



2023 年半年度报告

2023 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人余新、主管会计工作负责人张作良及会计机构负责人(会计主管人员)彭燕舞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	2
6	
第五节 环境和社会责任	2
7	
第六节 重要事项	2
9	
第七节 股份变动及股东情况	3
6	
第八节 优先股相关情况	4
1	
第九节 债券相关情况	4
2	
第十节 财务报告	4
3	

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、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；
- 三、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中科电气	指	湖南中科电气股份有限公司
湖南中科星城	指	湖南中科星城石墨有限公司
贵州中科星城	指	贵州中科星城石墨有限公司
中科星城科技	指	湖南中科星城科技有限公司
中科星城控股	指	湖南中科星城控股有限公司
云南中科星城	指	云南中科星城石墨有限公司
贵安新区中科星城	指	贵安新区中科星城石墨有限公司
四川中科星城	指	四川中科星城石墨有限公司
集能新材料	指	石棉县集能新材料有限公司
凯博资本	指	岳阳凯博商务管理有限公司（原名：深圳前海凯博资本管理有限公司）
深创投新材料基金	指	深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙）
亿纬锂能	指	惠州亿纬锂能股份有限公司
宁德时代	指	宁德时代新能源科技股份有限公司
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司及其子公司
重庆弗迪	指	重庆弗迪锂电池有限公司
中创新航	指	中创新航科技集团股份有限公司
蜂巢能源	指	蜂巢能源科技有限公司
瑞浦兰钧	指	瑞浦兰钧能源股份有限公司
SK on	指	SK on Co., Ltd
LGES	指	LG Energy Solution, Ltd
华泰联合证券、主承销商、保荐机构	指	华泰联合证券有限责任公司
海达新材料	指	安徽海达新材料有限公司
供应链管理公司	指	湖南中科星城供应链管理有限公司
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中科电气	股票代码	300035
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南中科电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中科电气		
公司的外文名称（如有）	Hunan Zhongke Electric Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HNZK Electric.		
公司的法定代表人	余新		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张斌	刘新谷
联系地址	湖南省长沙市岳麓区梅溪湖街道泉水路 32 号亿达中建智慧科技园 3 栋五楼	湖南省长沙市岳麓区梅溪湖街道泉水路 32 号亿达中建智慧科技园 3 栋五楼
电话	0731-82203875	0731-82203875
传真	0731-82203875	0731-82203875
电子信箱	895821403@qq.com	xingu.liu@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,234,308,115.17	2,032,665,997.12	9.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-124,921,745.37	262,945,670.57	-147.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-110,994,217.99	283,660,269.92	-139.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-25,657,940.62	-1,400,200,872.93	98.17%
基本每股收益（元/股）	-0.1727	0.3875	-144.57%
稀释每股收益（元/股）	-0.1727	0.3873	-144.59%
加权平均净资产收益率	-2.60%	7.14%	-9.74%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	11,210,448,384.49	11,465,123,873.12	-2.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,655,393,255.08	4,888,565,949.12	-4.77%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-673,437.78	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	18,093,912.57	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,857,645.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,042,859.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-34,084,956.50	
减：所得税影响额	-2,246,791.81	
少数股东权益影响额（税后）	324,623.96	
合计	-13,927,527.38	

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

主要系深创投新材料基金投资款在合并财务报表层面列报为其他非流动负债计提的利息支出 34,084,956.5 元。

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

项目	涉及金额（元）	原因
项目用电补贴	2,072,900.00	与生产经营密切相关且持续享受
软件产品即征即退税款	3,988,528.02	与生产经营密切相关且持续享受

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要产品和业务

1、锂电负极业务

公司锂电负极业务主要产品为锂离子电池负极材料，主要应用于动力类、储能类、消费类锂离子电池等领域。锂离子电池负极材料是锂离子电池的重要原材料之一，对锂离子电池的能量密度、循环性能、充放电倍率以及低温放电性能具有较大的影响。

公司锂电负极业务专注于锂离子电池负极材料的研发和生产二十余年，是最早布局动力锂电负极材料的企业之一，具有丰富的技术积累和客户渠道资源，同时，具备负极材料全工序、全产线设计、建设、运营的工程化应用能力，在不断提高生产效率的同时，可有效确保产品品质的稳定。此外，公司自行设计建造的新型艾奇逊石墨化炉，相较于传统石墨化加工产线具备电耗成本低、炉芯耗材费用少、自动化程度高等优势，在国内锂电负极材料石墨化加工技术上具有领先优势，并且，公司磁电装备业务在磁力分选技术、电气自动化控制、数值模拟分析、工程化应用以及装备制造方面具备较强的技术和人才储备，能为锂电负极业务生产装备的持续优化升级提供强有力的支持。因此，公司锂电负极业务拥有较强的技术优势和先发优势。

2、磁电装备业务

公司磁电装备业务涵盖电磁冶金专用设备、工业磁力设备以及锂电专用设备的研发、制造、销售及服务。主要产品为中间包通道式感应加热与精炼系统、连铸电磁搅拌（EMS）成套系统、连铸电磁感应加热系统、起重磁力设备、除铁器、磁选机、卷筒，以及锂电自动化电气控制设备、锂电材料除磁装备、立式高温反应釜、新一代石墨化炉等锂电装备，产品可广泛应用于钢铁、交通运输、造船、机械、矿山、锂电等行业。

公司磁电装备业务凭借产品线的完整程度、产品技术领先程度、产品质量稳定可靠，在行业内优势明显，电磁冶金专用设备的市场占有率居国内前列，稳居国内行业龙头地位，锂电专用设备在配套自身负极业务新增产线建设需求外，积极开拓对外销售市场。未来，随着公司磁电装备业务围绕客户需求不断创新，产品结构不断优化、扩展、延伸，公司磁电装备业务保持稳定的增长。

（二）经营模式

1、采购模式

公司建立了严格的供应商管理制度，统一由采购部门负责，实行“以产定购、兼顾市场预测适度库存”的采购模式，进行采购过程精细化管理。公司生产所需的原材料全部由采购部门在列入《合格供应商名单》的厂家中进行充分比价后择优采购。公司新供应商的开发均需经过技术、品质、采购、生产等相关部门的资格审查，通过评审的才能进入《合格供应商名单》。每个年度，公司从产品质量，供货速度，售后服务等方面的表现对供应商进行持续考核评分和分类，并在后续合作中对不同类别的供应商进行区别对待。

2、生产模式

公司锂电负极业务根据行业特性以及主要客户群体较为稳定的情况，实行“按订单生产、兼顾市场预测适度库存”的生产模式和精益生产方式，依据与客户签订的合作协议及客户的采购惯例制定生产计划并组织生产。

磁电装备业务因用户对设备配置要求差异较大，规格与技术参数等指标均须按用户实际需要确定，因此主要采取“按订单生产、单套量身定制”的生产模式，同时，部分标准化的工业磁力设备，在以订单为主的前提下，采用少量库存的生产模式，以提高对用户需求的快速反应能力。

3、销售模式

公司产品采用直销模式，其中锂电负极业务采取大客户紧跟战略，积极响应锂离子电池行业内客户的需求，加快自身技术和产品的升级速度；磁电装备业务经过多年的业务开拓，目前，公司与国内大部分钢铁企业、大型冶金工程承包商均建立了稳定通畅的业务关系。

（三）行业情况说明

1、锂电负极业务行业发展情况

公司锂电负极业务处于新能源锂离子电池行业上游关键材料领域，终端市场主要是新能源汽车市场、储能市场、消费数码市场等。终端市场的发展造就了锂离子电池及其负极材料的市场需求。

从锂离子电池主要应用领域——新能源汽车市场来看，国家对新能源产业的支持仍在延续和强化。2023 年 1 月 30 日，工业和信息化部、交通运输部等八部门印发了《关于组织开展公共领域车辆全面电动化先行区试点工作的通知》，通知在推动提升公共领域车辆电动化水平，加快建设绿色低碳交通运输体系等方面提出了明确的目标。2023 年 6 月 2 日，国务院常务会议指出，新能源汽车是汽车产业转型升级的主要方向，发展空间十分广阔，要巩固和扩大新能源汽车发展优势，进一步优化产业布局，通过延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策，构建高质量充电基础设施体系，进一步稳定市场预期、优化消费环境，更大释放新能源汽车消费潜力。2023 年 6 月 19 日，财政部、税务总局、工业和信息化部发布《关于延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策的公告》，为支持新能源汽车产业发展，促进汽车消费，明确将新能源汽车车辆购置税减免政策从执行到 2023 年 12 月 31 日延长至 2027 年 12 月 31 日。此外，欧美各国新能源汽车支持政策以及更为严苛的环保排放政策加速推进汽车电动化进程，2023 年 3 月，欧盟理事会通过燃油车禁售时间表，决定从 2035 年起禁售会导致碳排放的新的燃油轿车和小型客货车。2023 年 4 月，美国环保署推出的 2027-2032 年汽车尾气排放标准将加速美国向电动汽车的转型，预计到 2030 年电动汽车将占美国新车销量的 54%至 60%，到 2032 年将占新车销量的 64%至 67%。同时，绿色低碳运输理念和方式已深入人心，以新能源汽车为代表的绿色经济在全球范围内已被广泛认可与支持，新能源汽车产业已逐步由政策驱动向市场驱动转变，消费习惯已逐渐形成。

根据中国汽车工业协会统计数据，2023 年 1-6 月，新能源汽车产销分别完成 378.8 万辆和 374.7 万辆，同比分别增长 42.4%和 44.1%，市场占有率达到 28.3%；新能源汽车出口 53.4 万辆，同比增长 1.6 倍。据 EV-Volumes 统计数据，2023 年上半年全球电动汽车销量 580 万辆，约占全球汽车总销量的 15%。另据欧洲汽车制造商协会（ACEA）统计数据，今年 6 月欧洲电动汽车销量首次超过柴油汽车，售出 15.8 万辆，市场份额从 10.7%上升至 15.1%，欧洲由燃油汽车向电动汽车过渡取得新进展。新能源汽车产销的持续增长，推动动力锂离子电池出货的持续增加。据 SNE research 和高工锂电统计数据，2023 年 1-6 月，全球动力电池装车量为 304.3GWh，同比增长 50.1%，我国动力锂电池出货量达 270GWh，同比增长 33%。

从锂离子电池主要应用领域——储能市场来看，储能作为实现社会碳减排的重要实现手段，是未来零碳社会不可或缺的能源新基建。对此，我国出台多项具有实际利益推动作用的储能相关政策，就储能发展规模、储能发展经济性、推动新型储能技术发展等方面，加快推动储能市场化进程，同时，结合当前储能技术的发展情况，锂电储能是最接近大规模商业化的一种新型储能技术，因此，锂离子电池将在储能市场迎来较大的增量空间。据高工锂电统计数据，在储能端，受电力储能、工商业储能市场增长带动，2023 年上半年我国储能锂电池出货量达 87GWh，同比增长 67%。

锂离子电池的主要应用方向还包括消费数码领域，今年上半年主要受电动工具以及传统 3C 市场增长不及预期影响，消费类锂离子电池市场同比小幅下滑。据高工锂电统计数据，2023 年上半年我国消费类锂电池出货量 22GWh，同比减少 5%。

综上，2023 年上半年，在动力、储能锂离子电池市场需求增长的带动下，锂离子电池负极材料行业继续保持增长，据鑫犀资讯统计数据，2023 年上半年全球锂电负极材料出货量为 74.8 万吨，同比增长 17.4%。但受补贴政策结束、2023 年春节销售淡季、去库存等诸多因素综合影响，新能源汽车市场、锂离子电池市场及其负极材料市场增速有所放缓，同时，负极材料行业新增产能释放带来了产能结构性过剩和行业企业竞争加剧的风险，然而，新能源汽车长期向好的发展态势没有改变，并且储能市场将进一步扩大，据 EVTank、高工锂电统计数据，全球新能源汽车的销量在 2025 年和 2030 年将分别达到 2542.2 万辆和 5212.0 万辆，新能源汽车的渗透率持续提升并在 2030 年超过 50%；全球储能电池出货量到 2025 年将超过 500GWh，到 2030 年将进入 TWh 时代，由此将会带动锂离子电池及其负极材料巨大的市场需求。此外，欧美新能源汽车及锂电产业的本土化趋势正在加速，随着欧美锂电产业本土化政策的生效，将对全球锂离子电池产业竞争格局带来影响，并推进国内锂离子电池产业链相关企业的出海进程。因此，在当前背景下，对负极材料行业企业的战略部署能力、技术创新能力、供应链管理能力和工艺制造能力、成本管控能力提出了更高要求。

2、磁电装备业务行业发展情况

公司磁电装备业务主要处于电磁冶金行业和锂电装备行业。其中，电磁冶金行业处于成熟发展阶段，特点为制造厂商众多，中低端产品市场价格竞争激烈、利润空间越来越小，且由于宏观环境等因素影响，我国钢铁行业进入弱周期，出现成本高企、需求减弱、盈利下滑态势。同时，在双碳背景之下，钢铁行业力争 2025 年形成技术装备先进、质量品牌突出、智能化水平高、全球竞争力强、绿色低碳可持续的高质量发展格局，因此也增加了对相关绿色环保、节能降耗、智能制造

设备需求，为电磁冶金行业带来了一定的发展机遇。锂电装备行业是一个具备较高的技术壁垒和客户壁垒以及设备厂商与应用厂商深度绑定的专用设备制造行业，因此，随着新能源锂离子电池产业的增长，将会带来锂电装备需求的增加。

（四）报告期内的主要业绩驱动因素

2023 年上半年，公司合并财务报表实现营业收入 223,430.81 万元，同比增长 9.92%；归属于上市公司股东的净利润-12,492.17 万元，同比下降 147.51%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-11,099.42 万元，同比下降 139.13%；经营活动产生的现金流净额-2,565.79 万元，同比增加 98.17%，得到了较大的改善。

其中，2023 年第一季度，主要受当期计提存货跌价准备影响，归属于上市公司股东的净利润-13,530.65 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-13,421.32 万元；2023 年第二季度，归属于上市公司股东的净利润 1,038.48 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2,321.89 万元，环比分别增长 107.68%、117.30%，盈利能力较一季度得到一定修复。

报告期内，公司的主要经营情况概述如下：

1、锂电负极业务

报告期内，受新能源汽车市场变化、2023 年春节销售淡季、去库存等诸多因素综合影响，负极材料市场需求增速放缓，同时，叠加负极行业企业扩建产能进入释放期，外协石墨化加工价格快速下降。而公司备货库存规模较大，生产周期较长，部分在产品、库存商品、发出商品、委外加工物资对应石墨化外协加工成本较市场石墨化外协加工价格变化滞后，面临了较大的成本压力，其中一季度对备货库存进行了谨慎充分计提，由此也对公司利润带来较大影响。

对此，公司通过加快库存消化速度，恢复库存成本水平；优化管理架构，推进精益管理，提升成本管控和风险识别能力；加强人才储备，加大研发投入，不断优化工艺技术水平，不断提升原材料开发能力，积极开发快充类/储能类战略新产品，稳步推进前瞻性产品研发；聚焦主流客户市场需求，维持好现有战略客户的稳定合作，深挖潜力重点客户以及储能电池领域客户，全力以赴开拓国际市场，加速海外布局；稳步推进负极材料一体化项目建设，提高石墨化自给率和产线绿色智能化水平。

本报告期，锂电负极板块实现营业收入 206,773.58 万元，同比增长 10.23%；实现负极材料出货量 60,263.54 吨、确认收入数量 57,740.57 吨，同比分别增加 24.51%和 26.91%；获得发明专利 5 项，另有 79 项正在申请并获得受理的专利（其中 74 项为发明专利、3 项为国际专利）。

2、磁电装备业务

报告期内，钢铁行业继续保持生产智能化、绿色化、特钢化的发展趋势。在此背景下，公司紧紧抓住产能置换、节能环保带来的市场机遇，加大中高端电磁冶金专用设备的研发和推广力度，加快重大项目的执行和进度追赶。同时，密切配合自身锂电负极产能扩建需求，优化完善锂电自动化电气控制设备、锂电材料除磁装备、立式高温反应釜等锂电专用设备的品类和产业化应用。

本报告期，公司磁电装备板块实现营业收入 16,657.23 万元（不含与控股子公司的营业收入），同比增长 6.27%；获得发明专利 1 项、实用新型专利 15 项，另有 55 项正在申请并获得受理的专利（其中 44 项为发明专利、1 项为国际专利）。

二、核心竞争力分析

1、技术与研发优势

公司锂电负极业务积累了丰富经验，具有较强的研发实力及工程化应用能力：石墨粉体加工技术、热处理工艺和石墨复合技术业内领先；新型负极材料从材料、工艺到性能评估不断提升与完善；自行设计建造的新型艾奇逊石墨化炉，相较于传统石墨化加工产线具备电耗成本低、炉芯耗材费用少、自动化程度高等优势，在国内负极材料石墨化加工技术上具有领先优势；具备负极材料全设备、全产线设计、施工、运行的一体化建设和运营能力，自行设计建造的负极材料产线自动化水平业内领先。同时，公司锂电负极业务成立了一支专业的研发队伍，拥有国内先进的负极材料物理性能检测、半电池、全电池等电化学性能检测的研究设备，并配备有粉碎、分级、烧结、包覆等试验生产线。此外，公司还与湖南大学、中南大学、北京航空航天大学等建立了产学研合作关系，与湖南大学建立了炭素新材料研究实习基地，拥有“湖南省工程技术中心”、“国家地方联合工程实验室”省级科研平台，获得了“国家火炬计划产业化示范项目”、“锂离子动力电池

