实际控制的公司 |
| 新银国际有限公司 | 公司控股股东 |
| 湖北长江（潜江）产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 公司董事长李勃先生担任基石浦江的董事长兼法定代表人 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|---------|-----------------------|---------------|----------------|----------|---------------|
| 丸红集团 | 采购光刻胶、高纯化学品等原材料、液体硫磺等 | 23,634,043.43 | 100,000,000.00 | 否 | 38,924,794.00 |
| 渭南供水 | 水费 | 2,292.00 | 100,000.00 | 否 | 0.00 |
| 派尔森创新科技 | 接受危险废弃物及普通废弃物处理服务 | 1,422,182.98 | 6,500,000.00 | 否 | 1,697,150.95 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|------------|--------------|
| 派尔森创新科技 | 销售 NMP | | 1,740,108.18 |
| 丸红集团 | 销售光刻胶、硫酸等 | | 563,700.74 |
| 渭南供水 | 电费 | 584,920.35 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|----------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|------------|------------|-------------|-----------|----------|--------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 新银国际有限公司 | 房屋及建筑物 | | | | | 263,047.68 | 201,855.25 | 12,533.43 | 20,908.31 | | 1,002,337.93 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 日本丸红株式会社 | 8,000,000.00 | 2023年10月17日 | 2024年04月16日 | 是 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

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

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

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

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------|-----------|----------|-----------|--------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 新银国际有限公司 | 87,617.28 | 4,380.86 | 87,617.28 | 876.17 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 日本丸红株式会社 | 12,469,591.20 | 14,305,207.54 |
| 应付账款 | 派尔森创新科技股份有限公司 | 271,320.75 | 123,886.79 |

7、关联方承诺**8、其他****十五、股份支付****1、股份支付总体情况**

□适用 □不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☑适用 □不适用

单位：元

| | |
|------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 根据 Black-Scholes 期权定价模型确定授予日限制性股票、股票期权的公允价值 |
|------------------|---|

| | |
|-----------------------|--|
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据最新可行权人数变动、业绩完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 29,212,823.92 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 1,227,950.01 |

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|--------------|
| 管理人员 | 1,075,551.07 | |
| 研发人员 | | |
| 销售人员 | 152,398.94 | |
| 合计 | 1,227,950.01 | |

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对高纯化学品、锂电池材料、光刻胶、工业化学品、能源和其他业务等的经营业绩进行考核。以地区分部为基础确定报告分部，营业收入、营业成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

2. 报告分部的财务信息

本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见“第十节 财务报告”“七、合并财务报表项目注释 61、营业收入和营业成本”。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

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

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 205,688,351.49 | 173,842,587.89 |
| 6 个月以内 | 188,056,142.76 | 163,817,536.42 |
| 7-12 个月 | 17,632,208.73 | 10,025,051.47 |
| 1 至 2 年 | 6,717,380.40 | 12,536,587.02 |
| 2 至 3 年 | 669,039.07 | 1,521,656.76 |
| 3 年以上 | 6,559,626.40 | 6,172,600.94 |
| 3 至 4 年 | 433,439.16 | 107,077.26 |
| 4 至 5 年 | 427.62 | 341,351.54 |
| 5 年以上 | 6,125,759.62 | 5,724,172.14 |
| 合计 | 219,634,397.36 | 194,073,432.61 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 4,474,952.64 | 2.04% | 4,474,952.64 | 100.00% | | 4,474,952.64 | 2.31% | 4,474,952.64 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提坏账准备 | 4,474,952.64 | 2.04% | 4,474,952.64 | 100.00% | | 4,474,952.64 | 2.31% | 4,474,952.64 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 215,159,444.72 | 97.96% | 4,682,126.15 | 2.18% | 210,477,318.57 | 189,598,479.97 | 97.69% | 3,934,306.92 | 2.08% | 185,664,173.05 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 215,159,444.72 | 97.96% | 4,682,126.15 | 2.18% | 210,477,318.57 | 189,598,479.97 | 97.69% | 3,934,306.92 | 2.08% | 185,664,173.05 |
| 合计 | 219,634,397.36 | 100.00% | 9,157,078.79 | 4.17% | 210,477,318.57 | 194,073,432.61 | 100.00% | 8,409,259.56 | 4.33% | 185,664,173.05 |

