

公司代码：600884

公司简称：杉杉股份

宁波杉杉股份有限公司 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	朱志勇	因工作原因	李凤凤

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带有强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

具体详见公司于同日在上海证券交易所网站披露的《立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于宁波杉杉股份有限公司 2023 年度审计报告及财务报表》（信会师报字[2024]第 ZA11873 号）及相关专项说明。

四、公司负责人郑驹、主管会计工作负责人李克勤及会计机构负责人（会计主管人员）徐列声明：
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

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计报告，截至2023年12月31日，母公司期末可供分配利润为人民币2,558,609,895.87元。公司2023年度拟以实施权益分派股权登记日登记的应分配股数（总股本扣除公司回购专用账户中股份数量后的股份总数）为基数分配利润。本次利润分配预案如下：

公司拟向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税）。截至董事会审议本次利润分配预案之日，公司本次应分配股数2,192,926,893股（总股本2,258,223,223股，公司回购专用账户中股份数量65,296,330股），以此计算合计拟派发现金红利438,585,378.60元（含税）。本年度无资本公积转增股本方案。

公司通过回购专用账户所持有的公司股份不参与本次利润分配，具体数量将在权益分派实施公告中披露。如在本预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因回购股份、股权激励授予股份回购注销等致使公司总股本或应分配股数发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，具体调整情况将在权益分派实施公告中披露。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

是

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、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请投资者查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中关于“（四）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.....	5
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.....	41
第五节	环境与社会责任.....	59
第六节	重要事项.....	66
第七节	股份变动及股东情况.....	77
第八节	优先股相关情况.....	86
第九节	债券相关情况.....	86
第十节	财务报告.....	87

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2023 年度
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
GDR	指	全球存托凭证
本公司、公司、杉杉股份	指	宁波杉杉股份有限公司
杉杉控股	指	杉杉控股有限公司
杉杉集团	指	杉杉集团有限公司
朋泽贸易	指	宁波朋泽贸易有限公司
鄞州捷伦	指	宁波市鄞州捷伦投资有限公司
甬港服装	指	宁波甬港服装投资有限公司
杉金南京	指	杉金光电（南京）有限公司
杉金广州	指	杉金光电（广州）有限公司
巴斯夫杉杉	指	巴斯夫杉杉电池材料有限公司
衢州杉杉	指	公司原电解液业务子公司“杉杉新材料（衢州）有限公司”，期内更名为“新亚杉杉新材料科技（衢州）有限公司”
东莞杉杉	指	东莞市杉杉电池材料有限公司
杉鑫光伏	指	宁波杉鑫光伏能源管理有限公司
宁波尤利卡、尤利卡	指	宁波尤利卡太阳能股份有限公司
2022 年股权激励计划	指	2022 年股票期权与限制性股票激励计划

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	宁波杉杉股份有限公司
公司的中文简称	杉杉股份
公司的外文名称	NINGBO SHANSHAN CO., LTD.
公司的外文名称缩写	NBSS
公司的法定代表人	郑 驹

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈 莹	林飞波
联系地址	浙江省宁波市鄞州区日丽中路 777 号杉杉大厦 28 层	浙江省宁波市鄞州区日丽中路 777 号杉杉大厦 28 层
电话	0574-88208337	0574-88208337
传真	0574-88208375	0574-88208375
电子信箱	ssgf@shanshan.com	ssgf@shanshan.com

三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省宁波市鄞州区首南街道日丽中路 777 号（杉杉大厦）801 室
公司注册地址的历史变更情况	1996 年 9 月，公司注册地址由江东区百丈路 139 号变更为江东区百丈路 158 号；2007 年 8 月，公司注册地址由江东区百丈路 158 号变更为宁波望春工业园区云林中路 238 号；2016 年 2 月，公司注册地址由宁波望春工业园区云林中路 238 号变更为宁波市鄞州区首南街道日丽中路 777 号（杉杉大厦）801 室。
公司办公地址	浙江省宁波市鄞州区日丽中路 777 号杉杉大厦 28 层
公司办公地址的邮政编码	315100
公司网址	www.ssgf.net
电子信箱	ssgf@shanshan.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	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》（以下统称“指定报刊媒体”）
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	浙江省宁波市鄞州区日丽中路 777 号杉杉大厦 28 层

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
A 股	上海证券交易所	杉杉股份	600884
GDR	瑞士证券交易所	Ningbo Shanshan Co., Ltd.	SSNE

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	上海市南京东路 61 号四楼

	签字会计师姓名	乔琪、俞春毅
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中天国富证券有限公司
	办公地址	贵州省贵阳市观山湖区长岭北路中天会展城B区金融商务区集中商业（北）
	签字的财务顾问主办人姓名	王墨思、刘梦茹
	持续督导的期间	2022年-2023年

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	19,070,225,164.95	21,701,617,268.32	-12.13	20,699,382,624.28
归属于上市公司股东的净利润	765,337,842.07	2,691,262,599.60	-71.56	3,339,696,517.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	246,620,536.70	2,328,894,845.78	-89.41	1,885,320,125.86
经营活动产生的现金流量净额	-198,131,598.40	506,497,694.79	-139.12	-364,495,067.15
	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	22,669,169,067.26	23,053,341,900.80	-1.67	18,928,381,475.79
总资产	48,474,965,995.75	44,925,491,219.31	7.90	40,288,469,003.76
期末总股本	2,258,223,223.00	2,263,973,358.00	-0.25	2,142,919,938.00

(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）	0.35	1.23	-71.54	2.04
稀释每股收益（元/股）	0.35	1.23	-71.54	2.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.11	1.06	-89.62	1.15
加权平均净资产收益率（%）	3.35	12.93	减少9.58个百分点	23.75
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.08	11.19	减少10.11个百分点	13.41

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

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

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	4,449,437,921.75	5,018,338,002.07	5,241,502,782.29	4,360,946,458.84
归属于上市公司股东的净利润	572,600,345.88	440,491,190.79	189,089,857.07	-436,843,551.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	166,438,166.31	421,375,199.06	74,848,367.73	-416,041,196.40
经营活动产生的现金流量净额	-1,325,600,692.98	-138,524,157.15	-85,514,167.26	1,351,507,418.99

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	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	343,135,585.57	165,749,941.33	816,065,365.74
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	433,970,874.27	173,791,345.88	97,800,089.25
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			960,504.84
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-7,516,000.00	42,133,153.64	-512,823.37
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,257,498.06	10,295,394.82	-150,763.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目			1,237,956,808.35
减：所得税影响额	175,821,820.07	19,786,071.03	683,601,534.42
少数股东权益影响额（税后）	40,793,836.34	9,816,010.83	14,141,254.83
合计	518,717,305.37	362,367,753.82	1,454,376,391.77

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	当期变动	对当期利润的影响金额	期末余额
其他权益工具投资	749,414,590.01	92,842,065.00	82,842,065.00	842,256,655.01
其他非流动金融资产	198,154,599.78	4,070,684.23	-4,436,000.00	202,225,284.01
应收款项融资	512,249,842.96	306,770,361.66		819,020,204.62
合计	1,459,819,032.75	403,683,110.89	78,406,065.00	1,863,502,143.64

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

经营情况概述

报告期内，面对复杂的外部环境和行业整体盈利水平下滑带来的严峻挑战，公司秉持为客户创造长期价值的经营理念，积极洞察市场结构性机会，适时调整经营策略，全面落实降本举措，持续为客户提供高质量的产品和服务，实现了稳定发展。公司两大核心主业负极材料和偏光片业务均实现销量同比增长，且增速高于行业平均水平，全球市占率持续保持领先，产业龙头地位进一步夯实，公司经营韧性得到进一步提升。

报告期内，公司实现营业收入1,907,022.52万元，同比下降12.13%；实现归属于上市公司股东的净利润76,533.78万元，同比下降71.56%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润24,662.05万元，同比下降89.41%。业绩同比下降主要系：2023年在终端需求增速放缓、锂电池行业去库存的背景下，中游锂电池材料均面临供需关系阶段性失衡、产品价格下滑的重大挑战，受行业变动影响，公司负极材料业务和参股的正极材料业务产品价格及盈利均同比下滑；公司持续推进聚焦战略，加速剥离非核心业务和低效资产，非核心业务亏损以及对相关资产计提减值对公司业绩造成一定影响。

报告期内，公司各业务的经营情况如下：

（一） 负极材料业务

2023年负极材料行业下游需求整体保持增长态势，但同比增速显著放缓，同时上游原材料价格下降、石墨化加工价格大幅下滑以及行业产能释放加剧竞争等多因素带动负极材料价格整体下行，行业盈利空间显著缩窄。公司通过加速推动产品迭代升级、深化大客户合作以及全面落实降本举措等积极措施，2023年公司负极材料实现销量同比增长44.55%，市占率进一步提升。根据鑫椏资讯统计，公司2023年人造负极材料产量中国占比为19%，排名行业第一。

具体经营情况如下：

● 深耕市场，做厚客户界面，深化大客户合作，行业地位稳定提升

2023年负极材料行业新建产能陆续释放，叠加下游需求增速放缓，导致行业供需阶段性失衡，行业面临产能消纳和价格下行的巨大压力。根据高工锂电数据显示，2023年TOP6负极企业总产能利用率超70%，但TOP7及以后企业平均总产能利用率不足30%。面对市场变化，公司适时调整经营策略，做厚客户界面，持续强化与全球头部电池企业合作的深度和广度，对主要头部客户的销量实现显著增长。根据鑫椏资讯数据，公司人造石墨市占率继续保持行业领先，并且市占率同比有所提升。

● 始终贯彻产品领先战略，构建长期竞争优势

公司坚持产品领先战略，持续保持较高的研发投入。公司快充类产品以下游客户需求为导向，不断实现新技术、新产品的突破。消费类快充产品持续保持市场份额领先，并已实现5C产品的批

量出货和6C产品的吨级供货；动力类快充产品出货量快速增长，已实现4C、5C产品的规模化供应，且6C产品已完成客户定型，正在进行批次稳定性验证，快充产品技术领先优势进一步扩大，实现了快充产品体系的代际领先。

公司硅基负极产品不断实现技术突破，持续获得海内外客户认可，实现批量供应。硅氧产品已批量供应海外头部客户，并实现装车，同时攻克了二代硅氧低温循环难题，相关产品已导入海外头部电动工具企业；硅碳产品不断迭代，新一代硅碳产品在头部客户测试中保持领先，相关核心技术已获得美国、日本的专利授权。

公司硬碳负极产品的容量、高温和加工性能领先，自主设计的千吨级硬碳产线建成投产，已实现在钠电、锂电（含半固态电池）和超级电容领域的批量应用。

● 推进成本领先战略，深挖降本增效路径

面对产品价格下滑带来的盈利压力，公司深挖降本路径，全力推进降本工作。一方面通过技术创新扩大降本空间，包括开发低成本高质量原材料、改进生产工艺降低能耗、提升智能制造水平以提升生产效率等举措；另一方面公司通过优化产能结构、提升石墨化自供率水平、强化供应链管理等举措进一步降低经营成本。

报告期内，公司稳步推进四川、云南一体化基地优势产能建设，并优先完善关键产能，加快一体化产能和石墨化自给率的提升。截至本报告披露日，四川基地一期产能投产，云南基地一期石墨化产能爬坡中。

● 积极践行ESG发展理念

报告期内，公司积极开展屋顶光伏发电、生产削峰填谷的平稳用电、优化工艺并缩短加工周期、尾气余热回收利用等节能降耗举措，有效提升了能源使用效率。

同时，公司与上下游产业链及行业机构合作，积极推动产品溯源体系建设、参与动力电池碳足迹核算体系标准建设、以及锂电池材料数字信息化的交流应用等各项活动，为新能源产业实现高质量和可持续发展贡献力量。

（二） 偏光片业务

报告期内，公司通过稳定的生产供应、丰富的产品体系、积极的销售策略等举措应对行业需求疲软，偏光片业务销量持续稳健提升，2023年偏光片业务实现销量同比增长10.18%，领先地位进一步夯实。根据CINNO Research数据显示，2023年公司在大尺寸（包括TFT-LCD电视/显示器/笔记本电脑）偏光片的出货面积份额由2022年的30%提升至33%，持续保持全球第一。从主要产品应用领域来看，公司LCD电视用偏光片业务、LCD显示器用偏光片业务的市场份额均排名全球第一。

但受终端需求疲软、行业内竞争加剧等影响，偏光片产品价格同比下降。公司通过精细化管理、制造工艺升级、原材料策略调整等降本控费举措，使得产品单位成本同比有所下降，费用支出同比收窄，同时公司下属子公司杉金南京和杉金广州于报告期内获得了高新技术企业认证，当年所得税同比减少，公司偏光片业务持续保持了良好的盈利能力。

具体经营情况如下：

● **持续加大高端产品和新型显示偏光片产品的研发与市场拓展力度**

在LCD用偏光片方面，公司持续强化偏光片产品竞争力，并针对高端化、精细化产品加大了研发投入。报告期内，在高端TV领域，公司通过开发广视角、超低反射及高透过产品来满足客户需求，不断突破尺寸、厚度、视感等技术壁垒，推动显示产品画质增强、功耗降低，提升视听体验，其中最大产品尺寸已从原来的110英寸提升至115英寸。在中小尺寸领域，公司持续推进高端中小型偏光片在高透过、薄型化方面的开发力度，期内多款产品实现量产出货。

在OLED偏光片方面，公司针对大尺寸和中小尺寸两种应用方向同时开发，技术成果转化显著。报告期内，公司自主研发的OLED TV和OLED手机用偏光片已量产出货，OLED IT用偏光片正在客户认证阶段，将加快推进量产出货。

在新的显示领域方面，公司积极推进车载、VR/AR等高端产品的开发力度。报告期内，在车载偏光片方面，公司已完成技术和专利储备，正在内部测试阶段；在VR/AR偏光片方面，公司VR显示端用偏光片已完成自主开发，目前正在客户认证阶段。

● **持续增强研发实力，加强技术攻关**

报告期内，公司持续推进偏光片全球研发中心的建设，通过自主研发、人才引进、产学研合作、上下游协同创新等方式开展研发工作，推动更多前沿基础材料和应用技术的研发，以提升公司整体研发实力和技术水平，推动产品创新。

● **精益生产，持续降本增效**

报告期内，公司通过持续的内部革新和降本增效举措，实现了成本竞争力的有效提升。一方面，公司通过持续的内部管控措施、生产工艺革新等，进一步降低材料损耗率，减少成本费用支出；另一方面，公司通过提升智能化水平等举措，推动成本费用降低和运营效率提升，实现成本竞争力提升。

在原材料方面，公司继续推动原材料的多元化、国产化、自主化，加强与全球领先厂商的战略合作，保障供应链的稳定和安全，并提升成本竞争力。

● **稳步推进拟收购业务的顺利交割**

2023年9月，经公司总经理办公会审议，为完善公司偏光片业务产品布局，加快推进从LCD偏光片到LCD+OLED偏光片的突破，持续夯实公司全球偏光片业务龙头地位，公司下属子公司杉金苏州及杉金广州拟收购LG化学旗下的车载、OLED、高端IT显示用偏光片等业务。目前收购事项进展顺利，正在报相关政府审批。

(三) 其他业务

受上游碳酸锂价格同比大幅下滑、下游需求增速放缓等行业变动影响，报告期内，正极材料产品价格同比大幅下滑，公司参股的正极材料业务净利润由盈利转为亏损，给公司经营业绩带来一定影响。

公司持续落实聚焦战略，专注核心主业发展，逐步剥离非核心业务。公司于2023年2月完成电解液业务子公司衢州杉杉51%的股权转让交割、于2023年7月完成东莞杉杉100%股权出售；于2023年4月完成光伏电站子公司杉鑫光伏90.035%股权出售；于2024年1月完成了光伏业务子公司宁波尤利卡90.035%股权出售交割。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）负极材料行业情况

研究机构EVTank联合伊维经济研究院共同发布了《中国新能源汽车动力电池行业发展白皮书（2024年）》。白皮书数据显示，2023年全球新能源汽车总体销量达到1,465.3万辆，同比增长35.4%，其中中国新能源汽车销量达到949.5万辆，占全球销量的64.8%；美国和欧洲2023年全年新能源汽车销量分别为294.8万辆和146.8万辆，同比增速分别为18.3%和48.0%。新能源汽车销量的快速增长带动了全球动力电池出货量的明显提升，2023年全球动力电池出货量达到865.2GWh，同比增长26.5%。

2023年中、美、欧均公开宣布提高可再生能源装机目标，电力系统对储能的需求进一步加大，叠加2023年国内工商业电价的改革，各主要省份峰谷电价差扩大，工商业储能电站的经济性大幅提升，工商业储能成为2023年储能行业中增长最快的细分领域。受益于电力储能和工商业储能需求的增长，根据EVTank数据显示，2023年全球储能电池出货量224.2GWh，同比增长40.7%。

在新能源汽车和储能市场需求的带动下，负极材料市场需求保持了较快增长。根据鑫椏资讯统计，2023年全球负极材料产量176.21万吨，同比增长20%，其中中国负极材料占比进一步提升至97.3%。此外，为缓解新能源车用户的补能焦虑，2023年快充车型大量推出，而负极材料是决定电池快充性能的关键材料，随着快充车型的放量，快充负极材料需求加速增长，并向4C-10C迭代。

根据鑫椏资讯统计，公司2023年人造负极材料产量中国占比为19%，排名行业第一。

2023年新公布的主要法律、行政法规、部门规章、行业政策

发布时间	发布部门	政策名称	主要内容
2023年1月	工信部等六部门	《关于推动能源电子产业发展的指导意见》	保障高性能碳酸锂、氢氧化锂和前驱体材料等供给，提升单晶高镍、磷酸铁锰锂等正极材料性能。提高石墨、锂复合负极等负极材料应用水平。
2023年6月	财政部、税务总局、工信部	《关于延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策的公告》	对购置日期在2024年1月1日至2025年12月31日期间的新能源汽车免征车辆购置税；对购置日期在2026年1月1日至2027年12月31日期间的新能源汽车减半征收车辆购置税。
2023年8月	工信部、财政部	《电子信息制造业2023—2024年稳增长行动方案》	统筹资源加大锂电、钠电、储能等产业支持力度，加快关键材料设备、工艺薄弱环节突破，保障高质量锂电、储能产品供给。
2023年8月	工信部等七部门	《汽车行业稳增长工作方案（2023—2024年）》	支持扩大新能源汽车消费。落实好现有新能源汽车车船税、车辆购置税等优惠政策，抓好新能源汽车补助资金清算审核工作，积极扩大新能源汽车个人消费比例。
2023年8月	工信部等	《新产业标准化领	聚焦锂离子电池领域，研制电池碳足迹、溯源管理等

	四部门	航工程实施方案 (2023—2035 年)》	基础通用标准, 正负极材料、保护器件等关键原材料及零部件标准, 以及回收利用标准。
2023 年 9 月	国家发 改委、国家 能源局	《关于加强新形势下电力系统稳定工作的指导意见》	积极推进新型储能建设。充分发挥电化学储能、压缩空气储能、飞轮储能、氢储能、热(冷)储能等各类新型储能的优势, 结合应用场景构建储能多元融合发展模式, 提升安全保障水平和综合效率。
2023 年 11 月	国家发 改委	《国家碳达峰试点建设方案》	促进交通运输绿色低碳发展。加快推动交通工具装备低碳转型, 大力推广新能源汽车, 推动公共领域车辆全面电气化替代, 淘汰老旧交通工具。

(二) 偏光片行业情况

2023年受全球高通胀、地缘政治冲突及美元加息等多重因素影响, 全球经济增速放缓, 消费电子市场整体呈现疲软态势, 面板厂商为缓解盈利压力, 通过持续控产的经营策略调控出货规模和节奏, 以促进面板价格上涨。

受终端需求疲软、下游面板厂商控产等因素影响, 偏光片行业需求增长动能较弱, 但受显示产品大尺寸化发展驱动, 超大尺寸偏光片需求保持较快增长。根据Omdia数据显示, 2023年75英寸及以上的超大尺寸TFT-LCD面板(包括液晶电视面板和商用显示面板)的出货量同比增长41.3%, 预计2024年将增长28.2%。此外, 随着面板产能持续向中国大陆转移, 偏光片国产化替代空间扩大, 中国大陆地区偏光片市场需求有望进一步增长。

2024年3月13日, 国务院印发了《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》, 提出统筹扩大内需和深化供给侧结构性改革, 实施设备更新、消费品以旧换新、回收循环利用、标准提升四大行动。偏光片作为电视及其他类型显示面板上游关键原材料之一, 有望受益于本轮“以旧换新”利好政策。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司是全球领先的高科技企业, 专注于锂电池负极材料和偏光片业务的发展。公司是国内第一家从事锂离子电池人造石墨负极材料研发、生产企业, 在锂电池材料领域已有20多年的研发和产业化生产实践, 是全球负极材料龙头。公司在2021年通过收购LG化学LCD偏光片业务成为全球偏光片龙头, 由此形成双主业发展新格局。在电动化、智能化时代, 公司聚焦负极材料、偏光片业务的发展, 持续提升全球竞争力, 致力于成为受人尊重的全球化高科技企业。

为专注于核心业务发展, 公司持续推进非核心业务的剥离, 截至本报告披露日, 电解液业务、光伏业务相关子公司部分或全部股权已完成出售, 电解液业务和光伏业务已不再纳入公司合并报表。

(一) 负极材料业务

1. 业务概述

公司负极材料业务主要包括锂离子电池负极材料的研发、生产和销售。公司的主要产品有人造石墨、天然石墨、硅基负极等。上述产品主要应用终端为新能源汽车、消费电子和储能等行业。

公司负极材料业务主要产品及应用具体如下：

分类	产品	应用领域
负极材料	人造石墨	主要应用于高能量密度和高功率密度的 3C 数码、电动汽车用动力电池和储能领域
	天然石墨	主要应用于高能量密度和高功率密度的 3C 数码、电动汽车用动力电池，以圆柱电池和掺混为主
	硅基负极	主要应用于高能量密度 3C 数码、电动工具、电动汽车用动力电池

2. 经营模式

(1) 采购模式

公司采用集中采购与分散采购相结合的管理模式。

面向生产所需原辅料、生产设备、检测设备、物流运输、通用耗材等，由各业务板块供应链中心整合各工厂需求、协同研发、技术、品质等共同筛选优质供应商，通过招投标、竞争性谈判、询比价并结合成本分析等手段，由各业务板块总部集中定价，并签署框架协议。工厂按需下达采购订单或购销合同并跟进交付、验收、对账、请款等工作。

面向备品备件、零星工程等属地化需求，各工厂采购部遵从多家询比价和成本分析的商务管理要求，就近开发供应商，组织商务谈判，并发起询比定价申请，结合定价结果下达采购订单，跟进交付等，进而高效响应工厂需求。

面向关键材料或设备，基于供应结构和市场行情研判，各业务板块供应链中心会择优选择，推进供应商战略合作关系建设，实现供货保证、合作共赢、长期发展。

(2) 生产模式

公司根据以销定产的生产原则，每月按照销售计划统筹规划，并结合市场预测提前生产和储备产品以满足客户订单需求，缩短交货周期，提高订单满足率和客户满意度，各部门紧密协调，以更为灵活调配的生产模式来满足市场需求。

公司产品主要为独立开发，实验批量，自产供应；产品种类丰富，含常规产品及针对客户个性化需求的定制产品，亦可为客户提供专线生产，以满足客户的一站式采购需求。

(3) 销售模式

公司主要以销售、研发、品质、技术支持等部门相协同的机制，根据客户对产品的需求，组建工作小组，形成以销售为主导，研发和品质为保障，技术支持为支撑的销售模式，为客户提供

高性价比的产品服务。公司根据客户集中度或重要性情况，分别在各地设立销售办事处，贴近客户需求，及时掌握客户对产品品质的反馈、产品类型的需求变动等情况，以便快速地对客户反馈做出反应，更好地为客户提供销售与技术服务，与客户建立紧密高效的合作关系。

3. 产品市场地位

根据鑫椏资讯数据，2023 年公司负极材料人造石墨产量连续 3 年排名全球第一。公司产品技术持续保持领先，其中快充产品基于前瞻性的战略布局，建立了深厚的技术壁垒，在下游应用份额保持领先并实现产品的代际优势；硅基负极产品不断实现技术突破，持续获得海内外客户认可，已实现批量供应。

4. 竞争优势和劣势

详见本章第四小节“报告期内核心竞争力分析”。

5. 主要的业绩驱动因素

（1）2023 年全球新能源汽车和储能行业保持快速增长

根据 EVTank 数据，2023 年全球新能源汽车总体销量达到 1465.3 万辆，同比增长 35.4%。根据中汽协数据，2023 年全年中国新能源车销量达 949.5 万辆，同比增长 37.9%。

伴随全球新能源的发展，全球储能行业需求快速增长。根据 EVTank 统计，2023 年全球储能电池出货量 224.2GWh，同比增长 40.7%。

在下游新能源汽车和储能需求的带动下，锂电池材料需求持续增长，根据鑫椏资讯数据，2023 年全球负极材料产量 176.21 万吨，同比增长 20%。

（2）持续巩固产品技术优势，深化客户合作关系

公司坚持以客户需求为核心，为全球客户提供一流的、高性价比负极产品。公司在原材料开发、产品技术、工艺控制、客户合作等方面建立了核心优势，并在此基础上持续强化竞争力。报告期内公司快充负极产品凭借优异的性能在下游应用份额保持领先，公司与全球头部电池企业的合作进一步深化，对主要优质客户的销量实现同比大幅增长。

（二）偏光片业务

1. 业务概述

公司偏光片业务包括偏光片的研发、生产与销售。偏光片全称为偏振光片，允许特定偏振光波通过，同时阻挡其他偏振光波，是由多层膜构成的复合薄膜结构。作为显示技术的核心要素，偏光片使图像能够在屏幕上显示和被看到，终端广泛应用于电视、显示器、笔记本电脑、平板电脑、手机、商用显示等消费类电子产品。产品主要用途如下：

产品名称	产品用途	终端产品	终端产品图片
偏光片	偏光片是显示面板的核心光学膜材料，可控制特定光束的偏振方向，用于将自然光转变为线偏光或圆偏光，使屏幕显示出图像，提高画面清晰度。	电视	
		显示器	
		笔记本电脑	
		平板电脑	
		手机	
		商用显示	

2. 经营模式

(1) 采购模式

公司采用“以产定购”为主的采购模式，即根据生产部门制定的生产计划，结合自身库存现状安排各类原材料的采购，同时也会根据原材料的市场供求和价格波动等情况适时地进行备货。采购的产品主要包括PVA膜、TAC膜、PET膜、保护膜、离型膜、PSA等各类原材料。

公司会根据市场化原则自主选择供应商，一般会与供应商先签署框架协议，再通过向供应商下达采购订单的方式进行具体的原材料采购。

(2) 生产模式

公司主要采用“以销定产”为主的生产模式，按客户需求生产产品。公司接到客户需求后形成销售预测分析，根据产能状况，同时考虑客户长期合作、材料供应、产品生产周期状况等方面，综合决定生产计划。公司根据产品销售历史并结合客户具体需求，进行少量备货。

公司的生产流程包括前端工程和后端工程两部分。公司以自主生产为主，委托加工为辅。前端工程是偏光片生产的核心环节，采用自主生产模式，公司将后端工程的部分非核心生产工序委托给外部的专业公司进行加工处理，从而提高生产效率。公司根据客户的订单向委托加工商提出加工计划，并以委托加工数量预测为基础向委托加工商提供偏光片卷材，委托加工商按照加工计划进行加工，并最终根据公司的指示直接向客户供货。

