

# 湖南裕能新能源电池材料股份有限公司

## 2024 年年度报告



2025 年 3 月

# 2024 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人谭新乔、主管会计工作负责人王洁及会计机构负责人(会计主管人员)罗泽声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告期内，公司业绩与上年同期相比有所下滑，主要原因为：2024 年，原材料碳酸锂价格总体震荡下行，公司磷酸盐正极材料销售价格同比下降。与此同时，磷酸盐正极材料行业竞争持续加剧，导致磷酸盐正极材料企业盈利能力承压，公司盈利同比下滑。

报告期内，公司主营业务、核心竞争力不存在重大不利变化，公司的持续经营能力不存在重大风险。报告期内，公司营业收入、净利润同比下滑，与行业趋势基本一致。

随着市场需求总量的增加、技术创新迭代、应用场景拓宽等因素的共同驱动下，行业前景广阔。公司将持续加大创新研发力度、深入推进一体化布局、优化产品结构、深耕精细化管理等措施，不断提升公司市场竞争力，力争以良好的经营业绩回馈广大股东。

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性内容，均不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中“（四）可能面对的风险”，敬请投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 757,253,070 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.57 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理 .....	46
第五节 环境和社会责任.....	65
第六节 重要事项 .....	70
第七节 股份变动及股东情况.....	98
第八节 优先股相关情况.....	105
第九节 债券相关情况.....	106
第十节 财务报告 .....	107

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的 2024 年年度报告全文。
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司董事会工作部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	湖南裕能新能源电池材料股份有限公司
广西裕宁	指	广西裕宁新能源材料有限公司
四川裕宁	指	四川裕宁新能源材料有限公司
四川裕能	指	四川裕能新能源电池材料有限公司
广西裕能	指	广西裕能新能源电池材料有限公司
贵州裕能	指	贵州裕能新能源电池材料有限公司
云南裕能	指	云南裕能新能源电池材料有限公司
湖南裕能循环	指	湖南裕能循环科技有限公司
湖南裕能物流	指	湖南裕能现代物流有限公司
云南裕能新材	指	云南裕能新型材料有限公司
贵州裕能矿业	指	贵州裕能矿业有限公司
四川裕沿新材	指	四川裕沿新材料有限公司
贵州长盛贸易	指	贵州长盛贸易有限公司
裕能（新加坡）公司	指	YUNENG INTERNATIONAL (SGP) INVESTMENT PTE. LTD.
裕能（西班牙）公司	指	YUNENG INTERNATIONAL (SPAIN) NEW ENERGY BATTERY MATERIAL, S. L.
裕能铜业	指	裕能铜业（贵州）有限公司
云南裕盛	指	云南裕盛化工新材料有限公司
上海清洁	指	上海振途清洁能源科技有限公司（曾用名“上海裕能清洁能源科技有限公司”）及其子公司
电化集团	指	湘潭电化集团有限公司
湘潭电化	指	湘潭电化科技股份有限公司
靖西湘潭电化	指	靖西湘潭电化科技有限公司
湘潭电化机电	指	湘潭电化机电工程有限公司
宁德时代	指	宁德时代新能源科技股份有限公司及其子公司
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司及其子公司
亿纬锂能	指	惠州亿纬锂能股份有限公司
远景动力	指	远景动力技术（江苏）有限公司
GGII	指	高工产研锂电研究所，为专注于锂电池等新兴产业领域的研究机构
EVTank	指	专注于电动汽车、储能及其相关产业链的研究机构
新能源汽车	指	采用新型动力系统，完全或者主要依靠新型能源驱动的汽车
储能	指	电能的储存，含物理/机械储能、电化学储能、电磁储能
锂离子电池	指	采用储锂化合物作为正负极材料构成的电池。当电池工作时，锂离子在正、负极间进行迁移
正极材料	指	电池的主要组成部分之一，作为锂离子源，同时具有较高的电极电势，使电池具有较高的开路电压；正极材料占锂离子电池总成本比例最高，性能直接影响锂离子电池的能量密度、安全性、循环寿命等各项核心性能指标
磷酸盐正极材料	指	正极材料的技术路线之一，以磷酸铁锂为主，化学式为 $\text{Li}_x\text{M}_y(\text{PO}_4)_z$ （M 为 Fe 等金属元素），主要用于锂离子动力电池和储能锂离子电池的制造
磷酸铁锂	指	化学式为 $\text{LiFePO}_4$ ，是一种无机化合物，主要用途为锂离子电池的正电极材料
磷酸锰铁锂	指	化学式为 $\text{LiMn}_x\text{Fe}_{1-x}\text{PO}_4$ ，是在磷酸铁锂（ $\text{LiFePO}_4$ ）的基础上锰（Mn）取代部分铁（Fe）而形成的新型磷酸盐类固溶体锂离子电池正极材料
三元正极材料/三元材料	指	主要指以镍盐、钴盐、锰盐或镍盐、钴盐、铝盐为原料制成的三元复合材料，主要用途为锂离子电池的正电极材料

能量密度	指	单位体积或单位质量电池所具有的能量，分为体积能量密度（Wh/L）和质量能量密度（Wh/kg）
比容量	指	质量比容量，即单位质量的材料所能放出的电容量，单位一般为 mAh/g
倍率性能	指	不同电流密度下，电池的充放电性能，主要是指充放电比容量大小
循环性能	指	电池充放电过程中，保持上一次充放电容量的能力，循环性能越好，容量保持的能力越好
GWh	指	电功的单位，KWh 是度，1GWh=1,000MWh=1,000,000KWh
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《湖南裕能新能源电池材料股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
报告期、报告期内	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	如无特殊说明，意指人民币元、人民币万元、人民币亿元

注：本报告中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、公司信息

股票简称	湖南裕能	股票代码	301358
公司的中文名称	湖南裕能新能源电池材料股份有限公司		
公司的中文简称	湖南裕能		
公司的外文名称（如有）	Hunan Yuneng New Energy Battery Material Co., Ltd.		
公司的法定代表人	谭新乔		
注册地址	湖南省湘潭市雨湖区鹤岭镇日丽路 18 号		
注册地址的邮政编码	411202		
公司注册地址历史变更情况	报告期内未变更		
办公地址	湖南省湘潭市雨湖区鹤岭镇日丽路 18 号		
办公地址的邮政编码	411202		
公司网址	http://www.hunanyuneng.com		
电子信箱	dsh@hunanyuneng.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪咏梅	何美萱
联系地址	湖南省湘潭市雨湖区鹤岭镇日丽路 18 号	湖南省湘潭市雨湖区鹤岭镇日丽路 18 号
电话	0731-58270060	0731-58270060
传真	0731-58270078	0731-58270078
电子信箱	dsh@hunanyuneng.com	dsh@hunanyuneng.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号
签字会计师姓名	李剑、彭亚敏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用



保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼泰康集团大厦 11 层	张帅、胡德波	2023 年 2 月 9 日—2026 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2024 年	2023 年	本年比上年 增减	2022 年
营业收入（元）	22,598,527,203.79	41,357,670,979.28	-45.36%	42,790,361,250.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	593,552,116.99	1,580,629,275.19	-62.45%	3,007,205,835.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	570,299,929.65	1,518,360,333.91	-62.44%	3,032,605,368.88
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,042,215,051.46	501,243,814.33	-307.93%	-2,783,170,588.67
基本每股收益（元/股）	0.78	2.18	-64.22%	5.29
稀释每股收益（元/股）	0.78	2.18	-64.22%	5.29
加权平均净资产收益率	5.20%	15.96%	-10.76%	71.42%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年 末增减	2022 年末
资产总额（元）	30,342,069,784.05	26,794,644,913.16	13.24%	26,434,432,058.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,606,179,921.71	11,282,422,653.48	2.87%	5,713,983,162.60

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	4,520,109,354.29	6,261,507,241.67	5,097,539,230.04	6,719,371,377.79
归属于上市公司股东的净利润	158,663,275.86	230,531,459.32	101,403,717.11	102,953,664.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	151,889,469.23	228,234,857.86	95,742,808.44	94,432,794.12
经营活动产生的现金流量净额	-97,027,159.32	192,285,531.60	-341,589,928.51	-795,883,495.23

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,236,973.11	-3,429,154.51	-49,530,041.45	
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）	36,843,998.49	74,179,928.50	21,349,285.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,319,575.03	2,211,723.36	2,269,768.00	
减：所得税影响额	4,038,952.31	10,693,556.07	-511,454.24	
少数股东权益影响额（税后）	-3,689.30			
合计	23,252,187.34	62,268,941.28	-25,399,533.74	--

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。

其他说明：

执行《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（2023 年修订）》对 2022 年度非经常性损益金额的影响

项目	金额（元）
2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-23,366,618.12
2022 年度按《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（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-25,399,533.74
差异	2,032,915.62

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

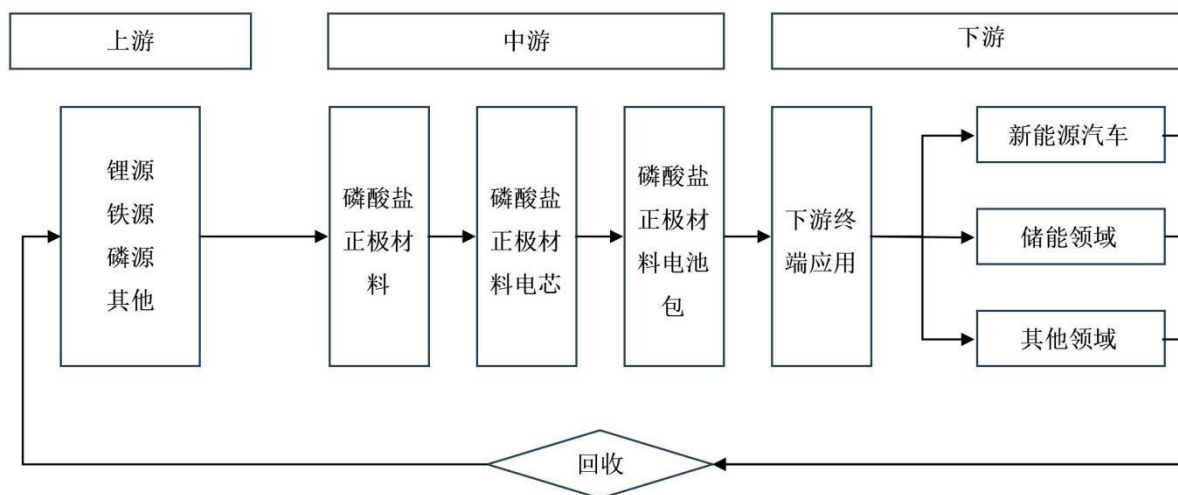
公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“锂离子电池产业链相关业务”的披露要求

##### （一）公司所属行业分类

公司主要从事锂离子电池正极材料研发、生产和销售。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司所属行业为“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”之“C3985 电子专用材料制造业”；根据《上市公司行业统计分类与代码》（JR/T 0020-2024），公司所属行业为“C 制造业”之“CH398 电子元件及电子专用材料制造”。

##### （二）行业发展现状和发展趋势

全球新能源汽车和储能市场快速发展，带动公司所处的锂电池正极材料持续增长，以公司主要产品磷酸盐正极材料为例，相关产业链情况如下所示：



注：资料来自 GGII 和公开资料整理。

#### 1、新能源汽车及动力电池行业

在全球积极践行绿色发展理念、全力推动经济社会绿色转型的背景下，中国、欧洲、美国等主要经济体持续激发新能源汽车市场活力，推动全球新能源汽车市场产销量攀升。EVTank 数据显示，2024 年全球新能源汽车销量达到 1,823.6 万辆，同比增长 24.4%。全球动力电池出货量在新能源汽车销量的带动下

实现持续增长，根据 GGII 数据，2024 全球动力电池装机量约 840.6GWh，同比增长 19%，其中，全球磷酸铁锂动力电池装机量达到 422.7GWh，同比增长 45.6%，份额占比 50.3%，超过三元动力电池份额，磷酸铁锂正极材料在全球新能源电池产业中扮演着越来越重要的角色。

中国作为全球最大新能源汽车生产与消费市场，在技术创新降本、新能源车性能全面提升、优质车型供给丰富、基础配套设施日趋完善等因素的共同驱动下，2024 年度新能源汽车产量销量持续增长，突破千万大关。根据中国汽车工业协会数据，2024 年新能源汽车产销分别完成 1,288.8 万辆和 1,286.6 万辆，同比分别增长 34.4% 和 35.5%，新能源汽车新车销量达到汽车新车总销量的 40.9%。我国新能源汽车渗透率不断提升，推动动力电池市场需求稳步增长，根据 GGII 数据，2024 年，我国动力电池装机量约 531GWh，同比增长 47.6%，其中磷酸铁锂动力电池装机量约 367.7GWh，同比增长 60%，份额占比 69.2%，三元动力电池装机量约 159.3GWh，同比增长 23%。

随着新能源电池技术的持续迭代和动力电池的性能提升，新的应用场景不断涌现，已逐渐拓展至工程机械、重卡、船舶、航空器、机器人等新兴领域，各类智能化驱动的应用场景对动力电池的需求潜力巨大。根据 GGII 预测，到 2050 年锂电池在新兴领域的市场需求将超过 10TWh。

## 2、储能行业

随着全球能源结构的深刻变革和低碳转型的持续推进，全球传统能源向新能源、可再生能源转化趋势明显，逐步构建以光伏、风电等可再生能源为主的新型电力系统，有力激发全球储能市场需求。储能电池系统相关技术的不断革新以及应用场景的不断拓展，催生更丰富的新业态，激发更多元的新需求，进一步促使全球储能市场保持快速增长。根据 EVTank 数据，2024 年，全球储能电池出货量达到 369.8GWh，同比增长 64.9%。

报告期内，国家和地方储能相关政策密集出台，大力支持我国新型储能产业发展，从发展规划、电力市场机制、并网调度、技术规范等方面推动新型储能产业高质量发展。2024 年，“发展新型储能”首次纳入政府工作报告，发电侧、电网侧和用户侧储能需求不断增加，新型储能产业化进程全面提速。根据国家能源局发布的数据，截至 2024 年底，全国已建成投运新型储能项目累计装机规模较 2023 年底增长超过 130%。在政策与市场双重推动下，储能锂电池出货量显著增长。根据 GGII 数据统计，2024 年我国储能锂电池出货量超 320GWh，增速超 55%。随着储能电芯技术持续迭代，行业正朝着大容量方向快速迈进。根据 GGII 数据，2024 年 314Ah 电芯在国内与海外大储应用均快于预期，全年渗透率达 40%。

随着人工智能的飞速发展，算力需求预计将迅速攀升，可再生能源搭配储能电池将为大规模新增电力需求提供有效的清洁能源解决方案。随着人工智能对电力需求的快速增长，将对电力系统及配套储能系统提出全新考验，也为储能行业发展创造了新机遇。

## 3、正极材料行业

受益于动力及储能市场需求的增长、技术的创新与突破，正极材料出货量保持持续增长，其中，磷

酸铁锂正极材料领跑整个正极材料行业增长。根据 GGII 数据，2024 年中国正极材料出货量 335 万吨，同比增长 35%，增量主要来自于磷酸铁锂正极材料；2024 年磷酸铁锂正极材料出货量 246 万吨，同比增长 49%，占比正极材料总出货量比例近 74%；三元材料出货 65 万吨，同比小幅增长，占正极材料总出货量比例约 19%。

在动力电池领域，磷酸铁锂正极材料凭借生产成本、安全性等优势，市场份额不断扩大。同时，伴随快充电池技术不断突破，以宁德时代神行 Plus 为代表的新一代高性能快充磷酸铁锂电池陆续发布，磷酸铁锂正极材料进一步拓展了市场空间，引领行业向高端化、差异化发展。

在储能电池领域，磷酸铁锂正极材料凭借经济性、高安全性和循环寿命优异等特点，继续在储能电池正极材料中扮演主力角色。EVTank 数据显示，2024 年全球储能电池中磷酸铁锂电池占比高达 92.5%。随着储能系统向大容量电芯方向不断演进，将有助于提升储能电池的经济性，并进一步带动长循环寿命、高压实密度磷酸铁锂正极材料的市场需求。

海外市场方面，受到磷酸铁锂电池价格下跌，行业技术创新迭代等多方面因素影响，磷酸铁锂电池的经济性、性能优势逐渐取得了海外市场的认可。大众汽车、Stellantis、宝马、戴姆勒、现代等多家国际主流车企均已明确导入磷酸铁锂电池，磷酸铁锂正极材料海外市场空间广阔。2024 年，宁德时代、亿纬锂能、远景动力等国内主要电池厂商积极推进海外磷酸铁锂电池工厂建设，磷酸铁锂供应链进一步向海外扩张。

#### 4、锂电池回收行业

随着全球新能源产业加速变革，动力及储能电池将迎来规模化退役潮，电池回收对于新能源行业的可持续发展至关重要。伴随新能源汽车保有量持续增长、电池回收技术进步，资源循环体系将成为新能源产业高质量发展的重要支柱，锂电池回收行业拥有广阔的发展前景。根据 EVTank 数据，2024 年中国废旧锂离子电池回收量为 65.4 万吨，预计到 2030 年将增长至 424.6 万吨。

##### （三）公司所处的行业地位情况

2024 年，公司主要产品磷酸盐正极材料出货量为 71.06 万吨，自 2020 年以来连续五年排名行业第一。

##### （四）主要法律法规及行业政策

2024 年以来行业有关的主要法律法规及政策如下表所示：

序号	法律/法规/政策名称	发布时间	发文机构
1	《2024 年能源工作指导意见》	2024 年 3 月	国家能源局
2	《关于促进新型储能并网和调度运用的通知》	2024 年 4 月	国家能源局
3	《汽车以旧换新补贴实施细则》	2024 年 4 月	商务部等 7 部门
4	《2024-2025 年节能降碳行动方案》	2024 年 5 月	国务院
5	《关于做好新能源消纳工作 保障新能源高质量发展的	2024 年 5 月	国家能源局

	通知》		
6	《锂离子电池行业规范条件（2024 年本）》	2024 年 6 月	工信部
7	《锂离子电池行业规范公告管理办法（2024 年本）》	2024 年 6 月	工信部
8	《能源重点领域大规模设备更新实施方案》	2024 年 8 月	国家发改委、 国家能源局
9	《关于大力实施可再生能源替代行动的指导意见》	2024 年 10 月	国家发改委等 6 部门
10	《中华人民共和国能源法》	2024 年 11 月	全国人大常委
11	《新能源汽车废旧动力电池综合利用行业规范条件（2024 年本）》	2024 年 12 月	工信部

## 二、报告期内公司从事的主要业务

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

### （一）主要业务

公司是国内主要的锂离子电池正极材料供应商，专注于锂离子电池正极材料研发、生产和销售。

### （二）主要产品及其用途

公司的主要产品包括磷酸铁锂等锂离子电池正极材料，主要应用于动力电池、储能电池等锂离子电池的制造，最终应用于新能源汽车、储能等领域。

公司通过持续的研发资源投入，在研发过程中积累了丰富的技术成果转化经验并加快产业化落地，在提高自主研发能力的同时，也注重研发效率和效益的优化。在产品开发和推广过程中，公司坚持产品研发以客户需求以及市场应用为导向，精准把握市场需求，加快产品迭代升级，与大量优质客户和供应商建立了战略合作伙伴关系。

公司磷酸盐正极材料产品特点如下：

1、高能量密度：通过级配理论的应用，以及加工工艺的优化，再结合低杂质含量和高铁磷比前驱体的技术优势，产品压实密度和充放电容量不断提高，进而实现产品能量密度提升；

2、高稳定性：公司团队有深厚的正极材料行业质量管控经验，公司在发展过程中，通过原材料、新技术和新设备在工艺中的应用和改进，以及质量管理体系的优化，使产品的稳定性控制水平得到不断提升和完善；

3、高性价比：公司通过一体化布局、工艺优化、持续创新等措施，在有竞争力优势区域进行基地布局，在产品性能和品质稳定性实现提升的同时，严控生产成本，提高产品性价比；

4、长循环寿命：公司产品在原有一次粒径均匀、结晶度高等技术优势的基础上，通过二烧工艺技术、优化碳包覆工艺和粒径分布控制技术，产品循环性能进一步提升；

5、低温性能优异：公司产品主要通过前驱体、碳源配方和掺杂工艺的优化，以及产品一次粒径大小的控制等技术，有效保障了产品的功率及能效性能。尤其是二烧工艺技术的应用，公司产品在一次粒径降低的同时，碳包覆和掺杂效果大幅提升，低温性能表现优异，在动力电池应用中体现为高功率性能，储能电池应用中体现为高能效性能和长循环性能。

### （三）经营模式

#### 1、盈利模式

公司通过持续的技术创新、产品升级、工艺改进等方式，不断优化磷酸盐正极材料等产品的性能，通过提供高质量、高性价比的产品以获取销售收入，同时加强库存管理、采购、技术、工艺、设备等多个关键环节的管理，结合一体化布局进行多维度降本，盈利主要来自于磷酸盐正极材料等产品的销售收入与成本费用之间的差额。

#### 2、采购模式

公司采购的原材料主要包括碳酸锂等。公司按照供应商管理程序形成合格供方名录，根据地理优势、原材料品质、供应商规模、商务条款等因素综合考虑，在合格供应商中决定具体供应商，在强化供应链管理的同时，发挥公司集中采购优势。公司采购流程包括采购准备、采购申请审批、采购订货、采购产品到货验收等环节。公司根据原材料市场供需情况及价格变化趋势，采取灵活的采购策略和库存管理模式，进一步降低原材料价格波动的风险。

#### 3、生产模式

公司主要实行计划和订单生产相结合的生产模式，依托自身生产能力自主生产。公司根据当期的运营和销售情况及未来预计需求制定生产计划。此外，公司也会根据市场需求变化、客户的订单情况对具体生产安排进行灵活调整。

#### 4、销售模式

公司采用直销销售模式，拥有广泛高效的营销体系和优质客户基础，下游客户覆盖众多知名锂电池企业。公司在接触到意向客户之后，一般会经过技术交流、样品认证、合同签署、发货回款等流程。

公司与下游客户合作稳定。由于锂离子电池正极材料是锂离子电池的关键材料之一，其产品性能直接影响锂离子电池的性能。锂离子电池厂商需要对锂离子电池正极材料供应商进行严格的筛选，以便最大程度确保锂离子电池的产品性能和质量，且上述合作关系达成后通常较为稳定。

### （四）主要业绩驱动因素

#### 1、新能源汽车和储能市场持续增长

随着绿色低碳交通体系的逐步建立，新能源汽车渗透率持续提升，销量不断增长。根据 EVTank 数据，2024 年全球新能源汽车销量达到 1,823.6 万辆，同比增长 24.4%；全球动力电池出货量在新能源汽车销量的带动下实现持续增长，根据 GGII 数据，2024 全球动力电池装机量约 840.6GWh，同比增长 19%。随着



全球清洁能源转型逐步推进，风电、光伏等可再生能源快速发展，带动储能电池市场需求快速增长。根据 EVTank 数据，2024 年，全球储能电池出货量达到 369.8GWh，同比增长 64.9%。

## 2、公司市场竞争力持续提升

公司坚持“资源-前驱体-正极材料-循环回收”产业一体化发展思路，布局产业链多个重要环节，并从研发创新、经营管理到市场拓展等多个维度，持续提升公司市场竞争力。公司始终紧跟行业发展前沿趋势，以客户需求为导向加强研发工作，自主研发能力和技术创新实力不断增强，推动产品持续迭代升级，多项新产品取得客户高度认可，进一步夯实差异化市场竞争优势。公司产品凭借高能量密度、高稳定性、高性价比、长循环寿命、低温性能优异等优点，赢得众多下游知名客户的广泛认可与信赖，与客户建立起长期稳定的合作关系，为公司稳健发展提供了坚实支撑。

## 三、核心竞争力分析

### （一）产品性能突出、降本增效

公司主要产品磷酸铁锂性能优越，致力于为客户提供高品质和高性价比的产品。产品品质方面，公司磷酸铁锂产品具有高能量密度、高稳定性、高性价比、长循环寿命、低温性能优异等特性。公司不断创新，积极向市场推出具有差异化优势的新型产品，打造优势互补的产品体系，满足储能、动力等不同应用场景对产品性能日益提升的需求。产品性价比方面，公司在产品品质稳定的基础上，探索多维度降本空间，着力通过一体化布局、新产品工艺创新优化、精细化管理实现降本增效。凭借产品性能和性价比的优势，公司产品市场认可度高，品质口碑良好，竞争优势显著。

### （二）客户覆盖广泛、合作稳定

公司坚持以客户需求为导向开展研发和生产工作，通过持续的技术创新、质量改进和产品迭代为客户提供更具有市场竞争力的产品。由于锂离子电池正极材料是锂离子电池的关键材料之一，其产品性能直接影响锂离子电池的性能，锂离子电池厂商需要对锂离子电池正极材料供应商进行严格的筛选，以便最大程度确保锂离子电池的产品性能和质量，且上述合作关系达成后通常较为稳定。公司下游客户覆盖广泛，目前公司已经与宁德时代、比亚迪等国内知名锂离子电池生产厂家建立了长期稳定的业务合作。

### （三）研发优势显著、体系完善

研发能力和技术实力是支持公司产品性能的关键，公司专注于锂离子电池正极材料，凭借深厚的专业积累与持续投入，使得公司产品具备更为优异的性能。经过多年的探索与实践，公司形成了较为完备的锂离子电池材料制备技术开发体系，突破并掌握了锂离子电池正极材料制备的关键工艺技术，公司的创新研发管理体系能够保证公司技术和产品的先进性。公司持续推动产品迭代和创新，满足客户对不同应用场景的差异化需求。未来公司也将坚持以创新驱动发展，不断推出更有市场竞争力的产品。

### （四）纵向延伸产业、成效显著

依托自身在正极材料领域的技术积累和制造优势，公司坚持“资源-前驱体-正极材料-循环回收”产业一体化布局，紧密围绕主业，纵向布局产业链多个重要环节并持续完善，巩固公司在行业内的领先优势。报告期内，贵州省福泉市黄家坡磷矿和打石场磷矿首采地段已取得采矿许可证，公司贵州基地具备磷矿资源-磷化工-前驱体-正极材料一体化生产的优势，有利于降低公司成本，进一步夯实公司核心竞争力。公司已经实现了磷酸铁的全部自供，正积极开展碳酸锂加工和锂电池回收业务，进一步提高关键原材料资源的供应能力，降低综合生产成本，提高产品盈利能力，通过对产业链关键环节的布局来应对未来的挑战和风险，推动公司高质量发展。

#### （五）规模优势显现、地位巩固

正极材料生产投资规模大、工艺流程长、技术含量高，正极材料生产企业的市场份额、资金实力是其行业竞争力和下游客户采购决策的重要影响因素。近年来，公司在有竞争力优势地区积极布局产能，凭借稳定可靠的产品性能和优质多元的客户资源，公司主要产品产销量实现稳健增长，磷酸盐正极材料出货量自 2020 年以来已连续多年位居行业第一。展望未来，公司将进一步巩固行业龙头地位，为公司更长远的发展奠定坚实基础。

#### （六）团队经验丰富、人员稳定

公司主要核心人员均具有多年的锂离子电池正极材料相关领域从业经验，在管理、研发、技术、生产和销售方面积累了丰富的专业知识和实践经验，能够快速响应市场变化，有效推动公司整体运营效率的提升。公司高度重视人才梯队建设，通过内部培养和外部引进等多元化渠道不断扩充核心团队，为公司的长远发展构筑坚实的人才支撑。同时，公司建立了具有市场竞争力的薪酬、福利保障体系，并通过对管理人员、业务骨干实施股权激励，进一步稳固了公司管理团队，充分激发团队成员工作积极性和主动性，持续提升公司经营业绩。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2024 年，公司所处的磷酸盐正极材料行业市场需求总量保持高速增长，其中对优质磷酸盐正极材料的需求愈显迫切。与此同时，伴随行业降本压力不断向上游传导和原材料碳酸锂价格的震荡下行，磷酸盐正极材料行业整体盈利能力承压，行业竞争形势依然严峻。

面对复杂多变的外部环境，公司在董事长的带领下，全体员工踔厉奋发，坚定不移地聚焦发展战略，攻坚克难，从研发创新、经营管理到市场拓展等多个维度，全方位推进公司各项工作稳步开展，取得了行业中较为领先的业绩，并为公司可持续发展进一步夯实了基础。

2024 年，公司实现营业收入 2,259,852.72 万元，同比下降 45.36%，主要系碳酸锂价格下降带动磷酸盐正极材料价格下降；归属于上市公司股东的净利润 59,355.21 万元，同比下降 62.45%。2024 年，公司

磷酸盐正极材料销量再创新高，销售磷酸盐正极材料 71.06 万吨，同比增长 40.20%，市场占有率连续五年稳居行业第一。到 2024 年末，公司已有磷酸盐正极材料设计产能约 85 万吨。

报告期内，公司开展的重点工作如下：

#### （一）坚持创新驱动，筑牢增长基石

历经多年的技术深耕，公司依托核心技术与自主创新能力，已构建起行业领先的磷酸盐正极材料及磷酸铁前驱体生产工艺。公司始终秉持创新驱动发展的理念，紧密围绕客户需求，持续投入研发资源，推动实现产品迭代升级，设备优化，工艺创新。

2024 年，公司创新成果丰硕，为公司在行业激烈竞争中，走出差异化发展道路奠定了坚实基础，并取得宁德时代“技术创新奖”。报告期内，公司推出的 CN-5 系列、YN-9 系列新产品不断完善性能，市场拓展取得了突破性的进展。CN-5 系列兼具长循环寿命和低温性能优异等特性，契合大电芯储能电池对电池全生命周期价值提升的追求。YN-9 系列在实现高压实密度的同时，有效保障材料的容量发挥和倍率性能，较好地满足了动力电池在高功率输出和快速充放电方面的高性能需求。同时，公司研发的更新一代高性能产品 YN-13 系列也取得了重要成果，已通过重要客户认证，并实现批量供货。YN-13 系列产品凭借超高压实、高容量，能够大幅度提升电芯的能量密度，从而更好地满足高端动力和高端储能应用需求。2024 年，公司新产品 CN-5 系列、YN-9 系列和 YN-13 系列实现销售 15.93 万吨，在公司产品销量占比中达到约 22%。此外，在磷酸锰铁锂产品研发上，公司产品纯用及混用方案均获客户高度认可，研发进展顺利。富锂锰基正极材料的中试样品在固态电池体系评估进展顺利，得到客户的好评。

公司不断完善创新激励机制，设立创新成果奖励，并开展股权激励，对参与创新人员给予一定倾斜。同时，公司高度重视创新成果转化，持续加强专利布局，截至 2024 年末，公司及子公司共取得授权专利 93 项，其中发明专利 25 项。

#### （二）一体化产业强实力，出海布局拓版图

公司逐步构建“资源-前驱体-正极材料-循环回收”一体化产业生态，旨在实现从资源端到回收利用端的产业链关键环节布局，全面强化产业协同效应，提升公司综合竞争实力。

报告期内，在资源端方面，公司下属控股子公司贵州裕能矿业已取得贵州省福泉市黄家坡磷矿和打石场磷矿首采地段采矿许可证，全力推进磷矿开采。在磷化工环节，公司积极探索多种制酸工艺，并不断改善，以进一步强化对原材料的控制和保障原材料的稳定供应。在磷酸铁前驱体方面，公司在实现自供的基础上，优化工艺稳定性和探索工艺降本方案。在循环回收端，积极探索碳酸锂加工工艺以及锂电池回收技术，以提高资源循环利用效率，加快形成产业闭环。报告期内，公司布局铜冶炼项目，创新运用铜冶炼产业与磷酸盐正极材料产业间的高度耦合性，推进磷酸盐正极材料业务的极致降本。

面对增长潜力巨大的海外市场，公司积极实施全球化战略，公司首个海外生产基地落户西班牙。报告期内，公司已设立裕能（新加坡）公司和裕能（西班牙）公司，将在西班牙建设年产 5 万吨锂电池正极材料项目，正在全力推进项目前期环评等相关审批工作。

### （三）聚焦客户需求，精准发力拓市场

公司持续深化与宁德时代、比亚迪等战略客户的合作，并积极拓展优质新客户群体，推动公司产品销量稳步增长。报告期内，公司磷酸盐正极材料销量创新高，既是市场对公司产品的高度认可，也是公司产品竞争力的充分体现。2024 年，公司紧跟行业发展趋势，敏锐捕捉储能市场的快速增长机遇，对产品销售结构及时调整，公司应用在储能领域的产品销量占比约 41%。通过深入洞察下游客户的差异化需求，公司持续加大了新产品推广力度，2024 年，新产品实现了大批量销售的目标。报告期内，公司荣获比亚迪“杰出战略合作伙伴”、亿纬锂能“年度优秀供应商奖”等多个奖项，对公司在交付、服务、技术等方面给予充分肯定。