负极材料工程中心”、“科技型中小企业技术创新基金”、“长沙市科技创新基金”等政府支持科技项目。

公司磁电装备业务以磁电应用为领域，电磁冶金技术为核心、锂电装备技术为拓展，建立了广泛的产学研合作关系；搭建了多场耦合数值模拟分析平台；创建了相对完备的电磁冶金数据库；健全了一套成熟的产品设计开发流程，并借此不断巩固和加强了在磁电装备行业的领先优势。

截至本报告期末，公司及控股子公司（含全资子公司）拥有具有自主知识产权的专利技术成果 176 项（其中发明专利 78 项），软件著作权 48 项，正在申请的专利 134 项（其中 118 项为发明专利，4 项为国际专利）。

2、人才优势

公司核心管理人员、核心研发人员和核心销售人员，在业界具有十余年的丰富经验，有较强的稳定性和凝聚力，对行业发展现状、行业风险、行业机遇、市场需求都有着深刻的了解以及敏锐的洞察力。因此可以准确把握公司的战略方向，确保公司的长期稳健发展。同时，公司设立的博士后科研工作站以及与高校建立的产学研合作关系、研究实习基地，保证了公司后续发展的人才需求。另外，公司为了吸引和稳定突出的专业人才，建立了有效的管理办法和奖励机制，确保核心人才队伍的不断壮大和长期稳定。

3、客户渠道优势

公司拥有优质的客户资源。多年来优秀的自主研发能力、精细的质量控制体系和快速的市场反应机制为公司积累了众多大客户的信任，也为公司在行业内树立了良好的形象并赢得了重要地位。锂电负极业务，公司与比亚迪、宁德时代、中创新航、亿纬锂能、瑞浦兰钧、蜂巢能源、ATL 等国内知名锂电池厂商有着良好稳定的合作。公司除继续深化与现有主要客户的合作的同时，也在积极拓展行业内优质新客户，并加大了海外市场的开拓力度，韩国 SK On、LGES 均实现了批量供货，其他海外客户的开拓正按计划进行；磁电装备业务，公司与国内大部分钢铁企业、大型冶金工程承包商建立了稳定通畅的业务关系，电磁冶金专用设备的市场占有率超 60%，处于行业龙头地位。

4、协同发展优势

由于公司磁电装备业务在磁力分选技术、电气自动化控制、数值模拟分析、工程化应用以及装备制造方面具备较强的技术和人才储备，因此，公司磁电装备业务与锂电负极业务可协同开发出适用于锂电生产过程中的自动化电气控制设备、锂电材料除磁装备、立式高温反应釜、新一代石墨化炉等锂电专用设备，为锂电负极业务生产装备的持续优化升级提供强有力的支持的同时，扩展公司磁电装备业务的应用领域，切入锂电装备行业。

5、动力锂电负极材料领域先发优势

公司子公司湖南中科星城专注于锂离子电池负极材料的研发和生产二十多年，是最早布局动力锂电负极材料的企业之一，具有动力锂电负极材料先发优势，未来，随着公司锂电负极产品结构的不断丰富，在储能类和消费类锂电负极材料市场具有较大的拓展空间和发展潜力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,234,308,115.17	2,032,665,997.12	9.92%	主要为销量增加所致
营业成本	1,997,403,271.63	1,557,018,220.82	28.28%	主要为销量增加及成本上涨所致
销售费用	29,704,983.34	21,977,018.25	35.16%	主要为人工费用、差旅费增加以及报关费增加所致
管理费用	68,090,163.32	46,098,481.14	47.71%	主要为人工费用增加所致
财务费用	75,078,144.13	71,050,738.45	5.67%	主要为银行贷款增加，相应利息支出增加所致
所得税费用	-2,426,229.12	37,762,325.06	-106.42%	主要为本期利润减少所致

研发投入	136,458,784.59	58,497,066.42	133.27%	主要为公司加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-25,657,940.62	-1,400,200,872.93	97.98%	主要较上期原材料采购减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-366,754,113.95	-627,134,147.20	-41.93%	主要较上期支付购建固定资产等支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-82,772,188.52	2,704,957,889.18	-103.06%	主要为上期非公开股权融资所致
现金及现金等价物净增加额	-474,210,134.02	681,003,187.69	-169.63%	主要为上期非公开股权融资所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
锂电材料	2,067,102,083.58	1,919,769,444.99	7.13%	10.50%	30.39%	-14.16%
机械制造业	165,698,995.40	76,817,960.83	53.64%	6.97%	-3.48%	5.02%

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

占公司营业收入 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分业务						
锂电材料	2,067,102,083.58	1,919,769,444.99	7.13%	10.50%	30.39%	-14.16%
机械制造业	165,698,995.40	76,817,960.83	53.64%	6.97%	-3.48%	5.02%
分产品						
石墨类负极材料	2,029,341,456.81	1,884,049,816.09	7.16%	11.06%	30.42%	-13.78%
连铸 EMS	133,154,164.52	56,370,888.14	57.66%	2.57%	0.97%	0.67%
分地区						
华东区	1,009,462,187.50	908,864,379.65	9.97%	-1.84%	15.40%	-13.45%
华南区	698,086,142.54	646,664,157.81	7.37%	8.40%	28.80%	-14.68%
西南区	242,480,003.95	216,651,331.40	10.65%	6.95%	19.53%	-9.41%

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

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
分业务				
锂电材料	174,000.00 吨	151,200.00 吨	68.39%	59,500.59 吨
分产品				
石墨类负极材料	174,000.00 吨	151,200.00 吨	68.39%	59,500.59 吨

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,821,502.00	-5.16%	联营企业投资收益	是
公允价值变动损益	-510,337.83	0.34%	交易性金融资产公允价值变动及远期结汇合同汇率变动	是
资产减值	-86,421,696.68	57.04%	存货计提的跌价准备	是
营业外收入	560,657.64	-0.37%	经营赔偿所得和非流动资产毁损报废利得	否
营业外支出	2,712,892.33	1.79%	对外捐赠和非流动资产毁损报废损失	否
信用减值损失	-5,320,072.20	3.51%	应收款计提的坏账准备	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	875,577,748.02	7.81%	1,471,968,785.74	12.84%	-5.03%	银行存款减少所致
应收账款	1,726,912,910.85	15.40%	1,663,116,555.12	14.51%	0.89%	
存货	2,338,223,451.60	20.86%	2,952,868,771.18	25.76%	-4.90%	公司加强存货管理，降低库存所致
投资性房地产	7,584,119.23	0.07%	7,797,383.77	0.07%	0.00%	
长期股权投资	166,780,541.56	1.49%	189,115,253.72	1.65%	-0.16%	联营企业股息分红所致
固定资产	2,567,092,676.02	22.90%	1,821,716,388.28	15.89%	7.01%	在建工程完工逐步转固定资产所致
在建工程	790,591,674.09	7.05%	887,373,685.65	7.74%	-0.69%	在建工程转固所致
使用权资产	2,243,815.61	0.02%	5,362,459.90	0.05%	-0.03%	租赁减少所致
短期借款	1,346,285,929.95	12.01%	1,754,869,235.22	15.31%	-3.30%	偿还部分银行借款所致
合同负债	249,817,687.21	2.23%	250,170,448.61	2.18%	0.05%	
长期借款	1,371,840,278.77	12.24%	1,091,214,092.40	9.52%	2.72%	银行借款结构调整，项目贷款增加所致
租赁负债	0.00	0.00%	1,797,711.53	0.02%	-0.02%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	87,841,764.78	224,810.17			120,000,000.00			208,066,574.95
金融资产小计	87,841,764.78	224,810.17			120,000,000.00			208,066,574.95
2、应收款项融资	682,054,442.32						409,601,518.14	1,091,655,960.46
3、权益工具投资	545,080.39							545,080.39
4、信托受益权	312,960.00							312,960.00
上述合计	770,754,247.49	224,810.17			120,000,000.00		409,601,518.14	1,300,580,575.80
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其它变动为银行承兑汇票增加。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☑否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值(元)	受限原因
货币资金	34,535,000.00	银行承兑汇票保证金、银行履约保函保证金等
应收票据	2,000,000.00	已背书但尚未终止确认的票据
固定资产	163,260,348.88	银行借款抵押
无形资产	31,341,347.02	银行借款抵押
合计	231,136,695.90	

六、投资状况分析

1、总体情况

☑适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

488,202,165.96	724,761,950.16	-32.64%
----------------	----------------	---------

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	270,496.29
报告期投入募集资金总额	16,109.62
已累计投入募集资金总额	202,484.43
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

1、2018 年非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南中科电气股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2019〕975号）核准，并经贵所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司采用非公开发行的方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票 104,898,366 股，发行价为每股人民币 5.08 元，共计募集资金 532,883,699.28 元，坐扣承销和保荐费用 8,021,585.80 元后的募集资金为 524,862,113.48 元，已由主承销商国信证券股份有限公司于 2019 年 11 月 1 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,314,898.37 元后，公司本次募集资金净额为 523,547,215.11 元。上述募集资金到位情况业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（瑞华验字〔2019〕43030003 号）。

本公司以前年度已使用募集资金 48,612.01 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 788.35 万元；本报告期实际使用募集资金 212.86 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 31.24 万元，累计已使用募集资金 48,824.87 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 819.59 万元。

截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 4,349.44 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 819.59 万元），全部存放于募集资金账户。

2、2021 年向特定对象发行股票募集资金

根据中国证监会出具的《关于同意湖南中科电气股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕93 号），同意公司向特定对象发行股票募集资金的注册申请。根据发行结果，公司本次向 11 名特定对象发行股票总数量为 81,102,941 股，发行价格为 27.20 元/股，实际募集资金总额为人民币 2,205,999,995.20 元，扣除本次发行费用人民币 24,584,266.63 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 2,181,415,728.57 元。募集资金到位情况由天健会计师事务所（特殊普通合伙）2022 年 3 月 18 日出具的《湖南中科电气股份有限公司验资报告》（天健验〔2022〕2-6 号）审验确认。

本公司以前年度已使用募集资金 137,762.79 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 99.79 万元；本报告期实际使用募集资金 15,896.77 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 38.57 万元，累计已使用

募集资金 153,659.56 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 138.36 万元。

截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 64,620.37 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 138.36 万元），其中 63,500.00 万元用于暂时补充流动资金，剩余 1120.37 万元存放于募集资金账户。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
补充流动资金项目	否	10,000	10,000	0	10,011	100.11%				不适用	否
中科星城锂电池负极材料研发中心升级改造项目	否	6,240.41	6,240.41	0	6,255.02	100.23%	2022年03月31日			不适用	否
1.5万吨锂电池负极材料及1万吨石墨化加工建设项目	否	36,114.31	36,114.31	212.86	32,558.85	90.15%	2021年08月31日	-2,631.81	40,210.82	否	否
湖南中科星城石墨有限公司年产5万吨锂电池负极材料生产基地项目	否	80,000	80,000	4,658.38	49,439.3	61.80%	2022年12月31日	-3,207.22	365.06	否	否
年产3万吨锂电池负极材料及4.5万吨石墨化加工建设项目	否	91,141.57	91,141.57	11,238.39	57,193.87	62.75%	2022年12月31日	-4,319.35	5,876.91	否	否
补充流动资金	否	47,000	47,000	0	47,026.39	100.06%				不适用	否
承诺投资项目小计	—	270,496.29	270,496.29	16,109.63	202,484.43	—	—	-10,158.38	46,452.79	—	—
超募资金投向											
无											
合计	—	270,496.29	270,496.29	16,109.63	202,484.43	—	—	-10,158.38	46,452.79	—	—
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)	上述项目本报告期实现的效益不及预期的主要原因为：受新能源汽车市场变化、2023年春节销售淡季、去库存等诸多因素综合影响，负极材料市场需求增速放缓，同时，叠加负极行业企业扩建产能进入释放期，外协石墨化加工价格快速下降。而公司备货库存规模较大，生产周期较长，部分在产品、库存商品、发出商品、委外加工物资对应石墨化外协加工成本较市场石墨化外协加工价格变化滞后，面临了较大的成本压力，其中一季度对备货库存进行了谨慎充分计提，由此也对募投项目盈利带来较大影响。										
项目可行性发生重大变化的情况	不适用										

说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 公司 2020 年 10 月 28 日第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于增加部分募投项目实施地点的议案》，公司 2019 年非公开发行股票募集资金投资项目中的中科星城锂电池负极材料研发中心升级改造项目实施地点为湖南省长沙市宁乡县金洲新区泉洲北路。在募投项目实施过程中，因湖南中科星城负极业务快速发展，原计划实施地点难以满足本募投项目对空间等特定配套环境条件的要求，同时基于公司新能源材料事业部整体规划和合理布局的需求，充分发挥公司内部资源的整合优势和长沙市湘江新区地域区位优势，进一步提高协同创新能力和人才吸引力，湖南中科星城租用中科星城科技的办公楼作为该募投项目的新增实施地点，具体地点为长沙市湘江新区泉水路与金菊路交汇处亿达中建智慧科技中心 3 号栋。除此之外，募投项目的实施主体、募集资金投资总额以及用途均保持不变。
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 1、公司 2019 年 12 月 20 日第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计人民币 5,358.18 万元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于湖南中科电气股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况的鉴证报告》（瑞华核字〔2019〕43010004 号）。 2、公司 2022 年 4 月 26 日第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金合计人民币 59,826.44 万元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于湖南中科电气股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用情况的鉴证报告》（天健审〔2022〕2-251 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、公司 2022 年 4 月 26 日第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意控股子公司湖南中科星城使用不超过人民币 50,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，全资子公司贵州中科星城使用不超过人民币 50,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月，到期前归还至募集资金专用账户。截至 2023 年 4 月 17 日，湖南中科星城使用闲置募集资金 45,000 万元暂时补充流动资金全部归还募集资金账户，贵州中科星城使用闲置募集资金 47,000 万元暂时补充流动资金全部归还募集资金账户。 2、公司 2023 年 4 月 21 日第五届董事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意控股子公司湖南中科星城使用不超过人民币 30,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，全资子公司贵州中科星城使用不超过人民币 40,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月，到期前归还至募集资金专用账户。截至 2023 年 6 月 30 日，湖南中科星城使用闲置募集资金 30,000.00 万元暂时补充流动资金，贵州中科星城使用闲置募集资金 33,500.00 万元暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于子公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(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	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
外币远期结售汇	0	-79.04	0	2,816.81	0	2,816.81	0.61%
合计	0	-79.04	0	2,816.81	0	2,816.81	0.61%
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	不适用						
报告期实际损益情况的说明	公司采取汇率风险中性管理原则，通过持续观察外币资产和负债的变动情况，使用远期外汇合约产品锁定风险敞口，降低外汇汇率波动风险。报告期内，综合汇兑收益、公允价值变动及投资收益相关数据来看，公司没有因汇率波动造成损失，管理结果基本符合预期。						
套期保值效果的说明	公司开展外汇衍生品交易业务是以套期保值为目的，用于锁定成本、规避汇率风险，提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范了公司所面临的外汇汇率波动风险，增强公司财务稳健性。						
衍生品投资资金来源	自有资金						
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) 外汇衍生品交易的风险分析</p> <p>外汇衍生品交易业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但是也可能存在一定的风险：</p> <p>1、市场风险：外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。</p> <p>2、流动性风险：若到期日公司无法及时获得充足美元资产以完成交割，会导致公司面临流动性风险。公司将合理依据外汇资产与负债，以保证实施外汇衍生品业务时与公司实际外汇收支相匹配，进而在交割时拥有足额资金供清算，将流动性风险降至最低。</p> <p>3、履约风险：公司开展外汇衍生品交易的对象均为信用良好且已与公司建立长期业务往来的银行，履约风险低。</p> <p>4、其他风险：公司在开展上述业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地执行相关业务，将可能导致交易损失或丧失交易机会。</p> <p>(二) 公司采取的风险控制措施</p> <p>1、湖南中科星城拟开展的外汇衍生品交易业务以规避和防范汇率风险为目的，选择结构简单、流动性强、风险可控的远期结售汇、外汇掉期等产品，禁止任何风险投机行为，并只能在授权额度范围内进行，严格控制其交易规模。</p> <p>2、制定规范的业务操作流程和授权管理体系，配备专职人员，明确岗位责任，严格在授权范围</p>						

	<p>内从事上述业务；同时加强相关人员的业务培训及职业道德，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度的规避操作风险的发生。</p> <p>3、加强对银行账户和资金的管理，严格资金预测、划拨和使用的审批程序。</p> <p>4、公司财务部将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，不定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。</p> <p>5、公司审计部定期对外汇衍生品交易业务的规范性、内控机制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	外汇衍生品的公允价值变动以月末银行提供的估值书为准。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 04 月 25 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司控股子公司湖南中科星城本次开展外汇衍生品交易业务是以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率波动风险为目的，以保护公司正常经营利润为目标，具有一定的必要性；公司已制定了相关管理制度，采取的针对性风险控制措施是可行的。开展外汇衍生品交易业务，符合公司利益，不存在损害社会公众股东合法权益的情形。我们同意湖南中科星城开展总额不超过 10,000 万美元的外汇衍生品交易业务。

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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

