

公司代码：605183

公司简称：确成股份



确成硅化学股份有限公司

2023 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

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

四、 公司负责人阙伟东、主管会计工作负责人王今及会计机构负责人（会计主管人员）曹力荣声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据公司第四届董事会第十六次会议审议通过的《2023年度利润分配预案》，公司2023年度利润分配预案如下：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币3.50元（含税）。如果在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。上述利润分配预案尚待公司股东大会批准。具体内容请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《2023年度利润分配预案公告》。

六、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”，第六项“关于公司未来发展的讨论与分析”中第（四）条“可能面对的风险”部分的内容。

十一、 其他

√适用 □不适用

目录

第一节	释义	3
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.....	10
第四节	公司治理.....	39
第五节	环境与社会责任的.....	60
第六节	重要事项.....	69
第七节	股份变动及股东情况.....	96
第八节	优先股相关情况.....	107
第九节	债券相关情况.....	108
第十节	财务报告.....	109

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	二、在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
	三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
确成股份、公司、本公司、股份公司	指	确成硅化学股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《确成硅化学股份有限公司章程》
华威国际	指	华威国际发展有限公司，公司控股股东
安徽阿喜	指	安徽阿喜绿色科技有限公司（原名：安徽确成硅化学有限公司），公司全资子公司
东沃化能	指	无锡东沃化能有限公司，公司全资子公司
确成国际	指	确成硅化国际发展有限公司，公司全资子公司
确成泰国	指	确成硅（泰国）有限公司，公司控股子公司
确成贸易	指	上海确成国际贸易发展有限公司，公司全资子公司
三明阿福	指	三明阿福硅材料有限公司，公司全资子公司
无锡确安	指	无锡确安科技发展有限公司
海之沃、海南海之沃	指	海南海之沃科技发展有限公司
萃纯	指	无锡萃纯生物材料科技有限公司
成全、无锡成全	指	无锡成全投资发展有限公司
同行投资	指	南京同行创业投资合伙企业（有限合伙）（原名：无锡确成同心投资企业（有限合伙））
沉淀法二氧化硅	指	学名沉淀法水合二氧化硅，俗名沉淀白炭黑、白炭黑，是指采用水玻璃溶液与酸（通常使用硫酸）反应，经沉淀、过滤、洗涤、干燥而成，其组成可用 $\text{SiO}_2 \cdot n\text{H}_2\text{O}$ 表示，其中 $n\text{H}_2\text{O}$ 是以表面羟基形式存在。因其化学惰性及对化学制剂的稳定性和可明显地提高橡胶产品的力学性能（如拉伸强度、耐磨、抗老化、抗撕裂等），被作为化工填充料广泛用于橡胶工业、动物饲料载体、食

		品、医药、口腔护理、造纸、涂料、农化、硅橡胶等多个领域。其在橡胶领域多用于替代炭黑而称作白炭黑，而用于橡胶工业外的领域多称作二氧化硅，为便于阅读和理解，除引用其他文件或特别解释外，统称为二氧化硅。
高分散二氧化硅	指	简称 HDS，是指在橡胶中分散度达到 9.5 级以上，产品的物理、化学性能技术要求达到特定标准的新型沉淀法二氧化硅。作为一种配套专用材料，应用于绿色轮胎制造。
绿色轮胎	指	高性能子午线轮胎，是指节能、环保、安全的子午线轮胎产品，具有低滚动阻力、低燃油消耗、出色的操纵稳定性、更短的制动距离、更好的耐磨性、可多次翻新等突出的动态产品特性，并符合《绿色轮胎技术规范》要求的轮胎。国际上亦称为 FE 轮胎、低滚动阻力轮胎或者 UHP 轮胎。
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	确成硅化学股份有限公司
公司的中文简称	确成股份
公司的外文名称	Quechen Silicon Chemical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Quechen Company
公司的法定代表人	阙伟东

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王今	任海燕
联系地址	江苏省无锡市锡山区安镇街道创融大厦 C 座	江苏省无锡市锡山区安镇街道创融大厦 C 座
电话	0510-88793288	0510-88793288
传真	0510-88793188	0510-88793188
电子信箱	ir@quechen.com	ir@quechen.com

三、基本情况简介

公司注册地址	江苏省无锡市锡山区东港镇青港路 25 号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	江苏省无锡市锡山区安镇街道创融大厦 C 座 10 楼
公司办公地址的邮政编码	214101 公司网址 www.quech
公司网址	www.quechen.com
电子信箱	ir@quechen.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、中国证券报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会秘书办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	确成股份	605183	/

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	林雯英、周鹏飞
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼
	签字的保荐代表人姓名	冷鲲、孔林杰
	持续督导的期间	至募集资金全部使用完毕

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减 (%)	2021 年
营业收入	1,810,357,875.95	1,746,472,211.00	3.66	1,502,946,503.05
归属于上市公司股东的净利润	412,510,430.21	380,462,069.28	8.42	300,074,856.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	393,559,698.86	361,355,702.90	8.91	282,903,777.75
经营活动产生的现金流量净额	389,830,334.35	415,021,343.03	-6.07	284,283,630.98
	2023 年末	2022 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,978,808,474.32	2,657,801,842.21	12.08	2,468,573,320.76

总资产	3,417,657,241.20	3,088,685,282.11	10.65	2,924,516,188.43
-----	------------------	------------------	-------	------------------

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023 年	2022 年	本期比上年同 期增减(%)	2021 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.99	0.92	7.61	0.72
稀释每股收益 (元 / 股)	0.99	0.92	7.61	0.72
扣除非经常性损益后的基本每股 收益 (元 / 股)	0.95	0.87	9.2	0.68
加权平均净资产收益率 (%)	14.64%	14.84%	减少 0.2 个百 分点	12.33%
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率 (%)	13.96%	14.09%	减少 0.13 个百 分点	11.62%

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，公司回购专用账户中持有公司股份 1,147,900 股。根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——回购股份》第五十六条规定：“计算上市公司定期报告中披露的每股收益等相关指标时，发行在外的总股本以扣减回购专用账户中的股份后的股本数为准。”报告期末公司发行在外的总股本为 417,396,900 股，扣除回购 1,147,900 股后股本为 416,249,000 股。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	415,148,117.97	434,839,834.27	472,716,715.66	487,653,208.05
归属于上市公司股东的净利润	83,998,261.95	107,758,862.30	113,335,976.04	107,417,329.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	75,380,296.55	101,722,759.81	109,521,636.10	106,935,006.40
经营活动产生的现金流量净额	115,625,201.97	31,924,647.66	112,566,819.15	129,713,665.57

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-678,312.27		-3,976,441.98	-3,371,170.41
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,103,385.18		7,381,240.10	8,708,906.35
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	6,422,657.42		6,988,973.78	3,558,976.09
委托他人投资或管理资产的损益	8,702,783.97		12,099,655.54	11,290,004.11

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,024,532.11		-301,237.73	-146,362.62
减：所得税影响额	3,624,316.97		3,085,823.31	2,869,275.20
少数股东权益影响额（税后）	-1.91		0.02	0.04
合计	18,950,731.35		19,106,366.38	17,171,078.28

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
理财产品	205,000,000.00	333,900,000.00	128,900,000.00	8,702,783.97
衍生金融产品	20,588.88	-47,048.60	-67,637.48	6,422,657.42
合计	205,020,588.88	333,852,951.40	128,832,362.52	15,125,441.39

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年以来，我国经济顶住了来自国外的风险挑战和国内多重因素交织叠加带来的下行压力，全年 GDP 同比增长 5.2%，经济增速进一步向潜在增长水平回升。2023 年，我国经济实现预定增长目标，但面临有效需求不足、市场主体预期偏弱、重点领域风险突出等问题。服务业生产活动在低基数下的明显增长，以及新能源拉动的汽车制造、电气机械和器材制造等生产表现相对较好，是拉动经济增长的主要动力；三大需求中消费回升，而固定资产投资和出口增速均明显回落，导致需求不足、消费者物价水平增长较弱、工业领域价格明显下跌。货物和服务净出口对经

经济增长贡献率已连续多季度为负，外需在我国需求结构中的比重不断下降。全年内需对经济增长贡献率提升到 111.4%，比上年提高 25.3 个百分点。

报告期公司实现营业收入 181,035.79 万元，同比增长 3.66%；实现归属于上市公司股东的净利润 41,251.04 万元，同比增长 8.42%。

1、在外部环境不确定因素增加的情况下，报告期内，公司积极开拓国际国内市场，公司主要产品二氧化硅的产能陆续释放，销售量创下历史以来同期最大的销量，销量同比增长 19.04%。

2、报告期内，公司克服复杂国际局势带来的交通物流、贸易壁垒等影响，积极满足境外客户对于产品的需求，泰国公司产能利用率快速提高，经济效益增长明显，海外生产基地的优势凸显。

3、受国内经济大环境影响，国内下游客户端部分品种的产品价格下调，导致平均销售价格下降。与 2023 年上半年相比，纯碱、天然气等生产要素的价格在下半年维持一个相对的高位，各产品的毛利率水平受到不同程度的影响。

4、国内经济复苏缓慢，大宗商品需求、价格低迷，公司硫酸、蒸汽等配套业务形成了比较大的拖累。

5、自 2022 年底开始至 2023 年 8 月，公司的二条硅酸钠原料线相继进入大修阶段，产量降低，原料生产成本维持高位，对产品二氧化硅的生产成本产生不利影响。

公司在积极克服经济下行所带来的一些困难，加强内部成本管控，加强固定资产投资、应收款、汇率等经营风险的防范，保障客户供应，稳步推进原先制定的战略发展规划同时，并且根据实际情况对于部分规划适时进行调整：

1、根据资本市场环境新的变化，以自有资金先期投入拟发行可转债的募投项目，包括在泰国扩产二期以及安徽公司生物质（稻壳）资源化综合利用项目。

2、坚定不移实施“一带一路”、“走出去”发展战略，积极寻求扩大国际产能合作布局。

3、坚定不移走可持续发展道路，积极调整和适应国际行业发展趋势，加大科技投入，使产品更加绿色化、低碳化。在子公司安徽阿喜建设生物质（稻壳）资源化综合利用项目，采用生物质（稻壳）代替天然气作为燃料、利用稻壳燃烧产生的稻壳灰作为硅基代替石英砂生产高分散二氧化硅，大幅度降低二氧化碳排放，满足客户、投资者关注环境、社会及公司治理（ESG）绩效而非传统财务绩效的价值理念和企业评价标准。

4、坚定不移推进高端应用二氧化硅产品的进口替代的商业化进程，进一步开拓公司产品在高端市场的应用领域，并且适时进入国际市场。

5、积极拓展新产品的市场，报告期内口腔护理用二氧化硅产品和硅橡胶用二氧化硅都已经实现小批量商业供货。

6、进一步加大科技投入，加快各种二氧化硅产品在其他不同应用领域的研发、不同生产工艺的研发、试验工作，储备技术和新产品、新的绿色低碳生产工艺，提高公司核心竞争力。

7、加大对已有的孵化二氧化硅微球项目的支持力度，并积极开发、论证其他孵化项目。

公司坚持贯彻可持续发展的理念。公司于定期发布年度环境、社会及公司治理（ESG）报告。报告期内，公司（集团）获得国际权威企业社会责任（CSR）评价机构 EcoVadis 铜牌的认证评级，获得中国证券报评选的“ESG 金牛奖治理二十强”殊荣。

二、报告期内公司所处行业情况

2023 年 5 月 16 日，欧盟正式对外公布了《建立碳边境调节机制》的法令（Regulation [EU] 2023/956）（以下简称 CBAM）。CBAM 是指某些商品在生产时会释放二氧化碳等温室气体，而当这些商品进入欧盟关境时，需要向欧盟额外支付一笔款项，其数额与商品制造时释放的温室气体数量相关。2023 年 6 月，欧盟发布《过渡期内碳边境调节机制实施细则草案》并征求意见。2023 年 8 月，欧盟发布最终版《过渡期内碳边境调节机制实施细则》，指出“CBAM 过渡阶段将从 2023 年 10 月 1 日开始持续到 2025 年底，在过渡期后，欧盟碳关税最终将于 2026 年起征收”。过渡期结束后，其范围或将扩大到更多涉及排放温室气体的上下游商品，基本上涵盖了目前绝大部分化工产品。未来进口商需于每年 5 月 31 日前申报上一自然年出口欧盟的商品排放量，计算应纳税碳排放量，并通过购买相应数量的 CBAM 证书支付碳关税，1 张 CBAM 证书对应 1 吨二氧化碳排放量，应缴纳的 CBAM 证书数量应扣减出口所在地已履约的成本和欧盟碳市场对于该行业给予免费配额对应的减免量。CBAM 的推出迫使其他国家更加重视降碳，促进生产商改革创新，推动全球其他国家加快低碳转型步伐。对于我国而言，作为欧盟的主要进口国，CBAM 将必然对我国产业结构带来一定影响。目前部分世界知名轮胎制造商（2022 年前五大轮胎制造商）已经逐步提升了产品中可持续原材料的占比，并针对未来发展过程中产品的可持续性提出了明确的目标，以及分阶段实现轮胎由生物来源、可再生或可回收材料制造的目标。由此，国际轮胎行业对于上述材料的需求将在未来很长一段实际内保持着较快的增长。公司近年来投入大量的研发，成功开发了采用生物质（稻壳）代替天然气作为燃料、利用稻壳燃烧产生的稻壳灰作为硅基代替石英砂生产高分散二氧化硅的技术，大幅度降低二氧化碳排放，完全契合了下游行业对绿色材料的需求，使产品更加具有国际竞争力。目前在安徽公司实施的生物质（稻壳）资源化综合利用项目所生产的稻壳灰高分散二氧化硅产品已经小批量进入国际市场。

2021 年 2 月 20 日，工业和信息化部组织制定的《乘用车燃料消耗量限值》强制性国家标准（GB19578-2021）由国家市场监督管理总局、国家标准化管理委员会批准发布，于 2021 年 7 月 1 日起正式实施。该标准是我国汽车节能管理的重要支撑标准之一。标准发布实施是落实《汽车产业中长期发展规划》的重要举措，对推动汽车产品节能减排、促进可持续发展、支撑实现我国碳达峰和碳中和战略目标具有重要意义。中国橡胶工业协会于 2020 年 11 月正式发布了《橡胶行业“十四五”发展规划指导纲要》。根据指导纲要提出的发展目标，“十四五”期间，橡胶工业总量要保持平稳增长，但年均增长稍低于现有水平，继续稳固中国橡胶工业国际领先的规模影响力和出口份额，争取“十四五”末（2025 年）进入橡胶工业强国中级阶段。轮胎行业方面，指

导纲要提出，“十四五”期间，绿色轮胎市场化率升至 70%以上，达到世界一流水平。绿色轮胎的低阻力技术在经济性、安全性和有效节约能源方面表现优异，在新车配套和零售替换市场普及绿色轮胎是经济有效的节能减排手段，从而达到汽车节能环保的目的。在绿色轮胎的生产中采用高分散二氧化硅减少了二氧化碳排放量，并提高了燃油效率 and 安全性，其中在新能源车中节约了电能消耗，相同工况下，车辆具有更远的行驶里程。因此，对减少碳足迹和温室气体效应的日益关注正在推动轮胎生产中对二氧化硅的需求。作为绿色轮胎配套专用材料，高分散二氧化硅在橡胶产品中的用量将随着绿色轮胎产量的逐渐提高以及在轮胎胎面中使用比例的提高而不断攀升。

2020 年 5 月 25 日，欧洲议会和欧盟理事会联合发布了新的轮胎标签法规 Reg. (EU) 2020/740，该法规的生效日期为 2020 年 6 月 25 日，从 2021 年 5 月 1 日起开始实施并替代现行的 Reg. (EC) 1222/2009 轮胎标签法。欧盟在制定 EU 2020/740 时指出，运输部门能源消耗占欧盟总能源消耗的 1/3，公路运输约占联盟总温室气体排放量的 22%。轮胎行驶过程中主要由于其滚动阻力，占车辆燃料消耗的 20%~30%，因此，轮胎滚动阻力的降低将大大有助于公路运输的燃料效率，从而有助于减少温室气体的排放，并有助于运输部门的脱碳。同时，随着轮胎制造技术的升级进步，有必要替换 EC 1222/2009（旧版轮胎标签法），且低燃油消耗轮胎节省的燃料费远远抵消购买新轮胎带来的成本增长，因此，新法案将 C3 轮胎纳入标签法强制性实施范围。因此，对比新旧二个版本的轮胎标签法，新版对标签的内容、范围及用途都做了更新和补充，对指标的规定更加趋严，此前一直放宽管制的商用车胎，此次也纳入管理。商用车胎的绿色化是未来的一个趋势，欧盟此次修订轮胎标签法，是对绿色轮胎专用材料高分散二氧化硅的逐步向商用胎渗透提供了良好的契机。2021 年，印度道路运输和公路部发布了一项通知，对 C1 类（乘用车）、C2（轻型卡车）和 C3 类轮胎的滚动阻力、湿地抓地力和噪音提出了新的要求，通过这项规定，印度将与联合国欧洲经济委员会的规定保持一致，新的法规于 2022 年 10 月 1 日起实施适用。

在二氧化硅其他应用领域：有机硅材料以其优异的性能广泛应用于建筑、汽车、电子电器、新能源、航空、航天等领域，当前我国已成为最大的有机硅生产国和消费国。未来受益于有机硅应用范围的不断拓展，2021-2025 年我国聚硅氧烷年均消费增速有望达 10.8%。沉淀法二氧化硅作为有机硅下游产品不可或缺的补强剂和粘接剂，高端产品作为国产替代材料之一，国产产品增速有望超过硅橡胶增速。二氧化硅作为牙膏摩擦剂和增稠剂，其与牙齿的耐磨系数较传统磷酸二氢钙、轻质碳酸钙、氧化铝等物质更为匹配，主要用在中高端牙膏中。根据中国口腔清洁护理用品工业协会预测“十四五”期间我国牙膏产量平均每年增速达 3%，我们认为随着我国牙膏产量增加，叠加二氧化硅摩擦剂渗透率逐渐提升，牙膏用二氧化硅市场有望快速增长，中国橡胶统计年鉴预测 2026 年我国牙膏用二氧化硅需求约 8 亿元，结合国内外市场需求情况，口腔护理应用的二氧化硅市场前景广阔。

国家从政策引导层面上加大了对信息技术、高端制造和新材料等领域的政策支持，“十四五”规划和 2035 远景目标提出，大力发展战略新兴产业，加快壮大新一代信息技术、生物技术、新

能源、新材料、高端装备、新能源汽车、绿色环保以及航空航天、海洋装备等产业。2021 年 12 月，工业和信息化部发布《重点新材料首批次应用示范指导目录（2021 年版）》，其中包含先进基础材料、关键战略材料、前沿新材料三大类共 300 余种材料。2021 年 12 月 29 日，工业和信息化部、科学技术部、自然资源部三部门联合发布《“十四五”原材料工业发展规划》（以下简称《规划》）。定位中观层面，《规划》提出了未来 5 年的总体发展方向和 15 年远景目标。《规划》指出，“十四五”时期，原材料工业进入高质量发展新阶段，机遇前所未有，挑战更加严峻，机遇和挑战呈现许多新变化。从机遇看，新发展格局加快构建，国内超大规模市场优势进一步发挥，特别是新兴领域和消费升级对高端材料的需求，为原材料工业持续健康发展提供了广阔空间。同时，面对资源能源和生态环境的强约束，碳达峰碳中和的硬任务，人民群众对安全生产的新期盼，原材料工业绿色和安全发展的任务更加紧迫。这些外部政策层面上的鼓励和支持与公司的发展战略高度吻合，为公司下一阶段的发展指明了方向，也奠定了政策基础。

三、报告期内公司从事的业务情况

1、主要业务及产品

公司主要从事沉淀法二氧化硅产品的研发、制造和销售。公司是全球主要的二氧化硅（白炭黑）产品专业制造商之一，目前已形成了从原材料硫酸、硅酸钠到最终产品二氧化硅的完整产业链。公司产品主要市场聚焦于橡胶工业领域中的高性能子午线绿色轮胎配套专用材料、动物营养品用载体、牙膏行业以及硅橡胶行业。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

2、经营模式

公司主要采取“研、产、销”一体化的生产经营模式，公司进行了全产业链布局，产品涵盖了二氧化硅及其原材料硅酸钠、硫酸及蒸汽、电力等。公司大力倡导循环经济，在国家提出“碳达峰”的背景下，利用制备硫酸的余热发电，提高了能源使用效率，优化了资源利用效率，生产过程中节约能源消耗降低二氧化碳排放；公司成功开发了采用生物质（稻壳）代替天然气作为燃料、利用稻壳燃烧产生的稻壳灰作为硅基代替石英砂生产高分散二氧化硅的技术，大幅度降低能源消耗和二氧化碳排放，不断提高公司可持续发展能力。公司的全产业链运营不仅有助于维护供应链的稳定并且各个生产环节可以节约生产成本。公司设有无锡新材料技术研究院，以该平台 and 博士后创新实践基地为依托，与科研机构、院校等的密切合作，积极开展新型二氧化硅和二氧化硅创新应用的研究，提升公司的研发水平和核心竞争力。

公司产品销售主要按合同或订单形式执行，公司签订的销售合同包括长期供货合同及单次销售合同。公司发货时按具体订单或合同执行。公司销售采取直销与经销相结合的销售模式，以直销为主，经销为辅，直销占比在 85% 以上。

3、市场地位

公司是世界上主要的二氧化硅生产商之一，是中国目前最大的沉淀法二氧化硅生产商，是世界最大绿色轮胎专用高分散二氧化硅制造商之一，是世界最大的动物营养品载体用二氧化硅生产商之一。公司产品的客户覆盖了橡胶工业领域中主要的国际轮胎龙头企业和高速发展的中国轮胎企业；世界排名前列的国际轮胎龙头公司以及国内主要的轮胎行业的上市公司和拟上市公司是公司橡胶工业领域的主要客户；同时，世界主要的动物营养品龙头公司是公司动物营养品载体产品的主要客户。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、公司核心产品技术领先

公司自 2003 年成立以来，始终专注于沉淀法二氧化硅的研发和生产，坚持持续创新。经过多年积累，公司已经成为国内沉淀法二氧化硅行业的龙头，在专利技术、研发储备等方面处于行业领先地位，使得公司的二氧化硅产品能够始终保持技术领先。公司进行了长期持续的研发投入，近年来研发费用占营业收入的比例均在 3% 以上。经过多年的积累，公司已具有健全的研发组织机构，公司设立新材料技术研究院，下辖工艺装备、节能环保、新产品开发三个研究室和物理、化学、中心试验三个实验室。公司具有丰富的技术人才资源和专业的研发管理团队。

公司取得了丰硕的研发成果、积累了较强的技术和研发能力。公司 3 万吨/年二氧化硅生产线于 2016 年 12 月获中国石油和化学工业联合会颁发的《科学技术成果鉴定证书》（中石化联鉴字[2016]第 113 号），鉴定委员会认为，该项目整体技术达到国际先进水平；公司 3 万吨/年绿色轮胎用高分散二氧化硅生产技术于 2017 年 11 月获中国石油和化学工业联合会科技进步二等奖。稻壳法制备高分散二氧化硅技术于 2023 年 3 月荣获意大利船级社（RINA）在硅行业首个 ISCCPLUS 认证。公司已通过 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001 和 ISO22000 等质量管理体系认证；公司二氧化硅产品已通过欧盟 FAMI-QS、欧盟 Reach、TS16949、IATF16949 和美国 FDA 等认证；公司及其子公司累计已取得 50 项发明专利和 129 项实用新型专利的授权，专利覆盖了二氧化硅的专业生产设备、生产制造技术与工艺；公司是中国二氧化硅产品行业标准（HG/T3061-2009）、轮胎分级标准（T/CRIA11003-2016）、高分散二氧化硅国家标准起草单位、中国硅化物（无锡）产业基地、高新技术企业、江苏省无机硅化物工程技术研究中心、江苏省博士后创新实践基地、中国石油和化学工业联合会创新示范企业、2023 年第二批“江苏精品”认证。2023 年公司通过了工信部专精特新“小巨人”企业复审。2023 年 5 月 23 日公司获批设立博士后科研工作站。

2、良好的产品品牌形象

长期专注于沉淀法二氧化硅研发和生产使公司取得了良好的市场地位。国际知名轮胎公司和动物营养品公司是公司的主要客户。凭借优秀的产品质量，公司获得了国内外优质客户的认可，