### （四）多维精细管理，推动降本稳质

报告期内，公司积极推进精细化管理，从采购、生产、品质和设备管理等多维度发力，落实降本稳质。在采购端，公司通过加强市场调研、现场考察等方式，引入新供应商，强化供应链管理，发挥公司集中采购优势。在生产环节，以科学的考核机制为抓手，提升精细化生产管理水平，并注重加强员工培训，在公司出货量创下新高的同时，确保产品交付品质。在品质管理上，全面收严原材料、产品的质量把控，改善全流程质量追溯体系，进一步巩固公司产品质量的稳定性。在设备管理方面，通过持续设备改进升级和加强现场巡查力度，以确保关键设备的稳定、高效运行，为稳定生产提供可靠保障。未来，公司仍将继续深化多维度精细化管理，持续推动降本稳质，为公司稳健发展注入持续动能。

### （五）强化队伍建设，夯实人才基础

公司将人才视为企业发展的第一动力，通过内培外引、内训外训相结合等方式，多渠道引进和培养优秀人才，同时持续完善人才队伍“选、育、用、留”机制，充分激发人才活力。报告期内，公司推出了 2024 年限制性股票激励计划，覆盖公司核心骨干人员，有效增强员工的归属感和稳定性，为公司应对激烈的市场竞争提供了坚实的人才支撑。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	22,598,527,203.79	100%	41,357,670,979.28	100%	-45.36%
分行业					

锂离子电池正极材料业务	22,214,954,551.10	98.30%	41,117,549,730.75	99.42%	-45.97%
其他行业	383,572,652.69	1.70%	240,121,248.53	0.58%	59.74%
分产品					
磷酸盐正极材料	22,214,954,551.10	98.30%	41,105,774,131.25	99.39%	-45.96%
其他产品			11,775,599.50	0.03%	-100.00%
其他业务	383,572,652.69	1.70%	240,121,248.53	0.58%	59.74%
分地区					
华东	7,679,253,460.67	33.98%	10,166,943,910.65	24.58%	-24.47%
华南	7,610,883,847.11	33.68%	18,208,150,424.80	44.03%	-58.20%
西南	3,910,206,620.85	17.30%	9,386,685,710.15	22.70%	-58.34%
华中	2,835,499,627.23	12.55%	1,946,615,302.24	4.71%	45.66%
其他	562,683,647.93	2.49%	1,649,275,631.44	3.99%	-65.88%
分销售模式					
直接销售	22,598,527,203.79	100.00%	41,357,670,979.28	100.00%	-45.36%

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分业务						
锂离子电池正极材料业务	22,214,954,551.10	20,520,397,911.42	7.63%	-45.97%	-46.17%	0.33%
分产品						
磷酸盐正极材料	22,214,954,551.10	20,520,397,911.42	7.63%	-45.96%	-46.15%	0.33%
分地区						
华东	7,679,253,460.67	7,138,581,965.58	7.04%	-24.47%	-23.93%	-0.66%
华南	7,610,883,847.11	7,010,920,721.64	7.88%	-58.20%	-58.28%	0.18%
西南	3,910,206,620.85	3,579,950,882.10	8.45%	-58.34%	-58.06%	-0.63%
华中	2,835,499,627.23	2,597,931,180.37	8.38%	45.66%	36.63%	6.06%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

锂离子电池产业链各环节主要产品或业务相关的关键技术或性能指标

适用 不适用

项目	CN-3	CN-5B	YN-5	YN-7	YN-9	YN-13
比容量(全电)	146mAh/g	146mAh/g	145mAh/g	145mAh/g	146mAh/g	146mAh/g

能量密度（单体电池，全电）	160Wh/kg	200Wh/kg	180Wh/kg	200Wh/kg	220Wh/kg	260Wh/kg
倍率性能	3C, 99%以上	3C, 99%以上	3C, 98%以上	3C, 98%以上	3C, 99%以上	5C, 99%以上
循环寿命	循环>5000周，容量保持率80%以上	循环>12000周，容量保持率80%以上	循环>5000周，容量保持率80%以上	循环>5000周，容量保持率80%以上	循环>10000周，容量保持率80%以上	循环>12000周，容量保持率80%以上

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

适用 不适用

不同产品或业务的产销情况

	产能	在建产能	产能利用率	产量
分产品				
磷酸盐正极材料（单位：吨）	726,000.00	16,000.00	101.30%	735,461.86

注：产能按照月度产能加总计算。

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2024 年	2023 年	同比增减
磷酸盐正极材料	销售量	吨	710,565.97	506,840.83	40.20%
	生产量	吨	735,461.86	504,379.86	45.82%
	库存量	吨	39,241.56	14,426.76	172.01%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，顺应于终端客户需求增长，公司持续对磷酸盐正极材料进行产能布局及建设。凭借公司产品具备的性能和成本优势，市场销售情况良好，产品产销两旺，随着产能规模的增长，相应的存货备货量增加。

### （4）公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### （5）营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
磷酸盐正极材料	直接材料	15,582,441,750.92	75.94%	33,735,504,951.54	88.53%	-12.59%

说明

主要原材料碳酸锂价格下降，导致营业成本中直接材料占比下降。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内合并范围变动情况详见“第十节 财务报告”之“九、合并范围的变更”。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	18,387,725,701.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	81.36%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	31.91%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	7,023,575,683.55	31.08%
2	第二名	6,183,540,437.21	27.36%
3	第三名	2,041,180,138.57	9.03%
4	第四名	1,838,070,137.00	8.13%
5	第五名	1,301,359,305.30	5.76%
合计	--	18,387,725,701.63	81.36%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司前五名客户中的第一名和第二名系或曾经系公司持股 5% 以上的股东。

本报告期公司将由宁德时代及其子公司提供的碳酸锂并加工成指定型号磷酸盐正极材料的采购、销售按净额法核算。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	8,757,047,871.89
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.05%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	7.38%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	3,449,466,711.00	18.93%
2	第二名	2,542,969,498.27	13.95%
3	第三名	1,119,709,298.50	6.14%
4	第四名	832,096,311.57	4.57%
5	第五名	812,806,052.55	4.46%
合计	--	8,757,047,871.89	48.05%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司前五名供应商中的第一名和第四名系或曾经系公司持股 5% 以上的股东。

### 3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	46,159,531.36	45,485,622.96	1.48%	
管理费用	410,667,397.44	339,802,844.92	20.85%	
财务费用	153,554,226.33	196,098,083.17	-21.70%	
研发费用	291,541,685.42	358,166,949.06	-18.60%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
第四代高压密高容量磷酸铁锂的开发	通过优化材料结构、采用新型添加剂，提高电池的密度，在降低生产成本的基础上，提升产品应用性能，提升产品市场竞争力。	已量产	本项目在第四代动力型磷酸铁锂产品基础上，优化原材料配比，兼顾高容量以及高压实密度。	优化产品性能，提高产品竞争力。
第五代高压密高容量磷酸铁锂材料的开发	本项目通过精细优化颗粒级配，将材料压实密度提升到接近理论极限值，同时引入原位掺杂等技术，确保在高压密下仍能保持高容量的优势，将综合能量密度进一步提升。	已完成实验室开发，正转批量试产	在目前行业最领先 4 代磷酸铁锂材料基础上，进一步提升压实密度，同时保持优异的电化学性能，综合能量密度进一步提升一个台阶。	提前储备一代材料技术，保持公司技术领先优势
固态电池用富锂锰基正极材料的开发	利用公司具有的锰基和正极材料技术优势，开发出适配于纯固态电池的正极材料。利用磷酸盐体系积累的体相和界面修饰技术，解决固态电池正极材料目前存在的问题。	开发期	通过公司独特的前驱体合成技术、颗粒控制技术、体相掺杂和表面修饰技术，开发出适用于纯固态电池的正极材料	拓宽公司产品种类，进一步提升公司综合竞争力
第三代高压实密度磷酸锰铁锂材料的开发	在公司目前主推的二代产品基础上，充分挖掘颗粒级配潜力，进一步提升材料压实密度，同时保持优异的高容量和高温性能	开发期	保持磷酸锰铁锂纯用项目的电化学指标要求基础上，进一步提升材料压实密度，将磷酸锰铁锂综合能量密度优势进一步扩大。	提前储备一代材料技术，进一步提高公司新产品竞争力
第二代磷酸锰铁锂正极材料的开发及应用	本项目在原有磷酸锰铁锂材料的基础上，进一步提高高压实密度，改善材料性能。	已结题	进一步提升磷酸锰铁锂材料的容量，并改善其加工性能。	丰富产品种类，提高产品竞争力。
高容量低粘度磷酸铁锂正极材料的开发及应用项目	本项目针对不同产品，探究影响材料粘度的因素，从而改善材料粘度，提高加工性能。	已结题	解决材料使用过程中出现粘度偏高的情况，开发一款高容量低粘度的磷酸铁锂正极材料。	优化产品性能，提高产品竞争力。
NCM 功率型电池材料研究	本次项目通过外层磷酸盐包覆可以防止 NCM 正极表面与电解质直接接触，从而抑制副反应和电阻性表面膜形成，从而提升材料的功率性能。	已结题	提升产品的功率性能	丰富产品种类，提高产品竞争力。
第一代磷酸盐系材料的研究	本次项目通过引进酸再生系统，构建一个资源循环利用体系，从而节能减排、提效降耗。	已结题	节能减排、提效降耗	丰富产品种类，提高产品竞争力。
低成本调节铁磷比制备高容量磷酸铁锂的方法（Y7-D）	本项目在原有磷酸锰铁锂材料的基础上，探究影材料最佳铁磷比，进一步提高容量性能，降低成本。	已结题	提升磷酸铁锂容量性能	降低成本，扩大产品销售，提高公司竞争力。
低粘度超长循环寿命储能型	本项目通过采用特殊的分散剂针进行开发实验，在降低生产成本的基础上	已结题	降低粘度，提升磷酸铁锂循环性能	优化产品性能，提高产品竞争力。



磷酸铁锂的制备	础上设计合成出粘度更低的超长循环寿命正极材料。			
锂铁双位掺杂的高性能储能型磷酸铁锂材料及其制备方法和应用	本项目通过在原有的磷酸铁锂进行锂铁双位掺杂开发实验, 开发出更高性能的储能型磷酸铁锂正极材料。	已完结	开发一种高性能、长循环磷酸铁锂正极材料	优化产品性能, 提高产品竞争力。
第二代高压实磷酸锰铁锂正极材料的开发及应用	本项目在原有磷酸锰铁锂材料的基础上, 通过精细调控锰铁比例进一步提高高压实密度, 改善材料性能。	技术优化	进一步提升磷酸锰铁锂材料的压实密度。	优化产品性能, 提高产品竞争力。
第三代储能型磷酸铁锂的开发及应用	本项目在储能型磷酸铁产品基础上, 采取通过优化晶体结构或引入微量掺杂元素, 提高材料的理论容量和实际可释放能量。	已完结	开发兼具长循环以及高容量的磷酸铁锂正极材料。	优化产品性能, 提高产品竞争力。
磷酸铁锂的掺杂研究	本项目基于目前磷酸铁锂存在的固有缺陷, 以及进一步改性升级、迎合市场的迫切需求, 对磷酸铁锂掺杂改性机理进行研究, 基于数据论证和机理, 总结出一套完整的元素掺杂改性规律。	已完结	探究一套完整的元素掺杂改性规律, 如: 掺杂元素的选择; 掺杂位置的确定(体相掺杂或表面掺杂); 杂量的精确化等。对比掺杂之前的水平, 通过掺杂改性显著提升材料倍率性能。	保证研发技术储备, 增强研发能力。
高功率型磷酸铁锂材料的开发及应用	本项目通过设计降低一次颗粒粒径大小、改善碳包覆效果、引入新型导电剂等改性方式, 提升产品市场竞争力。	已完结	在降低生产成本的基础上, 提升产品应用性能, 尤其是功率充放电性能	优化产品性能, 提高产品竞争力。
高压实储能型磷酸铁锂的开发及应用	本项目通过采用大小颗粒配比深化针对储能市场的磷酸铁锂进行开发实验, 在降低生产成本的基础上设计合成一次颗粒形貌更加规整、碳包覆更均匀的高压实材料。	已完结	开发一次颗粒形貌更加规整、碳包覆更均匀, 高压实且兼具成本优势的储能型正极材料。	优化产品性能, 提高产品竞争力。
第四代二次烧结高压密型磷酸铁锂的开发	本项目通过调整二次烧结的温度和时间, 进一步优化晶体结构, 减少晶体缺陷, 提高材料的结晶度和压实密度。	已完结	通过二烧工艺改善产品加工性能, 开发一种高结晶度、高压实型磷酸铁锂	丰富产品种类, 提高产品竞争力。
高压实储能型磷酸铁锂低温性能提升的开发及应用	本项目在原有长循环磷酸铁锂产品基础上, 采取工艺改善以及掺杂等手段, 提升产品低温性能, 提升市场竞争力	已完结	提升磷酸铁锂低温下电性能	优化产品性能, 提高产品竞争力。
第四代高压密高容量磷酸铁锂的开发	通过优化材料结构、采用新型添加剂, 提高电池的密度, 在降低生产成本的基础上, 提升产品应用性能, 提升产品市场竞争力。	已完结	本项目在第四代动力型磷酸铁锂产品基础上, 优化原材料配比, 兼顾高容量以及高压实密度。	优化产品性能, 提高产品竞争力。
第四代高压密颗粒改善型磷酸铁锂的开发及应用	本项目通过优化大小颗粒的级配, 提高材料的压实密度及容量, 降低材料的生产成本。	已完结	开发高性能、高压实的磷酸铁锂材料, 有助于推动电池材料产业的升级步伐。	优化产品性能, 提高产品竞争力。
磷酸铁的制备及磷酸铁的应用研究	采用铁粉与铁的氧化物的混合物作为铁源, 能有效降低产物的杂质含量。使用磷酸作为磷源, 确保反应的高效性和产物的纯度。	已完成	采用新的磷酸铁的制备方法, 实现干燥效率高, 受热均匀等优点。	降低成本, 减少能源消耗, 提高产品竞争力。
一种多孔磷酸铁的制备方法研究	研究的一种多孔磷酸铁及其制备方法, 可制备得到多孔结构的磷酸铁材料, 进而提高后续制备磷酸铁锂材料的电化学性能。	已完成	制备得到多孔结构的磷酸铁材料, 进而提高后续制备磷酸铁锂材料的电化学性能。	优化产品性能, 提高产品竞争力。
高纯度磷酸铁制备方法研究	通过对高纯度磷酸铁的制备方法研究, 使反应配比更加准确, 反应更	已完成	提高生产效率, 制备出高压实密度、高纯度的磷酸铁材	优化产品性能, 提高产品竞争力。

	加彻底，制备出高压实密度、高纯度的磷酸铁材料。		料。	
高振实密度电池级磷酸铁及其制备方法研究	通过精确计算和优化原料（如铁源、磷源等）的配比，确保反应过程中各组分的充分反应，从而提高产物的纯度和振实密度。	已完成	制备出高振实密度电池级磷酸铁，提升产品质量指标稳定性。	优化产品性能，提高产品竞争力。
新型可灵活提高磷酸铁磷比技术的研究	通过自主创新，研发新型可灵活提高磷酸铁磷比技术，通过调整原料中硫酸亚铁、磷酸、磷酸氢二铵等物质的比例，可以有效控制磷酸铁的铁磷比。	已完成	通过深入研究不同原料对比对磷酸铁磷比的影响，引入高质量原料，确保原料中的杂质含量低。	优化产品性能，降低成本，提高产品竞争力。
基于高梯度磁选技术锂电池材料除铁装置的研究	利用高梯度磁场对锂电池材料中的铁磁性杂质进行吸附和分离，通过优化磁场强度和梯度，提高除铁效率和精度，实现高效、精准的除铁效果。	已完成	开发自动化程度高、能耗低除铁装置，并应用于生产降低生产成本并减少能源消耗。	降低成本，减少能源消耗，提高产品竞争力。
固液分离技术磷酸铁废水副产物处理装置的研究	将预处理后的废水中的固体颗粒与液体有效分离，处理效果好、资源回收率高，实现对废水进行固液分离。	已完成	可以回收有价值的金属离子或化合物，实现资源的再利用。清水回用单元可以降低企业的用水成本，提高经济效益。	提高处理效率和稳定性，降低运行成本，提高经济效益。
热风循环磷酸铁湿料筛分烘干技术的研究	通过热风在烘干设备内的循环流动，与湿物料进行热交换，使物料中的水分蒸发，达到烘干的目的。	已完成	优化工艺流程和设备设计，提高设备的自动化程度和智能化水平，具有显著的技术优势和经济效益。	优化产品性能，降低生产成本，减少环境污染。
智能控温磷酸铁混合反应前的预热装置的研究	通过集成高精度温度传感器、主控芯片、显示屏及用户交互界面，实现预热温度的实时监测、精确控制和自动调节。	已完成	确保磷酸铁混合反应在最佳温度条件下进行，提高反应效率和产品质量。	提高生产效率，优化产品性能，提高经济效益。
高纯度湿法净化磷酸技术的研究	通过萃取实现磷酸与杂质的分离净化，从湿法磷酸中去除杂质，提高磷酸的纯度。	已完成	通过湿法净化磷酸技术制备的高纯度磷酸产品，可以满足高品质原料的需求，提高产品的附加值和市场竞争能力。	提高生产效率，优化产品性能。
利用湿化学方法对磷酸铁的结构和形貌精确调控技术的研究	通过调整温度、pH 值、反应物浓度、反应时间等反应参数，实现对磷酸铁晶体结构、晶粒尺寸及分布的精确控制，提高磷酸铁的比容量、循环稳定性和倍率性能。	已完成	通过对磷酸铁结构和形貌的精确控制，以满足高性能锂离子电池的需求。	降低成本，提高生产效率，提高产品竞争力。
磷酸铁前驱体共沉淀法制备技术的研究	通过在磷酸铁前驱体的制备中，利用可溶性盐类在溶液中反应生成难溶化合物并析出沉淀的过程调节温度、pH 值、搅拌速度等反应条件，使铁离子和磷酸根离子结合生成磷酸铁沉淀，实现对磷酸铁前驱体形貌和结构的精确控制。	已完成	通过优化共沉淀法制备工艺，实现对磷酸铁前驱体形貌和结构的精确控制，提高产品的纯度和性能。	提高产品的纯度和性能，市场前景好，提高经济效益。
二水磷酸铁脱水工艺的研究	通过加热处理，使水分子的脱除和磷酸铁晶体结构的重排，成功制备出高性能的无水磷酸铁产品。	已完成	通过创新性的预处理技术，如纳米级磷酸铁的制备和分散技术，提高原料的反应活性和脱水效率。	提高产品的纯度和性能，提高经济效益。
固相法磷酸铁工艺技术的研究	通过控制反应温度、时间、气氛等条件，优化产物的晶体结构、形貌和性能。	已完成	通过研究提高产品的纯度和性能，再通过技术优化，加强生产过程中的环保措施，减少废气、废水和固体废弃物的排放，实现绿色生产和可持续发展。	实现绿色生产和可持续发展。
锂电池材料加	开发高效、稳定的除杂技术，以提	试验期	设计并制造出高效的磷酸铁	提高产品的纯度和

工用吸附除杂装置的研究	高磷酸铁产品的纯度和质量。		吸附除杂装置，提高除杂效率和处理能力，实现自动化和智能化控制，提高磷酸铁产品的纯度和质量，降低生产成本和能耗。	质量，提高经济效益。
模块化磷酸铁废水排放处理装置的研究	能够去除废水中的金属离子、硫酸根离子、磷酸根离子等有害物质，实现废水的无害化、资源化利用。	试验期	实现废水的无害化、资源化利用，为磷酸铁生产企业的可持续发展提供有力支持。	实现绿色生产和可持续发展。
基于自热蒸发液相合成技术生产用铁溶液反应装置的研究	通过将原料铁源、磷源和辅料混合后，在常温常压下自发反应，利用反应放热快速蒸发水分而自动停止，精准控制反应条件。	研究期	通过优化装置设计和工艺条件，提高生产效率、产品质量和环保性能，为电池材料产业的发展提供技术支撑，促进新能源产业的快速发展。	提高生产效率，降低生产成本。
脱水式磷酸铁生产用固液分离装置的研究	开发高效、节能、环保的脱水式磷酸铁生产用固液分离装置，通过优化装置设计和工艺流程，提高固液分离效率和产品质量。	研究期	通过优化装置结构和工艺流程，提高固液分离的速度和效率，增加磷酸铁的产量。	提高生产效率，降低生产成本。
电池级磷酸铁及精制磷酸联动生产工艺的研究	实现磷酸铁和精制磷酸的联动生产，得到产品批次间均匀性高、产品品质可控且均一的电池级磷酸铁和精制磷酸产品。	研究期	通过优化生产工艺和参数控制，提高原料的利用率和产品的附加值，减少了废水、废气和固体废弃物的排放，降低了环境污染。	实现可持续发展，提高经济效益。
采用铁基含镍合金生产电池级磷酸铁的制备技术的研究	通过湿法工艺提取得到电池级的磷酸铁产品，提高原料的利用率。采用多步沉淀和除杂处理，有效去除了原料中的杂质元素，提高产品的纯度。	研究期	实现资源的综合利用，显著降低生产成本、提高产品质量。	提高产品的纯度和质量，提高经济效益。
磷酸铁锂电池黑粉回收技术的研究	本项目旨在实现电池黑粉中 Fe、Li、P 高效回收。	技术优化	磷酸铁锂电池黑粉回收技术的研究，实现电池黑粉中 Fe、P、Li 的高效回收。	完善公司产业链，提高公司竞争力。
电池级碳酸锂合成技术研究	本项目旨在以较低成本实现高品质碳酸锂生产。	技术优化	改善制备工艺，开发一款低成本高产量碳酸锂材料。	丰富产品种类，完善公司产业链，提高公司竞争力。
废旧锂离子电池拆解回收利用技术研究	提升精细化电池拆解技术的整合优化，强化单体电芯的安全放电流程，确保电池壳体能够实现安全切割，并高效分离出裸电芯的正负极。	研究期	形成一套完整、高效的电池拆解回收工艺方案和技术路线	完善公司产业链，提高公司竞争力。

## 公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	595	487	22.18%
研发人员数量占比	8.37%	8.81%	-0.44%
研发人员学历			
本科	207	162	27.78%
硕士	31	13	138.46%
博士	1	1	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	416	333	24.92%
30~40 岁	131	119	10.08%
40 岁以上	48	35	37.14%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2024 年	2023 年	2022 年
--	--------	--------	--------

研发投入金额（元）	291,541,685.42	358,166,949.06	455,961,807.80
研发投入占营业收入比例	1.29%	0.87%	1.07%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	13,129,573,190.81	16,145,016,167.74	-18.68%
经营活动现金流出小计	14,171,788,242.27	15,643,772,353.41	-9.41%
经营活动产生的现金流量净额	-1,042,215,051.46	501,243,814.33	-307.93%
投资活动现金流入小计	65,911,165.75	305,135,807.98	-78.40%
投资活动现金流出小计	1,396,797,948.65	2,926,999,532.57	-52.28%
投资活动产生的现金流量净额	-1,330,886,782.90	-2,621,863,724.59	49.24%
筹资活动现金流入小计	6,126,264,692.27	6,913,441,793.77	-11.39%
筹资活动现金流出小计	3,873,356,058.59	4,564,707,005.31	-15.15%
筹资活动产生的现金流量净额	2,252,908,633.68	2,348,734,788.46	-4.08%
现金及现金等价物净增加额	-120,635,259.89	228,114,878.20	-152.88%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 2024 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为-104,221.51 万元，同比下降 307.93%，主要是因为：

1) 以票据支付固定资产等长期资产购置款的影响。2023 年和 2024 年，公司采用票据背书转让方式支付固定资产等长期资产购置款的金额分别为 24.07 亿元和 25.24 亿元，根据企业会计准则，以票据方式收付款不计入现金流，导致经营性活动现金流入和投资活动现金流出同时减少。若剔除上述因素影响，公司 2023 年和 2024 年经营活动产生的现金流量净额分别为 29.09 亿元和 14.82 亿元。

2) 2024 年碳酸锂均价较 2023 年同比大幅降低，公司产品销售价格也相应下调，导致销量增长的情况下营业收入下降，并减少经营活动现金流入。

3) 2024 年下半年市场需求快速增长，随着公司产能规模的增长以及一体化产业布局逐步落地，公司相应的存货备货量增加，年末存货水平增加。

(2) 2024 年度，公司投资活动产生的现金流量净额为-133,088.68 万元，净流出额同比下降 49.24%，主要原因是报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的资金同比减少。

(3) 2024 年度，公司现金及现金等价物大幅下降主要原因是报告期内经营活动产生的现金流量净额大幅减少及上期收到募集资金。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要是（1）公司销售商品收到资金后，即需投入到业务发展及规模扩大所需的原材料等采购；（2）公司客户较多地使用承兑汇票支付货款，公司考虑自身资金使用规划以及票据贴现成本等因素，将较多的经营性应收票据背书用于支付固定资产等长期资产款项；（3）报告期内公司给予下游客户一定的付款信用期，而主要原材料为碳酸锂等，整体付款信用期较短，部分碳酸锂供应商采取款到发货的结算政策，叠加上下游收付款信用周期的差异，导致经营活动产生的现金净流量与净利润存在差异。

## 五、非主营业务情况

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	-20,326,261.99	-2.88%	本报告期权益法核算下长期股权投资产生的投资损益及票据贴现支出	否
资产减值	-61,518,511.72	-8.72%	本报告期计提的存货跌价准备及固定资产减值	否
营业外收入	1,954,028.04	0.28%		否
营业外支出	11,743,973.49	1.66%	本报告期处置非流动资产及捐赠支出	否
其他收益	75,465,174.66	10.69%	本报告期收到及摊销的政府补助，以及享受的增值税加计抵减优惠政策	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,491,378,628.16	4.92%	1,888,901,163.53	7.05%	-2.13%	无重大变化
应收账款	5,359,208,134.37	17.66%	4,578,106,462.05	17.09%	0.57%	无重大变化
存货	2,798,355,462.80	9.22%	1,324,852,597.06	4.94%	4.28%	本报告期内存货备货量增加
长期股权投资	29,758,926.37	0.10%	41,432,834.48	0.15%	-0.05%	无重大变化
固定资产	12,282,753,965.07	40.48%	10,733,036,259.40	40.06%	0.42%	无重大变化
在建工程	1,224,803,245.16	4.04%	659,232,430.60	2.46%	1.58%	无重大变化
使用权资产	11,641,331.04	0.04%		0.00%	0.04%	子公司租赁办公楼
短期借款	2,454,604,183.51	8.09%	900,229,473.90	3.36%	4.73%	本报告期内未到期已贴现银行承兑汇票增加
合同负债	19,406,650.25	0.06%	453,385,669.95	1.69%	-1.63%	无重大变化
长期借款	3,755,833,016.71	12.38%	2,600,779,056.89	9.71%	2.67%	无重大变化
租赁负债	3,019,622.86	0.01%		0.00%	0.01%	子公司租赁办公楼

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
衍生金融资产	160,800.00						-160,800.00	
金融资产小计	160,800.00						-160,800.00	
应收款项融资	4,253,683,798.74						-1,075,370,353.26	3,178,313,445.48
上述合计	4,253,844,598.74						-1,075,531,153.26	3,178,313,445.48
金融负债	0.00						9,031,940.00	9,031,940.00

其他变动的内容

公司执行新金融工具准则，其他变动系期末与期初的差额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	948,729,605.04	948,729,605.04	保证金	主要包含银行承兑汇票保证金等
应收票据	14,369,123.88	14,369,123.88	质押	银行承兑汇票质押
应收票据	541,133,590.44	541,133,590.44	未终止确认	已贴现或已背书未终止确认的应收票据
应收款项融资	139,435,642.33	139,435,642.33	质押	银行承兑汇票质押
固定资产	625,256,750.80	557,488,588.47	抵押	借款抵押
无形资产	80,499,035.40	75,597,066.36	抵押	借款抵押
合计	2,349,423,747.89	2,276,753,616.52		

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,929,186,350.18	5,356,530,833.96	-26.65%

## 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）
云南裕能二期子项目（一）	自建	是	锂离子电池正极材料	1,574,265,770.80	1,575,676,718.91	自筹资金	建设中	不适用	不适用	建设中	2023年04月25日	详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于投资建设云南裕能新能源电池材料生产基地二期项目的公告》（公告编号：2023-027）
合计	--	--	--	1,574,265,770.80	1,575,676,718.91	--	--	--	--	--	--	--

## 4、金融资产投资

### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

#### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
商品		1,809		-767.71	353,043.58	316,998.96	24,272.56	2.08%
合计		1,809		-767.71	353,043.58	316,998.96	24,272.56	2.08%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无重大变化							
报告期实际损益情况的说明	为规避和防范主要产品价格波动给公司带来的经营风险，公司按照一定比例，针对公司生产经营实际相关的产品、原材料开展套期保值等业务，业务规模均在预计的采购、销售业务规模内，具备明确的业务基础。报告期内，公司商品套期保值衍生品合约和现货盈亏相抵后的结果对公司经营产生积极影响。							
套期保值效果的说明	公司从事套期保值业务的金融衍生品和商品期货品种与公司生产经营相关的产品、原材料相挂钩，可抵消现货市场交易中存在的价格风险的交易活动，实现了预期风险管理目标。							
衍生品投资资金来源	自有及自筹资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>一、公司进行套期保值业务的风险分析通过套期保值操作可以规避商品价格波动对公司造成的影响，有利于公司的正常经营，但同时也可能存在一定风险：1、市场风险：期货行情变动较大时，可能产生价格波动风险，造成期货交易损失。2、流动性风险：期货交易中，受市场流动性不足的限制，期货交易可能因为成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险。3、操作风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成操作不当或操作失败的可能，从而带来相应风险。4、技术风险：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。5、政策风险：由于国家法律、法规、政策变化以及期货交易所交易规则的修改和紧急措施的出台等原因，从而导致期货市场发生剧烈变动或无法交易的风险。二、为了应对开展商品期货套期保值业务带来的上述风险，公司拟采取的相应风险控制措施如下：1、公司制定了《套期保值业务管理制度》，对公司进行套期保值业务的操作原则、审批权限、组织机构及职责、业务流程、风险管理、定期报告制度、信息隔离措施等进行明确规定，有效规范套期保值业务行为。公司将严格按照《套期保值业务管理制度》的规定对各个环节进行控制；2、公司将严格按照董事会审议批准的套期保值业务交易额度，控制资金规模，不影响公司正常经营；3、公司将合理调度资金用于套期保值业务，合理计划和使用保证金，严格按照公司相关规定下达操作指令，根据审批权限进行对应的操作；4、公司将持续加强对业务人员的培训，提升专业技能和业务水平，增强风险管理及防范意识；5、在业务操作过程中，严格遵守国家有关法律法规的规定，防范法律风险，定期对套期保值业务的规范性、内控机制执行的有效性等方面进行监督检查。</p>							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司商品套期保值交易品种在期货交易所交易，成交价格 and 当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。							
涉诉情况（如适用）	无							



衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2024年04月20日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2024年05月15日

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023年	首次公开发行	2023年02月09日	449,997.48	428,849.25	28,582.51	431,588.91	100.64%	0	0	0.00%	0	截至2024年12月31日，募投项目均已结项，募集资金专户均已注销，节余资金已转入公司账户用于公司永久补充流动资金。	0
合计	--	--	449,997.48	428,849.25	28,582.51	431,588.91	100.64%	0	0	0.00%	0	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

根据中国证券监督管理委员会《关于同意湖南裕能新能源电池材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2321号），本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用包销方式，首次公开发行人民币普通

股（A 股）股票 189,313,200 股，发行价格为每股人民币 23.77 元，共计募集资金 449,997.48 万元，坐扣承销和保荐费用（不含增值税）人民币 17,830.09 万元后的募集资金为 432,167.39 万元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于 2023 年 2 月 3 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计及验资费用、律师费用等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用（不含税）3,318.13 万元后，公司本次募集资金净额 428,849.25 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）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2023）2-4 号）。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金余额已使用完毕，公司募集资金专用账户已完成销户手续。