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
湖南中科星城石墨有限公司	子公司	锂离子电池负极材料及相关产品生产、销售	15,538.88	500,197.33	202,071.26	361,917.83	-6,182.47	-6,267.48
贵州中科星城石墨有限公司	子公司	锂离子电池负极材料及相关产品加工	138,297.06	235,769.42	176,742.09	171,965.01	712.23	542.52
贵安新区中科星城石墨有限公司	子公司	锂离子电池负极材料及相关产品加工	80,000.00	204,368.39	71,693.53	20,749.13	-6,776.24	-6,774.82

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、湖南中科星城石墨有限公司

成立日期	2001年5月24日
统一社会信用代码	9143010072796955X1
注册地址	长沙市宁乡县金洲新区泉洲北路（金洲镇龙桥村）
法定代表人	皮涛
注册资本	155,388,824.28 元人民币
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
经营范围	一般项目：电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；电池制造；石墨烯材料销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；碳纤维再生利用技术研发；高纯元素及化合物销售；非金属矿物制品制造；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；住房租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
持股比例	中科星城科技持有湖南中科星城 99.9984375% 股权
表决权	中科星城科技持有湖南中科星城 99.9984375% 表决权

2、贵州中科星城石墨有限公司

成立日期	2016年8月10日
统一社会信用代码	91520690MA6DMHPEXR
注册地址	贵州省铜仁市大龙经济开发区北部工业园
法定代表人	皮涛
注册资本	1,382,970,608.68 元人民币
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	经营石墨化加工、来料加工业务；石墨、碳素制品及石墨粉体的生产、加工、销售；经营石墨产品所需要的原辅材料、机器设备、仪器仪表、零配件、技术的进出口业务（出国家限制的除外）；锂离子电池负极材料，碳素产品，石墨矿产品，碳钎维材料，石墨烯材料，碳基复合材料，电子辅助材料的研发、生产、销售；提供相关的技术咨询；技术服务；回收焦炭、碳素制品、石墨材料；对外贸易经营者备案登记允许的进出口贸易业务。
持股比例	中科星城科技持有贵州中科星城 100.00% 股权
表决权	中科星城科技持有贵州中科星城 100.00% 表决权

3、湖南中科星城科技有限公司

成立日期	2019年7月17日
统一社会信用代码	91430100MA4QM4PLXA
注册地址	湖南省长沙市岳麓区梅溪湖街道亿达中建智慧科技中心 3 幢 101 号房
法定代表人	张斌

注册资本	380,000,000.00 元人民币
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	新材料技术开发服务、咨询、交流服务、转让服务；锂离子电池材料、石墨烯材料、电气机械设备、通用机械设备销售；机械设备、电气设备、电气技术、特种材料及新产品研发；新能源的技术开发、咨询及转让；材料科学研究、技术开发；机械设备技术咨询；机械设备技术转让；机械设备技术服务；电子技术转让；电子技术服务；房屋租赁；自有厂房租赁。
持股比例	100.00%
表决权	100.00%

4、湖南中科星城控股有限公司

成立日期	2021 年 11 月 17 日
统一社会信用代码	91430100MA7CR1LD05
注册地址	湖南省长沙市岳麓区梅溪湖街道亿达中建智慧科技中心 3 幢 102 号房
法定代表人	张斌
注册资本	1,200,000,000.00 元人民币
公司类型	其他有限责任公司
经营范围	控股公司服务；新材料技术开发服务、咨询、交流服务、转让服务；锂离子电池材料、石墨烯材料、电气机械设备、通用机械设备销售；机械设备、电气设备、电气技术、特种材料及新产品研发；新能源的技术开发、咨询及转让；材料科学研究、技术开发；电子技术转让；电子技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
持股比例	中科星城科技持有中科星城控股 25.00% 股权
表决权	中科星城科技拥有中科星城控股 55.00% 表决权

注：中科星城控股股东为中科星城科技（持有中科星城控股 25% 股权）和深创投新材料基金（持有中科星城控股 75% 股权），根据相关增资协议，深创投新材料基金同意将持有的占中科星城控股 30% 股权相应的投票权委托给中科星城科技，因此中科星城科技拥有中科星城控股 55% 表决权（具体详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站披露的《关于对子公司湖南中科星城控股有限公司增资暨引入战略投资者的公告》（公告编号：2021-088））。

5、云南中科星城石墨有限公司

成立日期	2021 年 11 月 18 日
统一社会信用代码	91530300MA7CTY132F
注册地址	云南省曲靖开发区西城工业园区龙街标准厂房 3 栋 2 层 192 号
法定代表人	皮涛
注册资本	1,000,000,000.00 元人民币
公司类型	有限责任公司（其他有限责任公司）
经营范围	一般项目：石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；电池制造；高性能纤维及复合材料制造；非金属矿物制品制造；电子专用材料制造；电子专用材料研发；新材料技术研发；新材料技术推广服务；煤制活性炭及其他煤炭加工；碳纤维再生利用技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化工产品生产（不含许可类化工产品）；石墨烯材料销售；电池销售；高性能纤维及复合材料销售；非金属矿及制品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；电子专用材料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
持股比例	中科星城控股持有云南中科星城 60.00% 股权
表决权	中科星城控股拥有云南中科星城 60.00% 表决权

6、贵安新区中科星城石墨有限公司

成立日期	2021 年 12 月 13 日
统一社会信用代码	91520900MA7EON507F
注册地址	贵州省贵安新区湖潮乡横二路 1 号
法定代表人	皮涛
注册资本	800,000,000.00 元人民币
公司类型	有限责任公司（其他有限责任公司）
经营范围	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；新材料技术研发；电子专用材料研发；电子

	专用材料制造；电子专用材料销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；新材料技术推广服务；煤制活性炭及其他煤炭加工；碳纤维再生利用技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；电池制造；电池销售；石墨烯材料销售。涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）
持股比例	中科星城控股持有贵安新区中科星城 65.00% 股权
表决权	中科星城控股拥有贵安新区中科星城 65.00% 表决权

7、四川中科星城石墨有限公司

成立日期	2022 年 07 月 14 日
统一社会信用代码	91511400MABRFBJX46
注册地址	四川省眉山市东坡区修文镇进修路 8 号附 1 号
法定代表人	皮涛
注册资本	100,000,000.00 元人民币
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；新材料技术研发；电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；新材料技术推广服务；煤制活性炭及其他煤炭加工；碳纤维再生利用技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；电池制造；电池销售；石墨烯材料销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
持股比例	中科星城科技持有四川中科星城 100.00% 股权
表决权	中科星城科技持有四川中科星城 100.00% 表决权

8、湖南中科星城供应链管理有限公司

成立日期	2022 年 12 月 22 日
统一社会信用代码	91430124MAC5K63U3P
注册地址	湖南省长沙市宁乡高新技术产业园区泉洲北路 118 号
法定代表人	皮涛
注册资本	10,000,000.00 元人民币
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围	供应链管理服务；电子专用材料销售；石墨及碳素制品销售；石油制品销售（不含危险化学品）；石墨烯材料销售；高性能纤维及复合材料销售；高纯元素及化合物销售；非金属矿及制品销售；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；国内货物运输代理；国际货物运输代理。（除依法须经批准的项目外，自主开展法律法规未禁止、未限制的经营活动）
持股比例	中科星城科技持有供应链管理公司 100.00% 股权
表决权	中科星城科技持有供应链管理公司 100.00% 表决权

9、安徽海达新材料有限公司

成立日期	2021 年 12 月 02 日
统一社会信用代码	91340827MA8NFX2FXD
注册地址	安徽省安庆市望江县经济开发区望江大道 30 号
法定代表人	黄庆生
注册资本	102,050,000.00 元人民币
公司类型	其他有限责任公司
经营范围	电子专用材料制造；电子专用材料销售；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；石墨烯材料销售；电池制造；合成材料制造（不含危险化学品）；电子专用材料研发；新材料技术研发；新材料技术推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；货物进出口（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）
持股比例	中科星城科技持有海达新材料 51.0044% 股权
表决权	中科星城科技持有海达新材料 51.0044% 表决权

10、石棉县集能新材料有限公司

成立日期	2015 年 07 月 30 日
------	------------------

统一社会信用代码	9151182434567983X2
注册地址	石棉县竹马工业园区
法定代表人	禹东林
注册资本	23,095,701.00 元人民币
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
经营范围	锂电池负极材料石墨化加工；锂电池负极材料销售；批发、零售石墨制品、炭素制品、石油焦、煅后焦等原辅材料；锂电池负极材料前驱体原材料与工序产品及辅料的研发。
持股比例	中科星城科技持有集能新材料 37.50% 股权
表决权	中科星城科技持有集能新材料 37.50% 表决权

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、产能过剩风险

由于新能源市场的蓬勃发展，吸引大量资金和企业涌入新能源赛道。同时现有锂电负极生产企业纷纷扩产建设一体化项目、提高产能。随着在建产能的逐步释放，市场竞争加剧，若未来下游新能源汽车、储能、消费数码等终端市场需求不及预期，行业可能出现结构性、阶段性的产能过剩的风险，可能对公司未来业绩产生不利影响。对此，公司将通过加强人才储备、加大研发投入，提高产品的创新水平，推出差异化产品；加强市场尤其是海外市场开拓力度，不断优化客户结构，整体提升公司在全球负极材料业务的市场份额等措施增强公司负极材料业务市场竞争力。

2、国家产业政策风险

国家关于新能源汽车的行业政策与公司锂电负极业务的未来发展密切相关。近年来，我国多部委连续出台了一系列支持、鼓励、规范新能源汽车行业发展的法规、政策，从发展规划、消费补贴、税收优惠、科研投入、政府采购、标准制定等多个方面，构建了一整套支持新能源汽车加快发展的政策体系，为公司动力电池负极材料业务提供了广阔的发展空间。未来，国家宏观政策尤其是新能源汽车行业政策一旦发生重大变化将对锂电负极业务的生产经营产生较大影响。对此，公司紧跟市场发展趋势，丰富产品品类结构，拓展产品应用领域，在确保动力市场优势地位的同时，加大储能市场开拓力度，以降低新能源汽车行业政策变化对公司的影响。

3、产品升级和新兴技术路线替代风险

锂离子电池技术经过多年发展，已经形成了较为完整的技术积累，工艺水平趋于成熟，锂离子电池技术在未来较长时间内仍将是市场主流技术。但随着国内外科研力量和产业资本对新能源、新材料应用领域的持续投入，若新型电池材料或新兴技术路线快速成熟，商业化应用进程加速，而公司不能快速对公司产品进行升级或研发进度不及预期，又或对新兴技术路线的技术储备不够充足，则可能对公司产品的市场竞争力产生不利影响。对此，公司积极响应市场和客户需求开发新产品，同时，积极关注未来新型电池发展方向，在新能源材料领域进行相关前瞻性研究和人才储备。

4、应收账款风险

截至 2023 年 6 月 30 日，公司应收账款净额 17.27 亿元，主要为公司规模增大，营业收入增加所致。虽然公司的客户大都是行业内排名靠前的大型知名企业，信用状况良好。但未来，随着未来公司经营规模进一步扩大，应收账款余额将可能进一步提高。若宏观经济环境以及行业前景发生不利变化，将会导致公司出现大量应收账款无法收回的情况，会对公司的经营业绩造成较大的不利影响。对此，公司建立了客户信用管理、应收账款回款管理等相关制度，以此防范应收账款回款风险，同时，公司加大业务人员对应收账款催收的责任，将应收账款回收情况纳入业绩考核，来加大应收账款催收力度。

5、原材料波动及存货风险

公司产品负极材料的原材料主要为石油焦、针状焦等焦类原料，其价格受石油等基础原料价格和市场供需关系影响，呈现不同程度的波动。若未来原材料价格出现大幅波动，公司未能及时优化产品技术降低成本或未能将压力转移至下游，

将会公司的经营业绩产生不利影响。此外，公司采用“按订单生产、以产定购、兼顾市场预测适度库存”的生产模式和采购模式，日常为保证产品交付速度，会根据需求预测对产品进行一定的备货。但若遇到价格调整、客户需求变化、产品更新迭代等情形，将会导致公司面临部分存货跌价或产品滞销的风险。对此，公司推动产业链深度合作，提高供应链管控能力；推进精益管理，优化存货管理，建立合理的战略库存储备。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年03月16日	中科星城科技	电话沟通	机构	三峡资本吴博凡、韩峰，鹏扬基金伍智勇、周彦朋，安信资管李犁，华夏基金李彦，工银瑞信滕冠兴，国泰基金曾彪，大成基金袁庆龙，农银汇理任世卿，太平养老孟兴亚，博时基金耿桂艳，上投摩根陈雁冰，国寿资产赵文龙，浙商基金柴明，诺德基金阎安琪，百嘉基金黄艺明，睿璞投资陈志涛，长城财富胡纪元，南土资产吴飞，英大证券王理廷，灏霖投资刘一隆，长信基金蔡军华，光合未来陈亮，东方睿石唐谷军，长青基业王德文，南土资产吴飞，重阳投资贺建青，中信资管肖亚宇，中信期货李子瑞，招银理财晏梓航，华润元大哈含章，中融基金任海燕，银华基金王勃等 65 家机构共 67 人。	公司负极材料业务经营情况	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) / 互动易 /300035/投资者关系
2023年04月24日	中科星城科技	电话沟通	机构	人保基金孙浩然，泰康资产张烁、陈佳艺，鹏华基金李韵怡，安信基金吴少飞，嘉实基金陈景诚、岳鹏飞，中邮基金滕飞，中欧基金沈少波，前海开源基金徐广进，三峡资本韩峰，交银施罗德刘珺涵，光合未来陈亮，光大理财方伟宁，中金资管王高远，中信期货李子瑞，安信资管吴一博，中信资管肖亚宇，西部证券吴佩苇、翟伟，博时基金夏仕霖、刘小龙，泰信基金吴用，三亚鸿盛丁开盛、陈一雄，朱雀基金胡旭，国寿资产李君妍，百年保险资管别依田，辰阳投资王桂兴，方正证券于化鹏，海通自营王朔铖等 54 家机构共 59 人。	公司 2022 年度以及 2023 年一季度经营情况	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) / 互动易 /300035/投资者关系
2023年05月05日	中科星城科技	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2022 年度业绩网上说明会的投资者。	公司 2022 年度以及 2023 年一季度经营情况	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) / 互动易 /300035/投资者关系

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	15.04%	2023 年 02 月 23 日	2023 年 02 月 24 日	详见巨潮资讯网《2023 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：(2023-010)
2022 年度股东大会	年度股东大会	15.47%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	详见巨潮资讯网《2022 年度股东大会决议公告》公告编号：(2023-026)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王威	监事	离任	2023 年 04 月 15 日	个人及家庭原因

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

《中华人民共和国环境保护法》

《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》

《中华人民共和国大气污染防治法》

《排污许可证申请与核发技术规范 石墨及其他非金属矿物制品制造》

环境保护行政许可情况

贵州中科星城石墨有限公司 2022 年 10 月 21 日变更取得排污许可证，有效期至 2025 年 6 月 30 日。

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
贵州中科星城石墨有限公司	废气	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	有组织排放	2	DA12 3、 DA16 6	颗粒物： 2.7mg/m ³ 、 二氧化硫： 12mg/m ³ 、 氮氧化物： 17mg/m ³ ； 颗粒物： 2.1mg/m ³ 、 二氧化硫： 17mg/m ³ 、 氮氧化物： 7mg/m ³	二氧化硫、氮氧化物执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）；颗粒物执行《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）表 2 排放限值	颗粒物： 0.0792 吨、二氧化 硫： 1.2888 吨、氮氧化 物： 1.1232 吨	颗粒物： 2.7 吨/ 年、二氧化 硫： 7.88 吨/ 年、氮氧化 物： 4.96 吨/ 年	无

对污染物的处理

对负极工艺废气采用袋式除尘器处理、对石墨化废气采用脱硫塔处理，对碳化工序废气采用焚烧炉处理、对混捏废气采用焚烧炉+袋式除尘器处理。

环境自行监测方案

贵州中科星城石墨有限公司每半年委托专业资质第三方进行废气监测。

突发环境事件应急预案

贵州格瑞特新材料有限公司（更名前）编制了《突发环境事故应急预案（一期）》，备案编号：520600-2021-154-L。

贵州中科星城石墨有限公司（更名后）编制了《突发环境事故应急预案（二期）》，备案编号：520600-2021-280-L。

贵州中科星城石墨有限公司（更名后）编制了《突发环境事故应急预案（三期六车间）》，备案编号：520600-2021-324-L。

贵州中科星城石墨有限公司（更名后）编制了《突发环境事故应急预案（三期七、八、九车间）》，备案编号：520600-2022-232-L。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

按要求足额缴纳环境保护相关税费。

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	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

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

报告期内，公司通过节能灯改造、空压机合并使用、余热回收利用和设备更新等一系列措施，减少了企业的用电消耗；新增产能建设项目严格按照环评要求建设；坚持向员工宣传环保知识，提高员工的环保意识，通过全员的共同努力，实现企业与环境和谐共存的可持续发展目标。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司严格按《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规规范要求，及时、准确、真实、完整进行信息披露工作；相关经济活动严格规范操作；通过实地调研、电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的分红政策来回馈股东。

公司一直坚持以人为本的人才理念，严格遵守《劳动法》，依法保护职工的合法权益，建立和完善薪酬激励制度，提供有竞争力的薪酬福利待遇，着力改善员工工作和生活环境，切实保障员工在劳动过程中的健康与安全。