公司与下游行业龙头企业的长期合作进一步提高了公司在二氧化硅生产行业的知名度，公司是中国二氧化硅出口规模第一名。产品品牌“确成”（“Q&C”）得到了国际国内客户的高度认可，降低了公司新客户、新产品的市场开拓难度。

3、良好的二氧化硅产品开发技术平台

除橡胶工业用二氧化硅和饲料添加剂二氧化硅领域之外，公司每年投入大量研发经费打造二氧化硅产品的技术平台，使二氧化硅产品不断走向系列化、高端化。二氧化硅的应用领域非常广泛，制备的技术和工艺区别非常大，公司近年来利用技术平台积极开发多种不同的二氧化硅产品，例如牙膏用、硅橡胶用以及生物质（稻壳）制备高分散二氧化硅等系列产品，以及孵化项目的二氧化硅微球产品，使公司的业务能得到可持续的发展。

4、核心主流客户的认证

作为涉及乘客安全的轮胎原材料，下游轮胎生产企业对供应商的选择要求非常高，对供应商进行合格性认证后才会采购其产品。而下游轮胎生产企业对合格供应商的认证周期较长，通常情况下国内客户认证需要 1-1.5 年，国际客户认证需要 2-4 年。截至本报告期末，公司的高分散二氧化硅产品已取得国内外多家轮胎公司的认证，并与上述客户形成了良好合作关系。公司作为合格供应商获得主流客户认证提升了公司的市场竞争力和持续盈利能力。

5、核心产品的全产业链运营配套优势明显

公司进行了全产业链布局，产品涵盖了二氧化硅及其原材料硅酸钠、硫酸及蒸汽、电力等。公司的全产业链运营不仅有助于在各个生产环节节约成本，同时有利于公司通过各个环节的工艺创新实现新产品的研究开发；同时，二氧化硅两种主要原材料硅酸钠、硫酸的自产，能够保证原料品质、保障原料供应，从而有效平抑原材料价格波动对生产成本的影响；利用制备硫酸的余热发电，不仅提高了能源使用效率，且有效防范了限电导致停产的风险，优化了资源利用效率，节约能源消耗降低二氧化碳排放，提升了公司可持续发展能力。

6、公司的产业布局比较好地体现了规模效应和抗风险能力

公司目前二氧化硅总产能位居世界第三，拥有江苏无锡、安徽凤阳、福建沙县国内三个生产基地以及泰国一个海外生产基地。

1) 安徽工厂拥有目前最大单线产能的生产线、无锡工厂生产线自动化程度最高，使得公司能够进行集约化管理，产品单耗低于同行业平均水平；

2) 在采购规模上拥有突出优势。发行人对原材料供应商有较强的议价能力，已与多家知名大型企业（或其旗下企业）建立了长期稳定的合作关系，原材料供应的充足性和及时性能得到有效保障，且通过大规模采购能享受较好的采购政策，从而有效降低原材料的采购成本，规模效应明显，降低了单位成本；

3) 相对于其他产能规模较小的化工类企业，公司各核心工厂普遍产能规模大，对于各项环保指标更加适合集约化处理，环保投入效率更高。

4) 生产基地在地理布局上分散, 大幅度降低了因突发因素对于产品交付的风险, 保障供应能力比较强, 更好地满足客户对于产品的需求。

5) 泰国工厂是公司根据“一带一路”“走出去”战略建成并投产的第一个海外工厂, 有效缩短与客户的距离, 降低包装、运输成本, 降低物流国际风险, 更好地服务客户, 减少汇率波动风险, 降低因可能存在国际贸易摩擦而带来的经营风险, 提高了自身的抗风险能力, 同时也提高产品的国际竞争力。

五、报告期内主要经营情况

2023 年度, 公司实现营业收入 181,035.79 万元, 同比增长 3.66%; 实现归属于上市公司股东的净利润 41,251.04 万元, 同比增长 8.42%;

2023 年末, 公司资产总额 341,765.72 万元, 同比增长 10.65%; 归属母公司所有者权益 297,880.85 万元, 同比增长 12.08%。

重要子公司东沃化能实现净利润 1,531.68 万元; 安徽阿喜(原安徽确成)实现净利润 59.02 万元, 确成泰国净利润 3,112.84 万元, 三明阿福净利润 1,187.68 万元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位: 元 币种: 人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,810,357,875.95	1,746,472,211.00	3.66%
营业成本	1,277,437,462.72	1,247,523,109.68	2.40%
销售费用	11,921,711.19	7,462,123.75	59.76%
管理费用	62,947,943.50	64,442,705.82	-2.32%
财务费用	-56,961,171.92	-78,519,575.93	-
研发费用	62,455,080.63	61,075,535.13	2.26%
投资收益(损失以“-”号填列)	14,044,660.12	22,368,082.14	-37.21
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-562,379.94	-5,220,194.04	-
营业外支出	1,887,652.75	5,218,908.09	-63.83%
经营活动产生的现金流量净额	389,830,334.35	415,021,343.03	-6.07%
投资活动产生的现金流量净额	-477,596,819.39	-381,026,122.04	-
筹资活动产生的现金流量净额	-46,893,537.55	-300,777,961.82	-

销售费用变动原因说明: 主要是因为报告期销售部门员工薪酬增加以及市场开发费用支出增

加所致；

财务费用变动原因说明：主要是因为报告期到期的定期存款利息、美元利率提高，存款利息增加约 2,700 万元，汇兑收益减少约 4,800 万元；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是因为以自有资金归还到期的银行承兑汇票约 5,377 万元所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是因为报告期偿还贷款减少约 5,000 万元，增加流动资金借款约 6,100 万元，以现金方式分配股利金额减少约 10,400 万元所致；

投资收益变动原因说明：主要是因为报告期交易性金融资产持有期间收益减少所致；

资产减值损失变动原因说明：主要是因为报告期末部分大宗原材料计提存货跌价准备减少所致；

营业外支出变动原因说明：主要是因为子公司固定资产报废损失减少所致；

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 181,035.79 万元，同比增长 3.66%，营业成本 127,743.75 万元，同比增长 2.40%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
二氧化硅	1,781,871,579.86	1,243,325,353.19	30.22	8.12	7.26	增加 0.55 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
境内	914,980,603.12	686,256,897.67	25.00	15.68	14.12	增加 1.03 个百分点

境外	866,890,976.74	557,068,455.52	35.74	1.13	-0.14	增加 0.82 个百分点
----	----------------	----------------	-------	------	-------	--------------

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
二氧化硅	吨	297,792.57	297,938.92	11,517.65	18.55%	19.04%	-1.25%

产销量情况说明：

在外部环境不确定因素增加的情况下，报告期内，公司积极开拓国际国内市场，公司主要产品二氧化硅的产能陆续释放，销售量创下历史以来同期最大的销量，销量同比增长 19.04%。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
二氧化硅	材料费	660,929,730.71	56.58	624,917,839.80	57.63	5.76	
	人工费	55,386,640.75	4.74	44,915,973.84	4.14	23.31	
	制造费用	126,407,869.77	10.82	114,229,927.75	10.53	10.66	
	燃料动力	325,387,953.49	27.86	300,389,776.69	27.70	8.32	
	合计	1,168,112,194.71	100.00	1,084,453,518.08	100.00	7.71	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A.公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 35,813.01 万元，占年度销售总额 19.78%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

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

适用 不适用

B.公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 47,756.94 万元，占年度采购总额 12.12%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

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

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额	变动比例	备注
销售费用	11,921,711.19	7,462,123.75	59.76%	
管理费用	62,947,943.50	64,442,705.82	-2.32%	
研发费用	62,455,080.63	61,075,535.13	2.26%	
财务费用	-56,961,171.92	-78,519,575.93	-	
所得税费用	54,384,269.88	65,010,162.75	-16.34%	

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	62,455,080.63
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	62,455,080.63
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.45
研发投入资本化的比重 (%)	-

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	86
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	11.53
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	3
本科	36
专科	39
高中及以下	8
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	17
30-40岁(含30岁, 不含40岁)	50
40-50岁(含40岁, 不含50岁)	13
50-60岁(含50岁, 不含60岁)	6
60岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

请参见“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”相关内容。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	474,965,575.77	13.90%	596,298,702.73	19.31%	-20.35%	
交易性金融资产	333,966,786.53	9.77%	205,000,000.00	6.64%	62.91%	注 1
应收款项融资	179,904,830.13	5.26%	49,982,210.32	1.62%	259.94%	注 2
预付账款	16,743,332.58	0.49%	24,657,066.55	0.80%	-32.10%	注 3
一年内到期的非流动资产	74,690,001.60	2.19%	32,153,250.00	1.04%	132.29%	注 4
其他流动资产	476,064,342.26	13.93%	342,996,255.07	11.10%	38.80%	注 5
短期借款	81,386,710.81	2.38%	20,140,000.00	0.65%	304.10%	注 6
应付票据	35,350,000.00	1.03%	89,120,000.00	2.89%	-60.33%	注 7
其他应付款	15,590,899.76	0.46%	27,478,558.33	0.89%	-43.26%	注 8
其他综合收益	14,102,640.67	0.41%	4,228,413.20	0.14%	233.52%	注 9

其他说明

注 1、主要是因为主要是结构性存款增加约 12,890 万元所致；

注 2、主要是因为报告期期末银行承兑方式结算增加，收到的银行承兑汇票余额增加所致；

注 3、主要是因为报告期期末预付的购买原材料货款减少所致；

注 4、主要是因为一年内到期的自有资金定期存款增加所致；

注 5、主要是因为人民币大额存单增加约 8,300 万元、定期存款增加约 4,300 万所致；

注 6、主要是因为泰国工厂泰铢本币流动资金借款增加以及境内子公司人民币流动资金借款

增加所致；

注 7、主要是因为以自有资金归还到期的银行承兑汇票，公司开具的银行承兑汇票余额减少所致；

注 8、主要是因为报告期股权激励限制性股票第二期解锁，限制性股票回购义务减少所致；

注 9、主要是因为报告期泰铢兑人民币贬值所形成泰国子公司外币财务报表折算差额所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 513,016,201.05（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 15.01%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	334,400.00	非融资保函保证金
合计	334,400.00	-

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见第三节管理层讨论与分析部分内容。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

我国与二氧化硅行业及其主要应用行业轮胎橡胶行业相关的国家法律法规及政策如下：

名称	时间	发布单位	内容
《乘用车燃料消耗量限值》强制性国家标准（GB19578-2021）	2021.2	工业和信息化部	该标准规定了燃油汽车或柴油燃料、最大设计总质量不超过 3500kg 的 M1 类车辆今后一个时期的燃料消耗量限值要求，是我国汽车节能管理的重要支撑标准之一。标准发布实施是落实《汽车产业中长期发展规划》的重要举措，对推动汽车产品节能减排、促进产业健康可持续发展、支撑实现我国碳达峰和碳中和战略目标具有重要意义
《橡胶行业“十四五”发展规划指导意见》	2020.11	中国橡胶工业协会	橡胶工业总量要保持平稳增长，但年均增长稍低于现有水平，继续稳固中国橡胶工业国际领先的规模影响力和出口份额，争取“十四五”末（2025 年）进入橡胶工业强国中级阶段。轮胎行业方面，指导意见提出，“十四五”期间，绿色轮胎市场化率升至 70% 以上，达到世界一流水平。
《关于加快建立绿色生产和消费法规政策体系的意见》	2020.3	国家发展改革委、司法部	《意见》中与汽车行业相关的内容有：一、“主要任务（五）发展工业循环经济”中提出，以电器电子产品、汽车产品、动力蓄电池、铅酸蓄电池、饮料纸基复合包装物为重点，加快落实生产者责任延伸制度，适时将实施范围拓展至轮胎等品种，强化生产者废弃产品回收处理责任。

《“十四五”循环 经济发展规划的 通知》发改环资 (2021)969号	2021年7 月	国家发展改 革委	《规划》中相关内容有：（三）深化农业循环 经济发展，建立循环型农业生产方式。1、加 强农林废弃物资源化利用、推动农作物秸秆、 畜禽粪污、林业废弃物、农产品加工副产物等 农林废弃物高效利用。加强农作物秸秆综合利 用，坚持农用优先，加大秸秆还田力度，发挥 耕地保育功能，鼓励秸秆离田产业化利用，开 发新材料新产品，提高秸秆饲料、燃料、原料 等附加值。
《“十四五”对外 贸易高质量发展 规划》	2021年 11月	商务部	《规划》中相关内容有：（五）构建绿色贸易 体系。建立绿色低碳贸易标准和认证体系。完 善绿色标准、认证、标识体系，支持认证机构 加快拓展绿色低碳贸易认证服务，促进国际合 作和互认。推动国内国际绿色低碳贸易规则、 机制对接。探索建立外贸产品全生命周期碳足 迹追踪体系。建立绿色贸易发展促进政策体 系。研究制定绿色低碳产品进出口货物目录， 逐步纳入进出口统计体系。大力发展高质量、 高技术、高附加值的绿色低碳产品贸易。扎实 开展绿色低碳贸易合作。
《中共中央 国务 院关于完整准确 全面贯彻新发展 理念做好碳达峰 碳中和工作的意 见》	2021年9 月	中共中央 国务院	《意见》中相关内容：（十二）积极发展非化 石能源。实施可再生能源替代行动，大力发展 风能、太阳能、生物质能、海洋能、地热能 等，不断提高非化石能源消费比重。合理利用 生物质能。（二十四）加快建立绿色贸易体 系。持续优化贸易结构，大力发展高质量、高 技术、高附加值绿色产品贸易。
《轮胎分级标 准》	2017.12	工业和信息 化部	轮胎分级标准主要包含轮胎滚动阻力、湿地抓 着性能、惯性滑行噪声等参数。由确成硅化等 14家单位共同起草

《石化和化学工业发展规划 (2016-2020)》	2016.9	工业和信息化部	“三、重要任务和重大工程”之“（二）促进传统行业转型升级”之“专栏 2 传统化工提质增效工程”提到“发展航空子午胎、绿色子午胎、农用车子午胎等高性能轮胎以及低滚动阻力填料、超高强和特高强钢丝帘线、高分散白炭黑及其分散剂等配套原料，推广湿法炼胶及充氮高温硫化等节能工艺，建设轮胎试验场。”
《轮胎分级标准》	2016.9	中国橡胶工业协会	“轮胎滚动阻力系数（RRC 分级）”“湿路面相对抓着性能指数（G）分级”“惯性滑行通过噪声分级”
《轮胎标签管理规定》	2016.9	中国橡胶工业协会	“建立中国轮胎标签制度是为了推动中国绿色轮胎产业化，减少二氧化碳排放，促进轮胎制造企业选择用环保无毒的原材料”“适应国内外消费者选购的需求，给消费者明示轮胎产品性能及标签本身的可追溯性”
《高新技术企业认定管理办法》	2016.1	科技部、财政部、国家税务总局	《国家重点支持的高新技术领域》之“四、新材料”之“（三）高分子材料”之“3.新型橡胶的合成技术及橡胶新材料制备技术。橡胶新品种的制备技术；接枝、共聚技术；卤化技术；特种合成橡胶材料技术；特种氟橡胶、硅橡胶、氟硅橡胶、氟醚橡胶、聚硫橡胶及制品制备技术；新型橡胶功能材料及制品制备技术；重大的橡胶基复合新材料技术等”和“（五）精细和专用化学品”之“4.精细化学品制备及应用技术。新型环保型橡胶助剂、加工型助剂新品种、新型高效及复合橡塑助剂新产品……”

《中国制造2025》	2015.5	国务院	“三、战略任务和重点”之“（六）大力推动重点领域突破发展”之“9.新材料。以特种金属功能材料、高性能结构材料、功能性高分子材料、特种无机非金属材料 and 先进复合材料为发展重点，加快研发先进熔炼、凝固成型、气相沉积、型材加工、高效合成等新材料制备关键技术和装备，加强基础研究和体系建设，突破产业化制备瓶颈。积极发展军民共用特种新材料，加快技术双向转移转化，促进新材料产业军民融合发展。高度关注颠覆性新材料对传统材料的影响，做好超导材料、纳米材料、石墨烯、生物基材料等战略前沿材料提前布局和研制。加快基础材料升级换代”
《绿色轮胎原材料推荐指南》	2015.3	中国橡胶工业协会	在橡胶类中将“白炭黑复合橡胶”、在补强类中将“高分散白炭黑”列为推荐类品种
《中国口腔清洁护理用品行业“十四五”发展规划》	2020.10	中国口腔清洁护理用品工业协会	努力开拓国内市场，稳步发展国际市场，加快行业规模发展；贯彻执行节能减排标准和低碳经济要求，大力促进绿色植物型产品研发和循环生产。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

二氧化硅按制造方法可分为沉淀法二氧化硅、气相法二氧化硅，国内 90% 以上的二氧化硅产品是沉淀法二氧化硅。沉淀法二氧化硅学名沉淀水合二氧化硅，普遍采用硅酸盐（主要为硅酸钠）与无机酸（通常使用硫酸或者盐酸）中和沉淀反应的方法来制备。沉淀法二氧化硅广泛用于橡胶、轮胎、制鞋、橡塑制品及硅橡胶、涂料、化妆品、牙膏、饲料等行业。公司产品制备方法是沉淀法二氧化硅。

根据《中国橡胶工业年鉴》的统计,截至 2022 年底，国内沉淀法白炭黑生产厂家 53 家，总产能 277 万吨，同比增长 3.21%，实际产量 175.21 万吨，同比下降 2.89%。其中规模在 5 万吨以上的企业数量 18 家，产能为 209.2 万吨，同比增 2.63%；产量 143.98 万吨，同比下降 1.83%。

近年来沉淀法二氧化硅行业的发展具有以下特点：

1、生产专业化：沉淀法二氧化硅生产过程中反应的控制有较高要求，原料的质量、各组分浓度、温度、反应时间、PH 值、搅拌速度等多种因素将影响生产二氧化硅的比表面积、结构、分散性和硅烷醇基团的浓度等，各个变量都要求精确的控制和调节。为实现上述生产工艺所能达到的各项指标要求，还需要专业的特种非标核心生产设备。随着我国《绿色轮胎技术规范》的发布，下游客户对产品品质要求的不断提升以及国家环保政策的不断加强，将有越来越多的下游客户需要高品质二氧化硅，推动二氧化硅行业的专业化生产趋势进一步加强。

2、生产原料和生产工艺绿色化：随着世界主要经济体对于二氧化碳排放的日益严格控制，“碳足迹”成为重要衡量工具，碳足迹碳标签将成为我国体现“双碳”承诺和应对绿色贸易规则的关键手段。越来越多的利益相关方高度关注环境、社会及公司治理（ESG）绩效而非传统财务绩效的价值理念和企业评价标准，更加绿色低碳的原材料和生产工艺、实现可持续发展，减少“碳足迹”是行业发展的主要趋势。生产原料方面具体表现在以可再生的生物质材料作为硅基替代原来的矿石石英砂，生物质材料是由植物吸收二氧化碳光合作用而来，可循环再生；生产工艺方面具体表现在替代大量天然气的消耗，大幅度降低二氧化碳排放，有效减少“碳足迹”。

3、产品应用领域广泛，产品结构向高附加值应用领域升级：二氧化硅应用领域非常广泛，轮胎、其它橡胶制品、硅橡胶、动物饲料、口腔护理、化妆品、食品、药品、生物制药、油墨、涂料、农药、造纸、塑料、建筑节能、特种建材、工业保温、新能源电池等领域都有广泛应用。其中高端的二氧化硅产品技术门槛、壁垒都非常高，大部分核心技术由少数海外化学品公司掌握，并且目前很大程度上依赖进口。低端二氧化硅产品产能过剩，同时高附加值产品又严重依赖进口，行业技术水平提升，产品升级换代以完成进口替代是一个大趋势。

4、环保标准趋严：二氧化硅属化工行业，环保要求非常高。目前，我国在环境保护方面的法律法规包括《环境保护法》、《清洁生产法》、《水污染防治法》、《节约能源法》等，对环保、节能等方面的相关条律的执行力度越来越强，而化工企业由于本身耗能大、排污多的特点，容易受到相关政策严格排查，企业项目通过核准或环评的程序多、难度大。本行业中很多企业使用燃煤方式生产，随着脱硫脱硝的监管要求趋严，清洁能源的应用将是未来的趋势。

5、产能呈现规模化、大型化和集中化发展：传统的二氧化硅生产企业不可避免地承受原材料价格波动的风险，而规模较大、全产业链布局的二氧化硅生产企业能够在原材料价格波动时具有更强的议价能力，减少原材料价格波动对生产成本的影响，有效保证原料品质和持续供应，从而有较强的抗风险能力和竞争能力。

6、设备、工艺以及生产技术更新迭代速度加快：根据国际市场对低二氧化碳排放产品的需求，在沉淀法二氧化硅的生产中，对设备、工艺以及生产技术的要求更加绿色高效，更新迭代速度加快。设备更加趋向大型化、高度自动化，工艺追求低二氧化碳排放以及其他废弃的排放，越来越多使用如纯氧燃烧等新工艺，生产技术革新较快，余热回收、中水回用比例不断提高，产品去包装化趋势明显。

公司是世界上主要的二氧化硅生产商之一，目前总产能位居世界第三位，是亚太区目前最大的沉淀法二氧化硅生产商，是世界最大绿色轮胎专用高分散二氧化硅制造商之一，是世界最大的动物营养品载体用二氧化硅生产商之一。公司产品的客户覆盖了橡胶工业领域中主要的国际轮胎龙头企业和高速发展的中国轮胎企业：世界排名前列的国际轮胎龙头公司以及国内主要的轮胎行业的上市公司和拟上市公司是公司橡胶工业领域的主要客户；同时，世界主要的动物营养品龙头公司是公司动物营养品载体产品的主要客户。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

适用 不适用

公司主要采取“研、产、销”一体化的生产经营模式，公司进行了全产业链布局，产品涵盖了二氧化硅及其原材料硅酸钠、硫酸及蒸汽、电力等。公司大力倡导循环经济，在国家提出“碳达峰”的背景下，利用制备硫酸的余热发电，提高了能源使用效率，优化了资源利用效率，生产过程中节约能源消耗降低二氧化碳排放，不断提高公司可持续发展能力。公司的全产业链运营不仅有助于维护供应链的稳定并且各个生产环节可以节约生产成本。公司设有无锡新材料技术研究院，以该平台和博士后创新实践基地为依托，与科研机构、院校等的密切合作，积极开展新型二氧化硅和二氧化硅创新应用的研究，提升公司的研发水平和核心竞争力。

公司产品销售主要按合同或订单形式执行，公司签订的销售合同包括长期供货合同及单次销售合同。公司发货时按具体订单或合同执行。公司销售采取直销与经销相结合的销售模式，以直销为主，经销为辅，直销占比在 85% 以上。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
沉淀法二氧化硅	C2613 无机盐制造	纯碱、石英砂、硫磺	橡胶工业、饲料、农药、涂料、油漆、牙膏等	原材料价格、运费价格、能源价格、劳动力成本等

(3). 研发创新

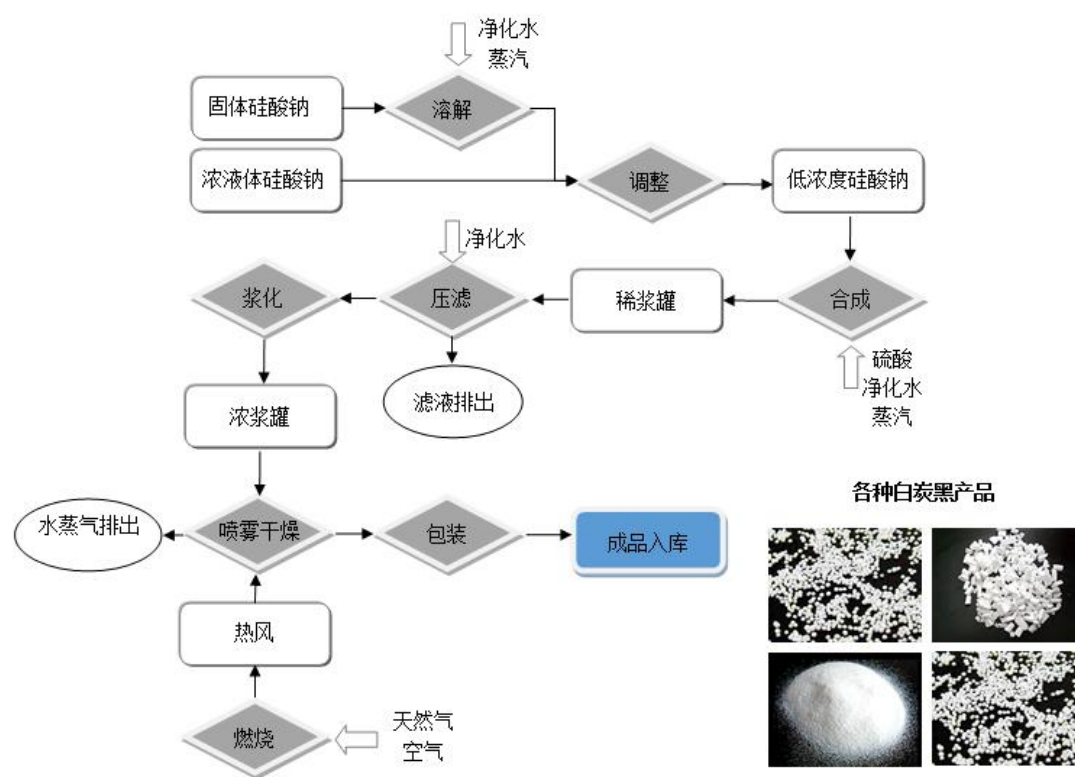
适用 不适用

报告期内公司持续开展技术研发活动，在技术领域内不断寻求创新突破，提升企业综合竞争力。2023 年公司研发经费投入为 6,245.51 万元，开展了 13 项研发课题；新申请发明专利 16 项，新获授权发专利 12 项，截至 2023 年末，公司及子公司累计取得专利授权 179 项，其中发明专利授权 50 项。