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
四川裕能三期年产 6 万吨磷酸铁锂项目	2023 年 02 月 09 日	四川裕能三期年产 6 万吨磷酸铁锂项目	生产建设	否	60,000	60,000	293.62	57,857.01	96.43%	已完结	4,748.84	105,119.03	是	否
四川裕能四期年产 6 万吨磷酸铁锂项目	2023 年 02 月 09 日	四川裕能四期年产 6 万吨磷酸铁锂项目	生产建设	否	70,000	70,000	291.61	67,679.18	96.68%	已完结	4,353.74	79,884.97	是	否
补充流动资金	2023 年 02 月 09 日	补充流动资金	补流	否	50,000	50,000		50,000	100.00%	--			不适用	否
节余资金永久补充流动资金	2023 年 02 月 09 日	节余资金永久补充流动资金	补流	否			5,176.1	5,176.1		--			不适用	否
承诺投资项目小计				--	180,000	180,000	5,761.33	180,712.29	--	--	9,102.58	185,004	--	--
超募资金投向														
贵州裕能年产	2023 年 02 月 09 日	贵州裕能年产	生产建设	否	45,000	45,000	9,201.36	45,454.99	101.01%	已完结	-9,875.32	42,310.94	否	否

15 万吨磷酸铁锂生产线项目	日	15 万吨磷酸铁锂生产线项目												
贵州裕能磷矿石全量化利用年产 10 万吨磷酸铁、15 万吨磷酸铁锂及配套磷酸生产线项目-其中年产 7.5 万吨磷酸铁锂部分	2023 年 02 月 09 日	贵州裕能磷矿石全量化利用年产 10 万吨磷酸铁、15 万吨磷酸铁锂及配套磷酸生产线项目-其中年产 7.5 万吨磷酸铁锂部分	生产建设	否	55,000	55,000	10,383.11	53,455.58	97.19%	已完工	- 4,538.78	- 5,544.76	否	否
贵州裕能磷矿石全量化利用年产 20 万吨磷酸铁锂前驱体（新型能源材料）生产线项目-其中磷酸铁部分	2023 年 02 月 09 日	贵州裕能磷矿石全量化利用年产 20 万吨磷酸铁锂前驱体（新型能源材料）生产线项目-其中磷酸铁部分	生产建设	否	103,849	103,849	1,127.92	104,857.01	100.97%	已完工	22,606.43	25,921.53	否	否
永久补充	2023 年 02	永久补充	补流	否	45,000.2	45,000.2		45,000.2	100.00%	--			不适用	否

流动资金	月 09 日	流动资金			5	5		5						
节余资金永久补充流动资金	2023 年 02 月 09 日	节余资金永久补充流动资金	补流	否			2,108.79	2,108.79		--		不适用	否	
超募资金投向小计				--	248,849.25	248,849.25	22,821.18	250,876.62	--	--	8,192.33	62,687.71	--	--
合计				--	428,849.25	428,849.25	28,582.51	431,588.91	--	--	17,294.91	247,691.71	--	--
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）	贵州裕能年产 15 万吨磷酸铁锂生产线项目、贵州裕能磷矿石全量化利用年产 10 万吨磷酸铁、15 万吨磷酸铁锂及配套磷酸生产线项目-其中年产 7.5 万吨磷酸铁锂部分、贵州裕能磷矿石全量化利用年产 20 万吨磷酸铁锂前驱体（新型能源材料）生产线项目-其中磷酸铁部分本期未达到预计效益，主要是因为：2024 年锂电池产业链处于筑底阶段，市场竞争较为激烈，碳酸锂价格总体震荡下行，磷酸盐正极材料价格也相应下降，导致公司盈利水平有所下滑。													
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	适用 2023 年 3 月，经公司第一届董事会第三十八次会议、第一届监事会第六次会议，2023 年第二次临时股东大会决议，审议通过了《关于使用部分超募资金投资建设项目及永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 203,849.00 万元，由公司全资子公司贵州裕能公司作为实施主体，用于磷酸铁锂及磷酸铁锂前驱体（磷酸铁）生产线的建设，并使用超募资金 45,000.25 万元永久补充流动资金。保荐人中信建投证券出具了《关于湖南裕能新能源电池材料股份有限公司使用部分超募资金投资建设项目及永久补充流动资金的核查意见》。 截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用超募资金用于投资建设项目的金额为 203,767.58 万元；公司使用超募资金用于永久补充流动资金的金额为 47,109.04 万元（含节余）。													
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	不适用													
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2023 年 3 月 15 日，公司召开第一届董事会第三十八次会议、第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 93,635.11 万元置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于湖南裕能新能源电池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（2023）2-29 号），保荐人中信建投证券出具了《关于湖南裕能新能源电池材料股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的核查意见》													
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	适用 公司募投项目均已结项，并将节余募集资金 7,269.32 万元永久补充流动资金（专户资金转出当日实际金额为 7,284.89 万元，含利息和现金管理的净收入）。公司在募投项目实施过程中，严格按照募集资金使用的有关规定，从募投项目的实际情况出发，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，在保证项目质量的前提下，加强对募投项目的费用监督和管控，严格把控采购、建设等环节，有效降低了项目成本和费用。同时，节余募集资金中包含支付周期较长且尚未支付的部分合同尾款、质保金等款项。公司募集资金存放产生了一定的利息，且在不影响募投项目开展的前提下，公司将部分闲置募集资金进行现金管理，取得了一定的现金管理收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 12 月 31 日，募投项目均已结项，募集资金专户均已注销，节余资金已转入公司账户用于公司永久补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本年度，公司按照《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）等监管要求及公司《募集资金管理制度》的规定进行募集资金管理，并对募集资金的使用情况进行了及时、真实、准确和完整的披露，不存在募集资金管理违规情况。

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：亿元

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
四川裕能	子公司	锂离子电池材料的研发、生产、销售	3.50	18.64	8.58	53.40	1.30	1.09
云南裕能	子公司	锂离子电池材料的研发、生产、销售	9.00	71.93	21.53	86.12	4.67	3.97
四川裕宁	子公司	电子专用材料制造、电子专用材料研发、电子	2.10	9.48	6.90	11.61	2.15	1.81

		专用材料销售、化肥销售						
--	--	-------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
四川裕沿新材	新设	报告期内新设立，对公司生产经营和业绩暂无重大影响
贵州长盛贸易	新设	报告期内新设立，对公司生产经营和业绩暂无重大影响
裕能铜业	新设	报告期内新设立，对公司生产经营和业绩暂无重大影响
云南裕盛	新设	报告期内新设立，对公司生产经营和业绩暂无重大影响
裕能（新加坡）公司	新设	报告期内新设立，对公司生产经营和业绩暂无重大影响
裕能（西班牙）公司	新设	报告期内新设立，对公司生产经营和业绩暂无重大影响
上海清洁	股权转让	报告期内转让，对公司生产经营和业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

伴随锂电产业链降本压力不断向上游传导和原材料碳酸锂价格的震荡下行，磷酸盐正极材料价格同比下滑，使磷酸盐正极材料行业整体盈利能力承压，得益于公司的差异化竞争、一体化布局、精细化管理等措施，2024 年度四川裕能、云南裕能得以保持一定的盈利，但受行业周期因素影响，盈利同比下滑。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

应用场景的持续拓宽，“以旧换新”等政策进一步释放消费潜力，将有助于扩大下游市场需求，磷酸盐正极材料市场需求仍将保持快速增长态势。虽然过去两年行业整体盈利能力承压，但供需矛盾持续改善，落后产能逐步淘汰，产品销售价格有望回升至合理区间，以促进行业高质量发展。

### （二）公司发展战略

公司致力于成为全球新能源电池正极材料制造领先企业，为客户提供高性价比的正极材料。2025 年，公司将继续坚持创新驱动，推进产业一体化布局，精细化管理生产运营，强化人才梯队建设，提升公司核心竞争力。

### （三）经营计划

#### 1、创新引领，走差异化竞争的道路

公司始终高度重视创新研发，将持续进行技术创新、工艺创新、设备创新等，不断提升产品性能，推动产品迭代，以满足下游客户的高品质产品需求；同时，公司将继续完善研发体系，紧密跟踪行业发

展趋势，对行业前沿技术做好前瞻性技术储备。此外，公司将持续加强对核心技术及知识产权的保护，以巩固公司差异化竞争优势，并为研发成果转化提供有力保障。

## 2、优化布局

公司将围绕“资源-前驱体-正极材料-电池回收”一体化产业布局，打通从磷资源开采到磷化工、磷酸铁前驱体生产的关键环节，实现产业链向上延伸，降低上游磷源价格波动和稳定产业链供应，助力生产运营有序开展。同时，推进铜冶炼项目建设。西班牙项目待项目手续办理完毕，将稳健推进项目建设，并同步开展东南亚、北美等地区市场考察，积极推进公司全球化战略逐步落地。

## 3、精细化管理，提升运营效率

公司将全面推行精细化管理，从生产、采购、销售等多个环节入手，将精细化管理贯穿于全过程，在保障产品品质稳定的同时，计划通过引入人工智能、加强数字化管理等措施，提升运营效率。同时，公司也将完善考核管理体系，加大考核力度，通过明确的考核目标和考核标准，充分发挥考核指挥棒的作用，提高员工工作效率和质量。

## 4、强团队，激发人才活力

人才是企业高质量发展的关键战略资源。公司高度重视团队建设，将采取“引进与培养并举”的理念，一方面，通过校招、社招等多种方式，吸纳高校毕业生，引进专业性人才，为公司人才队伍的建设不断注入活力；另一方面，公司将持续开展各类各层级的培训，畅通员工职业发展路径，加强公司内部人才的培养与选拔，强化人才梯队的建设。同时，公司也将继续完善薪酬体系与激励机制，激发员工的积极性和创造性，打造一支高效、稳定的人才队伍。

## 5、规范运作，夯实高质量发展根基

公司董事会将严格执行股东大会各项决议，积极推进董事会各项决议实施，不断强化公司治理，加强合规体系建设，促进公司规范运作和健康发展。公司将积极推进再融资事项，增强公司综合竞争力。公司将落实各监管机构的相关要求，提升信息披露质量，加强市值管理和舆情监测，开展多种形式交流，以加强投资者关系管理工作，有效增进投资者对公司的了解。

### （四）可能面对的风险

#### 1、市场竞争加剧及需求变化的风险

近年来，全球新能源汽车与储能市场快速发展，吸引了众多厂商纷纷布局正极材料行业，产能规模快速增长，导致行业竞争日趋激烈，进而挤压行业盈利空间，若下游市场需求发生不利变化，供需格局变动可能进一步加剧市场竞争的激烈程度。市场竞争加剧背景下，对行业参与者的产品性能及成本等方

面提出了更高的要求，若公司未能紧跟市场发展、竞争力下滑，则可能对公司盈利水平及市场份额造成不利影响。

应对措施：公司将持续完善产业一体化布局，以精细化管理稳抓成本控制，同时将严格把关产品品质，并紧跟客户需求加大创新研发力度。通过打造行业内优质产品、丰富产品种类，增强客户粘性。此外，公司将通过深化与客户的合作关系和持续拓展其他优质新客户，确保公司在行业内的市场地位。

## 2、原材料价格波动的风险

公司产品的主要原材料包括碳酸锂、磷源等，市场价格随供需关系存在较大幅度波动。由于原材料成本占公司产品成本的比重较高，若主要原材料市场供求变化或采购策略未能及时调整，将可能对公司的经营业绩形成一定压力。

应对措施：公司及时追踪重要原材料市场供求和价格变动，通过采购时点研判、优化库存、紧密战略合作、一体化布局、期货套期保值等措施加强供应链管理及采购成本控制，降低主要原材料价格波动带来的风险。

## 3、行业主要技术路线发生重大变化的风险

近年来，形成规模化商业应用的锂离子电池正极材料主要包括磷酸铁锂、三元材料、钴酸锂和锰酸锂等，其中磷酸铁锂在动力和储能领域均有广泛应用并逐步占据主流地位。基于对电池材料性能和成本控制的更高追求，行业内参与者纷纷加大对现有产品的技术升级、新技术路线的研发布局以及产业化推广力度。若未来行业中出现了在能量密度、安全性能、生产成本等方面更具优势的新材料和新技术，而公司未能及时、有效地开发与推出新的产品，将对公司的竞争优势与盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司将持续投入新产品的研发，开发更具竞争力和价值的产品，并不断提升技术水平，同时对新型材料的研究进行前瞻性布局，确保拥有技术储备可以及时、有效地开发和推出符合市场趋势的产品，使公司在行业内保持竞争优势。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年01月18日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过现场交流方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通，详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年1月18日投资者关系活动记录表》(编号：2024-001)
2024年01月19日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过现场交流方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通，详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年1月19日投资者关系活动记录表(一)》



					录表	(编号: 2024-002)
2024年01月19日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年1月19日投资者关系活动记录表(二)》(编号: 2024-003)
2024年02月05日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年2月5日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-004)
2024年02月18日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过现场交流方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年2月18日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-005)
2024年02月22日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过现场交流方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年2月22日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-006)
2024年02月27日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年2月27日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-007)
2024年03月05日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年3月5日投资者关系活动记录表(一)》(编号: 2024-008)
2024年03月05日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年3月5日投资者关系活动记录表(二)》(编号: 2024-009)
2024年03月06日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过现场交流方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年3月6日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-010)
2024年03月15日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年3月15日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-011)
2024年03月22日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过现场交流方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年3月22日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-012)
2024年04月03日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年4月3日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-013)
2024年04月	电话会议	电话	其他	参与单位名称详	通过电话会议方式与机	详见公司在巨潮资讯

26 日		沟通		见投资者关系活动记录表	构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	网上披露的《2024 年 4 月 26 日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-014)
2024 年 05 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过现场交流方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年 5 月 9 日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-015)
2024 年 05 月 23 日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年 5 月 23 日投资者关系活动记录表(一)》(编号: 2024-016)
2024 年 05 月 23 日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年 5 月 23 日投资者关系活动记录表(二)》(编号: 2024-017)
2024 年 05 月 29 日	公司会议室	其他	其他	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过现场参观及现场交流方式与投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年 5 月 29 日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-018)
2024 年 06 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过现场交流方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年 6 月 12 日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-019)
2024 年 06 月 20 日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年 6 月 20 日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-020)
2024 年 06 月 30 日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年 6 月 30 日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-021)
2024 年 07 月 01 日	公司会议室	实地调研	其他	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过现场交流方式与投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年 7 月 1 日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-022)
2024 年 07 月 05 日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过现场交流方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年 7 月 5 日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-023)
2024 年 07 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过现场交流方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年 7 月 9 日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-024)
2024 年 07 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过现场交流方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通,	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年 7 月 15 日投资者关系

					详见投资者关系活动记录表	活动记录表》(编号: 2024-025)
2024年07月30日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年7月30日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-026)
2024年07月31日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过现场交流方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年7月31日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-027)
2024年09月10日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年9月10日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-028)
2024年09月25日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过现场交流方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年9月25日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-029)
2024年09月26日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年9月26日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-030)
2024年10月10日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	其他	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过网络交流方式与投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年10月10日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-031)
2024年10月14日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年10月14日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-032)
2024年10月17日	贵州裕能	实地调研	其他	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过现场参观和现场交流方式与投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年10月17日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-033)
2024年11月01日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过现场交流方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年11月1日投资者关系活动记录表》(编号: 2024-034)
2024年11月05日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过现场交流方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年11月5日投资者关系活动记录表(一)》(编号: 2024-035)
2024年11月05日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通, 详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024年11月5日投资者关系活动记录表(二)》(编号: 2024-036)

2024 年 11 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过现场交流方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通，详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年 11 月 7 日投资者关系活动记录表》(编号：2024-037)
2024 年 11 月 08 日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通，详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年 11 月 8 日投资者关系活动记录表》(编号：2024-038)
2024 年 11 月 11 日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通，详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年 11 月 11 日投资者关系活动记录表(一)》(编号：2024-039)
2024 年 11 月 11 日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通，详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年 11 月 11 日投资者关系活动记录表(二)》(编号：2024-040)
2024 年 11 月 12 日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通，详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年 11 月 12 日投资者关系活动记录表》(编号：2024-041)
2024 年 11 月 29 日	电话会议	电话沟通	机构	参与单位名称详见投资者关系活动记录表	通过电话会议方式与机构投资者就公司经营情况等方面进行了沟通，详见投资者关系活动记录表	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年 11 月 29 日投资者关系活动记录表》(编号：2024-042)

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

### 十四、“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

为践行以投资者为本的上市公司发展理念，维护投资者利益，推动提升公司质量和投资价值，公司制定了“质量回报双提升”行动方案，公司已于 2024 年 2 月 26 日在巨潮资讯网披露了《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》(公告编号：2024-002)。主要举措如下：(1) 立足主业，推进产业一体化建设；(2) 创新驱动，持续赋能公司发展；(3) 规范运作，持续完善治理结构；(4) 强化信披，诠释公司核心价值；(5) 重视回报，增强投资者获得感。

公司高度重视投资者关系管理工作，多渠道强化投资者沟通，深化与投资者的互动。报告期内，公司通过接待投资者现场调研、召开电话会议、参与湖南辖区 2024 年度投资者网上集体接待日活动、投资者电话专线、互动易、邮件等方式，与投资者进行沟通和交流，广泛听取投资者的意见和建议，主动向市场诠释公司核心价值。

公司牢固树立回报投资者意识，切实回报投资者。2024 年 5 月公司 2023 年度股东大会审议通过利润分配方案，公司向全体股东每 10 股派发现金 4.18 元（含税），共计派发现金红利分红 31,653.18 万元。

公司将坚持以投资者为本，继续积极落实“质量回报双提升”行动方案，为稳市场、稳信心积极贡献力量。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制体系，持续深入开展公司治理活动，积极促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### 1、关于股东和股东大会

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会，历次会议的召集、召开和表决程序、决议内容均符合法律、法规和公司各项制度，股东大会制度运行规范。公司平等对待所有股东，并尽可能为股东参与股东大会提供便利，依法保障全体股东特别是中小股东行使权力。

#### 2、关于董事与董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《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》《董事会议事规则》等要求开展工作，出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，勤勉尽责地履行职责和义务，维护公司和股东的合法权益。报告期内，公司共召开了 8 次董事会，会议的召集、召开和表决程序、决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会，成员全部由董事组成，各专门委员会能够按照法律、法规及各自工作细则的规定认真履行职责，运行情况良好。

#### 3、关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，监事会人员构成及资格均符合法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司共召开了 8 次监事会，会议的召集、召开和表决程序、决议内容均符合法律法规和《公司章程》《监事会议事规则》的规定。

公司全体监事能够按照《公司章程》《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事和高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

#### 4、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理制度》的规定，履行信息披露义务，按要求真实、准确、完整、及时地在指定平台披露有关信息，确保所有股东公平获取公司信息，不断提高信息披露质量。

公司高度重视投资者关系管理工作，不断强化与投资者的沟通交流。通过接待投资者现场调研、接听投资者来电、互动易回复问题、邮件等多元化沟通渠道，及时回复投资者关心的问题。报告期内，公司积极参加“湖南辖区 2024 年度投资者网上集体接待日”活动，促进投资者对公司经营情况和业务的了解，与投资者建立良好的互动机制。

## 5、关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，加强与各方的沟通 and 交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，坚持与利益相关者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

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

是 否

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

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

公司不存在控股股东和实际控制人，故不存在控股股东和实际控制人在公司资产、人员、财务、机构、业务等方面影响公司独立性和自主经营能力的情况。公司与公司的主要股东之间在资产、人员、财务、机构、业务等方面均保持独立性，公司具有自主经营能力。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年度股东大会	年度股东大会	49.97%	2024 年 05 月 15 日	2024 年 05 月 15 日	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2023 年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-032）
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.74%	2024 年 07 月 19 日	2024 年 07 月 19 日	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-044）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	41.62%	2024 年 09 月 12 日	2024 年 09 月 12 日	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-053）

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
谭新乔	男	54	董事长	现任	2020年11月03日	2026年10月29日	0	0	0	0	0	无
刘干江	男	46	董事	现任	2020年11月03日	2026年10月29日	0	0	0	0	0	无
陆怡皓	男	60	董事	现任	2020年11月03日	2026年10月29日	0	0	0	0	0	无
龙绍飞	男	51	董事	现任	2022年10月08日	2026年10月29日	0	0	0	0	0	无
赵怀球	男	49	董事兼总经理	现任	2020年11月03日	2026年10月29日	0	0	0	0	0	无
汪咏梅	女	45	董事、常务副总经理兼董事会秘书	现任	2020年11月03日	2026年10月29日	0	0	0	0	0	无
钟超凡	男	61	独立董事	现任	2020年12月09日	2026年10月29日	0	0	0	0	0	无
夏云峰	男	57	独立董事	现任	2020年12月09日	2026年10月29日	0	0	0	0	0	无



					日	日						
戴静	女	41	独立董事	现任	2020年12月09日	2026年10月29日	0	0	0	0	0	无
谢军恒	男	51	监事会主席 (职工监事)	现任	2020年11月03日	2026年10月29日	0	0	0	0	0	无
李昕	男	35	监事	现任	2020年11月03日	2026年10月29日	0	0	0	0	0	无
彭建规	男	51	监事	现任	2020年11月03日	2026年10月29日	0	0	0	0	0	无
周守红	男	52	副总经理	现任	2021年01月25日	2026年10月29日	0	0	0	0	0	无
梁凯	男	41	副总经理	现任	2020年11月03日	2026年10月29日	0	0	0	0	0	无
李新赞	男	51	副总经理	现任	2020年11月03日	2026年10月29日	0	0	0	0	0	无
陈质斌	男	52	副总经理	现任	2020年11月03日	2026年10月29日	0	0	0	0	0	无
李洪辉	男	45	副总经理	现任	2023年10月30日	2026年10月29日	0	0	0	0	0	无
王洁	女	54	财务总监	现任	2020年11月03日	2026年10月29日	0	0	0	0	0	无
周智慧	男	46	副总经理	现任	2023年10月30日	2026年10月29日	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

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

### （一）董事会成员简介

公司董事会成员 9 名，包括 3 名独立董事，具体介绍如下：

1、谭新乔先生，1970 年出生，中国国籍，本科学历，高级工程师。曾任湘潭电化集团有限公司质检处副处长、成品分厂副厂长、董事长，湘潭电化科技股份有限公司成品分厂厂长、副总经理、总经理、董事长。现任公司董事长。

2、刘干江先生，1978 年出生，中国国籍，研究生学历，高级物流师、工程师。曾任湘潭电化科技股份有限公司成品分厂副厂长、营销总监、副总经理、总经理、副董事长，湘潭电化集团有限公司总经理、副董事长等。现任公司董事，湘潭电化科技股份有限公司董事长，湘潭电化集团有限公司董事长，湘潭产业投资发展集团有限公司董事长，湘潭振湘国有资产经营投资有限公司执行董事，湘潭电化产投控股集团有限公司董事长。

3、陆怡皓先生，1964 年出生，中国国籍，硕士，高级经济师。曾任上海交通大学应用化学系讲师、校团委副书记、昂立集团副总经理，上海远东航空技术进口公司贸易部经理（期间任驻美国加拿大贸易代表），上海市张江高科技园区进出口有限公司总经理，上海张江高科技园区开发股份有限公司董事、总经理，上海张江（集团）有限公司总经理助理，上海张江火炬创业投资有限公司董事长、总经理、华鑫置业（集团）有限公司董事等。现任公司董事，上海惠天然投资控股集团有限公司总经理，上海创伴投资管理有限公司执行董事，上海成为私募基金管理有限公司董事长、总经理。

4、龙绍飞先生，1973 年出生，中国国籍，本科学历，电气工程师。曾任湘潭电化科技股份有限公司成品分厂副厂长、厂长、生产部部长、营销总监、副总经理、常务副总经理，靖西湘潭电化科技有限公司总经理等。现任公司董事，湘潭电化科技股份有限公司董事兼总经理，广西立劲新材料有限公司董事，湘潭立劲新材料有限公司董事，靖西湘潭电化科技有限公司董事长，湘潭顺中贸易有限责任公司执行董事。

5、赵怀球先生，1975 年出生，中国国籍，大专学历。曾任湘潭电化科技股份有限公司分厂副厂长、分厂厂长、董事会工作部对外投资经理，靖西湘潭电化科技有限公司车间主任，湘潭电化集团有限公司投资发展部对外投资经理、总经理助理。现任公司董事兼总经理，湘潭裕和企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

6、汪咏梅女士，1979 年出生，中国国籍，研究生学历，经济师。曾任湘潭电化科技股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书。现任公司董事、常务副总经理兼董事会秘书，湖南裕富企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，铜陵安伟宁新能源科技有限公司董事。

7、钟超凡先生，1963 年出生，中国国籍，博士研究生。曾任三一重工股份有限公司商务部和人事行政部经理。现任公司独立董事，湘潭大学教师、教授。

8、夏云峰先生，1967 年出生，中国国籍，博士研究生。曾任湖南科技大学商学院讲师、副教授。现任公司独立董事，湘潭大学商学院教授，洲际油气股份有限公司独立董事，湖南恒昌医药集团股份有限公司独立董事。

9、戴静女士，1983 年出生，中国国籍，本科学历。曾任长沙创普房地产开发有限公司法务专员、湘潭华彩置业有限公司行政助理、湖南湘晋律师事务所高级合伙人、副主任。现任公司独立董事，北京德和衡（湘潭）律师事务所高级合伙人、副主任。

## （二）监事会成员简介

公司监事会成员 3 名，具体介绍如下：

1、谢军恒先生，1973 年出生，中国国籍，本科学历，政工师。曾任湘潭电化集团有限公司团委副书记、团委书记兼文化宫主任、宣传部长兼团委书记、党委工作部部长、办公室主任、纪检监察室主任、法务部部长，湘潭电化科技股份有限公司机修分厂党支部书记、副厂长。现任公司监事会主席。

2、李昕先生，1989 年出生，中国国籍，本科学历。曾任湖南宏伟世界工程机械物流园有限公司招商经理，湖南红图集团有限公司董事长助理兼融资部门主管，深圳前海两型控股集团有限公司高级投资经理，公司董事。现任公司监事，深圳前海两型资产管理有限公司执行董事、总经理，深圳前海两型控股集团有限公司董事长兼总经理。

3、彭建规先生，1973 年出生，中国国籍，本科学历。曾任中国农业银行岳阳市云溪支行副行长，中国农业银行岳阳市分行大客户部、公司部总经理，中国农业银行岳阳市巴陵支行行长，中国农业银行江苏省分行南通崇川支行副行长，中国农业银行湖南省分行营业部公司业务部副总经理，中国农业银行湖南省分行营业部开福区支行行长，农行湖南省分行公司业务部副总经理，龙里县绿源建设开发有限公司董事长，六安市叶集区新城建联项目管理有限责任公司董事长，湖南达嘉维康医药产业股份有限公司董事，珠海华海润经贸有限公司执行董事，农银国际投资管理（河北雄安）有限公司副总经理，鄂信钻石新材料股份有限公司监事。现任公司监事，农银国际投资管理（河北雄安）有限公司董事，长沙中大科技集团股份有限公司董事，湖南泛联新安信息科技有限公司董事，地通工业控股集团股份有限公司监事。

## （三）高级管理人员简介

公司高级管理人员 9 名（包括 2 名董事），具体介绍如下：

1、赵怀球先生，详见上述董事成员介绍。

2、汪咏梅女士，详见上述董事成员介绍。

3、周守红先生，1972 年出生，中国国籍，本科学历。曾任湘潭电化集团有限公司、湘潭电化科技股份有限公司职员，后自主创业。现任公司副总经理，南宁市楚达科技有限公司执行董事、经理。

4、梁凯先生，1983 年出生，中国国籍，本科学历，工程师。曾任湘潭电化科技股份有限公司分厂副厂长、分厂厂长、董事会工作部对外投资经理，湘潭电化集团有限公司投资发展部对外投资经理、副总工程师，公司常务副总经理等。现任公司副总经理。

5、李新赞先生，1973 年出生，中国国籍，本科学历，高级工程师。曾任湘潭电化科技股份有限公司副总工程师等。现任公司副总经理。

6、陈质斌先生，1972 年出生，中国国籍，大专学历。曾任靖西湘潭电化科技有限公司车间主任，湘潭电化科技股份有限公司分厂厂长，湘潭电化集团有限公司投资发展部对外投资经理等。现任公司副总经理。

7、李洪辉先生，1979 年出生，中国国籍，本科学历。曾任靖西湘潭电化科技有限公司成品车间主任，湘潭电化科技股份有限公司分厂厂长，湘潭电化新能源材料有限公司总经理，湘潭电化集团有限公司投资发展部对外投资经理，公司总经理助理等。现任公司副总经理，靖西源聚企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

8、王洁女士，1970 年出生，中国国籍，大专学历，中级会计师。曾任湘潭电化集团有限公司财务部副部长、投资发展部对外投资经理，湖南湘进电化有限公司财务部部长，湘潭电化科技股份有限公司监审部部长，公司监事等。现任公司财务总监。

9、周智慧先生，1978 年出生，中国国籍，本科学历，二级建造师。曾任湘潭电化科技股份有限公司技术开发部副部长、工程部副部长、公司副总工程师等。现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘干江	湘潭电化集团有限公司	董事长	2021 年 07 月 15 日		否
刘干江	湘潭电化科技股份有限公司	董事长	2021 年 07 月 19 日		是
刘干江	湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	执行董事	2022 年 08 月 03 日		否
龙绍飞	湘潭电化科技股份有限公司	董事	2021 年 11 月 08 日		是
龙绍飞	湘潭电化科技股份有限公司	总经理	2023 年 01 月 16 日		是
赵怀球	湘潭裕和企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019 年 01 月 23 日		否
汪咏梅	湖南裕富企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020 年 12 月 02 日		否
周守红	南宁市楚达科技有限公司	执行董事、经理	2015 年 03 月 04 日		否
李洪辉	靖西源聚企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020 年 06 月 09 日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
谭新乔	湘潭新盛企业管理发展中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年04月24日	2024年04月03日	否
刘干江	湘潭产业投资发展集团有限公司	董事长	2021年11月19日		否
刘干江	湘潭电化产投控股集团有限公司	董事长	2022年11月10日		否
陆怡皓	上海惠天然投资控股集团有限公司	总经理	2015年01月01日		是
陆怡皓	上海创伴投资管理有限公司	执行董事	2015年10月12日		是
陆怡皓	上海创伙伙伴网络科技有限公司	执行董事	2015年03月27日		否
陆怡皓	上海成为私募基金管理有限公司	董事长	2024年09月29日		否
陆怡皓	上海成为私募基金管理有限公司	总经理	2022年10月25日		否
陆怡皓	华鑫置业（集团）有限公司	董事	2017年11月14日	2024年12月27日	是
陆怡皓	大唐电信投资有限公司	监事	2013年12月26日		否
陆怡皓	上海浦东唐城投资发展有限公司	董事	2014年09月10日		否
陆怡皓	上海惠天然新能源投资有限公司	监事	2014年04月08日		否
陆怡皓	上海惠天然资产管理服务有限公司	董事	2015年05月08日		否
陆怡皓	上海棠邦企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年05月24日	2024年06月19日	否
陆怡皓	南通海英水产养殖有限公司上海办事处	负责人	1992年11月20日		否
陆怡皓	合肥成为股权投资投资有限公司	执行董事兼总经理	2022年12月23日		否
陆怡皓	成为投资管理咨询（上海）有限公司	董事	2022年10月26日		否
龙绍飞	靖西湘潭电化科技有限公司	董事长	2023年06月29日		否
龙绍飞	广西立劲新材料有限公司	董事	2021年01月05日		否
龙绍飞	广西立劲新材料有限公司	董事长	2022年05月12日	2024年06月20日	否
龙绍飞	湘潭立劲新材料有限公司	董事	2022年02月16日		否
龙绍飞	湘潭立劲新材料有限公司	董事长	2022年02月16日	2024年09月23日	否
龙绍飞	湘潭顺中贸易有限责任公司	执行董事	2024年06月07日		否
汪咏梅	铜陵安伟宁新能源科技有限公司	董事	2021年07月19日		否
钟超凡	湘潭大学	教授	2009年12月01日		是

夏云峰	湘潭大学	教授	2006年12月01日		是
夏云峰	洲际油气股份有限公司	独立董事	2019年07月27日		是
夏云峰	湖南恒昌医药集团股份有限公司	独立董事	2020年08月12日		是
戴静	湖南湘晋律师事务所	合伙人、副主任	2021年01月01日	2024年10月11日	是
戴静	北京德和衡（湘潭）律师事务所	合伙人、副主任	2024年10月12日		是
李昕	深圳前海两型资产管理有限公司	执行董事、总经理	2017年08月01日		是
李昕	深圳前海两型控股集团有限公司	董事长、总经理	2022年12月12日		否
彭建规	农银国际投资管理（河北雄安）有限公司	董事	2023年12月25日		是
彭建规	地通工业控股集团股份有限公司	监事	2018年04月04日		否
彭建规	长沙申大科技集团股份有限公司	董事	2021年06月22日		否
彭建规	湖南泛联新安信息科技有限公司	董事	2022年06月22日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### （1）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事的薪酬经薪酬与考核委员会、董事会审议后，提交股东大会审议通过；公司监事的薪酬经监事会审议后，提交股东大会审议通过；公司高级管理人员薪酬经薪酬与考核委员会审议通过后，提交董事会审议通过。