（3）销售模式

公司以直接销售模式为主，客户包括京东方、华星光电、LG显示、惠科、夏普、咸阳彩虹光电、天马、群创等主流面板生产企业。下游大型面板生产企业对其供应商有严格的要求，会对供应商的实力和主要资质（如质量、研发、生产、管理等）进行严格的审核，经过反复的考察、改进与验收后才能通过其供应商认证，一般确立合作关系后不会轻易变动，因此公司与客户的合作关系稳定。

公司后端生产线包括行业领先的 RTS（卷材至片材）生产线与 RTP（卷材至面板）生产线，且多数工厂选址在客户工厂附近，可快速对应客户，满足客户快速换型等需求。

3. 产品市场地位

根据 CINNO Research 数据显示，2023 年公司在大尺寸（包括 TFT-LCD 电视/显示器/笔记本电脑）偏光片的出货面积份额由 2022 年的 30% 提升至 33%，持续保持全球第一。从主要产品应用领域来看，公司 LCD 电视用偏光片业务、LCD 显示器用偏光片业务的市场份额均排名全球第一。

4. 竞争优势和劣势

详见本章第四小节“报告期内核心竞争力分析”。

5. 主要的业绩驱动因素

（1）面板产能转移带动中国大陆配套需求增加

全球显示面板产能不断向中国大陆转移，根据 CINNO Research 数据预测，预计到 2027 年，中国大陆 LCD 面板产能占全球 LCD 面板产能的比例将超过 75%。随着面板产能向中国大陆转移，对上游偏光片等原材料的国产替代需求也在不断提高。位于中国大陆的生产厂商由于物流成本低，且其对中国大陆的面板厂商响应更加及时，能够更好地配合面板厂商进行研发生产，因此，位于中国大陆的偏光片生产企业受益于面板产能转移。

（2）公司市场竞争力进一步提升

公司凭借在偏光片领域 20 多年的技术研发积淀，通过超大尺寸、超薄化、高对比度、广视角等差异化技术领先市场。报告期内，公司除持续强化偏光片产品竞争力之外，全面加强在高端 LCD、OLED、车载产品的开发力度。期内，公司中小型产品和大尺寸 TV 出货面积进一步提升，OLED 产品实现量产出货。此外，公司通过降本增效举措，进一步提升成本竞争力。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）负极材料核心竞争力分析

公司自 1999 年开始产业化负极材料，在锂电池负极材料领域已有 20 多年的研发和产业化生产实践，是锂电池负极材料产业的先行者和技术引领者。公司负极材料子公司宁波杉杉新材料科技有限公司入选“国家企业技术中心”、“国家制造业单项冠军”名单，上海杉杉科技有限公司入选第三批国家级专精特新“小巨人”企业名单。

公司坚持以客户需求为核心，通过技术创新引领行业发展，在产品技术、产能规模、客户、产业链布局等方面构建了长期核心竞争优势。

1. 深厚的技术积累和领先的研发创新优势

公司是国内第一家从事锂离子电池人造石墨负极材料研发和生产的企業，拥有包括材料造粒、表面改性、球化、热处理等自主核心知识产权。经过多年高质量研发投入和自主研发能力培育，公司形成了完善的研发创新体系，拥有完善的量产孵化技术团队，可以实现研发产品的快速量产。公司负极材料业务在高精尖产品研发、石墨化技术、原料开发及评价技术等方面处于行业领先地位。

高精尖产品方面，公司自主开发的高能量密度兼顾快充、硅基负极、硬碳等产品技术位居行业前列。

• 高容量兼顾快充负极材料

公司突破高能量密度快充技术瓶颈，快充产品不断迭代升级。消费类快充产品持续保持市场份额领先，并已实现5C产品的批量出货及6C产品的吨级供货；动力类快充产品出货量快速增长，已实现4C、5C产品的规模化供应，且6C产品已完成客户定型，正在进行批次稳定性验证，快充产品技术领先优势进一步扩大，实现了快充产品体系的代际领先。

• 硅基负极

公司硅基负极产品不断实现技术突破，持续获得海内外客户认可，实现批量供应。硅氧产品已批量供应海外头部客户，并实现装车，同时攻克了二代硅氧低温循环难题，相关产品已导入海外头部电动工具企业；硅碳产品不断迭代，新一代硅碳产品在头部客户测试中保持领先，相关核心技术已获得美国、日本的专利授权。

• 硬碳负极

公司硬碳负极产品的容量、高温和加工性能领先，自主设计的千吨级硬碳产线建成投产，已实现在钠电、锂电（含半固态电池）和超级电容领域的批量应用。

石墨化技术方面，公司一直致力于石墨化工序的改进与革新。公司的箱体炉技术在品质和成本控制方面行业领先，并持续推进工艺的优化改进。新建一体化基地已采取新型低成本工艺，将

进一步降低石墨化生产成本。此外，公司持续推进对新石墨化工艺的创新研发，目前连续石墨化工艺已处于技术合作开发和验证阶段。

原材料开发方面，公司负极原材料基础研究团队由煤化工行业资深专家领衔，与上游产业链企业联合成立专项原材料开发小组，共同攻关，全力开发负极材料性能所需的功能性原料、功能性造粒剂及包覆剂，为不同特性负极产品量身定制原料。公司独有的原料调配技术，从源头上保障原料稳定性和适配性。

截至 2023 年 12 月 31 日，负极材料已有授权专利 279 项，其中发明专利 213 项（含国际专利 6 项），实用新型专利 66 项。

2. 优质的客户结构，客户认可度持续提升

公司凭借在锂电池材料领域的长期积累，以优质的产品和服务，与全球主流锂电池制造商建立了长期稳定的合作关系，包括 CATL、Ultiumcells、比亚迪、LGES、ATL、孚能、冠宇、欣旺达等国内外主流的电池企业，并加大与头部客户在高端快充、硅基负极、硬碳等新产品方面的研发合作，加快产品的迭代升级，促进产业化应用。

3. 领先的市场地位，较为完善的产能布局优势

公司根植于负极材料产业二十多年，行业龙头地位稳固，持续保持人造石墨产品市场份额领先。目前，公司已经完成石墨类负极材料的中期产能战略布局，包括内蒙古、四川、云南三个一体化基地，其中内蒙古、四川一期已投产，云南一期投试产中，公司根据市场需求情况稳步推进产能建设和释放。随着一体化产能的释放，将有效降低生产成本并实现低碳、绿色制造。此外，为满足海外市场需求，提升海外市场份额，公司规划在芬兰建设 10 万吨负极产能，目前处于办理前期手续阶段。公司已经形成了领先的产能规模和较为完善的产能布局优势。

为进一步满足下游客户需求并积极抓住硅基负极市场需求放量机遇，公司已领先布局宁波 4 万吨一体化硅基负极产能基地，其中一期产能建设中，预计 2024 年年中投试产。

4. 深化上游合作关系，打造韧性供应链

上游产业链方面，公司与上游供应商联合成立专项原材料开发小组，共同攻关，全力开展负极材料性能所需的功能性原料、功能性造粒剂及包覆剂开发，为不同特性负极产品量身定制原料。为进一步保质保供，公司与国内头部原材料供应商建立战略合作关系，与优质的供应商群体如中石油、中石化、中海油及地炼厂深度合作，在针状焦、石油焦、煅后焦等领域展开全方位合作，保证公司原材料的供应稳定与安全。同时，搭建专业团队分析市场行情，保障供应交付的同时具备批量采购的价格优势。为满足海外客户需求，同步广泛开发海外原材料，并大批量验证，建立资源池，确保海外原材料供应安全。

（二）偏光片核心竞争力分析

1. 深厚的技术积累和领先的研发创新优势

公司作为偏光片领域的龙头企业，具备领先技术优势，依托公司在偏光片领域 20 多年的技术研发积淀，通过超大尺寸、超薄化、高对比度、广视角等偏光片差异化技术领先市场。公司已掌握多项偏光片制程关键技术，并不断开拓高端显示应用领域的偏光片创新技术。公司已通过国家级高新技术企业认证，获得国家级绿色工厂、国家级智能制造优秀场景、省级智能制造示范工厂、南京市百强企业等多项荣誉称号。

公司拥有行业领先的制造工艺，并从产品品质、安全保障、生产效率等多方面持续突破制造能力，以提高生产效率和产品品质。公司拥有定制的偏光片生产设备，通过精心调制的参数，能够精确控制生产过程中的各项参数，从而实现产品直通率的提升，并拥有全面的缺陷检测方法和自动检测技术，确保产品高良率。公司不断改进薄膜贴合与薄膜拉伸等关键工艺，以保障并提高产品品质，同时公司已成功地将紫外线固化技术应用于偏光片制造，从而优化了生产工艺。

在新的显示技术和应用方面，公司自主研发的 OLED TV 和 OLED 手机用偏光片已量产出货，OLED IT 用偏光片正在客户认证阶段；公司车载用偏光片已完成技术和专利储备，正在内部测试阶段；公司 VR 显示端用偏光片已完成自主开发，目前正在客户认证阶段。此外，公司拟收购 LG 化学旗下的 OLED 偏光片、车载偏光片等业务，加快提升高端偏光片市场份额，目前收购事项正在稳步推进中。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司在韩国、中国、日本、美国等全球多个国家已申请 1,000 余项 LCD 偏光片相关专利，其中已授权专利 1,149 项（含境外专利 901 项），包括发明专利 1067 项，实用新型专利 74 项，外观专利 8 项。

2. 领先的产能规模、超宽幅产线及 RTP 产线优势

公司具有领先的偏光片产能规模优势，通过不断加强在 LCD 及 OLED 偏光片领域的产能投资，进一步发挥规模优势，满足市场及客户需求。目前，南京、广州、张家港等地的工厂已实现量产，绵阳和扬州工厂的建设也在稳步推进中。随着新增产线的陆续投产，杉金光电将拥有 15 条全球领先的偏光片产线，总产能突破 3 亿平方米，能够覆盖 LCD/OLED 多种技术、多种应用及多种尺寸的产品需求，赋能更多显示应用场景，推动偏光片产业实现新的升级和突破。

此外，公司在全国多个城市设有行业领先的 RTP 生产线，RTP 生产线一般设置在客户厂区内，可以实现偏光片到卷材一体化的激光裁切，自动检查及偏光片与玻璃基板贴附，具备贴近客户、供应便利的优势，在满足客户产线特性需求的同时可合理控制运输及包装成本，提高生产效率并提升产品良品率。截至 2023 年 12 月底，公司已累计安装 RTP 生产线近 30 条，运营规模及技术实力全球领先。

3. 领先的市场竞争优势

公司偏光片市场份额全球领先。根据 CINNO Research 数据显示，2023 年公司在大尺寸（包括 TFT-LCD 电视/显示器/笔记本电脑）偏光片的出货面积份额由 2022 年的 30% 提升至 33%，持续保持全球第一。从主要产品应用领域来看，公司 LCD 电视用偏光片业务、LCD 显示器用偏光片业务的市场份额均排名全球第一。

4. 长期稳定的客户合作关系

公司下游客户一般设有较为严格的供应商认证体系，对于通过其供应商认证的企业，一般会维持较为长期、稳定的合作关系。公司与全球领先的面板制造商京东方、华星光电、LG 显示、夏普、咸阳彩虹光电、惠科、天马、群创等均建立了长期良好的合作关系，沟通顺畅，可以快速高效地响应客户的需求并配合开发新产品。凭借领先技术和卓越产品品质，公司产品与服务获得了客户的高度评价和认可，双方供货关系非常稳定。

五、报告期内主要经营情况

详见本节“一、经营情况讨论与分析”。

（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	19,070,225,164.95	21,701,617,268.32	-12.13
营业成本	15,977,211,092.07	16,487,393,265.82	-3.09
销售费用	244,538,146.16	281,388,497.37	-13.10
管理费用	667,987,389.88	712,963,820.79	-6.31
研发费用	868,297,281.53	952,572,270.06	-8.85
财务费用	466,934,452.30	696,006,674.19	-32.91
经营活动产生的现金流量净额	-198,131,598.40	506,497,694.79	-139.12
投资活动产生的现金流量净额	-4,487,403,534.50	-4,949,147,970.42	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	4,801,858,298.19	-328,949,318.47	不适用
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,959,448.78	3,995,462.67	-174.07
税金及附加	109,788,712.03	80,180,925.35	36.93
信用减值损失	-54,638,094.46	-10,047,282.00	不适用
资产减值损失	-386,967,218.14	-137,740,024.08	不适用
公允价值变动收益	-7,516,000.00	-1,950,000.00	不适用
投资收益	281,556,607.99	888,331,445.00	-68.31
资产处置收益	-29,243,200.41	-6,132,804.13	不适用
其他收益	502,191,965.25	173,791,345.88	188.96
营业外收入	9,644,486.01	15,111,498.35	-36.18
营业外支出	61,990,281.81	17,397,835.72	256.31
所得税费用	223,686,158.65	569,677,258.05	-60.73
归属于母公司所有者的净利润	765,337,842.07	2,691,262,599.60	-71.56
少数股东损益	-517,645.31	134,138,300.39	-100.39

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	72,925,803.47	-118,833,540.22	不适用
----------------------	---------------	-----------------	-----

同比变动超过 30%的原因说明：

财务费用变动原因说明：主要系报告期内公司贷款利率下降及汇兑损失减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内偏光片业务增加原材料采购及收到退税金额同比减少，使经营活动净现金流量减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内公司获得银行贷款净额较上年增加。

汇率变动对现金及现金等价物的影响变动原因说明：主要系汇率变动影响。

税金及附加变动原因说明：主要系报告期内公司房产税、土地使用税等其他税费增加。

信用减值损失变动原因说明：主要系报告期内公司对尤利卡公司及偏光片业务增加的应收账款按一定比例计提坏账损失。

资产减值损失变动原因说明：主要系报告期内公司计提商誉减值准备，同时对负极业务存货计提跌价损失。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系报告期内公司金融资产公允价值变动。

投资收益变动原因说明：主要系报告期内公司持有的参股公司巴斯夫杉杉净利润减少。

资产处置收益变动原因说明：主要系报告期内公司处置固定资产损失增加。

其他收益变动原因说明：主要系报告期内公司收到各类政府补助增加。

营业外收入变动原因说明：主要系报告期内公司收到保险理赔同比去年同期减少。

营业外支出变动原因说明：主要系报告期内公司资产报废、损失等支出增加。

所得税费用变动原因说明：主要系报告期内偏光片业务两家子公司评定为高新技术企业，减按 15%征收企业所得税；及公司利润总额下降使所得税费用减少。

归属于母公司所有者的净利润变动原因说明：受行业变动影响，公司负极材料业务和参股的正极材料业务产品价格及盈利均同比下滑；公司持续推进聚焦战略，加速剥离非核心业务和低效资产，非核心业务亏损以及对相关资产计提减值对公司业绩造成一定影响。

少数股东损益变动原因说明：主要系报告期内公司主营业务业绩下滑，少数股东净利润减少。

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额变动原因说明：主要系报告期内公司持有的金融资产股票股价变动。

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

报告期内，公司实现营业收入 1,907,022.52 万元，同比下降 12.13%；实现归属于上市公司股东的净利润 76,533.78 万元，同比下降 71.56%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 24,662.05 万元，同比下降 89.41%。业绩同比下降主要系：2023 年在终端需求增

速放缓、锂电池行业去库存的背景下，中游锂电池材料均面临供需关系阶段性失衡、产品价格下滑的重大挑战，受行业变动影响，公司负极材料业务和参股的正极材料业务产品价格及盈利均同比下滑；公司持续推进聚焦战略，加速剥离非核心业务和低效资产，非核心业务亏损以及对相关资产计提减值对公司业绩造成一定影响。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
负极材料	7,266,668,103.62	6,411,162,830.90	11.77	-9.82	2.17	减少 10.36 个百分点
偏光片	10,296,797,445.93	8,286,445,160.83	19.52	-0.32	9.45	减少 7.18 个百分点
其他业务	1,332,474,815.86	1,231,615,880.81	7.57	-54.99	-50.27	不适用
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 (%)
负极材料	7,266,668,103.62	6,411,162,830.90	11.77	-9.82	2.17	减少 10.36 个百分点
偏光片	10,296,797,445.93	8,286,445,160.83	19.52	-0.32	9.45	减少 7.18 个百分点
光伏	1,180,713,469.34	1,109,374,390.97	6.04	-34.87	-31.43	减少 4.71 个百分点
其他	151,761,346.52	122,241,489.84	19.45	-86.77	-85.76	不适用
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 (%)
中国内地	16,570,481,776.76	13,874,504,826.79	16.27	-9.37	-0.27	减少 7.64 个百分点
中国台湾	76,586,820.93	67,848,691.06	11.41	-60.33	-61.93	增加 3.72 个百分点
国外	2,248,871,767.72	1,986,870,354.69	11.65	-21.68	-11.00	减少 10.60 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	18,895,940,365.41	15,929,223,872.54	15.70	-11.49	-2.41	减少 7.84 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 (%)

负极材料	吨	279,019.15	264,361.38	34,972.10	43.22	44.55	72.15
偏光片	万平方米	14,081.33	13,976.56	1,049.75	10.65	10.18	11.09

产销量情况说明

负极材料生产量同比增加 43.22%，销售量同比增加 44.55%，主要是终端新能源汽车和储能市场保持快速增长，同时公司优化产品结构并加大市场拓展力度，使得公司负极材料产销量同比大幅增加，市场份额继续提升；负极库存量同比增加 72.15%，主要是因为公司负极产销量提升，备货量增加。

(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：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
负极材料	原材料成本	297,335.08	46.38	274,669.39	43.77	8.25	
	人工工资	53,510.58	8.35	34,415.00	5.48	55.49	四川工厂投产，员工人数增加
	制造费用	290,270.63	45.28	318,393.44	50.74	-8.83	
偏光片	原材料成本	639,198.97	77.14	548,717.43	72.47	16.49	
	人工工资	26,376.09	3.18	26,908.33	3.55	-1.98	
	制造费用	163,069.46	19.68	181,497.17	23.97	-10.15	
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
负极材料	原材料成本	297,335.08	46.38	274,669.39	43.77	8.25	
	人工工资	53,510.58	8.35	34,415.00	5.48	55.49	四川工厂投产，员工人数增加
	制造费用	290,270.63	45.28	318,393.44	50.74	-8.83	
偏光片	原材料成本	639,198.97	77.14	548,717.43	72.47	16.49	
	人工工资	26,376.09	3.18	26,908.33	3.55	-1.98	
	制造费用	163,069.46	19.68	181,497.17	23.97	-10.15	

注：尾数差异系小数点四舍五入造成。

(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

公司分别于 2023 年 2 月、2023 年 7 月完成电解液业务子公司衢州杉杉 51%股权转让交割和东莞杉杉 100%股权出售。衢州杉杉和东莞杉杉自 2023 年 2 月和 7 月起不再纳入公司合并报表范围。

2022 年，公司电解液业务的主营业务收入 110,541.86 万元，归属于上市公司股东的净利润 13,428.16 万元；2023 年，公司电解液业务并入公司合并范围内的主营业务收入 14,543.37 万元，归属于上市公司股东的净利润-8,131.14 万元。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 1,068,114.65 万元，占年度销售总额 56.01%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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 488,531.05 万元，占年度采购总额 21.11%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

费用项目	2023 年度	2022 年度	变动幅度 (%)	同比发生重大变动原因
销售费用	244,538,146.16	281,388,497.37	-13.10	
管理费用	667,987,389.88	712,963,820.79	-6.31	
财务费用	466,934,452.30	696,006,674.19	-32.91	主要系报告期内公司贷款利率下降及汇兑损失减少。
研发费用	868,297,281.53	952,572,270.06	-8.85	
所得税费用	223,686,158.65	569,677,258.05	-60.73	主要系报告期内偏光片业务两家子公司评定为高新技术企业，减按 15%征收企业所得税；及公司利润总额下降使所得税费用减少。

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	868,297,281.53
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	868,297,281.53
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.55
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	402
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	4.97
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	7
硕士研究生	75
本科	187
专科	92
高中及以下	41
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）	155
30-40岁（含30岁，不含40岁）	178
40-50岁（含40岁，不含50岁）	60
50-60岁（含50岁，不含60岁）	9
60岁及以上	0

(3). 情况说明

√适用 □不适用

负极材料

序号	项目名称	研发目的及进展情况说明
1	硅系匹配石墨系列	作为数码掺硅负极体系中匹配的第一代人造石墨产品，已转量产并推广，客户进行试产验证。
2	动力高性能石墨	高端动力项目用的高能量密度兼顾快充的高性能石墨，目前客户已定型，正在进行批次稳定性验证。
3	动力高容量石墨	高端动力项目用的高容量人造石墨，目前客户已定型，正在进行批次稳定性验证。
4	动力用 355 快充人造石墨	4C 快充人造石墨，已实现量产。
5	350 长循环石墨	350 高能量密度万次长循环石墨，客户试产已通过。
6	357 快充人造石墨	高比容量兼顾 4C 快充人造石墨，客户验证中，主要应用于动力和小圆柱领域。
7	二代高首效硅氧负极	主要应用在动力和电动工具领域，已实现量产。
8	二代超高首效硅氧负极	主要应用在动力和电动工具领域，目前在转量产中。
9	新型硅碳负极	主要应用在动力、电动工具和消费电子领域，目前在转量产中。

偏光片业务

序号	项目名称	研发目的及进展情况说明
1	TV 用超高透过偏光片开发	提高偏光片材料的透过度，提升画面对比度，降低显示屏功耗，目前处于客户认证阶段。
2	手机用高透过偏光片开发	提高偏光片材料的透过度，提升画面对比度，降低显示屏功耗，目前处于客户认证阶段。
3	户外用高信赖性偏光片开发	主要用于户外应用场景，目前处于客户认证阶段。
4	搭载增量膜的中小型超薄偏光片开发	降低中小型产品厚度，提升亮度，目前已实现量产。
5	VR 用偏光片开发	主要用于 VR 应用场景，目前处于客户认证阶段。
6	笔记本电脑用广视角偏光片开发	扩大笔记本电脑面板的视角，增强视觉体验效果，目前处于客户认证阶段。
7	OLED TV 用偏光片开发	主要用于 OLED TV 应用场景，目前已实现量产。
8	POLED 偏光片开发	主要用于中小型 POLED 应用场景，目前已实现量产。
9	车载用偏光片开发	主要用于车载显示应用场景，目前处于产品测试阶段。
10	透明 OLED 用光学膜开发	保护透明 OLED 发光体，提高产品使用寿命，目前处于客户认证阶段。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度 (%)	同比发生重大变动原因
经营活动现金流量净额	-198,131,598.40	506,497,694.79	-139.12	主要系报告期内偏光片业务增加原材料采购及收到退税金额同比减少，使经营活动净现金流量减少。
投资活动现金流量净额	-4,487,403,534.50	-4,949,147,970.42	不适用	
筹资活动现金流量净额	4,801,858,298.19	-328,949,318.47	不适用	主要系报告期内公司获得银行贷款净额较上年增加。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

本期，受行业变动影响，公司权益法核算的正极材料业务产品价格及盈利同比下滑；公司持续推进聚焦战略，加速剥离非核心业务和低效资产，非核心业务亏损以及对相关资产计提减值等非主营业务因素亦对本期业绩同比变动造成一定影响。截至本报告披露日，公司已完成电解液业务、光伏业务相关子公司的股权出售，电解液业务和光伏业务已不再纳入公司合并报表。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	585,465,243.69	1.21	227,833,088.02	0.51	156.97	主要系报告期内负极业务票据使用增加。
应收款项融资	819,020,204.62	1.69	512,249,842.96	1.14	59.89	主要系报告期内负极业务主要结算方式以票据结算为主。
预付款项	426,530,946.40	0.88	1,391,716,499.58	3.10	-69.35	主要系报告期内公司结清前期预付的各项工程款和货款。
持有待售资产	504,815,183.07	1.04	1,316,864,410.82	2.93	-61.67	上年期末衢州杉杉资产转入持有待售资产科目，在报告期内已完成股权转让；同时报告期内公司已签署尤利卡股权转让协议，将其资产转入持有待售资产科目中。
其他流动资产	1,234,162,149.72	2.55	483,327,024.12	1.08	155.35	主要系报告期内负极和偏光片业务增值税期末留底进项税额增加。
固定资产	10,917,093,804.09	22.52	8,351,151,772.77	18.59	30.73	主要系报告期内负极业务和偏光片业务房屋建筑物及机器设备在建工程转固定资产增加。
长期待摊费用	93,029,622.68	0.19	133,384,511.46	0.30	-30.25	主要系报告期内公司固定资产改良支出摊销及尤利卡公司长期待摊费用转入持有待售资产。
递延所得税资产	199,332,670.75	0.41	134,942,699.34	0.30	47.72	主要系报告期内负极业务和偏光片业务根据《企业会计准则解释第16号》规定，对于单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，应当按照该规定分别调整递延所得税资产和递延所得税负债。
短期借款	6,697,084,945.67	13.82	3,928,471,986.16	8.74	70.48	主要系报告期内公司业务扩张，增加流动资金贷款和票据贴现。

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应付票据	824,517,193.64	1.70	2,039,758,654.61	4.54	-59.58	主要系报告期内负极业务应付票据到期承兑。
合同负债	12,376,375.15	0.03	60,815,111.78	0.14	-79.65	主要系报告期内公司已签署光伏业务尤利卡及其子公司股权转让协议，将尤利卡及其子公司负债转入持有待售负债科目。
预收账款	20,835,376.00	0.04	100,196,289.48	0.22	-79.21	主要系报告期内公司完成对衢州杉杉 51%股权交割，预收的 1 亿元股权转让款转出。
应交税费	79,179,764.82	0.16	296,418,740.29	0.66	-73.29	主要系报告期内公司缴纳完成去年计提企业所得税。
其他应付款	517,714,766.96	1.07	753,001,487.50	1.68	-31.25	主要系报告期公司限制性股票回购、及各类预提费用、押金、应付款项同比减少。
一年内到期的非流动负债	3,073,368,219.55	6.34	1,904,053,155.76	4.24	61.41	主要系报告期内公司将一年内到期的长期借款重分类到此科目。
其他流动负债	1,498,699.04	0.00	113,769,719.27	0.25	-98.68	主要系报告期内公司短期售后回租业务应付款减少。
长期借款	8,063,698,988.69	16.63	4,176,085,647.01	9.30	93.09	主要系报告期内偏光片业务及负极业务增加长期项目贷款，用于新建产能项目支出。
长期应付款	497,131,448.00	1.03	1,816,108,761.30	4.04	-72.63	主要系报告期内公司完成支付 LG 化学偏光片业务 25%股权本金及资金利息。
租赁负债	776,916,639.42	1.60	1,136,932,323.59	2.53	-31.67	主要系报告期内公司房屋和机器设备租赁减少，及尤利卡公司的负债转入持有待售负债科目。
库存股	981,321,182.46	2.02	514,721,346.78	1.15	90.65	主要系报告期内公司回购股份。
其他综合收益	-77,894,085.74	-0.16	-150,819,889.21	-0.34	不适用	主要系报告期内公司持有洛阳铝业股票公允价值变动。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 149,994,775.73（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.31%。

(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

截至报告期末，所有权或使用权受到限制的资产情况请详见财务报表附注“五、（二十二）所有权或使用权受到限制的资产”。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

1. 负极材料行业经营性信息分析

根据鑫椽资讯数据，2023 年全球负极材料产量 176.21 万吨，同比增长 20%；中国负极材料产量 171.45 万吨，同比增长 21%。2023 年全球人造石墨占比提升至 84%，较 2022 年提升了 4 个百分点。受下游需求增速放缓、供需关系阶段性失衡、石墨化加工价格大幅下滑等多因素影响，2023 年负极材料市场呈现量增价减的态势。