2023 年公司顺利通过了工信部专精特新“小巨人”企业复审，荣获“中国石油和化学工业联合会创新示范企业”，江苏省质量发展委员会办公室、江苏省市场监督管理局、江苏省发展和改革委员会、江苏省工业和信息化厅等多部门联合颁发的“江苏精品”认证。

(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
二氧化硅项目	33 万吨	90.24	10 万吨	16,280.04	2024 年 12 月

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

√适用 □不适用

截至本报告报出日，子公司三明阿福产线优化升级工程持续推进，“年产 7 万吨水玻璃，7.5 万吨高分散白炭黑”的募投项目中水玻璃产线已全部建成并投入生产。

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购**(1). 主要原材料的基本情况**

□适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率（%）	采购量	耗用量
纯碱（吨）	大宗采购	承兑汇票、电汇	2.85	41,660.00	38,988.75
石英砂（吨）	招标	承兑汇票、电汇	-12.24	78,684.10	92,070.27
硫磺（吨）	招标	承兑汇票、电汇	-46.74	46,041.92	58,515.30
固体水玻璃（吨）	招标	承兑汇票、电汇	-9.59	229,710.51	241,048.36

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响各原材料同比价格变动对整体成本的影响：纯碱 0.20%，石英砂- 0.29%；水玻璃-3.53%，硫磺-3.63%。

(2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率（%）	采购量	耗用量
天然气（m ³ ）	市价结算	电汇	0.63	59,347,252.82	59,347,252.82
蒸汽（吨）	市价结算	电汇	-4.11	115,489.86	115,489.86
电力（kw/h）	市价结算	电汇	-6.94	75,107,925.59	75,107,925.59

煤（吨）	市价结算	承兑汇票、电汇	-12.73	35,007.55	33,809.01
------	------	---------	--------	-----------	-----------

主要能源价格变化对公司营业成本的影响天然气 0.1%，蒸汽-0.1%，电力-0.3%，煤-0.44%。

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

4 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减（%）
直销	167,996.47	2.24
经销	10,190.69	4.25

会计政策说明

适用 不适用

具体详见本报告第十节 五、重要会计政策及会计估计之“40 重要会计政策和会计估计的变更”相关描述。

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

(2). 重大环保违规情况

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他		293.57				302.44		-8.87
其中：外汇合约		293.57				302.44		-8.87
期货	2.29	-2.29			1,049.85	1,217.05		0.00
结构性存款	20,500.00	12,890.00			12,890.00			33,390.00
合计	20,502.29	13,181.28			13,939.85	1,519.49		33,381.13

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

√适用 □不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例(%)
外汇合约			293.57			302.44	-8.87	0.00
期货	164.91	2.29	-2.29		1,049.85	1,217.05		
合计	164.91	2.29	291.28		1,049.85	1,519.49	-8.87	0.00
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	报告期内公司套期保值业务按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》及《企业会计准则第 3 号—公允价值计量》等相关规定及其指南执行，与上一报告期相比没有发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	公司及合并报表范围内子公司开展以外汇期权为主的金融衍生品业务以及国内大宗商品期货业务。外汇期权类业务是为应对海外业务持续拓展、外汇收入规模增长的实际情况而采取的主动管理策略，是为了规避外汇市场的波动风险对公司生产经营造成的影响，提高公司应对汇率波动风险的能力，不存在投机和套利交易行为，不会对公司日常资金正常周转及主营业务正常开展造成影响；公司以套期保值为目的开展原材料相关期货业务，是控制原材料价格大幅波动和控制生产成本的有效手段，公司遵循合法、审慎、安全有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，均以正常生产经营为基础，风险整体可控。公司根据相关法律法规及公司制度的相关规定审慎开展该类业务。							

套期保值效果的说明	-
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）	开展金融衍生品交易业务可能面临市场风险、信用风险、流动性风险、履约风险等，为此，公司将遵循合法、审慎、安全、有效的原则，坚持套期保值策略，不做投机性套利交易，不进行超出经营实际需要的复杂衍生品交易。公司制定有《衍生品业务交易管理制度》，董事会和股东大会是公司衍生品交易业务的决策和审批主体，每年的衍生品交易的额度经过董事会和股东大会审批。外汇衍生品业务由财务部门具体执行、商品衍生品由业务部门具体执行。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司期末根据银行估算相近时点的报价确定持有的外汇期权合约的公允价值变动情况确认衍生金融资产或衍生金融负债。期货套期保值业务以期末持仓合约金额与上期末持仓合约金额为依据确认衍生金融资产或衍生金融负债。
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 4 月 20 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2023 年 5 月 11 日

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

单位名称	2022 年 12 月 31 日/2022 年度			
	总资产	净资产	营业收入	净利润
东沃化能	15,889.68	13,933.88	10,028.89	1,531.68
安徽阿喜	31,784.77	14,168.80	36,648.75	59.02
确成泰国	42,092.20	30,935.19	22,634.47	3,112.84
三明阿福	40,298.65	1,766.59	19,562.64	1,187.68
海南海之沃	9,639.41	6,178.81	17,480.46	977.02

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

具体请参见前文“五、报告期内主要经营状况、（四）行业经营信息分析”。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、 着眼于高质量发展的产能扩张

1) 高标准严要求建设好 IPO 募投项目，合理安排国内不同应用产品产能布局，延伸产业链、提高原材料的自给率，新的产能适应最前沿应用端客户的需求，避免低水平重复建设。建设国际一流的研发中心，为公司战略性产品提供良好的研发条件，彻底改变占用生产产能搞研发的窘迫局面，提高产能的有效利用率；

2) 以自有资金先期投入拟发行可转债的募投项目，包括在泰国二期扩产以及安徽公司生物质（稻壳）资源化综合利用项目。

3) 国内积极寻求扩大产能的机会，推进高端应用二氧化硅产品的进口替代的商业化进程，打破国外化学品公司的技术垄断，逐步实现高端二氧化硅产品的国产替代。

4) 深化国际产能合作，积极寻求机会在海外建设新的生产基地，不断提高国际市场占有率。

2、 不断开发新的二氧化硅产品和应用领域，加强核心产品的国际竞争力

进一步加大科技投入，加快各种二氧化硅产品在其他不同应用领域的研发、不同生产工艺的研发、试验工作，储备技术和新产品、新的绿色低碳生产工艺，通过培育、孵化、自主研发及引进等手段，进一步拓展新的二氧化硅产品应用领域，为公司未来发展储备产品和技术，提高公司核心竞争力。

3、探索其他新材料的市场

公司的战略目标是致力于全球化生产和运营的专业绿色新材料供应商，除二氧化硅之外，公司将积极探索其他有助于减少“碳足迹”的新材料。

4、贯彻可持续发展的理念、积极履行社会责任

践行绿色可持续发展的理念，满足客户、投资者关注环境、社会及公司治理（ESG）绩效而非传统财务绩效的价值理念和企业评价标准。公司今后将每年公开发布上一年度的环境、社会及公司治理（ESG）报告。低碳、环保日益成为企业发展的主旋律。新市场的开拓或者新建产能或者现有产能的升级换代将应用最先进的工艺以及装备技术，实施最严格的环保、低碳标准。适应新技术和市场的要求，从产品的生产过程到产品的应用领域，追求绿色、低碳、环保方向的发展。

（三）经营计划

√适用 □不适用

1、市场开发和新产品计划

在稳步提高绿色轮胎高分散二氧化硅产品国际市场占有率的基础上，加速推进新产品在硅橡胶、牙膏等行业的商业应用，提高专线产能利用率，加快落实采用生物质（稻壳）代替天然气作为燃料、利用稻壳燃烧产生的稻壳灰作为硅基代替石英砂生产高分散二氧化硅的技术改造项目。积极努力推进公司孵化的二氧化硅微球项目的商品化生产。

2、技术研发计划

把研发团队建设和研发中心硬件条件建设放到突出的位置。大力招聘优秀的研发人才加入公司，打造一流的研发中心，具备同时开展多品种产品研发的条件和能力。2024年，公司在申请博士后工作站的基础上，将进一步加强与科研院所、高校等校企合作。一方面加大研发二氧化硅产品新的高端应用领域逐步实现进口替代，另一方面进一步加强与国内外轮胎头部企业的合作，适应新技术的要求，向上游原材料绿色、低碳、环保方向的发展。

3、长期资产投资计划

完成IPO募投项目投资、以自有资金先期投入拟发行可转债的募投项目，以及投资建设其他经批准的技改、新产能等。在条件成熟的情况下，加大国际产能合作的力度，论证启动境外新项目。

4、业务经营计划

2024 年目标实现营业收入较本报告期增长 20%，生产成本控制在合理水平，费用增幅小于营业收入增幅，力争净利润水平同比例增长。

本经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，敬请投资者注意投资风险。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、原材料价格波动的风险

公司产品生产所用的主要原材料包括硫磺、纯碱和石英砂等，原材料成本在公司产品成本中所占比重较大。硫磺、纯碱为大宗原材料，其中硫磺的价格受国内外供需市场影响而波动时，会对公司的经营业绩产生一定的影响。尽管公司不断通过技术更新和生产流程优化降低生产成本，通过产品研发提高产品附加值，并且与主要的原材料供应商保持良好的合作关系，但公司仍存在主要原材料价格大幅波动给生产经营带来不利影响的风险。

公司拟通过利用资金优势以及集约采购模式，在一定程度上与部分供应商签署长期框架协议，锁定原材料成本，与销售产品保持同步，抵消因原材料价格波动引起的风险。

2、安全生产风险

子公司无锡东沃的产品，同时也是公司的原材料之一硫酸为危险化学品，如果在生产过程中出现操作不当或设备故障的情况，可能会引起安全事故，对公司生产经营造成影响。尽管公司目前具备了较为完善的安全设施、事故预警和处理机制，整个生产过程完全处于受控状态，但仍无法排除因原材料运输、保管及操作不当、意外和自然灾害等原因而造成安全事故的可能。

公司除通过培训、督查等方式对自身安全管理水平提升外，对客户或者物流供应商进行操作安全事项的宣传和培训，落实责任，并且对他们的资质进行逐项认证，防范安全风险。

3、外汇汇率波动风险

公司产品国外销售比例较大，如果人民币汇率出现大幅波动，如人民币大幅升值，将会对公司出口业务收入造成影响，从而影响公司的盈利水平。

公司与内外资银行保持良好的业务沟通，参加外汇知识培训，适当根据业务需要锁定远期汇率，防范汇率波动带来的风险。

4、核心技术人员流失的风险

核心技术人员的技术水平和研发能力是公司能长期保持技术优势并对市场做出快速反应的保障。能否维持核心技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否继续保持技术领先优势和未来发展的潜力。未来的发展过程中，核心技术人才的流失将是公司潜在的风险，这将对公司的经营及保持持续的经营能力产生一定的影响。

公司一贯注重对核心技术人员的激励，建立健全了一套行之有效的激励制度，鼓励技术创新和专利开发，为技术人员提供良好的科研和生活条件，缔造良好的企业文化氛围，培养员工的归属感和认同感。自公司成立以来，技术队伍不断扩大并保持稳定。

5、实际控制人控制不当风险

截至报告期末，公司控股股东华威国际发展有限公司持有公司 59.38% 股份，阙伟东持有华威国际 80% 股权，陈小燕持有华威国际 20% 股权，阙伟东与陈小燕系夫妻关系，为公司的实际控制人。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。公司不断加强公司治理，认真执行三会的决议，使决策机制规范化、科学化，防范控制不当的风险。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、行政法规、部门规章和规范性文件以及《公司章程》等规定，不断完善法人治理结构，健全内部控制体系，切实保障公司及股东的合法权益。报告期内，公司治理状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

1、股东与股东大会

公司制定了《股东大会议事规则》，保障所有股东，尤其是中小股东享有平等地位。公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，股东大会审议事项采用现场与网络投票相结合的方式，积极为股东参加会议提供便利，确保所有股东，尤其是中小股东能够依法行使权利。

2、控股股东与公司的关系

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司通过《股东大会议事规则》《公司章程》《关联交易管理制度》《控股股东和实际控制人行为规范》《防范主要股东及关联方资金

占用制度》等制度设立相关条款，建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。控股股东严格规范自己的行为，与公司的关联交易公平合理，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的程序提名、选举董事。公司董事会由 7 名董事组成，其中 3 名独立董事，董事会的人员构成符合法律、法规的规定。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会四个专门委员会，各专门委员会严格按照各委员会议事规则，对各自职责范围内的重大事项进行审议，进一步提升董事会工作质量。公司独立董事严格遵守《独立董事工作制度》等规定，对重大事项均能发表独立意见，合理安排工作时间。各董事严格遵守所作的董事声明和承诺，认真履行公司章程赋予的权力义务，忠实、勤勉、诚信地履行职责。

4、监事与监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的程序提名、选举监事，公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名职工监事，监事会的人员构成符合法律、法规的规定与要求。公司监事会严格按照法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及《公司章程》《监事会议事规则》的有关规定开展工作，认真了解公司经营状况，检查公司财务，对董事和高级管理人员履职情况进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、信息披露

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的监管要求及《公司章程》《信息披露管理制度》的规定，履行信息披露义务，提升信息披露质量，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，并做好披露前的保密工作，确保所有投资者可以平等地获取同一信息。为了使信息披露进一步规范化，报告期内公司修订了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《战略委员会议事规则》《审计委员会议事规则》《提名委员会议事规则》。

报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，对未公开信息，公司证券部会严格控制知情人范围并组织填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

6、关于投资者关系及相关利益者

公司指定证券部专人负责接待投资者来信、来电、来访及机构调研，参加券商组织的策略会、电话会议等方式与投资者交流互动，通过上海证券交易所网站投资者互动交流平台回复投资者问题，不定期发布投资者关系活动表，利用上证路演中心平台公司举办了多次业绩说明会活动，通过多元化投资者互动形式，推动多层次的投资者交流活动。

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

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 4 月 10 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 4 月 11 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-018)
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 10 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 5 月 11 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-043)

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2023 年 4 月 10 日，公司在江苏省无锡市锡山区安镇街道创融大厦 10 楼公司会议室召开了 2023 年第一次临时股东大会，本次会议由董事会召集，董事长阙伟东先生主持，采用现场和网络投票相结合的表达方式，公司董事、监事和高管以及见证律师列席本次会议。会议审议通过了《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》、《关于《确成硅化学股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的论证分析报告》的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划的议案》、《关于向确成硅（泰国）有限公司（Quechen Silicon (Thailand) Co., Ltd.）增资的议案》等 11 项议案。

2023 年 5 月 10 日，公司在江苏省无锡市锡山区安镇街道创融大厦 10 楼公司会议室召开了 2022 年年度股东大会，本次会议由董事会召集，董事长阙伟东先生主持，采用现场和网络投票相结合的表达方式，公司董事、监事和高管以及见证律师列席本次会议。审议通过了《2022 年年度报告正文及摘要》、《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年度财务决算报告》、《2022 年度利润分配预案》《关于修订<关联交易管理制度>的议案》等 12 项议案。

南京世纪同仁律师事务所对上述两次股东大会分别出具了法律意见书。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
阙伟东	董事长、总经理	男	56	2022/5/13	2025/5/12	-	-	-	-	117.38	否
陈小燕	副董事长	女	55	2022/5/13	2025/5/12	13,485,550	13,485,550	-	-	72.47	否
王今	财务总监、董事会秘书	男	50	2022/5/13	2025/5/12	-	-	-	-	90.85	否
夏洪庆	董事	男	41	2022/5/13	2025/5/12	69,000	69,000	-	-	82.17	否
王梦蛟 Mengjiao Wang	董事	男	84	2022/5/13	2025/5/12	-	-	-	-	7.00	否
黄伟源	副总经理	男	56	2022/5/13	2025/5/12	200,000	160,000	-40,000	个人资金需求	120.75	否
王靖	独立董事	男	61	2022/5/13	2025/5/12	-	-	-	-	7.00	否
章贵桥	独立董事	男	48	2022/5/13	2025/5/12	-	-	-	-	7.00	否
陈明清	独立董事	男	62	2022/5/13	2025/5/12	-	-	-	-	7.00	否

季炳华	监事会主席	男	47	2022/5/13	2025/5/12	-	-	-	-	69.91	否
秦浩新	监事	男	44	2022/5/13	2025/5/12	-	-	-	-	31.83	否
顾贇	职工监事	男	34	2022/5/13	2025/5/12	-	-	-	-	15.83	否
合计	/	/	/	/	/	13,754,550	13,714,550	-40,000	/	629.19	/

姓名	主要工作经历
阙伟东	2003年1月至今担任确成硅化学股份有限公司董事长兼总经理
陈小燕	2003年1月至今担任确成硅化学股份有限公司董事、副董事长
王今	历任通用电气金融公司财务经理，阿尔卡特高真空技术（上海）有限公司财务总监；2011年3月至2022年5月任公司董事、董事会秘书兼财务总监，2022年5月至今任董事会秘书兼财务总监。
夏洪庆	2004年4月加入公司，历任公司生产部主任、生产部经理、子公司生产副总经理、公司生产副总监等职务。2019年至2023年5月任公司总经理助理、生产总监、无锡工厂厂长，2022年5月至今任董事、总经理助理、生产总监、无锡工厂厂长。
王梦娇 MengjiaoWang	历任北京橡胶工业研究设计院教授、高级工程师、总工程师；德国橡胶工业研究所访问科学家、德固赛公司（赢创工业集团前身）高级科学家；美国卡博特公司首席科学家、顾问；2011年3月至今任公司董事、软控股份有限公司首席专家、怡维怡橡胶研究院有限公司董事兼总经理、北京化工大学兼职教授、思通检测技术有限公司法定代表人、执行董事。
黄伟源	历任无锡焦化有限公司技术员、技术副处长、总经理助理、副总经理，靖江众达炭材有限公司副总经理。2017年2月至今，历任公司项目总监、副总经理。
王靖	历任青海省商业学校教师、青海大学教师、无锡商业职业技术学院教授，2022年5月至今任公司独立董事。
章贵桥	历任安徽财贸职业学院会计系讲师、浙江财经大学会计学院讲师、上海大学管理学院会计系教授，2022年5月至今任公司独立董事。

陈明清	历任化工部化肥工业研究所助工、江阴化肥总厂技术主管、交通部澄西船厂技术主管、江南大学教授，2022年5月至今任公司独立董事。
季炳华	2000年1月至2001年12月任无锡市锡山区东湖塘镇汤村村委主任助理，2002年1月至2006年12月任上海确成贸易有限公司销售员；2007年1月至2022年5月历任公司销售员、内贸部经理、监事、总经理助理。2022年5月至今任公司监事会主席、内贸部经理、总经理助理。
秦浩新	2004年7月至今任职无锡东沃化能有限公司，负责生产管理工作；现任无锡东沃化能有限公司法定代表人，2022年5月至今任公司监事。
顾赞	2014年8月加入确成硅化学股份有限公司，任公司采购专员；2021年5月至今任公司采购主管、职工监事。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司董事、监事和高级管理人员从公司获得的税前薪酬总额包括公司2021年限制性股票激励计划股权激励收入86.38万元。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

□适用 √不适用

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王梦蛟	怡维怡橡胶研究院有限公司	执行董事兼总经理	2011/3/1	-
	思通检测技术有限公司	法定代表人、执行董事	2014/12/1	-
王靖	无锡商业职业技术学院	教授	2003/7/30	
章贵桥	上海大学管理学院会计系	副教授	2017/12/30	-
	苏州澳冠智能装备股份有限公司	独立董事	2022/6/30	2025/6/29
	江苏宝众宝达药业有限公司	独立董事	2021/10/1	2024/9/30
	江苏冠联新材料科技股份有限公司	独立董事	2022/1/1	2024/12/31
	浙江棒杰控股集团股份有限公司	独立董事	2023/6/26	2026/6/25
陈明清	江南大学	教授	1999/7/14	-
	无锡鑫宏业线缆科技股份有限公司	独立董事	2022/12/21	2025/12/20
	升辉新材料股份有限公司	独立董事	2021/1/31	2023/1/30
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，薪酬方案提交董事会、股东大会审议通过后确定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	董事会薪酬与考核委员会审议通过了《关于董事、监事及高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》并同意提交董事会审议，发表意见具体如下：公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案是依据公司所处行业、地区的薪酬水平，结合公司的实际经营情况制定的，薪酬的发放程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，不存在损害公司及股东利益的情形，同意公司 2023 年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事及外部董事根据公司津贴标准发放；其他非独立董事、监事和高级管理人员按其在公司所处岗位薪酬标准，根据绩效考核结果综合确定报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已全部支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	629.19

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第六次会议	2023 年 1 月 19 日	<ol style="list-style-type: none"> 1、《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》 2、逐项审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》 3、《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》 4、《关于<确成硅化学股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告>的议案》 5、《关于<确成硅化学股份有限公司关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报的风险提示及采取填补措施和相关主体承诺>的议案》 6、《关于制定<确成硅化学股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则>的议案》 7、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜的议案》 8、《关于公司前次募集资金使用情况的专项报告的议案》 9、《关于公司未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划的议案》 10、《关于暂不召开股东大会审议本次公开发行可转换公司债券相关事宜的议案》
第四届董事会第七次会议	2023 年 3 月 23 日	<ol style="list-style-type: none"> 1、《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》 2、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》 3、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》 4、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》 5、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报的风险提示及采取填补措施和相关主体承诺（修订稿）的议案》 6、《关于制定<确成硅化学股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则（修订稿）>的议案》

		<p>7、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜的议案》</p> <p>8、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的论证分析报告的议案》</p> <p>9、《关于召开 2023 年第一次（临时）股东大会的议案》</p> <p>10、《关于<向确成硅（泰国）有限公司（QuechenSilicon(Thailand)Co.,Ltd.）增资>的议案》</p>
第四届董事会第八次会议	2023 年 4 月 19 日	<p>1、《2022 年度报告正文及摘要》</p> <p>2、《2022 年度内部控制评价报告》</p> <p>3、《2022 年度总经理工作报告》</p> <p>4、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》</p> <p>5、《2022 年度利润分配预案》等 23 项议案，详见公司发布在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《第四届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2023-036）。</p>
第四届董事会第九次会议	2023 年 4 月 28 日	<p>1、《2023 年一季度报告》</p> <p>2、《2022 年度环境、社会与公司治理（ESG）报告》</p> <p>3、《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》</p> <p>4、《关于变更注册资本、修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》</p> <p>5、《前次募集资金使用情况的专项报告》</p>
第四届董事会第十次会议	2023-7-10	<p>1、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》</p> <p>2、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》</p> <p>3、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的论证分析报告（修订稿）的议案》</p> <p>4、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报的风险提示及采取填补措施和相关主体承诺（修订稿）的议案》</p> <p>5、《关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格的议案》</p> <p>6、《关于公司 2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》</p>

第四届董事会第十一次会议	2023-8-28	1、《2023 年半年度报告》及摘要 2、《2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》
第四届董事会第十二次会议	2023-10-27	1、《2023 年第三季度报告》
第四届董事会第十三次会议	2013-12-18	1、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》 2、《关于增加 2023 年度日常关联交易预计额度的议案》 3、《关于修订<公司章程>部分条款并办理工商变更的议案》 4、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》 5、《关于修订<董事会议事规则>的议案》 6、《关于修订<独立董事工作制度>的议案》等 13 项议案，详见公司发布在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《第四届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2023-072）。