“责任担当，感恩回馈！”公司积极参与捐资助学、支持社区建设和农村建设等方面社会公共福利事业。2023年上半年，累计向社会捐献各类款项 22 万元。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中科电气诉那台钢铁有限责任公司	900.3	否	执行中	支持原告诉讼请求, 判决已生效	正在执行中		
中科电气诉常州通悦仪器仪表有限公司	124.93	否	履行中	支持原告诉讼请求, 判决已生效	协商履行中		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
集能新材料	参股公司, 公司董事兼任其董事	日常经营性交易	湖南中科星城委托集能新材料进行石墨化加工	市场定价	11,234.68	11,960.77	37.70%	55,000	否	月结	13,475.65	2023年02月08日	公告编号: 2023-006
合计				--	--	11,960.77	--	55,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、2022年6月14日起，湖南中科星城与湖南佩达生物科技有限公司签订厂房租赁合同，租赁其208号厂房1600平方米作为物资的仓储使用，租期为1年，年租金为肆拾捌万元整。

2、2022年7月15日起，湖南中科星城与湖南长石机械制造有限公司签订厂房租赁合同，租赁其2号栋19轴与20轴线伸缩缝中心至26轴线厂房共3739.38平方米作物料仓储用，租期为1年，年租金为玖拾捌万柒仟壹佰玖拾陆元叁角贰分。

3、2023年1月1日起，湖南中科星城与湖南华民控股集团股份有限公司签订厂房租赁合同，租赁其068号中式厂房三10000平方米作原材料石墨粉的仓储使用，租期为1年，年租金为贰佰壹拾万元整。

4、2023年1月16日起，湖南中科星城与湖南华民控股集团股份有限公司签订厂房租赁合同，租赁其四车间2800平方米作生产实验室及其配套的原料、废料仓储、化验室及办公室与原料石墨粉的仓储使用，租期为1年，年租金为陆拾玖万陆仟元整。

5、2022年5月1日，贵州中科星城与贵州大龙汇龙工业投资开发有限公司签订房屋租赁合同，其北部工业园区 D1 负一层厂房，租赁 3240 平方米作为生产物资、产品、设备的储存使用，租赁期 12 个月，租金壹拾玖万肆仟肆佰元整。

6、2022年1月1日，贵州中科星城与中国物流大龙有限公司签订租赁合同，租赁中国物流大龙有限公司 2 号仓库，作为物料存储使用，租赁面积 3840.8 平方米，租赁期 1 年，年租金肆拾玖万柒仟柒佰陆拾柒元陆角捌分。

7、2022年5月25日，贵州中科星城与贵州宏金汇精工科技发展有限责任公司签订场地租赁合同，租赁贵州宏金汇精工科技发展有限责任公司厂房作为储存使用，租赁场地面积 13140 平方米，租赁期为 22 个月，租金合计贰佰伍拾柒万捌仟零陆拾捌元整。

8、2022年6月15日，贵州中科星城与贵州大龙汇龙工业投资开发有限公司签订场地租赁合同，租赁大龙经济开发区烟草基地片区 18 号地块作为储存使用，租赁场地面积 13031.22 平方米，租赁期为 12 个月，租金合计贰拾叁万肆仟伍佰陆拾壹元玖角陆分。

9、2022年7月1日，贵州中科星城与贵州大龙汇龙工业投资开发有限公司签订租赁合同，租赁贵州大龙经济开发区北部工业园区孵化产业园 J 栋第一层厂房作为物料储存使用，租赁场地面积 5173.08 平方米，租赁期为 1 年，年租金叁拾壹万零叁佰捌拾肆元捌角。

10、2022年7月1日，贵州中科星城与贵州大龙经济开发区公租房保障办公室签订租赁合同，租赁大龙经济开发区 2014 年廉租房项目，位于大龙开发区钟家湾，单套建筑面积 50 平方米，作为员工宿舍，租赁合计 152 套，租赁期 2 年，年租金贰拾柒万叁仟陆佰元整。

11、2022年10月20日，贵州中科星城与贵州海鑫印染有限公司签订租赁合同，租赁贵州海鑫印染有限公司部分厂房作为物料仓储使用，租赁厂房面积 8820 平方米，租赁期为 1 年，年租金玖拾柒万叁仟柒佰贰拾捌元整。

12、2022年9月27日，贵州中科星城与贵州大龙贵峰铸造有限公司签订租赁合同，租赁贵州大龙贵峰铸造有限公司部分场地作为物料储存使用，租赁厂房面积 3903 平方米，空地 856 平方米，租赁期 1 年。年租金肆拾壹万叁仟伍佰壹拾肆元整。

13、2022年1月1日，贵州中科星城与贵州宏金汇精工科技发展有限责任公司签订场地租赁合同，租赁贵州宏金汇精工科技发展有限责任公司厂房作为储存使用，租赁场地面积 18000 平方米，租赁期为 27 个月，租金合计肆佰肆拾陆万玖仟陆佰捌拾捌元整。

14、2023年2月21日，贵州中科星城与贵州宏金汇精工科技发展有限责任公司签订场地租赁合同，租赁贵州宏金汇精工科技发展有限责任公司厂房作为储存使用，租赁场地面积 4100 平方米，租赁期为 3 个月，租金合计拾柒万捌仟叁佰伍拾元整。

15、2022年10月17日，云南中科星城与云南工投曲靖经开区投资开发有限公司签订房屋租赁协议，租赁其位于曲靖经济技术开发区西城工业园区百万平方米标准厂房（一期）项目（生活配套区）18 栋 3 层共 897.23 平方米的房屋作办公室用，租期 1 年 1 月，租金共壹拾贰万玖仟贰佰零壹元壹角贰分。

16、2022年7月9日，海达新材料与安徽汇众科技设备制造有限公司签订房屋租赁合同，租赁其 1 号车间 336 平方米、2 号车间 4368 平方米、办公室 72 平方米场地作生产和办公使用，租期 17.5 个月，租金合计壹佰壹拾万零伍佰捌拾玖元叁角伍分。

17、2022年11月8日，贵安新区中科星城与贵州贵安产业投资有限公司签订房屋租赁合同，租赁其贵安新区南部园区乾新高科 7-3 号一层厂房及 5 号厂房用作生产物资、产品、设备的储存使用，场地面积 5916.00 平方米，租赁期 11 个月，租金合计玖拾柒万陆仟壹佰肆拾元整。

18、2022年10月8日，贵安新区中科星城与贵安新区恒丰科技有限公司签订房屋租赁合同，租赁其兴科南路马场镇 MM-13-02 地块贵安新区恒丰科技有限公司 4# 厂房用作生产物资、产品、设备的储存使用，场地面积 4160.00 平方米，租赁期 10 个月，租金合计陆拾捌万陆仟肆佰元整。

19、2022年10月8日，贵安新区中科星城与贵州贵安产业投资有限公司签订房屋租赁合同，租赁其贵安新区省产投高科 2 号厂房第三层用作质量部检测室使用，场地面积 3419.50 平方米，租赁期 9 个月，租金合计贰拾肆万陆仟贰佰零肆元整。

20、2022年3月1日，贵安新区中科星城与贵州贵安产业投资有限公司签订房屋租赁合同，租赁其贵安新区湖磊路与天河潭路交界处原产投高科园办公区101、102、103、105、106、107、108、109、房间共397.62平方米作为办公室，租赁期为一年，租金合计壹拾叁万壹仟贰佰壹拾肆元陆角。

21、2023年1月1日，中科电气与岳阳市检验检测中心签订房屋租赁合同，将本公司二车间3709平方米场地租赁给其作生产和办公使用，租期一年，年租金肆拾肆万伍仟零捌拾元整。

22、2019年5月1日，中科电气与国家管网集团新疆煤制天然气外输管道有限责任公司湖广分公司签订房屋租赁合同，将本公司办公楼六楼1121平米，综合楼44间宿舍、餐厅175平米，中间包车间101室788平米租赁给其使用，租期五年，年租金壹佰叁拾玖万零捌佰肆拾陆元玖角肆分。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

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
中科电气	2021年08月25日	30,000	2021年12月02日	10,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		50,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		10,000				
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
湖南中科星城	2021年04月28日	190,000	2021年06月21日	5,000	连带责任担保	无	无	三年	是	否
湖南中科星城	2021年08月25日	300,000	2022年01月11日	12,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2021年08月25日	300,000	2022年02月24日	12,000	连带责任担保	无	无	三年	是	否
贵州中科星城	2021年08月25日	300,000	2022年03月01日	12,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2021年08月25日	300,000	2022年04月06日	8,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2021年08月25日	300,000	2022年04月08日	30,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2022年04月28日	550,000	2022年05月27日	20,000	连带责任担保	无	无	三年	是	否
湖南中科星城	2022年04月28日	550,000	2022年06月14日	20,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否

贵州中科星城	2022年04月28日	550,000	2022年06月17日	10,000	连带责任担保	无	无	三年	是	否
湖南中科星城	2022年04月28日	550,000	2022年06月25日	21,500	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2022年04月28日	550,000	2022年06月28日	62,300	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2022年04月28日	550,000	2022年09月07日	20,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2022年04月28日	550,000	2022年09月23日	60,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2022年04月28日	550,000	2022年09月29日	10,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2022年04月28日	550,000	2022年10月18日	30,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2022年04月28日	550,000	2022年10月26日	6,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2022年04月28日	550,000	2022年10月27日	50,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2022年10月28日	1,200,000	2022年11月28日	20,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2022年10月28日	1,200,000	2022年11月29日	20,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2022年10月28日	1,200,000	2022年11月25日	10,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2022年10月28日	1,200,000	2022年12月20日	20,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
贵安新区中科星城	2022年10月28日	1,200,000	2022年12月08日	50,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2022年10月28日	1,200,000	2023年02月22日	15,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2022年10月28日	1,200,000	2023年03月27日	22,500	连带责任担保	无	无	三年	否	否
湖南中科星城	2022年10月28日	1,200,000	2023年03月28日	20,000	连带责任担保	无	无	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				57,500		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,200,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				519,300		
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
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）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				57,500		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			1,250,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				529,300		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				113.70%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的				0						

债务担保余额 (E)	
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)	0

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履 行的各 项条件 是否发 生重大 变化	是否存在 合同无 法履行 的重大 风险
不适用	无							

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、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	87,717,327	12.13%				825,000	825,000	88,542,327	12.24%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	87,717,327	12.13%				825,000	825,000	88,542,327	12.24%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	87,717,327	12.13%				825,000	825,000	88,542,327	12.24%
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	635,593,438	87.87%				-825,000	-825,000	634,768,438	87.76%
1、人民币普通股	635,593,438	87.87%				-825,000	-825,000	634,768,438	87.76%
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	723,310,765	100.00%				0	0	723,310,765	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
余新	60,459,750	0	0	60,459,750	高管锁定股	2024-01-02
李爱武	14,038,123	0	0	14,038,123	高管锁定股	2024-01-02
皮涛	4,282,456	0	0	4,282,456	高管锁定股	2024-01-02
余强	3,508,200	0	0	3,508,200	高管锁定股	2024-01-02
李小浪	1,851,772	0	0	1,851,772	高管锁定股	2024-01-02
张斌	1,800,000	0	825,000	2,625,000	高管锁定股	2024-01-02
黄雄军	901,763	0	0	901,763	高管锁定股	2024-01-02
钟连秋	318,712	0	0	318,712	高管锁定股	2024-01-02
张作良	294,051	0	0	294,051	高管锁定股	2024-01-02
陶振友	262,500	0	0	262,500	高管锁定股	2024-01-02
合计	87,717,327	0	825,000	88,542,327	--	--

二、证券发行与上市情况

□适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	58,939	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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
余新	境内自然人	11.15%	80,613,000.00	0.00	60,459,750.00	20,153,250.00	质押	23,180,000
中国建设银行股份有限公司-前海开源公用事业行业股票型证券投资基金	其他	2.92%	21,084,802.00	0.00	0.00	21,084,802.00		
深圳前海凯博资本管理有限公司	境内非国有法人	2.75%	19,884,251.00	-1,100,000.00	0.00	19,884,251.00	质押	8,360,000
李爱武	境内自然人	2.59%	18,717,498.00	0.00	14,038,123.00	4,679,375.00	质押	7,860,000
成都先进制造产业投资有限公司-成都产投先进制造产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	2.54%	18,382,352.00	0.00	0.00	18,382,352.00		

香港中央结算有限公司	境外法人	2.29%	16,574,300.00	11,044,960.00	0.00	16,574,300.00		
中国建设银行股份有限公司—华夏能源革新股票型证券投资基金	其他	1.82%	13,162,269.00	2,494,600.00	0.00	13,162,269.00		
北京金融街资本运营集团有限公司	国有法人	1.52%	11,029,411.00	0.00	0.00	11,029,411.00		
中国工商银行股份有限公司—前海开源新经济灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.11%	8,044,623.00	-	3,431,677.00	8,044,623.00		
皮涛	境内自然人	0.79%	5,709,942.00	0.00	4,282,456.00	1,427,486.00	质押	3,990,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	深圳前海凯博资本管理有限公司因参与认购公司 2018 年非公开发行股份而成为前 10 名股东，持股限售期为 2019 年 11 月 20 日至 2022 年 11 月 19 日。 成都先进制造产业投资有限公司—成都产投先进制造产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、北京金融街资本运营集团有限公司因参与认购公司 2021 年度向特定对象发行股票而成为前 10 名股东，持股限售期为 2022 年 3 月 30 日至 2022 年 9 月 29 日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，余新与李爱武系夫妻关系，系公司控股股东暨实际控制人。李爱武为深圳前海凯博资本管理有限公司的控股股东、实际控制人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否采取一致行动。							
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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国建设银行股份有限公司—前海开源公用事业行业股票型证券投资基金	21,084,802.00	人民币普通股	21,084,802.00					
余新	20,153,250.00	人民币普通股	20,153,250.00					
深圳前海凯博资本管理有限公司	19,884,251.00	人民币普通股	19,884,251.00					
成都先进制造产业投资有限公司—成都产投先进制造产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	18,382,352.00	人民币普通股	18,382,352.00					
香港中央结算有限公司	16,574,300.00	人民币普通股	16,574,300.00					
中国建设银行股份有限公司—华夏能源革新股票型证券投资基金	13,162,269.00	人民币普通股	13,162,269.00					
北京金融街资本运营集团有限公司	11,029,411.00	人民币普通股	11,029,411.00					
中国工商银行股份有限公司—前海开源新经济灵活配置混合型证券投资基金	8,044,623.00	人民币普通股	8,044,623.00					
大家资产—工商银行—大家资产—蓝筹精选 5 号集合资产管理产品	5,693,156.00	人民币普	5,693,156.00					

		普通股	
招商银行股份有限公司一万家中证 1000 指数增强型发起式证券投资基金	5,495,118.00	人民币普通股	5,495,118.00
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	上述股东中，余新与李爱武系夫妻关系，系公司控股股东暨实际控制人。李爱武为深圳前海凯博资本管理有限公司的控股股东、实际控制人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或是否采取一致行动。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的限制性 股票数量 (股)	期末被授予 的限制性 股票数量 (股)
余新	董事长	现任	80,613,000	0	0	80,613,000	0	0	0
李爱武	董事、总经理	现任	18,717,498	0	0	18,717,498	0	0	0
皮涛	董事、副总经理	现任	5,709,942	0	0	5,709,942	0	0	0
张斌	董事、副总经理、董事会秘书	现任	2,400,000	1,100,000	0	3,500,000	0	0	0
黄雄军	董事	现任	1,202,351	0	0	1,202,351	0	0	0
陶振友	董事	现任	350,000	0	0	350,000	0	0	0
李峰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李留庆	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
童钧	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘红晖	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
邓坤	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨坚	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张纯	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钟连秋	副总经理	现任	424,950	0	0	424,950	0	0	0
张作良	副总经理、财务总监	现任	392,068	0	0	392,068	0	0	0
王威	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	109,809,809	1,100,000	0	110,909,809	0	0	0

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南中科电气股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	875,577,748.02	1,471,968,785.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	208,066,574.95	87,841,764.78
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	11,626,933.78	9,675,927.17
应收账款	1,726,912,910.85	1,663,116,555.12
应收款项融资	1,091,655,960.46	682,054,442.32
预付款项	132,019,927.09	345,123,338.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	39,107,383.96	50,081,872.88
其中：应收利息		
应收股利		
其他应收款	39,107,383.96	50,081,872.88
买入返售金融资产		
存货	2,338,223,451.60	2,952,868,771.18
合同资产		
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	274,938,536.51	189,615,851.37
流动资产合计	6,698,129,427.22	7,452,347,308.79
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		0.00
长期股权投资	166,780,541.56	189,115,253.72
其他权益工具投资		0.00
其他非流动金融资产	858,040.39	858,040.39
投资性房地产	7,584,119.23	7,797,383.77
固定资产	2,567,092,676.02	1,821,716,388.28
在建工程	790,591,674.09	887,373,685.65
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
使用权资产	2,243,815.61	5,362,459.90
无形资产	306,975,534.21	302,473,809.50
开发支出	0.00	0.00
商誉	472,883,479.59	472,883,479.59
长期待摊费用	20,088,554.25	22,053,584.09
递延所得税资产	96,427,614.28	87,555,758.52
其他非流动资产	80,792,908.04	215,586,720.92
非流动资产合计	4,512,318,957.27	4,012,776,564.33
资产总计	11,210,448,384.49	11,465,123,873.12
流动负债：		
短期借款	1,346,285,929.95	1,754,869,235.22
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	790,368.00	
衍生金融负债		
应付票据	307,000,000.00	652,490,679.00
应付账款	1,165,465,314.08	890,397,434.97
预收款项	0.00	0.00
合同负债	249,817,687.21	250,170,448.61
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
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	46,027,133.26	67,272,281.55
应交税费	24,849,664.64	27,412,909.98
其他应付款	23,951,368.70	17,070,408.86
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	23,951,368.70	17,070,408.86
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	394,874,711.39	328,957,448.17
其他流动负债	34,476,299.31	36,630,806.34
流动负债合计	3,593,538,476.54	4,025,271,652.70
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,371,840,278.77	1,091,214,092.40
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	0.00	1,797,711.53
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债		
递延收益	98,710,464.70	76,799,312.18
递延所得税负债	10,899,512.41	11,286,351.55
其他非流动负债	997,920,374.81	963,835,418.31
非流动负债合计	2,479,370,630.69	2,144,932,885.97
负债合计	6,072,909,107.23	6,170,204,538.67
所有者权益：		
股本	723,310,765.00	723,310,765.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,995,094,008.62	2,995,094,008.62
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益		0.00
专项储备	266,063.54	20,397.46
盈余公积	72,760,296.88	72,760,296.88
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	863,962,121.04	1,097,380,481.16
归属于母公司所有者权益合计	4,655,393,255.08	4,888,565,949.12
少数股东权益	482,146,022.18	406,353,385.33
所有者权益合计	5,137,539,277.26	5,294,919,334.45
负债和所有者权益总计	11,210,448,384.49	11,465,123,873.12