#### （2）董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

2024年，在公司任职的非独立董事、监事、高级管理人员按照其在公司的分工职责或具体管理职务，按公司相关薪酬规定领取基本薪酬、绩效奖金和福利等。其中基本薪酬按月发放，公司可考虑职位、责任、能力、市场薪资水平等因素对基本薪酬情况进行调整；绩效奖金将根据公司经营成果及实际工作绩效情况等予以发放。未在公司任职的非独立董事、监事不另外支付津贴。

2024年，独立董事津贴发放标准维持每人每年10万元（税前），独立董事津贴按月发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
谭新乔	男	54	董事长	现任	168.00	否
刘干江	男	46	董事	现任	0.00	是

陆怡皓	男	60	董事	现任	0.00	是
龙绍飞	男	51	董事	现任	0.00	是
赵怀球	男	49	董事兼总经理	现任	123.40	否
汪咏梅	女	45	董事、常务副总经理兼董 事会秘书	现任	110.88	否
钟超凡	男	61	独立董事	现任	10.00	否
夏云峰	男	57	独立董事	现任	10.00	否
戴静	女	41	独立董事	现任	10.00	否
谢军恒	男	51	监事会主席（职工监事）	现任	89.08	否
李昕	男	35	监事	现任	0.00	是
彭建规	男	51	监事	现任	0.00	是
周守红	男	52	副总经理	现任	130.50	否
梁凯	男	41	副总经理	现任	124.04	否
李新赞	男	51	副总经理	现任	107.52	否
陈质斌	男	52	副总经理	现任	106.08	否
李洪辉	男	45	副总经理	现任	116.68	否
王洁	女	54	财务总监	现任	104.52	否
周智慧	男	46	副总经理	现任	99.40	否
合计	--	--	--	--	1,310.10	--

其他情况说明

适用 不适用

副总经理周守红和梁凯上述薪酬中包含项目奖励和创新成果奖励。

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第三次会议	2024年04月18日	2024年04月20日	详见公司在巨潮资讯网上披露的《第二届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2024-004）
第二届董事会第四次会议	2024年04月25日		第二届董事会第四次会议决议
第二届董事会第五次会议	2024年04月30日	2024年04月30日	详见公司在巨潮资讯网上披露的《第二届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2024-026）
第二届董事会第六次会议	2024年06月28日	2024年06月29日	详见公司在巨潮资讯网上披露的《第二届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2024-036）
第二届董事会第七次会议	2024年07月03日	2024年07月03日	详见公司在巨潮资讯网上披露的《第二届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2024-040）
第二届董事会第八次会议	2024年08月26日	2024年08月27日	详见公司在巨潮资讯网上披露的《第二届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2024-045）
第二届董事会第九次会议	2024年10月28日	2024年10月29日	详见公司在巨潮资讯网上披露的《第二届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2024-056）
第二届董事会第十次会议	2024年12月18日	2024年12月19日	详见公司在巨潮资讯网上披露的《第二届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2024-060）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
谭新乔	8	2	6	0	0	否	2
刘干江	8	2	6	0	0	否	3
陆怡皓	8	1	7	0	0	否	3
龙绍飞	8	2	6	0	0	否	3
赵怀球	8	1	7	0	0	否	3
汪咏梅	8	2	6	0	0	否	3
钟超凡	8	2	6	0	0	否	3
夏云峰	8	2	6	0	0	否	3
戴静	8	2	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，全体董事忠实、勤勉、尽责地履行职责和义务，严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件和《公司章程》《董事会议事规则》等公司相关制度的规定开展工作，并根据公司内部治理和实际经营情况，提出相关意见，公司经过充分沟通，形成一致意见，积极推动公司各项工作稳定、健康、高效发展。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	夏云峰、谭新乔、戴静	7	2024年02月26日	审议《关于2023年度内部审计工作报告的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2024年04月08日	审议《2023年年度报告及其摘要的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会	无	无



			日	《2023 年度内部控制自我评价报告的议案》 《董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告》等议案	审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2024 年 04 月 15 日	审议《关于〈公司 2024 年第一季度内部审计工作报告〉的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2024 年 04 月 22 日	审议《2024 年第一季度报告》	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2024 年 08 月 16 日	审议《关于〈2024 年第二季度内部审计工作报告〉的议案》《2024 年半年度报告及其摘要》	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2024 年 10 月 25 日	审议《关于〈2024 年第三季度内部审计工作报告〉的议案》《2024 年第三季度报告》	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2024 年 12 月 12 日	审议《关于〈公司 2025 年度内部审计工作计划〉的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
薪酬与考核委员会	钟超凡、谭新乔、戴静	3	2024 年 04 月 08 日	审议《关于确认公司董事 2023 年度薪酬及拟定 2024 年度薪酬方案的议案》《关于确认公司高级管理人员 2023 年度薪酬及拟定 2024 年度薪酬方案的议案》 《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案	薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》 《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况经过充分沟通讨论，对于内容涉及委员的议案，相关委员按照规定回避表决。	无	无
			2024 年 04 月 30 日	审议《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》《关于公	薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》 《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关制度的规定开	无	无

				司<2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）>的议案》	展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况经过充分沟通讨论，对于内容涉及委员的议案，相关委员按照规定回避表决。		
			2024 年 07 月 02 日	审议《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》	薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况经过充分沟通讨论，对于内容涉及委员的议案，相关委员按照规定回避表决。	无	无
战略委员会	谭新乔、刘干江、陆怡皓、赵怀球、汪咏梅	2	2024 年 04 月 08 日	审议《关于公司对外投资并成立有关公司的议案》	战略委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2024 年 06 月 25 日	审议《关于对外投资暨关联交易的议案》	战略委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况经过充分沟通讨论，对于内容涉及委员的议案，相关委员按照规定回避表决。	无	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	805
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	6,307
报告期末在职员工的数量合计（人）	7,112
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,112
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	5,870
销售人员	54
技术人员	595
财务人员	39

行政人员	299
管理人员	255
合计	7,112
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	59
本科	980
专科	1,978
专科以下	4,094
合计	7,112

## 2、薪酬政策

报告期内，公司根据市场薪酬水平的变化、公司经营业绩情况以及员工个人绩效和能力提升情况，对员工整体薪酬进行定期评估和调整。通过建立完善的绩效考核体系，坚持以绩效为导向，建立健全薪酬激励机制，体现多劳者、优秀者多得和按贡献分配的原则，激发员工内驱力，充分保障公司人才薪酬的市场竞争力。

公司为充分调动员工的积极性，发挥薪酬的激励作用及能动性，以国家相关法律法规为依据，根据公司发展要求及战略规划，结合公司实际情况及市场化水平，进一步完善薪酬管理制度。通过适度提高关键岗位人才、专业技术人才和市场短缺型人才的薪酬水平，除了常规的绩效奖励外，公司设置多元化奖励体系，如研发创新奖、项目奖金等，充分发挥薪酬在人力资源配置和吸引优秀人才方面的导向作用，促进人力资源的合理有效配置。

## 3、培训计划

公司高度重视员工的培训及持续学习，为不同阶段、不同岗位的员工提供符合其需求的培训。公司坚持内部培训与外部培训相结合，持续开展各层级培训，不断提升员工的技能水平和业务能力，以适应公司可持续发展的需求。

培训工作紧密围绕公司战略目标展开，以追求培训实效为核心原则。通过精准识别培训需求，实施分类分层培训策略，确保培训内容贴合员工实际需求，培训效果最大化。同时，公司特别重视安全培训，严格落实三级安全教育培训的实施。公司根据发展战略和人力资源规划，按照岗位任职资格要求，组织制定年度培训计划，开展新员工入职培训、专业技能提升培训、日常工作流程培训、“师带徒”、自主学习等多种培训形式，不断提升员工的技能水平和综合素质，为公司的稳健发展提供了保证，实现了公司与员工的双赢。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

公司不存在劳务外包数量较大情况。

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的利润分配政策审议和实施利润分配方案，相关的决策程序和机制完备，利润分配方案审议通过后在规定时间内进行实施，保证了全体股东的利益。报告期内，公司未进行利润分配政策的变更。

2024 年 4 月 18 日、2024 年 5 月 15 日，公司分别召开第二届董事会第三次会议和 2023 年度股东大会审议通过《2023 年度利润分配预案》，同意以公司现有总股本 757,253,070 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 4.18 元（含税），共计派发现金红利 316,531,783.26 元（含税）。2024 年 5 月，公司实施了上述利润分配。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.57
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	757,253,070
现金分红金额（元）（含税）	118,888,731.99
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	118,888,731.99
可分配利润（元）	2,552,747,634.60
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2024 年度利润分配预案为：拟以公司现有总股本 757,253,070 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.57 元（含税），共计派发现金红利 118,888,731.99 元（含税）。本次利润分配预案实施后，公司剩余未分配利润结转至以后年度，本年度不送红股，不以资本公积转增股本。若在本次利润分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间公司总股本发生变动的，公司则以未来实施分配预案时股权登记日的总股本为基数，按照现金分红分配比例不变的原则对现金分红总额进行相应调整。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

## 1、股权激励

2024 年 4 月 18 日，公司召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案。

2024 年 4 月 30 日，公司召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》。

2024 年 4 月 22 日至 2024 年 5 月 2 日，公司对授予激励对象的名单及职务在公司内部 OA 系统进行了公示，在公示期内，公司监事会及董事会工作部均未收到任何异议。2024 年 5 月 7 日，公司监事会发表了《监事会关于 2024 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

2024 年 5 月 15 日，公司召开 2023 年度股东大会，审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2024 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于 2024 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票的自查报告》。

2024 年 7 月 3 日，公司召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整 2024 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司监事会发表了《监事会关于 2024 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见（授予日）》。鉴于公司 2023 年度权益分派方案已经实施完毕及首次授予激励对象离职等原因，根据本次激励计划相关规定及 2023 年度股东大会授权，董事会决定对本次限制性股票激励计划授予价格、首次授予激励对象人员名单及授予数量进行调整，将本次激励计划授予价格由 17.43 元/股调整为 17.012 元/股，授予的权益总数由不超过 1,514.506 万股调整为 1,471.504 万股，首次授予限制性股票由 1,238.210 万股调整为 1,195.208 万股，首次授予激励对象人数由 288 人调整为 280 人，预留份额不变。同时，同意确定 2024 年 7 月 3 日为首次授予日，授予 280 名激励对象 1,195.208 万股限制性股票。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
谭新乔	董事长								0	0	1,219,880	17.012	0
赵怀球	董事、总经理								0	0	365,970	17.012	0
汪咏梅	董事、常务副总经理兼董事会秘书								0	0	335,470	17.012	0
周守红	副总经								0	0	304,970	17.012	0

	理												
陈质斌	副总经理								0	0	274,470	17.012	0
梁凯	副总经理								0	0	274,470	17.012	0
王洁	财务总监								0	0	274,470	17.012	0
李新赞	副总经理								0	0	274,470	17.012	0
李洪辉	副总经理								0	0	274,470	17.012	0
周智慧	副总经理								0	0	243,980	17.012	0
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	3,842,620	--	0
备注（如有）	报告期内，公司 2024 年限制性股票激励计划第二类限制性股票仅授予未归属。												

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

在薪酬方面，公司高级管理人员薪酬经薪酬与考核委员会审议通过后，提交董事会审议通过。公司高级管理人员根据其担任的具体管理职务，按公司相关薪酬规定领取基本薪酬、绩效奖金和福利等。其中基本薪酬按月发放，公司可考虑职位、责任、能力、市场薪资水平等因素对高级管理人员基本薪酬情况进行调整；绩效奖金将根据公司经营成果及实际工作绩效情况等予以发放。

在股权激励方面，公司实施 2024 年限制性股票激励计划，严格按照《2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》根据每年度公司层面业绩考核目标完成情况和个人层面绩效考核结果，确定限制性股票的归属比例。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合公司具体情况，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范经营管理中的风险，促进内部控制目标的实现。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

# 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的	已采取的解决	解决进展	后续解决计划
------	------	------	--------	--------	------	--------

			问题	措施		
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制评价报告及内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 03 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.96%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊，内控系统未能发现或进行事前的约束控制；（2）外部审计师发现财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（3）企业更正已公布的财务报告重大错报；（4）控制环境无效；（5）其他可能影响报表使用者正确判断的重大缺陷。</p> <p>重要缺陷：（1）企业更正已公布的财务报告一般性错误；（2）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：（1）公司重大事项缺乏决策程序或决策程序不科学，导致重大失误；（2）公司出现严重质量、环境与职业健康安全事件；（3）多项重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；（4）重大缺陷未得到整改；（5）其他可能对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>重要缺陷：发生上述非财务报告重大缺陷所列情形或其他情形虽未达到重大缺陷标准，但对公司产生重要负面影响的。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>资产总额的 1%；错报<math>\geq</math>利润总额的 5%。</p> <p>重要缺陷：资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 1%；利润总额的 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%。</p> <p>一般缺陷：错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%；错报<math>&lt;</math>利润总额的 3%。</p>	<p>重大缺陷：损失金额<math>\geq</math>资产总额的 1%。</p> <p>重要缺陷：资产总额的 0.5%<math>\leq</math>损失金额<math>&lt;</math>资产总额的 1%。</p> <p>一般缺陷：损失金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

### 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，湖南裕能公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 03 月 15 日

内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

报告期内，属重点排污单位的子公司包括四川裕宁、广西裕宁、云南裕能、贵州裕能。在日常生产经营中，各重点排污子公司严格遵守《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》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国水法》《中华人民共和国环境保护税法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国突发事件应对法》《危险废物转移管理办法》等环境保护相关法律法规，严格执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）《污水综合排放标准》（GB8978-1996）《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2023）等环境保护相关的国家及行业标准。

环境保护行政许可情况

公司各重点排污子公司均根据规定办理排污许可证，具体信息如下：

公司名称	排污许可证证书编号	有效期限
四川裕宁	91510904MA68AJY081001V	2024年3月13日至2029年3月12日止
广西裕宁	9145102534849921XR001V	2022年6月16日至2027年6月15日止
云南裕能	91530181MA6QDPLY2Q001V	2024年11月14日至2029年11月13日止
贵州裕能	91522702MAALQPQG0L001R	2024年1月19日至2029年1月18日止

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
四川裕宁	大气污染物	颗粒物	有组织	2	厂区各车间	4.548mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）	1.707吨	/	未超标
四川裕宁	大气污染物	氮氧化物	有组织	2	厂区各车间	44.631mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）	16.751吨	28.630吨	未超标
四川裕宁	大气污染物	二氧化硫	有组织	2	厂区各车间	19.394mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）	7.279吨	/	未超标

广西裕宁	大气污染物	颗粒物	有组织	7	厂区各车间	0mg/m <sup>3</sup>	《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0吨	71.568吨	未超标
广西裕宁	大气污染物	氮氧化物	有组织	4	厂区各车间	0mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	0吨	58.160吨	未超标
广西裕宁	大气污染物	二氧化硫	有组织	4	厂区各车间	0mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	0吨	7.280吨	未超标
广西裕宁	水体污染物	化学需氧量	间断排放	2	环保车间	9.222mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	0.342吨	56.760吨	未超标
云南裕能	大气污染物	氮氧化物	有组织	2	厂区各车间	31.645mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	20.119吨	41.694吨	未超标
云南裕能	大气污染物	二氧化硫	有组织	2	厂区各车间	3.731mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	2.659吨	/	未超标
云南裕能	大气污染物	颗粒物	有组织	2	厂区各车间	4.247mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	3.026吨	/	未超标
贵州裕能	大气污染物	颗粒物	有组织	6	厂区各车间	2.972mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014)《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	5.865吨	22.155吨	未超标
贵州裕能	大气污染物	二氧化硫	有组织	6	厂区各车间	2.629mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014)《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	5.187吨	33.976吨	未超标
贵州裕能	大气污染物	氮氧化物	有组织	6	厂区各车间	4.633mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》	9.143吨	101.79吨	未超标

							(GB 13271-2014)《无机化学工业污染物排放标准》 (GB31573-2015)《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)			
贵州裕能	大气污染物	氟化物	有组织	1	厂区车间	0mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	0 吨	0.109 吨	未超标
贵州裕能	大气污染物	五氧化二磷	有组织	1	厂区车间	0mg/m <sup>3</sup>	《贵州省环境污染物排放标准》 (DB52/864-2022)	0 吨	/	未超标
贵州裕能	大气污染物	砷及其化合物	有组织	1	厂区车间	0mg/m <sup>3</sup>	《贵州省环境污染物排放标准》 (DB52/864-2022)	0 吨	/	未超标

注 1：除广西裕宁涉及的化学需氧量水体污染物对应的排放数据为一般排放口数据外，上述其它排污数据均为各重点排污子公司主要排放口数据。

注 2：“/”表示该污染因子在公司所在地区无核定的排放总量限值。

#### 对污染物的处理

报告期内，公司各重点排污子公司污染防治设施均正常运行，废气经布袋除尘、RTO、RCO 等设施处理后达标排放；四川裕宁、贵州裕能、云南裕能生产废水经回收系统综合回用不外排，广西裕宁生产废水经处理并达标后排放；噪声防治方面均选用高效低噪设备，对噪声设备采取设隔声罩和减震基座、厂房安装吸音材料等措施减少噪声，厂界噪声排放满足相关排放标准；固废方面均按照“减量化、无害化、资源化”的处置原则，均建有标准化一般固废间与危险废物暂存间，将固体废物按规定分类收集、规范暂存，危险废物严格按照《危险废物转移管理办法》相关要求交由有资质的单位合法处置，一般固废交由有技术能力的单位进行合法处置、利用；广西裕宁压滤污泥按照《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》（GB18599-2020）中 II 类场相关要求进行处理。

#### 突发环境事件应急预案

根据国家相关法律法规要求，四川裕宁结合实际情况制定《突发环境事件应急预案》，已在遂宁市安居生态环境局备案；广西裕宁结合实际情况制定《突发环境事件综合应急预案》已在百色市靖西生态环境局备案；云南裕能结合实际情况制定《突发环境事件应急预案》已在昆明市生态环境局安宁分局备案；贵州裕能结合实际情况制定《突发环境事件应急预案》已在黔南州生态环境局备案。报告期内各重点排污子公司备案有效。公司编制的突发环境事件应急预案，重点对企业环境风险进行评估，分析企业的主要风险事故类型、概率，细化分析企业预防、预警能力及应急处置能力，提出完善的应急响应程序及处置措施。切实预防、避免环境污染事件发生，减轻突发环境事件影响范围及程度，保护环境，确保环境敏感受体人民财产、健康及生命安全。

公司各重点排污子公司均依照《突发环境事件应急预案》要求，开展各项应急演练，提升应急处置能力；同时配备相应的应急物资，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。

#### 环境自行监测方案

公司各重点排污子公司根据排污许可证要求，编制了相关自行监测方案，并在当地主管部门进行备案，定期委托有资质的第三方检测公司根据自行监测方案开展监测工作，相关监测结果均满足相关排放要求，并将监测结果上传全国污染源监测信息管理与共享平台及各省环保信息公开网站等渠道进行信息公开，接受社会公众监督。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司严格遵守国家环境保护相关法律法规，严格执行国家排放标准做到污染物达标排放。报告期内，公司高度重视环境保护工作，公司及子公司环保投入共计 13,967.33 万元，依法依规足额缴纳环境保护税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极响应国家“双碳”战略，高度重视节能降耗工作，推动开展多个减少碳排放项目，完成了多款典型产品的碳足迹第三方认证。同时，公司积极参与绿色制造体系的申报工作，报告期内，公司及四川裕能分别荣获湖南省“绿色工厂”和四川省“绿色工厂”称号。公司通过持续加强节能减排宣传，倡导和鼓励资源综合利用，致力于实现企业绿色、低碳可持续发展，践行企业“双碳”之路。

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

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司积极践行社会责任，在推动经济发展同时，致力于为社会、环境和利益相关方创造长期价值，不断探索创新，推动公益慈善领域的持续发力，为社会繁荣发展贡献力量。

### 1、股东权益保护

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件及《公司章程》要求，不断完善内部治理结构，促进公司规范运作，保障公司及全体股东的合法权益。公司股东大会、董事会、监事会及独立董事制度等得到切实执行，各权利机构、决策机构、监督机构和经营管理层之间权责分明，各司其职，保证公司治理的合法有效运行。

公司严格按照相关法律法规要求及时、真实、准确、完整地在指定平台信息披露；同时，公司通过接待投资者现场调研、召开电话会议、投资者电话专线、互动易、邮件等方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的多元互动渠道，提高了公司的透明度和诚信度。

### 2、职工权益保护

公司严格遵守和执行国家劳动保护相关法律法规，建立具有市场竞争力的薪酬、福利保障体系。秉持公平、公正、公开原则多渠道招聘人才，杜绝就业歧视。关注员工的职业发展，举办多项目综合素质提升培训。改善员工生产环境，定期发放劳保用品和节日慰问物资以及高温津贴等。开展慰问困难职工活动，发放慰问金。

公司尊重和维护员工的权益，实现员工与企业的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系。

### 3、客户、供应商保护

公司不断建立健全质量管理体系，严控产品质量、快速响应客户诉求、精准服务客户需求，并加强与各客户、供应商的沟通合作，建立了长期稳定良好的合作关系，充分尊重客户、供应商的合法权益，实现产业链的合作共赢、共同发展。

### 4、社会责任

公司在做好企业经营管理的同时，积极回馈社会，履行企业的社会责任。2024 年，公司支持社会公益事业，践行社会责任，在爱心助学、退役军人关爱基金、防洪救灾、乡村振兴等领域合计捐款约 229 万元。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司作为湘潭县排头乡红祺村驻村帮扶后盾单位，与村支两委开展深入对接，携手团市委共同解决村部面临的困难。2024 年，公司支持湘潭县排头乡红祺村乡村振兴 10 万元。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	广州力辉新材料科技有限公司;湖南裕富企业管理合伙企业(有限合伙);上海津晟新材料科技有限公司;湘潭电化集团有限公司;湘潭电化科技股份有限公司	股份限售承诺	自发行人本次发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本企业现已直接或间接持有的发行人股份, 亦不由发行人回购现已直接或间接持有的股份。 若违反上述承诺, 本企业所得收益将归属于发行人, 因此给发行人及发行人其他股东造成损失的, 将依法对发行人及发行人其他股东进行赔偿。	2023 年 02 月 09 日	2023 年 2 月 9 日至 2026 年 2 月 8 日	正常履行中
	宁德时代新能源科技股份有限公司	股份限售承诺	自发行人上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本公司现已直接持有的发行人股份, 亦不由发行人回购现已持有的股份。 若违反上述承诺, 本公司所得收益将归属于发行人。	2023 年 02 月 09 日	2023 年 2 月 9 日至 2026 年 2 月 8 日	正常履行中
	湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	股份限售承诺	自发行人本次发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本公司现已直接及间接持有的发行人股份, 亦不由发行人回购现已持有的股份。	2023 年 02 月 09 日	2023 年 2 月 9 日至 2026 年 2 月 8 日	正常履行中
	比亚迪股份有限公司	股份限售承诺	自本公司取得发行人股份之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本公司现已直接持有的发行人股份, 亦不由发行人回购现已持有的股份。	2020 年 12 月 23 日	2020 年 12 月 23 日至 2024 年 2 月 8 日	已履行完毕
	嘉兴尚祺祺能股权投资合伙企业(有限合伙);嘉兴市创启开盈创业投资合伙企业(有限合伙);通用(北京)投资基金管理有限公司一通招(日照)股权投资合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	自本企业取得湖南裕能新能源电池材料股份有限公司股份之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本企业现已直接持有的公司股份, 亦不由公司回购现已持有的股份。	2020 年 12 月 23 日	2020 年 12 月 23 日至 2024 年 2 月 8 日	已履行完毕
	湖南裕创企业管理合	股份	自发行人本次发行的股票在证券交易所	2023 年 02 月	2023 年 2	正常

	伙企业（有限合伙）；湖南裕广企业管理合伙企业（有限合伙）；湖南裕璞企业管理合伙企业（有限合伙）；湖南裕瑞企业管理合伙企业（有限合伙）；湖南裕升企业管理合伙企业（有限合伙）；靖西源聚企业管理合伙企业（有限合伙）；南宁市楚达科技有限公司；湘潭裕和企业管理合伙企业（有限合伙）	限售承诺	上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/企业现已直接持有的发行人股份，亦不由发行人回购现已持有的股份。	09 日	月 9 日至 2026 年 2 月 8 日	履行中
	刘志奇	股份限售承诺	自本人取得湖南裕能新能源电池材料股份有限公司股份之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人现已直接持有的公司股份，亦不由公司回购现已持有的股份。	2020 年 12 月 23 日	2020 年 12 月 23 日至 2024 年 2 月 8 日	已履行完毕
	文字	股份限售承诺	自公司本次发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人现已直接持有的公司股份，亦不由公司回购现已持有的股份。	2023 年 02 月 09 日	2023 年 2 月 9 日至 2024 年 2 月 8 日	已履行完毕
	长江晨道（湖北）新能源产业投资合伙企业（有限合伙）；海南两型弘申二号基金合伙企业（有限合伙）；湖州两型弘申一号创业投资合伙企业（有限合伙）；拉萨经济技术开发区天易中小企业服务有限公司；农银（湖南）壹号股权投资企业（有限合伙）；深圳火高科技公司；西藏两型企业管理有限公司；舟山智越荣熙投资合伙企业（有限合伙）；舟山智越韶瀚创业投资中心（有限合伙）	股份限售承诺	自发行人本次发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/企业现已直接持有的发行人股份，亦不由发行人回购现已持有的股份。	2023 年 02 月 09 日	2023 年 2 月 9 日至 2024 年 2 月 8 日	已履行完毕
	诚通基金管理有限公司一国调战略性新兴产业投资基金（滁州）合伙企业（有限合伙）；湖南省财信产业基金管理有限公司；基本养老保险基金一二零六组合；基本养老保险基金一二零五组合；上海国盛资本管理有限公司—上海国盛产业赋能私募投资基金合伙企业	股份限售承诺	本机构/本基金就本次战略配售获配的发行人股份，自发行人首次公开发行并上市之日起十二个月内，将不转让、委托他人管理或由发行人回购该部分股份。限售期届满后，本机构/本基金减持本次战略配售股票适用中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所关于股份减持的有关规定。	2023 年 02 月 09 日	2023 年 2 月 9 日至 2024 年 2 月 8 日	已履行完毕

	(有限合伙);泰康人寿保险有限责任公司-传统-普通保险产品-019L-CT001 深;中保投资有限责任公司-中国保险投资基金(有限合伙);中国农业银行股份有限公司-富国创业板两年定期开放混合型证券投资基金;中信建投证券-工商银行-中信建投股管家湖南裕能 3 号战略配售集合资产管理计划;中信建投证券-兴业银行-中信建投股管家湖南裕能 1 号战略配售集合资产管理计划;中信建投证券-兴业银行-中信建投股管家湖南裕能 2 号战略配售集合资产管理计划				
宁德时代新能源科技股份有限公司	股份减持承诺	本公司具有拟长期持有发行人股份的意见。在本公司承诺的股份锁定期内不减持发行人股份。锁定期届满后,本公司存在减持发行人之股份的可能。本公司拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的发行人股份,并将严格遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定。若违反上述承诺,本公司所得收益将归属于发行人。	2023 年 02 月 09 日	2023 年 2 月 9 日至 2026 年 2 月 8 日	正常履行中
广州力辉新材料科技有限公司;湖南裕富企业管理合伙企业(有限合伙);上海津晟新材料科技有限公司;湘潭电化集团有限公司;湘潭电化科技股份有限公司	股份减持承诺	本企业具有拟长期持有发行人股份的意见。在本企业承诺的股份锁定期内不减持发行人股份。锁定期届满后,出于本企业自身需要,本企业存在适当减持发行人之股份的可能。本企业拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的发行人股份,并将严格遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定。若违反上述承诺,本企业所得收益将归属于发行人,因此给发行人及发行人其他股东造成损失的,将依法对发行人及发行人其他股东进行赔偿。	2023 年 02 月 09 日	2023 年 2 月 9 日至 2026 年 2 月 8 日	正常履行中
湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	股份减持承诺	本承诺函出具后,若适用于本公司的相关法律、法规、规章、规范性文件对本公司所持发行人股份减持有其他规定的,本公司承诺按照该等规定执行。	2023 年 02 月 09 日	2023 年 2 月 9 日至 2026 年 2 月 8 日	正常履行中
比亚迪股份有限公司	股份减持承诺	本公司具有拟长期持有发行人股份的意见。在本公司承诺的股份锁定期内不减持发行人股份。锁定期届满后,出于本公司自身需要,本公司存在减持发行人之股份的可能。本公司拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交	2023 年 02 月 09 日	2023 年 2 月 9 日至 2024 年 2 月 8 日	已履行完毕



			易、协议转让等方式减持所持有的发行人股份，并将严格遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定。			
	嘉兴尚硕祺能股权投资合伙企业（有限合伙）；嘉兴市创启开盈创业投资合伙企业（有限合伙）；通用（北京）投资基金管理有限公司一通招（日照）股权投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	本承诺函出具后，若适用于本企业的有关法律、法规、规章、规范性文件对本企业所持湖南裕能新能源电池材料股份有限公司股份减持有其他规定的，本企业承诺按照该等规定执行。	2023年02月09日	2023年2月9日至2024年2月8日	已履行完毕
	湖南裕创企业管理合伙企业（有限合伙）；湖南裕广企业管理合伙企业（有限合伙）；湖南裕璞企业管理合伙企业（有限合伙）；湖南裕瑞企业管理合伙企业（有限合伙）；湖南裕升企业管理合伙企业（有限合伙）；靖西源聚企业管理合伙企业（有限合伙）；南宁市楚达科技有限公司；湘潭裕和企业管理合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	本承诺函出具后，若适用于本公司/企业的有关法律、法规、规章、规范性文件对本公司/企业所持湖南裕能新能源电池材料股份有限公司股份减持有其他规定的，本公司/企业承诺按照该等规定执行。	2023年02月09日	2023年2月9日至2026年2月8日	正常履行中
	刘志奇	股份减持承诺	本承诺函出具后，若适用于本人的有关法律、法规、规章、规范性文件对本人所持湖南裕能新能源电池材料股份有限公司股份减持有其他规定的，本人承诺按照该等规定执行。	2023年02月09日	2023年2月9日至2024年2月8日	已履行完毕
	文字	股份减持承诺	本承诺函出具后，若适用于本人的有关法律、法规、规章、规范性文件对本人所持公司股份减持有其他规定的，本人承诺按照该等规定执行。	2023年02月09日	2023年2月9日至2024年2月8日	已履行完毕
	长江晨道（湖北）新能源产业投资合伙企业（有限合伙）；海南两型弘申二号基金合伙企业（有限合伙）；湖州两型弘申一号创业投资合伙企业（有限合伙）；拉萨经济技术开发区天易中小企业服务有限公司；农银（湖南）壹号股权投资企业（有限合伙）；深圳火高科技公司；西藏两型企业管理有限公司；舟山智越荣熙投资合伙企业（有限合伙）；舟山智越韶瀚创业投资中心（有限合伙）	股份减持承诺	本承诺函出具后，若适用于本公司/企业的有关法律、法规、规章、规范性文件对本公司/企业所持湖南裕能新能源电池材料股份有限公司股份减持有其他规定的，本公司/企业承诺按照该等规定执行。	2023年02月09日	2023年2月9日至2024年2月8日	已履行完毕