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单项计提坏账准备 | 4,474,952.64 | 4,474,952.64 | 4,474,952.64 | 4,474,952.64 | 100.00% | |
| 合计 | 4,474,952.64 | 4,474,952.64 | 4,474,952.64 | 4,474,952.64 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 按组合计提坏账准备 | 215,159,444.72 | 4,682,126.15 | 2.18% |
| 合计 | 215,159,444.72 | 4,682,126.15 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提坏账准备 | 4,474,952.64 | | | | | 4,474,952.64 |
| 按组合计提坏账准备 | 3,934,306.92 | 747,819.23 | | | | 4,682,126.15 |
| 合计 | 8,409,259.56 | 747,819.23 | | | | 9,157,078.79 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 19,431,277.14 | | 19,431,277.14 | 8.85% | |
| 第二名 | 11,562,028.54 | | 11,562,028.54 | 5.26% | 115,620.29 |
| 第三名 | 8,711,557.06 | | 8,711,557.06 | 3.97% | 87,115.57 |
| 第四名 | 8,473,250.88 | | 8,473,250.88 | 3.86% | 84,732.51 |
| 第五名 | 8,418,238.59 | | 8,418,238.59 | 3.83% | 212,878.31 |
| 合计 | 56,596,352.21 | | 56,596,352.21 | 25.77% | 500,346.68 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 732,893,754.57 | 595,340,627.92 |
| 合计 | 732,893,754.57 | 595,340,627.92 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

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

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

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

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 内部往来款 | 728,336,825.77 | 590,592,609.51 |
| 押金保证金 | 1,273,677.60 | 1,258,280.00 |
| 应收拆迁款 | 6,592,949.00 | 6,592,949.00 |
| 应收暂付款 | 406,121.36 | 406,155.92 |
| 其他 | | 114,698.76 |
| 合计 | 736,609,573.73 | 598,964,693.19 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 315,607,471.01 | 164,742,739.26 |
| 6个月以内 | 229,806,832.82 | 104,815,270.70 |
| 7-12个月 | 85,800,638.19 | 59,927,468.56 |
| 1至2年 | 183,649,358.20 | 322,429,710.45 |
| 2至3年 | 230,524,894.16 | 89,348,267.90 |
| 3年以上 | 6,827,850.36 | 22,443,975.58 |
| 3至4年 | 6,795,070.36 | 22,411,195.58 |
| 5年以上 | 32,780.00 | 32,780.00 |
| 合计 | 736,609,573.73 | 598,964,693.19 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 736,609,573.73 | 100.00% | 3,715,819.16 | 0.50% | 732,893,754.57 | 598,964,693.19 | 100.00% | 3,624,065.27 | 0.61% | 595,340,627.92 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 736,609,573.73 | 100.00% | 3,715,819.16 | 0.50% | 732,893,754.57 | 598,964,693.19 | 100.00% | 3,624,065.27 | 0.61% | 595,340,627.92 |
| 合计 | 736,609,573.73 | 100.00% | 3,715,819.16 | 0.50% | 732,893,754.57 | 598,964,693.19 | 100.00% | 3,624,065.27 | 0.61% | 595,340,627.92 |

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 按组合计提坏账准备 | 736,609,573.73 | 3,715,819.16 | 0.50% |
| 合计 | 736,609,573.73 | 3,715,819.16 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 1,245.18 | 38,765.59 | 3,584,054.50 | 3,624,065.27 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | 20,000.00 | -20,000.00 | |
| 本期计提 | -1,091.20 | -58,215.59 | 151,060.68 | 91,753.89 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 153.98 | 550.00 | 3,715,115.18 | 3,715,819.16 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄组合划分。账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值(第二阶段)；账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|-----------|-------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,624,065.27 | 91,753.89 | | | | 3,715,819.16 |
| 合计 | 3,624,065.27 | 91,753.89 | | | | 3,715,819.16 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明:

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|----------------|--------|------------------|--------------|
| 第一名 | 内部往来款 | 322,003,835.66 | [注 1] | 43.71% | |
| 第二名 | 内部往来款 | 211,406,600.58 | [注 2] | 28.70% | |
| 第三名 | 内部往来款 | 177,873,024.67 | 6 个月以内 | 24.15% | |
| 第四名 | 内部往来款 | 17,053,364.86 | [注 3] | 2.32% | |
| 第五名 | 应收拆迁款 | 6,592,949.00 | 3-4 年 | 0.90% | 3,296,474.50 |
| 合计 | | 734,929,774.77 | | 99.78% | 3,296,474.50 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明:

[注 1]其中 6 个月以内 28,109,888.44 元, 7-12 个月 25,663,048.46 元, 1-2 年 149,076,627.50 元, 2-3 年 119,154,271.26 元。

[注 2]其中 6 个月以内 23,570,600.58 元, 7-12 个月 43,322,146.40 元, 1-2 年 34,567,230.70 元, 2-3 年 109,946,622.90 元。

[注 3]其中 6 个月以内 237,921.53 元, 7-12 个月 16,815,443.33 元。

3、长期股权投资

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,343,383,989.61 | | 1,343,383,989.61 | 1,293,383,989.61 | | 1,293,383,989.61 |
| 对联营、合营企业投资 | 21,620,315.83 | | 21,620,315.83 | 22,507,779.45 | | 22,507,779.45 |
| 合计 | 1,365,004,305.44 | | 1,365,004,305.44 | 1,315,891,769.06 | | 1,315,891,769.06 |

(1) 对子公司投资

单位: 元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 |
|---------------------|----------------|----------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 瑞红 (苏州) 电子化学品股份有限公司 | 257,510,378.79 | | | | | | 257,510,378.79 | |
| 瑞红锂电池材 (苏州) 有限公司 | 18,455,033.69 | | | | | | 18,455,033.69 | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------|--|--|---------------|--|--|--|------------------|--|
| 眉山晶瑞电子材料有限公司 | 80,085,567.85 | | | | | | | 80,085,567.85 | |
| 善丰投资（江苏）有限公司 | 100,000,000.00 | | | | | | | 100,000,000.00 | |
| 江苏阳恒化工有限公司 | 149,457,255.12 | | | | | | | 149,457,255.12 | |
| 晶瑞新能源科技有限公司 | 410,000,000.00 | | | | | | | 410,000,000.00 | |
| 晶瑞化学（南通）有限公司 | 50,000.00 | | | | | | | 50,000.00 | |
| 晶瑞（湖北）微电子材料有限公司 | 138,625,754.16 | | | | | | | 138,625,754.16 | |
| 潜江益和化学品有限公司 | 139,200,000.00 | | | 50,000,000.00 | | | | 189,200,000.00 | |
| 合计 | 1,293,383,989.61 | | | 50,000,000.00 | | | | 1,343,383,989.61 | |

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 | |
|------------|---------------|----------|--------|------|-------------|----------|--------|--------------|--------|------------|---------------|----|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 洮南金匮光电有限公司 | 22,507,779.45 | | | | 197,036.38 | | | 1,084,500.00 | | | 21,620,315.83 | |
| 小计 | 22,507,779.45 | | | | 197,036.38 | | | 1,084,500.00 | | | 21,620,315.83 | |
| 合计 | 22,507,779.45 | | | | 197,036.38 | | | 1,084,500.00 | | | 21,620,315.83 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 295,670,706.63 | 238,824,477.07 | 230,310,896.23 | 157,164,124.23 |
| 其他业务 | 9,283,423.04 | 1,322,878.53 | 8,997,286.74 | 1,069,802.21 |
| 合计 | 304,954,129.67 | 240,147,355.60 | 239,308,182.97 | 158,233,926.44 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | 合计 | |
|------------|------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|------|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
| 其他说明 | | | | | | |

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 197,036.38 | -3,039,772.38 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 755,532.00 | 82,849.32 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 1,077,052.33 |
| 合计 | 952,568.38 | -1,879,870.73 |

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|------------------------|
| 非流动性资产处置损益 | -41,044.69 | 处置非流动资产 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 2,765,928.52 | 政府补助 |
| 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 | -5,568,045.92 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -185,692.86 | |
| 减：所得税影响额 | -756,600.66 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 255,144.49 | |
| 合计 | -2,527,398.78 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项

目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -0.20% | -0.0048 | -0.0048 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.10% | -0.0024 | -0.0024 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

晶瑞电子材料股份有限公司

法定代表人：薛利新

2024 年 8 月 29 日