2. 偏光片行业经营性信息分析

在国际政治局势多变、全球通货膨胀、美元加息等外部环境的影响下，2023 年全球经济增速放缓，消费电子产业整体需求疲弱。为促进面板价格上涨，面板厂商实行按需生产的经营策略，偏光片行业整体需求受到一定程度影响，但受显示产品大尺寸化趋势驱动，大尺寸偏光片需求保持较快增长。随着显示面板产能不断向中国大陆转移，国产替代需求扩大，中国大陆偏光片市场需求将持续扩大。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司对外投资额为 471,901.65 万元，同比减少 121,520.92 万元，减幅 20.48%。主要投资项目如下：

被投资的公司名称	报告期内投资的金额（万元）	主要业务	权益比例（%）	备注
杉杉新材料(香港)有限公司	731.01	负极	87.0770	新设子公司

云南杉杉新材料有限公司	174,000.00	负极	87.0770	资本金到位
宁波杉杉硅基材料有限公司	9,000.00	负极	87.0770	资本金到位
杉杉新材料（卢森堡）有限公司	771.10	负极	87.0770	新设子公司
杉金光电（张家港）有限公司	30,000.00	偏光片	100.00	增资
杉金光电（扬州）有限公司	10,000.00	偏光片	100.00	新设子公司
杉金光电（绵阳）有限公司	20,000.00	偏光片	100.00	资本金到位
江西展泉新能源科技有限公司	260.00	股权投资	26.83	投资

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

项目名称	项目金额 (万元)	本年投入金 额(万元)	累计投入金 额(万元)	资金来 源	项目进度
四川眉山年产 20 万吨锂离子电池负极材料一体化基地项目	800,000.00	77,484.76	390,048.04	自有+融 资	一期项目已投产
云南安宁年产 30 万吨锂离子电池负极材料一体化基地项目	970,000.00	206,798.67	237,829.00	自有+融 资	一期部分产线已陆续投试产，其中石墨化产能爬坡中
杉杉年产 4 万吨锂离子电池硅基负极材料一体化基地项目	375,000.00	29,810.96	40,865.17	自有+融 资	一期项目建设中
张家港年产 4,000 万平方米 LCD 用偏光片生产线项目	218,700.00	72,881.57	170,262.27	自有+融 资	1 号线已量产，2 号线处于试生产阶段
绵阳年产 5,000 万平方米偏光片生产线项目	350,000.00	15,123.05	27,964.73	自有+融 资	项目建设中

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：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
其他权益工具投资	749,414,590.01	82,842,065.00	-16,206,820.48		10,000,000.00			842,256,655.01
其他非流动金额资产	198,154,599.78	-4,436,000.00	-2,596,000.00		30,000,000.00	21,493,315.77		202,225,284.01
应收款项融资	512,249,842.96	0.00					306,770,361.66	819,020,204.62
合计	1,459,819,032.75	78,406,065.00	-18,802,820.48	0.00	40,000,000.00	21,493,315.77	306,770,361.66	1,863,502,143.64

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	TSX:RM	DEFI TECHNOLOGIES INC	9,155,041.01		182,798.70	714,120.83	-8,258,121.48				896,919.53	其他权益工具投资
股票	ASX:ARL	ARDEA RESOURCES LTD			4,043,079.93	-1,273,327.20	-534,635.06				2,769,752.73	其他权益工具投资
股票	ASX:GRL	GODOLPHIN RESOURCES LTD (GRL AT)			120,879.89	-62,718.60	58,161.29				58,161.29	其他权益工具投资
股票	ASX:KAL	KALGOORLIE GOLD MINING LTD ORDINARY SHARES (KAL AU)			119,848.86	-79,926.80	39,922.06				39,922.06	其他权益工具投资
股票	ASX:IMC	Morella Corporation Limited	225,883,583.93		25,531,519.87	-14,589,620.47	-214,941,684.53				10,941,899.40	其他权益工具投资
股票	SH:603993	洛阳钼业	573,000,000.00		682,500,000.00	97,500,000.00	207,000,000.00				780,000,000.00	其他权益工具投资
合计	/	/	808,038,624.94	/	712,498,127.25	82,208,527.76	-16,636,357.72	0.00	0.00	0.00	794,706,655.01	/

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

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

2021年2月1日，公司顺利完成收购LG化学旗下LCD偏光片业务及相关资产（下称“本次重大资产购买”）的中国大陆交割。本次重大资产购买中国大陆交割完成后，公司将LCD偏光片业务纳入主营业务范围，并按子公司管理要求将偏光片业务相关持股公司及其下属子公司全面纳入管理，同时，在保证其正常经营管理的基础上，有序推进其业务、资产、财务、人员、机构等方面的整合。详见公司2021年年度报告。2022年2月1日，公司与LG化学签署关于终止中国台湾交割的确认函，基于中国台湾交割现状以及交易各方协商，终止新台湾子公司股权转让。即本次重大资产购买仅实施中国大陆交割，终止实施中国台湾交割。详见公司于2022年2月9日在上海证券交易所网站发布的《宁波杉杉股份有限公司重大资产购买实施情况报告书》等相关公告。

本期，公司偏光片业务通过稳定的生产供应、丰富的产品体系、积极的销售策略等举措应对行业需求疲软，实现销量同比增长10.18%，并持续保持良好的盈利能力。

独立董事意见

自公司完成本次重大资产购买的中国大陆交割以来，已在业务、资产、财务、人员、机构等方面对标的资产进行整合，并实现了对标的资产的有效控制。本期，标的资产整体保持稳健发展，我们认为，公司对标的资产已建立起长期有效的运行管理机制，实现有效整合，符合公司和全体股东的利益。

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

衢州杉杉部分股权出售

公司于2023年2月17日完成电解液业务子公司衢州杉杉的股权转让交割。因交易对方未按约定于2023年6月30日前支付剩余股权转让款34,486.2万元，经多轮协商，交易相关方达成一致并签订《结算协议》，明确了剩余股权转让款和资金占用费的支付安排。详见公司于2023年12月30日在指定报刊媒体及上交所网站上发布的相关公告。

截至本报告出具日，公司已按约定收到剩余股权转让款10,000万元，后续将积极跟进剩余股权转让款和资金占用费的收回。

杉杉品牌公司部分股权出售

公司于 2020 年出售了服装业务子公司杉杉品牌公司的部分股权，杉杉品牌公司于 2020 年 7 月起不再纳入公司合并报表范围。截至本报告出具日，公司已累计收到股权转让款 12,611.33 万元，将持续跟进并敦促交易对方支付剩余股权转让款。

(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

控股子公司	主营业务	注册资本	权益比例 (%)	期末资产总额	期末资产净额	报告期营业收入	报告期净利润
杉金光电(苏州)有限公司	偏光片的生产制造、加工与研发	710,522.56	100.00	934,323.27	924,066.72	7,706.07	210,614.31
杉金光电(广州)有限公司		170,000.00	100.00	600,330.89	294,214.30	480,934.58	30,659.39
杉金光电(南京)有限公司		380,000.00	100.00	632,056.92	458,035.10	684,303.80	85,816.99
上海杉杉锂电材料科技有限公司	锂离子电池负极材料及其炭素材料的研发、生产与销售	118,200.00	87.0770	803,139.69	583,005.16		-66.68
宁波杉杉新材料科技有限公司		230,000.00	87.0770	473,388.39	265,775.69	255,875.92	13,253.81
福建杉杉科技有限公司		20,000.00	87.0770	143,420.00	44,148.44	239,648.92	9,194.17
上海杉杉新材料有限公司		100,000.00	87.0770	529,074.71	132,959.34	684,728.11	-11,516.90
内蒙古杉杉科技有限公司		130,000.00	87.0770	300,461.78	162,769.91	372,453.77	10,216.95
云南杉杉新材料有限公司		205,000.00	87.0770	444,838.94	226,680.53	3,678.91	21,664.26
参股公司	主营业务	注册资本	权益比例 (%)	资产总额	资产净额	营业收入	净利润
巴斯夫杉杉电池材料有限公司	锂离子电池正极材料的研发、生产与销售	57,884.55	49.00	740,414.45	525,680.84	500,850.78	-33,350.18
浙江稠州商业银行股份有限公司	吸收公众存款，发放贷款及办理国内结算等	420,000.00	7.06	35,857,692.32	2,684,984.86	989,882.48	205,404.26

(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

1. 负极材料业务

1) 负极材料行业需求将持续保持较快增长

EVTank 预计到 2030 年全球锂离子电池出货量将达到 5004GWh，其中动力电池出货量将达到 3368.8GWh，相比 2023 年仍然有接近 3 倍的增长空间。在下游需求的带动下，预计 2030 年全球负极材料出货量将超过 800 万吨，2023-2030 年复合增长率达到超过 20%，全球负极材料需求仍将保持较快速度增长。

2) 快充负极需求有望实现高速增长

由华为技术有限公司、中国电动汽车百人会等主编的《中国高压快充产业发展报告》显示，2023 年中国 800V 以上高电压平台车型销量 121 万辆，占中国纯电动车型销量的 22%，预计到 2026 年中国 800V 以上高电压平台车型销量将达到 580 万辆，占中国纯电动车型销量的 50%，快充车型需求的快速增长将带动快充负极材料需求高速增长。公司凭借在快充负极领域的技术优势，将进一步提升在负极行业中的竞争力和市场地位。

3) IRA 法案加速负极材料企业出海

根据 IRA 法案第 30D 条清洁能源车辆税收抵免相关禁令的指导意见，从 2025 年开始，中国生产的锂、镍、钴、石墨等关键矿物出口美国应用到清洁能源汽车上将无法获得消费者购买补贴。这将迫使动力电池企业要求负极材料进行海外本土化配套，加速国内负极材料企业出海的步伐。公司在 2023 年已经规划了芬兰新建产能项目，项目的确定性落地有助于公司获取海外客户订单，在这轮海外市场竞争中获得先发优势。

2. 偏光片业务

偏光片业务具有较高的技术、资金、认证等行业壁垒，且市场集中度高，目前全球偏光片产能主要集中在杉金光电、住友化学、日东电工等主要偏光片厂商，根据 CINNO Research 数据显示，2023 年全球前十大厂商产能占比高达 98%，其中前五大厂商产能占比达 79%，行业格局较为稳定。

2024 年随着全球经济温和复苏以及奥运会、欧洲杯、世界杯等国际主要赛事的举办，叠加新一轮换机周期的开启，消费电子市场需求有望迎来回升。同时，从中长期来看，伴随着 5G、人工智能的不断发展，新型显示技术呈现越来越多样化的应用形态和多元化的应用场景，正在不断改变我们的生活，未来显示需求以及对应偏光片需求面积将持续增长，尤其是在 OLED、车载显示等应用领域。此外，显示产品大尺寸化发展趋势持续，将带动偏光片市场面积需求保持增长，尤其是大尺寸偏光片面积市场需求增速较快。同时，随着显示面板产能不断向中国大陆转移，偏光片国产化需求空间将进一步扩大。

公司将持续扩大在大尺寸领域的全球领先优势，并加快推进在高端 LCD、OLED、车载等新技术和新产品的研发工作，充分把握显示面板产业国产替代带来的历史性机遇，不断提升全球市场份额，夯实全球领先优势。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将持续深化“打造受人尊敬的全球化高科技企业，实现可持续、高质量发展”的企业愿景，并深入贯彻习近平总书记提出的“要以科技创新引领产业创新，积极培育和发展新质生产力”的重要指示，坚持专注于负极材料和偏光片两大核心业务的发展，助力新能源、新型显示等战略性新兴产业持续发展壮大。公司通过聚焦客户需求为核心，始终贯彻产品技术和成本领先战略，即加强研发投入与产品创新、不断提升制造运营能力、加大降本控费力度，牢牢保持全球龙头地位，并稳步提升中长期盈利水平。

1. 负极材料业务战略

公司负极材料业务坚持以“深度赋能客户需求”为价值导向，在夯实产品领先技术的基础上，通过推进成本领先战略，实现高质量发展，致力于成为负极材料领域的全球卓越领导者。

2. 偏光片业务战略

公司偏光片业务始终秉持“品质、创新”的核心理念，致力于为客户提供高质量、稳定的产品和服务。公司通过持续的研发投入，实现产品的迭代升级。同时，通过兼并收购进一步丰富和完善高端产品布局，全面提升产业竞争力，巩固并提升在偏光片领域的全球领导者地位。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 负极材料业务

1) 坚持贯彻产品领先战略，打造多元、差异化的产品矩阵，强化长期竞争优势

公司坚持贯彻产品领先战略，根据下游市场差异化需求，打造多元、差异化产品，深度赋能客户需求。消费领域，主要关注数码高能量密度、超快充的开发方向，以及极限石墨的探索和匹配新型硅碳体系的人造石墨开发；动力领域，主要致力于极致快充、长循环寿命和低成本三个方向；储能领域，重点打造高能量密度、高效能产品，在提升能量密度的同时进一步满足能效大于95%的需求；硅基负极材料，主要围绕硅氧产品极致降本、高性能新型硅碳材料及先进量产装备开发、快充低膨胀型碳基体开发及量产等方向开展；硬碳材料方面，主要致力于应用于钠离子电池的高容量、高压实硬碳材料的开发，以及锂电掺混方向极致低温、快充及高容量硬碳产品的开发。

2) 持续推进新工艺、新设备的创新升级，继续深化产品性能和成本优势

公司将持续推进新工艺、新设备的创新升级，主要包括：针对人造石墨性能瓶颈，开创最新石墨改性技术，定制开发可规模化量产的极限石墨工艺，在能量密度和快充性能上实现跨越式突破；全面升级新工厂装备，并进一步提升设备自动化程度，有效降低产品生产成本；重点加大石墨化工艺的改进与革新，在对现有石墨化工艺进行持续改进升级同时，继续开展连续石墨化工艺的开发。

3) 继续推动原材料的开发与定制调控，扩大降本空间

公司将继续推动针状焦、石油焦等负极主要原材料的开发与创新，以实现性能的进一步突破和成本下降，具体包括低成本焦的替代开发、原材料焦的定制调控等。

4) 加大海内外市场拓展力度，持续提升市场份额

2024 年公司将继续加大市场拓展力度，聚焦客户需求，深化营销体系，全力以赴进一步提升市场份额，夯实全球领先地位。同时，公司将加快海外基地建设，积极拓展海外上下游产业链，加强与头部电池企业及终端车企的合作关系，进一步扩大海外市场份额。

2. 偏光片业务

1) 持续推进新产品和新技术的研发与应用，丰富和完善产品矩阵

在 LCD 用偏光片方面，公司将持续推进产品的迭代升级和创新，加强在高端产品和超大尺寸产品的开发力度和应用。在 OLED 用偏光片方面，公司将持续推进产品在大尺寸和中小尺寸两种应用方向的开发和量产；在车载用偏光片方面，目前公司车载偏光片正在内部测试阶段，下一步将尽快推进产品认证和量产；在 VR/AR 用偏光片方面，公司 VR 显示端用偏光片已完成自主开发，目前正在客户认证阶段。此外，公司将加快推进收购事项的顺利交割，进一步丰富和完善产品布局，夯实领先地位。

2) 继续推进全球研发中心建设，全面扩大技术领先优势

公司将继续推进偏光片全球研发中心的投资建设，加强产学研合作，积极引进创新型人才，加大研发投入，推动更多前沿基础材料和应用技术的研发，提升公司研发实力，促进新技术、新产品和新应用的开发。

3) 精益革新，持续降本增效

公司将持续推进精益革新和精细化管理等措施，以实现降本增效。一方面，通过制造工艺改进升级，提高产品直通率和良率等，降低材料损耗率，同时通过持续提升智能化和自动化水平等措施，减少相关费用支出；另一方面，公司将持续推动上游原材料的多元化和国产化，保障上游材料的供应稳定和安全，提升成本竞争力。

4) 持续强化与客户的关系

公司将继续加强与下游主流面板厂商的合作关系，凭借前端产能优势和后端 RTP/RTS 等供应优势，实现产品稳定供应，以卓越的产品品质和服务，实现与客户的长期合作共赢发展。

上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 政策风险

公司的核心业务均为国家重点支持的产业，国家对锂电池和偏光片产业的相关政策将对公司的经营产生一定影响。

应对措施：通过持续的技术创新提升盈利能力，以应对国家支持政策调整带来的影响；持续关注国家和各地政府的相关政策，在产业投入时进行充分的调研和论证，并及时调整业务投入，降低政策波动带来的不确定性影响。

2. 市场竞争风险

随着国家对新能源产业的支持，不断吸引新进入者通过直接投资、产业转型或收购兼并等方式进入锂电池材料行业参与竞争。同时现有锂电池材料企业亦纷纷扩充产能，市场竞争趋于激烈。如果未来市场需求不及预期，市场可能出现结构性、阶段性的产能过剩，市场竞争将加剧。

随着终端需求变化，显示面板产业可能阶段性下行，偏光片需求亦会受到一定影响，同时加剧偏光片厂商之间的竞争。

应对措施：面对市场竞争加剧的风险，公司坚持技术创新，不断推动产品升级以及加强精益管理等方式持续提升竞争力。

3. 原材料价格波动风险

公司锂电池负极材料业务主要原材料包括石油焦、针状焦等，原材料成本占负极产品成本比例较高，原材料价格受市场供需关系影响，会呈现不同程度的波动。如果原材料价格上涨的压力不能传导到下游或不能通过技术工艺创新抵消成本上涨压力，将会对公司经营业绩造成一定影响。

偏光片原材料供应主要集中在日、韩相关企业，特别是 PVA 膜、TAC 膜主要从日本相关企业采购。若上游原材料供应商出现较大的经营变动或者外贸环境出现重大变化，将对公司偏光片业务生产经营造成不确定性影响。

应对措施：及时追踪上游原材料价格波动，加强与上游原材料供应商的深度合作，持续完善供应链体系，保障公司原材料的供应安全，降低成本波动风险。

4. 新产品和新技术开发风险

锂离子电池是二次电池领域应用最为广泛的种类，且其经过多年发展，相关技术水平和产业链配套趋于成熟，因此预计其在未来较长时间内仍将是市场主流技术。但随着终端需求变化，以及技术的进步，其他类型电池如固态电池等可能会加速产业化进程。若公司不能及时根据技术变化趋势对产品进行升级或者创新，可能会对公司的市场地位和盈利能力产生一定影响。

虽然当前 LCD 在显示面板产业占据主流地位，但随着新型显示技术如 OLED、Micro LED 技术的不断发展，可能会对 LCD 显示市场地位和需求形成挑战，从而影响到公司 LCD 偏光片业务的需求和盈利空间。

应对措施：公司基于深厚的技术积累和领先的研发能力，持续加强研发创新，以保持技术的前瞻性和领先性。

5. 国际贸易环境变化风险

当前国际环境日趋错综复杂，地缘政治冲突、贸易保护主义等因素均加剧了国际贸易环境的不稳定性，全球供应链的不稳定性与不确定性显著提高。欧美等主要国家和地区基于本土产业链的保护及本土化要求，相关产业政策可能不利于国内锂电池海外市场的发展，亦可能影响公司海外客户对国内企业的采购需求。

应对措施：积极关注国际贸易环境变化，加强与海外客户的沟通，并根据客户需求，加速海外工厂落地，实现海外市场供应链本土化。

6. 汇率风险

由于公司部分采购与销售来自于境外，与境外支付渠道的结算涉及美元、欧元等多种货币。因此外币资产会面临一定的汇率波动风险。

应对措施：密切关注汇率动态，在签订合同中考虑相应的汇率波动风险，同时合理谨慎利用相关金融工具，规避汇率风险。

(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》等法律法规的要求，结合本公司的实际情况，不断完善公司的法人治理结构和内部管理制度。截至本年报落款日，公司在所有重大事项上，均符合作为在上海证券交易所公开上市的中国公司适用的公司治理要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规则》的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利。对于公司重大事项决策，公司严格履行股东大会审批程序，并聘请有证券从业资质的中介机构、律师等出具意见，确保决策的科学、公正、合法。本年度共召开四次股东大会，会议的召开、出席会议的股东人数及代表股份均符合《公司法》《公司章程》的有关规定，出席会议的股东能按照独立自主的权利充分行使表决权。

2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“三分开、两独立”。公司董事会、监事会和经理层能够独立运作，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

3、关于董事与董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》的有关要求规范运作，全体董事认真履行职责，积极参加有关业务培训，认真学习相关法律法规的精神。董事的权利义务和责任明确，董事会的人员构成符合法律法规的规定。公司独立董事制度健全。

4、关于监事和监事会

公司严格按照公司章程所规定的监事选聘程序选聘监事。监事会的人数和人员符合法律、法规和公司章程的要求。报告期内，公司监事认真履行职责，对公司的生产经营、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，保障了公司经营管理的规范性，维护公司及股东的合法权益。

5、绩效评价与激励约束机制

公司建立并逐步完善公正透明的董事和经理人员的绩效评价考核体系与激励约束机制，实行高管人员的薪酬与效益挂钩。董事、监事、独立董事津贴由股东大会确定。高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规的规定。

6、利益相关者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现股东、债权人、员工和社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕交易信息知情人登记管理制度的规定》的相关规定，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，公司按照上述规定，严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，做好相关内幕信息知情人的登记工作，防止内幕信息泄露，保证信息披露的公正公平。

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	2023-03-23	上交所网站 http://www.sse.com.cn	2023-03-24	详见公司在指定报刊媒体及上交所网站上发布的相关公告。
2022 年年度股东大会	2023-05-10	上交所网站 http://www.sse.com.cn	2023-05-11	
2023 年第二次临时股东大会	2023-10-18	上交所网站 http://www.sse.com.cn	2023-10-19	
2023 年第三次临时股东大会	2023-12-29	上交所网站 http://www.sse.com.cn	2023-12-30	

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

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
郑永刚	原董事长	男	65	2020-12-28	2023-02-10	655,267	655,267	0	/	67.50	否
	原董事			2020-09-30	2023-02-10						
郑 驹	董事长	男	33	2023-03-23	2026-05-09	0	760,000	760,000	二级市场增持	417.86	是
	董事			2023-03-23	2026-05-09						
庄 巍	副董事长	男	58	2020-12-28	2026-05-09	4,857,500	4,858,500	1,000	二级市场增持	301.19	否
	董事			2008-04-23	2026-05-09						
李智华	董事	男	56	2019-08-12	2026-05-09	4,857,500	4,858,500	1,000	二级市场增持	281.19	否
	总经理			2019-07-24	2026-05-09						
李凤凤	董事	女	44	2017-07-10	2026-05-09	3,364,500	3,262,000	-102,500	限制性股票回购注销和二级市场增持	281.19	否
	副总经理			2023-05-10	2026-05-09						
朱志勇	董事	男	54	2023-05-10	2026-05-09	294,000	221,700	-72,300	限制性股票回购注销和二级市场增持	293.19	否
	副总经理			2023-05-10	2026-05-09						
李克勤	董事	男	49	2023-05-10	2026-05-09	0	1,000	1,000	二级市场增持	81.19	否
	财务总监			2021-01-11	2026-05-09						
周 婷	董事	女	42	2023-05-10	2026-05-09	0	0	0	/	1.19	否
张纯义	独立董事	男	61	2020-05-18	2026-05-09	0	0	0	/	16.62	否
徐衍修	独立董事	男	58	2020-05-18	2026-05-09	0	0	0	/	16.62	否
张云峰	独立董事	男	49	2023-05-10	2026-05-09	0	0	0	/	16.62	否
朱京涛	独立董事	男	46	2020-09-30	2026-05-09	0	0	0	/	16.62	否
高 明	副总经理	男	53	2022-11-14	2026-05-09	0	1,000	1,000	二级市场增持	280.00	否
赵志刚	副总经理	男	51	2022-11-14	2026-05-09	0	0	0	/	280.00	否

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
陈莹	董事会秘书	女	42	2020-12-28	2026-05-09	2,234,450	2,235,450	1,000	二级市场增持	80.00	否
谢云	职工代表监事	女	39	2023-10-12	2026-05-09	0	0	0	/	18.10	否
	监事会召集人			2023-10-13	2026-05-09						
洪志波	监事	女	43	2020-05-18	2026-05-09	0	0	0	/	26.10	否
徐超	监事	女	34	2020-05-18	2026-05-09	0	0	0	/	18.85	否
杨峰	原董事	男	41	2017-05-12	2023-05-10	2,914,500	152,918	-2,761,582	二级市场减持	0.00	是
彭文杰	原董事	男	49	2020-05-18	2023-05-10	3,108,800	0	-3,108,800	二级市场减持	0.00	是
沈云康	原董事	男	61	2014-05-12	2023-05-10	0	1,000	1,000	二级市场买入	0.00	是
仇斌	原独立董事	男	54	2017-05-12	2023-05-10	0	0	0	/	0.00	否
游海	原副总经理	男	45	2022-11-14	2023-05-10	0	0	0	/	42.00	是
徐志良	原副总经理	男	58	2021-04-28	2023-05-10	0	0	0	/	41.67	是
林飞波	原职工代表监事	女	36	2019-09-17	2023-05-10	0	0	0	/	26.00	否
	原监事会召集人			2020-05-18	2023-05-10						
黄晓辉	原职工代表监事	男	52	2023-05-10	2023-10-12	0	0	0	/	20.00	是
	原监事会召集人			2023-05-10	2023-10-12						
合计	/	/	/	/	/	22,286,517	17,007,335	-5,279,182	/	2,623.70	/

注：

1、公司部分董事、高级管理人员（郑驹先生、庄巍先生、李智华先生、李凤凤女士、朱志勇先生、高明先生、李克勤先生、陈莹女士）计划自2023年8月30日起6个月内，以自有资金通过上海证券交易所系统的集中竞价交易方式增持公司A股股份，合计增持股份金额不低于人民币2,000万元（含）且不超过人民币4,000万元（含）。期内，上述增持主体累计增持公司A股股份776,200股，增持金额1,046.16万元。

2、因公司2022年股权激励计划第一个解除限售期业绩考核指标未成就，故本期完成了激励对象李凤凤女士、朱志勇先生所持对应限制性股票112,500股和73,500股的回购注销。