湖南裕能新能源电池材料股份有限公司	分红承诺	<p>利润分配政策的承诺： 本公司将严格执行《湖南裕能新能源电池材料股份有限公司章程（草案）》和《湖南裕能新能源电池材料股份有限公司上市后三年分红回报规划》等文件中相关利润分配政策，本公司实施积极的利润分配政策，注重对股东的合理回报并兼顾本公司的可持续发展，保持本公司利润分配政策的连续性和稳定性。本公司如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于本公司的原因外，将向本公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在本公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。</p>	2023年02月09日	2023年2月9日至2026年2月8日	正常履行中
广州力辉新材料科技有限公司;湖南裕富企业管理合伙企业(有限合伙);上海津晟新材料科技有限公司;湘潭电化集团有限公司	分红承诺	<p>利润分配政策的承诺： 1、本企业将采取一切必要的合理措施，促使发行人按照股东大会审议通过的分红回报规划及发行人上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。 2、本企业将采取的措施包括但不限于：（1）根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案；（2）在审议发行人利润分配预案的股东大会上，本企业将对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；（3）督促发行人根据相关决议实施利润分配。</p>	2023年02月09日	2023年2月9日至2026年2月8日	正常履行中
陈质斌;戴静;李洪辉;李昕;李新赞;梁凯;刘干江;龙绍飞;陆怡皓;彭建规;谭新乔;汪咏梅;王洁;夏云峰;谢军恒;赵怀球;钟超凡;周守红;周智慧	分红承诺	<p>利润分配政策的承诺： 本人将严格按照《公司章程》、公司未来分红回报规划及上市后三年内的股东分红回报规划中披露的利润分配政策履行利润分配决策程序，并实施利润分配。 本人将严格按照《公司章程》、公司未来分红回报规划及上市后三年内的股东分红回报规划中披露的利润分配政策在相关股东大会/董事会/监事会进行投票表决，并督促公司根据相关决议实施利润分配。</p>	2023年02月09日	2023年2月9日至2026年2月8日	正常履行中
广州力辉新材料科技有限公司;湖南裕富企业管理合伙企业(有限合伙);上海津晟新材料科技有限公司;湘潭电化集团有限公司;湘潭电化科技股份有限公司;湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	关于规范关联交易的承诺	<p>关于规范关联交易的承诺： 1、本企业将充分尊重发行人的独立法人地位，保障发行人独立经营、自主决策，确保发行人的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立、机构独立，以避免、减少不必要的关联交易； 2、本企业及本企业控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人资金，也不要求发行人为本企业及本企业控制的其他企业进行违规担保； 3、如果发行人在今后的经营活动中必</p>	2021年09月17日	长期	正常履行中

			<p>须与本企业或本企业控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本企业将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、发行人的公司章程等履行相关程序，严格遵守有关关联交易的信息披露规则，并保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本企业及本企业控制的其他企业将不会要求或接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。</p> <p>4、若本企业未履行上述承诺，将赔偿发行人因此而遭受或产生的任何损失或开支。</p> <p>5、上述承诺自签署之日起生效，对本企业具有法律约束力；至本企业不再为发行人的关联方当日失效。</p>			
	比亚迪股份有限公司	关于规范关联交易的承诺	<p>关于规范关联交易的承诺：</p> <p>1、本公司将充分尊重发行人的独立法人地位，不以不正当的手段干预发行人的独立经营、自主决策，不以不正当的手段干预发行人的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立、机构独立。</p> <p>2、本公司及本公司控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项违规占用发行人资金，也不要求发行人为本公司及本公司控制的其他企业进行违规担保。</p> <p>3、如果发行人在今后的经营活动中必须与本公司或本公司控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、发行人的公司章程等履行相关程序，严格遵守有关关联交易的信息披露规则，并保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。</p> <p>4、若本公司未履行上述承诺，将依法承担相应的责任。</p> <p>5、上述承诺自签署之日起生效，对本公司具有法律约束力；至本公司不再为发行人的关联方当日失效。</p>	2021年06月18日	长期	正常履行中
	宁德时代新能源科技股份有限公司	关于规范关联交易的承诺	<p>关于规范关联交易的承诺：</p> <p>1、本公司将充分尊重发行人的独立法人地位。</p> <p>2、本公司及本公司控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人资金，也不要求发行人为本公司及本公司控制的其他企业进行违规担保。</p> <p>3、如果发行人在今后的经营活动中必须与本公司或本公司控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、发行人的公司章程等履行相关程序，严格遵守有关关联交易的信息披露规则，</p>	2021年09月17日	长期	正常履行中

			<p>并保证遵循市场化原则及正常的商业条款进行交易，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。</p> <p>4、上述承诺自签署之日起生效，对本公司具有法律约束力；至本公司不再为发行人的关联方当日失效。</p>			
陈质斌;戴静;李洪辉;李昕;李新赞;梁凯;刘干江;龙绍飞;陆怡皓;彭建规;谭新乔;汪咏梅;王洁;夏云峰;谢军恒;赵怀球;钟超凡;周守红;周智慧	关于规范关联交易的承诺	<p>关于规范关联交易的承诺:</p> <p>1、本人及本人所控制(含共同控制)或施加重大影响的企业不利用实际控制人地位及控制性影响谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利,不利用实际控制人地位及控制性影响谋求与公司达成交易的优先权利,不以与市场价格相比显示公允的条件与公司进行交易,亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为。</p> <p>2、本人及本人所控制(含共同控制)或施加重大影响的企业将尽最大努力减少或避免与公司之间的关联交易。在进行确属必要且无法规避的关联交易时,本人及本人控制(含共同控制)或施加重大影响的企业保证按市场化原则和公允定价原则进行公平操作,关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准,并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务,保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>3、本人及本人所控制(含共同控制)或施加重大影响的企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司资金、资产,不与公司之间发生非交易性资金往来。在任何情况下,不要求公司向本人及本人所控制(含共同控制)或施加重大影响的企业提供任何形式的担保。</p> <p>4、本人保证将按照法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定,在审议涉及公司的关联交易时,切实遵守公司董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序;严格遵守公司关于关联交易的决策制度,确保不损害公司利益。</p> <p>5、本人愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。</p>	2022年10月10日	长期	正常履行中	
湘潭电化集团有限公司	关于避免同业竞争的承诺	<p>关于避免同业竞争的承诺:</p> <p>一、本公司及本公司拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织没有在中国境内或境外从事任何对发行人(含子公司,下同)构成竞争的业务及活动。</p> <p>二、自本承诺出具之日,本公司在作为发行人的持股5%以上股东期间,本公司保证将采取合法及有效的措施,促使本公司、本公司拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织不以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的任何业务,并且保证不进行其他任何损害发</p>	2022年01月26日	长期	正常履行中	

			<p>行人及其他股东合法权益的活动。</p> <p>三、自本承诺出具之日，本公司在作为发行人的持股 5%以上股东期间，凡本公司及本公司所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人生产经营构成竞争的业务，本公司将按照发行人的要求，将该等商业机会让与发行人，由发行人在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与发行人存在同业竞争。</p> <p>四、如果本公司违反上述声明与承诺并造成发行人经济损失的，本公司将赔偿发行人因此受到的全部损失。</p>			
	湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	关于避免同业竞争的承诺	<p>关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>一、本公司没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对发行人（含子公司，下同）构成竞争的业务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。</p> <p>二、本公司在作为发行人的持股 5%以上股东的关联方期间，本公司保证将采取合法及有效的措施，促使本公司、本公司拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本公司的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的任何业务，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在经济组织或关联企业中担任高级管理人员或核心技术人员，并且保证不进行其他任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。</p> <p>三、本公司在作为发行人的持股 5%以上股东的关联方期间，凡本公司及本公司所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人生产经营构成竞争的业务，本公司将按照发行人的要求，将该等商业机会让与发行人，由发行人在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权以避免与发行人存在同业竞争。</p> <p>四、如果本公司违反上述声明与承诺并造成发行人经济损失的，本公司将赔偿发行人因此受到的全部损失。</p>	2021 年 09 月 23 日	长期	正常履行中
	湖南裕能新能源电池材料股份有限公司	稳定股价承诺	<p>关于上市后三年内股价低于每股净资产时稳定股价的预案及约束措施：</p> <p>一、稳定股价预案的实施主体</p> <p>稳定股价预案的实施主体为本公司及部分持股 5%以上股东、在公司领取薪酬的非独立董事（以下简称“相关董事”）及高级管理人员，包括未来上市后三年内新进的相关董事及高级管理人员。除另有说明，稳定股价预案、相关约束措</p>	2023 年 02 月 09 日	2023 年 2 月 9 日至 2026 年 2 月 8 日	正常履行中

		<p>施所指公司董事均指相关董事。</p> <p>二、预案有效期及稳定股价措施的启动和停止条件</p> <p>1、预案有效期自公司股票上市之日起三年内有效。</p> <p>2、稳定股价措施的启动条件</p> <p>公司股票上市后三年内，若连续 20 个交易日公司股票收盘价低于公司最近一期未经审计的每股净资产（因派息、送股、资本公积转增股本、股份拆细、增发、配股或缩股等事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，则每股净资产相应进行调整，下同），则启动股价稳定程序，具体实施需符合中国证监会及证券交易所的有关规定。</p> <p>3、稳定股价措施的停止条件</p> <p>实施期间，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案停止执行：</p> <p>（1）继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件；</p> <p>（2）继续增持股票将导致需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购；</p> <p>（3）在稳定股价具体方案实施前或实施期间，公司股票连续 20 个交易日收盘价均高于公司上一会计年度经审计的每股净资产值。</p> <p>三、实施公司回购股票的程序</p> <p>1、公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在稳定股价措施的启动条件触发之日起 20 个交易日内召开董事会，董事会应制定明确、具体的回购方案，方案内容应包括但不限于拟回购本公司股份的种类、数量区间、价格区间、实施期限等内容，并提交公司股东大会审议，回购方案经公司股东大会审议通过后生效。但如果股份回购方案实施前或实施过程中公司股价已经不再满足启动稳定股价措施条件的，可不再继续实施该方案。</p> <p>2、在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人（如需），并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。本公司回购价格不高于公司最近一期未经审计的每股净资产的 100%，回购股份的方式为集中竞价交易方式或证券监督管理部门认可的其他方式。</p> <p>3、若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但遵循以下原则：</p> <p>（1）单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 5%；</p> <p>（2）单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计</p>		
--	--	--	--	--

		<p>的归属于母公司股东净利润的 20%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如果下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>四、股东增持公司股票的程序</p> <p>1、若公司董事会未在触发公司股份回购义务后的 20 个交易日内制订并公告公司股份回购预案，或者股份回购预案被公司股东大会否决，或者公司公告实施回购的具体方案后 30 日内不履行或者不能履行回购公司股份义务，或者公司回购股份达到预案上限后，公司股票的收盘价格仍无法稳定在公司最近一期经审计的每股净资产之上且持续连续 20 个交易日以上，则触发公司部分持股 5% 以上股东增持股份的义务。</p> <p>2、在不影响公司上市条件的前提下，公司部分持股 5% 以上股东应在触发增持义务之日起 5 个交易日内提出增持公司股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行所需的审批手续，在获得批准后的 3 个交易日内通知公司，公司应按照相关规定披露增持股份的计划。在公司披露增持公司股份计划后，将根据有关规定，按照方案开始实施增持公司股份的计划。</p> <p>3、公司部分持股 5% 以上股东增持股份的方式为集中竞价交易方式或证券监督管理部门认可的其他方式，增持价格不超过最近一期未经审计的每股净资产的 100%。但如果增持公司股份方案实施前或实施过程中公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，部分持股 5% 以上股东将继续按照上述稳定股价预案执行，但遵循以下原则：</p> <p>（1）单次用于增持股份的资金金额不超过其最近一次从公司所获得税后现金分红金额的 20%；</p> <p>（2）单一年度用以稳定股价的增持资金不超过其最近一次从公司所获得税后现金分红金额的 40%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，其将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金不再计入累计现金分红金额。</p> <p>五、董事、高级管理人员增持公司股票的程序</p> <p>1、若公司部分持股 5% 以上股东未在触发增持股份义务之日起 20 个交易日内提出增持公司股份的计划，或者未在公</p>		
--	--	--	--	--

		<p>司公告其增持计划后 30 日内开始实施增持，或者公司部分持股 5%以上股东增持股票达到预案上限后，公司股票的收盘价格仍无法稳定在公司最近一期未经审计的每股净资产之上且持续连续 20 个交易日以上，则触发公司相关董事和高级管理人员增持公司股份的义务。</p> <p>2、不影响公司上市条件的前提下，公司相关董事、高级管理人员应在触发增持义务之日起 5 个交易日内提出增持公司股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行所需的审批手续，在获得批准后的 3 个交易日内通知公司，公司应按照规定披露增持股份的计划。在公司披露增持公司股份计划的 3 个交易日后，将按照方案开始实施增持公司股份的计划。</p> <p>3、公司相关董事和高级管理人员将通过竞价交易等方式买入公司股份以稳定公司股价，买入价格不高于公司最近一期未经审计的每股净资产的 100%。但如果增持公司股份方案实施前或实施过程中其股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，其可不再实施上述增持公司股份计划。若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，公司相关董事、高级管理人员将继续按照上述稳定股价预案执行，但遵循以下原则：</p> <p>（1）单次用于购买股份的资金金额不低于其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬的 20%；</p> <p>（2）单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬的 40%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>六、应启动而未启动股价稳定措施的约束措施</p> <p>在启动股价稳定措施的条件满足时，如公司及其部分持股 5%以上股东、相关董事及高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，承诺接受以下约束措施：</p> <p>1、公司违反承诺的约束措施</p> <p>公司承诺：在启动股价稳定措施的条件满足时，如果本公司未采取上述稳定股价的具体措施，本公司将在公司股东大会及指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任，并按照国家法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任。</p>			
--	--	--	--	--	--



			<p>2、公司股东违反承诺的约束措施</p> <p>公司部分持股 5%以上股东（电化集团、津晟新材料、湖南裕富、广州力辉）承诺：“1、公司上市后三年内，若公司股票连续 20 个交易日每日股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），本公司/企业将按照《湖南裕能新能源电池材料股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》增持公司股票；2、本公司/企业将根据公司股东大会批准的《湖南裕能新能源电池材料股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，在公司就回购股票事宜召开的董事会与股东大会上，对回购股票的相关决议投赞成票。”。</p> <p>3、公司相关董事、高级管理人员违反承诺的约束措施</p> <p>公司相关董事、高级管理人员承诺：在启动股价稳定措施的条件满足时，如本人未采取上述稳定股价的具体措施，本人将在公司股东大会及指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；公司有权将应付本人的薪酬及现金分红予以扣留或扣减；本人持有的公司股份将不得转让直至本人按照承诺采取稳定股价措施并实施完毕时为止，因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。</p>			
	广州力辉新材料科技有限公司;湖南裕富企业管理合伙企业（有限合伙）;上海津晟新材料科技有限公司;湘潭电化集团有限公司	稳定股价承诺	<p>1、公司上市后三年内，若公司股票连续 20 个交易日每日股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），本企业将按照《湖南裕能新能源电池材料股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》增持公司股票；</p> <p>2、本企业将根据公司股东大会批准的《湖南裕能新能源电池材料股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，在公司就回购股票事宜召开的董事会与股东大会上，对回购股票的相关决议投赞成票。</p>	2023 年 02 月 09 日	2023 年 2 月 9 日至 2026 年 2 月 8 日	正在履行中
	陈质斌;李洪辉;李新赞;梁凯;刘干江;龙绍飞;陆怡皓;谭新乔;汪咏梅;王洁;赵怀球;周守红;周智慧	稳定股价承诺	<p>1、公司上市后三年内，若公司股票连续 20 个交易日每日股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），本公司将按照《湖南裕能新能源电池材料股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》增持公司股票；</p> <p>2、本公司将根据公司股东大会批准的《湖南裕能新能源电池材料股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，在公司就回购股票事宜召开</p>	2023 年 02 月 09 日	2023 年 2 月 9 日至 2026 年 2 月 8 日	正在履行中

			的董事会与股东大会上，对回购股票的相关决议投赞成票。			
湖南裕能新能源电池材料股份有限公司	其他承诺	关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺函： 1、本公司承诺本次发行并在创业板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。 2、本公司招股说明书及其他信息披露资料如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会、证券交易所或人民法院等有权机关作出本公司存在上述事实的最终认定或生效判决后 30 日内提出退款或回购股份的预案，并根据需要将相关预案提交董事会、股东大会讨论，在预案确定后，将积极推进预案的实施。 3、若因本公司本次发行并在创业板上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行；如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。4、本承诺函自签署之日即行生效且不可撤销。	2021 年 09 月 17 日	长期	正常履行中	
广州力辉新材料科技有限公司;湖南裕富企业管理合伙企业(有限合伙);上海津晟新材料科技有限公司;湘潭电化集团有限公司	其他承诺	关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺： 发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在发行人股东大会审议通过回购首次公开发行的全部新股的方案之日起五日内，本公司将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股并将启动回购方案，购回首次公开发行股票时发行人公开发售的股票（如有），回购价格以公司首次公开发行价格和二级市场价格孰高者确定（若发行人上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。若因招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主	2021 年 09 月 17 日	长期	正在履行中	

			体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本公司将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。			
	陈质斌;戴静;李洪辉;李昕;李新赞;梁凯;刘干江;龙绍飞;陆怡皓;彭建规;谭新乔;汪咏梅;王洁;夏云峰;谢军恒;赵怀球;钟超凡;周守红;周智慧	其他承诺	关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺： 发行人招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在发行人股东大会审议通过回购首次公开发行的全部新股的方案之日起五日内，本人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股并将启动回购方案，购回首次公开发行股票时发行人公开发售的股票（如有），回购价格以公司首次公开发行价格和二级市场价格孰高者确定（若发行人上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。若因招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。	2023年02月07日	长期	正在履行中
	湖南裕能新能源电池材料股份有限公司	其他承诺	对欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺： 1、保证公司本次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市，不存在任何欺诈发行的情形。 2、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后5个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。购回价格按照中国证监会、证券交易所的规定依法确定，且不低于购回时的股票市场价格。	2023年02月09日	长期	正常履行中
	广州力辉新材料科技	其他	关于欺诈发行上市的股份购回承诺：	2023年02月	长期	正常

有限公司;湖南裕富企业管理合伙企业(有限合伙);上海津晟新材料科技有限公司;湘潭电化集团有限公司	承诺	<p>1、本企业保证发行人本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>2、如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本企业将在中国证监会等有权部门确认后5个工作日内启动股份购回程序，根据《中华人民共和国证券法》等相关法律、法规规定对发行人本次公开发行的新股进行购回。</p>	09日		履行中
广州力辉新材料科技有限公司;湖南裕富企业管理合伙企业(有限合伙);上海津晟新材料科技有限公司;湘潭电化集团有限公司	其他承诺	<p>填补被摊薄即期回报的措施及承诺：</p> <p>(1) 任何情形下，本企业不会滥用股东地位，不会越权干预发行人经营管理活动，不会侵占发行人利益。</p> <p>(2) 督促发行人切实履行填补回报措施。</p> <p>(3) 本承诺出具日后，若监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构相关规定时，本企业承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。</p> <p>(4) 切实履行发行人制定的有关填补回报措施以及本企业对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司违反该等承诺并给发行人或者投资者造成损失的，本企业愿意依法承担对发行人或者投资者的补偿责任。</p>	2023年02月09日	2023年2月9日至2026年2月8日	正常履行中
陈质斌;李洪辉;李新赞;梁凯;刘干江;龙绍飞;陆怡皓;谭新乔;汪咏梅;王洁;赵怀球;周守红;周智慧	其他承诺	<p>填补被摊薄即期回报的承诺：</p> <p>1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、由董事会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、拟公布的公司股权激励的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>	2023年02月09日	2023年2月9日至2026年2月8日	正常履行中
湖南裕能新能源电池材料股份有限公司	其他承诺	<p>关于未履行承诺的约束措施承诺：</p> <p>1、本公司保证将严格履行本公司在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的全部公开承诺事项。</p> <p>2、如本公司非因不可抗力原因导致未能完全有效地履行公开承诺事项中的各项义务和责任，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕</p> <p>(1) 在股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况，并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(2) 如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将以自有资金依法向投资者</p>	2021年09月17日	长期	正常履行中

			<p>赔偿相关损失。投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。</p> <p>(3) 本公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施（如该等人员在本公司领薪）；不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更。</p> <p>3、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：</p> <p>(1) 及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>(2) 向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p> <p>4、本承诺函自签署之日即行生效且不可撤销。</p>			
	广州力辉新材料科技有限公司;湖南裕富企业管理合伙企业(有限合伙);上海津晟新材料科技有限公司;湘潭电化集团有限公司;湘潭电化科技股份有限公司	其他承诺	<p>关于未履行承诺的约束措施的承诺： 湖南裕能新能源电池材料股份有限公司（以下简称“公司”）拟向深圳证券交易所申请首次公开发行股票并在创业板上市，本企业作为公司的主要股东，如存在未履行承诺的情形，同意采取以下约束措施：</p> <p>1、本企业将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>2、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；</p> <p>3、将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；</p> <p>4、本企业若未能履行上述承诺，则本企业将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。如果因本企业未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本企业将依法向投资者赔偿相关损失。</p>	2021年09月17日	长期	正常履行中
	比亚迪股份有限公司	其他承诺	<p>关于未履行承诺的约束措施的承诺：</p> <p>1、本企业将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>2、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；</p> <p>3、将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；</p> <p>4、本企业若未能履行上述承诺，则本</p>	2021年06月18日	长期	正常履行中

			企业将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。			
宁德时代新能源科技股份有限公司	其他承诺	关于未履行承诺的约束措施的承诺： 1、本企业将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉； 2、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益； 3、将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议； 4、本企业若未能履行上述承诺，则本企业将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。如果因本企业未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本企业将依法向投资者赔偿相关损失。	2021年09月17日	长期		正常履行中
陈质斌;戴静;李洪辉;李昕;李新赞;梁凯;刘干江;龙绍飞;陆怡皓;彭建规;谭新乔;汪咏梅;王洁;夏云峰;谢军恒;赵怀球;钟超凡;周守红;周智慧	其他承诺	关于未能履行承诺时的约束措施的承诺： 就湖南裕能新能源电池材料股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市作出的各项公开承诺之履行事宜，作为公司的董事/监事/高级管理人员，本人保证将严格履行公司首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项，如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕： 1、在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉； 2、自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺； 3、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益； 4、将因未履行承诺所形成的收益上交公司，公司有权暂扣本人应得的现金分红，同时本人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至将违规收益足额交付公司为止； 5、违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。	2022年10月10日	长期		正常履行中
广州力辉新材料科技有限公司;湖南裕富企业管理合伙企业（有限合伙）;上海津晟新材料科技有限公司;湘潭电化集团有限公司;湘潭电化科技股份有限公司;湘潭振湘国有资产经营投资有限公司	其他承诺	不存在一致行动关系及不谋求控制权的承诺： 1、本企业同意公司现有股份结构较为分散，无单一股东可以基于其所持有表决权股份对公司决策形成实质性控制。 2、本企业认为公司不存在单一股东（及其关联方或一致行动人）提名董事在董事会中占据多数的情形，也未存在单一股东通过章程、协议或其他安排取得控制董事会或管理层权利的情形。 3、本企业与公司其他持股 5%以上的股东间除申报文件披露的关联关系外，不存在其他关联关系或一致行动关系，且	2023年02月09日	2023年2月9日至2026年2月8日		正常履行中

			自公司股票上市之日起 36 个月内，本企业不以任何方式谋求公司的控制权。如本企业违反上述承诺，本企业将承诺无条件承担因此引发的行政处罚、诉讼追偿等一切经济损失。			
比亚迪股份有限公司	其他承诺		不存在一致行动关系及不谋求控制权的承诺： 本企业与公司其他持股 5%以上的股东间除申报文件披露的关联关系外，不存在其他关联关系或一致行动关系，且自公司股票上市之日起 36 个月内，本企业不以任何方式谋求公司的控制权。如本企业违反上述承诺，本企业将依法承担相应责任。	2023 年 02 月 09 日	2023 年 2 月 9 日至 2026 年 2 月 8 日	正在履行中
宁德时代新能源科技股份有限公司	其他承诺		不存在一致行动关系及不谋求控制权的承诺： 1、本企业同意公司现有股份结构较为分散，无单一股东可以基于其所持有表决权股份对公司决策形成实质性控制。 2、本企业认为公司不存在单一股东（及其关联方或一致行动人）提名董事在董事会中占据多数的情形，也未存在单一股东通过章程、协议或其他安排取得控制董事会或管理层权利的情形。 3、本企业与公司其他持股 5%以上的股东间除申报文件披露的关联关系外，不存在其他关联关系或一致行动关系，且自公司股票上市之日起 36 个月内，本企业不以任何方式谋求公司的控制权。如本企业违反上述承诺，本企业将承诺无条件承担因此引发的行政处罚、诉讼追偿等一切经济损失。	2023 年 02 月 09 日	2023 年 2 月 9 日至 2026 年 2 月 8 日	正常履行中
湖南裕能新能源电池材料股份有限公司	其他承诺		一、本次发行普通股摊薄即期回报的分析 公司首次公开发行股票完成后，随着募集资金到位，公司净资产将出现较大规模的增长，净资产收益率将短期下降；同时公司股本总额增加，每股收益将被摊薄。由于从项目实施到产生预期效益需要一定的时间，因此本次发行后，公司存在短期内每股收益被摊薄及净资产收益率下降的风险。 二、填补被摊薄回报的措施 1、保障募投项目建设，强化募集资金管理，保证募集资金合理规范使用 公司本次发行股票募集资金投资项目符合国家产业政策和公司发展战略，具有良好的市场前景和经济效益。随着募投项目逐步进入稳定回报期后，公司的盈利能力和经营业绩将会显著提升。公司将尽量保障募集资金投资项目的建设速度，在募集资金到位前通过自筹资金先行投入，确保募投项目按计划建成并实现预期效益。为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司已根据《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	2023 年 02 月 09 日	2023 年 2 月 9 日至 2026 年 2 月 8 日	正常履行中

		<p>用的监管要求》等法律、法规和规范性文件的要求，制定了《募集资金管理制度》，规范募集资金使用，提高募集资金使用效率。本次募集资金到账后，公司将根据相关法律法规和《募集资金管理制度》的要求，严格管理募集资金，保证募集资金按照计划用途充分有效使用，努力提高股东回报。</p> <p>2、提升主营业务，提高公司持续盈利能力</p> <p>公司将继续加大技术研发能力，提升核心技术，优化产品结构；强化与客户的良好合作关系；创新优化生产管理模式，对供应链体系进行进一步完善；加大人才引进和培养，建立具有市场竞争力的薪酬体系，组建专业化的研发、生产和管理人才梯队，公司也将不断加强内部管理，从而全面提升公司综合竞争能力和盈利能力。</p> <p>3、完善公司治理，为企业发展提供制度保障</p> <p>公司将严格遵循《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司的治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，做出决策；确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益；确保监事会能够独立有效地行使对董事、总经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。</p>			
	<p>陈质斌;戴静;李洪辉;李新赞;梁凯;刘干江;龙绍飞;陆怡皓;谭新乔;汪咏梅;王洁;夏云峰;赵怀球;钟超凡;周守红;周智慧</p>	<p>其他承诺</p> <p>关于向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺:</p> <p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益;</p> <p>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束;</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动;</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 5、若公司后续推出公司股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;</p> <p>6、本人承诺切实履行本承诺，愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任;</p> <p>7、自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足监管部门的该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺。</p>	<p>2023年08月10日</p>	<p>2023年8月10日至2026年2月8日</p>	<p>正常履行中</p>



股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，合并范围变动情况详见“第十节 财务报告”之“九、合并范围的变更”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李剑、彭亚敏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李剑 1 年，彭亚敏 3 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具 2024 年度内部控制审计报告，费用为 40 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

### 1、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 2、其他诉讼事项

适用 不适用

报告期内，公司未达到重大诉讼仲裁披露标准的其他诉讼仲裁案件涉案总金额为 9,804.63 万元（其中公司作为原告/申请人的涉案总金额为 3,516.45 万元，作为被告/被申请人的涉案总金额为 6,288.18 万元），截至报告期末前述案件尚未

结案的涉案总金额为 9,447.23 万元，该等诉讼仲裁事项不会对公司的财务状况和持续经营能力构成重大不利影响。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大的处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
比亚迪及其子公司	曾持有公司 5% 以上股东及其子公司	采购原材料	碳酸锂	参照市场价格公允定价	协议定价	51,269.28	2.81%	52,000	否	协议定价结算	不适用	2024 年 04 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-011）
宁德时代及其子公司	持股 5% 以上股东及其子公司	采购原材料	碳酸锂	参照市场价格公允定价	协议定价	83,209.63	4.57%	365,000	否	协议定价结算	不适用	2024 年 04 月 20 日	
比亚迪及其子公司	曾持有公司 5% 以上股东及其子公司	销售商品	磷酸盐正极材料	参照市场价格公允定价	协议定价	102,790.52	4.63%	110,000	否	协议定价结算	不适用	2024 年 04 月 20 日	
宁德时代	持股 5% 以上股东及	销售商品	磷酸盐正	参照市场价格公允	协议定价	618,354.04	27.84%	1,400,000	否	协议定价	不适用	2024 年 04 月 20 日	

及其子公司	其子公司		极材料	定价					结算			
合计				--	--	855,623.47	--	1,927,000	--	--	--	--
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）				不适用								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用								

[注]本期公司将由宁德时代及其子公司提供的碳酸锂并加工成指定型号磷酸盐正极材料的采购、销售按净额法核算，关联采购金额不包含该部分碳酸锂采购额 277,395.44 万元，2024 年度按净额法核算抵消成本金额为 273,138.95 万元。

[注]比亚迪股份有限公司曾持有公司 5%以上股份，公司 2023 年 2 月首次公开发行股票后，其持股比例稀释至 5%以下，自 2024 年 3 月起不再为公司关联方。本报告期比亚迪及其子公司披露的关联交易金额为 2024 年 1-2 月的发生额

[注]本期公司将由宁德时代及其子公司提供的碳酸锂并加工成指定型号磷酸盐正极材料的采购、销售按净额法核算，关联销售金额包含净额法收入 83,440.53 万元，其对应的销售额为 356,579.49 万元。

## 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与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 2021 年 5 月，公司与宁德时代签署了《磷酸铁锂保供协议》。宁德时代向公司支付磷酸铁锂产品的预付款 5 亿元，由公司向宁德时代供应磷酸铁锂产品。截至 2024 年 12 月 31 日，预付款已全部抵扣完毕。

(2) 2022 年 1 月，公司与宁德时代签署了《预付款协议》。宁德时代向公司支付磷酸铁锂产品的预付款，并向公司供应碳酸锂以支持公司生产；上述预付款可以抵扣公司向宁德时代销售磷酸铁锂的货款。宁德时代已向公司支付 5 亿元。截至 2024 年 12 月 31 日，预付款已全部抵扣完毕。

(3) 截至 2024 年 12 月 31 日，湘潭电化集团有限公司为公司 13,500.00 万元长期借款提供连带责任担保，尚在履行中的余额为 9,100.00 万元。同时，四川裕能为该笔借款提供抵押担保。

银行名称	金额（万元）	期限	备注
中国进出口银行湖南省分行	6,200	2020 年 6 月 11 日至 2025 年 12 月 9 日	2021 年 12 月已偿还其中 400.00 万元；2022 年 6 月已偿还其中 400.00 万元；2022 年 12 月已偿还其中 600.00 万元；2023 年 6 月已偿还其中 600.00 万元；2023 年 12 月已偿还其中 750.00 万元；2024 年 6 月已偿还其中 750.00 万元；2024 年 12 月已偿还其中 900.00 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，担保余额为 1,800.00 万元。
中国进出口银行湖南省分行	1,900	2020 年 8 月 19 日至 2026 年 12 月 9 日	
中国进出口银行湖南省分行	1,100	2020 年 9 月 9 日至 2027 年 6 月 9 日	
中国进出口银行湖南省分行	600	2020 年 10 月 21 日至 2027 年 12 月 9 日	
中国进出口银行湖南省分行	2,000	2020 年 11 月 16 日至 2027 年 12 月 9 日	
中国进出口银行湖南省分行	1,700	2021 年 3 月 2 日至 2028 年 6 月 9 日	
合计	13,500		

(4) 公司于 2024 年 6 月 28 日召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议，2024 年 7 月 19 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，同意公司在贵州省福泉市双龙园区投资建设 50 万吨/年铜冶炼项目及新增 30 万吨/年磷酸铁、30 万吨/年超长循环和超高能量密度磷酸盐正极材料生产项目。针对本次投资事项，同意公司与贵州省黔南布依族苗族自治州人民政府签署《战略合作协议》，并就项目具体事宜与贵州省福泉市人民政府签署《项目投资合同》。

同意公司引入员工持股平台及第三方共同设立控股子公司实施本次投资项目中的铜冶炼及配套项目，注册资本 15 亿元，交易各方按照持股比例以 1 元/注册资本的出资价格，均以货币方式出资，其中公司拟出资比例为 65%-70%，出资金额不超过 10.5 亿元，员工持股平台和第三方合计拟出资比例不超过 35%，出资金额不超过 5.25 亿元。

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
关于对外投资暨关联交易的公告	2024 年 06 月 29 日	巨潮资讯网

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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
四川裕能		15,000	2021年12月17日	14,744	连带责任保证			72个月	否	否
四川裕能	2023年04月13日	21,000							是	否
四川裕宁	2023年04月13日	30,000							是	否
贵州裕能		50,000	2022年04月15日	24,188	连带责任保证			60个月	否	否
贵州裕能		50,000	2022年09月28日	27,479	连带责任保证			96个月	否	否
贵州裕能	2023年04月13日	88,000							是	否