六、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
阙伟东	否	8	8	1	0	0	否	2
陈小燕	否	8	8	1	0	0	否	2
夏洪庆	否	8	8	1	0	0	否	2
王梦蛟	否	8	8	5	0	0	否	2
章贵桥	是	8	8	3	0	0	否	2
王靖	是	8	8	2	0	0	否	2
陈明清	是	8	8	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	章贵桥、陈小燕、王靖
提名委员会	王靖、阚伟东、陈明清
薪酬与考核委员会	王靖、章贵桥、王梦蛟
战略委员会	阚伟东、陈小燕、王梦蛟

(2) 报告期内审计委员会 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 18 日	《关于<确成硅化学股份有限公司关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报的风险提示及采取填补措施和相关主体承诺>的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况的专项报告的议案》、《关于公司未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划的议案》	审议通过	无
2023 年 3 月 22 日	《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报的风险提示及采取填补措施和相关主体承诺（修订稿）的议案》	审议通过	无

2023年4月17日	《2022年年报》及摘要、《2022年度内部控制评价报告》、《2022年度审计委员会履职情况报告》、《2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》、《关于募投项目延期的议案》、《关于补充确认日常关联交易的议案》、《关于2023年度预计日常关联交易的议案》、《关于增加以募集资金为全资子公司提供委托贷款的议案》	审议通过	无
2023年4月25日	《2023年一季度报告》、《前次募集资金使用情况的专项报告》	审议通过	无
2023年8月25日	《2023年半年度报告及摘要》、《2023年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	审议通过	无
2023年10月24日	《2023年第三季度报告》	审议通过	无
2023年12月15日	《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于增加2023年度日常关联交易预计额度的议案》、《关于修订<关联交易管理制度>的议案》、《关于修订<审计委员会议事规则>的议案》	审议通过	无

(3) 报告期内薪酬与考核委员会召开3次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年4月19日	《公司董事、监事、高级管理人员2023年度薪酬方案》	审议通过	无
2023年4月28日	《关于回购注销2021年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》	审议通过	无
2023年7月10日	《关于调整2021年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于公司2021年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》	审议通过	无

(4) 报告期内战略委员会召开2次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况

2023年1月18日	《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》、《关于<确成硅化学股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告>的议案》	审议通过	无
2023年3月22日	《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的论证分析报告的议案》、《关于<向确成硅（泰国）有限公司（QuechenSilicon(Thailand)Co.,Ltd.）增资>的议案》	审议通过	无

(5) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	296
主要子公司在职员工的数量	450
在职员工的数量合计	746
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	561

销售人员	18
技术人员	86
财务人员	15
行政人员	66
合计	746
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	16
本科	153
大专	210
高中以下	363
合计	746

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司根据战略发展规划，为提高运营效率、增强员工责任感、归属感，实现公司经营管理目标，规范管理行为，制订并实施了《确成硅化学股份有限公司薪酬管理制度》。根据所期待发挥的职责以及应当具备的能力不同，公司设定管理职系、技术职系两个职系；公司薪酬支付以岗位贡献度为核心，依据员工承担相应职位所需具备的任职资格条件和能力水平，同时考虑当地的消费水平因素，综合确定薪酬额度；公司员工薪酬主要由基本工资、奖金、津贴、福利等部分构成；公司依据员工任职资格水平的变化和考核结果进行薪酬调整，推动各类人才的成长。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

为了使公司内部员工的业务素质和技能满足公司发展战略和人力资源发展的需要公司制定了《员工培训体系管理制度》，对员工应进行有计划、有系统的培训，以达到公司与员工共同发展的目的。

根据公司培训计划的整体方针，制定各层级的任职资格培训体系；结合每个岗位的所需能力要求，设计从新进员工到核心员工再到公司高管的全覆盖培训地图，让新进员工有归属感，快速融入岗位适应工作，让优秀员工有荣誉感，让关键员工有成就感，让绩差员工有紧迫感。同时采取内部培训与外部培训相结合的方式，进行专项化、系统化培训，在内部进行成功案例梳理、整合、萃取和传播，对外向外界标杆企业学习，在资源的需求上进行互动，在行业的资讯上进行分

析，在管理的策略上进行运营；借助平台筛选并引入经典的培训课程，为公司研发、生产、行管、营销四大系统提供专业化、定制化的培训，实现助推各个岗位绩效提升的目标。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	416,470
劳务外包支付的报酬总额（万元）	1,665.88

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

报告期内，公司现金分红政策未进行调整。

根据《公司章程》第一百五十六条的规定，公司的利润分配政策如下：

（一）利润分配原则

1、公司重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

2、利润分配应当坚持按法定顺序分配的原则，不得超过累计可分配利润的范围。公司对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和中小股东的意见。

（二）利润分配具体内容及条件

1、利润分配的形式。

公司采取现金、股票或者现金股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。公司积极推行以现金方式分配股利，具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行利润分配。

2、实施现金分红应当满足的条件

（1）公司该年度或半年度实现盈利且累计可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且公司经营性现金流为正值；（2）审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；（3）公司无重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元或者达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。（4）现金分红不影响公司正常经营的资金需求。

3、现金分红的具体方式和比例

在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司

进行中期现金分红。公司在满足现金分红条件时，每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。

4、制定现金分红方案的要求

(1) 董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。(2) 公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。(3) 股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，除安排在股东大会上听取股东的意见、为股东提供网络投票方式外，还通过股东热线电话、投资者关系互动平台等方式主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，并及时答复中小股东关心的问题。

5、股票股利分配的条件

公司在经营状况良好时，根据累计可供分配利润、公积金等状况，在确保公司股本规模、股权结构合理的前提下，董事会可提出股票股利分配预案。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0.00
每 10 股派息数 (元) (含税)	3.50
每 10 股转增数 (股)	0.00
现金分红金额 (含税)	145,687,150.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	412,510,430.21
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	35.32
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0.00
合计分红金额 (含税)	145,687,150.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	35.32

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023 年 4 月 28 日, 公司召开第四届董事会第九次会议, 审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》	查询网站 www.sse.com.cn : 1、《第四届董事会第九次会议决议公告》(公告编号: 2023-037) 2、《确成硅化学股份有限公司关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》(公告编号: 2023-039)
2023 年 7 月 10 日, 公司召开第四届董事会第十次会议, 审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于公司 2021 年限制	查询网站 www.sse.com.cn : 1、《第四届董事会第十次会议决议公告》(公告编号: 2023-047) 2、《关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格

性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》	的公告》（公告编号：2023-049） 3、《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2023-050）
-----------------------------	---

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

（三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

1、公司制定了明确的董事以及高级管理人员的考核、激励制度，围绕董事及高级管理人员的工作范围、主要职责、公司主要财务指标和经营目标的完成情况以及业务创新能力和创利能力等多方面进行评估，并制定了相应的考评程序。

2、公司实施了员工股权激励计划，对被授予股权的高级管理人员，设置了明确的考核要求，绩效考核结果划分为四个档次，对应获授限制性股票不同的解锁比例。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于 2023 年度内部控制评价报告的议案》。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部

控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，报告期内，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。报告期内未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性，并发表意见如下：公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司根据《公司法》等法律、行政法规、部门规章及规范性文件的相关规定以及公司章程的有关规定，制定了《确成硅化学股份有限公司子公司管理制度》。公司主要通过规范子公司的“三会”运作、委派董事、监事、高级管理人员和加强日常监管的方式对子公司进行管理，从经营和投资决策、人事及薪酬、福利、财务管理等方面规范子公司的组织行为，确保子公司规范、高效、有序的运作，促进子公司健康发展，提高公司整体资产运营质量，维护公司和各投资人的合法权益。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,656.09

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

单位名称	排污类型	污染物名称	国家/地方污染物排放标准		排放总量限值	实际排放总量	是否达标排放
			名称	浓度限值			
确成股份	废水	化学需氧量(mg/L)	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015);《太湖地区城镇污水处理厂及重点工业行业主要水污染物排放限值》(DB32/1072-2018)	40	/	27.03	是
		氨氮(NH ₃ -N)(mg/L)	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015);《太湖地区城镇污水处理厂及重点工业行业主要水污染物排放限值》(DB32/1072-2018)	5	/	0.45	是
		悬浮物(mg/L)	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015);《太湖地区城镇污水处理厂及重点工业行业主要水污染物排放限值》(DB32/1072-2018)	50	/	15.83	是

	废气	硫酸雾(mg/m3)	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015);《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	10	/	0.007	是
		颗粒物(mg/m3)	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015);《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	10	/	9.91	是
东沃化能	废水	总磷(以P计)(mg/L)	《硫酸工业污染物排放标准》(GB 26132-2010)	0.5	0.18吨	0	是
		氨氮(NH3-N)(mg/L)	《硫酸工业污染物排放标准》(GB 26132-2010)	5	/	0	是
		化学需氧量(mg/L)	《硫酸工业污染物排放标准》(GB 26132-2010)	50	1.8吨	0	是
		悬浮物(mg/L)	《硫酸工业污染物排放标准》(GB 26132-2010)	50	/	0	是
	废气	二氧化硫(亚硫酸酐)(mg/m3)	《硫酸工业污染物排放标准》(GB 26132-2010)	200	90吨	8.649	是
		硫酸雾(mg/m3)	《硫酸工业污染物排放标准》(GB 26132-2010)	5	/	0.58	是
安徽阿喜	废水	化学需氧量(mg/L)	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015)	200	/	17.50	是
		氨氮(NH3-N)(mg/L)	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015)	40	/	0.261	是
	废气	氮氧化物(mg/m3)	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015)	300	243.5吨	43.928	是

		烟尘(mg/m3)	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015)	10	/	0.191	是
		二氧化硫(mg/m3)	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015)	100	109 吨	11.332	是
三 明 阿 福	废 水	化学需氧量(mg/L)	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015)	50	/	4.84	是
		悬浮物(mg/L)	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015)	50	/	9.28	是
	锅 炉 废 气	氮氧化物(mg/m3)	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	200	/	1.24	是
		颗粒物(mg/m3)	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	20	/	0.27	是
		二氧化硫 (mg/m3)	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	50	/	0	是
	热 风 炉 废 气	氮氧化物(mg/m3)	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015)	200	/	9.04	是
		颗粒物(mg/m3)	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015)	30	/	1.29	是
		二氧化硫 (mg/m3)	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015)	100	/	3.82	是

干燥废气	颗粒物(mg/m3)	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015)	30	/	8.56	是
废气合成	硫酸雾(mg/m3)	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015)	10	/	0.33	是

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

所属公司	环保设施	污染物处理类型（主要作用）	处理能力和运行状况
确成股份	污水处理设施一期	Ph 调整及沉淀物祛除	2,300 吨/天, 正常
	污水处理设施二期	Ph 调整及沉淀物祛除	3,200 吨/天, 正常
	废气处理设施	祛除硫酸雾	20,000m ³ /h, 正常
	废气处理设施	祛除颗粒物排放	72,000m ³ /h, 正常
东沃化能	污水处理设施	Ph 调整及沉淀物祛除	150 吨/天, 正常
	尾气脱硫设施	减少二氧化硫排放	72,000m ³ /小时, 正常
安徽阿喜	工业废水处理设备	中和、沉淀	7,200m ³ /天, 正常
	生活废水处理设备	生活污水处理	50m ³ /天, 正常
	脱硫设备	干法脱硫	处理效率 ≥95%, 正常
	脱硝设备	SCR 法脱硝	处理效率 ≥95%, 正常
	除尘设备	陶瓷滤筒除尘	处理效率 ≥99%, 正常
三明阿福	工业废水处理设施	PH 调整和沉淀物祛除	12480 吨/天, 正常
	袋式除尘器	去除颗粒物	小于 20mg/m ³ , 正常
	脱硫系统	碱法脱硫	>90%, 正常
	脱硝系统	SNCR 法尿素脱硝	>75%, 正常
确成泰国	600 废水处理站	沉淀物祛除	100m ³ /天, 正常
	400 废水处理系统	Ph 调整及沉淀物祛除	233m ³ /hr, 正常
	废水沉降罐	颗粒物沉淀	总容积 1800m ³ , 正常

废水罐	处理后废水的储存	总容积 4000m ³ ，正常
袋滤器吹扫成套	去除颗粒物	130,000m ³ /h，正常

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司 IPO 募投项目年产 7 万吨水玻璃、7.5 万吨绿色高分散性二氧化硅项目，取得三明市环境保护局《关于延用福建海能新材料有限公司环评及批复相关事宜的复函》（明环审函[2017]37 号），同意公司继续延用 2011 年 5 月明环审[2011]17 号对《福建省三明汇丰化工有限公司水玻璃和高分散性白炭黑生产线扩建项目环境影响报告书》的批复。报告期内，募投项目正在建设中。

安徽阿喜绿色科技有限公司“生物质（稻壳）资源化综合利用项目”，取得滁州市凤阳县生态环境分局《关于安徽阿喜绿色科技有限公司生物质（稻壳）资源化综合利用项目环境影响报告书的审批意见》（凤环评[2023]34 号）。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司及子公司根据生产装置及所处行业特性，相应制定了《突发环境事件应急预案》，并报所在地环保局备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司根据《中华人民共和国环境保护法》《排污许可管理办法（试行）》等有关规定，按照《排污单位自行监测技术指南》、国家或地方污染物排放（控制）标准等相关规定和要求，制定并严格执行《确成硅化学股份有限公司环境自行监测方案》。

同时，公司委托第三方专业机构制定并实施年度环境监测计划，依照法律法规要求及方法论，对全部范围内的废气、废水、噪声排放开展月度、季度、年度自行监测，建立健全及时、完整的环保台账，提高三废治理水平，减少有毒有害物质的使用。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

确成股份秉持“实施综合治污，推进清洁生产，打造绿色环保，构建和谐企业”的减排方针，始终将环境保护放在企业的发展战略中，并致力于减少生产过程中的环境影响。为此，公司不仅使用了先进的生产技术和设备，还制定了严格的三废及噪声控制制度，确保公司的排放水平符合国家和地方的法规标准。

报告期内，无锡工厂生产二部新建一套高效过滤器系统，实现了资源利用，综合回收折合白炭黑 500 余吨；东沃化能完成了双氧水脱硫替代单碱法脱硫环保提升改造项目，实现了脱硫废弃物资源化利用。（详见后期我公司披露在上海交易所（www.sse.com.cn）上的 ESG 报告相关内容。）

公司近年来投入人力物力，开发了采用生物质（稻壳）代替天然气作为燃料、利用稻壳燃烧产生的稻壳灰作为硅基代替石英砂生产高分散二氧化硅的技术，大幅度降低二氧化碳排放，变废为宝，产品更加具有国际竞争力。报告期内，公司公告预案拟向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投向安徽阿喜生物质（稻壳）资源化综合利用项目。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

具体说明

适用 不适用

公司站在全产业链生命周期的角度，围绕清洁能源机遇、绿色供应链、生产工艺优化、技术改造等多方面发力，采取铺设光伏、余热回收、减少化石燃料等措施，加速公司能源结构转型，致力于降低因温室气体排放对地球暖化所造成的环境及气候冲击。在子公司安徽阿喜建设生物质（稻壳）资源化综合利用项目，采用生物质（稻壳）代替天然气作为燃料、利用稻壳燃烧产生的稻壳灰作为硅基代替石英砂生产高分散二氧化硅，大幅度降低二氧化碳排放，满足客户、投资者关注环境、社会及公司治理（ESG）绩效而非传统财务绩效的价值理念和企业评价标准，报告期内，生物质（稻壳）高分散二氧化硅已经小批量投放市场；无锡工厂购入干燥尾气汽水换热器与汽汽换热器，天然气单耗下降 2%，无锡工厂在集团内率先开展分布式光伏发电项目的建设，装

机容量约 800kWp，后续将在其他分子公司逐步推进。（详见后期我公司披露在上海交易所（www.sse.com.cn）上的 ESG 报告相关内容。）

二、社会责任工作情况

(1) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

作为公众上市公司，公司重视履行社会责任，坚持“以人才为根本，以顾客为导向，以质量生命，以技术为核心，以创新为动力”的核心价值观，积极构建和谐社会，坚持规范运作、科学管理，为社会创造价值，为股东提供回报，为员工回馈关爱。公司坚持聚焦主业，做大做强，用自身发展影响和带动地方经济发展，与社会共享企业发展的成果，通过不断发展壮大，实现股东、员工、客户、供应商与社会共同发展。

1、股东权益保护 公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格按照法律、法规及《公司章程》等的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，保障全体股东的合法权益。同时，公司建立了多样化的投资者沟通渠道，包括专线电话、专用邮箱、投资者互动平台等多种形式，充分保证广大投资者的知情权。积极实施现金分红政策，回报股东和投资者。

2、劳动者权益保护 公司严格遵守《劳动法》等法律规定，规范企业劳动用工管理，与员工签订劳动合同，规范劳动关系管理工作。公司制定了合理的薪酬管理制度，对公司员工薪酬设计和管理原则、基本薪酬策略、福利与年假、薪酬结构、定级和调薪等方面进行了明确规定，公司按照“按劳取酬、多劳多得”的分配原则，根据员工的岗位责任、工作能力、贡献、服务年限和学历等因素综合考虑其工资和福利。公司高度重视对员工的培训工作，为员工安排相应的培训计划，提供各类培训，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。公司重视企业文化建设，丰富员工生活，为广大员工提供舒适、良好的工作环境。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司坚持“用真诚合作铸造紧密、长久的共赢关系，成为彼此最值得信赖的合作伙伴”的合作理念，与全球知名的供应商、客户建立了长期稳定的战略合作关系，坚持“我们的所有努力都是为了提供一种更安全、更绿色、更舒适的生活体验，持续将最优质的产品呈现给每一个人”的企业使命，为全球消费者提供高端、优质的产品和绿色、舒适的生活体验。

4、环境保护和节能减排 公司重视环境保护工作，推进节能减排及循环经济，建立了较为完善的环境保护管理细则，坚持“顾客至上，创新引领，匠心智造，追求卓越”的质量方针，通过了 IATF16949、ISO9001、ISO14001、ISO45001、ISO/IEC17025、ISO50001、EN9100:2018 等体系认证，全面覆盖产品研发、原料供应、生产过程、质量管理、实验室管理、物流管理、销售管理、售后服务、环境保护、员工职业健康安全等各个环节。

5、公共关系和社会责任 公司在实现企业稳步发展和创造经济效益的同时，时刻不忘肩负的社会责任和使命，以自身发展影响和带动地方经济，与社会

分享公司发展的经济成果。公司高度重视社会价值体现，用爱心回馈社会，努力实现经济发展与人文、自然的和谐。公司在中国民航大学、青岛科技大学设立了奖学金，支持和鼓励优秀学生成长；为更好地巩固拓展脱贫攻坚成果、参与乡村振兴事业，公司积极开展定向捐款，改善帮扶农村基础设施建设，助力乡村振兴。公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求。公司始终高度重视安全生产管理及相关内部控制制度建设，认真贯彻执行国家和上级主管部门关于安全生产的方针、政策要求，依照《中华人民共和国安全生产法》及相关法律法规并结合公司具体情况对各业务制定了严格的安全操作流程，采取了有效的安全生产、安全作业防护、风险防控等措施。具体如下：1、公司制定了较为完善的安全生产管理制度，设立环安室，承担公司相关内外部安全事务的日常制度建立、隐患排查、实施推进和整改。各部门、岗位按照安全标准规定履行相应岗位职责。2、公司积极开展安全教育工作，定期组织全公司各部门进行安全教育、安全生产经验总结。除了例行的安全教育，公司针对公司中层及以上干部专门组织学习安全生产管理经验及安全生产典型事故，学习安全生产相关的新知识、新技术和新颁布的政策、法规等；针对公司新进职工，从公司、部门、班组三级分别对其进行安全教育，顺利完成相关学习，考试合格后才能正式上岗工作。3、公司针对不同的生产岗位、生产设施使用，分别编制操作规程，建立健全规范作业标准，保障职工作业安全。4、加强员工劳动保护，落实劳动安全保障，严格执行职业健康安全体系标准，持续推进职业健康安全管理体系建设。本报告期，公司未发生因安全生产事故而受到行政处罚的情形。

(2) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	17	慈善捐赠和其他捐赠
其中：资金（万元）	17	
物资折款（万元）	0.00	
惠及人数（人）	-	

具体说明

√适用 □不适用

- 1、支付无锡市锡山区东港镇慈善会 2023 年度慈善捐款 60,000 元；
- 2、无锡市锡山区慈善会-定向捐赠青海化隆地震灾区 100,000 元；
- 3、捐沙县高砂镇人民政府教育关爱基金助学捐赠款 10,000 元；

4、报告期内泰国工厂积极践行企业社会责任，开展各项公益活动，组织员工参加园区内无偿献血活动，慰问社区周边贫困家庭并开展清洁打扫活动，为社区内学校送去口罩、酒精等防护用品，并为游乐设施重新刷漆，积极展现企业社会责任感和担当精神。

5、报告期内公司工会积极组织志愿者团队开展社区敬老院孤寡老人慰问活动，为老人送上生活用品和营养品；八一建军节，公司组织与退伍军人召开座谈会，并送上节日的祝福，感谢他们为社会和人民作出的贡献。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	6.00	捐高砂镇高砂村股份经济合作社修缮道路费用 60,000.00 元。
其中：资金（万元）	6.00	
物资折款（万元）	0.00	
惠及人数（人）	-	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	-	

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行股票相	股份限售	控股股东	自发行人股票上市之日起三十六个月内，华威国际不转让或者委托他人管理本次发行前所直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本次发行前所直接和间接持有的发行人股份。发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行人首次公开发行股票时的发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行人首次公开发行股票时的发行价，华威国际持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。华威国际所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其	承诺时间： 2020/12/7	是	期限： 2020/12/7- 2023/12/6	是	不适用	不适用

关 的 承 诺			减持价格不低于发行人首次公开发行股票时的发行价。						
与 首 次 公 开 发 行 相 关 的 承 诺	股 份 限 售	实际控 制人	自发行人股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。发行人上市后六个月内，如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人持有的发行人股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月。本人在上述锁定期届满后两年内减持发行人股票的，减持价格不低于发行人首次公开发行价格。本人在担任发行人董事、高级管理人员期间，每年转让发行人股份不超过本人所持有股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人所持有的发行人股份。	承诺时 间： 2020/12/7	是	期限： 2020/12/7- 2023/12/6	是	不适用	不适用
	股 份 限 售	实际控 制人之 一致行 动人	自发行人股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。发行人上市后六个月内，如发行人股票	承诺时 间： 2020/12/7 期限：	是	承诺时 间： 2020/12/7 期限：	是	不适用	不适用

		连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人持有的发行人股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月。本人在上述锁定期届满后两年内减持发行人股票的，减持价格不低于发行人首次公开发行价格。	2020/12/7-2023/12/6		2020/12/7-2023/12/6				
其他	董事、高级管理人员	对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人应在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；如本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。	承诺时间：2020/12/7	否	期限：长期	是	不适用	不适用	不适用
其他	控股股东、非独立董事及高	关于上市后稳定公司股价的预案具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明。	承诺时间：2020/12/7	否	期限：长期	是	不适用	不适用	不适用

	级管理 人员							
其他	发行 人、控 股股 东、董 事、监 事和高 级管理 人员	发行人、控股股东、董事、监事和高级管理人员关于未履行承诺相关事宜的承诺，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书。	承诺时 间： 2020/12/7	否	期限：长 期	是	不适用	不适用
分 红	公司	利润分配的承诺具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的招股说明书。	承诺时 间： 2020/12/7	否	期限：长 期	是	不适用	不适用
解 决 同 业 竞	控股股 东、实 际控制 人及其 一致行	避免同业竞争承诺 1、本人/本公司现时没有直接或间接经营或者为他人经营任何与公司或其控股子公司经营的业务相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。2、自本承诺函出具之日起，本人/本公司及本人/本公司控制的企业将不会以任何方式从事，包括但不限于单独与他人合作直接或间接从事与公司或其控股子公司相同、相似	承诺时 间： 2020/12/7	否	期限：长 期	是	不适用	不适用