3、杨峰先生、彭文杰先生减持公司股份行为发生在其离任公司董事职务六个月之后。

4、沈云康先生增持公司股份行为发生在其离任公司董事职务之后。

姓名	主要工作经历
郑 驹	公司董事长。现任杉杉控股有限公司董事长兼总裁、杉杉集团有限公司董事。
庄 巍	公司副董事长。曾任宁波杉杉创业投资有限公司总经理，宁波杉杉股份有限公司总经理，宁波杉杉股份有限公司董事长兼总经理。
李智华	公司董事、总经理。历任东莞市杉杉电池材料有限公司、宁波杉杉新材料科技有限公司、湖南杉杉能源科技有限公司董事长，宁波杉杉股份有限公司副总经理、董事长兼总经理。
李凤凤	公司董事、副总经理。历任杉杉控股有限公司企划部副部长、总裁办主任、总裁助理、副总裁。现任上海杉杉锂电材料科技有限公司及其下属多家子公司董事长。
朱志勇	公司董事、副总经理。2004 年以来任职乐金化学（南京）信息电子材料有限公司中国偏光板总括；现任杉金光电（苏州）有限公司董事兼总经理。
李克勤	公司董事、财务总监。历任宁波杉杉时尚服装品牌管理有限公司副总裁、财务总监，宁波杉杉股份有限公司财务副总监兼财务部部长，锦州永杉锂业股份有限公司副总经理兼财务总监。
周 婷	公司董事。曾任上海市青联委员、浙江卫视、东方卫视新闻部记者、主播，第一财经集团电视新闻部记者、主播、《两会笛声》系列制片人。
张纯义	公司独立董事。1984 年至 2023 年 2 月任职于上海开放大学（原上海电视大学），原上海开放大学经济管理学院会计与金融系系主任、副教授。
徐衍修	公司独立董事。宁波市第十五届人大常委会监察和司法工作委员会委员，宁波市鄞州区第十六届、十七届政协委员，宁波仲裁委员会仲裁员，宁波大学兼职硕士生导师，宁波市律师协会监事长。现任国浩律师（宁波）事务所主任、管理合伙人、一级律师，宁波东海银行股份有限公司董事，宁波海运股份有限公司、宁波富达股份有限公司独立董事。
张云峰	公司独立董事。历任众合创业投资管理有限公司投资总监、基金合伙人，盈德气体集团有限公司执行董事、首席运营官、首席投资官、董事会特别顾问，新疆浩源燃气股份有限公司董事长；现任上海源晗能源技术有限公司董事兼总经理。
朱京涛	公司独立董事。2005 年至今任职于同济大学，长期致力于光学薄膜与技术相关领域研究，现任同济大学物理科学与工程学院教授。
高 明	公司副总经理。历任华澳国际信托有限公司深圳部总经理，中国民生信托有限公司华南部总经理，宁波益莱投资控股有限公司总裁，杉杉控股有限公司副总裁。2019 年 1 月至 2024 年 3 月任锦州永杉锂业股份有限公司董事。
赵志刚	公司副总经理。历任中国邮政储蓄银行办公室副总经理、战略发展部总经理、宁夏区分行党委书记、行长，中国华融资产管理股份有限公司上海自贸区分公司党委书记、总经理、金融市场部总经理。
陈 莹	公司董事会秘书。历任宁波杉杉股份有限公司证券事务部部长、证券事务副总监，同时兼任证券事务代表。
谢 云	公司监事会召集人。历任宁波神化化学品经营有限责任公司首席分析师助理、期货部副经理，杉杉股份董事长办公室主任，现任杉杉股份职工代表监事、证券事务部证券事务经理。
洪志波	公司监事。历任宁波杉杉股份有限公司财务部部长助理、副部长、部长，杉杉股份资金管理部部长。现任杉杉股份财务资金部资金经理。
徐 超	公司监事。曾任宁波杉杉股份有限公司行政人事部行政事务专员、部长助理，杉杉集团有限公司董事长秘书。现任杉杉股份副董事长秘书、办公室主任助理。

其它情况说明

√适用 □不适用

2023 年 2 月 10 日，公司原董事长郑永刚先生因病逝世。

2023 年 3 月 23 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，选举郑驹先生为公司第十届董事会董事。

2023 年 3 月 23 日，公司召开第十届董事会第四十次会议，选举郑驹先生为公司第十届董事会董事长。

2023 年 5 月 10 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了关于换届选举第十一届董事会成员（郑驹先生、庄巍先生、李智华先生、李凤凤女士、朱志勇先生、李克勤先生、周婷女士、张纯义先生、徐衍修先生、张云峰先生、朱京涛先生）及换届选举第十一届监事会成员（洪志波女士、徐超女士）的议案。此前公司职工代表已选举黄晓辉先生为第十一届职工代表监事。

2023 年 5 月 10 日，公司召开第十一届董事会第一次会议，选举郑驹先生为第十一届董事会董事长，选举庄巍先生为公司第十一届董事会副董事长，聘任李智华先生为公司总经理，聘任李凤凤女士、朱志勇先生、高明先生和赵志刚先生为公司副总经理，聘任李克勤先生为公司财务总监，聘任陈莹女士为公司董事会秘书。

2023 年 5 月 10 日，公司召开第十一届监事会第一次会议，选举黄晓辉先生为第十一届监事会召集人。

2023 年 10 月 12 日，公司监事会收到公司职工代表监事及监事会召集人黄晓辉先生的《辞职报告》，因工作调整，黄晓辉先生申请辞去公司职工代表监事及监事会召集人职务。同日，公司职工代表选举谢云女士为职工代表监事。

2023 年 10 月 13 日，公司第十一届监事会第四次会议审议通过了《关于选举谢云女士为公司第十一届监事会召集人的议案》，同意选举监事谢云女士为公司第十一届监事会召集人。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郑永刚	宁波青刚投资有限公司	执行董事兼总经理	2014-09-01	2023-02-10
	杉杉控股有限公司	董事局主席	2004-08-30	2023-02-10
郑 驹	杉杉控股有限公司	董事长	2018-02-12	至今
	杉杉控股有限公司	总裁	2015-07-20	至今
	杉杉集团有限公司	董事	2019-09-02	至今
	宁波市鄞州捷伦投资有限公司	执行董事兼总经理	2016-05-19	至今
庄 巍	杉杉控股有限公司	董事	2018-02-12	2023-05-22
李智华	杉杉控股有限公司	董事	2020-04-08	至今
杨 峰	杉杉控股有限公司	董事	2021-02-09	至今
沈云康	杉杉集团有限公司	董事	2013-08-27	至今
	杉杉集团有限公司	副总裁	2017-01	至今
	宁波朋泽贸易有限公司	执行董事	2016-03-11	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郑永刚	上海汇心私募基金管理有限公司	董事	2016-09-13	2023-02-10
郑 驹	上海贤逸投资有限公司	执行董事兼总经理	2016-11-09	至今
	上海峻榕科技服务有限公司	执行董事	2021-06-22	2023-08-07
庄 巍	浙江稠州商业银行股份有限公司	董事	2011-06	至今
李智华	长沙市华杉投资管理有限责任公司	董事长	2013-11-08	至今
	巴斯夫杉杉电池材料有限公司	董事	2003-11-13	至今
	巴斯夫杉杉电池材料（宁夏）有限公司	董事	2016-01-15	至今
	巴斯夫杉杉电池材料（宁乡）有限公司	董事	2014-03-11	至今
李凤凤	上海杉翀商务咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019-09-23	至今
	上海杉翻商务咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019-10-16	至今
	上海杉灏商务咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021-03-30	至今
周 婷	上海管会教育培训有限公司	董事	2018-09-12	至今
张纯义	上海开放大学	系主任，副教授	1984 年	2023-02
	江苏卓胜微电子股份有限公司	独立董事	2023-08-25	2026-08-24
徐衍修	国浩律师（宁波）事务所	主任、管理合伙人、执业律师	2019-03	至今
	宁波东海银行股份有限公司	董事	2020-03	2026-03
	广博集团股份有限公司	独立董事	2017-02-27	2023-03-05
	宁波海运股份有限公司	独立董事	2018-04-27	2024-04-26
	宁波富达股份有限公司	独立董事	2020-04-23	2026-04-25
张云峰	上海源晗能源技术有限公司	董事、总经理	2018-01-24	至今
	杭州特盈能源技术发展有限公司	董事长、总经理	2019-09-23	至今
	杭州特盈能源进出口有限公司	执行董事兼总经理	2020-04-20	至今

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
	遂宁源晗能源技术有限公司	董事	2020-08-21	至今
	荆门源晗电池材料有限公司	董事长	2023-10-23	至今
	绿技行（上海）科技发展有限公司	董事	2022-10-20	至今
	苏州瑞思登新能源科技有限公司	总经理	2013-06-04	至今
	苏州思博露光伏能源科技有限公司	董事	2007-03-08	至今
	上海云力企业管理咨询有限公司	执行董事	2016-05-16	至今
	陕西陕投誉华投资管理有限公司	董事	2019-10-08	至今
	上海纵横今日钢铁电子商务有限公司	董事	2010-09-25	2024-01-15
朱京涛	同济大学	教授	2007-06	至今
	苏州宏策光电科技有限公司	总经理	2015-08-26	至今
	海口珩星科技有限公司	总经理	2022-06-10	至今
	深圳宏海纳微科技有限公司	总经理	2024-02-29	至今
	深圳宏策精密光学技术有限公司	总经理	2024-03-07	至今
	申嘉半导体（嘉兴）有限公司	执行董事、经理	2022-11-30	至今
	宏策（浙江）半导体有限公司	执行董事、经理	2022-12-22	2023-11-15
高明	锦州永杉锂业股份有限公司	董事	2019-01-25	2024-03-22
	上海金裕达管理咨询有限公司	执行董事	2021-09-13	至今
杨峰	锦州永杉锂业股份有限公司	董事长兼总经理	2022-02-10	2025-02-10
	宁波杉锂一号新能源合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021-07-07	至今
	巴斯夫杉杉电池材料有限公司	董事	2017-08-22	至今
	巴斯夫杉杉电池材料（宁夏）有限公司	董事	2017-07-17	至今
	巴斯夫杉杉电池材料（宁乡）有限公司	董事	2017-07-03	至今
彭文杰	长沙市华杉投资管理有限责任公司	董事兼总经理	2013-11-08	至今
	巴斯夫杉杉电池材料有限公司	常务副总经理，技术总监，运营总监	2021-09-01	至今
仇斌	清华大学	副研究员	1998-08	至今
徐志良	宜兴市润岳企业管理有限公司	董事	2019-06-11	至今
	安徽润岳科技股份有限公司	董事	2023-03-31	至今
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、高级管理人员薪酬方案由公司董事会薪酬与考核委员会审议；董事、监事津贴由公司股东大会审议。
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	公司董事会薪酬与考核委员会审议通过了公司董事、高级管理人员的薪酬方案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员根据其所在公司及下属子公司担任的具体职务，按照所在公司薪酬管理制度确定报酬，并根据股东大会决议领取相应津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表。
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	详见董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郑永刚	董事长	离任	因病逝世
郑 驹	董事长	选举	董事会选举
	董事	选举	股东大会选举
李凤凤	副总经理	聘任	董事会聘任
朱志勇	董事	选举	股东大会选举
	副总经理	聘任	董事会聘任
李克勤	董事	选举	股东大会选举
周 婷	董事	选举	股东大会选举
张云峰	独立董事	选举	股东大会选举
黄晓辉	监事会召集人、职工代表监事	选举	监事会换届选举
谢 云	监事会召集人、职工代表监事	选举	监事会选举、工会委员会选举
杨 峰	董事	离任	董事会换届选举
彭文杰	董事	离任	董事会换届选举
沈云康	董事	离任	董事会换届选举
仇 斌	独立董事	离任	董事会换届选举
游 海	副总经理	离任	经理层换届聘任
徐志良	副总经理	离任	经理层换届聘任
林飞波	监事会召集人、职工代表监事	离任	监事会换届选举
黄晓辉	监事会召集人、职工代表监事	离任	因工作调整辞任

(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
第十届董事会第三十九次会议	2023-03-02	详见公司在指定报刊媒体及上交所网站披露的相关公告
第十届董事会第四十次会议	2023-03-23	
第十届董事会第四十一次会议	2023-04-18	
第十届董事会第四十二次会议	2023-04-27	
第十一届董事会第一次会议	2023-05-10	
第十一届董事会第二次会议	2023-08-02	
第十一届董事会第三次会议	2023-08-29	
第十一届董事会第四次会议	2023-09-27	
第十一届董事会第五次会议	2023-10-30	
第十一届董事会第六次会议	2023-12-13	

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	参加董事会情况	参加股东大会情况

	董事	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
郑 驹	否	9	9	7	0	0	否	2
庄 巍	否	10	10	8	0	0	否	3
李智华	否	10	10	8	0	0	否	3
李凤凤	否	10	10	8	0	0	否	2
朱志勇	否	6	6	5	0	0	否	1
李克勤	否	6	6	5	0	0	否	1
周 婷	否	6	6	5	0	0	否	2
张纯义	是	10	10	8	0	0	否	3
徐衍修	是	10	9	7	1	0	否	3
张云峰	是	6	6	5	0	0	否	1
朱京涛	是	10	9	8	1	0	否	4
杨 峰 (已离任)	否	4	4	3	0	0	否	0
彭文杰 (已离任)	否	4	4	3	0	0	否	0
沈云康 (已离任)	否	4	4	3	0	0	否	2
仇 斌 (已离任)	是	4	4	3	0	0	否	1

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	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(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

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
战略委员会	郑 驹（主任委员）、庄 巍、李凤凤、朱志勇、张云峰
审计委员会	张纯义（主任委员）、郑 驹、徐衍修
提名委员会	张云峰（主任委员）、郑 驹、朱京涛
薪酬与考核委员会	徐衍修（主任委员）、李智华、张纯义

注：2023 年 5 月 10 日，公司第十一届董事会第一次会议审议通过了换届选举第十一届董事会各专业委员会委员的议案。

2023 年 10 月 30 日，公司第十一届董事会第五次会议审议通过了关于调整第十一届董事会审计委员会委员的议案，公司董事兼财务总监李克勤先生不再担任审计委员会委员，由公司董事长郑驹先生担任审计委员会委员。

(二) 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
2023-09-27	关于下属子公司拟投资建设锂离子电池负极材料一体化基地项目的议案	审议通过	无
2023-12-13	关于下属子公司拟投资建设高端显示用偏光片生产线项目的议案	审议通过	无

(三) 报告期内审计委员会召开 5 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
2023-04-07	审阅 2022 年年报关键审计事项、初步审计意见及相关财务会计报表，与年审注册会计师就关键审计事项、初步审计意见进行充分沟通。	审议通过	无
2023-04-17	一、关于经会计师事务所审计的公司 2022 年度财务会计报告的议案； 二、关于续聘立信会计师事务所为公司 2023 年度审计机构的议案； 三、宁波杉杉股份有限公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告； 四、宁波杉杉股份有限公司董事会审计委员会关于会计师事务所 2022 年度审计工作的总结报告； 五、《宁波杉杉股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》； 六、《宁波杉杉股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》； 七、关于公司 2023 年度提供关联担保额度的议案； 八、关于公司 2023 年度日常关联交易额度预计的议案。	审议通过	无
2023-04-27	关于宁波杉杉股份有限公司 2023 年第一季度报告（未经审计）的议案。	审议通过	无
2023-08-29	关于宁波杉杉股份有限公司 2023 年半年度报告全文及摘要的议案。	审议通过	无
2023-10-27	关于宁波杉杉股份有限公司 2023 年第三季度报告（未经审计）的议案。	审议通过	无

(四) 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-03-02	关于资格审查并同意提名郑驹先生为公司第十届董事会董事候选人的议案	审议通过	无
2023-04-17	关于资格审查并同意提名公司第十一届董事会董事候选人的议案	审议通过	无

2023-05-10	关于聘任公司高级管理人员的议案	审议通过	无
------------	-----------------	------	---

(五) 报告期内薪酬与考核委员会召开 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
2023-08-02	关于公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划调整相关权益价格、注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案	审议通过	无
2023-10-27	关于公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案	审议通过	无

(六) 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	103
主要子公司在职员工的数量	7,992
在职员工的数量合计	8,095
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	13
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,484
销售人员	65
技术人员	870
管理人员	290
研发人员	402
职能人员	984
合计	8,095
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	12
硕士	262
本科	1,430
专科及以下	6,391
合计	8,095

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司薪酬采取公平公正、薪酬成本与预算控制等原则，实行以岗位评估为基础，绩效考核为依据，市场薪资为导向的薪酬制度，为员工提供富有竞争力的薪酬福利。

针对杉杉股份的业务发展情况，产业公司的业绩考核以净资产回报率为核心，以增长和风险控制指标为辅助，对产业公司经营团队进行绩效考核。充分激发员工的创造性、主动性和积极性。配合组织的经营战略，实现组织经营目标。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司着力打造立体、多元的人才发展体系。重视和强化管理干部队伍培养，年内开展干部大讲堂、财务/人力行政条线干部能力提升等多个专项管理能力提升项目；公司及下属产业公司深入开展了研发类、生产类、营销类等多类别专业能力提升培训和实践；重视内训师队伍培养，新培养了一大批专业或管理能力突出、乐于分享的内训师，开发了一批贴近需求、接地气的管理/专业培训课程，推进公司人才发展战略的实施，促进股份平台关键人才管理和专业能力素质的提升。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	3,919,393.50 小时
劳务外包支付的报酬总额	122,645,711.63 元人民币

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

公司利润分配政策为：

1、公司利润分配的基本原则：

(1) 公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益以及公司的可持续发展；

(2) 具备现金分红条件的，公司优先采用现金分红的利润分配方式。

2、公司利润分配的具体政策：

(1) 利润分配的形式：

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。

(2) 现金分红的具体条件：

①公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

②公司累计可供分配利润为正值；

③公司未来十二个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 10%。

(3) 现金分红的比例：

在满足现金分红条件时，原则上每年进行一次年度利润分配，公司采取固定比例政策进行现金分红，即每年以现金方式分配的利润应不低于公司实现的当年可分配利润的 10%，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于公司最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

(4) 公司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%。

公司在实际分红中具体所处的阶段，由公司董事会根据具体情形确定。

(4) 发放股票股利的条件：

公司在满足上述现金分红的条件下，并综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等因素，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益，可以采用股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。

3、公司利润分配方案的审议程序：

公司董事会根据既定的利润分配政策制订利润分配方案，并提交股东大会审议，由公司股东大会经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上审议通过。

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。

股东大会审议利润分配方案前，公司应当采取多种方式与股东特别是持有公司股份的中小股东就现金分红方案进行充分讨论和交流，听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司应在定期报告中详细披露报告期内现金分红政策的制定及执行情况。

4、公司利润分配政策的变更：

分红政策确定后不得随意调整而降低对股东的回报水平，如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或者公司自身经营状况发生较大变化时，或者生产经营、投资规划、长期发展的需要，以及监管部门修改分红政策的相关规定，公司需调整分红政策的，公司可调整或者变更现金分红政策。

确有必要对利润分配政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，相关议案需经过详细论证，公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过。

董事会提出的利润分配政策需要经董事会过半数以上表决通过后，提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过，提交股东大会的相关提案中应详细说明修改利润分配政策的原因。股东大会审议调整利润分配政策相关事项的，公司应当通过网络投票等方式为中小股东参加股东大会提供便利。

5、当年未分配利润的使用计划安排

公司当年未分配利润将留存公司用于生产经营，并结转留待以后年度分配。

期内利润分配方案制定、执行情况

公司 2022 年度利润分配预案为：以 2022 年度权益分派实施股权登记日登记的应分配股数（总股本扣除公司回购专用账户中股份数量后的股份总数）为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派现金红利 3.00 元（含税），无资本公积转增股本方案。

公司独立董事同意上述利润分配预案并发表独立意见，认为其符合公司的实际经营情况。

上述预案经公司第十届董事会第四十一次会议审议通过后提交公司 2022 年年度股东大会审议通过。

上述利润分配方案已于 2023 年 6 月 2 日实施完毕。

（以上详见公司在指定报刊媒体及上交所网站披露的相关公告）

根据中国证券监督管理委员会《上市公司股份回购规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——回购股份》规定，上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。公司 2022 年度通过集中竞价交易方式回购公司股份累计支付资金总额 247,010,180.25 元，视同现金分红；2022 年度分配的现金红利为 671,354,367.30 元，即 2022 年度公司现金分红金额合计 918,364,547.55 元，高于公司 2022 年实现的可分配利润的 10%；2020-2022 年度，公司连续三年进行现金分红，累计金额 1,772,048,957.70 元，高于公司最近三年（2020-2022 年）实现的平均可分配利润的 30%，符合公司章程中现金分红政策的规定。

(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	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □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	√是 □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)	/
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.00
每 10 股转增数 (股)	/
现金分红金额 (含税)	438,585,378.60
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	765,337,842.07
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 (%)	57.31
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	545,516,133.69
合计分红金额 (含税)	984,101,512.29
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 (%)	128.58

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
<p>2023 年 3 月 15 日，公司发布了《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划预留权益失效的公告》。</p> <p>2023 年 8 月 2 日，公司第十一届董事会第二次会议、第十一届监事会第二次会议审议通过了《关于公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划调整相关权益价格、注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》。</p> <p>2023 年 9 月 11 日、2023 年 10 月 16 日，公司在中登公司上海分公司分别办理完毕上述股票期权的相关变更登记和限制性股票回购注销手续。</p> <p>2023 年 10 月 30 日，公司第十一届董事会第五次会议、第十一届监事会第五次会议审议通过了《关于公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》。</p> <p>2023 年 12 月 14 日、2023 年 12 月 26 日，公司在中登公司上海分公司分别办理完毕上述股票期权的注销和限制性股票的回购注销手续。</p>	<p>详见公司于 2023 年 3 月 15 日、2023 年 8 月 3 日、2023 年 10 月 12 日、2023 年 10 月 31 日、2023 年 12 月 22 日在指定报刊媒体及上交所网站上发布的相关公告。</p>

(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

公司建立并逐步完善公正透明的经理人员的绩效评价考核体系与激励约束机制，实行高管人员的薪酬与效益挂钩。高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规的规定。

公司薪酬采取公平公正、薪酬成本与预算控制等原则，实行以岗位评估为基础，绩效考核为依据，市场薪资为导向的薪酬制度，为员工提供富有竞争力的薪酬福利。

针对杉杉股份的业务发展情况，产业公司的业绩考核以净资产回报率为核心，以增长和风险控制指标为辅助，对产业公司经营团队进行绩效考核。充分激发员工的创造性、主动性和积极性。配合组织的经营战略，实现组织经营目标。

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

公司根据企业内部控制规范体系，目前已构建了以杉杉股份内控框架制度为基础、各下属子公司遵照制定本公司内控制度并严格执行的内控制度建设体系，内容涵盖了综合管理、内控管理、人事管理、信息管理、公共事务、安全管理、财务管理、采购管理、销售管理、信用管理、投资管理、工程项目管理、研发管理、证券管理、品牌管理、风险资产管理等 16 个管理业务循环、99 个内控管理子制度。2023 年上半年各子公司根据杉杉股份内控框架制度已完成内控制度的修订，进一步优化了采购、招投标、货物验收、风险客户管理，细化投资、工程预结算、风险资产管理等相关制度内容。

公司现有的内部控制管理制度已覆盖了公司运营的各层面和主要环节，形成了规范的管理体系，能够预防并及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊。报告期内在保护公司资产的安全与完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性，以及在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。

报告期内公司发现存在非财务报告内部控制重要缺陷 2 个，发现后公司相关部门立即开展深入自查并制定整改措施，截止报告发出日，相关整改工作已完成。具体详见《杉杉股份 2023 年内部控制评价报告》。

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》、《证券法》等法律、法规及《公司章程》的有关规定，结合公司的实际情况，制定了《杉杉股份内控框架制度》。下属子公司在公司总体方针目标框架下，自主管理，合法有效地运作企业法人资产，同时在不影响独立自主经营管理的前提下执行公司对子公司的各项制度规定。

公司通过委派子公司的董事、监事及重要高级管理人员实施对子公司的管理控制，同时明确规定了重大事项报告制度和审议程序，参与子公司重大投资决策等事项。另外，公司审计监察部、内控部定期对子公司检查和监督，对行政、人事、资金、财务、投资、采购、工程、安全环保、风险资产、关联交易、信息披露、制度建设与执行等方面进行检查，并督促子公司对发现的内部控制缺陷进行整改，从而持续提升公司经营管理水平和风险防范能力。

报告期内，公司不存在子公司失去控制的现象。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司在上交所网站披露的《宁波杉杉股份有限公司 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：带强调事项段的无保留意见

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）	28,085.96

（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

报告期内，属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司共 7 家，相关排污信息如下：

公司名称	污染物类别	主要污染物及特征污染物的名称	排放浓度	排放总量 (t/a)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况	排放方式	排放口数量和分布情况	执行的污染物排放标准
杉金光电（南京）有限公司	废水	化学需氧量	289.9mg/L	342.15	705.674	无	间接排放	1 个排放口	《电子工业污染物排放标准》（GB39731-2020）及南京经济技术开发区污水处理厂接管标准
		氨氮	0.86mg/L	0.74	3.347				
		总磷	0.2mg/L	0.23	0.621				
		总氮	9.5mg/L	12.3	/				
		悬浮物	45.5mg/L	54.56	564.297				
	废气	二氧化硫	<35mg/m ³	0.21	0.49	无	有组织排放	9 个排放口	《大气污染物综合排放标准》（DB32/4041-2021）
		氮氧化物	5mg/m ³	4.47	8.095			9 个排放口	
		VOCs（以非甲烷总烃计）	5.8mg/m ³	19.53	99.4785			15 个排放口	
颗粒物	2.1mg/m ³	2.19	3.446	12 个排放口					
杉金光电（广州）有限公司	废气	VOCs	浓度≤30mg/m ³	36.6	总量≤121.6	无	有组织排放	12 个排放口：厂区四周及楼顶	《家具制造行业挥发性有机物排放标准》（DB44/814-2010）
		颗粒物	浓度≤120mg/m ³	1.78	总量≤1.175			8 个排放口	
		S02	浓度≤50mg/m ³	0	总量≤2.688			8 个排放口	

公司名称	污染物类别	主要污染物及特征污染物的名称	排放浓度	排放总量 (t/a)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况	排放方式	排放口数量和分布情况	执行的污染物排放标准
		氮氧化物 (NO _x)	浓度≤150mg/m ³	0	总量≤12.574			8 个排放口	广东省《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001) 第二时段二级标准 广东省《锅炉大气污染物排放标准》(DB44/765-2019) 表 2 燃气锅炉大气污染物排放浓度限值 广东省《锅炉大气污染物排放标准》(DB44/765-2019) 表 3 燃气锅炉大气污染物排放浓度限值
	废水	BOD5	175mg/L	131.99	/	无	/	1 个排放口	1. 生活污水：执行广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段三级标准 2. 生产废水：执行《电子工业水污染物排放标准》(GB39731-2020) 表 1 中间接排放限值。 区分：1. 氨氮 20mg/L, 2. 氨氮 45mg/L
		悬浮物	19.75mg/L	16.32	/				
		总磷	0.12mg/L	0.10	/				
		LAS	0.25mg/L	0.31	/				
		全盐量	502.25mg/L	536.56	/				
		总氮	6.5mg/L	7.78	/				
		COD	280mg/L	253.57	/				
		氨氮	0.41mg/L	0.26	/				
上海杉杉科技有限公司	废气	颗粒物	3.9mg/m ³	0.020073	0.036362	无	有组织（经处理达标后 15m 高空排放）， 无组织	5 个排放口：2 车间 1 个，3 车间 2 个，4 车间 2 个	《大气污染物综合排放标准》DB31/933-2015
	废气	VOCS	5.26mg/m ³	0.27156	1.153	无			

公司名称	污染物类别	主要污染物及特征污染物的名称	排放浓度	排放总量 (t/a)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况	排放方式	排放口数量和分布情况	执行的污染物排放标准
宁波杉杉新材料科技有限公司		SO2	8mg/m ³	0.283	0.566		处理达标后 15m 高空排放	12 个排放口：9 个粉尘排口，2 个尾气排口，1 个食堂油烟排口	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 《饮食业油烟排放标准》(试行)GB18483-2001
		NOX	33mg/m ³	0.079	0.158				
		颗粒物	171.9mg/m ³	2.97995	7.058				
福建杉杉科技有限公司	废气	二氧化硫	200 mg/Nm ³	0.532199	5.778	无	有组织排放	10 个排放口：半成品加工车间排放口 1#、半成品加工车间排放口 2#、半成品加工车间排放口 3#、成品加工车间一北线排放口 4#、有机废气排气筒 5#、成品加工车间一南线排放口 6#、打散分级车间排气筒 7#、压吨包房排气筒 8#、成品车间加工车间二排气筒 9#、半成品加工车间水相排气筒 10#。	《浙江省工业炉窑大气污染综合治理实施方案》 《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 《工业窑炉大气污染物排放标准》GB9078-1996 《工业企业挥发性有机物排放标准》DB35/1782-2018 《福建省工业炉窑大气污染综合治理方案》闽环大气(2019)10 号
		氮氧化物	300 mg/Nm ³	0.073003	2.16				
		颗粒物	30mg/Nm ³	0.142818	1.341				
		沥青烟	40 mg/Nm ³	0.351887	10.1 (VOCS)				
		非甲烷总烃	80mg/Nm ³	4.911389					
		苯并芘	0.0003 mg/Nm ³	0					
苯并芘	0.0003 mg/Nm ³	0							
内蒙古杉杉新材料有限公司	废气	颗粒物	4.9 mg/Nm ³	15.032	/	无	有组织、无组织排放	5 个排放口：1#石墨化车间排气筒、2#石墨化车间排气筒、3#石墨化车间排气筒、4#石墨化车间排气筒、2#仓库排气筒	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)
		二氧化硫	<3mg/m ³	2.308	29.18				
		氮氧化物	15 mg/Nm ³	8.938	55.86				
		非甲烷总烃	0.65 mg/Nm ³	0.192	63.722				
		沥青烟	19 mg/Nm ³	11.45	/				
		苯并芘	<0.000002 mg/Nm ³	1.24127E-06	/				
	废水	BOD5	9.33mg/L	0.47	/	无	接入污水管网	3 个排放口：排口分别位于厂区南侧西门旁、	《污水综合排放标准》GB8978-1996
		全盐量	566mg/L	29.49	/				