法定代表人：余新 主管会计工作负责人：张作良 会计机构负责人：彭燕舞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	65,668,284.17	108,607,619.08
交易性金融资产	3,025,071.00	3,414,008.70
衍生金融资产		
应收票据	11,626,933.78	9,675,927.17

应收账款	242,756,508.07	216,804,442.78
应收款项融资	26,922,801.89	77,147,314.76
预付款项	11,268,653.79	6,967,502.38
其他应收款	18,596,421.01	43,666,541.62
其中：应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,596,421.01	43,666,541.62
存货	253,913,387.95	250,230,266.03
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	4,356,773.63	8,266,488.46
流动资产合计	638,134,835.29	724,780,110.98
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款		
长期股权投资	3,839,474,816.09	3,828,450,770.52
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	858,040.39	858,040.39
投资性房地产	7,584,119.23	7,797,383.77
固定资产	104,769,865.15	103,452,164.28
在建工程	74,803,370.57	6,672,439.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	34,724,683.61	35,466,759.24
开发支出	0.00	0.00
商誉		
长期待摊费用	121,111.61	170,616.07
递延所得税资产	14,825,335.90	13,943,225.35
其他非流动资产	1,931,943.19	19,245,209.81
非流动资产合计	4,079,093,285.74	4,016,056,609.12
资产总计	4,717,228,121.03	4,740,836,720.10
流动负债：		
短期借款	480,387,500.00	425,428,847.21
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	152,378,243.71	142,682,134.74
预收款项	0.00	0.00
合同负债	69,107,700.34	77,765,995.86
应付职工薪酬	8,089,535.35	16,327,593.20

应交税费	4,582,982.91	16,054,526.59
其他应付款	8,824,944.39	5,250,927.17
其中：应付利息		
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	8,824,944.39	5,250,927.17
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	10,984,001.04	13,050,101.04
流动负债合计	734,354,907.74	696,560,125.81
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
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	24,869,040.57	24,869,040.57
递延所得税负债	323,628.62	323,628.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,192,669.19	25,192,669.19
负债合计	759,547,576.93	721,752,795.00
所有者权益：		
股本	723,310,765.00	723,310,765.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,994,657,229.79	2,994,657,229.79
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	266,063.54	20,397.46
盈余公积	72,760,296.88	72,760,296.88
未分配利润	166,686,188.89	228,335,235.97
所有者权益合计	3,957,680,544.10	4,019,083,925.10
负债和所有者权益总计	4,717,228,121.03	4,740,836,720.10

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	2,234,308,115.17	2,032,665,997.12
其中：营业收入	2,234,308,115.17	2,032,665,997.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	2,323,752,995.11	1,764,500,174.52
其中：营业成本	1,997,403,271.63	1,557,018,220.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	17,017,648.10	9,858,649.44
销售费用	29,704,983.34	21,977,018.25
管理费用	68,090,163.32	46,098,481.14
研发费用	136,458,784.59	58,497,066.42
财务费用	75,078,144.13	71,050,738.45
其中：利息费用	88,817,291.84	77,672,368.90
利息收入	9,535,880.41	3,584,153.85
加：其他收益	24,155,340.59	16,100,163.52
投资收益（损失以“-”号填列）	7,821,502.00	22,390,681.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,213,346.64	28,289,749.61
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）	-565,557.83	-388,937.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,320,072.20	-6,895,372.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-86,421,696.68	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	372,261.11	-405,205.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-149,403,102.95	298,967,151.38
加：营业外收入	560,657.64	480,417.63
减：营业外支出	2,712,892.33	807,640.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-151,555,337.64	298,639,928.14
减：所得税费用	-2,426,229.12	37,762,325.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-149,129,108.52	260,877,603.08
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-149,129,108.52	260,877,603.08
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-124,921,745.37	262,945,670.57
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-24,207,363.15	-2,068,067.49
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	-149,129,108.52	260,877,603.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	-124,921,745.37	262,945,670.57
归属于少数股东的综合收益总额	-24,207,363.15	-2,068,067.49
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.1727	0.3875
(二) 稀释每股收益	-0.1727	0.3873

法定代表人：余新 主管会计工作负责人：张作良 会计机构负责人：彭燕舞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	209,919,263.90	212,866,612.66
减：营业成本	105,640,576.88	97,878,102.16
税金及附加	2,919,319.97	2,721,349.76
销售费用	16,082,742.00	11,640,612.44
管理费用	11,549,166.67	12,147,183.31
研发费用	10,320,940.25	12,061,177.77
财务费用	9,456,226.73	19,674,811.22
其中：利息费用	9,944,541.67	20,491,673.73
利息收入	428,659.57	702,030.52
加：其他收益	7,240,579.93	7,240,380.33
投资收益（损失以“-”号填列）	87,722.36	46,209,618.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	24,045.57	46,400,694.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-388,937.70	-388,937.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,578,551.60	-3,518,017.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	96,453.68	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,407,558.07	106,286,420.10
加：营业外收入	293,190.17	200,475.53
减：营业外支出	1,450,570.58	410,033.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,250,177.66	106,076,862.19
减：所得税费用	7,402,609.99	7,778,245.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,847,567.67	98,298,616.20
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	46,847,567.67	98,298,616.20
(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	0.00	0.00
（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		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	46,847,567.67	98,298,616.20
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,144,517,093.51	875,427,003.87
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	44,982,502.02	20,984,113.56
收到其他与经营活动有关的现金	55,609,600.82	6,514,299.11
经营活动现金流入小计	1,245,109,196.35	902,925,416.54
购买商品、接受劳务支付的现金	739,528,661.36	1,996,419,404.62
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	252,411,279.47	159,337,994.64
支付的各项税费	148,216,003.56	64,010,725.52
支付其他与经营活动有关的现金	130,611,192.58	83,358,164.69
经营活动现金流出小计	1,270,767,136.97	2,303,126,289.47
经营活动产生的现金流量净额	-25,657,940.62	-1,400,200,872.93

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	458,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	20,544,482.26	11,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,040.00	130,630.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,000,000.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	484,553,522.26	11,380,630.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	273,307,636.21	637,814,777.20
投资支付的现金	578,000,000.00	700,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	851,307,636.21	638,514,777.20
投资活动产生的现金流量净额	-366,754,113.95	-627,134,147.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	100,000,000.00	2,209,952,495.45
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	100,000,000.00	28,012,500.20
取得借款收到的现金	1,865,264,592.42	1,610,086,141.98
收到其他与筹资活动有关的现金	48,700,722.22	153,653,502.39
筹资活动现金流入小计	2,013,965,314.64	3,973,692,139.82
偿还债务支付的现金	1,813,897,221.98	1,108,726,004.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	162,600,281.18	152,346,378.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	120,240,000.00	7,661,867.39
筹资活动现金流出小计	2,096,737,503.16	1,268,734,250.64
筹资活动产生的现金流量净额	-82,772,188.52	2,704,957,889.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	974,109.07	3,380,318.64
五、现金及现金等价物净增加额	-474,210,134.02	681,003,187.69
加：期初现金及现金等价物余额	1,315,252,882.04	1,348,944,735.59
六、期末现金及现金等价物余额	841,042,748.02	2,029,947,923.28

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	119,589,980.44	95,082,614.48
收到的税费返还	13,078,820.48	1,090,725.60
收到其他与经营活动有关的现金	4,296,258.62	17,143,372.16
经营活动现金流入小计	136,965,059.54	113,316,712.24
购买商品、接受劳务支付的现金	19,183,235.80	23,579,698.60
支付给职工以及为职工支付的现金	41,840,573.60	32,944,630.51
支付的各项税费	31,214,949.22	11,641,084.74
支付其他与经营活动有关的现金	3,898,701.98	40,502,603.31
经营活动现金流出小计	96,137,460.60	108,668,017.16
经营活动产生的现金流量净额	40,827,598.94	4,648,695.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	63,676.79	11,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,000,000.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	702,598,482.62	803,700,000.00
投资活动现金流入小计	738,662,159.41	814,950,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,012,559.62	738,933.95

投资支付的现金	30,000,000.00	1,911,415,728.57
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	700,000,000.00	664,000,000.00
投资活动现金流出小计	751,012,559.62	2,576,154,662.52
投资活动产生的现金流量净额	-12,350,400.21	-1,761,204,662.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	2,181,939,995.25
取得借款收到的现金	850,000,000.00	395,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计	850,000,000.00	2,626,939,995.25
偿还债务支付的现金	795,000,000.00	755,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	118,382,833.64	129,227,175.10
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	383,460.00
筹资活动现金流出小计	913,382,833.64	884,610,635.10
筹资活动产生的现金流量净额	-63,382,833.64	1,742,329,360.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.01
五、现金及现金等价物净增加额	-34,905,634.91	-14,226,607.28
加：期初现金及现金等价物余额	96,038,919.08	157,143,571.50
六、期末现金及现金等价物余额	61,133,284.17	142,916,964.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	723,310,765.00				2,995,094.00			20,397.46	72,760.29		1,097,380.48		4,888,565.94	406,338.53	5,294,919.33
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	723,310,765.00				2,995,094.00			20,397.46	72,760.29	0.00	1,097,380.48		4,888,565.94	406,338.53	5,294,919.33
三、本期增减变动金额								245.66			-233		-233	75,792	-157

(减少以 “—”号填 列)								6.0 8			,41 8,3 60. 12		,17 2,6 94. 04	,63 6.8 5	,38 0,0 57. 19
(一) 综合 收益总额											- 124 ,92 1,7 45. 37		- 124 ,92 1,7 45. 37	- 24, 207 ,36 3.1 5	- 149 ,12 9,1 08. 52
(二) 所有 者投入和减 少资本														100 ,00 0,0 00. 00	100 ,00 0,0 00. 00
1. 所有者 投入的普通 股														100 ,00 0,0 00. 00	100 ,00 0,0 00. 00
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											- 108 ,49 6,6 14. 75		- 108 ,49 6,6 14. 75	- 108 ,49 6,6 14. 75	
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 108 ,49 6,6 14. 75		- 108 ,49 6,6 14. 75	- 108 ,49 6,6 14. 75	
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)															

二、本年期初余额	642,365,824.00				899,935,768.25	15,352,590.00				49,405.44	55,388,962.07		859,075,741.67		2,441,463,111.43	-123,721.92	2,441,339,389.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,944,941.00				2,096,520,888.62	-14,275,290.00				-48,595.05	154,449,055.82		262,945,670.57		2,346,141,580.39	25,944,432.71	2,372,086,013.10
（一）综合收益总额													262,945,670.57		262,945,670.57	-2,068,067.49	260,877,603.08
（二）所有者投入和减少资本	80,944,941.00				2,100,270,392.57	-14,228,040.00									2,195,443,373.57	28,012,500.20	2,223,455,873.77
1. 所有者投入的普通股	81,102,941.00				2,100,312,787.57										2,181,415,728.57	28,012,500.20	2,209,428,228.77
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	-158,000.00				-42,395.00	14,228,040.00									14,027,640.00		14,027,640.00
4. 其他																	0.00
（三）利润分配						-47,250.00					-108,496.614.75		-108,496.614.75		-108,496.614.75		-108,496.614.75
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有 者（或股 东）的分配						-47,250.00					-108,496.614.75		-108,496.614.75		-108,496.614.75		-108,496.614.75

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	配利润		者权益合计
一、上年年末余额	723,310,765.00				2,994,657,229.79			20,397.46	72,760,296.88	228,335,235.97		4,019,083,925.10
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	723,310,765.00				2,994,657,229.79			20,397.46	72,760,296.88	228,335,235.97		4,019,083,925.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								245,666.08		-61,649,047.08		-61,403,381.00
（一）综合收益总额										46,847,567.67		46,847,567.67
（二）所有者投入和减少资本												
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												
4. 其他												
（三）利润分配										-108,496,614.75		-108,496,614.75
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-108,496,614.75		-108,496,614.75
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								245,6 66.08				245,6 66.08
1. 本期提 取								1,158 ,682. 02				1,158 ,682. 02
2. 本期使 用								913,0 15.94				913,0 15.94
(六) 其他												
四、本期末 余额	723,3 10,76 5.00				2,994 ,657, 229.7 9			266,0 63.54	72,76 0,296 .88	166,6 86,18 8.89		3,957 ,680, 544.1 0

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	642,3 65,82 4.00				888,6 76,27 7.77	15,35 2,590 .00		49,40 5.44	55,38 8,962 .07	180,4 89,83 7.47		1,751 ,617, 716.7 5
加：会计政 策变更												
前期差错更 正												
其他												
二、本年期 初余额	642,3 65,82 4.00				888,6 76,27 7.77	15,35 2,590 .00		49,40 5.44	55,38 8,962 .07	180,4 89,83 7.47		1,751 ,617, 716.7 5
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填	80,94 4,941 .00				2,104 ,973, 109.5 2	- 14,27 5,290 .00		- 48,59 5.05	- 10,19 7,998 .55			2,189 ,946, 746.9 2

列)												
(一) 综合收益总额										98,298,616.20		98,298,616.20
(二) 所有者投入和减少资本	80,944,941.00				2,100,270,392.57	-14,228,040.00						2,195,443,373.57
1. 所有者投入的普通股	81,102,941.00				2,100,312,787.57							2,181,415,728.57
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	-158,000.00				-42,395.00	-14,228,040.00						14,027,645.00
4. 其他												
(三) 利润分配						-47,250.00				-108,496,614.75		-108,499,364.75
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配						-47,250.00				-108,496,614.75		-108,499,364.75
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									-48,595.05			-48,595.05

1. 本期提取								751,349.28				751,349.28
2. 本期使用								799,944.33				799,944.33
(六) 其他					4,702,716.95							4,702,716.95
四、本期期末余额	723,310,765.00				2,993,649,387.29	1,077,300.00		810.39	55,388,962.07	170,291,838.92		3,941,564,463.67

三、公司基本情况

湖南中科电气股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系岳阳中科电气有限公司，岳阳中科电气有限公司由余新等 49 位自然人共同出资组建，于 2004 年 4 月 6 日在岳阳市市场监督管理局登记注册，总部位于湖南省岳阳市。公司现持有统一社会信用代码为 914306007607108300 的营业执照，截至 2023 年 6 月 30 日，公司注册资本 723,310,765.00 元，股份总数 723,310,765 股(每股面值 1 元)。其中，有限售条件的流通股份：A 股 88,542,327 股；无限售条件的流通股份 A 股 634,768,438 股。公司股票已于 2009 年 12 月 16 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电气机械及器材制造业。主要经营活动为电磁、电气、机械设备、锂电池负极材料的研发、生产及销售；产品主要有：人造石墨负极材料，电磁冶金专用设备、工业磁力设备和锂电专用设备。

本公司将湖南中科星城石墨有限公司(以下简称湖南中科星城)、贵州中科星城石墨有限公司(以下简称贵州中科星城)、湖南中科星城科技有限公司(以下简称中科星城科技)、湖南中科星城控股有限公司(以下简称中科星城控股)、云南中科星城石墨有限公司(以下简称云南中科星城)、贵安新区中科星城石墨有限公司(以下简称贵安新区中科星城)、四川中科星城石墨有限公司(以下简称四川中科星城)、安徽海达新材料有限公司(以下简称海达新材料)、湖南中科星城供应链管理有限公司(以下简称供应链管理公司)等九家子公司纳入本期合并财务报表范围。

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：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、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。

6、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。

7、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。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负

债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。

公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分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。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并报表范围内关联方组合	合并范围内关联方其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	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整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并报表范围内关联方组合	合并范围内关联方应收款	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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)
信用期内	1
信用期外至 1 年以内 (含 1 年, 下同)	5

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)
信用期内	1
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

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。

11、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

(1) 电磁设备业务

原材料发出采用月末一次加权平均法，产成品发出采用个别认定法。

(2) 锂离子电池负极材料业务和石墨化加工业务

存货发出采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 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。

12、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。

13、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。

14、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：（1）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；（2）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计量