	争	动人	<p>或在任何方面构成竞争的业务。3、本人/本公司保证不直接或间接投资并控股于业务与公司或其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。4、若本人/本公司直接或间接参股的公司、企业拟从事的业务与公司或其控股子公司有竞争，则本人/本公司将作为参股股东或促使本人/本公司控制的参股股东对此等事项行使否决权。5、本人/本公司不向其他业务与公司或其控股子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供公司或其控股子公司的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。6、若未来本人/本公司或本人/本公司控制的其他企业拟从事的新业务可能与公司或其控股子公司存在同业竞争，本人/本公司将本着公司或其控股子公司优先的原则与公司或其控股子公司协商解决。7、若本人/本公司或本人/本公司所控制的其他企业获得的商业机会与公司或其控股子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人/本公司承诺将上述商业机会通知公司或其控股子公司，在通知中所指定的合理期间内，如公司或其控股子公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业将放弃该商业机会，以确保公司或其控股子公司及其全体股东利益不受损</p>						
--	---	----	--	--	--	--	--	--	--

		害；如果公司或其控股子公司在通知中所指定的合理期间内不予答复或者给予否定的答复，则视为放弃该商业机会。8、若公司或其控股子公司今后从事新的业务领域，则本人/本公司及本人/本公司控制的其他公司或其他组织将不以控股方式或以参股但拥有实质控制权的方式从事与公司或其控股子公司新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括但不限于投资、收购、兼并与公司或其控股子公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。9、本人/本公司保证并促使本人的直系亲属、本人/本公司控制的其他企业遵守本承诺，并愿意承担因本人/本公司、本人的直系亲属、本人/本公司控制的其他企业违反上述承诺而给公司或其控股子公司造成的全部经济损失。						
其他	控股股东、实际控制人	关于避免资金占用的承诺函：1、截至本承诺函出具之日，本人/本公司、本人的近亲属及本人/本公司所控制的关联企业不存在以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用公司资金、资产等资源的情形。2、本人/本公司保证严格遵守相关法律法规及公司章程、资金管理制度的规定，杜绝以任何方式占用公司资金、资产等资源的行为，在任何情况下不要求公司为本人/本公司提供任何形式的担保，不从事损害公司及其他股东合法权益的行为。3、本人/本公司保证促使本人的近亲属及本人/本公司所控制的关联企业严格遵守相关法律法规及公司章程、资金管理制度的规	承诺时间： 2020/12/7	否	期限：长期	是	不适用	不适用

		定，杜绝以任何方式占用公司资金、资产等资源的行 为，在任何情况下不要求公司提供任何形式的担保，不从事损害公司及公司其他 股东合法权益的行为。4、本承诺函一经签署，即构成本人/本公司 不可撤销的法律义务。如出现因本人/本公司、本人的近亲属及本 人/本公司所控制的关联企业违反上述承诺而导致公司或公司其他 股东权益受到损害的情况，全部责任均由本人/本公司承担。						
解决 关联 交易	控股股 东、实 际控制 人、董 事、监 事、高 级管理 人员	关于减少及避免关联交易的承诺：一、除公司首次公开发行申报的 经审计财务报告披露的关联交易（如有）以外，本公司/本人以及 本公司/本人所控制的其他企业与确成硅化之间现时不存在其他任 何依照法律法规和中国证监会有关规定应披露而未披露的关联交 易。二、本公司/本人将尽量避免本公司/本人以及本公司/本人所控 制的其他企业与确成硅化发生关联交易事项，对于不可避免发生的 关联业务往来或交易将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和 等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。 三、本公司/本人及关联方将严格遵守确成硅化《公司章程》等规 范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将 按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事 项进行信息披露。本公司/本人承诺不会利用关联交易转移、输送 利润，不会通过对确成硅化行使不正当股东权利损害确成硅化及 其他股东的合法权益。四、本公司/本人如违反上述承诺给确成硅化	承诺时 间： 2020/12/7	否	期限：长 期	是	不适用	不适用

			造成损失的，本公司/本人将承担全额赔偿责任。						
与再融资相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺	<p>1、本公司/本人将严格遵守法律法规及公司章程的规定，保证不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>2、本公司/本人保证切实履行公司制定的摊薄即期回报的具体填补措施，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应的法律责任；</p> <p>3、本公司/本人保证上述承诺是真实的意思表示，并自愿接受证券监管机构、自律组织及社会公众的监督。若本公司/本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺本公司/本人同意中国证监会、上海证券交易所等监管部门按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司/本人作出相关处罚或采取相关监管措施。</p> <p>4、本公司/本人承诺出具日后至公司本次向不特定对象发行可转债实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所等监管部门作出关于填补回报措施及承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足监管部门的该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺。</p>	2023-7-26	是	本次向不特定对象发行可转债实施完毕前	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	<p>1、本人承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。</p>	2023-7-26	是	本次向不特定对象发行可转债	是	不适用	不适用

	对公司 填补回 报措施 能够得 到切实 履行作 出的承 诺	<p>3、本人承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、在中国证监会、上海证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。</p> <p>7、本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：①在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；②依法承担对公司和/或股东的补偿责任；③无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。</p>			债实施完 毕前			
其	控股股	1、若确成股份本次可转债发行首日与本公司最后一次减持确成股	2023-7-26	是	本次发行	是	不适用	不适用

	他	<p>东华威国际视情况参与本次可转债发行认购的主体作出的承诺</p>	<p>份股票或已发行的可转债的日期间隔不满六个月（含）的，本公司承诺将不参与认购确成股份本次发行的可转债，亦不会委托其他主体参与本次可转债发行认购。</p> <p>2、若本公司在本次可转债发行首日前六个月内不存在减持确成股份股票或已发行可转债的情形，本公司将视情况决定是否参与认购本次可转债。若认购成功，本公司将严格遵守《中华人民共和国证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关法律法规中关于证券交易的规定，自本次可转债发行首日至本次可转债发行完成后六个月（含）内不减持确成股份的股票或已发行的可转债。</p> <p>3、本公司承诺若参与认购本次可转债，相关资金将为公司自有资金或自筹资金，具体认购金额将根据有关法律、法规和规范性文件以及本次可转债发行具体方案和本公司届时资金状况确定。</p> <p>4、本公司自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。若本公司违反上述承诺发生减持确成股份股票、可转债的情况，本公司因减持股份所有，并依法承担由此产生的法律责任。</p>			可转债认购后六个月内			
	其他	<p>其他发行人持股 5% 以上股东及其</p>	<p>1、若确成股份本次可转债发行首日与本人及本人配偶、父母、子女最后一次减持确成股份股票或已发行的可转债的日期间隔不满六个月（含）的，本人及本人配偶、父母、子女承诺将不参与认购确成股份本次发行的可转债，亦不会委托其他主体参与本次可转债发行认购。</p>	2023-7-26	是	本次发行可转债认购后六个月内	是	不适用	不适用

	<p>一致行动人、董事（不含独立董事）、监事及高级管理人员视情况参与本次可转债发行认购的主体作出的承诺</p>	<p>2、若本人及本人配偶、父母、子女在本次可转债发行首日前六个月内不存在减持确成股份股票或已发行可转债的情形，本人将视情况决定是否参与认购本次可转债。若认购成功，本人及本人配偶、父母、子女将严格遵守《中华人民共和国证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关法律法规中关于证券交易的规定，自本次可转债发行首日至本次可转债发行完成后六个月（含）内不减持确成股份的股票或已发行的可转债。</p> <p>3、本人承诺若参与认购本次可转债，相关资金将为本人自有资金或自筹资金，具体认购金额将根据有关法律、法规和规范性文件以及本次可转债发行具体方案和本人届时资金状况确定。</p> <p>4、本人自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。若本人、本人配偶、父母、子女违反上述承诺发生减持确成股份股票、可转债的情况，本人、本人配偶、父母、子女因减持确成股份股票、可转债的所得收益全部归确成股份所有，并依法承担由此产生的法律责任。</p>						
--	---	--	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

（1）执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定无重大影响。

（2）执行《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”的规定

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”），自 2024 年 1 月 1 日起施行。其中“关于售后租回交易的会计处理”的规定允许企业自发布年度提前执行。

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

√适用 □不适用

本次会计政策变更，是公司根据国家统一的会计制度要求进行的变更，无需提交董事会、监事会和股东大会审议。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	林雯英、周鹏飞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	2年、3年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20% 以上（含 20%）的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023 年 4 月 19 日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》、《关于补充确认关	查询网站： www.sse.com 1、《第四届董事会第八次会议决议公告》 (公告编号：2023-022)

<p>联交易的议案》，补充确认公司与关联方 2020 年-2022 年日常关联交易 2,204.69 万元，并预计 2023 年度日常关联交易发生额为 3,500 万元。</p>	<p>2、《关于补充确认日常关联交易的公告》 (公告编号：2023-032)</p> <p>3、《2023 年度预计日常关联交易的公告》 (公告编号：2023-033)</p>
<p>2023 年 12 月 18 日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于增加 2023 年度日常关联交易预计额度的议案》，2023 年度日常关联交易预计额度增加 1,500 万元，故 2023 年度日常关联交易预计为 5,000 万元。</p>	<p>查询网站：www.sse.com</p> <p>1、《第四届董事会第十三次会议决议公告》 (公告编号：2023-072)</p> <p>2、《关于增加 2023 年度日常关联交易预计额度的公告》(公告编号：2023-075)</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司分别于第四届董事会第八次会议、第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于 2023 年度预计日常关联交易的议案》、《关于增加 2023 年度日常关联交易预计额度的议案》，详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的相关公告。公司 2023 年预计向益凯新材料有限公司销售商品预计 5,000 万元，实际发生额 4,834.18 万元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

2. 贷款业务

适用 不适用

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	152.92
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	6,101.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	6,531.35
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	6,684.27
担保总额占公司净资产的比例(%)	2.24
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担	0

保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	-
担保情况说明	-

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	27,890	33,390	-
券商理财产品	募集资金	8,000	0	-

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：百万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国银行无锡东湖塘支行	银行理财产品	24.5	2023-7-13	2024-1-4	募集资金	银行	是		1.3%/4.1%			24.5		是	是	
中国银行无锡东湖塘支行	银行理财产品	25.5	2023-7-13	2024-1-5	募集资金	银行	是		1.3%/4.1%			25.5		是	是	
宁波银行股份有限公司无锡太湖新城	银行理财产品	103.9	2023-8-14	2024-2-16	募集资金	银行	是		1.5%/3.05%			103.9		是	是	

支行																
中国银行 无锡东湖 塘支行	银行 理财 产品	30	2023-9- 18	2024- 4-1	募集 资金	银行	是		1.5%/2.83 %			30		是	是	
中国银行 无锡东湖 塘支行	银行 理财 产品	24.5	2023-9- 18	2024- 4-2	募集 资金	银行	是		1.5%/3.34 90%			24.5		是	是	
中国银行 无锡东湖 塘支行	银行 理财 产品	25.5	2023-9- 18	2024- 4-3	募集 资金	银行	是		1.5%/3.34 95%			25.5		是	是	
中国银行 无锡东湖 塘支行	银行 理财 产品	49	2023- 12-11	2024- 6-13	募集 资金	银行	是		1.5%/4.1 %			49		是	是	
中国银行 无锡东湖 塘支行	银行 理财 产品	51	2023- 12-11	2024- 6-14	募集 资金	银行	是		1.5%/4.10 01%			51		是	是	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
募投项目委托贷款	募集资金	159,250,321.45	159,250,321.45	-

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计	减值准备计提金额(如
-----	--------	--------	----------	----------	------	------	--------	-------	----------	---------	--------	----------	------------	------------

													划	有)
中国银行无锡 东湖塘支行	募投项 目委托 贷款	159,250,321.45	2020/12/29	2026/12/28	募集 资金	全资 子公 司	/	/	/	/	未到 期	是	是	-

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(1) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中： 超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) =(2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) =(4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2020年12月2日	70,059.90	0	62,471.60	62,471.60	62,471.60	31,620.73	50.62	3,020.87	4.84	/

(2) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

2023 年年度报告

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
年产7万吨水玻璃、7.5万吨绿色轮胎专用高分散性二氧化硅项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2020年12月1日	否	37,137.05	37,137.05	3,017.87	15,925.03	42.88	2024年12月	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
研发中心建设项目	研发	否	首次公开发行股票	2020年12月1日	否	9,641.85	9,641.85	3.00	3.00	0.03	2024年12月	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
补充流动资金	补流还贷	否	首次公开发行股票	2020年12月1日	否	15,692.70	15,692.70	0.00	15,692.70	100	全部达到	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计						62,471.60	62,471.60	3,020.87	31,620.73									

(3) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(4) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2022年12月20日	39,000.00	2022年12月20日	2023年12月17日	33,390.00	否
2023年12月18日	36,000.00	2023年12月18日	2024年12月17日		否

其他说明

1、2022年12月20日，公司召开第四届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，拟同意公司使用额度不超过人民币39,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理。公司独立董事对上述事项发表了明确的同意意见。

2、2023年12月18日，公司召开第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，拟同意公司使用额度不超过人民币36,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理。公司独立董事对上述事项发表了明确的同意意见。

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

1、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	281,844,340.00	67.51				-280,330,585.00	-280,330,585.00	1,513,755	0.36
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	34,006,750.00	7.66				-32,492,995.00	-32,492,995.00	1,513,755	0.36
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	34,006,750.00	7.66				-32,492,995.00	-32,492,995.00	1,513,755	0.36
4、外资持股	247,837,590.00	59.85				-247,837,590.00	-247,837,590.00	-	-
其中：境外法人持股	247,837,590.00	59.85						247,837,590.00	
境外自然人持股									

二、无限售条件流通股 份	135,612,560.00	32.49				280,270,585.00	280,270,585.00	415,883,145	99.64
1、人民币普通股	135,612,560.00	32.49				280,270,585.00	280,270,585.00	415,883,145	99.64
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	417,456,900.00	100.00				-60,000.00	-60,000.00	417,396,900	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2022年12月19日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，根据《2021年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）和《2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》（以下简称“《管理办法》”）的相关规定，鉴于公司本次激励计划中2名激励对象因个人原因已离职，公司拟对2021年限制性股票激励计划（以下简称“激励计划”）的2名激励对象已获授但尚未解除限售的共计5.68万股限制性股票进行回购注销，公司于2023年2月28日完成回购注销事宜。详见公司于2022年12月21日及2023年2月24日发布在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的《关于回购注销2021年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2022-070）、《关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2023-010）。

2、2023年4月28日，公司召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，根据《激励计划》和《管理办法》的相关规定，鉴于公司本次激励计划中2名激励对象因个人原因已离职，公司拟对

2021 年限制性股票激励计划的 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的共计 0.32 万股限制性股票进行回购注销，公司于 2023 年 11 月 10 日完成回购注销事宜。详见公司于 2023 年 4 月 29 日及 2023 年 11 月 8 日 发布在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2023-039）、《关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2023-069）。

3、2023 年 7 月 10 日，公司召开第四届董事会第十次会议与第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件成就的议案》，根据《管理办法》以及《激励计划》的相关规定，公司 2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件已经成就，同 意为符合条件的 73 名激励对象在第二个解除限售期合计持有的 1,177,365 股办理解除限售的相关手续。2023 年 7 月 11 日 发布在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2023-050）。

4、2023 年 11 月 30 日，公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上发布了《关于首次公开发行部分限售股上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-071）。本次限售股上市流通数量为 279,093,220 股，占公司当前总股本的 66.87%，均为公司首次公开发行前股东持有的股份，共涉及 3 位股东。本次上市流通的限售股限售期为自公司股票上市交易之日起 36 个月，于 2023 年 12 月 7 日起上市流通。

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

适用 不适用

报告期内总股本减少 60,000 股，股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指基本无影响。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
華威國際發展有限公司	247,837,590	247,837,590		-	首次公开发行原始股份限售	2023/12/7
阙成桐	17,770,080	17,770,080		-	首次公开发行原始股份限售	2023/12/7
陈小燕	13,485,550	13,485,550		-	首次公开发行原始股份限售	2023/12/7
2021 年度限制性股票激励计划激励对象 (2 期)	1,203,615	1,177,365	-26,250	-	股权激励限售股	2023/7/19
2021 年度限制性股票激励计划激励对象 (3 期)	1,547,505		-33,750	1,513,755	股权激励限售股	2024/7/12
合计	281,844,340	280,270,585	-60,000	1,513,755	/	/

1、本期解除限售股 117.7365 万股的原因是 2021 年度限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就；

2、本期解除限售股 27,915.322 万股的原因是首次公开发行原始股份限售股到期解禁；

3、公司分别于 2023 年 2 月 28 日和 2023 年 11 月 10 日完成 2021 年度限制性股票激励计划离职人员被授予股票回购注销 60,000 股，变更后公司总股本为 417,396,900 股。

2、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

1、2022 年 12 月 19 日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，根据《2021 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）和《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》（以下简称“《管理办法》”）的相关规定，鉴于公司本次激励计划中 2 名激励对象因个人原因已离职，公司拟对 2021 年限制性股票激励计划（以下简称“激励计划”）的 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的共计 5.68 万股限制性股票进行回购注销，公司于 2023 年 2 月 28 日完成回购注销事宜。详见公司于 2022 年 12 月 21 日及 2023 年 2 月 24 日 发布在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2022-070）、《关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2023-010）。

2、2023 年 4 月 28 日，公司召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，根据《激励计划》和《管理办法》的相关规定，鉴于公司本次激励计划中 2 名激励对象因个人原因已离职，公司拟对 2021 年限制性股票激励计划的 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的共计 0.32 万股限制性股票进行回购注销，公司于 2023 年 11 月 10 日完成回购注销事宜。详见公司于 2023 年 4 月 29 日及 2023 年 11 月 8 日 发布在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2023-039）、《关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2023-069）。

完成以上 2 次回购注销，导致公司总股本减少 6 万股，截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本变更为 417,396,900 股。

报告期初，公司资产总额为 308,868.53 万元，负债总额为 43,088.34 万元，资产负债率为 13.95%。报告期末，资产总额为 341,765.72 万元，负债总额为 43,842.41 万元，资产负债率为 12.83%。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

3、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	14,801
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,543
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
華威國際發展 有限公司	-	247,837,590	59.38	0	无	0	境外法人
阙成桐	-	17,770,080	4.26	0	无	0	境内自然人
基本养老保险 基金八零二组 合	8,682,803	15,111,203	3.62	0	无	0	其他
陈小燕	-	13,485,550	3.23	0	无	0	境内自然人
南京同行创业 投资合伙企业 (有限合伙)	-	11,550,000	2.77	0	无	0	其他

中国工商银行股份有限公司—广发多因子灵活配置混合型证券投资基金		4,851,100	1.16	0	无	0	其他
中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金	-25,000	4,794,300	1.15	0	无	0	其他
全国社保基金一一三组合	4,481,900	4,481,900	1.07	0	无	0	其他
大成基金管理有限公司—社保基金 2001 组合	2,903,200	2,903,200	0.70	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—诺安先锋混合型证券投资基金	-644,501	2,715,399	0.65	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
華威國際發展有限公司	247,837,590	人民币普通股	247,837,590				
阙成桐	17,770,080	人民币普通股	17,770,080				
基本养老保险基金八零二组合	15,111,203	人民币普通股	15,111,203				
陈小燕	13,485,550	人民币普通股	13,485,550				

南京同行创业投资合伙企业（有限合伙）	11,550,000	人民币普通股	11,550,000
中国工商银行股份有限公司—广发多因子灵活配置混合型证券投资基金	4,851,100	人民币普通股	4,851,100
中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金	4,794,300	人民币普通股	4,794,300
全国社保基金一一三组合	4,481,900	人民币普通股	4,481,900
大成基金管理有限公司—社保基金 2001 组合	2,903,200	人民币普通股	2,903,200
中国工商银行股份有限公司—诺安先锋混合型证券投资基金	2,715,399	人民币普通股	2,715,399
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	华威国际为本公司控股股东，阙伟东、陈小燕分别持有华威国际 80%、20% 的股权，阙伟东与陈小燕系夫妻关系，为公司的实际控制人。股东阙成桐为阙伟东、陈小燕之子，为公司实际控制人之一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	退出	0	0	-	-
上海高毅资产管理合伙企（有限合伙）—高毅晓峰 2 号致信基金	退出	0	0	-	-
中国农业银行股份有限公司—大成新锐产业混合型证券投资基金	退出	0	0	1,399,300	0.34
中国工商银行股份有限公司—广发多因子灵活配置混合型证券投资基金	新增	0	0	4,851,100	1.16
全国社保基金一一三组合	新增	0	0	4,481,900	1.07
大成基金管理有限公司—社保基金 2001 组合	新增	0	0	2,903,200	0.70

注：1、股东中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—高毅晓峰鸿远集合资金信托计划期末普通账户、信用账户持股不在公司前 200 名内；

2、股东上海高毅资产管理合伙企（有限合伙）—高毅晓峰 2 号致信基金期末普通账户、信用账户持股不在公司前 200 名内；

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

4、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	华威国际发展有限公司
单位负责人或法定代表人	阚伟东
成立日期	2001 年 12 月 3 日
主要经营业务	贸易和投资（Trading and Investment）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	-
其他情况说明	-

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

请参见以下“公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图”。

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	阙伟东
国籍	中国香港
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	/

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

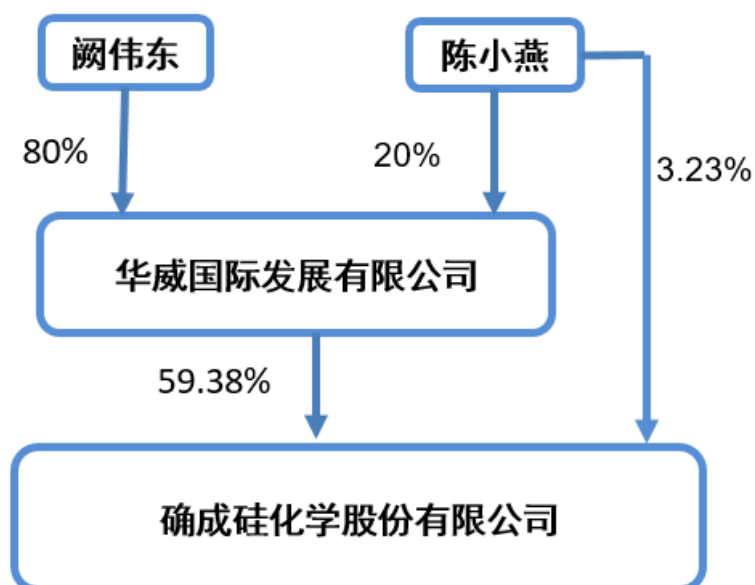
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

6、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

7、股份限制减持情况说明

适用 不适用

8、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

一、 审计意见

我们审计了确成硅化学股份有限公司（以下简称确成股份）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
确成股份的营业收入主要来源于在中国国内及海外市场向轮胎生产商和饲料添加剂生产企业销售二氧化硅。2023 年度，确成股份营业收入 181,035.79 万元，其中二氧化硅收入 178,187.16 万元，占	根据财务报表附注三、（二十三），外销以货物报关后装船出口日为外销收入确认时点；内销一般在货物运抵买方指定地点，买方对货物进行收货验收后确认为销售的实现；部分客户根据合同约定，在货物发货到对方仓库，根据对方耗用通知单确认为销售的实现。我们实施的审计程序主要包括：①我们通过审阅销售合同与管理层的访谈，了解和评估了确成股份的收入确认政策。②我们向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。③我们了解并测试了与收入相关的内部控制，确定其可依赖。④对收入和成本执行分析程序，包括：区别外销收入和内销收入、本期各月度收入、成本、毛利波动分

<p>营业收入的98.43%。由于收入确认存在重大错报的固有风险，且收入是确成股份的关键业绩指标之一。因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序。⑤结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入真实性。⑥针对可能出现的完整性风险，我们实施了具有针对性的审计程序，包括但不限于：在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认，是否存在截止问题；在产成品监盘时，增加从实物到账的抽查比例，以确认产成品是否有发出未记录。</p>
---	--

四、其他信息

确成股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括确成股份 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督确成股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、

伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就确成股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：林雯英