公司名称	污染物类别	主要污染物及特征污染物的名称	排放浓度	排放总量 (t/a)	核定的排放总量 (t/a)	超标排放情况	排放方式	排放口数量和分布情况	执行的污染物排放标准
		动植物油	0.81mg/L	0.06	/			厂区北门东和厂区北门西处	
		COD	45.67mg/L	2.17	22.15				
		悬浮物	39mg/L	1.41	/				
		氨氮	7.57mg/L	0.37	2.93				
内蒙古杉杉科技有限公司	废气	颗粒物	2.6mg/m ³	0.28908	4.5	无	有组织废气经废气处理设施达标后排放；无组织废气	9 个排放口：烘干 5 个、改性 1 个、中试 1 个、碳化 1 个、锅炉 1 个	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 《电池工业污染物排放标准》GB30484-2013 《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 《工业炉窑大气污染物排放标准》GB9078-1996
		氮氧化物	23mg/m ³	1.2138	35.394				
		二氧化硫	17.8mg/m ³	0.07182	0.72				
		非甲烷总烃	8.86mg/m ³	3.9354	/				
		沥青烟	16.00mg/m ³	0.7854	/				
		苯并[a]芘	未检出	4.83*10 ⁻⁷	/				
	废水	BOD5	79.5mg/L	/	/	无	接入污水管网	3 个排放口：排口分别位于东门、西门和南门处	《污水综合排放标准》GB8978-1996
		全盐量	634mg/L	/	/				
		动植物油	0.54mg/L	/	/				
		COD	266mg/L	0.2976	42.56				
		总磷	3.04mg/L	/	/				
悬浮物		42mg/L	/	/					
氨氮		17.2mg/L	1.032	1.76					

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

报告期内，上述子公司的防治污染设施均按要求建设与运行：生产过程中产生的废气和废水经处理达标后排放；一般废弃物指定环卫部门外运处置，其它可回收一般固废委托有经营许可证的厂家回收处置；危险废弃物由设置专门场地保管，委托并转移有资质的第三方单位进行处置。

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

报告期内，上述子公司均严格执行国家环境影响评价法，相关建设项目均按要求开展环境影响评价工作。各项工程建设始终坚持环保“三同时”原则，环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用，并按期完成项目的环保竣工验收。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

为贯彻《中华人民共和国突发事件应对法》、《中华人民共和国环境保护法》、《突发环境事件应急预案管理暂行办法》及其他相关法律法规，落实应急救援措施和责任，保护员工的人身安全，减少财产损失和环境污染，使事故发生后能够迅速、有效、有序地实施应急救援工作，上述公司均结合实际情况编制了突发环境事件应急预案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

上述公司均按照相关规定对所排放的污染物组织开展自行监测及信息公开，并制定自行监测方案。

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

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司及除上述重点排污单位外的其他下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司锂电池材料业务和偏光片业务的研发、生产、销售等各环节，均遵循国家相关环保规定；公司积极通过加大环保设备的投入和技术改造，推动节能减排，践行绿色低碳发展。

3. 未披露其他环境信息的原因

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

公司秉持绿色环保的发展理念，积极履行环境治理责任，严格依据各项法律、政策和社会准则规范生产经营活动，坚持经济利润、社会责任和环境保护的统一。期内，公司及下属子公司严格遵守排污许可管理要求，完善企业内部的环境治理，主动优化升级环保处理设施，从源头防治污染，大力实施清洁生产和废物综合利用，自觉减少环境污染和生态破坏等行为。同时，公司积极开展环保教育培训，并组织实践垃圾分类、植树造林等良好环境行为，使员工对环境保护有充分的认识和理解，将环保意识和行为贯穿于实际生产操作过程中。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	1,539,005
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术

具体说明

适用 不适用

公司以实际行动履行能源管控的承诺，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，推行永续发展理念，担负环境社会责任。

杉杉负极坚持绿色、循环、低碳发展，努力控制和减缓温室气体排放，推动负极产业可持续发展；采取新工艺，新技术，新装备，新材料，加快建设资源节约型、环境友好型新生产基地；逐步改善能源使用结构，大力利用水电、风电、太阳能和生物质能等可再生能源，打造低碳、零碳工厂。杉金光电设立了明确的环境健康安全基本思想，将环境健康安全放在所有事业活动的首位。在绿色产品研发、绿色工厂和绿色采购等方面积极开展中长期规划，通过持续加强环保科研投入、使用可再生能源、开展节能减排、践行“减碳”行动、打造绿色责任供应链等，引领行业转型升级，推动中国新型显示产业和制造业低碳发展，助力实现中国“碳达峰、碳中和”目标。

2023年，杉杉负极郴州工厂获评“湖南省绿色工厂”、入选“2022年湖南省绿色工厂示范单位”；杉金光电（南京）入围2022江苏省绿色工厂、国家级绿色工厂。未来，公司将继续深耕节能减排与气候变化领域，在控制、减少自身碳排放的同时，有效带动价值链减碳，为行业、产业与全社会贡献“杉杉力量”。

二、社会责任工作情况

(一) 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

详见公司在上交所网站披露的《宁波杉杉股份有限公司 2023 年度环境、社会及治理(ESG)报告》。

(二) 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
总投入（万元）	137.80
其中：资金（万元）	137.80
物资折款（万元）	0
惠及人数（人）	/

具体说明

√适用 □不适用

公司作为一家有社会责任感的企业，始终铭记自身社会责任，致力于通过各种方式回馈社会，为社会做出贡献。公司积极参与热心社会慈善公益活动，传递企业关怀，响应并大力推动乡村振兴，为社会美好建设贡献力量。

期内，公司及下属子公司开展了一系列不同形式的社会公益活动，组织企业志愿者积极参与，在凝聚企业员工的同时，提升了员工们的社会责任感，培养员工积极为社会思考的习惯。公司在不同领域、不同受众中贡献自己的力量，通过慈善捐款、帮助困难群众、献血、环境绿化建设、慰问老人等落实公益事业，树立有社会担当的企业形象。

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
总投入（万元）	10.50
其中：资金（万元）	10.00
物资折款（万元）	0.50
惠及人数（人）	/
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫、实物帮扶

具体说明

√适用 □不适用

公司充分发挥自身资源和能力，通过就业帮扶、产业带动、定点帮扶等方式积极参与乡村振兴工作。期内，公司下属子公司福建杉杉科技有限公司积极参与福建省宁德市古田县大甲镇举办的“认领一亩田 做一回田主”活动，认领共计40亩水稻田，响应、落实助农惠农兴农的国家乡村振兴战略。同时，福建杉杉科技有限公司与周边地区困难群众结为帮扶对象，关注弱势群体和困难群众生活，每季度拜访困难群众并送上生活慰问品，竭力帮村民解决困难，切实履行社会责任。

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	杉杉集团、朋泽贸易、鄞州捷伦、杉杉控股及郑永刚先生	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的承诺、关于保持上市公司独立性的承诺、关于避免同业竞争的承诺、关于减少和规范关联交易的承诺、关于不存在《上市公司收购管理办法》第六条规定情形以及符合《上市公司收购管理办法》第五十条规定的承诺	2021年12月31日、2022年9月22日	否	详见公司于2022年1月1日、2022年9月23日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告。	是
与重大资产重组相关的承诺	其他	杉杉股份及其董事、监事和高级管理人员	关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺；关于最近三年处罚、诉讼、仲裁及诚信情况的承诺；关于不存在内幕交易行为、符合监管规定的承诺；关于关联关系的承诺；关于股份减持计划的承诺。	2020年9月14日	否	详见公司于2020年9月15日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告。	是
	其他	杉杉股份董事、高级管理人员	关于上市公司本次重大资产重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺。	2020年9月14日	否	详见公司于2020年9月15日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告。	是
	其他	杉杉集团、杉杉控股、郑永刚先生	关于提供信息真实性、准确性和完整性的承诺；关于最近三年处罚、诉讼、仲裁及诚信情况的承诺；关于不存在内幕交易行为、符合监管规定的承诺；关于关联关系的承诺；关于股份减持计划的承诺；关于保持上市公司独立性的承诺；关于对本次重组的原则性意见的承诺；关于本次重大资产重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺。	2020年9月14日	否	详见公司于2020年9月15日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告。	是
	解决同业竞争	杉杉集团、杉杉控股、郑永刚先生	关于避免同业竞争的承诺。	2020年9月14日	否	详见公司于2020年9月15日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告。	是

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
	解决关联交易	杉杉集团、杉杉控股、郑永刚先生	关于规范及减少关联交易的承诺。	2020年9月14日	否	详见公司于2020年9月15日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告。	是
	其他	LG 化学等本次重组的交易对方	关于提供信息真实性、准确性的承诺。	2020年9月14日	否	详见公司于2020年9月15日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告。	是
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	杉杉集团	杉杉集团目前无并保证未来不直接或通过其他方式间接从事与杉杉股份业务有同业竞争的经营活动，且愿意对违反上述承诺而给杉杉股份造成的经济损失承担赔偿责任。	2001年4月	否	承诺时间为2001年4月，期限为长期有效。	是
	解决同业竞争	杉杉控股、杉杉集团、郑永刚先生（承诺人）	承诺人直接或间接控制的企业与杉杉股份及其控股企业不存在实质性同业竞争的情形。承诺人作为杉杉股份（间接）控股股东/实际控制人期间，承诺人及控制的除杉杉股份及其控股企业以外的企业将避免从事任何与杉杉股份及其控股企业主营业务构成竞争的业务，亦不从事任何导致杉杉股份及其控股企业利益受损的活动。若承诺人及控制的除杉杉股份及其控股企业以外的企业遇到杉杉股份及其控股企业主营业务范围内的业务机会，承诺人将促成该等机会让与杉杉股份及其控股企业。如有任何违反上述承诺的事项发生，承诺人承担因此给杉杉股份造成的一切损失。	2015年5月	否	承诺时间为2015年5月，上述承诺自本承诺出具后生效，且在承诺人作为杉杉股份（间接）控股股东/实际控制人期间持续有效且不可撤销。	是
	其他	杉杉集团、朋泽贸易、鄞州捷伦	关于认购杉杉股份本次非公开发行 A 股股票的资金来源的承诺。	2021年6月25日	否	详见公司于2021年6月26日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告。	是
	其他	杉杉股份	关于不再新增对类金融业务资金投入的承诺，具体内容详见公司于2021年8月6日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告。	2021年6月25日	是	做出承诺之日起至本次募集资金使用完毕前或募集资金到位 36 个月内。	是

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
	其他	杉杉股份董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人	关于非公开发行股票摊薄即期回报填补措施的承诺。	2020年6月9日、2021年4月26日、2022年10月17日	否	详见公司于2020年6月10日、2021年4月27日和2022年10月18日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告。	是
	其他	杉杉股份	公司不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿。	2020年6月9日	否	详见公司于2020年6月10日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告。	是
	股份限售	杉杉集团、朋泽贸易、鄞州捷伦	发行对象认购的本次非公开发行的股份，自本次发行结束之日起36个月内不得转让，本次发行结束后因公司送股、资本公积金转增股本等原因增加的公司股份，亦应遵守上述限售期安排。限售期届满后发行对象减持认购的本次非公开发行的股票须遵守中国证监会、上交所等监管部门的相关规定。	2020年6月9日、2021年4月26日、4月29日	是	详见公司于2020年6月10日、2021年4月27日和4月30日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告。	是
与股权激励相关的承诺	其他	杉杉股份	公司承诺持股5%以上的主要股东或实际控制人及其配偶、父母、子女均未参与本激励计划。	2022年2月23日	是	详见公司于2022年2月24日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告。	是
	其他	杉杉股份	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2022年2月23日	是	详见公司于2022年2月24日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告。	是
其他承诺	解决同业竞争	杉杉股份	详见公司于2020年2月4日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告。	2020年2月1日	否	直至陕西茂叶工贸有限公司与宁波联康财品牌管理有限公司均不再作为杉杉品牌公司的股东。	是
	解决同业竞争	杉杉集团	详见公司于2016年12月13日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告。	2016年12月12日	否	自协议生效之日起至杉杉集团作为上市公司控股股东期间持续有效且不可撤销。	是

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
	解决关联交易	杉杉股份、郑永刚先生	详见公司于2016年6月9日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告。	2016年6月8日	否	详见公司于2016年6月9日在指定报刊媒体及上交所网站披露的公告。	是

(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

单位：万元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
杉杉控股有限公司	控股股东	2023 年度	资金占用	0	80,800.00	72,800.00	8,000.00	0	已现金偿还	不适用	不适用
合计	/	/	/	0	80,800.00	72,800.00	8,000.00	0	/	/	/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例					0.35%						
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序					不适用						
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明					详见公司于2024年4月26日在上海证券交易所网站披露的《宁波杉杉股份有限公司董事会关于公司2023年度带强调事项段无保留意见的审计报告和带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告的专项说明》						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明					不适用						

注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）	详见公司于 2024 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于宁波杉杉股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告》（信会师报字[2024]第 ZA11875 号）以及《立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于宁波杉杉股份有限公司 2023 年度关联方非经营性资金占用清偿情况的专项报告》（信会师报字[2024]第 ZA11876 号）
年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况与专项审核意见不一致的原因说明（如有）	不适用

注：2024 年 1 月，杉杉控股有限公司发生非经营性占用公司资金 15,000 万元。截至 2024 年 4 月 1 日，杉杉控股有限公司已全部归还前述非经营性占用资金的本金和利息。

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

公司董事会已对立信会计师事务所出具的 2023 年度带强调事项段的无保留意见的审计报告和带强调事项段的无保留意见的内部控制审计报告出具了专项说明，并对强调事项段涉及事项采取了整改措施，详见公司于 2024 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站披露的相关公告。

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

详见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计——(三十六)重要会计政策和会计估计的变更”的相关内容。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	300
境内会计师事务所审计年限	22
境内会计师事务所注册会计师姓名	乔琪、俞春毅
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	乔琪（2）、俞春毅（1）

	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）	100

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司 2022 年年度股东大会审议通过了关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度会计审计机构的议案，关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度内控审计机构的议案。

报告期内，公司未发生改聘、解聘会计师事务所的情况。

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

报告期内，公司其它非重大诉讼事项详见财务报表附注“十四、承诺及或有事项——（二）或有事项”的相关内容。

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

公司间接控股股东杉杉控股于 2023 年 12 月 8 日收到中国证监会下发的《立案告知书》（编号：证监立案字 0022023009 号），因杉杉控股涉嫌收购人未按规定履行义务，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对杉杉控股立案。截至本报告批准日，该事项仍处于立案调查中，中国证监会尚未作出调查结论。本次立案系针对杉杉控股与锦州永杉锂业股份有限公司的相关事项，不会对公司正常生产经营活动产生影响。

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

报告期内，公司及其控股股东、原实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等情形。

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 在关联银行存款

2023 年 4 月 18 日，公司第十届董事会第四十一次会议审议通过了《关于公司 2023 年度日常关联交易额度预计的议案》。（详见公司于 2023 年 4 月 20 日发布的相关公告）

本期，公司在稠州银行的最高存款余额为 49,032.32 万元，利息收入为 283.33 万元。

(2) 向关联方提供担保

2023 年 5 月 10 日、2023 年 12 月 29 日，公司 2022 年年度股东大会、2023 年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于公司 2023 年度提供关联担保额度的议案》《关于为宁波尤利卡太阳能股份有限公司提供关联担保的议案》。（详见公司于 2023 年 5 月 11 日、2023 年 12 月 30 日发布的相关公告）

截至期末，公司为巴斯夫杉杉提供的关联担保金额为 42,274.51 万元；公司为宁波尤利卡太阳能股份有限公司提供的关联担保金额为 45,000 万元；其余关联担保已清零。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六)其他**适用 不适用

近年来，为满足公司经营发展需要，公司逐步将办公重心转移至上海，形成上海-宁波双总部办公模式。为保障公司上海办公场所的稳定性、提升公司形象，综合考虑公司两大业务板块业务发展需要，吸引并保留优秀人才，公司拟购买君康金融广场的一整栋办公楼作为公司总部，位于上海滨江后滩的君康金融广场共 5 栋办公楼，是上海君盛通达置业有限公司(下称“君盛通达”)名下物业。君盛通达的最终权益方为宁波化繁网络科技有限公司(下称“宁波化繁”，系控股股东控制的其他企业)，杉杉股份于 2023 年 1 月向宁波化繁预付购房意向金，后因产证办理时间存在不确定性，交易中止，于 2023 年 6 月退回 45,000 万元，期末余额 7,000 万元，预付期间资金按同期银行贷款利率计息。

其他非重大关联交易情况请详见财务报表附注“十二、关联方及关联交易”。

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**适用 不适用**2、 承包情况**适用 不适用**3、 租赁情况**适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
杉杉股份	公司本部	巴斯夫杉杉	42,274.51	2023-12-21	2022-10-08	2024-04-10	连带责任担保	否	否	0	无	是	联营公司
杉杉股份	公司本部	尤利卡	10,000.00	2022-12-31	2022-12-31	2024-06-26	连带责任担保	否	否	0	有	是	其他
杉杉股份	公司本部	尤利卡	15,000.00	2021-11-01	2021-11-01	2024-11-01	连带责任担保	否	否	0	有	是	其他
杉杉股份	公司本部	尤利卡	20,000.00	2023-09-19	2023-09-19	2024-09-18	连带责任担保	否	否	0	有	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										62,274.51			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										41,837.21			
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										1,895,342.70			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										1,181,104.28			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										1,222,941.49			
担保总额占公司净资产的比例（%）										53.95			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0			
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）										501,717.15			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										89,483.03			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										591,200.18			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										无			
担保情况说明										“公司及其子公司对子公司的担保情况”统计金额包含合并范围内互相担保。			

(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

(2) 单项委托理财情况

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

(2) 单项委托贷款情况

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

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

一、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	506,736,866	22.38				-5,750,135	-5,750,135	500,986,731	22.18
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	504,609,986	22.29				-4,741,505	-4,741,505	499,868,481	22.14
其中：境内非国有法人持股	488,402,766	21.57						488,402,766	21.63
境内自然人持股	16,207,220	0.72				-4,741,505	-4,741,505	11,465,715	0.51
4、外资持股	2,126,880	0.09				-1,008,630	-1,008,630	1,118,250	0.05
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	2,126,880	0.09				-1,008,630	-1,008,630	1,118,250	0.05
二、无限售条件流通股	1,757,236,492	77.62						1,757,236,492	77.82
1、人民币普通股	1,757,236,492	77.62						1,757,236,492	77.82
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	2,263,973,358	100				-5,750,135	-5,750,135	2,258,223,223	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2023年10月16日和2023年12月26日，公司分别实施完成2022年股权激励计划之部分限制性股票的回购注销手续，合计注销有限售条件股份5,750,135股。

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

√适用 □不适用

报告期内，公司股权激励计划合计回购注销限制性股票5,750,135股，公司总股本变更为2,258,223,223股。此外，公司回购专用证券账户期初期末分别持有公司无限售条件流通股13,367,600股和47,735,691股。上述股本变动致使公司2023年度的基本每股收益及每股净资产等指标相应变动，具体影响如下表：

项目	按新股本计算 (剔除回购专户期末数)	按老股本计算 (剔除回购专户期初数)
基本每股收益(元/股)	0.346	0.340
稀释每股收益(元/股)	0.346	0.340

归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	10.255	10.072
--------------------------	--------	--------

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
杉杉集团有限公司	205,264,756	0	0	205,264,756	非公开发行股票限售期	2024-12-31
宁波朋泽贸易有限公司	205,264,756	0	0	205,264,756	非公开发行股票限售期	2024-12-31
宁波市鄞州捷伦投资有限公司	77,873,254	0	0	77,873,254	非公开发行股票限售期	2024-12-31
李凤凤	450,000	0	-112,500	337,500	股权激励限制性股票限售期	按照公司2022年股权激励计划的相关规定解除限售或回购注销，以公司届时发布的相关公告为准。
朱志勇	294,000	0	-73,500	220,500	股权激励限制性股票限售期	
其他股权激励对象	17,590,100	0	-5,564,135	12,025,965	股权激励限制性股票限售期	
合计	506,736,866	0	-5,750,135	500,986,731	/	/

二、 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

本期，因公司实施股权激励计划部分限制性股票的回购注销事宜，导致公司股份总数由期初的 2,263,973,358 股减少至 2,258,223,223 股。公司资产和所有者权益相关科目发生相应变化，对负债科目无影响。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	172,201
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	172,805

(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	
杉杉集团有限公司	0	782,222,036	34.64	205,264,756	质押	566,043,870	境内非国 有法人
宁波朋泽贸易有 限公司	0	205,264,756	9.09	205,264,756	质押	78,420,000	境内非国 有法人
宁波市鄞州捷伦 投资有限公司	0	77,873,254	3.45	77,873,254	质押	29,580,000	境内非国 有法人
杉杉控股有限公 司	0	72,212,189	3.20	0	无		境内非国 有法人
天安财产保险股 份有限公司一保 赢1号	0	54,450,098	2.41	0	无		境内非国 有法人
香港中央结算有 限公司	-7,492,677	37,875,329	1.68	0	无		境外法人
百联集团有限公 司	30,743,600	30,743,625	1.36	0	无		国有法人
陈世辉	未知	25,695,075	1.14	0	无		境内自然 人
中国工商银行股 份有限公司一汇 添富中证新能源 汽车产业指数型 发起式证券投资 基金(LOF)	1,440,745	7,905,380	0.35	0	无		其他
中国银行股份有 限公司一华夏中 证新能源汽车交 易型开放式指数 证券投资基金	797,866	6,799,410	0.30	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
杉杉集团有限公司	576,957,280	人民币普通股	576,957,280				
杉杉控股有限公司	72,212,189	人民币普通股	72,212,189				
天安财产保险股份有限公司一保赢1号	54,450,098	人民币普通股	54,450,098				
香港中央结算有限公司	37,875,329	人民币普通股	37,875,329				
百联集团有限公司	30,743,625	人民币普通股	30,743,625				
陈世辉	25,695,075	人民币普通股	25,695,075				

中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金 (LOF)	7,905,380	人民币普通股	7,905,380
中国银行股份有限公司—华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金	6,799,410	人民币普通股	6,799,410
Citibank, National Association	6,116,560	人民币普通股	6,116,560
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	6,067,228	人民币普通股	6,067,228
前十名股东中回购专户情况说明	前十名股东中存在“宁波杉杉股份有限公司回购专用证券账户”，持有无限售条件流通股 47,735,691 股。		
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	杉杉控股系杉杉集团的控股股东，朋泽贸易为杉杉集团的全资子公司，鄞州捷伦为杉杉控股的全资子公司。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

注 1: 截至报告期末, 杉杉集团持有公司股份 782,222,036 股, 累计质押股份 566,043,870 股。其中, 持有股份和累计质押股份均包含杉杉集团因非公开发行可交换公司债券而划转至质押专户的股份合计 40,588 万股。

注 2: 公司 GDR 存托人为 Citibank, National Association, GDR 对应的境内基础 A 股股票依法登记在其名下。截至报告期末, 公司 GDR 存续数量为 1,223,312 份。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位: 股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
百联集团有限公司	25	0.00	30,743,600	1.36	30,743,625	1.36	0	0.00
中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金 (LOF)	6,464,635	0.29	1,160,000	0.05	7,905,380	0.35	180,100	0.01
中国银行股份有限公司—华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金	6,001,544	0.27	71,700	0.00	6,799,410	0.30	791,600	0.04
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	未知	未知	0	0.00	6,067,228	0.27	1,825,200	0.08

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位: 股

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（%）
百联集团有限公司	新增	0	0	30,743,625	1.36
陈世辉	新增	0	0	25,695,075	1.14
中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金（LOF）	新增	180,100	0.01	8,085,480	0.36
中国银行股份有限公司—华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金	新增	791,600	0.04	7,591,010	0.34
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	新增	1,825,200	0.08	7,892,428	0.35
中国邮政储蓄银行有限责任公司—东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金	退出	0	0	未知	未知
华泰证券股份有限公司	退出	0	0	1,053,590	0.05
中国建设银行股份有限公司—创金合信新能源汽车主题股票型发起式证券投资基金	退出	0	0	517,492	0.02
上海证券有限责任公司	退出	0	0	未知	未知
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	退出	0	0	未知	未知

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杉杉集团有限公司	205,264,756	2024-12-31	205,264,756	自发行结束之日起36个月内不得转让。
1	宁波朋泽贸易有限公司	205,264,756	2024-12-31	205,264,756	
3	宁波市鄞州捷伦投资有限公司	77,873,254	2024-12-31	77,873,254	
4	李凤凤	337,500			系公司2022年股权激励计划首次授予的第二三四个限售期的限制性股票，将按照公司2022年股权激励计划的相关规定解除限售或回购注销，以公司届时发布的相关公告为准。
5	丁晓阳	270,000			
6	朱志勇	220,500			
7	甘露	202,500			
7	耿海龙	202,500			
7	姜宁林	202,500			
10	张华	180,000			
10	李鹏	180,000			

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>朋泽贸易为杉杉集团的全资子公司，鄞州捷伦为杉杉集团的控股股东杉杉控股的全资子公司。</p> <p>李凤凤女士为公司董事、副总经理，公司负极材料业务负责人，公司下属子公司上海杉杉锂电材料科技有限公司及其下属多家子公司董事长。</p> <p>朱志勇先生为公司董事、副总经理，公司偏光片业务负责人，公司下属子公司杉金光电（苏州）有限公司董事兼总经理。</p> <p>其他自然人股东均为公司下属子公司的主要管理人员/核心技术人员。</p>
------------------	--

(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

四、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	杉杉控股有限公司
单位负责人或法定代表人	郑驹
成立日期	2004-08-30
主要经营业务	实业投资，投资管理，服装、针纺织品、服装面料、及相关的高新技术材料的研发和销售，贵金属、建材、化工产品（除危险化学品、监控化学品、民用爆炸物品、易制毒化学品）、文具、机械设备及配件、日用品、燃料油、润滑油、汽车配件、木材、塑料原料及产品、包装材料、纸浆、纸张、纸制品、金属材料的销售，从事货物与技术的进出口业务，商务信息咨询。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股的境内上市公司：吉翔股份（603399）；参股的境内上市公司：华创云信（600155）、申通快递（002468）
其他情况说明	无