（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：1) 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；2) 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。

15、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。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。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

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
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

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。

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

20、使用权资产

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

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

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及软件使用权等，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。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	土地使用年限
专利权	10
软件使用权	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

23、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。

24、合同负债

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

公司将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。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

26、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。

27、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。

28、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

29、收入

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。交易价格是公司向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

公司主要业务分为电磁设备销售业务及锂电池负极材料销售业务，各类业务销售收入确认的具体方法如下：

(1) 电磁设备销售业务

公司电磁设备销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，公司销售的电磁设备一般为定制化产品，于产品移交给客户、对方验收合格或安装调试完毕、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

(2) 锂电池负极材料销售业务

公司锂电池负极材料销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

30、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。

31、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。

32、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

33、其他

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。

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%、25%
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%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%

湖南中科星城、贵州中科星城、贵安新区中科星城	15%
中科星城科技、中科星城控股、云南中科星城、海达新材料、供应链管理公司	25%
四川中科星城	20%

2、税收优惠

1. 根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）的规定，及《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定，本公司自行开发研制的软件产品按13%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。
2. 2020年9月11日，本公司取得经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局联合批准签发的高新技术企业证书，证书编号为GR202043001384，有效期3年，公司2020-2023年度企业所得税减按15%的优惠税率执行。
3. 子公司湖南中科星城于2021年9月18日取得编号为GR202143001936的高新技术企业证书，有效期3年，2021-2023年度企业所得税减按15%的优惠税率执行。
4. 子公司贵州中科星城、贵安新区中科星城属于设在西部地区的鼓励类产业企业，根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）的规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，按15%的税率征收企业所得税。
5. 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号），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12.5%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》（财税〔2022〕13号），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。子公司四川中科星城本期享受小微企业所得税优惠政策。

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		92,342.62
银行存款	841,042,748.02	1,315,160,539.42
其他货币资金	34,535,000.00	156,715,903.70
合计	875,577,748.02	1,471,968,785.74

其他说明

期末银行存款中收到的深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙）90,000.00万元，该款项专门用于中科星城控股锂电池负极材料产能的项目建设、增加其运营资金以及其他与其主营业务相关的事项，截至2023年6月30日，该资金余额为16,729.23万元。

期末其他货币资金系银行履约保函保证金453.5万元，银行承兑汇票保证金3,000万元，使用受到限制。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	208,066,574.95	87,841,764.78

其中：		
权益工具投资	88,066,574.95	87,841,764.78
结构性存款	120,000,000.00	
其中：		
合计	208,066,574.95	87,841,764.78

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	3,721,033.78	2,995,825.00
商业承兑票据	7,905,900.00	6,680,102.17
合计	11,626,933.78	9,675,927.17

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	12,238,877.66	100.00%	611,943.88	5.00%	11,626,933.78	10,185,186.50	100.00%	509,259.33	5.00%	9,675,927.17
其中：										
银行承兑汇票	3,916,877.66	100.00%	195,843.88	5.00%	3,721,033.78	3,153,500.00	30.96%	157,675.00	5.00%	2,995,825.00
商业承兑汇票	8,322,000.00	100.00%	416,100.00	5.00%	7,905,900.00	7,031,686.50	69.04%	351,584.33	5.00%	6,680,102.17
合计	12,238,877.66	100.00%	611,943.88	5.00%	11,626,933.78	10,185,186.50	100.00%	509,259.33	5.00%	9,675,927.17

按组合计提坏账准备：611,943.88

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	3,916,877.66	195,843.88	5.00%
商业承兑汇票	8,322,000.00	416,100.00	5.00%
合计	12,238,877.66	611,943.88	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	509,259.33	102,684.55				611,943.88
合计	509,259.33	102,684.55				611,943.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	10,204,985.75	0.58%	10,204,985.75	100.00%		10,204,985.75	0.58%	10,204,985.75	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,810,283,478.91	99.44%	83,370,568.06	4.61%	1,726,912,910.85	1,744,254,887.77	99.42%	81,138,332.65	4.65%	1,663,116,555.12
其中：										
合计	1,820,488,464.66	100.00%	93,575,553.81	5.14%	1,726,912,910.85	1,754,459,873.52	100.00%	91,343,318.40	5.21%	1,663,116,555.12

按单项计提坏账准备：10,204,985.75

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江钱江锂电科技有限公司	7,215,835.75	7,215,835.75	100.00%	收回难度较大
深圳市海盈科技股份有限公司东莞分公司	1,337,500.00	1,337,500.00	100.00%	收回难度较大
晋城福盛钢铁有限公司	960,000.00	960,000.00	100.00%	预计难以收回，对方公司注销
其他小额应收	691,650.00	691,650.00	100.00%	收回难度较大

合计	10,204,985.75	10,204,985.75		
----	---------------	---------------	--	--

按组合计提坏账准备：83,370,568.06

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	1,412,176,139.82	14,121,761.39	1.00%
信用期外至1年以内	296,163,481.87	14,808,174.09	5.00%
1至2年	31,093,721.05	3,109,372.11	10.00%
2至3年	22,331,332.63	6,699,399.79	30.00%
3至4年	4,751,810.25	2,375,905.13	50.00%
4至5年	7,555,188.69	6,044,150.95	80.00%
5年以上	36,211,804.60	36,211,804.60	100.00%
合计	1,810,283,478.91	83,370,568.06	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,708,339,621.69
1至2年	31,213,721.05
2至3年	22,351,132.63
3年以上	58,583,989.29
3至4年	6,435,060.25
4至5年	13,550,188.69
5年以上	38,598,740.35
合计	1,820,488,464.66

(2) 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	10,204,985.75	0.00	0.00	0.00	0.00	10,204,985.75
按组合计提坏账准备	81,138,332.65	2,334,106.86	13,847.37	88,024.08	0.00	83,370,568.06
合计	91,343,318.40	2,334,106.86	13,847.37	88,024.08	0.00	93,575,553.81

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销应收账款	88,024.08

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
河南济源钢铁（集团）有限公司	货款	19,800.00	债务重组	管理层审批	否
安阳市新普钢铁有限公司	货款	25,000.00	债务重组	管理层审批	否
天津钢铁制造有限公司	货款	43,224.08	债务重组	管理层审批	否
合计		88,024.08			

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	217,962,998.16	11.97%	2,179,629.98
第二名	188,979,962.71	10.38%	4,190,499.38
第三名	187,334,987.71	10.29%	1,873,349.87
第四名	181,983,740.70	10.00%	4,777,270.29
第五名	154,161,624.46	8.47%	1,541,616.24
合计	930,423,313.74	51.11%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,091,655,960.46	682,054,442.32
合计	1,091,655,960.46	682,054,442.32

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

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情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	1,536,670,257.59
小计	1,536,670,257.59

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6、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	128,807,022.63	97.57%	343,739,265.66	99.60%
1 至 2 年	2,958,712.23	2.24%	1,161,755.25	0.34%
2 至 3 年	30,978.76	0.02%	7,271.67	0.00%
3 年以上	223,213.47	0.17%	215,045.65	0.06%
合计	132,019,927.09		345,123,338.23	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 63,060,955.13 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 47.77%。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	39,107,383.96	50,081,872.88
合计	39,107,383.96	50,081,872.88

(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	27,314,593.30	36,404,885.76
押金	8,822,116.40	12,373,935.74
往来款	3,042,100.98	2,436,514.32
员工借款	2,216,154.84	3,043,663.68
代垫员工社保	1,733,028.82	2,401,942.80
其他	5,882,665.55	425,806.57
合计	49,010,659.89	57,086,748.87

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,130,591.18	2,961,619.29	2,912,665.53	7,004,875.99
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-859,293.41	859,293.41		
--转入第三阶段		-1,551,183.01	1,551,183.01	
本期计提	1,447,289.04	2,383,819.36	-932,708.46	2,898,399.93
2023 年 6 月 30 日余额	1,718,586.81	4,653,549.04	3,531,140.08	9,903,275.93

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	12,881,952.54
1 至 2 年	17,185,868.10
2 至 3 年	15,511,830.14
3 年以上	3,431,009.11
3 至 4 年	1,017,050.51
4 至 5 年	1,813,131.00
5 年以上	600,827.60
合计	49,010,659.89

3) 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
贵州大龙经济开发区财政局	政府补助	24,589,311.96	1-2 年 14,260,009.23 元；2-3 年 10,329,302.73 元	50.17%	4,524,791.74
贵州大龙经济开发区管理委员会	保证金	4,000,000.00	2-3 年	8.16%	1,200,000.00
应收软件产品增值税即征即退税款	政府补助	2,725,281.34	1 年以内	5.56%	136,264.07
泰州盈泰锂电技术有限公司	往来款	1,635,924.00	4-5 年	3.34%	1,635,924.00
安阳钢铁股份有限公司	履约保证金	940,000.00	2-3 年	1.92%	282,000.00
合计		33,890,517.30		69.15%	7,778,979.81

4) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
贵州大龙经济开发区财政局	用电补贴	24,589,311.96	1-2 年 14,260,009.23 元；2-3 年 10,329,302.73 元	预计 2023 年收到
应收软件产品增值税即征即退税款	增值税即征即退	2,725,281.34	1 年以内	预计 2023 年收到

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	138,342,401.97	0.00	138,342,401.97	242,594,181.05		242,594,181.05
在产品	1,103,666,835.24	7,902,963.58	1,095,763,871.66	1,441,240,715.45	52,717,300.06	1,388,523,415.39
库存商品	278,445,947.38	27,007,693.88	251,438,253.50	301,831,521.62	15,647,282.72	286,184,238.90
周转材料	315,579,786.44	0.00	315,579,786.44	268,190,640.46		268,190,640.46
发出商品	366,138,466.01	12,922,951.74	353,215,514.27	299,412,001.30	13,251,026.10	286,160,975.20
委托加工物资	186,476,262.52	2,592,638.76	183,883,623.76	504,876,733.20	23,661,413.02	481,215,320.18
合计	2,388,649,699.56	50,426,247.96	2,338,223,451.60	3,058,145,793.08	105,277,021.90	2,952,868,771.18

(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						0.00
在产品	52,717,300.06	21,836,594.68		66,650,931.16		7,902,963.58
库存商品	15,647,282.72	66,281,522.54		54,921,111.38		27,007,693.88
周转材料						0.00
发出商品	13,251,026.10	34,544,104.44		34,872,178.80		12,922,951.74
委托加工物资	23,661,413.02	942,348.42		22,011,122.68		2,592,638.76
合计	105,277,021.90	123,604,570.08		178,455,344.02		50,426,247.96

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品、发出商品、在产品	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	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	247,607,264.91	171,864,693.40
预缴所得税	27,331,271.60	17,751,157.97
合计	274,938,536.51	189,615,851.37

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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											
湖南和创磁电科技有限公司	1,797,251.88			26,566.85						1,823,818.73	
宁波科泓产业投资中心(有限合伙)	23,495,225.40		6,000,000.00	-2,521.28						17,492,704.12	
郑州彦星新能源科技有限公司	493,743.96			-16,368.80						477,375.16	
石棉县集能新材料有限公司	163,329,032.48			2,407,611.07			18,750,000.00			146,986,643.55	
小计	189,115,253.72		6,000,000.00	2,415,287.84			18,750,000.00			166,780,541.56	
合计	189,115,253.72		6,000,000.00	2,415,287.84			18,750,000.00			166,780,541.56	

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	545,080.39	545,080.39
信托受益权	312,960.00	312,960.00
合计	858,040.39	858,040.39

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	12,278,146.73			12,278,146.73
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,278,146.73			12,278,146.73
二、累计折旧和累计摊销				

1. 期初余额	4,480,762.96			4,480,762.96
2. 本期增加金额	213,264.54			213,264.54
(1) 计提或摊销	213,264.54			213,264.54
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,694,027.50			4,694,027.50
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,584,119.23			7,584,119.23
2. 期初账面价值	7,797,383.77			7,797,383.77

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,567,092,676.02	1,821,716,388.28
合计	2,567,092,676.02	1,821,716,388.28

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	776,212,961.48	1,266,246,153.45	15,864,851.40	34,474,875.35	2,092,798,841.68
2. 本期增加金额	319,592,179.33	509,980,434.48	572,024.20	6,083,287.95	836,227,925.96
(1) 购置	446,083.36	18,066,690.38	572,024.20	3,218,804.54	22,303,602.48
(2) 在建工程转入	319,146,095.97	491,913,744.10	0.00	2,864,483.41	813,924,323.48
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	0.00	2,876,159.77	1,362,547.00	388,725.96	4,627,432.73
(1) 处置或报废	0.00	2,876,159.77	1,362,547.00	388,725.96	4,627,432.73
4. 期末余额	1,095,805,140.81	1,773,350,428.16	15,074,328.60	40,169,437.34	2,924,399,334.91
二、累计折旧					
1. 期初余额	77,739,078.96	170,408,354.86	9,074,497.79	13,860,521.79	271,082,453.40
2. 本期增加金额	10,725,525.27	74,397,852.05	822,801.94	2,519,686.08	88,465,865.34

(1) 计提	10,725,525.27	74,397,852.05	822,801.94	2,519,686.08	88,465,865.34
3. 本期减少金额	0.00	742,318.29	1,245,121.13	254,220.43	2,241,659.85
(1) 处置或报废	0.00	742,318.29	1,245,121.13	254,220.43	2,241,659.85
4. 期末余额	88,464,604.23	244,063,888.62	8,652,178.60	16,125,987.44	357,306,658.89
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,007,340,536.58	1,529,286,539.54	6,422,150.00	24,043,449.90	2,567,092,676.02
2. 期初账面价值	698,473,882.52	1,095,837,798.59	6,790,353.61	20,614,353.56	1,821,716,388.28

(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
铜仁六号厂房	38,209,520.30	正在办理中
铜仁七号厂房	27,294,811.53	正在办理中
铜仁八号厂房	45,131,958.18	正在办理中
铜仁九号厂房	39,247,197.64	正在办理中
合计	149,883,487.65	

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	790,591,674.09	887,373,685.65
合计	790,591,674.09	887,373,685.65

(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
中科电气锂电新材智能装备制造车间	74,803,370.57		74,803,370.57	6,672,439.69		6,672,439.69
湖南中科星城 5 万吨生产线及其他配套设施	47,728,224.79		47,728,224.79	71,038,551.88		71,038,551.88
湖南中科星城在安装设备	1,018,389.83		1,018,389.83	10,122,407.68		10,122,407.68
贵州中科星城零星工程	448,469.20		448,469.20	0.00		0.00
贵州中科星城负极设备	13,104,493.79		13,104,493.79	87,307,503.34		87,307,503.34
贵州中科星城石墨化设备	6,592,295.72		6,592,295.72	6,838,061.98		6,838,061.98

贵安新区中科星城厂房	74,916,969.82		74,916,969.82	220,707,388.09		220,707,388.09
贵安新区中科星城石墨化设备	7,552,485.32		7,552,485.32	117,859,299.29		117,859,299.29
贵安新区中科星城负极设备	378,186,902.11		378,186,902.11	341,631,894.05		341,631,894.05
云南中科星城厂房	91,783,023.53		91,783,023.53	20,661,608.71		20,661,608.71
云南中科星城石墨化设备	56,135,964.91		56,135,964.91	0.00		0.00
云南中科星城负极设备	24,863,571.50		24,863,571.50	0.00		0.00
四川中科星城厂房	5,537,830.47		5,537,830.47	1,077,437.70		1,077,437.70
安徽海达 10 万吨负极材料粉体生产项目	7,919,682.53		7,919,682.53	3,457,093.24		3,457,093.24
合计	790,591,674.09		790,591,674.09	887,373,685.65		887,373,685.65

(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
中科电气锂电新材智能装备制造车间	100,000,000.00	6,672,439.69	68,802,575.08	671,644.20		74,803,370.57	74.80%	74.80%				其他
湖南中科星城 5 万吨生产线及其他配套设施	654,236,864.06	71,038,551.88	3,713,583.65	26,975,238.17	48,672.57	47,728,224.79	80.50%	80.50%	300,638.43			募股资金
湖南中科星城在安装设备	0.00	10,122,407.68	7,104,237.21	15,360,088.45	848,166.61	1,018,389.83						其他
贵州中科星城七号厂房	38,557,123.64	0.00	514,943.65	514,943.65	0.00	0.00	78.88%	100.00%				募股资金
贵州中科星城九号厂房	43,118,264.69	0.00	541,828.26	541,828.26	0.00	0.00	101.29%	100.00%				募股资金
贵州中科星城零星工程	0.00	0.00	1,920,017.96	1,471,548.76	0.00	448,469.20						其他
贵州中科星城负极设备	898,955,936.19	87,307,503.34	26,444,604.59	100,622,038.92	25,575.22	13,104,493.79	89.08%	89.08%				其他
贵州中科星城石墨化设备	447,773,955.58	6,838,061.98	1,960,938.42	1,414,814.59	791,890.09	6,592,295.72	66.95%	97.80%				其他
贵安新区中科星城厂房	500,000,000.00	220,707,388.09	167,506,230.72	313,296,648.99	0.00	74,916,969.82	96.61%	96.61%				其他
贵安新区中科星城石墨化设备	386,602,280.42	117,859,299.29	110,329,138.35	220,635,952.32	0.00	7,552,485.32	66.70%	66.70%				其他
贵安新区中科	604,7	341,6	164,4	127,2	657,3	378,1	105.25	95.0	6,754,	5,577,	3.85	其他