（项目合伙人）

中国注册会计师：周鹏飞

中国·上海

二〇二四年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位: 确成硅化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	(一)	474,965,575.77	596,298,702.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	333,966,786.53	205,000,000.00
衍生金融资产	(三)	458.44	22,900.00
应收票据			
应收账款	(四)	457,519,906.83	517,214,979.36
应收款项融资	(五)	179,904,830.13	49,982,210.32
预付款项	(六)	16,743,332.58	24,657,066.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七)	2,070,472.81	188,376.73
其中: 应收利息			
应收股利	(八)		
买入返售金融资产			
存货	(八)	182,291,229.20	228,710,439.44
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(九)	74,690,001.60	32,153,250.00
其他流动资产	(十)	476,064,342.26	342,996,255.07
流动资产合计		2,198,216,936.15	1,997,224,180.20
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)	9,453,884.07	7,241,844.10
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(十二)	754,563,683.26	623,638,784.52
在建工程	(十三)	292,826,741.42	292,483,753.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十四)	5,711,671.46	6,077,882.42
无形资产	(十五)	103,305,239.31	102,929,449.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十六)	6,908,717.43	7,105,640.55
递延所得税资产	(十七)	20,278,136.12	18,409,707.16
其他非流动资产	(十八)	26,392,231.98	33,574,040.44
非流动资产合计		1,219,440,305.05	1,091,461,101.91
资产总计		3,417,657,241.20	3,088,685,282.11
流动负债：			
短期借款	(二十)	81,386,710.81	20,140,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	(二十一)	25,149.99	2,311.12
衍生金融负债	(二十二)	89,143.58	
应付票据	(二十三)	35,350,000.00	89,120,000.00
应付账款	(二十四)	239,621,722.27	223,868,484.32
预收款项			
合同负债	(二十五)	4,689,964.77	3,350,540.38
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	(二十六)	22,893,605.69	17,474,256.27
应交税费	(二十七)	38,422,785.59	48,599,642.96
其他应付款	(二十八)	15,590,899.76	27,478,558.33
其中：应付利息			
应付股利		189,795.00	166,740.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十九)		179,735.19
其他流动负债	(三十)	95,122.15	256,744.32
流动负债合计		438,165,104.61	430,470,272.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
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	(三十一)	258,973.78	409,646.14
递延所得税负债	(十七)		3,435.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		258,973.78	413,081.14
负债合计		438,424,078.39	430,883,354.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(三十二)	417,396,900.00	417,456,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	(三十三)	806,776,728.96	811,453,723.71
减：库存股	(三十四)	32,195,858.65	42,720,690.40
其他综合收益	(三十五)	14,102,640.67	4,228,413.20
专项储备	(三十六)	1,452,494.51	4,586,107.08
盈余公积	(三十七)	209,962,486.16	209,962,486.16
一般风险准备			
未分配利润	(三十八)	1,561,313,082.67	1,252,834,902.46
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,978,808,474.32	2,657,801,842.21
少数股东权益		424,688.49	85.87
所有者权益 (或股东权益) 合计		2,979,233,162.81	2,657,801,928.08
负债和所有者权益 (或股东 权益) 总计		3,417,657,241.20	3,088,685,282.11

公司负责人：阙伟东 主管会计工作负责人：王今 会计机构负责人：曹力荣

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:确成硅化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		319,915,046.52	480,916,400.95
交易性金融资产		333,966,786.53	205,000,000.00
衍生金融资产		458.44	
应收票据			
应收账款	(一)	398,507,049.10	467,316,886.61
应收款项融资		165,430,442.82	25,005,990.12
预付款项		221,570,527.01	319,080,806.36
其他应收款	(二)	1,551,979.08	164,098.70

其中：应收利息			
应收股利			
存货		54,972,557.57	68,526,016.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		74,690,001.60	32,153,250.00
其他流动资产		542,148,659.43	451,186,421.84
流动资产合计		2,112,753,508.10	2,049,349,870.58
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	656,289,339.18	573,267,012.62
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		174,589,170.18	108,727,099.38
在建工程		102,763,416.46	104,855,018.25
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,711,671.46	6,077,882.42
无形资产		18,203,844.78	18,716,419.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,595,645.61	3,975,220.43
其他非流动资产		8,685,717.06	16,175,201.10
非流动资产合计		967,838,804.73	831,793,853.57
资产总计		3,080,592,312.83	2,881,143,724.15
流动负债：			
短期借款		30,036,539.17	
交易性金融负债		25,149.99	2,311.12

衍生金融负债		89,143.58	
应付票据		46,920,000.00	89,120,000.00
应付账款		118,576,107.67	147,281,300.71
预收款项			
合同负债		4,396,683.56	2,688,118.78
应付职工薪酬		13,400,994.95	10,301,323.81
应交税费		34,120,061.51	34,284,308.73
其他应付款		14,772,136.52	26,337,193.68
其中：应付利息			
应付股利		189,795.00	166,740.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			179,735.19
其他流动负债		56,995.59	170,629.51
流动负债合计		262,393,812.54	310,364,921.53
非流动负债：			
长期借款			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		262,393,812.54	310,364,921.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		417,396,900.00	417,456,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		821,624,934.53	826,301,929.28
减：库存股		32,195,858.65	42,720,690.40
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		208,728,450.00	208,728,450.00
未分配利润		1,402,644,074.41	1,161,012,213.74
所有者权益（或股东权益）合计		2,818,198,500.29	2,570,778,802.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,080,592,312.83	2,881,143,724.15

公司负责人：阙伟东 主管会计工作负责人：王今 会计机构负责人：曹力荣

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		1,810,357,875.95	1,746,472,211.00
其中：营业收入	（三十九）	1,810,357,875.95	1,746,472,211.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,375,215,513.71	1,316,967,061.07
其中：营业成本	（三十九）	1,277,437,462.72	1,247,523,109.68
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	(四十)	17,414,487.59	14,983,162.62
销售费用	(四十一)	11,921,711.19	7,462,123.75
管理费用	(四十二)	62,947,943.50	64,442,705.82
研发费用	(四十三)	62,455,080.63	61,075,535.13
财务费用	(四十四)	-56,961,171.92	-78,519,575.93
其中：利息费用		2,404,832.83	2,226,273.75
利息收入		39,938,041.22	12,745,694.95
加：其他收益	(四十五)	8,126,595.97	3,355,810.80
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十六)	14,044,660.12	22,368,082.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,148,418.75	-258,155.90
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）	(四十七)	-67,637.48	-3,537,608.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(四十八)	2,686,187.35	-4,028,214.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(四十九)	-562,379.94	-5,294,543.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		459,369,788.26	442,368,676.24
加：营业外收入	(五十)	9,337,257.77	8,322,468.48
减：营业外支出	(五十一)	1,887,652.75	5,218,908.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		466,819,393.28	445,472,236.63

减：所得税费用	(五十二)	54,384,269.88	65,010,162.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		412,435,123.40	380,462,073.88
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		412,435,123.40	380,462,073.88
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		412,510,430.21	380,462,069.28
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-75,306.81	4.60
六、其他综合收益的税后净额		9,874,227.47	17,601,513.83
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		9,874,227.47	17,601,509.60
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		9,874,227.47	17,601,509.60
(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		9,874,227.47	17,601,509.60
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			4.23
七、综合收益总额		422,309,350.87	398,063,587.71
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		422,384,657.68	398,063,578.88
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-75,306.81	8.83
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.99	0.92
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.99	0.92

司负责人：阚伟东 主管会计工作负责人：王今 会计机构负责人：曹力荣

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	(四)	1,509,650,067.59	1,473,841,651.98
减：营业成本	(四)	1,087,844,024.02	1,052,391,913.48
税金及附加		10,363,402.74	8,391,661.79
销售费用		10,469,222.04	7,322,352.67
管理费用		33,661,085.77	38,360,563.31
研发费用		48,326,844.12	47,185,525.12
财务费用		-54,102,712.77	-80,955,207.59
其中：利息费用		1,052,418.89	163,893.07

利息收入		36,399,161.48	12,400,720.99
加：其他收益		1,949,732.82	
投资收益（损失以“－”号填列）	（五）	18,965,194.64	26,494,046.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,148,418.75	-258,155.90
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）		-44,737.48	-3,560,508.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,239,998.95	-4,331,690.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）			74,349.17
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		397,198,390.60	419,821,039.65
加：营业外收入		5,359,601.67	6,388,632.92
减：营业外支出		176,575.48	955,986.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		402,381,416.79	425,253,686.37
减：所得税费用		56,717,306.12	59,476,131.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		345,664,110.67	365,777,554.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		345,664,110.67	365,777,554.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净			

额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(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		345,664,110.67	365,777,554.95
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.83	0.88
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.83	0.88

公司负责人：阚伟东 主管会计工作负责人：王今 会计机构负责人：曹力荣

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,336,686,495.52	1,245,627,623.45
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		33,263,696.47	66,028,202.05
收到其他与经营活动有关的现金	(五十四)	38,973,464.83	26,787,677.91
经营活动现金流入小计		1,408,923,656.82	1,338,443,503.41
购买商品、接受劳务支付的现金		729,276,183.96	677,086,899.95
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现			

金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		104,427,191.64	95,283,052.59
支付的各项税费		102,771,107.73	76,483,003.87
支付其他与经营活动有关的现金	(五十四)	82,618,839.14	74,569,203.97
经营活动现金流出小计		1,019,093,322.47	923,422,160.38
经营活动产生的现金流量净额		389,830,334.35	415,021,343.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,243,672,718.00	724,000,778.49
取得投资收益收到的现金		14,493,564.21	22,626,238.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,036,460.26	412,719.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(五十四)	1,227,609.00	
投资活动现金流入小计		1,267,430,351.47	747,039,736.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		218,293,770.86	196,150,631.05
投资支付的现金		1,526,733,400.00	930,687,618.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(五十四)		1,227,609.00
投资活动现金流出小计		1,745,027,170.86	1,128,065,858.05
投资活动产生的现金流量净额		-477,596,819.39	-381,026,122.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投		500,000.00	

资收到的现金			
取得借款收到的现金		141,138,800.00	124,211,331.20
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		141,638,800.00	124,211,331.20
偿还债务支付的现金		81,036,556.87	179,864,625.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,317,152.12	210,499,645.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十四)	2,178,628.56	34,625,022.59
筹资活动现金流出小计		188,532,337.55	424,989,293.02
筹资活动产生的现金流量净额		-46,893,537.55	-300,777,961.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		20,547,423.46	72,578,560.93
五、现金及现金等价物净增加额		-114,112,599.13	-194,204,179.90
加：期初现金及现金等价物余额		588,743,774.90	782,947,954.80
六、期末现金及现金等价物余额		474,631,175.77	588,743,774.90

公司负责人：阚伟东 主管会计工作负责人：王今 会计机构负责人：曹力荣

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,028,200,671.45	1,036,976,438.08
收到的税费返还		24,460,218.53	36,650,532.26
收到其他与经营活动有关的现金		29,560,019.03	19,562,517.79

经营活动现金流入小计		1,082,220,909.01	1,093,189,488.13
购买商品、接受劳务支付的现金		578,048,608.51	748,577,676.21
支付给职工及为职工支付的现金		53,170,835.20	51,506,937.52
支付的各项税费		65,520,748.09	51,271,309.48
支付其他与经营活动有关的现金		62,156,491.74	53,030,397.35
经营活动现金流出小计		758,896,683.54	904,386,320.56
经营活动产生的现金流量净额		323,324,225.47	188,803,167.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,184,704,468.82	794,000,778.49
取得投资收益收到的现金		20,113,613.39	26,752,202.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,035,584.15	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,212,853,666.36	820,752,981.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,891,886.55	45,537,594.99
投资支付的现金		1,516,777,296.12	1,024,336,869.29
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,606,669,182.67	1,069,874,464.28
投资活动产生的现金流量净额		-393,815,516.31	-249,121,483.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,038,800.00	70,127,018.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		40,038,800.00	70,127,018.00
偿还债务支付的现金		40,138,800.00	70,127,018.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		104,922,181.35	208,437,264.55

支付其他与筹资活动有关的现金		2,178,628.56	34,625,022.59
筹资活动现金流出小计		147,239,609.91	313,189,305.14
筹资活动产生的现金流量净额		-107,200,809.91	-243,062,287.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19,233,803.32	69,211,184.88
五、现金及现金等价物净增加额		-158,458,297.43	-234,169,417.87
加：期初现金及现金等价物余额		478,038,943.95	712,208,361.82
六、期末现金及现金等价物余额		319,580,646.52	478,038,943.95

公司负责人：阙伟东 主管会计工作负责人：王今 会计机构负责人：曹力荣

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	417,456,900.00				811,453,723.71	42,720,690.40	4,228,413.20	4,586,107.08	209,962,486.16		1,252,834,902.46		2,657,801,842.21	85.87	2,657,801,928.08
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	417,456,900.00				811,453,723.71	42,720,690.40	4,228,413.20	4,586,107.08	209,962,486.16		1,252,834,902.46		2,657,801,842.21	85.87	2,657,801,928.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-60,000.00				-4,676,994.75	-10,524,831.75	9,874,227.47	-3,133,612.57			308,478,180.21		321,006,632.11	424,602.62	321,431,234.73
(一)综合收							9,874,227.47				412,510,430.21		422,384,657.68	-75,306.81	422,309,350.87

2023 年年度报告

益总额														
(二) 所有者 投入和 减少资 本	-60,000.00				-4,676,994.75	-10,524,831.75						5,787,837.00	500,000.00	6,287,837.00
1. 所有 者投入 的普通 股	-60,000.00				-462,000.00							-522,000.00	500,000.00	-22,000.00
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					-4,575,453.47							-4,575,453.47		-4,575,453.47
4. 其他					360,458.72	-10,524,831.75						10,885,290.47		10,885,290.47
(三) 利润分 配										-104,032,250.00		-104,032,250.00		-104,032,250.00
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										-104,032,250.00		-104,032,250.00		-104,032,250.00

2023 年年度报告

分配															
4. 其他															
(四) 所有者 权益内 部结转															
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)															
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)															
3. 盈余 公积弥 补亏损															
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益															
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益															
6. 其他															
(五) 专项储 备								-3,133,612.57					-3,133,612.57		-3,133,612.57

2023 年年度报告

1. 本期提取							2,919,074.27				2,919,074.27		2,919,074.27		
2. 本期使用							6,052,686.84				6,052,686.84		6,052,686.84		
(六) 其他												-90.57	-90.57		
四、本期末余额	417,396,900.00				806,776,728.96	32,195,858.65	14,102,640.67	1,452,494.51	209,962,486.16		1,561,313,082.67		2,978,808,474.32	424,688.49	2,979,233,162.81

项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	417,587,900.00				800,825,566.57	31,058,130.00	-13,373,096.40	3,884,211.25	179,085,498.43		1,111,621,370.91		2,468,573,320.76	77.04	2,468,573,397.80	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	417,587,900.00				800,825,566.57	31,058,130.00	-13,373,096.40	3,884,211.25	179,085,498.43		1,111,621,370.91		2,468,573,320.76	77.04	2,468,573,397.80	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-131,000.00				10,628,157.14	11,662,560.40	17,601,509.60	701,895.83	30,876,987.73		141,213,531.55		189,228,521.45	8.83	189,228,530.28	
（一）综合收益总额							17,601,509.60				380,462,069.28		398,063,578.88	8.83	398,063,587.71	
（二）所有者投入和减少资本	-131,000.00				10,628,157.14	11,662,560.40							-1,165,403.26		-1,165,403.26	
1. 所有者投入的普通股	-131,000.00				-1,008,700.00								-1,139,700.00		-1,139,700.00	
2. 其他权益工具持有者投入																

2023 年年度报告

资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,636,857.14								11,636,857.14	11,636,857.14	
4. 其他						11,662,560.40							-11,662,560.40	-11,662,560.40	
(三) 利润分配									30,876,987.73	-239,248,537.73			-208,371,550.00	-208,371,550.00	
1. 提取盈余公积									30,876,987.73	-30,876,987.73					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配													-208,371,550.00	-208,371,550.00	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								701,895.83					701,895.83	701,895.83	
1. 本期提取								2,937,313.50					2,937,313.50	2,937,313.50	
2. 本期使用								2,235,417.67					2,235,417.67	2,235,417.67	
(六) 其他															
四、本期末余额	417,456,900.00				811,453,723.71	42,720,690.40	4,228,413.20	4,586,107.08	209,962,486.16		1,252,834,902.46		2,657,801,842.21	85.87	2,657,801,928.08

公司负责人：阙伟东 主管会计工作负责人：王今 会计机构负责人：曹力荣

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	417,456,900.00				826,301,929.28	42,720,690.40			208,728,450.00	1,161,012,213.74	2,570,778,802.62
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	417,456,900.00				826,301,929.28	42,720,690.40			208,728,450.00	1,161,012,213.74	2,570,778,802.62
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	-60,000.00				-4,676,994.75	-10,524,831.75				241,631,860.67	247,419,697.67
(一)综合收益总额										345,664,110.67	345,664,110.67
(二)所有者投入和减少资本	-60,000.00				-4,676,994.75	-10,524,831.75					5,787,837.00
1.所有者投入的普通股	-60,000.00				-462,000.00						-522,000.00
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					-4,575,453.47						-4,575,453.47
4.其他					360,458.72	-10,524,831.75					10,885,290.47
(三)利润分配										-104,032,250.00	-104,032,250.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-104,032,250.00	-104,032,250.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											

2023 年年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	417,396,900.00				821,624,934.53	32,195,858.65			208,728,450.00	1,402,644,074.41	2,818,198,500.29

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	417,587,900.00				815,673,772.14	31,058,130.00			177,851,462.27	1,034,483,196.52	2,414,538,200.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	417,587,900.00				815,673,772.14	31,058,130.00			177,851,462.27	1,034,483,196.52	2,414,538,200.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-131,000.00				10,628,157.14	11,662,560.40			30,876,987.73	126,529,017.22	156,240,601.69
（一）综合收益总额										365,777,554.95	365,777,554.95
（二）所有者投入和减少资本	-131,000.00				10,628,157.14	11,662,560.40					-1,165,403.26
1. 所有者投入的普通股	-131,000.00				-1,008,700.00						-1,139,700.00
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					11,636,857.14						11,636,857.14
4. 其他						11,662,560.40					-11,662,560.40
（三）利润分配									30,876,987.73	-239,248,537.73	-208,371,550.00
1. 提取盈余公积									30,876,987.73	-30,876,987.73	
2. 对所有者（或股东）的分配										-208,371,550.00	-208,371,550.00
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											

2023 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	417,456,900.00				826,301,929.28	42,720,690.40			208,728,450.00	1,161,012,213.74	2,570,778,802.62

公司负责人：阙伟东 主管会计工作负责人：王今 会计机构负责人：曹力荣

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

确成硅化学股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名无锡确成硅化学有限公司系于 2003 年 1 月 28 日经江苏省无锡工商行政管理局批准，由华威国际发展有限公司 2003 年 1 月发起设立，注册资本 150 万美元。

2006 年 4 月 4 日，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，公司第一次增资，增加注册资本至 255 万美元，由投资者华威国际发展有限公司追加投资 105 万美元。2006 年 6 月 18 日，根据公司股东会决议及修改后公司章程规定，公司第二次增资，增加注册资本至 500 万美元，由投资者华威国际发展有限公司追加投资 245 万美元。

2007 年 6 月 15 日，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，公司第三次增资，增加注册资本至 700 万美元，由投资者华威国际发展有限公司追加投资 807,002 美元，以 2006 年度利润转增资本投入 1,192,998 美元。

2009 年 5 月 20 日，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，公司第四次增资，增加注册资本至 800 万美元，以 2007 年度利润转增资本投入 100 万美元。

2011 年 4 月 27 日，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，公司增加注册资本至 833.6131 万美元，由无锡确成同心投资企业（有限合伙）投入 33.6131 万美元。

2011 年 5 月 5 日，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，公司增加注册资本至 934.4534 万美元，分别由苏州嘉岳九鼎投资中心（有限合伙）投入 33.0758 万美元；嘉兴永泽九鼎投资中心（有限合伙）投入 34.1514 万美元；天津优势股权投资基金合伙企业（有限合伙）投入 16.8066 万美元；佛山市优势集成创业投资合伙企业（有限合伙）投入 16.8065 万美元。

2011 年 5 月 31 日，根据公司董事会决议及修改后公司章程规定，公司增加注册资本至 1,008.4027 万美元，分别由天津红杉聚业股权投资合伙企业（有限合伙）投入 33.6131 万美元；无锡凯鹏华盈确盈投资合伙企业（有限合伙）投入 16.8404 万美元；无锡晶磐投资企业（有限合伙）投入 23.4958 万美元。

2011 年 11 月 10 日，根据《公司法》有关规定及公司折股方案，公司以 2011 年 5 月 31 日经审计的所有者权益（净资产）人民币 440,117,932.81 元按每股面值 1 元折算成公司的股本，共折合 150,000,000 股，共计股本人民币壹亿伍仟万元，同时转入资本公积 290,117,932.81 元。公司于 2011 年 12 月 1 日在江苏省无锡工商局领取了注册号为 320200400014746 的营业执照，股本 150,000,000.00 元。公司名称变更为确成硅化学股份有限公司。

2015 年 10 月 12 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。2016 年 3 月 24 日，根据公司第一届董事会第十九次会议、2016 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司股票发行方案的议案》，公司非公开发行股票 8,137,500 股，发行价格为 16 元/股，募集资金总

额为 130,200,000.00 元；股本增至 158,137,500.00 元。2016 年 1 月 15 日，经无锡市锡山区商务局批复（锡山外资【2016】3 号）同意本次增资，变更后的注册资本为人民币 158,137,500.00 元。

2016 年 4 月 27 日，根据公司 2015 年年度股东大会审议通过的《2015 年年度权益分派方案》，以 158,137,500 股股本为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 12 股，共计转增股本 189,765,000 股。2016 年 5 月 16 日，经无锡市锡山区商务局批复（锡山外资【2016】14 号）同意本次增资，变更后的注册资本为人民币 347,902,500.00 元。

2017 年 5 月 15 日，根据公司召开 2016 年度股东大会决议，以 347,902,500 股股本为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 0.5 股，共计转增股本 17,395,125 股，新增注册资本 17,395,125.00 元，变更后的注册资本为人民币 365,297,625.00 元。

2020 年 8 月 26 日，根据公司第三届董事会第九次会议决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020] 2296 号《关于核准成硅化学股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 48,720,375 股，发行价格为 14.38 元/股，共计募集资金净额为人民币 624,715,956.65 元，其中人民币 48,720,375.00 元记入“实收资本（股本）”，资本溢价人民币 575,995,581.65 元记入“资本公积”，变更后的股本为人民币 414,018,000.00 元。

2021 年 5 月 18 日，根据公司召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》和《关于 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》。并于之后披露了《公司 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。2021 年 7 月 1 日，根据公司召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量和授予价格的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司共计向全部 81 名激励对象授予限制性股票 3,569,900 股。授予价格为 8.70 元/股。增加注册资本人民币 3,569,900.00 元，变更后的注册资本为人民币 417,587,900.00 元。

2022 年 2 月 22 日，公司召开第三届董事会第十八次会议与第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司对本次激励计划的 3 名激励对象已获授但尚未解除限售的共计 13 万股限制性股票进行回购注销。注销完成后的注册资本为人民币 417,457,900.00 元。

2022 年 7 月 5 日，公司召开第四届董事会第二次会议与第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划回购价格调整的议案》。公司拟对本次激励计划的 1 名激励对象已获授但尚未解除限售的共计 0.1 万股限制性股票进行回购注销。注销完成后的注册资本为人民币 417,456,900.00 元。

2022 年 12 月 19 日，公司召开第四届董事会第五次会议与第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司对本次激励计划的 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的共计 5.68 万股限制性股票进行回购注销。注销完成后的注册资本为人民币 417,400,100.00 元。

2023 年 4 月 28 日，公司召开第四届董事会第五次会议与第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司对本次激励计划的 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的共计 0.32 万股限制性股票进行回购注销。注销完成后的注册资本为人民币 417,396,900.00 元。

公司于 2023 年 11 月 27 日取得由无锡市市场监督管理局颁发的企业法人营业执照，统一社会信用代码为：91320200746213635E，注册资本为：41,739.69 万元。

公司的注册地为：无锡市锡山区东港镇青港路 25 号。

公司法定代表人：阙伟东。

公司经营范围：研发、生产饲料添加剂（限二氧化硅（I））；研发、生产无机粉体填料（限白炭黑、二氧化硅、纳米二氧化硅）。（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）

本公司的母公司为华威国际发展有限公司，本公司的实际控制人为阙伟东和陈小燕。

2. 合并财务报表范围

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
无锡东沃化能有限公司（以下简称“无锡东沃”）
安徽阿喜绿色科技有限公司（以下简称“安徽阿喜”）
确成硅化国际发展有限公司（以下简称“确成国际”）
确成硅（泰国）有限公司（以下简称“确成泰国”）
上海确成国际贸易发展有限公司（以下简称“上海确成”）
三明阿福硅材料有限公司（以下简称“三明阿福”）
无锡确安科技发展有限公司（以下简称“无锡确安”）
海南海之沃科技发展有限公司（以下简称“海之沃”）
无锡成全投资发展有限公司（以下简称“无锡成全”）