名称	杉杉集团有限公司
单位负责人或法定代表人	翁惠萍
成立日期	1994-06-28
主要经营业务	一般项目：服装制造；服装服饰批发；服装服饰零售；鞋帽批发；鞋帽零售；五金产品批发；五金产品零售；体育用品及器材批发；体育用品及器材零售；文具用品批发；文具用品零售；日用品批发；日用品销售；化妆品批发；化妆品零售；汽车零配件批发；皮革制品销售；服装辅料销售；缝制机械销售；金银制品销售；金属链条及其他金属制品销售；金属材料销售；电气机械设备销售；机械设备销售；建筑材料销售；建筑装饰材料销售；日用百货销售；木材销售；纸制品销售；日用玻璃制品销售；橡胶制品销售；塑料制品销售；包装材料及制品销售；畜牧渔业饲料销售；煤炭及制品销售；石油制品销售（不含危险化学品）；润滑油销售；太阳能热利用装备销售；太阳能热发电装备销售；新能源原动设备销售；太阳能发电技术服务；新材料技术研发；非居住房地产租赁；住房租赁；物业管理；企业管理咨询；认证咨询；财务咨询；社会经济咨询服务；企业信用管理咨询服务；信息技术咨询服务；咨询策划服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；市场营销策划；企业形象策划（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：食品经营；食品经营（销售散装食品）；食品经营（销售预包装食品）；进出口代理；货物进出口；技术进出口（依法须经

	经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	参股的境外上市公司：徽商银行（03698.HK）
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

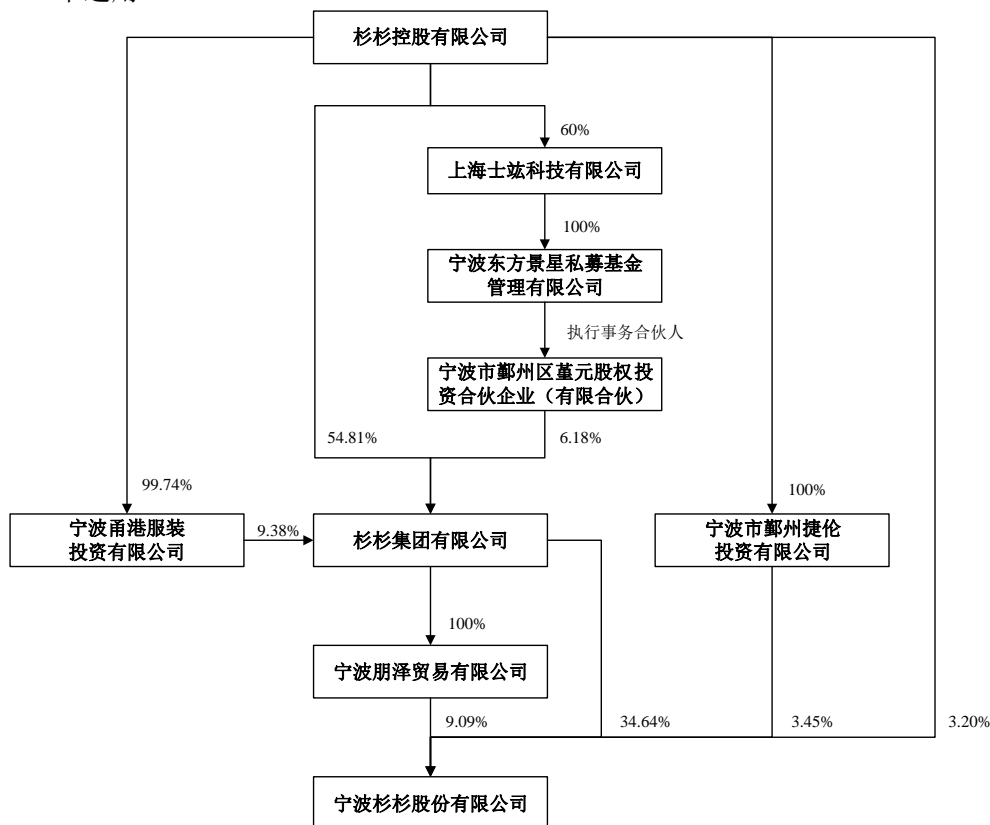
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注：上述产权图已包含杉杉集团分别于 2023 年 8 月、11 月完成的股权工商变更登记；甬港服装于 2023 年 11 月完成的股权工商变更登记；杉杉控股于 2024 年 3 月完成的股权工商变更登记。

(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	郑永刚
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	曾任杉杉股份董事长、杉杉控股董事局主席、杉杉控股董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	杉杉股份、中科英华高科技股份有限公司（现更名为“诺德投资股份有限公司”）、浙江艾迪西流体控制股份有限公司（现更名为“申通快递股份有限公司”）、山东江泉实业股份有限公司、锦州吉翔铝业股份有限公司（现更名为“锦州永杉锂业股份有限公司”）、杉杉品牌运营股份有限公司、富银融资租赁（深圳）股份有限公司。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

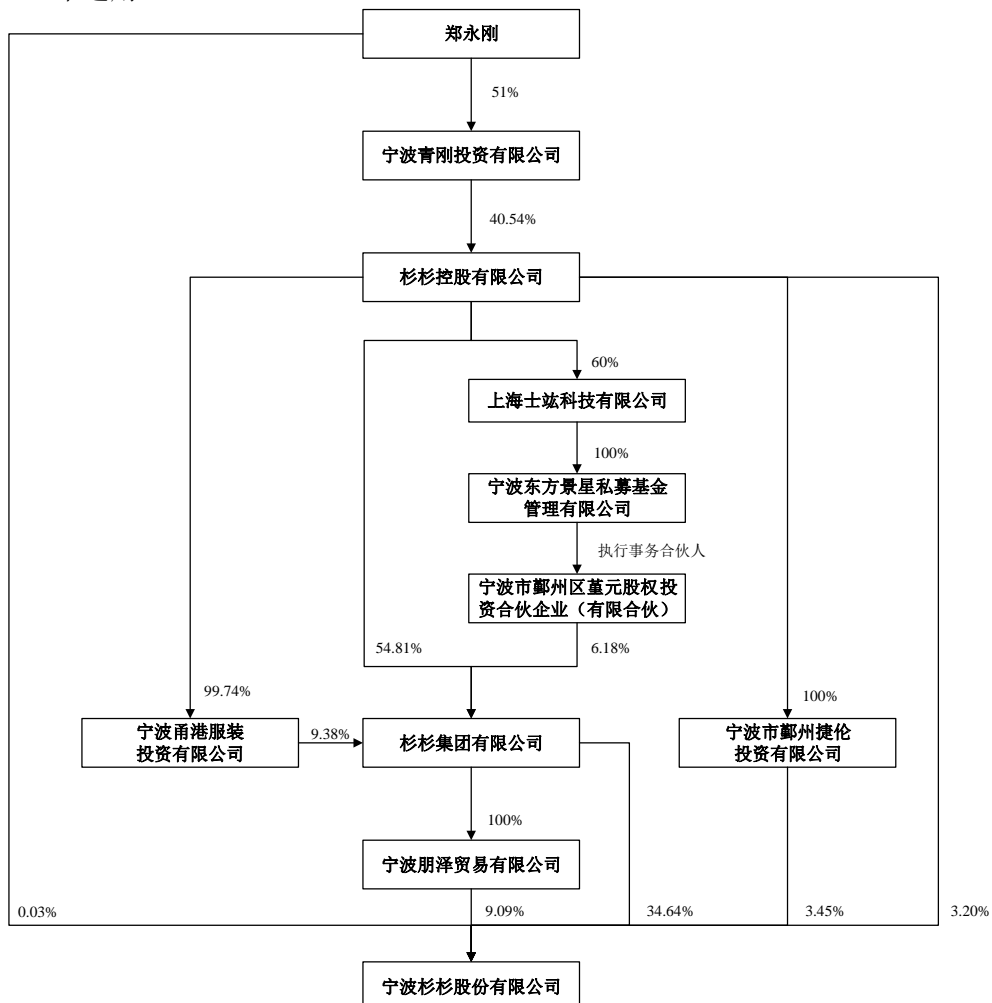
□适用 √不适用

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



注：上述产权图已包含杉杉集团分别于 2023 年 8 月、11 月完成的股权工商变更登记；甬港服装于 2023 年 11 月完成的股权工商变更登记；杉杉控股于 2024 年 3 月完成的股权工商变更登记。

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

2023 年 2 月 10 日，公司原实际控制人郑永刚先生因病逝世，其所持的公司股份及相关权益拟将按相关法律法规进入继承程序。截至本报告落款日，公司尚未收到任何具有法律效力的书面文件或通知，确认公司新的实际控制人。公司将密切关注后续进展并根据其股份继承情况对实际控制人进行重新认定。

五、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

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	宁波杉杉股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购股份方案
回购股份方案披露时间	2022 年 12 月 27 日、2023 年 8 月 30 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	在回购价格上限人民币 23 元/股且本次回购全部实施完毕的条件下，按本次最高回购金额人民币 8 亿元测算，预计回购股份数量约为 34,782,608 股，占公司当时已发行总股本（2,263,973,358 股）的比例为百分之 1.54；按本次最低回购金额人民币 5 亿元测算，预计回购股份数量约为 21,739,131 股，占公司当时已发行总股本的比例为百分之 0.96。
拟回购金额	不低于人民币 5 亿元（含）且不超过人民币 8 亿元（含）
拟回购期间	自董事会首次审议通过回购股份方案之日起 12 个月内
回购用途	将在未来适宜时机用于公司股权激励计划，并在股份回购实施结果暨股份变动公告后 3 年内予以转让；若公司未能将本次回购的股份在股份回购实施结果暨股份变动公告日后 3 年内转让完毕，未转让股份将被注销。
已回购数量(股)	47,735,691
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%)（如有）	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	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

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2024]第 ZA11873 号

宁波杉杉股份有限公司全体股东：

审计意见

我们审计了宁波杉杉股份有限公司（以下简称杉杉股份）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，公允反映了杉杉股份 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。

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，我们独立于杉杉股份，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。

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
<p>（一）应收账款可回收性</p> <p>参见财务报表附注三、重要会计政策和会计估计</p> <p>（十）金融资产减值的测试方法及会计处理与财务报表附注五、（三）应收账款。公司合并财务报表中应收账款的原值为 4,871,257,720.42 元，较上年末应</p>	<p>本期财务报表审计中，我们就应收账款的可回收性实施的审计程序包括：</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>收账款减少 0.58%；期末应收账款坏账准备为 207,169,587.91 元。应收账款净值占期末总资产 9.62%，占净资产 19.77%。</p> <p>上述应收账款的余额重大，并且坏账准备的计提涉及重大管理层判断和假设，需考虑所有合理且有依据的信息，包括客户历史还款情况、信用状况、行业情况及前瞻性信息等，因此我们将该事项作为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、 我们了解、评价了管理层对于应收账款日常管理及应收账款可回收性评估方面相关的内部控制，并测试了内部控制设计和执行的有效性； 2、 评估管理层对应收账款组合划分及共同风险特征判断是否合理； 3、 对于单项评估的应收账款，我们复核管理层评估信用风险以及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对信用风险作出的评估，以及应收账款发生减值的相关客观证据； 4、 对于按照组合评估的应收账款，我们复核管理层对于信用风险特征组合的设定。对以账龄组合为基础评估预期信用损失的应收账款，评估管理层对应收账款信用风险组合的划分；复核各组合的账龄、信用记录、逾期账龄等关键信息；复核预期信用损失计算的依据，包括管理层结合历史信用损失率及前瞻性考虑因素对预期信用损失的估计和计算过程； 5、 我们结合对应收账款实施的独立函证程序及期后回款等实质性测试，复核财务报告中对应收账款及坏账准备的披露。
<p>(二) 收入确认</p> <p>参见财务报表附注三、重要会计政策和会计估计（二十六）收入所述的会计政策与财务报表附注五、（四十六）营业收入。2023 年度，公司销售产品确认的营业收入为 19,070,225,164.95 元，较上年同期下降了 12.13%。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司的收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>本期财务报表审计中，我们就收入确认实施的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、 我们了解、评估管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、 我们选取样本检查销售合同，识别客户是否取得相关商品或服务控制权，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； 3、 我们结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、 我们对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
	5、我们对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十二（五）5 所述，杉杉股份的控股股东杉杉控股有限公司（以下简称“杉杉控股”）2023 年度非经营性占用杉杉股份资金合计 80,800 万元，2023 年 12 月 31 日余额 8,000 万元。截止审计报告日，杉杉控股已全额清偿了占用资金的本金和利息。本段内容不影响已发表的审计意见。

其他信息

杉杉股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括杉杉股份 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。

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，管理层负责评估杉杉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。

治理层负责监督杉杉股份的财务报告过程。

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，就可能对杉杉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杉杉股份不能持续经营。

（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）就杉杉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: 乔琪
(项目合伙人)

中国注册会计师: 俞春毅

中国·上海

二〇二四年四月二十四日

二、财务报表

宁波杉杉股份有限公司
合并资产负债表
2023年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	4,855,725,462.72	4,742,265,435.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	585,465,243.69	227,833,088.02
应收账款	(三)	4,664,088,132.51	4,694,974,423.38
应收款项融资	(四)	819,020,204.62	512,249,842.96
预付款项	(五)	426,530,946.40	1,391,716,499.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	644,244,237.97	497,273,632.21
买入返售金融资产			
存货	(七)	5,356,304,178.24	5,029,844,227.43
合同资产			
持有待售资产	(八)	504,815,183.07	1,316,864,410.82
一年内到期的非流动资产	(九)	43,356,102.91	46,632,199.70
其他流动资产	(十)	1,234,162,149.72	483,327,024.12
流动资产合计		19,133,711,841.85	18,942,980,783.81
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)	7,072,095,065.18	6,917,108,693.60
其他权益工具投资	(十二)	842,256,655.01	749,414,590.01
其他非流动金融资产	(十三)	202,225,284.01	198,154,599.78
投资性房地产			
固定资产	(十四)	10,917,093,804.09	8,351,151,772.77
在建工程	(十五)	5,580,742,755.55	4,947,187,407.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十六)	1,418,960,915.77	1,624,854,551.62
无形资产	(十七)	2,000,046,938.77	1,757,936,375.32
开发支出			
商誉	(十八)	879,235,149.99	1,007,279,852.19
长期待摊费用	(十九)	93,029,622.68	133,384,511.46
递延所得税资产	(二十)	199,332,670.75	134,942,699.34
其他非流动资产	(二十一)	136,235,292.10	161,095,381.56
非流动资产合计		29,341,254,153.90	25,982,510,435.50
资产总计		48,474,965,995.75	44,925,491,219.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 郑驹

主管会计工作负责人: 李克勤

会计机构负责人: 徐列

宁波杉杉股份有限公司
合并资产负债表（续）
2023 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	(二十三)	6,697,084,945.67	3,928,471,986.16
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(二十四)	824,517,193.64	2,039,758,654.61
应付账款	(二十五)	2,812,406,457.12	3,149,272,023.43
预收款项	(二十六)	20,835,376.00	100,196,289.48
合同负债	(二十七)	12,376,375.15	60,815,111.78
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	(二十八)	142,380,004.37	153,368,165.73
应交税费	(二十九)	79,179,764.82	296,418,740.29
其他应付款	(三十)	517,714,766.96	753,001,487.50
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	(三十一)	427,188,378.77	400,317,405.67
一年内到期的非流动负债	(三十二)	3,073,368,219.55	1,904,053,155.76
其他流动负债	(三十三)	1,498,699.04	113,769,719.27
流动负债合计		14,608,550,181.09	12,899,442,739.68
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(三十四)	8,063,698,988.69	4,176,085,647.01
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(三十五)	776,916,639.42	1,136,932,323.59
长期应付款	(三十六)	497,131,448.00	1,816,108,761.30
长期应付职工薪酬			
预计负债	(三十七)	75,868,748.26	62,706,582.21
递延收益	(三十八)	467,257,728.18	366,776,419.53
递延所得税负债	(二十)	392,686,578.55	337,324,202.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,273,560,131.10	7,895,933,935.73
负债合计		24,882,110,312.19	20,795,376,675.41
所有者权益：			
股本	(三十九)	2,258,223,223.00	2,263,973,358.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(四十)	9,073,484,147.89	9,131,320,581.39
减：库存股	(四十一)	981,321,182.46	514,721,346.78
其他综合收益	(四十二)	-77,894,085.74	-150,819,889.21
专项储备	(四十三)	1,724,238.27	2,140,946.80
盈余公积	(四十四)	292,801,918.55	292,801,918.55
一般风险准备			
未分配利润	(四十五)	12,102,150,807.75	12,028,646,332.05
归属于母公司所有者权益合计		22,669,169,067.26	23,053,341,900.80
少数股东权益		923,686,616.30	1,076,772,643.10
所有者权益合计		23,592,855,683.56	24,130,114,543.90
负债和所有者权益总计		48,474,965,995.75	44,925,491,219.31

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：郑驹

主管会计工作负责人：李克勤

会计机构负责人：徐列

宁波杉杉股份有限公司
 母公司资产负债表
 2023 年 12 月 31 日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十七	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		818,954,563.71	1,476,613,738.52
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	5,583,798.91	5,443,729.34
应收款项融资			
预付款项		11,087,786.72	7,762,041.01
其他应收款	(二)	3,011,122,040.54	6,525,085,599.39
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,603,770.01	1,498,955.29
流动资产合计		3,852,351,959.89	8,016,404,063.55
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)	14,950,838,452.50	13,235,636,051.82
其他权益工具投资		36,550,000.00	35,916,462.76
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		365,598,425.02	385,346,078.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		63,754,998.48	91,299,812.05
无形资产		83,806,582.20	84,937,286.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,578,464.11	16,317,179.88
递延所得税资产		39,663,849.44	40,925,524.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,546,790,771.75	13,890,378,395.34
资产总计		19,399,142,731.64	21,906,782,458.89

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 郑娟

主管会计工作负责人: 李克勤

会计机构负责人: 徐列

宁波杉杉股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2023 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		1,856,861,016.66	1,101,212,444.43
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		38,199,726.99	28,352,872.82
预收款项		20,813,216.88	157,689.48
合同负债			
应付职工薪酬		12,327,166.34	11,505,506.79
应交税费		8,135,959.43	9,503,110.86
其他应付款		974,583,059.87	2,069,234,913.73
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,898,854,912.08	1,021,620,149.85
其他流动负债			
流动负债合计		4,809,775,058.25	4,241,586,687.96
非流动负债：			
长期借款		2,692,533,333.34	2,963,340,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		15,188,053.25	43,291,543.62
长期应付款			1,369,305,861.96
长期应付职工薪酬			
预计负债		11,400,000.00	
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		2,719,121,386.59	4,375,937,405.58
负债合计		7,528,896,444.84	8,617,524,093.54
所有者权益：			
股本		2,258,223,223.00	2,263,973,358.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,745,144,150.74	7,822,416,931.11
减：库存股		981,321,182.46	514,721,346.78
其他综合收益		-5,337,173.48	-28,025,733.68
专项储备			
盈余公积		294,927,373.13	294,927,373.13
未分配利润		2,558,609,895.87	3,450,687,783.57
所有者权益合计		11,870,246,286.80	13,289,258,365.35
负债和所有者权益总计		19,399,142,731.64	21,906,782,458.89

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：郑驹

主管会计工作负责人：李克勤

会计机构负责人：徐列

宁波杉杉股份有限公司
合并利润表
2023 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		19,070,225,164.95	21,701,617,268.32
其中: 营业收入	(四十六)	19,070,225,164.95	21,701,617,268.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,334,757,073.97	19,210,505,453.58
其中: 营业成本	(四十六)	15,977,211,092.07	16,487,393,265.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(四十七)	109,788,712.03	80,180,925.35
销售费用	(四十八)	244,538,146.16	281,388,497.37
管理费用	(四十九)	667,987,389.88	712,963,820.79
研发费用	(五十)	868,297,281.53	952,572,270.06
财务费用	(五十一)	466,934,452.30	696,006,674.19
其中: 利息费用		541,133,908.17	634,219,099.55
利息收入		110,264,086.98	119,549,790.72
加: 其他收益	(五十二)	502,191,965.25	173,791,345.88
投资收益 (损失以“-”号填列)	(五十三)	281,556,607.99	888,331,445.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-122,272,475.73	640,283,254.92
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)	(五十四)	-7,516,000.00	-1,950,000.00
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	(五十五)	-54,638,094.46	-10,047,282.00
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(五十六)	-386,967,218.14	-137,740,024.08
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(五十七)	-29,243,200.41	-6,132,804.13
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		1,040,852,151.21	3,397,364,495.41
加: 营业外收入	(五十八)	9,644,486.01	15,111,498.35
减: 营业外支出	(五十九)	61,990,281.81	17,397,835.72
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		988,506,355.41	3,395,078,158.04
减: 所得税费用	(六十)	223,686,158.65	569,677,258.05
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		764,820,196.76	2,825,400,899.99
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		764,820,196.76	2,825,400,899.99
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)		765,337,842.07	2,691,262,599.60
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-517,645.31	134,138,300.39
六、其他综合收益的税后净额		72,876,556.78	-118,833,540.22
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		72,925,803.47	-118,833,540.22
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		70,670,435.51	-120,528,319.75
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		11,986,754.82	10,091,536.68
3. 其他权益工具投资公允价值变动		58,683,680.69	-130,619,856.43
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		2,255,367.96	1,694,779.53
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		735,454.30	1,410,563.30
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		1,519,913.66	284,216.23
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-49,246.69	
七、综合收益总额		837,696,753.54	2,706,567,359.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		838,263,645.54	2,572,429,059.38
归属于少数股东的综合收益总额		-566,892.00	134,138,300.39
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)	(六十一)	0.35	1.23
(二) 稀释每股收益 (元/股)	(六十一)	0.35	1.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 郑勇

主管会计工作负责人: 李克勤

会计机构负责人: 徐列

宁波杉杉股份有限公司
母公司利润表
2023 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十七	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	71,158,660.68	129,829,189.24
减：营业成本	(四)	14,435,341.79	15,207,355.86
税金及附加		9,295,936.18	8,363,773.39
销售费用		16,317,609.95	16,138,364.75
管理费用		183,717,377.87	151,491,769.77
研发费用			
财务费用		227,917,011.17	442,139,772.01
其中：利息费用		258,076,065.91	332,340,237.13
利息收入		45,750,379.70	31,845,541.93
加：其他收益		5,478,906.58	20,556,089.68
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	269,107,720.86	871,690,071.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		80,162,695.38	98,484,599.31
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-58,696,484.13	2,664,747.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		722,371.69	476,774.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-163,912,101.28	391,875,836.88
加：营业外收入		61,627.27	1,330,831.85
减：营业外支出		15,962,540.44	4,073,532.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-179,813,014.45	389,133,136.35
减：所得税费用		20,431,506.88	-1,724,083.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-200,244,521.33	390,857,219.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-200,244,521.33	390,857,219.64
（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		22,688,560.20	-4,890,580.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		21,999,907.75	-2,403,463.32
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		21,149,754.82	-2,403,463.32
3. 其他权益工具投资公允价值变动		850,152.93	
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		688,652.45	-2,487,116.73
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		688,652.45	-2,487,116.73
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		-177,555,961.13	385,966,639.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.09	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.09	0.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：郑驹

主管会计工作负责人：李克勤

会计机构负责人：徐列

宁波杉杉股份有限公司
合并现金流量表
2023 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
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		17,320,503,134.68	16,343,741,721.46
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		164,672,629.87	599,524,845.74
收到其他与经营活动有关的现金	(六十二)	1,176,176,745.78	544,436,697.10
经营活动现金流入小计		18,661,352,510.33	17,487,703,264.30
购买商品、接受劳务支付的现金		15,165,311,423.01	13,842,168,593.47
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,365,002,253.30	1,182,652,113.90
支付的各项税费		1,046,142,912.84	872,801,867.57
支付其他与经营活动有关的现金	(六十二)	1,283,027,519.58	1,083,582,994.57
经营活动现金流出小计		18,859,484,108.73	16,981,205,569.51
经营活动产生的现金流量净额		-198,131,598.40	506,497,694.79
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		71,450,715.53	168,567,859.28
取得投资收益收到的现金		14,395,384.00	36,778,961.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,720,581.87	58,674,791.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,210,300,741.83	441,764,266.36
收到其他与投资活动有关的现金	(六十二)	3,579,242,676.23	1,347,852,578.11
投资活动现金流入小计		4,919,110,099.46	2,053,638,456.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,963,376,966.22	4,304,021,053.10
投资支付的现金		70,803,492.11	1,016,037,739.43
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			254,827,225.83
支付其他与投资活动有关的现金	(六十二)	3,372,333,175.63	1,427,900,408.55
投资活动现金流出小计		9,406,513,633.96	7,002,786,426.91
投资活动产生的现金流量净额		-4,487,403,534.50	-4,949,147,970.42
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			3,210,391,022.10
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			650,000,000.00
取得借款收到的现金		19,026,165,238.58	11,594,982,802.80
收到其他与筹资活动有关的现金	(六十二)	3,893,654,354.44	417,551,899.91
筹资活动现金流入小计		22,919,819,593.02	15,222,925,724.81
偿还债务支付的现金		12,197,345,643.63	13,042,914,948.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,034,709,759.47	909,175,114.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			9,735,639.41
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十二)	4,885,905,891.73	1,599,784,979.52
筹资活动现金流出小计		18,117,961,294.83	15,551,875,043.28
筹资活动产生的现金流量净额		4,801,858,298.19	-328,949,318.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,959,448.78	3,995,462.67
五、现金及现金等价物净增加额		113,363,716.51	-4,767,604,131.43
加：期初现金及现金等价物余额		3,911,177,960.18	8,678,782,091.61
六、期末现金及现金等价物余额	(六十三)	4,024,541,676.69	3,911,177,960.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：郑珣

主管会计工作负责人：李克勤

会计机构负责人：徐列

宁波杉杉股份有限公司
母公司现金流量表
2023 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
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		101,161,539.23	39,725,756.97
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		2,834,139,557.69	221,343,793.61
经营活动现金流入小计		2,935,301,096.92	261,069,550.58
购买商品、接受劳务支付的现金		17,443,074.61	7,323,868.79
支付给职工以及为职工支付的现金		37,662,991.63	23,897,749.18
支付的各项税费		26,223,213.50	9,771,749.68
支付其他与经营活动有关的现金		104,544,435.29	2,042,817,049.75
经营活动现金流出小计		185,873,715.03	2,083,810,417.40
经营活动产生的现金流量净额		2,749,427,381.89	-1,822,740,866.82
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			364,440,057.27
取得投资收益收到的现金		224,930,385.64	741,134,383.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,268,111.51	29,000.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		167,409,668.24	25,267,513.68
收到其他与投资活动有关的现金		2,758,919,385.08	492,262,241.00
投资活动现金流入小计		3,152,527,550.47	1,623,133,194.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		454,137,000.07	15,540,745.62
投资支付的现金		2,216,203,492.11	1,007,133,449.43
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		2,373,330,319.08	492,262,241.00
投资活动现金流出小计		5,043,670,811.26	1,514,936,436.05
投资活动产生的现金流量净额		-1,891,143,260.79	108,196,758.91
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			2,560,391,022.10
取得借款收到的现金		4,466,000,000.00	4,323,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,715,506,661.99	152,913,244.74
筹资活动现金流入小计		7,181,506,661.99	7,036,304,266.84
偿还债务支付的现金		4,550,207,158.27	6,104,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		817,472,337.80	728,055,565.90
支付其他与筹资活动有关的现金		3,414,340,429.49	663,865,671.47
筹资活动现金流出小计		8,782,019,925.56	7,495,921,237.37
筹资活动产生的现金流量净额		-1,600,513,263.57	-459,616,970.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		159,033.66	14,692,016.12
五、现金及现金等价物净增加额		-742,070,108.81	-2,159,469,062.32
加: 期初现金及现金等价物余额		1,476,613,738.52	3,636,082,800.84
六、期末现金及现金等价物余额		734,543,629.71	1,476,613,738.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 郑驹