	日									
贵州裕能	2024年04月20日	100,000							否	否
广西裕能	2023年04月13日	10,000							是	否
广西裕宁	2023年04月13日	10,000							是	否
云南裕能		50,000	2022年04月18日	50,000	连带责任保证			60个月	否	否
云南裕能		50,000	2022年08月22日	37,350	连带责任保证			60个月	否	否
云南裕能	2023年04月13日	88,000							是	否
云南裕能	2024年04月20日	100,000	2024年08月29日	36,178.16	连带责任保证			72个月	否	否
湖南裕能		30,000	2022年01月20日	26,500	连带责任保证			95个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		200,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		216,439.16				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		445,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		216,439.16				
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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0				
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		200,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		216,439.16				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		445,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		216,439.16				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				18.65%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保				0						

的余额 (D)	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	175,195.16
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	175,195.16
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 公司于 2022 年 1 月向交通银行股份有限公司湘潭分行申请 30,000 万元的固定资产贷款额度，四川裕能为该笔借款提供连带责任担保，公司为该笔借款提供抵押担保。

(2) 四川裕能于 2021 年 12 月向中国工商银行股份有限公司安居支行申请 15,000 万元的固定资产贷款额度，公司为该笔借款提供连带责任担保，四川裕能为该笔借款提供抵押担保。

(3) 贵州裕能于 2022 年 4 月向中国农业银行股份有限公司福泉支行申请 50,000 万元的固定资产贷款额度，公司为该笔借款提供连带责任担保，贵州裕能为该笔借款提供抵押担保。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于 2024 年 6 月 28 日召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议，2024 年 7 月 19 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，同意公司在贵州省福泉市双龙园区投资建设 50 万吨/年铜冶炼项目及新增 30 万吨/年磷酸铁、30 万吨/年超长循环和超高能量密度磷酸盐正极材料生产项目。针对本次投资事项，同意公司与贵州省黔南布依族苗族自治州人民政府签署《战略合作协议》，并就项目具体事宜与贵州省福泉市人民政府签署《项目投资合同》。同意公司引入员工持股平台及第三方共同设立控股子公司实施本次投资项目中的铜冶炼及配套



项目，注册资本 15 亿元，交易各方按照持股比例以 1 元/注册资本的出资价格，均以货币方式出资，其中公司拟出资比例为 65%-70%，出资金额不超过 10.5 亿元，员工持股平台和第三方合计拟出资比例不超过 35%，出资金额不超过 5.25 亿元。具体内容详见：公司于 2024 年 6 月 29 日在巨潮资讯网披露的《关于对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：2024-038）。

2、公司于 2024 年 8 月 26 日召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议，2024 年 9 月 12 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于延长公司向特定对象发行股票股东大会决议有效期的议案》《关于提请公司股东大会延长授权董事会及其授权人士全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜有效期的议案》，同意将公司本次向特定对象发行股票的股东大会决议有效期和股东大会对董事会及其授权人士授权有效期延长 12 个月，有效期自原有效期届满次日起计算，即有效期延长至 2025 年 9 月 12 日。具体内容详见：公司于 2024 年 8 月 27 日在巨潮资讯网披露的《关于延长公司向特定对象发行股票股东大会决议有效期及股东大会对董事会授权有效期的公告》（公告编号：2024-049）。

3、公司于 2024 年 10 月 28 日召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司首次公开发行股票募集资金投资项目均已达到预计可使用状态，同意公司将首次公开发行股票募集资金投资项目予以结项，并将节余募集资金 7,269.32 万元永久补充流动资金（含利息和现金管理的净收入，具体金额以专户资金转出当日余额为准），同时注销相关募集资金专户。具体内容详见：公司于 2024 年 10 月 29 日在巨潮资讯网披露的《关于首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2024-059）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	623,911,330	82.39%				-250,091,406	-250,091,406	373,819,924	49.37%
1、国家持股									
2、国有法人持股	150,135,419	19.83%				-19,503,891	-19,503,891	130,631,528	17.25%
3、其他内资持股	473,775,911	62.57%				-230,587,515	-230,587,515	243,188,396	32.11%
其中：境内法人持股	397,878,346	52.54%				-154,689,950	-154,689,950	243,188,396	32.11%
境内自然人持股	27,460,768	3.63%				-27,460,768	-27,460,768	0	0.00%
基金理财等	48,436,797	6.40%				-48,436,797	-48,436,797	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	133,341,740	17.61%				250,091,406	250,091,406	383,433,146	50.63%
1、人民币普通股	133,341,740	17.61%				250,091,406	250,091,406	383,433,146	50.63%
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	757,253,070	100.00%				0	0	757,253,070	100.00%

股份变动的原因

适用
 不适用

“其他”一系列的变动主要系：（1）截至 2023 年 12 月 29 日，公司部分首次公开发行战略配售限售股东按照相关规定进行转融通证券出借且尚未归还的股数为 822,500 股，上述股份均已归还，故相应增加限售股 822,500 股；（2）2024 年 2 月 19 日，公司部分首次公开发行前已发行股份及首次公开发行战略配售股份上市流通，股份数量为 250,858,406 股，占公司总股本的 33.13%，具体情况详见公司于 2024 年 2 月 7 日在巨潮资讯网披露的《关于部分首次公开发行前已发行股份及首次公开发行战略配售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2024-001）；（3）2024 年 3 月 1 日，公司首次公开发行战略配售剩余限售股份上市流通，股份数量为 55,500 股，占公司总股本的 0.01%，具体情况详见公司于 2024 年 2 月 27 日在巨潮资讯网披露的《关于首次公开发行战略配售剩余限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2024-003）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
湘潭电化集团有限公司	76,566,514			76,566,514	首发前限售股	2026年2月9日
上海津晟新材料科技有限公司	60,049,628			60,049,628	首发前限售股	2026年2月9日
宁德时代新能源科技股份有限公司	59,846,140			59,846,140	首发前限售股	2026年2月9日
湘潭电化科技股份有限公司	48,080,400			48,080,400	首发前限售股	2026年2月9日
湖南裕富企业管理合伙企业（有限合伙）	44,890,590			44,890,590	首发前限售股	2026年2月9日
广州力辉新材料科技有限公司	40,000,000			40,000,000	首发前限售股	2026年2月9日
比亚迪股份有限公司	29,923,070		29,923,070	0	首发前限售股	2024年2月19日已上市流通
长江晨道（湖北）新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	25,498,414		25,498,414	0	首发前限售股	2024年2月19日已上市流通
南宁市楚达科技有限公司	22,442,303			22,442,303	首发前限售股	2026年2月9日
文宇	19,980,000		19,980,000	0	首发前限售股	2024年2月

						19 日已上市流通
首发战略配售股	55,971,460	822,500	56,793,960	0	首发战略配售股	2024 年 2 月 19 日、2024 年 3 月 1 日已上市流通
首发前限售股	140,662,811		118,718,462	21,944,349	首发前限售股	按照相关法律法规规定解除限售
合计	623,911,330	822,500	250,913,906	373,819,924	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,633	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,510	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
湘潭电化集团有限公司	国有法人	10.11%	76,566,514	0	76,566,514	0	质押	43,283,250	
上海津晟新材料科技有限公司	境内非国有法人	7.93%	60,049,628	0	60,049,628	0	质押	14,000,000	
宁德时代新能源科	境内非国有法人	7.90%	59,846,140	0	59,846,140	0	不适用	0	

技股份有限公司	人							
湘潭电化科技股份有限公司	国有法人	6.35%	48,080,400	0	48,080,400	0	不适用	0
湖南裕富企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.93%	44,890,590	0	44,890,590	0	不适用	0
广州力辉新材料科技有限公司	境内非国有法人	5.28%	40,000,000	0	40,000,000	0	不适用	0
南宁市楚达科技有限公司	境内非国有法人	2.96%	22,442,303	0	22,442,303	0	不适用	0
比亚迪股份有限公司	境内非国有法人	2.95%	22,350,713	-7,572,357	0	22,350,713	不适用	0
欧鹏	境内自然人	1.98%	14,999,950	14,999,950	0	14,999,950	不适用	0
长江晨道（湖北）新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.87%	14,145,331	-11,353,083	0	14,145,331	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	湘潭电化集团有限公司系湘潭电化科技股份有限公司的控股股东。							
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（如有）（参见注 10）	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					
比亚迪股份有限公司	22,350,713	人民币普通股	22,350,713					
欧鹏	14,999,950	人民币普通股	14,999,950					
长江晨道（湖北）新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	14,145,331	人民币普通股	14,145,331					
招商银行股份有限公司一兴全合润混合型证券投资基金	11,591,345	人民币普通股	11,591,345					
香港中央结算有限公司	11,124,264	人民币普通股	11,124,264					
中国工商银行股份有限公司一易方达创业	10,972,918	人民币普通股	10,972,918					

板交易型开放式指数证券投资基金			
江苏火高新能源科技有限公司	10,880,044	人民币普通股	10,880,044
拉萨经济技术开发区天易中小企业服务有限公司	8,666,000	人民币普通股	8,666,000
代德明	6,549,157	人民币普通股	6,549,157
中国农业银行股份有限公司一中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	6,350,494	人民币普通股	6,350,494
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东欧鹏通过普通证券账户持有 0 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 14,999,950 股，合计持有 14,999,950 股；公司股东代德明通过普通证券账户持有 5,249,157 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,300,000 股，合计持有 6,549,157 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
中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	1,574,758	0.21%	493,700	0.07%	10,972,918	1.45%	0	0.00%

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

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司无控股股东。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

报告期内，公司的股权结构较为分散，公司第一大股东的持股比例较低，公司无任一股东拥有或可支配或足以对公司股东大会的决议产生重大影响的表决权，也无任一股东可通过其提名的董事单独决定公司董事会的决策结果或实现对董事会的控制。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

公司最终控制层面持股比例 5%以上的股东情况 公司最终控制层面股东持股比例均未达 5%

截至报告期末，公司无控股股东、实际控制人，公司按同一控制合并后第一大股东为湘潭电化、电化集团及振湘国投，合计持有公司 17.25%的股份。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

本公司无实际控制人

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用





## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 03 月 13 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2025）2-38 号
注册会计师姓名	李剑、彭亚敏

#### 审计报告正文

湖南裕能新能源电池材料股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了湖南裕能新能源电池材料股份有限公司（以下简称湖南裕能公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湖南裕能公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十五)及五(二)1。

湖南裕能公司的营业收入主要来自于磷酸盐正极材料等锂离子电池正极材料的销售。2024 年度湖南裕能公司的营业收入金额为 2,259,852.72 万元。

由于营业收入是湖南裕能公司关键业绩指标之一，可能存在湖南裕能公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1)了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2)检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3)对产品的营业收入以及毛利情况实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4)选取项目检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、送货单、物流情况、签收记录、客户供应商管理系统数据、出口报关单等；

(5)结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；

(6)实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7)检查销售退回的支持性文件，核实退回的真实性和会计处理的准确性；

(8)对于关联交易，获取湖南裕能公司定价原则，将关联交易价格与其他客户价格、市场价格比较分析，评估客户与湖南裕能公司的关联交易是否合理、公允；

(9)检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 长期资产的计量

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十六)、(十七)、(二十)及五(一)11、12。

截至 2024 年 12 月 31 日，湖南裕能公司固定资产账面价值为 1,228,275.40 万元，在建工程账面价值为 122,480.32 万元。由于长期资产金额重大，且在建工程转固时点和固定资产折旧政策涉及重大管理层判断，我们将长期资产的计量确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对长期资产的计量，我们实施的审计程序主要包括：

(1)了解与固定资产及在建工程的存在、计价和分摊相关的关键内部控制（包括估计经济可使用年限及残值等），评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2)通过检查验收报告及生产线生产情况，评价在建工程转入固定资产时点的准确性；

(3)选取项目核对至采购合同、采购发票、到货单、验收单或验收报告、银行回单及付款审批单等，检查固定资产和在建工程的入账价值是否准确；

(4)选取项目实地检查相关资产，并实施监盘程序，了解资产使用状况，确认固定资产和在建工程是否存在；

(5)基于对行业的了解，评价管理层对固定资产的经济可使用年限及残值的估计；

(6)通过对固定资产折旧进行重新测算，验证固定资产折旧金额的准确性；

(7)检查与长期资产相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估湖南裕能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

湖南裕能公司治理层（以下简称治理层）负责监督湖南裕能公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李剑  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：彭亚敏

二〇二五年三月十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：湖南裕能新能源电池材料股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,491,378,628.16	1,888,901,163.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		160,800.00
应收票据	692,518,775.89	421,630,993.06
应收账款	5,359,208,134.37	4,578,106,462.05
应收款项融资	3,178,313,445.48	4,253,683,798.74
预付款项	304,860,083.39	85,652,344.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	280,879,088.70	213,772,899.53
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,798,355,462.80	1,324,852,597.06
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	1,349,050,979.13	1,409,014,535.16
流动资产合计	15,454,564,597.92	14,175,775,593.77
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	29,758,926.37	41,432,834.48
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	12,282,753,965.07	10,733,036,259.40
在建工程	1,224,803,245.16	659,232,430.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,641,331.04	
无形资产	999,247,027.25	896,175,953.12
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	180,235,368.69	180,235,368.69
长期待摊费用	3,677,781.88	
递延所得税资产	129,995,175.69	103,331,123.58
其他非流动资产	25,392,364.98	5,425,349.52
非流动资产合计	14,887,505,186.13	12,618,869,319.39
资产总计	30,342,069,784.05	26,794,644,913.16
流动负债：		
短期借款	2,454,604,183.51	900,229,473.90
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	9,031,940.00	
应付票据	4,131,873,486.31	4,096,336,501.81
应付账款	5,837,917,157.60	5,260,682,399.97
预收款项		

合同负债	19,406,650.25	453,385,669.95
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	192,936,316.93	223,796,975.46
应交税费	61,579,698.04	52,296,540.91
其他应付款	116,021,840.66	80,434,453.44
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	1,320,391,257.17	1,110,851,012.36
其他流动负债	543,377,955.88	290,957,924.53
流动负债合计	14,687,140,486.35	12,468,970,952.33
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,755,833,016.71	2,600,779,056.89
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,019,622.86	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	232,814,263.10	255,306,118.87
递延所得税负债	2,719,981.51	3,716,816.20
其他非流动负债		150,088,845.80
非流动负债合计	3,994,386,884.18	3,009,890,837.76
负债合计	18,681,527,370.53	15,478,861,790.09
所有者权益：		
股本	757,253,070.00	757,253,070.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,079,958,890.35	5,025,533,978.99
减：库存股		
其他综合收益	-8,119,208.21	136,680.00
专项储备	1,135,604.52	567,695.35
盈余公积	352,508,356.56	263,268,578.30
一般风险准备		
未分配利润	5,423,443,208.49	5,235,662,650.84
归属于母公司所有者权益合计	11,606,179,921.71	11,282,422,653.48
少数股东权益	54,362,491.81	33,360,469.59
所有者权益合计	11,660,542,413.52	11,315,783,123.07



负债和所有者权益总计	30,342,069,784.05	26,794,644,913.16
法定代表人：谭新乔	主管会计工作负责人：王洁	会计机构负责人：罗泽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,156,111,070.40	1,753,267,338.14
交易性金融资产		
衍生金融资产		160,800.00
应收票据	690,562,517.09	420,297,821.06
应收账款	5,358,377,477.88	4,575,018,529.18
应收款项融资	3,166,289,011.70	4,100,261,533.63
预付款项	14,479,309.87	7,527,190.85
其他应收款	4,029,430,244.63	2,285,119,819.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	460,074,240.20	252,369,282.37
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	296,892,686.46	561,296,823.87
流动资产合计	15,172,216,558.23	13,955,319,138.60
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,633,656,030.09	2,545,142,834.48
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,065,203,921.78	1,050,883,331.36
在建工程	6,660,568.43	46,450,985.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	92,084,117.36	100,025,362.17
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	92,333,212.84	68,303,838.75
其他非流动资产	650,000.00	
非流动资产合计	3,890,587,850.50	3,810,806,352.41
资产总计	19,062,804,408.73	17,766,125,491.01
流动负债：		
短期借款	850,610,347.22	770,572,555.55
交易性金融负债		
衍生金融负债	9,031,940.00	
应付票据	4,848,375,156.27	4,051,514,619.80
应付账款	331,937,577.90	380,082,558.49
预收款项		
合同负债	9,703,840.75	446,050,081.49
应付职工薪酬	107,762,169.47	106,558,875.68
应交税费	4,649,791.07	4,720,761.59
其他应付款	369,988,145.48	979,597,671.20
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	897,724,374.73	766,457,977.07
其他流动负债	540,581,633.87	288,883,217.44
流动负债合计	7,970,364,976.76	7,794,438,318.31
非流动负债：		
长期借款	2,273,506,881.57	1,593,795,841.01
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	88,551,052.61	115,464,647.22
递延所得税负债	133,404.00	24,120.00
其他非流动负债		150,088,845.80
非流动负债合计	2,362,191,338.18	1,859,373,454.03
负债合计	10,332,556,314.94	9,653,811,772.34
所有者权益：		
股本	757,253,070.00	757,253,070.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,075,416,181.63	5,025,533,978.99
减：库存股		
其他综合收益	-7,677,149.00	136,680.00

专项储备		
盈余公积	352,508,356.56	263,268,578.30
未分配利润	2,552,747,634.60	2,066,121,411.38
所有者权益合计	8,730,248,093.79	8,112,313,718.67
负债和所有者权益总计	19,062,804,408.73	17,766,125,491.01

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	22,598,527,203.79	41,357,670,979.28
其中：营业收入	22,598,527,203.79	41,357,670,979.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	21,815,288,534.88	39,269,360,025.78
其中：营业成本	20,825,021,307.44	38,195,456,355.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	88,344,386.89	134,350,170.67
销售费用	46,159,531.36	45,485,622.96
管理费用	410,667,397.44	339,802,844.92
研发费用	291,541,685.42	358,166,949.06
财务费用	153,554,226.33	196,098,083.17
其中：利息费用	166,816,814.65	238,938,720.51
利息收入	22,464,742.39	47,802,364.20
加：其他收益	75,465,174.66	122,725,855.14
投资收益（损失以“-”号填列）	-20,326,261.99	-54,583,413.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,673,908.11	-7,815,650.20
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）		
信用减值损失（损失以“-”号	-61,240,357.15	52,219,651.33

填列)		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-61,518,511.72	-332,769,525.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	715,618,712.71	1,875,903,521.64
加：营业外收入	1,954,028.04	3,546,001.68
减：营业外支出	11,743,973.49	4,763,432.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	705,828,767.26	1,874,686,090.49
减：所得税费用	115,874,628.05	294,177,655.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	589,954,139.21	1,580,508,435.12
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	589,954,139.21	1,580,508,435.12
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	593,552,116.99	1,580,629,275.19
2.少数股东损益	-3,597,977.78	-120,840.07
六、其他综合收益的税后净额	-8,255,888.21	136,680.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,255,888.21	136,680.00
（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	-8,255,888.21	136,680.00
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	-7,813,829.00	136,680.00
6.外币财务报表折算差额	-442,059.21	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	581,698,251.00	1,580,645,115.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	585,296,228.78	1,580,765,955.19
归属于少数股东的综合收益总额	-3,597,977.78	-120,840.07
八、每股收益		

(一) 基本每股收益	0.78	2.18
(二) 稀释每股收益	0.78	2.18

法定代表人：谭新乔

主管会计工作负责人：王洁

会计机构负责人：罗泽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	4,994,367,826.14	7,279,924,003.94
减：营业成本	4,513,575,762.50	6,445,113,524.42
税金及附加	20,658,859.94	65,444,756.49
销售费用	40,565,938.86	38,891,913.67
管理费用	116,073,303.56	106,342,280.53
研发费用	198,024,051.11	233,413,156.30
财务费用	77,707,217.37	127,588,492.12
其中：利息费用	103,767,492.17	173,321,144.98
利息收入	33,798,464.00	49,368,212.22
加：其他收益	47,800,984.92	58,416,709.11
投资收益（损失以“-”号填列）	881,157,796.77	-50,913,771.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,673,908.11	-7,815,650.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-55,492,537.20	91,879,904.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,415,824.88	-46,643,906.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	892,813,112.41	315,868,816.32
加：营业外收入	260,351.19	1,782,790.30
减：营业外支出	7,222,257.91	1,028,623.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	885,851,205.69	316,622,982.93
减：所得税费用	-6,546,576.87	26,634,791.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	892,397,782.56	289,988,191.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	892,397,782.56	289,988,191.84
（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	-7,813,829.00	136,680.00
（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	-7,813,829.00	136,680.00
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	-7,813,829.00	136,680.00
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	884,583,953.56	290,124,871.84
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 年度	2023 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	11,036,847,696.59	14,943,908,534.00
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	779,737,038.43	220,487,609.97
收到其他与经营活动有关的现金	1,312,988,455.79	980,620,023.77
经营活动现金流入小计	13,129,573,190.81	16,145,016,167.74
购买商品、接受劳务支付的现金	11,744,087,076.94	12,143,806,409.66
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	742,845,119.44	718,520,592.65
支付的各项税费	823,416,299.42	1,466,434,329.32
支付其他与经营活动有关的现金	861,439,746.47	1,315,011,021.78
经营活动现金流出小计	14,171,788,242.27	15,643,772,353.41
经营活动产生的现金流量净额	-1,042,215,051.46	501,243,814.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,021,164.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	182,902.36	10,679.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,236,410.56	
收到其他与投资活动有关的现金	64,491,852.83	304,103,964.00
投资活动现金流入小计	65,911,165.75	305,135,807.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,300,799,656.12	2,676,869,532.57
投资支付的现金		12,600,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	95,998,292.53	237,530,000.00
投资活动现金流出小计	1,396,797,948.65	2,926,999,532.57
投资活动产生的现金流量净额	-1,330,886,782.90	-2,621,863,724.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,600,000.00	4,354,673,877.12
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	24,600,000.00	33,000,000.00
取得借款收到的现金	4,006,421,244.80	2,459,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,095,243,447.47	99,567,916.65
筹资活动现金流入小计	6,126,264,692.27	6,913,441,793.77
偿还债务支付的现金	2,344,233,950.00	4,022,905,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	470,202,108.59	494,996,198.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,058,920,000.00	46,805,807.09
筹资活动现金流出小计	3,873,356,058.59	4,564,707,005.31
筹资活动产生的现金流量净额	2,252,908,633.68	2,348,734,788.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-442,059.21	
五、现金及现金等价物净增加额	-120,635,259.89	228,114,878.20
加：期初现金及现金等价物余额	663,284,283.01	435,169,404.81
六、期末现金及现金等价物余额	542,649,023.12	663,284,283.01

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	9,926,235,521.16	13,925,610,608.56
收到的税费返还	499,016,975.91	
收到其他与经营活动有关的现金	1,220,577,256.21	698,473,030.52
经营活动现金流入小计	11,645,829,753.28	14,624,083,639.08

购买商品、接受劳务支付的现金	10,763,778,226.78	14,237,233,938.16
支付给职工以及为职工支付的现金	161,001,648.92	150,640,778.29
支付的各项税费	364,952,913.23	470,284,886.66
支付其他与经营活动有关的现金	750,931,509.94	1,593,732,321.23
经营活动现金流出小计	12,040,664,298.87	16,451,891,924.34
经营活动产生的现金流量净额	-394,834,545.59	-1,827,808,285.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,530,655.08	
取得投资收益收到的现金		1,021,164.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	184,660.88	2,885,043.92
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	57,053,501.58	190,676,085.56
投资活动现金流入小计	60,768,817.54	194,582,293.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,032,013.55	199,276,259.01
投资支付的现金	79,854,000.00	115,800,000.00
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	246,211,643.76	298,710,000.00
投资活动现金流出小计	388,097,657.31	613,786,259.01
投资活动产生的现金流量净额	-327,328,839.77	-419,203,965.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,321,673,877.12
取得借款收到的现金	2,860,000,000.00	2,104,490,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,860,000,000.00	6,426,163,877.12
偿还债务支付的现金	1,969,761,250.00	3,566,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	410,785,622.78	428,503,655.43
支付其他与筹资活动有关的现金		45,805,807.09
筹资活动现金流出小计	2,380,546,872.78	4,041,209,462.52
筹资活动产生的现金流量净额	479,453,127.22	2,384,954,414.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-242,710,258.14	137,942,164.18
加：期初现金及现金等价物余额	542,251,257.62	404,309,093.44
六、期末现金及现金等价物余额	299,540,999.48	542,251,257.62

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	757,253,070.00				5,025,533,978.99		136,680.00	567,695.35	263,268,578.30		5,235,662,650.84		11,282,422,653.48	33,360,469.59	11,315,783,123.07



加														
：会 计政 策变 更														
期差 错更 正														
他														
二、 本年 期初 余额	757, 253, 070. 00			5,02 5,53 3,97 8.99		136, 680. 00	567, 695. 35	263, 268, 578. 30		5,23 5,66 2,65 0.84		11,2 82,4 22,6 53.4 8	33,3 60,4 69.5 9	11,3 15,7 83,1 23.0 7
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)				54,4 24,9 11.3 6		- 8,25 5,88 8.21	567, 909. 17	89,2 39,7 78.2 6		187, 780, 557. 65		323, 757, 268. 23	21,0 02,0 22.2 2	344, 759, 290. 45
(一) 综 合收 益总 额						- 8,25 5,88 8.21				593, 552, 116. 99		585, 296, 228. 78	- 3,59 7,97 7.78	581, 698, 251. 00
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本				54,4 24,9 11.3 6								54,4 24,9 11.3 6	24,6 00,0 00.0 0	79,0 24,9 11.3 6
1. 所 有者 投入 的普 通股													24,6 00,0 00.0 0	24,6 00,0 00.0 0
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本														
3. 份 份				54,4 24,9								54,4 24,9		54,4 24,9

支付计入所有者权益的金额					11.36								11.36		11.36
4. 其他															
(三) 利润分配								89,239,778.26		-405,771,559.34			-316,531,781.08		-316,531,781.08
1. 提取盈余公积							89,239,778.26			89,239,778.26					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-316,531,781.08			-316,531,781.08		-316,531,781.08
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								567,909.17					567,909.17		567,909.17
1. 本期提取								1,375.44					1,375.44		1,375.44
2. 本期使用								-					-		-
(六) 其他								807,536.18					807,536.18		807,536.18
四、本期期末余额	757,253,070.00				5,079.95		-8,119.20	1,135,604.52	352,508,356.56		5,423.44		11,606,179.91	54,362,491.81	11,660,542.42

上期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末	567,939,870.00				926,354,649.44				234,269,759.12		3,985,418.88		5,713,983,162.60	481,309.66	5,714,464,472.26

余额															
加： 会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、 本年期初余额	567,939,870.00				926,354,649.44				234,269,759.12		3,985,418,884.04		5,713,983,162.60	481,309.66	5,714,464,472.26
三、 本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	189,313,200.00				4,099,179,329.55			136,680.00	567,695.35	28,998,819.18		1,250,243,766.80	5,568,439,490.88	32,879,159.93	5,601,318,650.81
(一) 综合收益总额								136,680.00				1,580,629,275.19	1,580,765,955.19	-120,840.07	1,580,645,115.12
(二) 所有者投入和减少资本	189,313,200.00				4,099,179,329.55								4,288,492,529.55	33,000.00	4,321,492,529.55
1. 所有者投入的普通股	189,313,200.00				4,099,179,329.55								4,288,492,529.55	33,000.00	4,321,492,529.55
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3.															

股份支付计入所有者权益的金额																		
4. 其他																		
(三) 利润分配								28,998.819.18		-	330,385,508.39		-	301,386,689.21		-	301,386,689.21	
1. 提取盈余公积								28,998.819.18			28,998.819.18							
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配											-	301,386,689.21		-	301,386,689.21		-	301,386,689.21
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								567,695.35					567,695.35		567,695.35
1. 本期提取								1,375.44					1,375.44		1,375.44
2. 本期使用								-807,749.97					-807,749.97		-807,749.97
(六) 其他															
四、本期期末余额	757,253,070.00				5,025.53		136,680.00	567,695.35	263,268,578.30		5,235.66		11,282,422.65	33,360,469.59	11,315,783,123.07

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	757,253.07 0.00				5,025,533.978.99		136,680.00		263,268.578.30	2,066,121.411.38		8,112,313.718.67
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	757,253.07 0.00				5,025,533.978.99		136,680.00		263,268.578.30	2,066,121.411.38		8,112,313.718.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					49,882,202.64		-7,813,829.00		89,239,778.26	486,626.223.22		617,934,375.12
（一）综合收益总额							-7,813,829.00			892,397.782.56		884,583,953.56
（二）所有者投入和减少资本					49,882,202.64							49,882,202.64
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额					49,882,202.64							49,882,202.64
4. 其他												
(三) 利润分配									89,239,778.26	-405,771.55		-316,531,781.08
1. 提取盈余公积									89,239,778.26	-89,239,778.26		
2. 对所有者(或股东)的分配										-316,531,781.08		-316,531,781.08
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												



损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	757,253,070.00				5,075,416,181.63		-7,677,149.00		352,508,356.56	2,552,747,634.60		8,730,248,093.79

上期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	567,939,870.00				926,354,649.44				234,269,759.12	2,106,518,727.93		3,835,083,006.49
加：会计政策变更												

期差错更正												
他												
二、本年期初余额	567,939.87 0.00				926,354.64 9.44				234,269.75 9.12	2,106,518,727.93		3,835,083,006.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	189,313.20 0.00				4,099,179,329.55		136,680.00		28,998,819.18	-40,397,316.55		4,277,230,712.18
（一）综合收益总额							136,680.00			289,988,191.84		290,124,871.84
（二）所有者投入和减少资本	189,313.20 0.00				4,099,179,329.55							4,288,492,529.55
1. 所有者投入的普通股	189,313.20 0.00				4,099,179,329.55							4,288,492,529.55
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配									28,998,819.18	-330,385.508.39		-301,386,689.21
1. 提取盈余公积									28,998,819.18	-28,998,819.18		
2. 对所有者(或股东)的分配										-301,386,689.21		-301,386,689.21
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其												

他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	757,253,070.00				5,025,533,978.99		136,680.00		263,268,578.30	2,066,121,411.38		8,112,313,718.67

### 三、公司基本情况

湖南裕能新能源电池材料股份有限公司前身系原湖南裕能新能源电池材料有限公司(以下简称湖南裕能有限公司), 湖南裕能有限公司系由广州力辉新材料科技有限公司、湘潭电化科技股份有限公司、安义两型弘申一号创业投资合伙企业(有限合伙)(原名为深圳两型弘申一号管理企业(有限合伙))、舟山智越韶瀚创业投资中心(有限合伙)(原名上海智越韶瀚投资中心(有限合伙))、上海津晟投资有限公司、拉萨经济技术开发区天易中小企业服务有限公司(原名为湘潭天易中小企业服务有限公司)、文宇共同出资组建, 于 2016 年 6 月 23 日在湘潭市市场监督管理局登记注册, 总部位于湖南省湘潭市。公司现持有统一社会信用代码为 91430300MA4L54TU10 的营业执照, 注册资本 757,253,070.00 元, 股份总数 757,253,070 股(每股面值 1 元)。其中, 有限售条件的流通股份 A 股 373,819,924 股; 无限售条件的流通股份 A 股 383,433,146 股。公司股票已于 2023 年 2 月 9 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属制造业。主要经营活动为磷酸盐正极材料等锂离子电池正极材料的研发、生产、销售。

本财务报表业经公司 2025 年 3 月 13 日第二届董事会第十一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、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、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。

### 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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币以及实际经营情况确定记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	公司将单项应收账款、单项其他应收款金额超过资产总额 1%的认定为重要应收款项。
重要的账龄超过 1 年的预付款项、应付账款、合同负债、其他应付款	公司将单项账龄 1 年以上且金额超过资产总额 1%的款项认定为重要的账龄超过 1 年的款项。
重要的在建工程项目	公司将在建工程项目金额超过资产总额 1.5%的在建工程认定为重要在建工程。
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动现金流量金额超过资产总额 10%的投资活动现金流量认定为重要投资活动现金流量。
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 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	公司将合营企业、联营企业、共同经营资产总额超过上市

公司资产总额 5%的认定为重要合营企业、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

（1）合营安排分为共同经营和合营企业。

（2）当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的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

##### A 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。

##### B 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。

**C 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。

**D 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**

**A 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。

**B 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。

**C 不属于上述 A 或 B 的财务担保合同，以及不属于上述 A 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：**a** 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；**b** 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。

**D 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**

**A 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：**

收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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。

**B 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：

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；

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；

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。

## 12、应收款项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

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
应收商业承兑汇票		
应收电子债权凭证		

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
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