本报告期合并范围变化情况详见第十节 财务报告“九、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见第十节 财务报告“十、在其他主体中的权益”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司应评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力，若评价结果表明对持续经营能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额大于等于应收款项余额的 5%
重要的坏账准备转回或核销	金额大于等于 200 万
账龄超过 1 年的重要预付账款	金额大于等于 200 万
账龄超过 1 年的重要应付账款	金额大于等于 200 万
账龄超过 1 年的重要其他应付款	金额大于等于 200 万
账龄超过 1 年的重要合同负债	金额大于等于 200 万
重要的非全资子公司	非全资子公司的收入、净利润或净资产对合并财务报表相应项目的影响在 10% 以上

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确

认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进

行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对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金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对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金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对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金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

- 1、 存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、合同履约成本等；
- 2、 存货的发出计价方法：存货发出时按加权平均法计价；
- 3、 存货的盘存制度：采用永续盘存制；
- 4、 纸质易耗品和包装物的摊销方法：一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对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金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准适用 不适用**18. 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**适用 不适用**终止经营的认定标准和列报方法**适用 不适用**19. 长期股权投资**适用 不适用**1、 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定**(1) 企业合并形成的长期股权投资**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	9.5-4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
专用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

22. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

23. 借款费用

适用 不适用

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	年限平均法	0	出让土地使用期限
技术转让费	5 年	年限平均法	0	技术转让协议
财务软件	5 年	年限平均法	0	预计软件更新升级期间

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
码头泊位费	在受益期内平均摊销	48.75 年

29. 合同负债

适用 不适用

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时刻履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。

- 客户已接受该商品或服务。

本公司的结算模式主要具体原则：

外销以货物报关后装船出口日为外销收入确认时点；

内销一般在货物运抵买方指定地点，买方对货物进行收货验收后确认为销售的实现。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、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；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

适用 不适用

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：补助企业相关资产的购建；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补偿企业相关费用或损失；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关

或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对

与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十七）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作

为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照“第十节、五、34 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

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

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

安全费用

1、 计提标准：

根据财政部财资[2022]136 号文件的规定，危险品生产企业的安全费以上年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取：（1）全年实际销售收入在 1000 万元及以下的，按照 4.5%提取；（2）全年实际销售收入在 1000 万元至 10000 万元（含）的部分，按照 2.25% 提取；（3）全年实际销售收入在 10000 万元至 100000 万元（含）的部分，按照 0.55% 提取；（4）全年实际销售收入在 100000 万元以上的部分，按照 0.2%提取。

2、 核算方法：

根据财政部《企业会计准则解释第 3 号》（财会[2009]8 号）的有关规定，安全生产费用核算方法如下：（1）按规定标准提取时，借记“制造费用”科目，贷记“专项储备——安全 费”科目。（2）企业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。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，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。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

其他说明

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定无重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”的规定

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”），自 2024 年 1 月 1 日起施行。其中“关于售后租回交易的会计处理”的规定允许企业自发布年度提前执行。

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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，在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%、7%、6%
城市维护建设税	按应缴纳流转税税额计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%、20%
土地使用税	按使用的土地面积定额征收	确成股份：1.5 元/平方米、 无锡东沃：3 元/平方米、 安徽阿喜：8 元/平方米、 三明阿福：0.8 元/平方米
教育费附加及地方教育费附加	按应缴纳流转税税额计缴	3%、2%
环境保护税	应税大气污染物按照污染物排放量折合的污染当量数 确定；应税水污染物按照污染物排放量折合的污染当量数确定；应税固体废物按照固体废物的排放量确定；	按应税税目及系数

应税噪声按照超过国家规定标准的分贝数确定。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
无锡东沃化能有限公司	25%
安徽阿喜绿色科技有限公司	25%
确成硅化国际发展有限公司	16.5%
确成硅（泰国）有限公司	20%
上海确成国际贸易发展有限公司	25%
三明阿福硅材料有限公司	25%
无锡确安科技发展有限公司	25%
海南海之沃科技发展有限公司	25%
无锡成全投资发展有限公司	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

公司于 2022 年 11 月 18 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202232017991，

有效期三年，公司从 2022 年度至 2024 年度企业所得税减按 15% 计征。控股子公司无锡东沃化能有限公司根据财政部、国家税务局、国家发展改革委财税

[2008]117 号“关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）的通知”，

经江苏省经济贸易委员会审核，公司硫磺制酸余热产品被认定为资源综合利用产品，

并于 2013 年 12 月 9 日核发了苏综证书电（2013）第 41 号《资源综合利用认定证书》，公司蒸汽和电的销售收入享受减按 90% 计入收入总额的税收优惠。

控股子公司无锡东沃化能有限公司根据财政部国家税务总局财税〔2015〕78 号“关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知”，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务(以下称销售综合利用产品和劳务)，可享受增值税即征即退政策。具体综合利用的资源名称、综合利用产品和劳务名称、技术标准和相关条件、退税比例等按照本通知所附《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(以下简称《目录》)的相关规定执行，自 2015 年 7 月 1 日起执行。《财政部、国家税务总局关于调整完善资源综合利用及劳务增值税政策的通

知》(财税〔2011〕115号)同时废止。控股子公司海之沃根据财政部、税务总局《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政

策的通知》(2020年6月23日)，注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按15%征收企业所得税。

控股子公司确成泰国根据BOI颁发的《投资促进委员会投资促进证》，泰国公司生产销售符合相关政策，自产生业务收入之日起享受税收优惠政策。根据上述规定本年度泰国公司对于符合当地投资促进委员会优惠政策的所得额免征企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	136,989.27	180,718.97
银行存款	466,785,266.29	586,338,235.42
其他货币资金	8,043,320.21	9,779,748.34
合计	474,965,575.77	596,298,702.73
其中：存放在境外的款项总额	78,853,782.79	46,551,869.56

其他说明

不适用

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	333,966,786.53	205,000,000.00	/
其中：			
结构性存款	333,900,000.00	205,000,000.00	/
远期结汇	33,175.12		/
外汇掉期	33,611.41		

合计	333,966,786.53	205,000,000.00	/
----	----------------	----------------	---

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期货		22,900.00
外汇期权	458.44	
合计	458.44	22,900.00

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
信用期以内	355,258,323.96	308,382,974.84
90 天以内	95,517,971.86	133,559,628.86
90 天至 180 天	12,928,882.15	71,297,240.09
180 天至 1 年	2,936,478.74	18,212,430.30
1 年以内小计	466,641,656.71	531,452,274.09
1 年以上	2,998,638.84	602,998.98
合计	469,640,295.55	532,055,273.07

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	469,640,295.55	100.00	12,120,388.72	2.58	457,519,906.83	532,055,273.07	100.00	14,840,293.71	2.79	517,214,979.36
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	469,640,295.55	100.00	12,120,388.72	2.58	457,519,906.83	532,055,273.07	100.00	14,840,293.71	2.79	517,214,979.36
合计	469,640,295.55	100.00	12,120,388.72		457,519,906.83	532,055,273.07	100.00	14,840,293.71		517,214,979.36

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,840,293.71	-2,744,917.48			25,012.49	12,120,388.72
合计	14,840,293.71	-2,744,917.48			25,012.49	12,120,388.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	34,244,943.07		34,244,943.07	7.29	848,734.35
第二名	30,533,146.00		30,533,146.00	6.50	453,267.50
第三名	27,424,872.81		27,424,872.81	5.84	682,111.66
第四名	17,328,846.40		17,328,846.40	3.69	173,296.48
第五名	16,264,802.23		16,264,802.23	3.46	370,272.47
合计	125,796,610.51		125,796,610.51	26.79	2,527,682.47

其他说明：

□适用 √不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	179,904,830.13	49,982,210.32
合计	179,904,830.13	49,982,210.32

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	232,649,419.91	
合计	232,649,419.91	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,670,394.13	87.62	23,859,074.83	96.76
1至2年	1,875,591.54	11.20	672,840.72	2.73
2至3年	111,350.91	0.67	88,447.00	0.36
3年以上	85,996.00	0.51	36,704.00	0.15
合计	16,743,332.58	100.00	24,657,066.55	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)

第一名	3,967,977.81	23.70
第二名	1,429,990.76	8.54
第三名	1,173,641.83	7.01
第四名	729,734.54	4.36
第五名	728,614.56	4.35
合计	8,029,959.50	47.96

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,070,472.81	188,376.73
合计	2,070,472.81	188,376.73

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,079,782.31	93,988.46
1 年以内小计	2,079,782.31	93,988.46
1 至 2 年	11,030.24	102,633.00
2 至 3 年	102,633.00	4,400.00
3 年以上		
3 至 4 年	4,400.00	2,830.00
4 至 5 年	30.00	7,500.00
5 年以上	631,731.62	624,231.62
合计	2,829,607.17	835,583.08

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	748,547.90	115,884.79
备用金	40,674.00	80,000.00

再融资费用	1,390,566.03	
其他	649,819.24	639,698.29
合计	2,829,607.17	835,583.08

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	
2023 年 1 月 1 日 余额	647,206.35			647,206.35
2023 年 1 月 1 日 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	58,730.13			58,730.13
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	53,197.88			53,197.88
2023 年 12 月 31 日余额	759,134.36			759,134.36

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	647,206.35	58,730.13			53,197.88	759,134.36
合计	647,206.35	58,730.13			53,197.88	759,134.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	660,377.35	23.34	再融资费用	1年以内	33,018.87
第二名	556,753.00	19.68	其他	5年以上	556,753.00

第三名	500,000.00	17.67	押金及保证金	1 年以内	25,000.00
第四名	400,000.00	14.14	再融资费用	1 年以内	20,000.00
第五名	330,188.68	11.67	再融资费用	1 年以内	16,509.43
合计	2,447,319.03	86.50	/	/	651,281.30

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	83,184,765.63		83,184,765.63	92,171,708.69	2,384,631.61	89,787,077.08
在产品	3,029,231.31		3,029,231.31	5,325,818.79		5,325,818.79
库存商品	71,036,569.91	562,379.94	70,474,189.97	114,207,074.43	2,984,260.77	111,222,813.66
发出商品	25,122,658.99		25,122,658.99	22,043,008.38		22,043,008.38
合同履约成本	480,383.30		480,383.30	331,721.53		331,721.53
合计	182,853,609.14	562,379.94	182,291,229.20	234,079,331.82	5,368,892.38	228,710,439.44

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,384,631.61			2,384,631.61		

库存商品	2,984,260.77	562,379.94		2,984,260.77		562,379.94
合计	5,368,892.38	562,379.94		5,368,892.38		562,379.94

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

本期转回存货跌价准备是因为 存货已全部对外出售。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的定期存款	74,690,001.60	32,153,250.00
合计	74,690,001.60	32,153,250.00

一年内到期的债权投资适用 不适用**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用**(1). 一年内到期的其他债权投资情况**适用 不适用**一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况**适用 不适用**(2). 期末重要的一年内到期的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	27,707,867.17	20,913,348.15
预缴所得税	25,000.00	
应收出口退税	954,371.37	106,153.04
定期存款	364,325,555.77	321,976,753.88
大额存单	83,051,547.95	
合计	476,064,342.26	342,996,255.07

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	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											
小计											
二、联营企业											
无锡萃纯生物材料科技有限公司	7,241,844.10	3,000,000.00		-1,148,418.75		360,458.72				9,453,884.07	
小计	7,241,844.10	3,000,000.00		-1,148,418.75		360,458.72				9,453,884.07	
合计	7,241,844.10	3,000,000.00		-1,148,418.75		360,458.72				9,453,884.07	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	754,563,683.26	623,638,784.52
固定资产清理		
合计	754,563,683.26	623,638,784.52

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	488,123,327.10	30,860,581.42	724,858,455.03	6,596,128.95	1,250,438,492.50
2.本期增加金额	119,564,015.10	1,675,684.77	99,687,581.24	239,592.63	221,166,873.74
(1) 购置					
(2) 在建工程转入	114,607,756.93	1,468,666.60	96,871,185.60	234,552.63	213,182,161.76
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额	4,956,258.17	207,018.17	2,816,395.64	5,040.00	7,984,711.98
3.本期减少金额	8,121,473.48	766,926.65	16,910,990.94	232,300.00	26,031,691.07
(1) 处置或报废	8,121,473.48	766,926.65	628,644.49	232,300.00	9,749,344.62
(2) 转入在建工程			16,282,346.45		16,282,346.45
4.期末余额	599,565,868.72	31,769,339.54	807,635,045.33	6,603,421.58	1,445,573,675.17
二、累计折旧					
1.期初余额	153,435,937.41	16,246,170.82	453,129,286.66	3,988,313.09	626,799,707.98
2.本期增加金额	25,786,428.86	3,519,204.65	50,967,292.46	659,046.83	80,931,972.80
(1) 计提	24,978,141.29	3,447,460.11	50,023,704.15	657,650.33	79,106,955.88

2023 年年度报告

(2) 外币报表折算差额	808,287.57	71,744.54	943,588.31	1,396.50	1,825,016.92
3.本期减少金额	351,000.06	603,949.00	15,546,054.81	220,685.00	16,721,688.87
(1) 处置或报废	351,000.06	603,949.00	77,825.68	220,685.00	1,253,459.74
(2) 转入在建工程			15,468,229.13		15,468,229.13
4.期末余额	178,871,366.21	19,161,426.47	488,550,524.31	4,426,674.92	691,009,991.91
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	420,694,502.51	12,607,913.07	319,084,521.02	2,176,746.66	754,563,683.26
2.期初账面价值	334,687,389.69	14,614,410.60	271,729,168.37	2,607,815.86	623,638,784.52

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	292,826,741.42	292,483,753.06
工程物资		
合计	292,826,741.42	292,483,753.06

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安徽厂房工程	18,604,816.32		18,604,816.32	7,995,178.91		7,995,178.91
安徽工厂生物质（稻壳）资源化综合利用项目	3,434,140.90		3,434,140.90			
安徽水厂污水工艺改造工程				4,086,687.18		4,086,687.18
安徽窑炉大修工程				14,276,509.88		14,276,509.88
白炭黑四期工程	961,933.47		961,933.47	405,845.28		405,845.28
待安装设备	38,788,395.37		38,788,395.37	36,385,504.85		36,385,504.85
零星工程	2,861,024.26		2,861,024.26	5,117,431.76		5,117,431.76
三明阿福厂房工程	3,863,917.15		3,863,917.15	1,445,619.84		1,445,619.84

三明阿福待安装设备	33,031,743.81		33,031,743.81	25,022,175.37		25,022,175.37
三明阿福硅酸钠生产线技改工程	17,151,810.23		17,151,810.23	19,960,344.38		19,960,344.38
三明阿福二氧化硅项目	13,158,000.77		13,158,000.77	3,153,866.62		3,153,866.62
三明阿福硅酸钠项目	78,874,186.43		78,874,186.43	91,133,656.94		91,133,656.94
雨、废水管网及设施提升改造				8,578,333.15		8,578,333.15
公寓楼	14,163,575.23		14,163,575.23	23,536,461.98		23,536,461.98
办公楼	60,056,523.64		60,056,523.64	44,919,458.93		44,919,458.93
确成智能包装车间	4,326,614.52		4,326,614.52	6,466,677.99		6,466,677.99
确成泰国二期白炭黑项目	3,550,059.32		3,550,059.32			
合计	292,826,741.42		292,826,741.42	292,483,753.06		292,483,753.06

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
安徽厂房工程		7,995,178.91	21,490,478.20	10,880,840.79		18,604,816.32						自筹&贷款
安徽工厂生物质（稻壳）资源化综合利用项目			3,434,140.90			3,434,140.90						自筹

安徽水厂 污水工艺 改造工程		4,086,687.18	4,854.37	4,091,541.55								自筹
安徽窑炉 大修工程		14,276,509.88	12,118,362.16	26,394,872.04								自筹
白炭黑四 期工程		405,845.28	556,088.19			961,933.47						自筹 &贷 款
办公楼		44,919,458.93	15,137,064.71			60,056,523.64						自筹
待安装设 备		36,385,504.85	26,071,663.05	23,668,772.53		38,788,395.37						自筹
东沃化能 脱硫项目			5,198,141.42	5,198,141.42								自筹
公寓楼		23,536,461.98	3,751,471.25	13,124,358.00		14,163,575.23						自筹
零星工程		5,117,431.76	4,810,801.77	7,067,209.27		2,861,024.26						自筹
确成泰国 二期白炭 黑项目			3,550,059.32			3,550,059.32						自筹
确成智能 包装车间		6,466,677.99	52,717,158.48	54,857,221.95		4,326,614.52						自筹

2023 年年度报告

三明阿福 厂房工程		1,445,619.84	2,594,689.18	176,391.87		3,863,917.15						自筹
三明阿福 待安装设 备		25,022,175.37	10,726,679.79	2,717,111.35		33,031,743.81						自筹 &贷 款
三明阿福 二氧化硅 项目		3,153,866.62	12,023,131.54	2,018,997.39		13,158,000.77						募投 资金
三明阿福 硅酸钠生 产线技改 工程		19,960,344.38	103,633.28	2,912,167.43		17,151,810.23						自筹
三明阿福 硅酸钠项 目		91,133,656.94	39,195,951.98	51,455,422.49		78,874,186.43						募投 资金
雨、废水 管网及设 施提升改 造		8,578,333.15	40,780.53	8,619,113.68								自筹
合计		292,483,753.06	213,525,150.12	213,182,161.76		292,826,741.42	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	6,495,224.12	6,495,224.12
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	6,495,224.12	6,495,224.12
二、累计折旧		
1.期初余额	417,341.70	417,341.70
2.本期增加金额	366,210.96	366,210.96
(1)计提	366,210.96	366,210.96
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	783,552.66	783,552.66
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	5,711,671.46	5,711,671.46
2.期初账面价值	6,077,882.42	6,077,882.42

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	土地所有权	技术转让费	财务软件	合计
一、账面原值					
1.期初 余额	57,751,226.75	55,595,106.03	365,480.00	2,933,532.49	116,645,345.27
2.本期增		1,656,259.36		193,396.22	1,849,655.58

加金额					
(1)购置				193,396.22	193,396.22
(2)内部研 发					
(3)企业合 并增加					
(4)外币 报表折算 差额		1,656,259.36			1,656,259.36
3.本期 减少金额					
(1)处置					
4.期末余 额	57,751,226.75	57,251,365.39	365,480.00	3,126,928.71	118,495,000.85
二、累计摊销					
1.期初余 额	10,946,135.85		365,480.00	2,404,279.76	13,715,895.61
2.本期增 加金额	1,247,903.40			225,962.53	1,473,865.93
(1)计提	1,247,903.40			225,962.53	1,473,865.93
3.本期减 少金额					
(1)处置					
4.期末余 额	12,194,039.25		365,480.00	2,630,242.29	15,189,761.54
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	45,557,187.50	57,251,365.39		496,686.42	103,305,239.31
2.期初账面价值	46,805,090.90	55,595,106.03		529,252.73	102,929,449.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金额	其他减 少金额	期末余额
码头泊位 费	7,105,640.55		196,923.12		6,908,717.43
合计	7,105,640.55		196,923.12		6,908,717.43

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,262,489.33	2,028,494.01	20,320,290.76	3,702,762.05
可抵扣亏损	70,000,185.17	17,500,046.30	43,488,657.36	10,872,164.34
固定资产账面价值与计税基础差异	2,970,154.09	742,538.52	3,306,397.95	826,599.49
交易性金融负债公允价值变动	25,149.99	3,772.50	2,311.12	346.67
衍生金融负债公允价值变动	89,143.58	13,371.54		
股份支付所产生的暂时性差异			17,098,766.68	3,007,834.61
合计	85,347,122.16	20,288,222.87	84,216,423.87	18,409,707.16

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	66,786.53	10,017.98		
衍生金融资产公允价值变动	458.44	68.77	22,900.00	3,435.00

合计	67,244.97	10,086.75	22,900.00	3,435.00
----	-----------	-----------	-----------	----------

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	10,086.75	20,278,136.12		18,409,707.16
递延所得税负债	10,086.75			3,435.00

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	26,392,231.98		26,392,231.98	33,574,040.44		33,574,040.44
合计	26,392,231.98		26,392,231.98	33,574,040.44		33,574,040.44

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	334,400.00	334,400.00	其他	非融资保函保证金	2,496,000.00	2,496,000.00	其他	非融资保函保证金
货币资金				非融资保函保证金	381,457.00	381,457.00	其他	银行承兑汇票保证金
货币资金					1,227,609.00	1,227,609.00	其他	期货保证金
货币资金					3,449,861.83	3,449,861.83	其他	诉讼冻结
合计	334,400.00	334,400.00	/	/	7,554,927.83	7,554,927.83	/	/

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		20,140,000.00
信用借款	81,386,710.81	
合计	81,386,710.81	20,140,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	2,311.12	25,149.99	/
其中：			
外汇掉期	2,311.12	25,149.99	/
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			
其中：			
合计	2,311.12	25,149.99	/

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
外汇期权	89,143.58	
合计	89,143.58	

35、应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	35,350,000.00	89,120,000.00
合计	35,350,000.00	89,120,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	139,889,639.36	128,459,462.11
工程设备款	59,172,210.16	58,306,579.47
运输装卸款	35,718,358.39	28,241,057.92
其他款项	4,841,514.36	8,861,384.82
合计	239,621,722.27	223,868,484.32

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	4,237,419.40	尚未结算
第二名	2,824,818.50	尚未结算

第三名	2,713,284.83	尚未结算
合计	9,775,522.73	/

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	4,387,635.09	3,136,315.48
一年以上	302,329.68	214,224.90
合计	4,689,964.77	3,350,540.38

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,362,899.61	105,304,905.02	99,879,174.70	22,788,629.93
二、离职后福利-设定提存计划	111,356.66	5,484,225.10	5,490,606.00	104,975.76
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	17,474,256.27	110,789,130.12	105,369,780.70	22,893,605.69

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,171,772.84	89,844,729.22	84,417,456.01	22,599,046.05
二、职工福利费		7,675,005.38	7,675,005.38	
三、社会保险费	110,139.79	3,949,894.73	3,952,552.44	107,482.08
其中：医疗保险费	97,401.92	3,307,193.10	3,307,563.57	97,031.45
工伤保险费	7,864.75	459,444.00	461,074.39	6,234.36
生育保险费	4,873.12	183,257.63	183,914.48	4,216.27
四、住房公积金	73,107.10	2,544,970.00	2,544,746.00	73,331.10
五、工会经费和职工教育	7,879.88	780,583.10	779,692.28	8,770.70

经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		509,722.59	509,722.59	
合计	17,362,899.61	105,304,905.02	99,879,174.70	22,788,629.93

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	106,725.18	5,300,062.73	5,306,578.91	100,209.00
2、失业保险费	4,631.48	184,162.37	184,027.09	4,766.76
3、企业年金缴费				
合计	111,356.66	5,484,225.10	5,490,606.00	104,975.76

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,444,210.08	6,596,454.19
企业所得税	34,462,112.98	38,258,100.96
个人所得税	240,302.60	211,284.34
城市维护建设税	120,984.70	901,152.70
房产税	757,936.03	720,709.18
教育费附加	92,728.24	696,798.82
环境保护税	80,431.00	65,014.41
土地使用税	815,586.20	806,174.51
印花税	391,345.61	325,987.49
水利基金	17,148.15	17,966.36

合计	38,422,785.59	48,599,642.96
----	---------------	---------------

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	189,795.00	166,740.00
其他应付款	15,401,104.76	27,311,818.33
合计	15,590,899.76	27,478,558.33

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	189,795.00	166,740.00
合计	189,795.00	166,740.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

公司应付股利全部为未确权账户的分红。

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,737,093.00	3,267,980.00
与费用相关款项	1,361,517.23	314,122.85
限制性股票回购义务	12,034,352.25	22,559,184.00
其他	268,142.28	1,170,531.48
合计	15,401,104.76	27,311,818.33

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债		179,735.19
合计		179,735.19

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	95,122.15	256,744.32
合计	95,122.15	256,744.32

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	409,646.14		150,672.36	258,973.78	
合计	409,646.14		150,672.36	258,973.78	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	417,456,900.00				-60,000.00	-60,000.00	417,396,900.00

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	797,894,975.29	8,983,294.95	462,000.00	806,416,270.24

其他资本公积	13,558,748.42	360,458.72	13,558,748.42	360,458.72
合计	811,453,723.71	9,343,753.67	14,020,748.42	806,776,728.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本溢价变动说明：