主管会计工作负责人: 李克勤

会计机构负责人: 徐列

宁波杉杉股份有限公司
合并所有者权益变动表
2023 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	2,263,973,358.00				9,131,320,581.39	514,721,346.78	-150,819,889.21	2,140,946.80	292,801,918.55		12,028,646,332.05	23,053,341,900.80	1,076,772,643.10	24,130,114,543.90
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	2,263,973,358.00				9,131,320,581.39	514,721,346.78	-150,819,889.21	2,140,946.80	292,801,918.55		12,028,646,332.05	23,053,341,900.80	1,076,772,643.10	24,130,114,543.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-5,750,135.00				-57,836,433.50	466,599,835.68	72,925,803.47	-416,708.53			73,504,475.70	-384,172,833.54	-153,086,026.80	-537,258,860.34
(一) 综合收益总额							52,446,804.40				765,337,842.07	817,784,646.47	-566,892.00	817,217,754.47
(二) 所有者投入和减少资本	-5,750,135.00				-57,836,433.50	466,599,835.68					-530,186,404.18	-132,881,856.47	-132,881,856.47	-663,068,260.65
1. 所有者投入的普通股						545,571,545.63					-545,571,545.63	-131,508,748.45	-131,508,748.45	-677,080,294.08
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					-1,062,719.06							-1,062,719.06	-1,373,108.02	-2,435,827.08
4. 其他	-5,750,135.00				-56,773,714.44	-78,971,709.95					16,447,860.51			16,447,860.51
(三) 利润分配											-671,354,367.30	-671,354,367.30	-19,705,787.50	-691,060,154.80
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-671,354,367.30	-671,354,367.30	-19,705,787.50	-691,060,154.80
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转							20,478,999.07				-20,478,999.07			
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							20,478,999.07				-20,478,999.07			
6. 其他														
(五) 专项储备								-416,708.53				-416,708.53	68,509.17	-348,199.36
1. 本期提取								328,338.59				328,338.59	68,509.17	396,847.76
2. 本期使用								745,047.12				745,047.12		745,047.12
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,258,223,223.00				9,073,484,147.89	981,321,182.46	-77,894,085.74	1,724,238.27	292,801,918.55		12,102,150,807.75	22,669,169,067.26	923,686,616.30	23,592,855,683.56

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人: 郑驹

主管会计工作负责人: 李克勤

会计机构负责人: 徐列

宁波杉杉股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2023 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	2,142,919,938.00				6,477,790,953.97		-31,679,676.99	2,307,702.27	253,716,196.59		10,083,326,361.95	18,928,381,475.79	421,993,070.96	19,350,374,546.75
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	2,142,919,938.00				6,477,790,953.97		-31,679,676.99	2,307,702.27	253,716,196.59		10,083,326,361.95	18,928,381,475.79	421,993,070.96	19,350,374,546.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	121,053,420.00				2,653,529,627.42	514,721,346.78	-119,140,212.22	-166,755.47	39,085,721.96		1,945,319,970.10	4,124,960,425.01	654,779,572.14	4,779,739,997.15
（一）综合收益总额							-118,833,540.22				2,691,262,599.60	2,572,429,059.38	134,138,300.39	2,706,567,359.77
（二）所有者投入和减少资本	121,053,420.00				2,653,529,627.42	514,721,346.78						2,259,861,700.64	520,641,454.27	2,780,503,154.91
1. 所有者投入的普通股	121,053,420.00				2,419,327,812.03	514,721,346.78						2,025,659,885.25	513,958,209.59	2,539,618,094.84
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					76,019,983.61							76,019,983.61	6,683,244.68	82,703,228.29
4. 其他					158,181,831.78							158,181,831.78		158,181,831.78
（三）利润分配									39,085,721.96		-746,249,301.50	-707,163,579.54		-707,163,579.54
1. 提取盈余公积									39,085,721.96		-39,085,721.96			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-707,163,579.54	-707,163,579.54		-707,163,579.54
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转							-306,672.00				306,672.00			
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							-306,672.00				306,672.00			
6. 其他														
（五）专项储备								-166,755.47				-166,755.47	-182.52	-166,937.99
1. 本期提取								6,573,041.08				6,573,041.08	1,414,675.00	7,987,716.08
2. 本期使用								6,739,796.55				6,739,796.55	1,414,857.52	8,154,654.07
（六）其他														
四、本期期末余额	2,263,973,358.00				9,131,320,581.39	514,721,346.78	-150,819,889.21	2,140,946.80	292,801,918.55		12,028,646,332.05	23,053,341,900.80	1,076,772,643.10	24,130,114,543.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：郑驹

主管会计工作负责人：李克勤

会计机构负责人：徐列

宁波杉杉股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2023 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	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	2,263,973,358.00				7,822,416,931.11	514,721,346.78	-28,025,733.68		294,927,373.13	3,450,687,783.57	13,289,258,365.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,263,973,358.00				7,822,416,931.11	514,721,346.78	-28,025,733.68		294,927,373.13	3,450,687,783.57	13,289,258,365.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-5,750,135.00				-77,272,780.37	466,599,835.68	22,688,560.20			-892,077,887.70	-1,419,012,078.55
（一）综合收益总额							2,209,561.13			-200,244,521.33	-198,034,960.20
（二）所有者投入和减少资本	-5,750,135.00				-77,272,780.37	466,599,835.68					-549,622,751.05
1. 所有者投入的普通股						545,571,545.63					-545,571,545.63
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					-2,435,827.08						-2,435,827.08
4. 其他	-5,750,135.00				-74,836,953.29	-78,971,709.95					-1,615,378.34
（三）利润分配										-671,354,367.30	-671,354,367.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-671,354,367.30	-671,354,367.30
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转							20,478,999.07			-20,478,999.07	
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							20,478,999.07			-20,478,999.07	
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	2,258,223,223.00				7,745,144,150.74	981,321,182.46	-5,337,173.48		294,927,373.13	2,558,609,895.87	11,870,246,286.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：郑驹

主管会计工作负责人：李克勤

会计机构负责人：徐列

宁波杉杉股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2023 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	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	2,142,919,938.00				5,334,342,133.89		-22,828,481.63		255,841,651.17	3,805,773,193.43	11,516,048,434.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,142,919,938.00				5,334,342,133.89		-22,828,481.63		255,841,651.17	3,805,773,193.43	11,516,048,434.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	121,053,420.00				2,488,074,797.22	514,721,346.78	-5,197,252.05		39,085,721.96	-355,085,409.86	1,773,209,930.49
（一）综合收益总额										390,857,219.64	390,857,219.64
（二）所有者投入和减少资本	121,053,420.00				2,488,074,797.22	514,721,346.78	-4,890,580.05				2,089,516,290.39
1. 所有者投入的普通股	121,053,420.00				2,419,327,812.03	514,721,346.78					2,025,659,885.25
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					68,075,742.46						68,075,742.46
4. 其他					671,242.73		-4,890,580.05				-4,219,337.32
（三）利润分配									39,085,721.96	-746,249,301.50	-707,163,579.54
1. 提取盈余公积									39,085,721.96	-39,085,721.96	
2. 对所有者（或股东）的分配										-707,163,579.54	-707,163,579.54
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转							-306,672.00			306,672.00	
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							-306,672.00			306,672.00	
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	2,263,973,358.00				7,822,416,931.11	514,721,346.78	-28,025,733.68		294,927,373.13	3,450,687,783.57	13,289,258,365.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：郑驹

主管会计工作负责人：李克勤

会计机构负责人：徐列

宁波杉杉股份有限公司
二〇二三年度财务报表附注
 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

宁波杉杉股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于1992年11月27日经宁波市经济体制改革办公室以甬体改(1992)27号文批准成立的定向募集股份制试点企业。企业统一社会信用代码:91330200704803055M。本公司于1996年1月在上海证券交易所向社会公开发行境内上市内资股(A股)股票并上市交易。所属行业为工业类。

截止2023年12月31日,本公司累计发行股本总数2,258,223,223.00股,公司注册资本为225,899.26万元。公司注册地:浙江省宁波市鄞州区首南街道日丽中路777号(杉杉大厦)801室。总部办公地:浙江省宁波市鄞州区日丽中路777号杉杉大厦28层。公司经营范围为:一般项目:电子专用材料销售;光电子器件销售;石墨及碳素制品销售;以自有资金从事投资活动;非居住房地产租赁;知识产权服务(专利代理服务除外);服装服饰零售;服装服饰批发;技术进出口;货物进出口(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。以下限分支机构经营:一般项目:电子专用材料制造;电子专用材料研发;光电子器件制造;石墨及碳素制品制造;服装制造(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。本公司的母公司为杉杉集团有限公司,公司实际控制人郑永刚。

本财务报表业经公司全体董事于2024年4月24日批准报出。

(二) 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	备注
杉金光电(苏州)有限公司	
杉金光电(广州)有限公司	
杉金光电(南京)有限公司	
杉金光电(北京)有限公司	
杉金光电技术(张家港)有限公司	
杉金光电(绵阳)有限公司	
杉金光电(扬州)有限公司	注1
台湾杉金光电股份有限公司	

子公司名称	备注
杉金东京株式会社	
宁波杉杉新能源技术发展有限公司	
上海杉杉新能源科技有限公司	
上海杉杉锂电材料科技有限公司	
宁波杉杉新材料科技有限公司	
上海杉杉科技有限公司	
上海杉杉新材料有限公司	
郴州杉杉新材料有限公司	
福建杉杉科技有限公司	
内蒙古杉杉科技有限公司	
内蒙古杉杉新材料有限公司	
包头市石墨烯材料研究院有限责任公司	
湖州杉杉新能源科技有限公司	
内蒙古杉杉材料科技有限公司	
四川杉杉新材料有限公司	
云南杉杉新材料有限公司	
宁波杉杉硅基材料有限公司	
杉杉新材料(香港)有限公司	注 1
Shanshan New Material (Luxembourg) Sarl	注 1
宁波甬湘投资有限公司	
宁波甬淙投资有限公司	
新亚杉杉新材料科技(衢州)有限公司(原杉杉新材料(衢州)有限公司)	注 2
东莞市杉杉电池材料有限公司	注 2
廊坊杉杉电池材料有限公司	注 2
宁波杉杉创业投资有限公司	
宁波杉杉电动汽车技术发展有限公司	
内蒙古青杉汽车有限公司	
上海展泉新能源科技有限公司	
宁波杉杉八达动力总成有限公司	
宁波杉杉汽车有限公司	
宁波青杉汽车有限公司	
宁波杉鹏投资有限公司	

子公司名称	备注
宁波尤利卡太阳能股份有限公司	
宁波杉能光伏发电有限公司	注 2
台州杉合光伏发电有限公司	注 2
台州杉达光伏发电有限公司	注 2
台州杉泰光伏发电有限公司	注 2
武义杉盛光伏有限公司	注 2
永康杉隆光伏发电有限公司	注 2
宁波杉化光伏发电有限公司	注 2
绍兴杉电光伏发电有限公司	注 2
宁波杉惠光伏发电有限公司	注 2
宁波杉杰光伏发电有限公司	注 2
三门杉源光伏发电有限公司	注 2
绍兴杉滋光伏发电有限公司	注 2
宁波杉仑光伏发电有限公司	注 2
台州杉岩新能源有限公司	注 2
衢州市杉海光伏发电有限公司	注 2
衢州市衢江区恒磊能源科技有限公司	注 2
宁波杉文光伏发电有限公司	注 2
衢州杉柯光伏发电有限公司	注 2
衢州杉宇新能源开发有限公司	注 2
衢州市衢江区杉振新能源科技有限公司	注 2
三门杉港光伏发电有限公司	注 2
金华杉宝光伏发电有限公司	注 2
杭州杉球光伏发电有限公司	注 2
金华浦中光伏发电有限公司	注 2
台州杉临光伏发电有限公司	注 2
衢州杉涛光伏发电有限公司	注 2
宁波杉杉阳光新能源有限公司	注 2
宁波杉恒光伏发电有限公司	注 2
绍兴杉晟光伏发电有限公司	注 2
兰溪杉瑞新能源有限公司	注 2
宁波慈光新能源科技有限公司	注 2

子公司名称	备注
武义杉润新能源有限公司	注 2
台州杉田光伏发电有限公司	注 2
慈溪杉特光伏有限公司	注 2
绍兴杉昌新能源有限公司	注 2
余姚杉凯光伏发电有限公司	注 2
金华杉弓光伏发电有限公司	注 2
宁波新全特新能源开发有限公司	注 2
宁波昊博新能源有限公司	注 2
金华志超新能源科技有限公司	注 2
宁波杉腾新能源有限公司	注 2
南昌杉奥新能源有限公司	注 2
宁波余姚祥泰电力工程有限公司	注 2
宁波泰慧光伏科技有限公司	注 2
台州杉仙光伏发电有限公司	注 2
新昌聚衡新能源开发有限公司	注 2
浙江光量新能源科技有限公司	注 2
宁波杉鑫光伏能源管理有限公司	注 2
Ulica Solar GmbH	注 1
上海杉杉服装有限公司	
上海屯恒贸易有限公司	
宁波杉杉通达贸易有限公司	
宁波浩衡贸易有限公司	
香港杉杉资源有限公司	
上海纳菲服饰有限公司	注 2
上海菲荷服饰有限公司	注 3
宁波云凌智创园区运营管理有限公司	
杉杉时尚产业园宿迁有限公司	
宁波咨衡贸易有限公司	注 1
宁波岚宏贸易有限公司	注 1
宁波永杉锂业有限公司	注 2
永杉国际有限公司	

注 1：相关子公司均于 2023 年度内新设或合并；

注 2：相关子公司已于 2023 年度内关闭或出售处置；

注 3：上海菲荷服饰有限公司已停止经营多年。

二、 财务报表的编制基础

(一) 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。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 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。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司台湾杉金光电股份有限公司、杉金东京株式会社、杉杉新材料(香港)有限公司、Shanshan New Material (Luxembourg) Sarl 和 Ulica Solar GmbH 根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，公司的记账本位币分别为新台币、日币、港币和欧元。本财务报表以人民币列示。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、 控制的判断标准

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。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

（八）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。

（九）外币业务和外币报表折算

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，采用交易发生日的平均汇率。

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。

(十) 金融工具

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。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具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。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外,本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合,在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下:

项目	组合类别	确定依据
应收票据、应收款项融资		承兑人信用等级
应收账款	账龄组合	历史损失率结合前瞻性调整确定预期信用损失率
其他应收款	业务类别组合	业务类别的共同信用风险特征考虑前瞻性因素确定预期信用损失率

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。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为:原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、在途物资等。

存货按成本进行初始计量,存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

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、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法;

(2) 包装物采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

本公司按照单项或组合计提存货跌价准备，组合类别及确定依据以及不同类别存货可变现净值的确定依据如下：

存货组合类别	组合的确定依据	可变现净值的确定依据
库龄组合	显著影响可变现价值的库龄期间	参考历史呆滞风险及未来市场需求综合评估相关存货的可变现净值
单项计提		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

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。

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）十、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

（十三）持有待售和终止经营

1、 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

（十四）长期股权投资

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。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值, 或两者兼有而持有的房地产, 包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物 (含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

与投资性房地产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时, 计入投资性房地产成本; 否则, 于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策, 出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20—35	3	4.85—2.77
机器设备	年限平均法	8—10	3	12.13—9.70
运输设备—燃油车及其他	年限平均法	6—10	3	16.17—9.70
运输设备—新能源汽车	年限平均法	4—8	3	24.25—12.13
其他设备	年限平均法	5—8	3	19.40—12.13
固定资产装修	年限平均法	3—5	0	33.33—20.00

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

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。本公

司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已完工验收；(2) 建设工程达到预定可使用状态房屋及建筑物、但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的设备等	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 如果有行业标准和规范，依行业标准执行；如果没有，则以可在一段时间内保持持续稳定运行为标准；(3) 设备所生产产品达到预定合格状态。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

(十九) 无形资产

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	依 据
土地	20—50 年	按土地使用权证规定的使用年限
专有技术	5—20 年	按估计为企业带来经济利益的期限
商标使用权	10 年	按商标使用年限
专用软件	5—10 年	按估计为企业带来经济利益的期限

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

3、 **使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**
本公司无此情况。

4、 **研发支出的归集范围**

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出。

5、 **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。

6、 **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。

本公司目前无研发支出资本化的情况。

(二十) **长期资产减值**

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。

(二十一) 长期待摊费用

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
租入固定资产改良支出	在受益期内平均摊销	租期和受益权孰短
周转材料摊销	在受益期内平均摊销	根据材料和工艺确定

(二十二) 合同负债

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。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

(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。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出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

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。

(二十四) 预计负债

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。

(二十五) 股份支付

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。

(二十六) 收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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,属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时间点履行履约义务:

- 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。

对于在某一时间点履行的履约义务,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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权,来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的,本公司为主要责任人,按照已收或应

收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

(1) 产品销售及提供加工服务：根据客户销售合同或订单，开具销售出库单并完成发货，在收到客户货物签收或提货回执或者销售实现确认清单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关经济利益很可能流入时确认收入。

(2) 从事光伏行业的子公司的电费收入：自发自用的根据经用电方确认的抄表电费结算单确认收入；上网电量根据国家电网的结算单确认收入。

(3) 让渡资产使用权：与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②经营租出资产：按照他人使用本企业资产的时间和合同约定的租金计算方式确定。

(二十七) 合同成本

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。

(二十八) 政府补助

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：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属于与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 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。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(三十) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

(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、(二十)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。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 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、（十）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、（十）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

公司按照本附注“三、（二十六）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。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“三、（三十）租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

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、（十）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、（十）金融工具”。

（三十一）套期会计

1、 套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于

无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

（三十二）回购本公司股份

公司使用自有资金通过集中竞价交易方式进行股份回购，已经回购的股份尚未注销作为库存股，会计处理方法采用成本法，按照购买实际支付的总金额（含交易费用）计入库存股，列示为股本的减项。

（三十三）债务重组

1、 本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产

的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2、 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

（三十四）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活

动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(三十五) 重要性标准确定方法和选择依据

披露事项的重要性标准确定方法和选择依据：

项目	重要性标准
单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过 500 万元或者单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额 10%
本期重要的应收款项核销	单项金额超过 500 万元或者单项核销金额占各类应收款项总额的 10%以上
重要的在建工程	单项在建工程项目预算超过资产总额 0.5%以上
重要的合营或联营公司	单个被投资单位的长期股权投资账面价值超过本集团资产总额的 3%以上
重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上或子公司净利润占集团净利润 10%以上

(三十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(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,执行该规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
对租赁负债和使用权资产产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产和递延所得税负债	递延所得税资产	251,478,370.98	5,685,148.23
	递延所得税负债	251,513,360.58	5,606,270.28
	未分配利润	-23,748.68	78,877.95
	少数股东权益	-11,240.92	
	所得税费用	34,989.60	-78,877.95
	少数股东损益	-11,240.92	

2、重要会计估计变更

无

四、税项

(一) 主要税种和税率

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、6、5、3
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1、5、7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、20、15
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3、5
消费税(日本)	总销货额与总进货额的差额	10、8
地方所得税(杜塞)	按应纳税所得额计缴	15.4
团结统一附加税(德国)	按实际缴纳的企业所得税计缴	5.5

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体为高新技术企业	所得税税率 (%)
上海杉杉科技有限公司	15
宁波杉杉新材料科技有限公司	15
郴州杉杉新材料有限公司	15
湖州杉杉新能源科技有限公司	15
内蒙古杉杉科技有限公司	15
内蒙古杉杉新材料有限公司	15
福建杉杉科技有限公司	15
杉金光电（广州）有限公司	15
杉金光电（南京）有限公司	15
宁波尤利卡太阳能股份有限公司	15
上海展泉新能源科技有限公司	15
东莞市杉杉电池材料有限公司 注	15
新亚杉杉新材料科技(衢州)有限公司 注	15

注：2023 年已完成股权转让，退出合并范围

海外企业	所得税税率 (%)
台湾杉金光电股份有限公司	20
杉金东京株式会社（法人税）	23.20
Ulica Solar GmbH	15.4

(二) 税收优惠

- 1、 根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，本公司下属子公司四川杉杉新材料有限公司、云南杉杉新材料有限公司为设立在西部地区鼓励类产业企业减按 15%税率征收企业所得税。
- 2、 根据国税发[2009]80 号：关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知，从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司下属光伏发电子公司从事光伏发电项目享受所得税优惠，2023 年 4 月，本公司已经将光伏发电板块的子公司全部转让出

售了。

- 3、 根据财政部、税务总局《关于中国（上海）自贸试验区临港新片区重点产业企业所得税政策的通知》（财税〔2020〕38号）和《中国（上海）自贸试验区临港新片区重点产业企业所得税优惠资格认定管理办法》（沪财发〔2020〕12号），公司下属子公司上海杉杉新材料有限公司获得临港新片区2022年第一批重点产业企业所得税优惠资格认定，自2021年起5年内减按15%的税率征收企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

（一） 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	67,828.76	221,970.42
数字货币	110,837.00	
银行存款	3,978,930,722.91	3,838,571,569.10
其他货币资金	876,616,074.05	903,471,896.07
合计	4,855,725,462.72	4,742,265,435.59
其中：存放在境外的款项总额	72,830,896.93	44,133,879.44

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	308,617,536.41	740,152,177.46
信用证保证金	406,166,690.26	128,905,140.63
保函保证金注1	143,328,755.50	30,411,993.79
其他保证金注2	102,266,316.66	3,922,037.75
其他货币资金小计	960,379,298.83	903,391,349.63
银行存款-冻结	4,394.37	15,100,432.46
受限货币资金合计：	960,383,693.20	918,491,782.09
列示：持有待售资产	90,193,172.28	
列示：货币资金	870,190,520.92	918,491,782.09

注1：保函保证金

类别	期末保证金金额	上年年末保证金金额
采购保函	1,377,821.50	

类别	期末保证金金额	上年年末保证金金额
业务并购保函	84,410,934.00	
汇总征税保函	54,500,000.00	27,000,000.00
质量保函	3,040,000.00	3,411,993.79
小计	143,328,755.50	30,411,993.79

注 2：其他保证金

类别	期末保证金金额	上年年末保证金金额
融资保证金	101,212,857.43	
结汇保证金		2,884,005.02
采购保证金	1,053,459.23	1,038,032.73
小计	102,266,316.66	3,922,037.75

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	587,224,062.50	228,426,998.22
小计	587,224,062.50	228,426,998.22
减：商业承兑汇票减值准备	1,758,818.81	593,910.20
合计	585,465,243.69	227,833,088.02

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	587,224,062.50	100.00	1,758,818.81	0.30	585,465,243.69	228,426,998.22	100.00	593,910.20	0.26	227,833,088.02
其中：										
账龄组合	587,224,062.50		1,758,818.81		585,465,243.69	228,426,998.22		593,910.20		227,833,088.02
合计	587,224,062.50	100.00	1,758,818.81		585,465,243.69	228,426,998.22	100.00	593,910.20		227,833,088.02

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
减值准备	593,910.20	1,758,818.81	593,910.20			1,758,818.81
合计	593,910.20	1,758,818.81	593,910.20			1,758,818.81

4、 期末公司无已质押的应收票据

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	4,790,187,781.54	4,807,499,834.80
1 至 2 年	6,562,450.13	9,533,804.06
2 至 3 年	2,588,054.96	9,582,613.08
3 至 4 年	8,155,292.90	4,124,189.07
4 至 5 年	4,027,211.07	10,694,837.58
5 年以上	59,736,929.82	58,035,354.25
小计	4,871,257,720.42	4,899,470,632.84
减：坏账准备	207,169,587.91	204,496,209.46
合计	4,664,088,132.51	4,694,974,423.38

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	70,400,442.00	1.45	66,693,041.10	94.73	3,707,400.90	66,847,620.60	1.36	65,107,055.72	97.40	1,740,564.88
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	70,400,442.00	1.45	66,693,041.10	94.73	3,707,400.90	66,847,620.60	1.36	65,107,055.72	97.40	1,740,564.88
按组合计提坏账准备	4,800,857,278.42	98.55	140,476,546.81	2.93	4,660,380,731.61	4,832,623,012.24	98.64	139,389,153.74	2.88	4,693,233,858.50
其中：										
账龄组合	4,800,857,278.42	98.55	140,476,546.81	2.93	4,660,380,731.61	4,832,623,012.24	98.64	139,389,153.74	2.88	4,693,233,858.50
合计	4,871,257,720.42	100.00	207,169,587.91		4,664,088,132.51	4,899,470,632.84	100.00	204,496,209.46		4,694,974,423.38

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
HZ 公交运输有限公司	6,339,710.00	6,339,710.00	100.00	难以收回	6,339,710.00	6,339,710.00
DG 汽车服务有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00	100.00	难以收回	11,000,000.00	11,000,000.00

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
F 公共交通控股有限公司	24,950,000.00	22,621,761.60	90.67	胜诉, 执行中, 已扣除期后执行回款额	27,500,000.00	27,500,000.00
YB 汽车有限公司	8,520,000.00	8,520,000.00	100.00	胜诉, 执行中, 但难以收回	8,520,000.00	8,520,000.00
合计	50,809,710.00	48,481,471.60			53,359,710.00	53,359,710.00

按账龄组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,790,165,279.22	133,997,509.97	2.80
1 至 2 年	4,359,098.05	931,344.33	21.37
2 至 3 年	2,295,260.56	1,510,051.92	65.79
3 至 4 年	888,187.20	888,187.20	100.00
4 至 5 年			
5 年以上	3,149,453.39	3,149,453.39	100.00
合计	4,800,857,278.42	140,476,546.81	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额					期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	合并范围转出	转持有待售资产	
坏账准备	204,496,209.46	715,384,152.27	685,289,832.79	1,190,391.47	251,169.67	25,979,379.89	207,169,587.91
合计	204,496,209.46	715,384,152.27	685,289,832.79	1,190,391.47	251,169.67	25,979,379.89	207,169,587.91

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,190,391.47

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户甲	745,202,756.40	15.30	37,260,137.82
客户乙	742,518,514.59	15.24	33,917,616.99
客户丙	548,042,204.12	11.25	2,281,403.26
客户丁	394,581,865.45	8.10	19,729,093.27
客户戊	306,337,705.93	6.29	673,942.95
合计	2,736,683,046.49	56.18	93,862,194.29

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	819,020,204.62	512,249,842.96
其中：银行承兑汇票	819,020,204.62	512,249,842.96
商业承兑汇票		
减：商业承兑汇票减值准备		
合计	819,020,204.62	512,249,842.96

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	转持有待售资产	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	512,249,842.96	11,905,814,989.03	11,599,044,627.37		819,020,204.62	
合计	512,249,842.96	11,905,814,989.03	11,599,044,627.37		819,020,204.62	

3、 期末公司无已质押的应收款项融资

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额
已背书未到期-银行承兑汇票	1,111,182,437.70
已背书未到期应收票据小计	1,111,182,437.70
已贴现未到期-银行承兑汇票	403,590,695.68
已贴现未到期应收票据小计	403,590,695.68

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	395,706,001.03	92.77	1,389,494,141.34	99.84
1 至 2 年	29,691,252.31	6.96	1,402,366.88	0.10
2 至 3 年	1,132,892.36	0.27	819,991.36	0.06
3 年以上	800.70			
合计	426,530,946.40	100.00	1,391,716,499.58	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商 A	113,279,185.41	26.56
供应商 B	28,774,793.20	6.75
供应商 C	21,598,020.77	5.06
供应商 D	21,524,319.62	5.05
供应商 E	19,269,118.65	4.52
合计	204,445,437.65	47.94