## (2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

应收账款/其他应收款的账龄自初始确认日起算。

## (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。

### 13、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。

### 14、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

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。

## 15、持有待售资产

### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：A 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；B 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### （2）持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

#### ①初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### ②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### ③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：**A** 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；**B** 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### （3）终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### （4）终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

## 16、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：

A 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。

B 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。

C 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”：

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

#### ②不属于“一揽子交易”的会计处理

##### A 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。

##### B 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

##### A 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。

##### B 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。

## 17、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
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

## 18、在建工程

(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。

在建工程项目完工后，主要房屋建筑物由公司工程等业务部门对其是否达到使用条件进行验收，并出具项目竣工验收单；需要安装且联合调试的设备类在建工程根据试运行是否合格达到预定可使用状态，由公司工程、设备、生产等业务部门组织联合验收，财务人员对在在建工程金额进行审核后将在在建工程转为固定资产。

## 19、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：A 资产支出已经发生；B 借款费用已经发生；C 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。

## 20、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、专利权、非专利技术及采矿权等，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	50 年、法定使用权	直线法
专利技术、非专利技术	10 年、能为公司带来经济利益的期限	直线法
软件	5 年、能为公司带来经济利益的期限	直线法
采矿权	能为公司带来经济利益的期限	产量法

### (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：A 直接消耗的材料、燃料和动力费用；B 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；C 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

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。

#### 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、非专利技术、专利技术的摊销费用。

#### 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，包括技术图书资料费、专家咨询费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

（3）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。

## 21、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

## 22、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。

## 23、合同负债

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。

## 24、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

离职后福利为设定提存计划。

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。

### (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。

## 25、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。

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类

公司股份支付为以权益结算的股份支付。

### (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。

## 27、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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司主要销售磷酸盐正极材料等锂离子电池正极材料产品，属于在某一时点履行履约义务。

对于产品需经客户签收的客户，公司根据与客户签订的销售合同或订单约定的交货期将货物运至购买方指定交货地点，移交给客户并经客户签收确认收入；

对于产品需经客户签收并入库确认的客户，公司根据与其签订的销售合同或订单约定的交货期将货物运至购买方指定交货地点，移交给客户签收并经客户入库确认收入；

对于产品需经客户签收并领用确认的客户，公司根据与其签订的销售合同或订单约定的交货期将货物运至购买方指定交货地点，移交给客户签收并经客户领用确认收入。

## 28、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。

## 29、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。

## 30、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。

### 31、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：A 租赁负债的初始计量金额；B 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；C 承租人发生的初始直接费用；D 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。

## (3) 售后租回

### ①公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

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

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### ②公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。



### 32、安全生产费

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。

### 33、套期会计

采用套期会计的依据、会计处理方法

（1）套期包括公允价值套期、现金流量套期。

（2）对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：①套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；②在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；③该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：①被套期项目和套期工具之间存在经济关系；②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；③套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

（3）套期会计处理

①公允价值套期

A 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

B 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺

而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

## ②现金流量套期

A 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：套期工具自套期开始的累计利得或损失；被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

B 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

C 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

## 34、其他

(1) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(4) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 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%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%

企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、17%、15%、12%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%、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
湖南裕能	15%
广西裕能	12%
四川裕能	15%
广西裕宁	25%
四川裕宁	15%
云南裕能	15%
贵州裕能	15%
云南裕能新材	20%
裕能铜业	20%
云南裕盛	20%
贵州裕能矿业	25%
湖南裕能循环	25%
湖南裕能物流	25%
贵州长盛贸易	20%
四川裕沿新材	20%
裕能（新加坡）公司	17%
裕能（西班牙）公司	25%

## 2、税收优惠

### （1）企业所得税

①根据高新技术企业认定管理工作网于 2024 年 12 月发布的《对湖南省认定机构 2024 年认定报备的第二批高新技术企业进行备案的公告》，湖南裕能已通过高新技术企业复审并完成备案，高新技术企业证书编号为 GR202443002312。2024 年 11 月 5 日，四川裕宁获得编号为 GR202451001209 的高新技术企业证书，有效期为三年。本公司及四川裕宁 2024 年享受 15% 的企业所得税税率。

②根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)的相关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税；根据《广西壮族自治区国家税务局关于新办工业企业有关税收优惠政策问题的通知》(桂国税函〔2014〕56 号)，自 2013 年 1 月 1 日起，在国家级贫困县新办符合国家鼓励类条件的法人工业企业，从其取得第一笔主营业务收入所属纳税年度起，给予免征 5 年、减半征收 5 年地方分享部分的企业所得税优惠。广西裕能属于设立在西部地区鼓励类企业，2024 年享受 12% 的企业所得税税率。

③根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)的相关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。四川裕能、云南裕能、贵州裕能属于设立在西部地区鼓励类企业，2024 年享受 15% 的企业所得税税率。

④根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2023〕6号）的规定，自2023年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第13号）的相关规定，自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。云南裕能新材、贵州长盛贸易、四川裕沿、裕能铜业、云南裕盛2024年度属于小型微利企业，2024年度享受上述企业所得税优惠政策。

## （2）增值税

根据《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，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税增值税税额。2024年度本公司享受上述增值税优惠政策。

## 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	48,771.70	46,982.70
银行存款	427,480,576.48	660,889,360.35
其他货币资金	1,063,849,279.98	1,227,964,820.48
合计	1,491,378,628.16	1,888,901,163.53
其中：存放在境外的款项总额	10,522,068.51	

其他说明：

其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金 945,085,034.22 元、期货账户资金 19,465,144.33 元、定期存款及大额存单 95,654,530.61 元。

### 2、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具		160,800.00
合计		160,800.00

### 3、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	692,518,775.89	421,630,993.06

合计	692,518,775.89	421,630,993.06
----	----------------	----------------

## (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	692,518,775.89	100.00%			692,518,775.89	421,630,993.06	100.00%			421,630,993.06
其中：										
银行承兑汇票	692,518,775.89	100.00%			692,518,775.89	421,630,993.06	100.00%			421,630,993.06
合计	692,518,775.89	100.00%			692,518,775.89	421,630,993.06	100.00%			421,630,993.06

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	692,518,775.89		
合计	692,518,775.89		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	14,369,123.88
合计	14,369,123.88

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		541,133,590.44
合计		541,133,590.44

## 4、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）	5,630,128,053.09	4,822,287,480.14
1 至 2 年	28,912,519.59	48,979.52
2 至 3 年		244,740.00
3 年以上	6,111,604.00	6,111,604.00
4 至 5 年		169,440.00
5 年以上	6,111,604.00	5,942,164.00
合计	5,665,152,176.68	4,828,692,803.66

## (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	28,161,295.00	0.50%	23,751,356.80	84.34%	4,409,938.20	28,161,295.00	0.58%	10,521,542.20	37.36%	17,639,752.80
其中：										
单项计提坏账准备	28,161,295.00	0.50%	23,751,356.80	84.34%	4,409,938.20	28,161,295.00	0.58%	10,521,542.20	37.36%	17,639,752.80
按组合计提坏账准备的应收账款	5,636,990,881.68	99.50%	282,192,685.51	5.01%	5,354,798,196.17	4,800,531,508.66	99.42%	240,064,799.41	5.00%	4,560,466,709.25
其中：										
按组合计提坏账准备	5,636,990,881.68	99.50%	282,192,685.51	5.01%	5,354,798,196.17	4,800,531,508.66	99.42%	240,064,799.41	5.00%	4,560,466,709.25
合计	5,665,152,176.68	100.00%	305,944,042.31	5.40%	5,359,208,134.37	4,828,692,803.66	100.00%	250,586,341.61	5.19%	4,578,106,462.05

按单项计提坏账准备：23,751,356.80

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
天津市捷威动力工业有限公司	22,049,691.00	4,409,938.20	22,049,691.00	17,639,752.80	80.00%	财务困难

湖南三迅新能源科技有限公司	5,942,164.00	5,942,164.00	5,942,164.00	5,942,164.00	100.00%	预计可收回性较低
江西星盈科技有限公司	169,440.00	169,440.00	169,440.00	169,440.00	100.00%	预计可收回性较低
合计	28,161,295.00	10,521,542.20	28,161,295.00	23,751,356.80		

按组合计提坏账准备：282,192,685.51

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	5,630,128,053.09	281,506,402.65	5.00%
1-2年	6,862,828.59	686,282.86	10.00%
合计	5,636,990,881.68	282,192,685.51	

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	10,521,542.20	13,229,814.60				23,751,356.80
按组合计提坏账准备	240,064,799.41	42,127,886.10				282,192,685.51
合计	250,586,341.61	55,357,700.70				305,944,042.31

### (4) 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	1,836,659,190.13		1,836,659,190.13	32.42%	91,832,959.51
第二名	840,411,138.32		840,411,138.32	14.83%	42,020,556.92
第三名	564,138,880.12		564,138,880.12	9.96%	28,307,336.54
第四名	514,665,576.55		514,665,576.55	9.08%	25,733,278.83
第五名	494,132,497.48		494,132,497.48	8.72%	24,706,624.87
合计	4,250,007,282.60		4,250,007,282.60	75.01%	212,600,756.67

## 5、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	775,250,653.50	2,196,167,177.13

电子债权凭证	2,403,062,791.98	2,057,516,621.61
合计	3,178,313,445.48	4,253,683,798.74

## (2) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	139,435,642.33
合计	139,435,642.33

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	3,192,153,720.86	
电子债权凭证	3,426,615,397.88	
合计	6,618,769,118.74	

## (4) 其他说明

由于大型商业银行、上市股份制商业银行的信用等级较高，故由该等银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时终止确认，由信用等级一般的其他商业银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时继续确认应收票据，待到期承兑后终止确认。公司将持有的电子债权凭证背书或贴现，收款凭证持有人无权对公司进行追偿的，公司在背书或贴现时终止确认。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	280,879,088.70	213,772,899.53
合计	280,879,088.70	213,772,899.53

## (1) 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
政府补助	335,367,038.27	324,531,675.81
期货保证金	47,654,960.40	3,618,000.00
押金保证金	18,232,162.25	402,315.00
应收暂付款	49,402,500.00	49,402,500.00
应收员工社保	2,829,695.73	2,932,909.38
其他	690,809.29	301,486.00
合计	454,177,165.94	381,188,886.19



## 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）	139,907,331.06	87,054,812.97
1 至 2 年	80,195,375.94	294,006,403.22
2 至 3 年	233,968,788.94	112,000.00
3 年以上	105,670.00	15,670.00
3 至 4 年	100,000.00	12,400.00
4 至 5 年	2,400.00	3,270.00
5 年以上	3,270.00	
合计	454,177,165.94	381,188,886.19

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	383,021,998.67	84.33%	162,265,837.92	42.36%	220,756,160.75	328,149,675.81	86.09%	162,265,837.92	49.45%	165,883,837.89
其中：										
单项计提坏账准备	383,021,998.67	84.33%	162,265,837.92	42.36%	220,756,160.75	328,149,675.81	86.09%	162,265,837.92	49.45%	165,883,837.89
按组合计提坏账准备	71,155,167.27	15.67%	11,032,239.32	15.50%	60,122,927.95	53,039,210.38	13.91%	5,150,148.74	9.71%	47,889,061.64
其中：										
按组合计提坏账准备	71,155,167.27	15.67%	11,032,239.32	15.50%	60,122,927.95	53,039,210.38	13.91%	5,150,148.74	9.71%	47,889,061.64
合计	454,177,165.94	100.00%	173,298,077.24	38.16%	280,879,088.70	381,188,886.19	100.00%	167,415,986.66	43.92%	213,772,899.53

按单项计提坏账准备：162,265,837.92

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
四川遂宁安居经济开发区管理委员会	324,531,675.81	162,265,837.92	335,367,038.27	162,265,837.92	48.38%	未如期收到
合计	324,531,675.81	162,265,837.92	335,367,038.27	162,265,837.92		

按组合计提坏账准备：11,032,239.32

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	71,155,167.27	11,032,239.32	15.50%
其中：1年以内	21,417,008.20	1,070,850.41	5.00%
1-2年	202,989.07	20,298.91	10.00%
2-3年	49,429,500.00	9,885,900.00	20.00%
3-4年	100,000.00	50,000.00	50.00%
4-5年	2,400.00	1,920.00	80.00%
5年以上	3,270.00	3,270.00	100.00%
合计	71,155,167.27	11,032,239.32	

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	172,221.31	4,946,711.43	162,297,053.92	167,415,986.66
2024年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-10,149.45	10,149.45		
——转入第三阶段		-4,942,950.00	4,942,950.00	
本期计提	908,808.87	6,388.03	4,967,459.55	5,882,656.45
本期核销			535.55	535.55
其他变动[注]	-30.32			-30.32
2024年12月31日余额	1,070,850.41	20,298.91	172,206,927.92	173,298,077.24

[注]其他变动系本期公司转让子公司坏账准备减少所致

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：第一阶段：应收款项余额1年以内及预期信用损失率较低的单项计提，初始确认后信用风险未显著增加；第二阶段：应收款项余额1-2年，初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段：应收款项余额2年以上及预期信用损失率较高的单项计提，初始确认后信用风险已发生减值。

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	
单项计提坏账准备	162,265,837.92					162,265,837.92
按组合计提坏账准备	5,150,148.74	5,882,656.45		535.55	-30.32	11,032,239.32
合计	167,415,986.66	5,882,656.45		535.55	-30.32	173,298,077.24

## 5) 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	政府补助	335,367,038.27	1年以内 70,835,362.46元； 1-2年 79,992,386.87元； 2-3年 184,539,288.94元	73.84%	162,265,837.92
第二名	应收暂付款	49,402,500.00	2-3年	10.88%	9,880,500.00
第三名	期货保证金	20,022,650.00	1年以内	4.41%	0.00
第四名	期货保证金	16,394,650.00	1年以内	3.61%	0.00
第五名	押金保证金	15,444,500.00	1年以内	3.40%	772,225.00
合计		436,631,338.27		96.14%	172,918,562.92

## 7、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	303,893,682.25	99.68%	85,163,422.40	99.43%
1至2年	592,353.66	0.19%	342,388.24	0.40%
2至3年	270,860.05	0.09%	42,748.24	0.05%
3年以上	103,187.43	0.04%	103,785.76	0.12%
合计	304,860,083.39		85,652,344.64	

## (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	159,073,549.90	52.18
第二名	26,537,059.44	8.70
第三名	19,295,225.12	6.33
第四名	16,460,487.93	5.40
第五名	15,535,079.33	5.10
小计	236,901,401.72	77.71

## 8、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	766,632,069.61	7,453,189.00	759,178,880.61	410,958,314.72	9,799,736.97	401,158,577.75
在产品	327,780,382.15		327,780,382.15	150,827,160.06		150,827,160.06
库存商品	388,735,334.92	14,746,857.98	373,988,476.94	208,519,936.51	9,604,142.49	198,915,794.02
发出商品	769,916,053.55	39,375.81	769,876,677.74	467,409,623.64	13,635,199.53	453,774,424.11
自制半成品	572,895,619.64	5,364,574.28	567,531,045.36	120,176,641.12		120,176,641.12
合计	2,825,959,459.87	27,603,997.07	2,798,355,462.80	1,357,891,676.05	33,039,078.99	1,324,852,597.06

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,799,736.97	25,819,525.29		28,166,073.26		7,453,189.00
库存商品	9,604,142.49	8,288,227.55		3,145,512.06		14,746,857.98
发出商品[注]	13,635,199.53	-7,202,266.79		6,393,556.93		39,375.81
自制半成品		5,364,574.28				5,364,574.28
合计	33,039,078.99	32,270,060.33		37,705,142.25		27,603,997.07

[注]发出商品本期计提负数主要系发出商品退回导致跌价准备 722.99 万元转至库存商品

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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、在产品及自制半成品	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
库存商品及发出商品	相关产成品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		

## (3) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

内部待取得抵扣凭证的进项税额	390,632,276.80	725,457,571.25
留抵及待认证进项税额	861,315,319.80	650,584,590.88
其他待摊费用	87,400,664.87	4,090,201.08
预缴所得税	9,702,717.66	28,882,171.95
合计	1,349,050,979.13	1,409,014,535.16

## 10、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													
铜陵安伟宁新能源科技有限公司	41,432,834.48				-11,673,908.11							29,758,926.37	
小计	41,432,834.48				-11,673,908.11							29,758,926.37	
合计	41,432,834.48				-11,673,908.11							29,758,926.37	

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

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,282,753,965.07	10,733,036,259.40
合计	12,282,753,965.07	10,733,036,259.40

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原						

值:						
1. 期初余额	3,829,564.89 9.27	8,566,577.73 8.42	125,204,603.50	29,222,581.56	94,313,664.17	12,644,883.486.92
2. 本期增加金额	1,070,202.83 5.97	2,034,174.98 8.28	13,031,254.25	4,576,273.21	70,465,368.59	3,192,450.720.30
(1) 购置	124,219,911.87	20,315,157.24	5,947,011.04	2,645,222.77	4,732,954.55	157,860,257.47
(2) 在建工程转入	945,982,924.10	2,013,859.83 1.04	7,084,243.21	1,931,050.44	65,732,414.04	3,034,590.462.83
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,324,111.51	49,414,653.44	636,548.45	460,792.82	7,833,800.84	59,669,907.06
(1) 处置或报废		18,739,847.96	209,607.65	460,792.82	198,201.94	19,608,450.37
其他减少	1,324,111.51	30,674,805.48	426,940.80		659,906.68	33,085,764.47
合并减少					6,975,692.22	6,975,692.22
4. 期末余额	4,898,443.62 3.73	10,551,338.073.26	137,599,309.30	33,338,061.95	156,945,231.92	15,777,664.300.16
二、累计折旧						
1. 期初余额	213,495,700.29	1,628,500.78 4.87	38,015,104.37	8,971,408.35	22,864,229.64	1,911,847.227.52
2. 本期增加金额	186,178,349.92	1,339,844.25 0.45	22,974,428.53	5,926,669.88	20,545,154.72	1,575,468.853.50
(1) 计提	186,178,349.92	1,339,844.25 0.45	22,974,428.53	5,926,669.88	20,545,154.72	1,575,468.853.50
3. 本期减少金额	101,902.63	20,760,549.49	364,248.39	264,494.94	163,001.87	21,654,197.32
(1) 处置或报废		10,482,565.40	108,705.60	264,494.94	99,411.65	10,955,177.59
其他减少	101,902.63	10,277,984.09	255,542.79		63,590.22	10,699,019.73
4. 期末余额	399,572,147.58	2,947,584.48 5.83	60,625,284.51	14,633,583.29	43,246,382.49	3,465,661.883.70
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额		24,534,692.33	122,118.84		4,591,640.22	29,248,451.39
(1) 计提		24,534,692.33	122,118.84		4,591,640.22	29,248,451.39
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		24,534,692.33	122,118.84		4,591,640.22	29,248,451.39
四、账面价值						
1. 期末账面价值	4,498,871.47 6.15	7,579,218.89 5.10	76,851,905.95	18,704,478.66	109,107,209.21	12,282,753.965.07
2. 期初账面价值	3,616,069.19 8.98	6,938,076.95 3.55	87,189,499.13	20,251,173.21	71,449,434.53	10,733,036.259.40

值						
---	--	--	--	--	--	--

## (2) 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
房屋及建筑物	2,919,610,935.32	正在办理中

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,224,803,245.16	659,232,430.60
合计	1,224,803,245.16	659,232,430.60

## (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
湖南基地项目	183,965,684.70		183,965,684.70	369,360,979.66		369,360,979.66
贵州基地项目	924,847,982.07		924,847,982.07	283,452,785.06		283,452,785.06
云南基地项目	110,061,470.54		110,061,470.54	1,813,920.93		1,813,920.93
四川基地项目	5,928,107.85		5,928,107.85	3,139,098.94		3,139,098.94
广西基地项目				1,465,646.01		1,465,646.01
合计	1,224,803,245.16		1,224,803,245.16	659,232,430.60		659,232,430.60

## (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
湖南基地项目	1,206,475,600.00	207,091,550.28	281,734,492.51	488,826,042.79			85.71%	已完工	5,526,307.69	5,493,594.08	3.10%	其他
贵州基地项目	7,632,750,000.00	267,420,672.13	231,680,400.26	38,801,169.70		460,299,902.69	61.93%	建设中				募集资金及其他
云南基地	2,301,440,000.00	1,410,948.00	1,574,265.00	1,557,554.00		18,122,429.00	68.46%	建设中	1,690,891.00	1,690,891.00	2.70%	其他

项目	000.0 0	11	770.8 0	289.0 4		.87			17	17		
合计	11,14 0,665 ,600. 00	475,9 23,17 0.52	2,087 ,680, 663.5 7	2,085 ,181, 501.5 3		478,4 22,33 2.56			7,217 ,198. 86	7,184 ,485. 25		

### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 13、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	合计
一、账面原值			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	3,949,200.46	7,920,000.00	11,869,200.46
租入	3,949,200.46	7,920,000.00	11,869,200.46
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,949,200.46	7,920,000.00	11,869,200.46
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	148,669.42	79,200.00	227,869.42
(1) 计提	148,669.42	79,200.00	227,869.42
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	148,669.42	79,200.00	227,869.42
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	3,800,531.04	7,840,800.00	11,641,331.04
2. 期初账面价值			

## 14、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	采矿权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	878,200,007.46	208,252.42	93,149,300.00	6,230,086.98		977,787,646.86
2. 本期增加金额	118,198,230.31			1,482,941.28	14,773,258.88	134,454,430.47
(1) 购置	118,198,230.31			1,482,941.28	14,773,258.88	134,454,430.47
(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	996,398,237.77	208,252.42	93,149,300.00	7,713,028.26	14,773,258.88	1,112,242,077.33
二、累计摊销						
1. 期初余额	21,587,678.59	104,735.24	56,773,751.07	3,145,528.84		81,611,693.74
2. 本期增加金额	18,147,593.29	23,363.58	11,364,216.60	1,848,182.87		31,383,356.34
(1) 计提	18,147,593.29	23,363.58	11,364,216.60	1,848,182.87		31,383,356.34
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	39,735,271.88	128,098.82	68,137,967.67	4,993,711.71		112,995,050.08
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	956,662,965.89	80,153.60	25,011,332.33	2,719,316.55	14,773,258.88	999,247,027.25
2. 期初账面价值	856,612,328.87	103,517.18	36,375,548.93	3,084,558.14		896,175,953.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (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
土地使用权	88,256,100.93	资产负债表日尚在办理过程中，2025年2月已办妥

## 15、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		
广西裕宁	180,235,368.69					180,235,368.69
合计	180,235,368.69					180,235,368.69

## (2) 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
广西裕宁	本公司于2020年收购广西裕宁时，投资成本超过享有被收购方账面可辨认净资产公允价值部分，合并时形成商誉		是

## (3) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
广西裕宁公司	1,102,789,279.51	1,657,310,000.00		5年	根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据	根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据	当前市场货币时间价值和资产组特定风险的税前利率
合计	1,102,789,279.51	1,657,310,000.00					

## 16、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		3,871,349.35	193,567.47		3,677,781.88

合计		3,871,349.35	193,567.47		3,677,781.88
----	--	--------------	------------	--	--------------

## 17、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	330,833,387.89	49,625,597.38	283,625,420.60	42,366,530.40
内部交易未实现利润	43,994,633.53	6,599,195.03	8,576,913.77	1,283,783.40
可抵扣亏损	71,796,206.81	10,769,431.02		
政府补助	231,173,116.05	35,713,189.64	255,306,118.87	39,723,219.24
应付职工薪酬	67,851,009.31	10,177,651.40	123,345,609.43	19,957,590.54
股份支付	98,789,534.46	15,617,177.45		
其他综合收益	9,921,300.00	1,488,195.00		
租赁负债	3,832,122.86	574,818.43		
合计	858,191,310.91	130,565,255.35	670,854,062.67	103,331,123.58

### (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	17,243,850.09	2,586,577.51	24,617,974.69	3,692,696.20
其他综合收益	889,360.00	133,404.00	160,800.00	24,120.00
使用权资产	3,800,531.04	570,079.66		
合计	21,933,741.13	3,290,061.17	24,778,774.69	3,716,816.20

### (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	570,079.66	129,995,175.69		103,331,123.58
递延所得税负债	570,079.66	2,719,981.51		3,716,816.20

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	205,261,180.12	167,415,986.66
可抵扣亏损	187,484,612.40	117,448,472.00
合计	392,745,792.52	284,864,458.66

## (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
2026 年	14,306,264.84		
2027 年	2,968,668.09	3,018,200.64	
2028 年	90,091,186.55	46,520,188.96	
2029 年	78,818,830.66	9,129,977.76	
2031 年		14,306,264.84	
2033 年		44,473,839.80	
2034 年及以后	1,299,662.26		
合计	187,484,612.40	117,448,472.00	

## 18、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
长期资产款	25,392,364.98		25,392,364.98	5,425,349.52		5,425,349.52
合计	25,392,364.98		25,392,364.98	5,425,349.52		5,425,349.52

## 19、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	948,729,605.04	948,729,605.04	保证金	主要包含银行承兑汇票保证金等	1,225,616,880.52	1,225,616,880.52	保证金	银行承兑汇票保证金及 ETC 保证金
应收票据	14,369,123.88	14,369,123.88	质押	银行承兑汇票质押	183,367,826.48	183,367,826.48	质押	银行承兑汇票质押
固定资产	625,256,750.80	557,488,588.47	抵押	借款抵押	619,698,560.51	578,470,979.06	抵押	借款抵押
无形资产	80,499,035.40	75,597,066.36	抵押	借款抵押	76,719,582.30	73,354,695.27	抵押	借款抵押
在建工程					606,792.16	606,792.16	抵押	借款抵押
应收票据	541,133,590.44	541,133,590.44	未终止确认	已贴现或已背书未终止确认的应收票据	232,229,878.86	232,229,878.86	未终止确认	已贴现或已背书未终止确认的应收票据
应收款项融资	139,435,642.33	139,435,642.33	质押	银行承兑汇票质押	1,354,165,543.90	1,354,165,543.90	质押	银行承兑汇票质押
合计	2,349,423,747.89	2,276,753,616.52			3,692,405,064.73	3,647,812,596.25		

## 20、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,098,439,644.80	900,000,000.00
未到期已贴现银行承兑汇票	1,354,220,597.35	
短期借款应付利息	1,943,941.36	229,473.90
合计	2,454,604,183.51	900,229,473.90

## 21、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具	9,031,940.00	
合计	9,031,940.00	

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,131,873,486.31	4,096,336,501.81
合计	4,131,873,486.31	4,096,336,501.81

## 23、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,961,779,992.22	1,911,835,673.43
应付工程款	3,728,135,099.30	3,260,865,498.32
应付运费	148,002,066.08	87,981,228.22
合计	5,837,917,157.60	5,260,682,399.97

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	116,021,840.66	80,434,453.44
合计	116,021,840.66	80,434,453.44

## (1) 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
押金保证金	110,060,502.83	74,014,218.99
应付费用款	5,961,337.83	5,190,962.67
其他		1,229,271.78
合计	116,021,840.66	80,434,453.44

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	19,406,650.25	453,385,669.95
合计	19,406,650.25	453,385,669.95

## 26、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	223,796,975.46	671,941,024.48	704,188,543.51	191,549,456.43
二、离职后福利-设定提存计划		55,215,002.02	53,828,141.52	1,386,860.50
合计	223,796,975.46	727,156,026.50	758,016,685.03	192,936,316.93

## (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	219,398,956.50	560,475,972.54	593,378,052.04	186,496,877.00
2、职工福利费	971,233.00	54,356,048.74	55,296,315.74	30,966.00
3、社会保险费		32,360,895.48	31,626,416.98	734,478.50
其中：医疗保险费		28,475,334.39	27,826,408.35	648,926.04
工伤保险费		3,885,561.09	3,800,008.63	85,552.46
4、住房公积金		12,282,303.80	12,282,303.80	
5、工会经费和职工教育经费	3,426,785.96	12,465,803.92	11,605,454.95	4,287,134.93
合计	223,796,975.46	671,941,024.48	704,188,543.51	191,549,456.43

## (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		53,041,197.19	51,712,491.33	1,328,705.86
2、失业保险费		2,173,804.83	2,115,650.19	58,154.64
合计		55,215,002.02	53,828,141.52	1,386,860.50

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,764,684.55	517,571.84
企业所得税	29,996,053.51	32,274,704.66
个人所得税	19,129.74	18,330.65
城市维护建设税	399,769.63	36,048.25
教育费附加	285,549.73	25,748.76
房产税	5,768,612.14	4,920,163.58
土地使用税	2,554,702.85	2,033,456.92
印花税	10,111,716.73	8,307,250.35
契税	2,478,300.00	
其他	4,201,179.16	4,163,265.90
合计	61,579,698.04	52,296,540.91

## 28、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	1,319,233,950.00	1,109,733,950.00
应付利息	1,157,307.17	1,117,062.36
合计	1,320,391,257.17	1,110,851,012.36

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未到期已背书银行承兑汇票	541,133,590.44	232,229,878.86
待转销项税额	2,244,365.44	58,728,045.67
合计	543,377,955.88	290,957,924.53

## 30、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,650,000.00	
保证借款	879,201,200.00	796,892,300.00
信用借款	2,485,317,500.00	1,302,828,750.00
保证及抵押借款	367,140,000.00	498,340,000.00

长期借款应付利息	3,524,316.71	2,718,006.89
合计	3,755,833,016.71	2,600,779,056.89

其他说明，包括利率区间：

截至 2024 年 12 月 31 日，上述借款的年利率区间为 1.9%-4.05%。

### 31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,000,000.00	
减：未确认融资费用	980,377.14	
合计	3,019,622.86	

### 32、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
与资产相关的政府补助	254,668,744.95	19,250,000.00	41,104,481.85	232,814,263.10	系收到与资产相关的政府补助，按相应资产的折旧进度摊销
与收益相关的政府补助	637,373.92		637,373.92		系收到与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失
合计	255,306,118.87	19,250,000.00	41,741,855.77	232,814,263.10	

### 33、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项		150,088,845.80
合计		150,088,845.80

### 34、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	757,253,070.00						757,253,070.00

### 35、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）	5,025,533,978.99			5,025,533,978.99



其他资本公积		54,424,911.36		54,424,911.36
合计	5,025,533,978.99	54,424,911.36		5,079,958,890.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期实施股权激励，确认股份支付费用计提其他资本公积 46,102,293.96 元；将股权激励可税前扣除金额超过已确认股份支付费用的部分确认递延所得税资产，导致其他资本公积增加 8,322,617.40 元。

### 36、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	136,680.00	- 9,610,679.21			- 1,354,791.00	- 8,255,888.21		- 8,119,208.21
现金流量套期储备	136,680.00	- 9,168,620.00			- 1,354,791.00	- 7,813,829.00		- 7,677,149.00
外币财务报表折算差额		- 442,059.21				- 442,059.21		- 442,059.21
其他综合收益合计	136,680.00	- 9,610,679.21			- 1,354,791.00	- 8,255,888.21		- 8,119,208.21

### 37、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	567,695.35	1,375,445.35	807,536.18	1,135,604.52
合计	567,695.35	1,375,445.35	807,536.18	1,135,604.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加主要系公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取企业安全生产费用，本期减少主要系公司使用安全生产费用。

### 38、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	263,268,578.30	89,239,778.26		352,508,356.56
合计	263,268,578.30	89,239,778.26		352,508,356.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积增加系根据 2024 年度母公司净利润的 10%计提法定盈余公积。

### 39、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	5,235,662,650.84	3,985,418,884.04
调整后期初未分配利润	5,235,662,650.84	3,985,418,884.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	593,552,116.99	1,580,629,275.19
减：提取法定盈余公积	89,239,778.26	28,998,819.18
应付普通股股利	316,531,781.08	301,386,689.21
期末未分配利润	5,423,443,208.49	5,235,662,650.84

### 40、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	22,214,954,551.10	20,520,397,911.42	41,117,549,730.75	38,117,888,815.70
其他业务	383,572,652.69	304,623,396.02	240,121,248.53	77,567,539.30
合计	22,598,527,203.79	20,825,021,307.44	41,357,670,979.28	38,195,456,355.00

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
磷酸盐正极材料	22,214,954,551.10	20,520,397,911.42	22,214,954,551.10	20,520,397,911.42
其他业务收入	383,572,652.69	304,623,396.02	383,572,652.69	304,623,396.02
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	22,598,527,203.79	20,825,021,307.44	22,598,527,203.79	20,825,021,307.44
合计	22,598,527,203.79	20,825,021,307.44	22,598,527,203.79	20,825,021,307.44

其他说明：

①试运行销售收入成本

单位：元

项目	本期数	上年同期数
试运行销售收入	588,227,298.79	357,887,834.27

试运行销售成本	563,798,845.98	396,498,854.93
---------	----------------	----------------