- (1) 公司限制性股票解锁部分增加资本公积 8,983,294.95 元；
- (2) 公司员工离职注销限制性股份，减少资本公积 462,000.00 元。

2、其他资本公积变动说明：

- (1) 公司限制性股票解锁部分减少资本公积 8,983,294.95 元；
- (2) 公司因未达到第三批解锁业绩条件，对以前年度已确认资本公积进行冲回，减少资本公积 4,575,453.47 元；
- (3) 公司因联营企业其他投资方增资导致所持有股权被稀释，增加资本公积 360,458.72 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	20,161,506.40			20,161,506.40
限制性股票	22,559,184.00		10,524,831.75	12,034,352.25
合计	42,720,690.40		10,524,831.75	32,195,858.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- (1) 本年公司有 4 位授予激励对象离职，不再具备激励资格，回购注销其已获授但尚未解锁的限制性股票共计 491,200.00 元；
- (2) 公司限制性股票于 2023 年 7 月部份解除限售共计 9,654,393.00 元；
- (3) 限制性股票未解锁期间宣告分红视同可撤销现金股利导致限制性股票回购义务减少 379,238.75 元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重 分类进损益 的其他综合 收益								
其中：重新 计量设定受 益计划变动 额								
权益法下不 能转损益的 其他综合收 益								

其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,228,413.20	9,874,227.47				9,874,227.47		14,102,640.67
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								

其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	4,228,413.20	9,874,227.47				9,874,227.47		14,102,640.67
其他综合收益合计	4,228,413.20	9,874,227.47				9,874,227.47		14,102,640.67

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,586,107.08	2,919,074.27	6,052,686.84	1,452,494.51
合计	4,586,107.08	2,919,074.27	6,052,686.84	1,452,494.51

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	209,962,486.16			209,962,486.16
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	209,962,486.16			209,962,486.16

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,252,834,902.46	1,111,621,370.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,252,834,902.46	1,111,621,370.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	412,510,430.21	380,462,069.28
减：提取法定盈余公积		30,876,987.73
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	104,032,250.00	208,371,550.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,561,313,082.67	1,252,834,902.46

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,805,073,479.63	1,277,089,999.03	1,740,924,505.57	1,246,664,615.24
其他业务	5,284,396.32	347,463.69	5,547,705.43	858,494.44
合计	1,810,357,875.95	1,277,437,462.72	1,746,472,211.00	1,247,523,109.68

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,421,837.66	4,248,600.17
教育费附加	3,864,249.53	2,979,581.31
房产税	3,285,648.15	3,110,141.45
土地使用税	3,421,209.95	3,293,222.17
车船使用税	892.80	799.20
印花税	1,165,607.48	967,586.14
环境保护税	255,042.02	383,232.18
合计	17,414,487.59	14,983,162.62

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,304,130.43	2,766,369.63
业务招待费	3,600,185.57	2,883,926.70
差旅费	1,950,917.82	712,976.22
其他费用	3,066,477.37	1,098,851.20
合计	11,921,711.19	7,462,123.75

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,698,595.11	28,057,305.75
股份支付	-3,819,805.12	10,881,208.79
折旧费	11,009,609.61	8,528,417.50
咨询费	7,224,896.13	5,353,102.18
办公费	4,057,334.00	3,925,848.76
差旅费	1,160,767.22	593,632.71
业务招待费	4,230,749.33	3,270,005.47
其他费用	4,385,797.22	3,833,184.66
合计	62,947,943.50	64,442,705.82

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	13,409,125.11	13,148,263.49
材料费	40,632,096.71	40,340,630.62
折旧及无形资产摊销	1,726,258.22	1,995,620.55
委托研发费	2,048,649.79	500,000.00
研发装置费	1,871,516.06	1,928,691.82
其他费用	2,767,434.74	3,162,328.65
合计	62,455,080.63	61,075,535.13

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,404,832.83	2,226,273.75
其中：租赁负债利息费用	2,893.37	9,671.02
减：利息收入	39,938,041.22	12,745,694.95
汇兑损益	-20,078,559.70	-68,588,663.58
其他	650,596.17	588,508.85
合计	-56,961,171.92	-78,519,575.93

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
资源综合利用增值税即征即退	6,176,863.15	3,355,810.80
进项税加计抵减	1,949,732.82	
合计	8,126,595.97	3,355,810.80

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,148,418.75	-258,155.90
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	12,257,291.43	22,408,738.04
处置衍生金融资产取得的投资收益	2,935,787.44	217,500.00
合计	14,044,660.12	22,368,082.14

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	66,786.53	-3,558,197.60
其中：远期结汇	33,175.12	-3,558,197.60
外汇掉期	33,611.41	
交易性金融负债	-22,838.87	-2,311.12
衍生金融资产	-22,441.56	22,900.00
其中：期货	-22,900.00	22,900.00
外汇期权	458.44	
衍生金融负债	-89,143.58	
其中：外汇期权	-89,143.58	
合计	-67,637.48	-3,537,608.72

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,744,917.48	4,636,296.03
其他应收款坏账损失	58,730.13	-608,081.33
合计	-2,686,187.35	4,028,214.70

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		-74,349.17
二、存货跌价损失及合同履约	562,379.94	5,368,892.38

成本减值损失		
合计	562,379.94	5,294,543.21

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	37,852.18	18,132.73	37,852.18
其中：固定资产处置利得	37,852.18	18,132.73	37,852.18
政府补助	6,103,385.18	7,381,240.10	6,103,385.18
其他	3,196,020.41	923,095.65	3,196,020.41
合计	9,337,257.77	8,322,468.48	9,337,257.77

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	716,164.45	3,994,574.71	716,164.45
其中：固定资产处置损失	716,164.45	3,994,574.71	716,164.45
对外捐赠	230,000.00	770,000.00	230,000.00

其他	941,488.30	454,333.38	941,488.30
合计	1,887,652.75	5,218,908.09	1,887,652.75

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	57,011,782.19	69,991,096.27
递延所得税费用	-2,627,512.31	-4,980,933.52
合计	54,384,269.88	65,010,162.75

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	466,819,393.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	70,022,908.99
子公司适用不同税率的影响	4,989,125.69
调整以前期间所得税的影响	105.02
税法规定额外可扣除费用的影响	-5,327,524.13
非应税收入的影响	-7,824,845.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	571,369.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,738,386.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	519,253.44
归属于合营企业和联营企业的损益	172,262.81
所得税费用	54,384,269.88

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见“第十节、财务报告七、57 其他综合收益”。

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	23,704,788.76	9,042,756.99
营业外收入-政府补助	5,952,712.82	7,230,567.74
营业外收入-其他	3,196,020.41	923,095.65
企业间往来	127,024.01	5,047,431.38
受限货币资金本期收回	5,992,918.83	4,543,826.15
合计	38,973,464.83	26,787,677.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	78,762,802.04	69,191,093.18
手续费	650,596.18	599,298.85
营业外支出	1,171,488.30	1,224,333.38
企业间往来	2,033,952.62	104,616.73
受限货币资金本期增加		3,449,861.83
合计	82,618,839.14	74,569,203.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得借款收到的现金	141,138,800.00	124,211,331.20
合计	141,138,800.00	124,211,331.20

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还债务支付的现金	81,036,556.87	179,864,625.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,317,152.12	210,499,645.23
合计	186,353,708.99	390,364,270.43

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金本期收回	1,227,609.00	
合计	1,227,609.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金本期增加		1,227,609.00
合计		1,227,609.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用		7,169,811.43
支付的租赁负债	182,628.56	6,154,004.76
回购股份支付的现金	522,000.00	21,301,206.40
再融资费用	1,474,000.00	
合计	2,178,628.56	34,625,022.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	20,140,000.00	141,138,800.00	1,144,467.68	81,036,556.87		81,386,710.81
其他应付款	22,725,924.00	-	104,102,350.00	104,079,295.00	10,524,831.75	12,224,147.25
一年内到期的 非流动负债	179,735.19		2,893.37	182,628.56		-
合计	43,045,659.19	141,138,800.00	105,249,711.05	185,298,480.43	10,524,831.75	93,610,858.06

(4). 以净额列报现金流量的说明适用 不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	412,435,123.40	380,462,073.88
加：资产减值准备	562,379.94	5,294,543.21
信用减值损失	-2,686,187.35	4,028,214.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,106,955.88	76,231,243.65
使用权资产摊销	366,210.96	286,379.71
无形资产摊销	1,473,865.93	1,372,326.20
长期待摊费用摊销	196,923.12	196,923.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	678,312.27	3,976,441.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	67,637.48	3,537,608.72
财务费用（收益以“-”号填列）	-17,673,726.87	-66,362,459.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,044,660.12	-22,368,082.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,624,077.31	-4,450,638.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,435.00	-530,294.64

存货的减少（增加以“－”号填列）	45,856,830.30	-64,174,989.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-63,080,420.30	-270,634,073.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-43,847,980.29	356,573,021.73
其他	-6,953,417.69	11,583,104.62
经营活动产生的现金流量净额	389,830,334.35	415,021,343.03
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	474,631,175.77	588,743,774.90
减：现金的期初余额	588,743,774.90	782,947,954.80
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	-114,112,599.13	-194,204,179.90

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	474,631,175.77	588,743,774.90
其中：库存现金	136,989.27	180,718.97
可随时用于支付的银行存款	466,785,266.29	586,338,235.42
可随时用于支付的其他货币资	7,708,920.21	2,224,820.51

金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	474,631,175.77	588,743,774.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
非融资保函保证金	334,400.00	2,496,000.00	使用受限
银行承兑汇票保证金		381,457.00	使用受限
诉讼冻结		3,449,861.83	使用受限
期货保证金		1,227,609.00	使用受限
合计	334,400.00	7,554,927.83	/

其他说明：

适用 不适用

80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81. 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金	-	-	179,450,188.86
其中：美元	24,061,391.70	7.0827	170,419,618.99
欧元	24,061,391.70	7.0827	170,419,618.99
港币	268,523.09	0.9062	243,335.62
泰铢	39,666,620.85	0.2074	8,226,857.16
瑞士法郎	66.50	8.4183	559.82
应收账款	-	-	185,355,967.03
其中：美元	23,327,399.73	7.0827	165,220,974.07
欧元			
港币			
泰铢	97,082,897.60	0.2074	20,134,992.96
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			4,004.89
其中：美元	19,310.00	0.2074	4,004.89
其他流动资产			364,325,555.75
其中：美元	51,438,795.34	7.0827	364,325,555.75
一年内到期的非流 动资产			74,690,001.61
其中：美元	10,545,413.70	7.0827	74,690,001.61
短期借款			6,452,214.00
其中：泰铢	31,110,000.00	0.2074	0.2074
应付账款			
其中：美元	1,702,850.58	7.0827	12,060,779.80
欧元	42,180.00	7.8592	331,501.06
泰铢	122,171,575.48	0.2074	25,338,384.75
港币	64,050.00	0.9062	58,042.11
其他应付款			240,156.70

其中：泰铢	1,157,939.73	0.2074	240,156.70
-------	--------------	--------	------------

其他说明：

无

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

适用 不适用

公司投资设立的子公司确成硅（泰国）有限公司，其境外主要经营地为泰国，记账本位币为泰铢，选择依据为当地货币。

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 182,628.56(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	13,409,125.11	13,148,263.49
材料费	40,632,096.71	40,340,630.62
折旧及无形资产摊销	1,726,258.22	1,995,620.55
委托研发费	2,048,649.79	500,000.00
研发装置费	1,871,516.06	1,928,691.82
其他费用	2,767,434.74	3,162,328.65
合计	62,455,080.63	61,075,535.13
其中：费用化研发支出	62,455,080.63	61,075,535.13
资本化研发支出	0	0

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2023 年 8 月，公司与李杰投资设立无锡成全投资发展有限公司，公司持股比例 75%。

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
安徽阿喜绿色科技有限公司	安徽省滁州市	7000万人民币	凤阳县板桥镇	工业	100.00		设立
无锡东沃化能有限公司	江苏省无锡市	230万美元	无锡市锡山区东港镇青港路25号	工业	75.00	25.00	设立
确成硅化国际发展有限公司	中国香港	3250万美元	中国香港	贸易	100.00		设立
确成硅(泰国)有限公司	泰国	17.5亿泰铢	泰国	工业	100.00		设立
上海确成国际贸易发展有限公司	上海市	5000万人民币	上海市杨浦区国权路525号402-403室	贸易	100.00		设立
三明阿福硅材料有限公司	福建省沙县	7000万人民币	福建省沙县高砂镇渡头工业区	工业	100.00		非同一控制下企业合并
无锡确安科技发展有限公司	江苏省无锡市	1000万人民币	无锡市锡山区安镇街道丹山路88号锡东创融大厦C1008室	贸易	100.00		设立
海南海之	海南省	5000万人	海南省澄迈县老城镇海南	贸易	100.00		设立

沃科技发展有限公司	澄迈县	人民币	生态软件园孵化楼三楼 1001 室				
无锡成全投资发展有限公司	江苏省 无锡市	200 万人 人民币	无锡市锡山区安镇街道山河路 50 号浙大网新 38 单元 1303	投资和贸易	75.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

确成泰国持股比例由 99.99996% 增加至 100%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	确成硅（泰国）有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	90.57
购买成本/处置对价合计	90.57
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	90.57
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
无锡萃纯生物材料科技有限公司	无锡萃纯生物材料科技有限公司	无锡市新吴区长江南路 52-5 号 101	工程和技术研究和试验发展、生物基材料制造、合成材料制造	24.29		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	无锡萃纯生物材料科技有限公司	无锡萃纯生物材料科技有限公司
流动资产	4,960,990.35	9,560,269.48
非流动资产	11,470,448.88	552,438.12
资产合计	16,431,439.23	10,112,707.60

流动负债	700,110.29	215,331.20
非流动负债	4,568,954.52	
负债合计	5,269,064.81	215,331.20
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	11,162,374.42	9,897,376.40
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	9,453,884.07	7,241,844.10
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-4,593,674.98	-1,032,623.60
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-4,593,674.98	-1,032,623.60
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关

			入金额				
递延收益	409,646.14		150,672.36			258,973.78	资产
合计	409,646.14		150,672.36			258,973.78	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	150,672.36	150,672.36
与收益相关	14,079,308.79	10,586,378.54
合计	14,229,981.15	10,737,050.90

其他说明：

无

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险和利率风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位:万元

项目	期末余额					未折现合同 金额合计	账面价值
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
应付账款	20,442.02	913.15	2,607.00			23,962.17	23,962.17
其他应付款	182.97	100.54	1,250.63	5.97		1,540.11	1,540.11
合计	20,624.99	1,013.69	3,857.63	5.97		25,502.29	25,502.29

项目	上年年末余额					未折现合同 金额合计	账面价值
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
应付账款	18,480.17	1,339.61	2,567.07			22,386.85	22,386.85
其他应付款	410.86	2,271.67	21.40	27.25		2,731.18	2,731.18
合计	18,891.03	3,611.28	2,588.47	27.25		25,118.03	25,118.03

3、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2023 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 715,250.00 元（2022 年 12 月 31 日：201,400.00 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	汇率	合计
货币资金	24,061,391.70	7.0827	170,419,618.99	26,463,742.51	6.9646	184,309,381.09
应收账款	23,327,399.73	7.0827	165,220,974.07	32,396,214.85	6.9646	225,626,677.93
其他流动资产	51,438,795.34	7.0827	364,325,555.75	46,230,473.23	6.9646	321,976,753.88
一年内到期的非流动资产	10,545,413.70	7.0827	74,690,001.61			
主要外币金融资产小计	109,373,000.47	7.0827	774,656,150.43	105,090,430.59	6.9646	731,912,812.90
应付账款	1,702,850.58	7.0827	12,060,779.80	395,795.13	6.9646	2,756,554.76
合同负债	558,862.57	7.0827	3,958,255.92	197,510.86	6.9646	1,375,584.14
主要外币金融负债小计	2,261,713.15	7.0827	16,019,035.72	593,305.99	6.9646	4,132,138.90
合计	107,111,287.32	7.0827	758,637,114.71	104,497,124.60	6.9646	727,780,673.99

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 75,863,711.47 元（2022 年 12 月 31 日：72,778,067.40 元）。管理层认为 10% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		333,967,244.97		333,967,244.97
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		333,967,244.97		333,967,244.97
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		458.44		458.44
(4) 结构性存款		333,900,000.00		333,900,000.00
(5) 远期结汇		33,175.12		33,175.12
(6) 外汇掉期		33,611.41		33,611.41
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				

(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		333,967,244.97		333,967,244.97
(六) 交易性金融负债		114,293.57		114,293.57
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		114,293.57		114,293.57
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		89,143.58		89,143.58
其他		25,149.99		25,149.99
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		114,293.57		114,293.57
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

项目	期末公允价值	估值技术
结构性存款	333,900,000.00	金融机构提供
衍生金融资产	458.44	金融机构提供
远期结汇	33,175.12	金融机构提供
外汇掉期	33,611.41	金融机构提供
外汇掉期	-25,149.99	金融机构提供
衍生金融负债	-89,143.58	金融机构提供

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：港元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
华威国际发展有限公司	香港上環禧利街 27 號富輝商業中心 11 字樓 1101 室	贸易及咨询	100	59.38	59.38

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是阙伟东先生和陈小燕女士。

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见“第十节、财务报告 十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见“第十节、财务报告 十、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
益凯新材料有限公司	本公司董事关系亲密的家庭成员担任该关联方董事

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
益凯新材料有限公司	销售商品	48,341,757.74	21,586,343.94

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

公司与益凯新材料有限公司的关联交易是基于公司日常经营需要而产生，公司与关联方的合作均以双方经营效率最优化为基础所做的市场化选择，充分体现了优势互补的合作原则。

上述关联交易价格公正、公允，不会损害交易双方的利益，不会对公司的经营发展造成不良的影响，日常关联交易不会影响公司的独立性，公司不会因该等交易对关联方产生依赖。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	629.17	556.12

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	益凯新材料 有限公司	17,328,846.40	173,296.48	11,259,478.20	112,594.78

(2). 应付项目

□适用 √不适用

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
集团内员工			1,177,365.00	9,654,393.00	1,177,365.00	9,654,393.00	1,513,755.00	12,034,352.25
合计			1,177,365.00	9,654,393.00	1,177,365.00	9,654,393.00	1,513,755.00	12,034,352.25

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日本公司股票的市场价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	无
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,231,056.35

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
集团内员工	-3,819,805.12	0
合计	-3,819,805.12	0

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、公司于 2021 年 11 月 30 日在中国银行股份有限公司无锡东湖塘支行开立提单遗失保函保证金人民币 11.50 万元，用于担保美金 7.20 万元的保函价值，有效期是 2021 年 11 月 30 日至 2027 年 11 月 24 日。

2、公司于 2021 年 11 月 30 日在中国银行股份有限公司无锡东湖塘支行开立提单遗失保函保证金人民币 21.94 万元，用于担保美金 14.39 万元的保函价值，有效期是 2021 年 11 月 30 日至 2027 年 11 月 24 日。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	145,687,150.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

根据公司第四届董事会第十六次会议审议通过的《2023 年度利润分配预案》，公司 2023 年度利润分配预案如下：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每

10 股派发现金红利人民币 3.50 元（含税）。如果在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。上述利润分配预案尚待公司股东大会批准。

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
信用期以内	319,457,482.80	269,718,989.55
90 天以内	76,264,430.37	124,490,882.62
90 天至 180 天	8,212,073.22	68,176,324.11
180 天至 1 年	2,096,276.55	18,169,726.92
1 年以内小计	406,030,262.94	480,555,923.20
一年以上	2,969,664.01	576,406.86
合计	408,999,926.95	481,132,330.06

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	408,999,926.95	100.00	10,492,877.85	2.57	398,507,049.10	481,132,330.06	100.00	13,815,443.45	2.87	467,316,886.61
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	408,999,926.95	100.00	10,492,877.85	2.57	398,507,049.10	481,132,330.06	100.00	13,815,443.45	2.87	467,316,886.61
合计	408,999,926.95	100.00	10,492,877.85		398,507,049.10	481,132,330.06	100.00	13,815,443.45		467,316,886.61

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用期以内	319,457,482.80	3,194,574.83	1.00
90 天以内	76,264,430.37	3,813,221.52	5.00
90 天至 180 天	8,212,073.22	410,603.66	5.00
180 天至 1 年	2,096,276.55	104,813.83	5.00
1 年以上	2,969,664.01	2,969,664.01	100.00
合计	408,999,926.95	10,492,877.85	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变动	
按信用风险 特征组合计	13,815,443.45	-3,322,565.6				10,492,877.85

提坏账准备的应收账款						
合计	13,815,443.45	-3,322,565.6				10,492,877.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	27,424,872.81		27,424,872.81	6.71	682,111.66
第二名	26,399,422.18		26,399,422.18	6.45	584,714.31
第三名	23,369,642.00		23,369,642.00	5.71	233,696.42
第四名	20,279,381.00		20,279,381.00	4.96	282,046.05
第五名	16,264,802.23		16,264,802.23	3.98	370,272.47
合计	113,738,120.22		113,738,120.22	27.81	2,152,840.91

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,551,979.08	164,098.70
合计	1,551,979.08	164,098.70

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		

1 年以内	1,553,247.03	81,380.00
1 年以内小计	1,553,247.03	81,380.00
1 至 2 年	1,380.00	90,633.00
2 至 3 年	90,633.00	4,400.00
3 至 4 年	4,400.00	2,830.00
4 至 5 年	30.00	
5 年以上		
合计	1,649,690.03	179,243.00

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及其他	259,124.00	179,243.00
再融资费用	1,390,566.03	
合计	1,649,690.03	179,243.00

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	
2023 年 1 月 1 日 余额	179,243.00			179,243.00
2023 年 1 月 1 日 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	1,470,447.03			1,470,447.03
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	1,649,690.03			1,649,690.03

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,144.30	82,566.65				97,710.95
合计	15,144.30	82,566.65				97,710.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	660,377.35	40.03	再融资费用	1年以内	33,018.87
第二名	400,000.00	24.25	再融资费用	1年以内	20,000.00
第三名	330,188.68	20.02	再融资费用	1年以内	16,509.43
第四名	120,000.00	7.27	押金及保证金	1年以内	6,000.00
第五名	55,633.00	3.37	押金及保证金	2-3年	11,126.60
合计	1,566,199.03	94.94			86,654.90

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	646,835,455.11		646,835,455.11	562,429,710.11		562,429,710.11
对联营、合营企业投资	9,453,884.07		9,453,884.07	7,241,844.10		7,241,844.10
其他权益工具				3,595,458.41		3,595,458.41
合计	656,289,339.18		656,289,339.18	573,267,012.62		573,267,012.62

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡东沃化能有限公司	34,715,884.11	907,970.00		35,623,854.11		
安徽阿喜绿色科技有限公司	70,625,660.00	1,094,905.00		71,720,565.00		
确成硅化国际发展有限公司	216,065,000.00	0.00		216,065,000.00		
上海确成国际贸易发展有限公司	43,000,000.00	0.00		43,000,000.00		
三明阿福硅材料有限公司	70,215,166.00	373,870.00		70,589,036.00		
确成硅（泰	101,208,000.00	70,529,000.00		171,737,000.00		

国) 有限公司					
无锡确实科技发展 有限公司	2,500,000.00	0.00		2,500,000.00	
海南海之沃科 技发展有限公 司	24,100,000.00	10,000,000.00		34,100,000.00	
无锡成全投资 发展有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00	
合计	562,429,710.11	84,405,745.00		646,835,455.11	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资 单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	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											

小计											
二、联营企业											
无锡萃纯生物材料 科技有限公司	7,241,844.10	3,000,000.00		-1,148,418.75		360,458.72				9,453,884.07	
小计	7,241,844.10	3,000,000.00		-1,148,418.75		360,458.72				9,453,884.07	
合计	7,241,844.10	3,000,000.00		-1,148,418.75		360,458.72				9,453,884.07	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,509,223,770.75	1,087,701,222.66	1,473,136,688.11	1,052,320,701.22
其他业务	426,296.84	142,801.36	704,963.87	71,212.26
合计	1,509,650,067.59	1,087,844,024.02	1,473,841,651.98	1,052,391,913.48

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,148,418.75	-258,155.90

交易性金融资产在持有期间的投资收益	12,000,333.97	21,958,770.10
委托贷款利息收入	5,177,491.98	4,575,932.51
处置衍生金融资产取得的投资收益	2,935,787.44	217,500.00
合计	18,965,194.64	26,494,046.71

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-678,312.27	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,103,385.18	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	6,422,657.42	
委托他人投资或管理资产的损益	8,702,783.97	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,024,532.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,624,316.97	
少数股东权益影响额（税后）	-1.91	
合计	18,950,731.35	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.64	0.99	0.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.96	0.95	0.95

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

2、其他

适用 不适用

董事长：阙伟东

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 24 日

修订信息

适用 不适用