星城负极设备	83,030.22	31,894.05	87,256.87	74,903.68	45.13	86,902.11	%	0%	094.49	705.60	%	
云南中科星城厂房	722,033.463.38	20,661,608.71	71,121,414.82	0.00	0.00	91,783,023.53	13.86%	13.86%				其他
云南中科星城石墨化设备	571,344.600.00	0.00	56,135,964.91	0.00	0.00	56,135,964.91	11.10%	11.10%				其他
云南中科星城负极设备	780,057.480.00	0.00	24,863,571.50	0.00	0.00	24,863,571.50	3.60%	3.60%				其他
四川中科星城厂房	640,842.700.00	1,077,437.70	4,460,392.77	0.00	0.00	5,537,830.47	0.94%	0.94%				其他
四川中科星城石墨化设备	571,344.600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0				其他
四川中科星城负极设备	933,706.180.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0				其他
安徽海达 10 万吨负极材料粉体生产项目	394,687.000.00	3,457,093.24	4,442,259.69	-20,329.60	0.00	7,919,682.53	3.82%	3.82%				其他
合计	8,288,043,478.18	887,373,685.65	714,348,958.45	808,759,320.39	2,371,649.62	790,591,674.09			7,054,732.92	5,577,705.60		

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,882,931.10	7,882,931.10
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	1,568,901.20	1,568,901.20
(1) 处置	1,568,901.20	1,568,901.20
4. 期末余额	6,314,029.90	6,314,029.90
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,520,471.20	2,520,471.20
2. 本期增加金额	1,549,743.09	1,549,743.09
(1) 计提	1,549,743.09	1,549,743.09
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,070,214.29	4,070,214.29
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	2,243,815.61	2,243,815.61
2. 期初账面价值	5,362,459.90	5,362,459.90

16、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	软件使用权	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	281,659,840.88	53,744,825.20		10,260,027.74	24,530,000.00	370,194,693.82
2. 本期增加金额	9,702,600.00			826,924.33		10,529,524.33
(1) 购置	9,702,600.00			826,924.33		9,871,977.18
(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	291,362,440.88	53,744,825.20		11,086,952.07	24,530,000.00	380,724,218.15
二、累计摊销						
1. 期初余额	27,398,061.41	38,263,253.86		2,059,569.05		67,720,884.32
2. 本期增加金额	2,888,662.82	2,543,908.85		595,227.96		6,027,799.63
(1) 计提	2,888,662.82	2,543,908.85		595,227.96		6,027,799.63
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	30,286,724.23	40,807,162.71		2,654,797.01		73,748,683.95
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	261,075,716.65	12,937,662.49		8,432,155.07	24,530,000.00	306,975,534.21
2. 期初账面价值	254,261,779.47	15,481,571.34		8,200,458.69	24,530,000.00	302,473,809.50

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 14.12%

17、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		
锂电池负极材料资产组	472,883,479.59					472,883,479.59
合计						

18、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
装修工程	16,165,991.23	14,060.38	936,039.84		15,244,011.77
附属简易工程	5,533,406.61		947,582.61		4,585,824.00
园区绿化工程	241,824.60		58,179.59		183,645.01
其他	112,361.65	34,201.57	71,489.75		75,073.47
合计	22,053,584.09	48,261.95	2,013,291.79		20,088,554.25

19、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	154,517,021.58	23,179,103.50	204,134,475.62	30,621,209.47
内部交易未实现利润	270,248,548.19	40,537,282.23	183,486,207.03	27,522,931.06
可抵扣亏损	1,311,885.07	323,120.61	1,311,885.07	322,514.27
递延收益	95,624,353.70	15,437,860.93	73,713,201.15	12,162,315.59
公允价值变动	66,977,476.05	16,492,471.01	67,663,758.22	16,656,788.13
未支付的投资收益	3,051,840.00	457,776.00	1,800,000.00	270,000.00
合计	591,731,124.59	96,427,614.28	532,109,527.09	87,555,758.52

(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	30,208,052.87	4,531,207.91	32,408,891.58	4,861,333.74
固定资产加速折旧	17,866,051.27	2,679,907.71	18,244,140.14	2,736,621.02
尚未收到款项的政府补助	24,589,311.96	3,688,396.79	24,589,311.96	3,688,396.79
合计	72,663,416.10	10,899,512.41	75,242,343.68	11,286,351.55

(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		96,427,614.28		87,555,758.52
递延所得税负债		10,899,512.41		11,286,351.55

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	79,464,881.04		79,464,881.04	211,148,093.92		211,148,093.92
预付土地款				3,110,600.00		3,110,600.00
抵债商铺	1,328,027.00		1,328,027.00	1,328,027.00		1,328,027.00
合计	80,792,908.04		80,792,908.04	215,586,720.92		215,586,720.92

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	865,000,000.00	1,318,127,221.98
信用借款	480,000,000.00	225,000,000.00
抵押及保证借款		100,000,000.00
票据贴现		100,000,000.00
短期借款应付利息	1,285,929.95	1,742,013.24
保理借款		10,000,000.00
合计	1,346,285,929.95	1,754,869,235.22

22、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	790,368.00	
其中：		
远期结汇合同	790,368.00	
其中：		
合计	790,368.00	

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000,000.00	385,490,679.00

信用证	207,000,000.00	267,000,000.00
合计	307,000,000.00	652,490,679.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	529,376,435.06	453,349,089.56
设备采购款	405,304,958.94	349,797,125.84
工程款	164,088,926.39	63,824,838.03
费用类	66,694,993.69	23,426,381.54
合计	1,165,465,314.08	890,397,434.97

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	249,817,687.21	250,170,448.61
合计	249,817,687.21	250,170,448.61

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	67,272,281.55	210,591,360.27	231,836,508.56	46,027,133.26
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	17,312,720.50	17,312,720.50	0.00
三、辞退福利	0.00	699,450.99	699,450.99	0.00
合计	67,272,281.55	228,603,531.76	249,848,680.05	46,027,133.26

(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	65,490,358.68	183,548,924.48	204,860,297.27	44,178,985.89
2、职工福利费		6,447,390.95	6,447,390.95	
3、社会保险费		12,375,442.64	12,375,442.64	
其中：医疗保险费		9,083,106.37	9,083,106.37	
工伤保险费		1,477,076.15	1,477,076.15	
4、住房公积金		4,654,634.12	4,654,634.12	
5、工会经费和职工教育经费	1,781,922.87	3,564,968.08	3,498,743.58	1,848,147.37
合计	67,272,281.55	210,591,360.27	231,836,508.56	46,027,133.26

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		16,589,739.82	16,589,739.82	
2、失业保险费		722,980.68	722,980.68	
合计	0.00	17,312,720.50	17,312,720.50	0.00

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,492,917.39	16,204,357.44
企业所得税	9,082,998.07	4,137,331.23
个人所得税	995,269.50	962,578.49
城市维护建设税	677,397.76	1,152,902.69
房产税	62,224.73	61,963.76
土地使用税	105,447.07	105,447.07
教育费附加	458,253.23	823,300.49
印花税	2,365,243.75	1,485,732.33
其他税费	3,609,913.14	2,479,296.48
合计	24,849,664.64	27,412,909.98

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	23,951,368.70	17,070,408.86
合计	23,951,368.70	17,070,408.86

(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	4,605,667.00	6,266,790.00
往来款	4,822,026.78	4,257,187.15
待支付的费用	5,417,147.57	4,576,694.68
其他	9,106,527.35	1,969,737.03
合计	23,951,368.70	17,070,408.86

29、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	394,465,000.00	325,500,000.00
一年内到期的租赁负债		3,051,155.66
一年内到期的长期借款应计利息	409,711.39	406,292.51
合计	394,874,711.39	328,957,448.17

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	32,476,299.31	33,630,806.34
已背书未到期的票据	2,000,000.00	3,000,000.00
合计	34,476,299.31	36,630,806.34

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,370,507,966.67	1,089,978,374.25
长期借款应计利息	1,332,312.10	1,235,718.15
合计	1,371,840,278.77	1,091,214,092.40

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额减：未确认融资费用		1,797,711.53
合计	0.00	1,797,711.53

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	76,799,312.18	23,476,700.00	1,565,547.48	98,710,464.70	
合计	76,799,312.18	23,476,700.00	1,565,547.48	98,710,464.70	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 10 万吨锂电池负极材料一体化项目产业扶持资金	20,929,054.05	14,276,700.00		334,032.24			34,871,721.81	与资产相关
2017 年度企业扶持资金(第八批)KZ025 土地补贴	20,680,397.60						20,680,397.60	与资产相关

收入								
安庆基地项目基础设施建设奖励	11,053,354.11			111,275.39			10,942,078.72	与资产相关
省级节能减碳专项预算内投资计划（石墨化炉）		5,200,000.00		45,614.04			5,154,385.96	与资产相关
省级产业振兴专项资金（球形化设备）		4,000,000.00		45,454.55			3,954,545.45	与资产相关
石墨化项目建设支持款	3,857,179.71			43,096.98			3,814,082.73	与资产相关
坯连铸用高推力电磁搅拌辊成套系统产业化升级	3,086,111.15						3,086,111.15	与资产相关
第五批制造强省专项资金	3,000,000.00			200,717.02			2,799,282.98	与资产相关
贵州省工业和信息发展专项资金	3,000,000.00			240,094.44			2,759,905.56	与资产相关
负极项目建设支持款	2,393,055.78			26,738.05			2,366,317.73	与资产相关
预算内基本建设投资款	1,875,000.00			150,059.03			1,724,940.97	与资产相关
动力锂离子电池微晶石墨负极材料制备关键技术研究专项资金	1,494,401.61			96,411.29			1,397,990.32	与资产相关
国家磁力设备质量监督检验中心车间改造补贴款	1,102,531.82						1,102,531.82	与资产相关
2022年度长沙市科技重大专项滚动支持资金	983,333.33						983,333.33	与资产相关
2020年市预算内先进储能材料产业发展专项项目投资计划资金	960,000.00			60,000.00			900,000.00	与资产相关
制造强省专项资金（锂离子动力负极材料智能化生产线项目）	575,000.00			75,000.00			500,000.00	与资产相关
省级人才发展专项资金	500,000.00						500,000.00	与资产相关
智能制造专项资金	398,583.07			49,699.96			348,883.11	与资产相关
快充型高能量密度动力电池的创新研发及应用项目资金	300,000.00			2,500.00			297,500.00	与资产相关
2016年第四季度装备补贴	281,496.11			37,599.61			243,896.50	与资产相关
2016年第二季度装备补贴	183,714.84			26,244.98			157,469.86	与资产相关
创业园区发展“135”工程奖金	146,099.00			21,009.90			125,089.10	与资产相关
小计	76,799,312.18	23,476,700.00		1,565,547.48			98,710,464.70	

34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙）投资款	997,920,374.81	963,835,418.31
合计	997,920,374.81	963,835,418.31

其他说明：

公司于 2021 年 12 月 15 日召开的第五届董事会第九次会议、第五届监事会第九次会议审议通过了《关于对子公司湖南中科星城控股有限公司增资暨引入战略投资者的议案》。公司及全资子公司中科星城科技、中科星城控股以及公司实际控制人余新、李爱武夫妇于 2021 年 12 月 27 日与深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙）（以下简称深创投新材料基金）签订了《关于湖南中科星城控股有限公司之增资协议》（以下简称《增资协议》）。深创投新材料基金拟以人民币 9 亿元认购中科星城控股的新增注册资本 9 亿元。《增资协议》约定了公司需在一定时间内完成以“发行股份+支付现金”购买资产的方式购买深创投新材料基金持有的中科星城控股股权的回购义务。

根据《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（2017 年修订）第八条、《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的（2017 年 3 月修订）第四条规定，并结合《增资协议》相关条款，本次增资是否能在交割日起 36 个月内完成约定的换股交易，是否触及股权回购等具有不确定性，可能存在“向其他方交付现金或其他金融资产合同义务”“潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务”“将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具”等情况，符合金融负债的条件。

因此公司在合并财务报表层面将湖南星城控股收到的投资款 9 亿元及计提的利息列示为其他非流动负债。

35、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	723,310,765.00						723,310,765.00

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,968,468,553.02			2,968,468,553.02
其他资本公积	26,625,455.60			26,625,455.60
合计	2,995,094,008.62			2,995,094,008.62

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	20,397.46	1,158,682.02	913,015.94	266,063.54
合计	20,397.46	1,158,682.02	913,015.94	266,063.54

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	72,760,296.88			72,760,296.88
合计	72,760,296.88			72,760,296.88

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	1,097,380,481.16	859,075,741.67
调整后期初未分配利润	1,097,380,481.16	859,075,741.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-124,921,745.37	262,945,670.57
应付普通股股利	108,496,614.75	108,496,614.75
期末未分配利润	863,962,121.04	1,013,524,797.49

调整期初未分配利润明细：

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

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	2,195,040,452.21	1,960,867,776.92	1,982,091,902.23	1,524,167,311.83
其他业务	39,267,662.96	36,535,494.71	50,574,094.89	32,850,908.99
合计	2,234,308,115.17	1,997,403,271.63	2,032,665,997.12	1,557,018,220.82

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
锂离子电池负极材料	2,029,341,456.81			2,029,341,456.81
电磁设备	165,698,995.40			165,698,995.40
其他收入	39,267,662.96			39,267,662.96
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

公司销售电磁搅拌器等定制化产品，于产品移交给客户、对方验收合格或安装调试完毕后确认收入。公司销售其他标准化产品，于产品移交给客户、对方签收后确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

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	2,939,120.14	1,007,779.30
教育费附加	2,073,673.91	719,744.99
房产税	3,576,323.13	2,214,166.72
土地使用税	1,502,928.30	1,292,034.16
车船使用税	9,159.92	9,519.60
印花税	4,209,931.59	3,325,821.65
其他税费	2,706,511.11	1,289,583.02
合计	17,017,648.10	9,858,649.44

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	15,929,781.67	14,659,431.88
包装费	2,789,485.53	2,641,215.19
差旅费	2,081,641.20	876,305.79
业务招待费	2,240,141.53	1,316,123.62
售后服务费	1,371,322.56	713,195.12
其他	5,292,610.85	1,770,746.65
合计	29,704,983.34	21,977,018.25

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票费用确认	0.00	183,065.00
人工费用	43,827,531.58	23,172,313.41
折旧与摊销	6,647,543.39	5,056,055.03
董事会费	3,041,190.96	3,621,319.41
业务招待费	1,431,992.82	2,447,620.34
管理咨询费	2,260,480.98	1,422,924.02
办公通讯费	3,955,334.21	3,415,404.04
差旅费	1,124,458.34	667,091.82
汽车费用	230,093.30	336,845.98
环保费	1,332,280.91	2,055,469.35
修理费	1,072,834.16	535,447.62
其他	3,166,422.67	3,184,925.12
合计	68,090,163.32	46,098,481.14

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	99,646,462.67	34,513,079.87
人工费用	21,509,302.90	13,554,922.45
折旧与摊销	9,047,613.05	2,897,516.46
技术咨询费	882,367.27	4,830,555.06
其他费用	5,373,038.70	2,700,992.58
合计	136,458,784.59	58,497,066.42

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	88,817,291.84	77,672,368.90
减：利息收入	9,535,880.41	3,584,153.85
汇兑损益	-5,612,480.16	-4,205,409.92
现金折扣	-140,694.84	-166,035.51
其他	1,549,907.70	1,333,968.83
合计	75,078,144.13	71,050,738.45

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
政府补助	21,325,875.50	15,746,066.75
其它	2,829,465.09	354,096.77
合计	24,155,340.59	16,100,163.52

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	8,213,346.64	28,289,749.61
债务重组收益		-191,075.32
票据贴现利息	-2,088,356.78	-5,707,993.22
理财产品投资收益	1,696,512.14	
合计	7,821,502.00	22,390,681.07

48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-565,557.83	-388,937.70
合计	-565,557.83	-388,937.70

49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,898,399.93	-1,803,440.83
应收账款坏账损失	-2,318,987.72	-5,226,598.16
商业承兑坏账损失	-102,684.55	134,666.35
合计	-5,320,072.20	-6,895,372.64

50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-86,421,696.68	
合计	-86,421,696.68	0.00

51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	333,320.81	-401,859.36
使用权资产处置损益	38,940.30	
合计	372,261.11	-401,859.36

52、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
经营赔偿所得	321,389.59	333,500.00	
非流动资产毁损报废利得	191,051.33		
其他	48,216.72	146,917.63	
合计	560,657.64	480,417.63	

53、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	220,000.00	352,000.00	
非流动资产毁损报废损失	2,051,282.65	385,547.97	
债务重组损失	25,000.00		
其他	416,609.68	70,092.90	
合计	2,712,892.33	807,640.87	

54、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	-7,778,042.72	38,559,146.40
递延所得税费用	5,351,813.60	-796,821.34
合计	-2,426,229.12	37,762,325.06

(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	-151,555,337.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,967,689.17
调整以前期间所得税的影响	1,546,204.96
非应税收入的影响	-3,606.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	523,949.95
研发支出加计扣除的影响	-1,525,088.02
所得税费用	-2,426,229.12

55、现金流量表项目

(1) 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
政府补助收入	39,327,522.78	1,946,838.28
利息收入	8,809,133.03	407,285.62
往来款及其他	7,472,945.01	4,160,175.21
合计	55,609,600.82	6,514,299.11

(2) 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
付现的费用	130,265,635.50	55,331,505.30
往来款及其他	345,557.08	28,026,659.39
合计	130,611,192.58	83,358,164.69