②确定试运行销售相关成本时采用的重要会计估计

按照对应产品实际生产投入成本计量。

#### 41、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	2,851,719.82	33,488,731.87
教育费附加	2,036,974.70	24,309,935.43
房产税	32,644,667.97	19,813,494.73
土地使用税	15,379,057.67	10,451,826.24
印花税	32,930,141.77	44,425,725.37
环保税	2,456,808.32	1,810,487.53
其他	45,016.64	49,969.50
合计	88,344,386.89	134,350,170.67

#### 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	191,833,751.24	187,691,637.06
折旧、摊销	106,457,408.62	71,437,131.35
股份支付费用	35,126,403.94	
中介咨询及服务费	16,836,886.76	16,352,110.99
办公费	7,154,186.79	6,384,865.53
税费	9,738,349.00	10,100,276.52
招待费	5,098,312.37	7,057,485.66
机物料消耗及维修费	5,427,346.83	6,139,724.26
差旅费	5,370,904.12	8,375,547.69
租赁费	10,696,256.30	8,822,046.91
其他	16,927,591.47	17,442,018.95
合计	410,667,397.44	339,802,844.92

#### 43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,939,146.50	17,470,998.39
专利使用费	16,913,271.22	17,055,963.87
样品费	2,333,501.58	3,086,478.17
差旅费	2,707,711.86	1,906,072.27
租金		1,847,862.89
业务招待费	2,236,682.29	1,631,721.75
股份支付费用	1,621,049.10	
其他	1,408,168.81	2,486,525.62
合计	46,159,531.36	45,485,622.96

## 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	176,148,097.66	273,590,642.39
折旧及摊销	42,934,089.50	36,061,241.77
直接人工	24,171,528.83	19,357,143.78
股份支付费用	3,200,002.63	
燃料及动力	37,373,582.02	26,735,771.32
其他费用	7,714,384.78	2,422,149.80
合计	291,541,685.42	358,166,949.06

## 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	166,816,814.65	238,938,720.51
减：利息收入	22,464,742.39	47,802,364.20
手续费	5,459,254.33	5,023,768.39
汇兑损益	3,742,899.74	-62,041.53
合计	153,554,226.33	196,098,083.17

## 46、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	41,104,481.85	21,045,597.33
与收益相关的政府补助	12,372,547.36	60,437,917.80
代扣个人所得税手续费返还	413,200.39	382,834.98
税收优惠加计抵减	21,574,945.06	40,859,505.03

## 47、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	-11,673,908.11	-7,815,650.20
处置长期股权投资产生的投资收益	233,397.31	
理财产品投资收益		1,021,164.37
应收款项融资贴现损失	-8,341,977.89	-47,754,623.14
套期工具交易手续费	-543,773.30	-34,304.35
合计	-20,326,261.99	-54,583,413.32

## 48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-55,357,700.70	92,023,029.91
其他应收款坏账损失	-5,882,656.45	-39,803,378.58
合计	-61,240,357.15	52,219,651.33

## 49、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	-32,270,060.33	-332,769,525.01
四、固定资产减值损失	-29,248,451.39	
合计	-61,518,511.72	-332,769,525.01

## 50、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
赔偿等收入	1,820,225.88	3,537,964.11	1,820,225.88
其他	133,802.16	8,037.57	133,802.16
合计	1,954,028.04	3,546,001.68	1,954,028.04

## 51、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
对外捐赠	2,290,000.00	660,000.00	2,290,000.00
非流动资产毁损报废损失	8,470,370.42	3,429,154.51	8,470,370.42
滞纳金	947,164.60	503,504.13	947,164.60
其他	36,438.47	170,774.19	36,438.47
合计	11,743,973.49	4,763,432.83	11,743,973.49

## 52、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	133,833,986.45	290,992,173.23
递延所得税费用	-17,959,358.40	3,185,482.14
合计	115,874,628.05	294,177,655.37

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	705,828,767.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	105,874,315.06
子公司适用不同税率的影响	-4,133,342.78
调整以前期间所得税的影响	14,012,635.58

非应税收入的影响	1,751,086.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	565,115.88
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	18,605,174.37
研发费用加计扣除	-23,780,099.16
其他	2,979,742.88
所得税费用	115,874,628.05

### 53、其他综合收益

详见附注十（七）36 之说明。

### 54、现金流量表项目

#### （1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	90,985,173.44	301,584,292.09
收到的利息收入	22,464,742.39	47,802,364.20
收到的营业外收入	1,954,028.04	3,546,001.68
收回经营活动票据保证金	1,186,006,080.52	608,537,315.42
其他	11,578,431.40	19,150,050.38
合计	1,312,988,455.79	980,620,023.77

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
付现的销售费用	25,435,030.35	27,857,859.60
付现的管理费用	67,511,484.64	66,424,621.54
付现的研发费用	45,087,966.80	29,157,921.12
付现的银行手续费	5,459,254.33	5,023,768.39
支付经营活动票据保证金	652,731,312.51	1,186,006,080.52
其他	65,214,697.84	540,770.61
合计	861,439,746.47	1,315,011,021.78

#### （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
理财产品本金赎回		185,000,000.00
收回投资活动票据保证金	39,610,000.00	1,509,964.00
收到工程相关保证金	24,881,852.83	117,594,000.00
合计	64,491,852.83	304,103,964.00

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

理财产品本金支付		185,000,000.00
支付投资活动票据保证金	95,584,721.71	39,610,000.00
支付土地、工程保证金	413,570.82	12,920,000.00
合计	95,998,292.53	237,530,000.00

### (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
筹资性应付票据贴现净额	2,095,243,447.47	99,567,916.65
合计	2,095,243,447.47	99,567,916.65

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
筹资性应付票据到期兑付	850,000,000.00	1,000,000.00
支付筹资性银行承兑汇票贴现保证金	200,000,000.00	
股票发行相关费用		45,805,807.09
支付租赁付款额	8,920,000.00	
合计	1,058,920,000.00	46,805,807.09

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	900,229,473.90	3,343,683,092.27	27,661,428.75	1,816,969,811.41		2,454,604,183.51
长期借款（含一年内到期的长期借款）	3,711,630,069.25	2,757,981,600.00	137,547,070.73	1,530,934,466.10		5,076,224,273.88
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）			11,939,622.86	8,920,000.00		3,019,622.86
应付股利			316,531,781.08	316,531,781.08		
合计	4,611,859,543.15	6,101,664,692.27	493,679,903.42	3,673,356,058.59		7,533,848,080.25

### (4) 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

单位：元

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	12,164,908,962.74	19,794,165,293.59
其中：支付货款	9,640,600,560.05	17,386,748,074.79

支付固定资产等长期资产购置款	2,524,308,402.69	2,407,417,218.80
----------------	------------------	------------------

## 55、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	589,954,139.21	1,580,508,435.12
加：资产减值准备	61,518,511.72	332,769,525.01
信用减值准备	61,240,357.15	-52,219,651.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,574,850,186.53	1,065,350,314.91
使用权资产折旧	227,869.42	
无形资产摊销	30,467,993.95	26,024,932.27
长期待摊费用摊销	193,567.47	
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,470,370.42	3,429,154.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	158,079,644.07	191,137,796.51
投资损失（收益以“-”号填列）	11,440,510.80	6,794,485.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,664,052.11	4,291,600.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-996,834.69	-1,081,998.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,505,772,926.07	3,313,791,367.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,255,426,904.63	-2,171,126,555.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	202,627,063.59	-3,798,993,288.28
其他	47,575,451.71	567,695.35
经营活动产生的现金流量净额	-1,042,215,051.46	501,243,814.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		



现金的期末余额	542,649,023.12	663,284,283.01
减：现金的期初余额	663,284,283.01	435,169,404.81
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	-120,635,259.89	228,114,878.20

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,530,655.08
其中：	
本期处置上海清洁收到的现金	3,530,655.08
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,294,244.52
其中：	
丧失控制权日上海清洁持有的现金	2,294,244.52
其中：	
处置子公司收到的现金净额	1,236,410.56

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	542,649,023.12	663,284,283.01
其中：库存现金	48,771.70	46,982.70
可随时用于支付的银行存款	427,480,576.48	660,888,560.35
可随时用于支付的其他货币资金	115,119,674.94	2,348,739.96
三、期末现金及现金等价物余额	542,649,023.12	663,284,283.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		282,937,362.80

## (4) 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
募集资金		282,937,362.80	募集资金用途受到限制，但可以用于随时支付
合计		282,937,362.80	

## (5) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款		800.00	ETC 保证金

其他货币资金	948,729,605.04	1,225,616,080.52	主要包括银行承兑汇票保证金等
合计	948,729,605.04	1,225,616,880.52	

## 56、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			11,836,526.52
其中：美元	176,651.40	7.1884	1,269,840.92
欧元	1,404,080.10	7.5257	10,566,685.60
应收账款			801,380.73
其中：美元	111,482.49	7.1884	801,380.73

(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

## 57、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

单位：元

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	40,196,687.42	17,737,146.20
合计	40,196,687.42	17,737,146.20

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	176,148,097.66	273,590,642.39
折旧及摊销	42,934,089.50	36,061,241.77
直接人工	24,171,528.83	19,357,143.78
股份支付费用	3,200,002.63	
燃料及动力	37,373,582.02	26,735,771.32
其他费用	7,714,384.78	2,422,149.80

合计	291,541,685.42	358,166,949.06
其中：费用化研发支出	291,541,685.42	358,166,949.06

## 九、合并范围的变更

### 1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
上海清洁	3,530,655.08	100.00%	股权转让	2024年06月28日	股权转让协议生效且收到全部股权转让款	233,397.31	0.00%	0.00	0.00			

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 2、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	出资比例
四川裕沿	新设	2024.05.10	12,000.00 万元	59.00%
贵州长盛贸易	新设	2024.03.14	3,000.00 万元	100.00%
裕能铜业	新设	2024.08.13	105,000.00 万元	100.00%
云南裕盛	新设	2024.11.19	5,000.00 万元	100.00%

裕能（新加坡）公司	新设	2024.04.23	6,500.00 万欧元	100.00%
裕能（西班牙）公司	新设	2024.08.07	400.00 万欧元	100.00%

## 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	
广西裕能	100,000,000.00	广西靖西	广西靖西	制造业	100.00%		投资设立
四川裕能	350,000,000.00	四川遂宁	四川遂宁	制造业	100.00%		投资设立
广西裕宁	256,000,000.00	广西靖西	广西靖西	制造业	100.00%		非同一控制下合并
四川裕宁	210,000,000.00	四川遂宁	四川遂宁	制造业		100.00%	非同一控制下合并
云南裕能	900,000,000.00	云南安宁	云南安宁	制造业	100.00%		投资设立
贵州裕能	600,000,000.00	贵州福泉	贵州福泉	制造业	100.00%		投资设立
云南裕能新材	5,000,000.00	云南安宁	云南安宁	制造业		70.00%	投资设立
贵州裕能矿业	100,000,000.00	贵州福泉	贵州福泉	制造业		67.00%	投资设立
裕能铜业	1,050,000,000.00	贵州福泉	贵州福泉	制造业	100.00%		投资设立
云南裕盛	50,000,000.00	云南安宁	云南安宁	制造业		100.00%	投资设立
湖南裕能循环	100,000,000.00	湖南湘乡	湖南湘乡	制造业	100.00%		投资设立
湖南裕能物流	30,000,000.00	湖南湘潭	湖南湘潭	服务业	100.00%		投资设立
四川裕沿新材	120,000,000.00	四川自贡	四川自贡	制造业	59.00%		投资设立
贵州长盛贸易	30,000,000.00	贵州福泉	贵州福泉	批发业		100.00%	投资设立
裕能（新加坡）公司	6,500.00 万欧元	新加坡	新加坡	投资	100.00%		投资设立
裕能（西班牙）公司	400.00 万欧元	西班牙	西班牙	制造业		100.00%	投资设立

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

合营企业：		
投资账面价值合计	29,758,926.37	41,432,834.48
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-11,673,908.11	-7,815,650.20
--综合收益总额	-11,673,908.11	-7,815,650.20

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额：335,367,038.27 元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因说明：四川遂宁安居经济开发区管理委员会正在陆续回款。

### 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	254,668,744.95	19,250,000.00		41,104,481.85		232,814,263.10	与资产相关
递延收益	637,373.92			637,373.92			与收益相关

### 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	53,477,029.21	81,483,515.13
计入主营业务成本的政府补助金额	70,835,362.46	82,992,386.87

## 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。

#### (1) 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

###### A 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：

- a 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；
- b 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。

###### B 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：

- a 债务人发生重大财务困难；
- b 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- c 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- d 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金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注说明。

##### ④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。

###### A 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。

## B 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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司存在较大的信用集中风险，本公司应收账款的 75.01%（2023 年 12 月 31 日：83.04%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司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。

### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。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。

单位：元

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	7,530,828,457.39	7,839,505,507.66	3,925,371,565.69	3,230,289,605.37	683,844,336.60
衍生金融负债	9,031,940.00	9,031,940.00	9,031,940.00		
应付票据	4,131,873,486.31	4,131,873,486.31	4,131,873,486.31		
应付账款	5,837,917,157.60	5,837,917,157.60	5,837,917,157.60		
其他应付款	116,021,840.66	116,021,840.66	116,021,840.66		
其他流动负债	541,133,590.44	541,133,590.44	541,133,590.44		
租赁负债	3,019,622.86	4,000,000.00			4,000,000.00
小计	18,169,826,095.26	18,479,483,522.67	14,561,349,580.70	3,230,289,605.37	687,844,336.60

（续上表）

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	4,611,859,543.15	4,866,164,870.43	2,124,931,107.57	2,156,475,086.91	584,758,675.95
衍生金融负债					

应付票据	4,096,336,501.81	4,096,336,501.81	4,096,336,501.81		
应付账款	5,260,682,399.97	5,260,682,399.97	5,260,682,399.97		
其他应付款	80,434,453.44	80,434,453.44	80,434,453.44		
其他流动负债	232,229,878.86	232,229,878.86	232,229,878.86		
租赁负债					
小计	14,281,542,777.23	14,535,848,104.51	11,794,614,341.65	2,156,475,086.91	584,758,675.95

### (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。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 425,558.89 万元（2023 年 12 月 31 日：人民币 283,473.00 万元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 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财务报表附注七(56)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

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
磷酸盐正极材料的预期销售及碳酸锂采购套期保值项目	利用期货工具的避险保值功能开展期货套期保值业务，有效规避市场价格波动风险	公司使用期货对预期在未来发生的销售及采购业务中碳酸锂的价格部分进行套期。公司采用商品价格风险敞口动态套期的策	销售及采购碳酸锂原料市场价格变动时，公司通过在期货市场上做相反操作，使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被	公司已建立套期相关内部控制制度，持续对套期有效性进行评价，确保套期关系在被指定的会计期间有效，公司通过期货交易	买入或卖出相应的期货合约对冲公司现货业务端存在的敞口风险



		略，根据预期销售及采购敞口的一定比例调整期货合约持仓量，敞口*套期保值比例与期货持仓量所代表的商品数量基本保持一致	套期风险而发生方向相反的变动，存在风险相互对冲的关系	锁定了碳酸锂价格的变动，预期风险管理目标基本实现	
--	--	---	----------------------------	--------------------------	--

## (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				
价格风险	9,031,940.00	不适用	被套期项目与相关套期工具的相关性	期末尚未结算损益计入其他综合收益的金额为-7,677,149.00元，递延所得税负债的金额133,404.00元，递延所得税资产的金额1,488,195.00元
套期类别				
现金流量套期	9,031,940.00	不适用	被套期项目与相关套期工具的相关性	期末尚未结算损益计入其他综合收益的金额为-7,677,149.00元，递延所得税负债的金额133,404.00元，递延所得税资产的金额1,488,195.00元

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

适用 不适用

## 3、金融资产

## (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收款项融资	1,320,928,472.51	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收票据	541,133,590.44	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	5,297,840,646.23	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		7,159,902,709.18		

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书/贴现	6,618,769,118.74	-5,490,123.64
合计		6,618,769,118.74	-5,490,123.64

## 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	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			3,178,313,445.48	3,178,313,445.48
应收款项融资			3,178,313,445.48	3,178,313,445.48
持续以公允价值计量的资产总额			3,178,313,445.48	3,178,313,445.48
(六) 交易性金融负债	9,031,940.00			9,031,940.00
衍生金融负债	9,031,940.00			9,031,940.00
持续以公允价值计量的负债总额	9,031,940.00			9,031,940.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的第一层次公允价值计量的交易性金融负债为在活跃市场上交易的期货，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

## 3、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

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票及电子债权凭证，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司无实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
铜陵安伟宁新能源科技有限公司	联营企业，公司董事汪咏梅担任其董事的公司

### 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
电化集团	持股 5%以上股东
湘潭电化铁路有限公司	电化集团公司子公司
湘潭电化	持股 5%以上股东
靖西湘潭电化	湘潭电化公司子公司
湘潭电化机电	湘潭电化公司子公司
宁德时代及其子公司	宁德时代新能源科技股份有限公司为持股 5%以上股东
比亚迪及其子公司	比亚迪股份有限公司曾持有公司 5%以上股份，公司 2023 年 2 月首次公开发行股票后，其持股比例稀释至 5%以下，自 2024 年 3 月起不再为公司关联方。

### 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
宁德时代及其子公司[注 1]	采购原材料	832,096,311.57		否	7,607,124,234.59
比亚迪及其子公司[注 2]	采购原材料	512,692,770.00		否	11,513,854,244.78
靖西湘潭电化	电、基础设施服务供应等	245,081.36		否	15,194,363.84
湘潭电化机电	工程服务	-1,035,693.28		否	5,235,680.21
湘潭电化	辅材、基础设施服务供应	21,238.94		否	48,672.57
湘潭电化铁路有限公司	运费				5,261,467.95
铜陵安伟宁新能源科技有限公司	采购原材料				36,922,123.82

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
比亚迪及其子公司	销售商品	1,027,905,187.04	16,947,263,468.43
宁德时代及其子公司	销售商品	5,349,135,129.00	15,590,710,827.16
宁德时代及其子公司	购销模式下按净额法确认的收入[注 3]	834,405,308.21	57,086,413.83
靖西湘潭电化	电、服务费		249,025.92

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

[注 1] 本期公司将由宁德时代及其子公司提供的碳酸锂并加工成指定型号磷酸盐正极材料的采购、销售按净额法核算，关联采购金额不包含该部分碳酸锂采购额 277,395.44 万元，2024 年度按净额法核算抵消成本金额为 273,138.95 万元。

[注 2] 比亚迪股份有限公司曾持有公司 5% 以上股份，公司 2023 年 2 月首次公开发行股票后，其持股比例稀释至 5% 以下，自 2024 年 3 月起不再为公司关联方。本报告期比亚迪及其子公司披露的关联交易金额为 2024 年 1-2 月的发生额。

[注 3] 本期公司将由宁德时代及其子公司提供的碳酸锂并加工成指定型号磷酸盐正极材料的采购、销售按净额法核算，关联销售金额包含净额法收入 83,440.53 万元，其对应的销售额为 356,579.49 万元。

## (2) 关联租赁情况

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
靖西湘潭电化	钢架棚、职工宿舍等	112,133.00	1,388,651.22								

## (3) 关联担保情况

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
电化集团[注]	62,000,000.00	2020年06月11日	2025年12月09日	否
电化集团	19,000,000.00	2020年08月19日	2026年12月09日	否
电化集团	11,000,000.00	2020年09月09日	2027年06月09日	否
电化集团	6,000,000.00	2020年10月21日	2027年12月09日	否
电化集团	20,000,000.00	2020年11月16日	2027年12月09日	否
电化集团	17,000,000.00	2021年03月02日	2028年06月09日	否

## 关联担保情况说明

[注]截至 2024 年 12 月 31 日，电化集团公司为本公司 13,500.00 万元长期借款提供连带责任担保，尚在履行中的余额为 9,100.00 万元。同时，四川裕能公司为该笔借款提供抵押担保。

初始担保金额为 6,200 万元，2021 年 12 月已偿还其中 400.00 万元；2022 年 6 月已偿还其中 400.00 万元；2022 年 12 月已偿还其中 600.00 万元；2023 年 6 月已偿还其中 600.00 万元；2023 年 12 月已偿还其中 750.00 万元，2024 年 6 月已偿还其中 750.00 万元；2024 年 12 月已偿还其中 900.00 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，担保余额为 1,800.00 万元。

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	13,101,000.00	21,449,800.00

#### (5) 其他关联交易

2021 年 5 月，公司与宁德时代新能源科技股份有限公司签署了《磷酸铁锂保供协议》。宁德时代新能源科技股份有限公司向公司支付磷酸铁锂产品的预付款 5.00 亿元，由公司向宁德时代新能源科技股份有限公司供应磷酸铁锂产品。截至 2024 年 12 月 31 日，预付款已全部抵扣完毕。

2022 年 1 月，公司与宁德时代新能源科技股份有限公司签署了《预付款协议》。宁德时代新能源科技股份有限公司向公司支付磷酸铁锂产品的预付款，并向公司供应碳酸锂以支持公司生产；上述预付款可以抵扣公司向宁德时代新能源科技股份有限公司销售磷酸铁锂的货款。宁德时代新能源科技股份有限公司已向公司支付 5.00 亿元。截至 2024 年 12 月 31 日，预付款已全部抵扣完毕。

基于业务需要，公司与宁德时代新能源科技股份有限公司在新产品研发领域开展合作，并签署相关合作协议，相关知识产权由合作双方同时享有或单独享有，双方按照协议约定履行保密义务。

### 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
应收票据	宁德时代及其子公司	51,313,533.46		82,339,107.50	
应收款项融资	比亚迪及其子公司			1,464,015,000.27	
应收款项融资	宁德时代及其子公司	1,440,073,281.17		903,779,280.79	
应收账款	比亚迪及其子公司			623,486,024.13	31,174,301.21
应收账款	宁德时代及其子公司	1,836,659,190.13	91,832,959.51	2,032,290,675.28	101,616,982.70

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁德时代及其子公司	317,936,852.08	769,679,969.20
应付账款	比亚迪及其子公司		379,618,148.71
应付账款	湘潭电化机电		11,705,508.85

应付账款	靖西湘潭电化	19,327.95	1,454,338.82
应付账款	湘潭电化铁路有限公司		5,261,467.95
应付账款	湘潭电化		48,672.57
合同负债	宁德时代及其子公司	99,424.00	445,923,417.77
其他应付款	湘潭电化铁路有限公司	600,000.00	
其他流动负债	宁德时代及其子公司	12,925.12	57,970,044.30
其他非流动负债	宁德时代及其子公司		150,088,845.80

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
部分董事、高级管理人员、核心员工	11,796,540.00	200,682,738.48						
合计	11,796,540.00	200,682,738.48						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
部分董事、高级管理人员、核心员工	17.012 元/股	6 个月-30 个月		

### 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	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	实际授予数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	46,102,293.96
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	46,102,293.96

### 3、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
部分董事、高级管理人员、核心员工	46,102,293.96	
合计	46,102,293.96	

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 十六、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项和重要或有事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 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。

### 十七、资产负债表日后事项

#### 1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.57
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1.57
利润分配方案	公司于 2025 年 3 月 13 日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了公司《2024 年度利润分配预案》：以公司现有总股本 757,253,070 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.57 元（含税）。若在本次利润分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间公司总股本发生变动的，公司则以未来实施分配预案时股权登记日的总股本为基数，按照现金分红分配比例不变的原则对现金分红总额进行相应调整。本次利润分配预案尚需公司 2024 年度股东大会审议。

### 十八、其他重要事项

#### 1、分部信息

##### (1) 其他说明

本公司主要业务为生产和销售磷酸盐正极材料等锂离子电池正极材料产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。报告期内，公司聚焦主营业务，提高公司的竞争优势，优化公司的盈利结构，持续深耕磷酸盐正极材料市场。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报告十（七）40 之说明。

## 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）	5,629,828,246.58	4,819,244,107.35
1 至 2 年	28,306,030.37	48,978.72
3 年以上	6,111,604.00	6,111,604.00
4 至 5 年		169,440.00
5 年以上	6,111,604.00	5,942,164.00
合计	5,664,245,880.95	4,825,404,690.07

## (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	28,161,295.00	0.50%	23,751,356.80	84.34%	4,409,938.20	28,161,295.00	0.58%	10,521,542.20	37.36%	17,639,752.80
其中：										
单项计提坏账准备	28,161,295.00	0.50%	23,751,356.80	84.34%	4,409,938.20	28,161,295.00	0.58%	10,521,542.20	37.36%	17,639,752.80
按组合计提坏账准备的应收账款	5,636,084,585.95	99.50%	282,117,046.27	5.01%	5,353,967,539.68	4,797,243,395.07	99.42%	239,864,618.69	5.00%	4,557,378,776.38
其中：										
按组合计提坏账准备	5,636,084,585.95	99.50%	282,117,046.27	5.01%	5,353,967,539.68	4,797,243,395.07	99.42%	239,864,618.69	5.00%	4,557,378,776.38
合计	5,664,245,880.95	100.00%	305,868,403.07	5.40%	5,358,377,477.88	4,825,404,690.07	100.00%	250,386,160.89	5.19%	4,575,018,529.18

按单项计提坏账准备：23,751,356.80

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
天津市捷威动力工业有	22,049,691.00	4,409,938.20	22,049,691.00	17,639,752.80	80.00%	财务困难



限公司						
湖南三迅新能源科技有限公司	5,942,164.00	5,942,164.00	5,942,164.00	5,942,164.00	100.00%	预计可收回性较低
江西星盈科技有限公司	169,440.00	169,440.00	169,440.00	169,440.00	100.00%	预计可收回性较低
合计	28,161,295.00	10,521,542.20	28,161,295.00	23,751,356.80		

按组合计提坏账准备：282,117,046.27

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	5,629,828,246.58	281,491,412.33	5.00%
1-2年	6,256,339.37	625,633.94	10.00%
合计	5,636,084,585.95	282,117,046.27	

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	10,521,542.20	13,229,814.60				23,751,356.80
按组合计提坏账准备	239,864,618.69	42,252,427.58				282,117,046.27
合计	250,386,160.89	55,482,242.18				305,868,403.07

### (4) 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	1,836,659,190.13		1,836,659,190.13	32.43%	91,832,959.51
第二名	840,411,138.32		840,411,138.32	14.84%	42,020,556.92
第三名	564,138,880.12		564,138,880.12	9.96%	28,307,336.54
第四名	514,665,576.55		514,665,576.55	9.09%	25,733,278.83
第五名	494,132,497.48		494,132,497.48	8.72%	24,706,624.87
合计	4,250,007,282.60		4,250,007,282.60	75.04%	212,600,756.67

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,029,430,244.63	2,285,119,819.50
合计	4,029,430,244.63	2,285,119,819.50

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内关联往来	3,981,056,472.41	2,280,997,856.13
期货保证金	47,654,960.40	3,618,000.00
押金保证金		62,945.00
应收员工社保	506,816.16	438,461.19
其他	249,827.86	30,094.36
合计	4,029,468,076.83	2,285,147,356.68

## 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）	4,029,468,076.83	2,285,128,113.68
1 至 2 年		19,243.00
合计	4,029,468,076.83	2,285,147,356.68

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	47,654,960.40	1.18%			47,654,960.40	3,618,000.00	0.16%			3,618,000.00
其中：										
单项计提坏账准备	47,654,960.40	1.18%			47,654,960.40	3,618,000.00	0.16%			3,618,000.00
按组合计提坏账准备	3,981,813,116.43	98.82%	37,832.20	0.00%	3,981,775,284.23	2,281,529,356.68	99.84%	27,537.18	0.00%	2,281,501,819.50
其中：										
按组合计提坏账准备	3,981,813,116.43	98.82%	37,832.20	0.00%	3,981,775,284.23	2,281,529,356.68	99.84%	27,537.18	0.00%	2,281,501,819.50
合计	4,029,468,076.83	100.00%	37,832.20	0.00%	4,029,430,244.63	2,285,147,356.68	100.00%	27,537.18	0.00%	2,285,119,819.50

按组合计提坏账准备：37,832.20

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

应收合并范围内关联往来组合	3,981,056,472.41		
账龄组合	756,644.02	37,832.20	5.00%
其中：1年以内	756,644.02	37,832.20	5.00%
合计	3,981,813,116.43	37,832.20	

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	25,612.88	1,924.30		27,537.18
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	12,219.32	-1,924.30		10,295.02
2024年12月31日余额	37,832.20			37,832.20

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：第一阶段：应收款项余额1年以内及预期信用损失率较低的单项计提，初始确认后信用风险未显著增加；第二阶段：应收款项余额1-2年，初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段：应收款项余额2年以上及预期信用损失率较高的单项计提，初始确认后信用风险已发生减值。

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	27,537.18	10,295.02				37,832.20
合计	27,537.18	10,295.02				37,832.20

#### 5) 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	应收合并范围内关联往来	3,241,771,187.11	1年以内	80.45%	0.00
第二名	应收合并范围内关联往来	301,080,273.52	1年以内	7.47%	0.00
第三名	应收合并范围内关联往来	185,249,539.41	1-2年 59,745,166.84元； 2-3年 125,504,372.57元	4.60%	0.00

第四名	应收合并范围内关联往来	160,159,294.33	1年以内	3.97%	0.00
第五名	应收合并范围内关联往来	92,771,622.87	1年以内	2.30%	0.00
合计		3,981,031,917.24		98.79%	

### 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	2,603,897,103.72		2,603,897,103.72	2,503,710,000.00		2,503,710,000.00
对联营、合营企业投资	29,758,926.37		29,758,926.37	41,432,834.48		41,432,834.48
合计	2,633,656,030.09		2,633,656,030.09	2,545,142,834.48		2,545,142,834.48

#### (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		
广西裕能公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
四川裕能公司	350,000,000.00					2,868,488.42	352,868,488.42	
广西裕宁公司	450,000,000.00					572,148.72	450,572,148.72	
云南裕能公司	900,000,000.00					5,065,587.77	905,065,587.77	
贵州裕能公司	600,000,000.00					11,644,719.14	611,644,719.14	
上海清洁公司	3,610,000.00			3,610,000.00				
湖南裕能循环公司	100,000,000.00					2,934,014.71	102,934,014.71	
湖南裕能物流公司	100,000.00		11,900,000.00			858,144.96	12,858,144.96	
四川裕沿公司			2,950,000.00				2,950,000.00	
裕能铜业公司			52,500,000.00				52,500,000.00	
裕能(新加坡)公司			12,504,000.00				12,504,000.00	
合计	2,503,710,000.00		79,854,000.00	3,610,000.00		23,943,103.72	2,603,897,103.72	

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投	期初	减值	本期增减变动	期末	减值
----	----	----	--------	----	----

资单位	余额 (账面价值)	准备 期初 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	余额 (账 面价 值)	准备 期末 余额
一、合营企业												
二、联营企业												
铜陵 安伟 宁新 能源 科技 有限 公司	41,43 2,834 .48				- 11,67 3,908 .11						29,75 8,926 .37	
小计	41,43 2,834 .48				- 11,67 3,908 .11						29,75 8,926 .37	
合计	41,43 2,834 .48				- 11,67 3,908 .11						29,75 8,926 .37	

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

#### 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	4,352,721,115.95	4,226,089,681.08	6,539,405,471.99	6,267,777,138.44
其他业务	641,646,710.19	287,486,081.42	740,518,531.95	177,336,385.98
合计	4,994,367,826.14	4,513,575,762.50	7,279,924,003.94	6,445,113,524.42

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
磷酸盐正极材料	4,352,721,115.95	4,226,089,681.08	4,352,721,115.95	4,226,089,681.08
其他业务	641,646,710.19	287,486,081.42	641,646,710.19	287,486,081.42
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	4,994,367,826.14	4,513,575,762.50	4,994,367,826.14	4,513,575,762.50
合计	4,994,367,826.14	4,513,575,762.50	4,994,367,826.14	4,513,575,762.50

其他说明：

①试运行销售收入成本

单位：元

项目	本期数	上年同期数
试运行销售收入		105,299,504.80
试运行销售成本		101,776,827.13

②确定试运行销售相关成本时采用的重要会计估计

按照对应产品实际生产投入成本计量。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	900,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-11,673,908.11	-7,815,650.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-79,344.92	
应收款项融资贴现损失	-6,921,687.35	-44,084,981.15
理财产品投资收益		1,021,164.37
套期工具交易手续费	-167,262.85	-34,304.35
合计	881,157,796.77	-50,913,771.33

## 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	-8,236,973.11	
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）	36,843,998.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,319,575.03	
减：所得税影响额	4,038,952.31	
少数股东权益影响额（税后）	-3,689.30	
合计	23,252,187.34	--

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	5.20%	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.00%	0.75	0.75

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

## 4、其他

无