(3) 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
票据及信用证贴现	48,700,722.22	148,631,208.33
收到深创投共管账户利息		5,022,294.06

合计	48,700,722.22	153,653,502.39
----	---------------	----------------

(4) 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
限售股退还		383,460.00
票据贴现偿还金额	120,240,000.00	2,256,113.33
支付深创投共管账户利息		5,022,294.06
合计	120,240,000.00	7,661,867.39

56、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	-149,129,108.52	260,877,603.08
加：资产减值准备	86,421,696.68	6,895,372.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,679,129.88	32,378,695.52
使用权资产折旧	1,549,743.09	
无形资产摊销	6,027,799.63	5,317,155.70
长期待摊费用摊销	2,013,291.79	500,138.13
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）	-372,261.11	401,859.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,051,282.65	385,547.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	565,557.83	388,937.70
财务费用（收益以“-”号填列）	49,119,855.18	73,466,958.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,821,502.00	-22,390,681.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,871,855.76	4,943,318.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-386,839.15	620,967.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	614,645,319.58	-1,270,977,873.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-495,063,015.83	-864,295,241.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-215,087,034.56	371,286,368.35
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	-25,657,940.62	-1,400,200,872.93
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	841,042,748.02	2,029,947,923.28
减：现金的期初余额	1,315,252,882.04	1,348,944,735.59

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	-474,210,134.02	681,003,187.69

(2) 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	841,042,748.02	1,315,252,882.04
其中：库存现金		92,342.62
可随时用于支付的银行存款	841,042,748.02	1,315,160,539.42
三、期末现金及现金等价物余额	841,042,748.02	1,315,252,882.04

57、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	34,535,000.00	银行承兑汇票保证金、银行履约保函保证金等
应收票据	2,000,000.00	已背书但尚未终止确认的票据
固定资产	163,260,348.88	银行借款抵押
无形资产	31,341,347.02	银行借款抵押
合计	231,136,695.90	

58、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			24,816,525.61
其中：美元	3,434,432.95	7.2258	24,816,525.61
欧元			
港币			
应收账款			62,832,153.93
其中：美元	8,675,102.11	7.2258	62,684,552.83
欧元	18,738.00	7.8771	147,601.10
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

59、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	5,865,700.00	宁高新管发【2023】19号 2021年度产业扶持资金	5,865,700.00
与收益相关	3,988,528.02	软件产品即征即退税款	3,988,528.02
与收益相关	2,072,900.00	项目用电补贴	2,072,900.00
与收益相关	2,000,000.00	5万吨基地建设项目招商引资合同 21年度补贴	2,000,000.00
与收益相关	2,000,000.00	收到贵州省工业和信息化厅拨款（产值奖）	2,000,000.00
与收益相关	800,000.00	2022年度移动互联网专项资金补助	800,000.00
与收益相关	600,000.00	经开区财政局 2020年度岳阳市重大科技专项、2021年岳阳市科技创新平台项目	600,000.00
与收益相关	500,000.00	2022年度制造强省专项资金奖励	500,000.00
与收益相关	500,000.00	长财企指【2020】50号小巨人企业研发费用补助	500,000.00
与收益相关	458,700.00	湖南省 21年度企业研发财政奖补资金	458,700.00
与资产相关	35,205,754.05	年产 10 万吨锂电池负极材料一体化项目产业扶持资金	334,032.24
与收益相关	300,000.00	经开区财政局 2021年度科技创新平台配套奖补资金	300,000.00
与收益相关	300,000.00	宁预安指【2022】0926号 2021年宁乡市企业研发财政补助资金	300,000.00
与资产相关	3,000,000.00	贵州省工业和信息发展专项资金	240,094.44
与资产相关	3,000,000.00	第五批制造强省专项资金	200,717.02
与收益相关	200,000.00	长科协发【2022】56号 2022年长沙市“小荷”青年人才创新项目资金	200,000.00
与资产相关	1,875,000.00	预算内基本建设投资款	150,059.03
与资产相关	11,053,354.10	安庆基地项目基础设施建设奖励	111,275.38
与收益相关	100,000.00	收到玉屏就业局 就业帮扶示范基地一次性补助	100,000.00
与资产相关	1,494,401.61	动力锂离子电池微晶石墨负极材料制备关键技术研究专项资金	96,411.29
与资产相关	575,000.00	制造强省专项资金(锂离子动力负极材料智能化生产线项目)	75,000.00
与资产相关	960,000.00	2020年市预算内先进储能材料产业发展专项项目投资计划资金	60,000.00
与资产相关	398,583.07	智能制造专项资金	49,699.96
与资产相关	5,200,000.00	省级节能减碳专项预算内投资计划（环球设备）	45,614.04
与资产相关	4,000,000.00	省级产业振兴专项资金（石墨化炉）	45,454.55
与资产相关	11,378,358.75	石墨化项目建设支持款	43,096.99
与资产相关	281,496.11	2016年第四季度装备补贴	37,599.61
与收益相关	30,000.00	经开区产业发展局 2020年经开区青年英才支持计划	30,000.00
与资产相关	2,393,055.78	负极项目建设支持款 250 万	26,738.05
与资产相关	183,714.84	2016年第二季度装备补贴	26,244.98
与收益相关	25,500.00	收到贵州省社会保险事业局 扩岗补助	25,500.00
与资产相关	146,099.00	创业园区发展“135”工程奖金	21,009.90
与收益相关	12,000.00	一次性留工补助	12,000.00
与收益相关	6,000.00	收到铜仁市财政局 知识产权授权专利资助费	6,000.00
与资产相关	300,000.00	快充型高能量密度动力电池的创新研发及应用项目资金	2,500.00
与收益相关	1,000.00	开工补贴	1,000.00
合计	101,205,145.33		21,325,875.50

八、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南中科星城	长沙	长沙	锂离子电池负极材料及相关产品生产、销售		100.00%	非同一控制下合并
贵州中科星城	铜仁	铜仁	锂离子电池负极材料及相关产品加工		100.00%	非同一控制下合并
中科星城科技	长沙	长沙	锂离子电池负极材料技术开发服务	100.00%		设立
中科星城控股	长沙	长沙	锂离子电池负极材料技术开发服务		25.00%	设立
云南中科星城	曲靖	曲靖	锂离子电池负极材料及相关产品加工		60.00%	设立
贵安新区中科星城	贵安	贵安	锂离子电池负极材料及相关产品加工		65.00%	设立
四川中科星城	眉山	眉山	锂离子电池负极材料及相关产品加工		100.00%	设立
海达新材料	望江	望江	锂离子电池负极材料及相关产品生产、销售		51.00%	设立
供应链	长沙	长沙	供应链管理服务、电子专用材料销售、石墨及碳素制品销售		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

中科星城控股系公司子公司中科星城科技与深创投新材料基金共同投资设立，其中对深创投新材料基金持有的股权有约定回购义务；且中科星城控股董事会成员 3 名，其中中科星城科技提名 2 名，深创投新材料基金提名 1 名；另外深创投新材料基金将持有的占中科星城控股 30% 股权对应的投票权委托给中科星城科技，故认定公司为主要责任人并纳入合并财务报表范围。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南中科星城	0.00%	-1,033.88		32,283.56

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南中科星城	4,250,244.429.44	751,728,897.15	5,001,973,326.59	1,902,113,964.39	1,079,091,532.69	2,981,205,497.08	5,253,971,902.62	813,899,260.68	6,067,871,163.30	3,103,158,637.81	853,193,603.72	3,956,352,241.53

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			总额	现金流量
湖南中科星城	3,619,178,349.25	-62,619,617.33	-62,619,617.33	452,832,720.95	1,865,318,364.87	161,412,679.96	161,412,679.96	-1,147,045,362.99

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	166,780,541.56	189,115,253.72
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	2,415,287.84	28,289,749.61
--其他综合收益	2,415,287.84	28,289,749.61

其他说明

- 公司于 2018 年 12 月、2021 年 5 月分别通过货币对石棉县集能新材料投资 3,000.00 万元、2,625.00 万元，投资完成后，公司持有石棉集能新材料 37.5% 的股份，按照权益法进行核算；
- 公司对宁波科泓产业投资中心(有限合伙)(以下简称宁波科泓)的认缴出资比例为 30%，按照权益法进行核算；
- 公司持有湖南和创磁电科技有限公司(以下简称和创磁电)18% 的股份，因派有执行董事一名，参与其经营管理，对其构成重大影响；
- 公司持有郑州彦星新能源科技有限公司(以下简称郑州彦星新能源)24.5% 的股份，按照权益法进行核算。

九、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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	208,066,574.95		858,040.39	208,924,615.34
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	208,066,574.95		858,040.39	208,924,615.34
(2) 权益工具投资	88,066,574.95		545,080.39	88,611,655.34
(4) 结构性存款	120,000,000.00			
信托受益权			312,960.00	312,960.00
2. 应收款项融资			1,091,655,960.46	1,091,655,960.46
持续以公允价值计量的资产总额	208,066,574.95		1,092,514,000.85	1,300,580,575.80
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

公司以证券交易所在本年最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场价格作为确定公允价值的依据。

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

对于持有的应收票据，采用成本确定其公允价值。

对于其他非流动金融资产，对天津渤钢十五号企业管理合伙企业的股权投资，按享有的股权份额 545,080.39 元确定其公允价值，对建信信托-彩蝶 1 号财产权信托计划受益权，根据信托收益确定其公允价值。

十、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七之说明。

2、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七之说明。

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
集能新材料	联营企业
宁波科泓产业投资中心(有限合伙)	联营企业
湖南和创磁电科技有限公司	联营企业
郑州彦星新能源科技有限公司	联营企业

3、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
张纯	监事

4、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
集能新材料	委托加工费	119,607,698.33	550,000,000.00	否	244,303,300.00

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
集能新材料	材料	276,066.48	1,399,400.00

(2) 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	4,213,559.62	3,305,291.71

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	张纯	3,000.00	150.00	5,900.00	295.00

(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	石棉县集能新材料有限公司	96,700,423.92	33,526,444.42
小计		96,700,423.92	33,526,444.42
其他应付款	宁波科泓产业投资中心(有限合伙)	1,800,000.00	1,800,000.00
	湖南和创磁电科技有限公司	1,440,000.00	1,440,000.00
小计		3,240,000.00	3,240,000.00

十一、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对电磁设备业务及锂离子电池负极材料业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电磁设备分部	锂电池负极材料分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	206,594,535.24	2,029,341,456.81	-40,895,539.84	2,195,040,452.21
主营业务成本	105,352,067.50	1,884,049,816.09	-28,534,106.67	1,960,867,776.92
资产总额	4,717,228,121.03	10,510,713,019.03	-4,017,492,755.57	11,210,448,384.49
负债总额	759,547,576.93	5,407,254,085.63	-93,947,775.33	6,072,909,107.23

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	1,185,900.00	0.44%	1,185,900.00	100.00%		1,185,900.00	0.44%	1,185,900.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	301,438,452.32	99.61%	58,681,944.25	19.47%	242,756,508.07	270,327,758.74	99.56%	53,523,315.96	19.80%	216,804,442.78
其中：										
合计	302,624,352.32	100.00%	59,867,844.25	19.78%	242,756,508.07	271,513,658.74	100.00%	54,709,215.96	20.15%	216,804,442.78

按单项计提坏账准备：1,185,900.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中冶南方（武汉）重工制造有限公司	25,900.00	25,900.00	100.00%	预计难以收回，签订打折协议后，对方未按期付款
岳阳汇创信息技术股份有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计难以收回
晋城福盛钢铁有限公司	960,000.00	960,000.00	100.00%	预计难以收回，对方公司注销
合计	1,185,900.00	1,185,900.00		

按组合计提坏账准备：58,681,944.25

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	134,924,104.00	6,746,205.20	5.00%
1-2年	30,281,644.99	3,028,164.50	10.00%
2-3年	22,247,354.89	6,674,206.47	30.00%
3-4年	4,334,810.25	2,167,405.13	50.00%
4-5年	5,143,988.69	4,115,190.95	80.00%
5年以上	35,950,772.00	35,950,772.00	100.00%
合计	232,882,674.82	58,681,944.25	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	203,479,881.50
1 至 2 年	30,281,644.99
2 至 3 年	22,267,154.89
3 年以上	46,595,670.94
3 至 4 年	4,334,810.25
4 至 5 年	5,343,988.69
5 年以上	36,916,872.00
合计	302,624,352.32

(2) 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	1,185,900.00					1,185,900.00
按组合计提坏账准备	53,523,315.96	5,245,380.59	-1,271.78	88,024.08		58,681,944.25
合计	54,709,215.96	5,245,380.59	-1,271.78	88,024.08		59,867,844.25

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	88,024.08

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
河南济源钢铁（集团）有限公司	货款	19,800.00	债务重组	管理层审批	否
安阳市新普钢铁有限公司	货款	25,000.00	债务重组	管理层审批	否
天津钢铁制造有限公司	货款	43,224.08	债务重组	管理层审批	否
合计		88,024.08			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	26,076,843.05	8.62%	0.00
第二名	19,450,038.37	6.43%	0.00
第三名	17,145,505.95	5.67%	0.00
第四名	13,914,315.00	4.60%	695,715.75

第五名	9,649,977.50	3.19%	9,061,185.50
合计	86,236,679.87	28.51%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,596,421.01	43,666,541.62
合计	18,596,421.01	43,666,541.62

(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
押金保证金	6,278,143.03	6,020,704.84
借款	1,587,289.31	1,591,099.91
往来款	9,906,176.98	25,528,771.10
政府补助	2,725,281.34	11,815,573.80
其他		380,375.16
合计	20,496,890.66	45,336,524.81

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	817,112.43	174,083.40	678,787.36	1,669,983.19
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-81,403.78	81,403.78		
--转入第三阶段		-111,291.00	111,291.00	
本期计提	-349,326.67	18,611.39	561,201.75	230,486.47
本期转销	386,381.98	162,807.56	1,351,280.11	1,900,469.65

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	16,227,639.65
1 至 2 年	1,628,075.64
2 至 3 年	1,112,910.01
3 年以上	1,528,265.36
3 至 4 年	1,014,116.51

4至5年	19,000.00
5年以上	495,148.85
合计	20,496,890.66

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,669,983.19	230,486.47				1,900,469.65
合计	1,669,983.19	230,486.47				1,900,469.65

4) 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
湖南中科星城科技有限公司	往来款	8,500,000.00	1年以内	41.47%	
应收软件产品增值税即征即退税款	政府补助	2,725,281.34	1年以内	13.30%	136,264.07
安阳钢铁股份有限公司	履约保证金	940,000.00	2-3年	4.59%	282,000.00
张家港中美超薄带科技有限公司	履约保证金	770,495.00	3-4年	3.76%	385,247.50
福建三钢闽光股份有限公司	履约保证金	580,000.00	1-2年	2.83%	58,000.00
合计		13,515,776.34		65.95%	861,511.57

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
应收软件产品增值税即征即退税款	增值税即征即退	2,725,281.34	1年以内	2023年预计收到

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	3,820,158,293.24		3,820,158,293.24	3,803,158,293.24		3,803,158,293.24
对联营、合营企业投资	19,316,522.85		19,316,522.85	25,292,477.28		25,292,477.28
合计	3,839,474,816.09		3,839,474,816.09	3,828,450,770.52		3,828,450,770.52

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	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		
中科星城科技	3,803,158,293.24	17,000,000.00				3,820,158,293.24	
合计	3,803,158,293.24	17,000,000.00				3,820,158,293.24	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	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												
湖南和创磁电科技有限公司	1,797,251.88			26,566.85							1,823,818.73	
宁波科泓产业投资中心(有限合伙)	23,495,225.40		6,000,000.00	-2,521.28							17,492,704.12	
小计	25,292,477.28		6,000,000.00	24,045.57			11,250,000.00				19,316,522.85	
合计	25,292,477.28		6,000,000.00	24,045.57			11,250,000.00				19,316,522.85	

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	206,594,535.24	105,352,067.50	199,900,937.14	96,834,726.99
其他业务	3,324,728.66	288,509.38	12,965,675.52	1,043,375.17
合计	209,919,263.90	105,640,576.88	212,866,612.66	97,878,102.16

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
电磁设备	206,594,535.24			206,594,535.24
其他收入	3,324,728.66			3,324,728.66
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				

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

与履约义务相关的信息：

公司销售电磁搅拌器等定制化产品，于产品移交给客户、对方验收合格或安装调试完毕后确认收入。公司销售其他标准化产品，于产品移交给客户、对方签收后确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	24,045.57	46,400,694.15
理财产品投资收益	63,676.79	-191,075.32
合计	87,722.36	46,209,618.83

十三、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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-673,437.78	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	18,093,912.57	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,857,645.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,042,859.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-34,084,956.50	
减：所得税影响额	-2,246,791.81	
少数股东权益影响额	324,623.96	

合计	-13,927,527.38
----	----------------

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

主要系深创投新材料基金投资款在合并财务报表层面列报为其他非流动负债计提的利息支出 34,084,956.5 元。

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

项目	涉及金额（元）	原因
项目用电补贴	2,072,900.00	与生产经营密切相关且持续享受
软件产品即征即退税款	3,988,528.02	与生产经营密切相关且持续享受

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	-2.60%	-0.1727	-0.1727
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.31%	-0.1534	-0.1534

湖南中科电气股份有限公司

董事长：余新

二〇二三年八月二十八日