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		7,195.74
应收股利	4,992,116.13	4,992,116.13
其他应收款项	639,252,121.84	492,274,320.34
合计	644,244,237.97	497,273,632.21

1、 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款		7,195.74

项目	期末余额	上年年末余额
小计		7,195.74
减：坏账准备		
合计		7,195.74

2、 应收股利

应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
上海杉创矿业投资有限公司	492,116.13	492,116.13
穗甬控股有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
小计	4,992,116.13	4,992,116.13
减：坏账准备		
合计	4,992,116.13	4,992,116.13

3、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	542,593,229.99	366,177,660.69
1 至 2 年	40,266,314.37	75,263,298.49
2 至 3 年	61,399,920.07	87,407,362.95
3 至 4 年	83,619,253.75	26,982,494.94
4 至 5 年	1,916,356.00	5,822,145.70
5 年以上	26,257,311.84	47,067,823.30
小计	756,052,386.02	608,720,786.07
减：坏账准备	116,800,264.18	116,446,465.73
合计	639,252,121.84	492,274,320.34

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	180,958,988.12	23.93	97,280,118.25	53.76	83,678,869.87	160,606,897.41	26.38	111,684,532.68	69.54	48,922,364.73
按组合计提坏账准备	575,093,397.90	76.07	19,520,145.93	3.39	555,573,251.97	448,113,888.66	73.62	4,761,933.05	1.06	443,351,955.61
其中：										
无风险组合	179,191,176.92	23.70			179,191,176.92	349,071,128.51	57.35			349,071,128.51
应收股权款组合	377,948,681.19	49.99	18,897,434.06	5.00	359,051,247.13	67,113,178.00	11.03	3,355,658.90	5.00	63,757,519.10
往来款组合						10,000,000.00	1.64	500,000.00	5.00	9,500,000.00
保证金、押金组合	9,237,087.24	1.22	461,854.36	5.00	8,775,232.88	14,980,916.23	2.46	749,045.81	5.00	14,231,870.42

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
垫付款项组合	8,335,916.84	1.10	141,830.72	1.70	8,194,086.12	6,196,963.73	1.02	119,643.23	1.93	6,077,320.50
备用金组合	380,535.71	0.05	19,026.79	5.00	361,508.92	751,702.19	0.12	37,585.11	5.00	714,117.08
合计	756,052,386.02	100.00	116,800,264.18		639,252,121.84	608,720,786.07	100.00	116,446,465.73		492,274,320.34

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项:

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
北奔重型汽车集团有限公司	55,980,469.75	39,186,328.83	70.00	子公司少数股东占用子公司资金, 时间较长, 存在较大回收风险	55,980,469.75	33,588,281.85

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
宁波联康财品牌管理 有限责任公司	42,000,000.00	21,000,000.00	50.00	应收股权转让款尾 款, 已逾期, 存在较 大回收风险	47,911,440.00	23,955,720.00
浙江繁月科技有限公 司	44,100,000.00	4,410,000.00	10.00	已逾期, 回收风险有 所增加		
宁波摩顿服装有限公 司				预计无法收回, 上年 全额计提, 本年核销	13,404,518.87	13,404,518.87
莆田市华林蔬菜基地 有限公司	13,372,982.07	13,372,982.07	100.00	胜诉, 但无法执行	13,372,982.07	13,372,982.07
宁波杉杉宿豫服装有 限公司	10,162,742.46	10,162,742.46	100.00	预计无法收回	10,162,742.46	10,162,742.46
DEUTSCHE SOLAR AG				预计无法收回, 上年 全额计提, 本年转持 有待售	5,302,575.00	5,302,575.00
江苏舜天高新炭材有 限公司	7,863,550.02	4,757,217.03	60.50	涉诉预付款, 除留置 物以外已全额计提坏 账		
合计	173,479,744.30	92,889,270.39			146,134,728.15	99,786,820.25

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	179,191,176.92		
其中：融资类保证金组合 注 1	67,870,782.40		
关联方往来 注 2	111,320,394.52		
应收股权款组合	377,948,681.19	18,897,434.06	5.00
保证金、押金组合	9,237,087.24	461,854.36	5.00
垫付款项组合	8,335,916.84	141,830.72	1.70
其中：隔月结算代收代付个人社保	5,499,302.47		
备用金组合	380,535.71	19,026.79	5.00
合计	575,093,397.90	19,520,145.93	

注 1：融资类保证金组合包括下属子公司机器设备融资租赁、售后回租等业务中支付给融资租赁公司的保证金及其他融资业务保证金，将在本公司归还债务后回款，无回款风险，不计提坏账准备。

注 2：详见附注“十二（五）4、关联方资金拆借”

（3）坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	4,761,933.05	58,920,974.70	52,763,557.98	116,446,465.73
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-48,922.23		48,922.23	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	17,597,126.60	10,008,046.98	2,381,418.19	29,986,591.77
本期转回				
本期转销	-2,789,991.49	-3,732,720.00		-6,522,711.49
本期核销			-13,573,492.63	-13,573,492.63
其他变动			-9,536,589.20	-9,536,589.20
期末余额	19,520,145.93	65,196,301.68	32,083,816.57	116,800,264.18

注：其他变动为合并范围转出和转持有待售。

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额					期末余额
		计提	转销	核销	合并范围转出	转持有待售	
其他应收款坏账准备	116,446,465.73	29,986,591.77	6,522,711.49	13,573,492.63	849,644.67	8,686,944.53	116,800,264.18
合计	116,446,465.73	29,986,591.77	6,522,711.49	13,573,492.63	849,644.67	8,686,944.53	116,800,264.18

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	13,573,492.63

其中重要的其他应收款项核销情况：

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
宁波杉杉摩顿服装有限公司	借款	13,404,518.87	长期未收回	总裁办公会审批	否
合计		13,404,518.87			

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	168,500,809.97	81,156,934.32
应收补贴款		2,952,800.30

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
应收股权转让款	487,584,405.72	270,560,342.53
台湾杉金股权收购溢余款		74,501,121.55
保证金、押金	79,873,759.64	160,855,642.04
垫付、预付款项	19,015,644.46	16,745,360.06
备用金、个人借款组合	1,077,766.23	1,948,585.27
合计	756,052,386.02	608,720,786.07

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江新亚中宁新能源有限公司	股权转让款	334,862,000.00	1 年以内	44.29	16,743,100.00
杉杉控股有限公司	关联方往来	101,637,873.97	1 年以内	13.44	
招银金融租赁有限公司	融资租赁保证金	56,070,782.40	1-2 年&2-3 年	7.42	
北奔重型汽车集团有限公司	往来款	55,980,469.75	3-4 年	7.40	39,186,328.83
浙江繁月科技有限公司	股权转让款	44,100,000.00	1 年以内	5.83	4,410,000.00
合计		592,651,126.12		78.38	60,339,428.83

(七) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	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	958,815,977.30	17,325,082.48	941,490,894.82	1,065,521,698.29	22,330,607.95	1,043,191,090.34
包装物	15,116,420.14		15,116,420.14	14,152,622.30		14,152,622.30
低值易耗品	78,053,925.16	1,074,511.55	76,979,413.61	59,221,171.85	1,188,963.04	58,032,208.81
库存商品	856,976,205.95	57,194,363.18	799,781,842.77	537,669,918.87	85,870,860.81	451,799,058.06
在产品	1,776,005,489.69	128,711,771.92	1,647,293,717.77	1,534,076,816.47	60,260,903.72	1,473,815,912.75
委托加工物资	397,923,683.15	15,913,549.98	382,010,133.17	856,261,301.14		856,261,301.14
发出商品	576,577,061.92	45,671,391.35	530,905,670.57	371,976,760.90	8,483,830.29	363,492,930.61
在途物资	356,609,961.79		356,609,961.79	177,760,371.50		177,760,371.50
周转材料	606,116,123.60		606,116,123.60	591,338,731.92		591,338,731.92
合计	5,622,194,848.70	265,890,670.46	5,356,304,178.24	5,207,979,393.24	178,135,165.81	5,029,844,227.43

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	上年年末余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		计提	其他	合并范围变动	转回	转销	转持有待售资产	
原材料	22,330,607.95	958,058.43				3,510,900.15	2,452,683.75	17,325,082.48
包装物								
低值易耗品	1,188,963.04	122,703.83				237,155.32		1,074,511.55

类别	上年年末余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		计提	其他	合并范围变动	转回	转销	转持有待售资产	
库存商品	85,870,860.81	71,267,313.74				82,995,270.79	16,948,540.58	57,194,363.18
在产品	60,260,903.72	72,419,866.69				2,325,999.80	1,642,998.69	128,711,771.92
委托加工物资		15,983,895.25					70,345.27	15,913,549.98
发出商品	8,483,830.29	50,294,176.59				5,700,000.00	7,406,615.53	45,671,391.35
在途物资								
周转材料								
合计	178,135,165.81	211,046,014.53				94,769,326.06	28,521,183.82	265,890,670.46

可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因：

可变现净值以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确认，存货跌价准备实现销售或报废而转销。

(八) 持有待售资产

类别	期末余额	上年年末余额
划分为持有待售的资产		
划分为持有待售的处置组中的资产	510,478,436.95	1,316,864,410.82
减：持有待售的资产减值准备	5,663,253.88	
合计	504,815,183.07	1,316,864,410.82

1、 划分为持有待售的处置组中的资产和负债

持有待售的子公司期末合并净资产	资产总额	负债总额	净资产
宁波尤利卡太阳能股份有限公司及其子公司	510,478,436.95	427,188,378.77	83,290,058.18

类别	期末余额				公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
	持有待售的子公司期末合并净资产	其中杉杉股份享有的净资产份额	持有待售资产减值准备	账面价值						
宁波尤利卡太阳能股份有限公司及其下属子公司	83,290,058.18	74,990,203.88	5,663,253.88	69,326,950.00	69,326,950.00		2024年1月	股权转让	整合业务线	能源管理
合计	83,290,058.18	74,990,203.88	5,663,253.88	69,326,950.00	69,326,950.00					

注：经宁波尤利卡太阳能股份有限公司股东决议，全体股东同意将公司的股权全部对外转让，并于2023年12月与受让方签署股权转让合同，总价7700万元，其中归属于杉杉股份所持有的90.035%股权的对价份额为6932.7万元。截止2023年12月31日杉杉股份已收取股权转让款2,000万元，相关的股权转让法律程序尚未办理完成，该项转让已于期后完成。期末将宁波尤利卡太阳能股份有限公司及下属子公司资产、负债全部转入持有待售资产及持有待售负债。根据双方最终确认的股权转让价格，公司对期末持有待售资产计提了减值准备。

2、 持有待售资产确认的减值损失及转回金额

持有待售资产本期确认减值损失5,663,253.88元

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款	43,356,102.91	46,632,199.70
合计	43,356,102.91	46,632,199.70

一年内到期的长期应收款组成

类别	账面原值	坏账准备	账面价值
分期销售车辆款	54,195,128.64	10,839,025.73	43,356,102.91

说明：系子公司内蒙古青杉汽车有限公司 2017 年向包头市公共交通集团有限责任公司销售 200 台新能源车形成的应收款 197,500,000.00 元，根据原销售协议上述款项的资金来源为当地财政。2018 年根据包头市人民政府专题会议（2018）94 号纪要文件，上述款项转由包头市公共交通集团有限责任公司分 6 年归还并计息，根据还款协议对未来 12 个月以上到期的款项转列长期应收款。截至 2023 年 12 月 31 日累计收回 143,304,871.36 元，期末余额 54,195,128.64 元。

年末余额均已逾期，本公司已对包头市公交公司的经营情况及还款资金来源进行评估后确认，还款依赖当地政府财政安排，但公司预估难以按原还款计划完全实现，2023 年仍在继续归还中，维持期初对信用风险的评估水平，按 20%计提预期信用损失准备。

一年以内到期的长期应收款坏账准备变动

类别	上年年末余额	本期变动金额		期末余额
		计提	合并范围 坏账转回 转出	
分期销售车辆款	11,658,049.92		819,024.19	10,839,025.73

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴所得税	183,351,132.59	4,749,667.95
期末留抵进项税额	1,050,076,448.31	477,355,010.62
预缴其他税费	734,568.82	222,130.60
其他		1,000,214.95
合计	1,234,162,149.72	483,327,024.12

(十一) 长期股权投资

1、 长期股权投资情况

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末 余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余 额	
			成本法改权益法	追加投资	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			
1. 合营企业													
宁波利维能储能系统有限 公司	145,799,892.81				-27,954,222.11			16,561,881.65				134,407,552.35	
小计	145,799,892.81				-27,954,222.11			16,561,881.65				134,407,552.35	
2. 联营企业													
宁波空港物流发展有限公 司	170,201,585.77				6,876,419.56							177,078,005.33	
上海杉杉创晖创业投资管 理有限公司	12,852,883.17				685,174.36							13,538,057.53	
浙江稠州商业银行股份有 限公司	1,486,496,486.10	137,050,000.00			125,505,171.78	764,882.33	3,956,059.47					1,616,722,599.68	137,050,000.00
宁波杉奇物业服务有限公 司	38,181,724.89				504,320.07							38,686,044.96	
穗甬控股有限公司	914,162,081.51				-51,310,385.51	969,525.87	-5,571,437.81					858,249,784.06	
深圳元山私募股权投资管 理有限公司	5,219,577.82				-658,173.48							4,561,404.34	

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年末 余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余 额
			成本法改权益法	追加投资	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		
杉杉品牌运营股份有限公 司	44,067,823.68				6,121,762.52				-1,033,384.00		49,156,202.20	
云杉高科集团有限公司 注												
安徽杉越科技有限公司	4,156,627.26				-311,485.43						3,845,141.83	
内蒙古集新碳材有限公 司	93,011,322.95				-2,481,837.59						90,529,485.36	
巴斯夫杉杉电池材料有限 公司	3,986,324,989.13				-163,415,863.41	-9,116,198.15					3,813,792,927.57	
新亚杉杉新材料科技(衢 州)有限公司			299,000,000.00		-13,926,245.81		1,501,357.20		-30,575,111.39		256,000,000.00	30,575,111.39
江西展象新能源科技有限 公司	16,633,698.51			2,600,000.00	-3,705,838.54						15,527,859.97	
小计	6,771,308,800.79	137,050,000.00	299,000,000.00	2,600,000.00	-96,116,981.48	-7,381,789.95	-114,021.14	-1,033,384.00	-30,575,111.39		6,937,687,512.83	167,625,111.39
合计	6,917,108,693.60	137,050,000.00	299,000,000.00	2,600,000.00	-124,071,203.59	-7,381,789.95	16,447,860.51	-1,033,384.00	-30,575,111.39		7,072,095,065.18	167,625,111.39

注：云杉高科集团有限公司为权益法减记至零的长期股权投资，具体情况参见本附注“八、（二）4、合营企业或联营企业发生的超额亏损”

2、 长期股权投资的减值测试情况

本期，本公司对存在减值迹象的长期投资进行了减值测试，适用现金流量折现法的，按照预计未来现金流量的现值确定其可收回金额；不适用的则采用资产法，结合是否负有额外损失义务或者被投资单位是否出现持续经营风险等情况具体分析，确认资产减值损失。

主要项目可收回金额按预计未来现金流量的现值确定：

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
浙江稠州商业银行股份有限公司	1,753,772,599.68	32.9 亿	137,050,000.00 注	5 年	收入复合增长率 3.37% 利息支出及拨备与利息收入比 81-69% 折现率 7.86%	收入增长率 0 利息支出及拨备与利息收入比 85% 折现率 7.86%	收入增长率及息差拨备基于历史经营情况及对市场发展的预测；折现率采用加权平均资本成本。
新亚杉杉新材料科技(衢州)有限公司	286,575,111.39	2.56 亿	30,575,111.39	5 年	收入复合增长率 28.78% 毛利率 7.15-14.32% 折现率 10.40%	收入增长率 0 毛利率 14.32% 折现率 10.4%	收入增长率及毛利率基于历史经营情况及对市场发展的预测；折现率采用加权平均资本成本。
巴斯夫杉杉电池材料有限公司	3,813,792,927.57	38.67 亿		5 年	收入复合增长率 26.84%，毛利率 11.48-16.71%；折现率 11.40%	收入增长率 0 毛利率 16.71% 折现率 11.40%	收入增长率及毛利率基于历史经营状况及对市场发展的预测；折现率采用加权平均资本成本。

3、 其他说明

浙江稠州商业银行股份有限公司账面金额小于减值测试未来现金流量折现估值，但公司谨慎起见，以前年度已经对于账面金额超过对应净资产份额的部分计提了减值准备，年末继续维持该估计。

(十二) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目名称	期末余额	上年年末余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
其他权益工具投资-上市权益工具投资	794,706,655.01	712,498,127.25	98,214,120.83	- 16,005,593.07	207,098,083.35	- 240,207,995.17	12,762,000.00	战略目的，计划长期持有
其他权益工具投资-非上市权益工具投资	47,550,000.00	36,916,462.76	633,537.24		1,754,537.24	-1,325,000.00	600,000.00	战略目的，计划长期持有
合计	842,256,655.01	749,414,590.01	98,847,658.07	- 16,005,593.07	208,852,620.59	- 241,532,995.17	13,362,000.00	

(十三) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	202,225,284.01	198,154,599.78
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	202,225,284.01	198,154,599.78
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	202,225,284.01	198,154,599.78

(十四) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	10,912,682,083.74	8,350,308,683.73
固定资产清理	4,411,720.35	843,089.04
合计	10,917,093,804.09	8,351,151,772.77

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	固定资产装修	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	2,902,843,533.11	8,209,490,461.32	40,017,594.48	192,273,482.85	6,469,463.94	11,351,094,535.70
(2) 本期增加金额	2,529,966,917.12	2,118,493,432.79	6,674,844.75	45,083,626.70	464,846.72	4,700,683,668.08
—购置	36,859,053.82	29,401,234.87	6,509,076.61	17,151,970.35	81,749.59	90,003,085.24
—在建工程转入	2,490,959,605.03	2,088,737,694.16	165,768.14	27,787,511.81	383,097.13	4,608,033,676.27
—汇率变动增加	2,148,258.27	354,503.76		144,144.54		2,646,906.57
(3) 本期减少金额	134,592.92	1,857,785,425.59	5,428,190.05	10,147,571.49	45,191.70	1,873,540,971.75
—处置或报废	134,592.92	370,155,251.45	3,353,031.51	7,541,256.51	45,191.70	381,229,324.09
—退出合并		1,282,747,252.83		728,097.32		1,283,475,350.15
—转持有待售		204,882,921.31	2,075,158.54	1,878,217.66		208,836,297.51
(4) 期末余额	5,432,675,857.31	8,470,198,468.52	41,264,249.18	227,209,538.06	6,889,118.96	14,178,237,232.03
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	612,614,066.77	2,000,041,302.79	17,054,206.38	84,356,202.48	3,378,688.91	2,717,444,467.33
(2) 本期增加金额	121,639,376.61	730,478,406.80	6,527,057.70	29,203,496.59	984,297.23	888,832,634.93
—计提	120,543,866.65	730,328,792.88	6,527,057.70	29,135,994.71	984,297.23	887,520,009.17
—汇率变动增加	1,095,509.96	149,613.92		67,501.88		1,312,625.76
(3) 本期减少金额	52,150.25	585,225,212.74	4,569,252.12	6,042,540.97		595,889,156.08
—处置或报废	52,150.25	270,337,893.36	2,745,558.78	4,168,359.89		277,303,962.28
—退出合并		226,755,325.73		319,119.66		227,074,445.39

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	固定资产装修	合计
—转持有待售		88,131,993.65	1,823,693.34	1,555,061.42		91,510,748.41
(4) 期末余额	734,201,293.13	2,145,294,496.85	19,012,011.96	107,517,158.10	4,362,986.14	3,010,387,946.18
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额		226,661,575.70	6,462,072.17	50,217,736.77		283,341,384.64
(2) 本期增加金额		11,583,221.42	5,736.43	6,378.29		11,595,336.14
—计提		11,583,221.42	5,736.43	6,378.29		11,595,336.14
—汇率变动增加						-
(3) 本期减少金额		39,753,764.58	5,736.43	10,017.66		39,769,518.67
—处置或报废		106,219.56		3,639.37		109,858.93
—退出合并		13,000,000.00				13,000,000.00
—转持有待售		26,647,545.02	5,736.43	6,378.29		26,659,659.74
(4) 期末余额		198,491,032.54	6,462,072.17	50,214,097.40		255,167,202.11
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	4,698,474,564.18	6,126,412,939.13	15,790,165.05	69,478,282.56	2,526,132.82	10,912,682,083.74
(2) 上年年末账面价值	2,290,229,466.34	5,982,787,582.83	16,501,315.93	57,699,543.60	3,090,775.03	8,350,308,683.73

3、 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面净值	减值准备	账面净额
房屋及建筑物	139,923,709.80	30,883,616.61	109,040,093.19		109,040,093.19

项目	账面原值	累计折旧	账面净值	减值准备	账面净额
机器设备	203,756,640.75	45,599,161.62	158,157,479.13	143,910,545.59	14,246,933.54
运输设备	5,721,222.21	3,648,543.90	2,072,678.31	2,028,450.98	44,227.33
其他	1,901,255.22	1,822,570.19	78,685.03	77,316.20	1,368.83
合计	351,302,827.98	81,953,892.32	269,348,935.66	146,016,312.77	123,332,622.89

4、 通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	244,414,603.76
合计	244,414,603.76

5、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	2,869,166,541.32	自建厂房，权证尚在办理中

6、 固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	4,411,720.35	843,089.04
合计	4,411,720.35	843,089.04

(十五) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	5,548,573,232.36		5,548,573,232.36	4,878,742,289.77		4,878,742,289.77
工程物资	32,169,523.19		32,169,523.19	68,445,118.08		68,445,118.08
合计	5,580,742,755.55		5,580,742,755.55	4,947,187,407.85		4,947,187,407.85

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
偏光片广州 3#4#产线	3,882,163.42		3,882,163.42	659,999,678.68		659,999,678.68
偏光片技改及 RTP 增设	251,412,606.82		251,412,606.82	237,433,974.84		237,433,974.84
年产 4000 万平方米 LCD 用偏光片生产线项目（张家港）	1,022,952,657.57		1,022,952,657.57	921,139,516.59		921,139,516.59
偏光片绵阳生产基地项目	218,557,000.44		218,557,000.44	72,337,676.57		72,337,676.57
上海新材料新建研发基地	479,897,126.26		479,897,126.26	95,384,290.70		95,384,290.70
四川眉山年产 20 万吨锂离子电池负极材料一体化基地项目	1,175,396,894.34		1,175,396,894.34	2,511,943,977.57		2,511,943,977.57
内蒙古包头锂离子电池负极材料一体化基地项目（二期）	12,378,040.53		12,378,040.53	33,408,600.80		33,408,600.80
负极福建二期项目	37,113,952.30		37,113,952.30	247,646,552.35		247,646,552.35

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
负极材料产能扩产配套项目	37,840,355.05		37,840,355.05	88,700,117.32		88,700,117.32
云南安宁年产 30 万吨锂离子电池负极材料一体化基地项目	1,850,297,530.80		1,850,297,530.80	7,425,752.12		7,425,752.12
年产四万吨锂离子电池硅基负极材料一体化基地项目	381,520,926.97		381,520,926.97	2,801,980.64		2,801,980.64
内蒙古负极三期年产 4 万吨粉碎项目	72,669,753.55		72,669,753.55			
SP 项目	3,961,543.98		3,961,543.98			
其他	692,680.33		692,680.33	520,171.59		520,171.59
合计	5,548,573,232.36		5,548,573,232.36	4,878,742,289.77		4,878,742,289.77

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
偏光片广州 3#4#产线	11.71 亿	659,999,678.68	22,686,455.13	675,944,170.39	2,859,800.00	3,882,163.42	101.02	基本完成				募集资金+自筹

项目名称	预算数	上年年末余额	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
年产4000万平方米LCD用偏光片生产线项目(张家港)	21.87 亿	921,139,516.59	721,928,824.42	620,115,683.44		1,022,952,657.57	75.23	基建基本完工,开始试生产	20,552,634.38	20,552,634.38	4.25	自筹
偏光片绵阳生产基地项目	35 亿	72,337,676.57	146,219,323.87			218,557,000.44	5.45	土建进行中			3.80	自筹
上海新材料新建研发基地	6 亿	95,384,290.70	388,421,083.35	3,908,247.79		479,897,126.26	87.46	设备已逐步进厂,厂房施工基本完成	4,184,979.45	4,184,979.45	4.00	自筹
四川眉山年产20万吨锂离子电池负极材料一体化基地项目	80 亿 (一期42 亿)	2,511,943,977.57	1,208,077,973.56	2,544,625,056.79		1,175,396,894.34	46.40	一期已部分交付,其余仍在调试,二期未建设	85,561,067.35	65,195,024.90	4.40	募集资金+自筹+借款

项目名称	预算数	上年年末余额	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
内蒙古包头 锂离子电池 负极材料一 体化基地项 目（二期）	15.35 亿	33,408,600.80	24,484,564.68	45,515,124.95		12,378,040.53	69.71	零星收尾工程	696,008.62	41,022.13	4.40	募集 资金 +自 筹+ 借款
负极福建二 期项目	5.26 亿	247,646,552.35	148,163,038.30	356,842,794.31	1,852,844.04	37,113,952.30	80.57	零星收尾工程	4,528,184.59	4,128,408.65	2.70	自筹
云南安宁年 产 30 万吨 锂离子电池 负极材料一 体化基地项 目	97 亿 （一期 60，二期 37）	7,425,752.12	1,843,893,985.23	1,022,206.55		1,850,297,530.80	19.08	一期基建部分 完成 90%，设 备逐步进场， 部分设备开始 投入试生产	32,942,257.15	32,942,257.15	3.85	自筹
年产四万吨 锂离子电池 硅基负极材	37.5 亿	2,801,980.64	378,938,283.50	219,337.17		381,520,926.97	10.06	厂房尚在建设 中	2,650,086.10	2,650,086.10	3.60	自筹

项目名称	预算数	上年年末余额	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
料一体化基地项目												
合计		4,552,088,026.02	4,882,813,532.04	4,248,192,621.39	4,712,644.04	5,181,996,292.63			151,115,217.64	129,694,412.76		

说明：在建工程其他减少主要为转入无形资产、维修等改良工程结转长期待摊费用。

4、 工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
电站项目物资				9,562,019.28		9,562,019.28
石墨化炉项目物资	32,169,523.19		32,169,523.19	58,883,098.80		58,883,098.80
合计	32,169,523.19		32,169,523.19	68,445,118.08		68,445,118.08

(十六) 使用权资产

使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	场地	运输设备	其他	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	1,057,052,299.70	540,706,991.13	130,667,472.77	49,563,597.76	5,556,282.09	1,783,546,643.45
(2) 本期增加金额	77,125,499.67		88,594.83	28,951,567.46	1,572.12	106,167,234.08
—新增租赁	77,102,996.61			28,951,567.46		106,054,564.07
—汇率变动增加	22,503.06		88,594.83		1,572.12	112,670.01
(3) 本期减少金额	122,081,119.56		124,863,018.93	270,527.25	1,210,092.52	248,424,758.26
—转持有待售	26,956,804.84					26,956,804.84
—处置	95,124,314.72		6,168,399.13	270,527.25	1,210,092.52	102,773,333.62
—合并范围减少			118,694,619.80			118,694,619.80
(4) 期末余额	1,012,096,679.81	540,706,991.13	5,893,048.67	78,244,637.97	4,347,761.69	1,641,289,119.27
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	100,788,784.38	13,604,113.95	20,561,977.05	20,809,306.63	2,927,909.82	158,692,091.83
(2) 本期增加金额	91,132,804.65	30,429,914.81	2,977,070.11	24,646,535.26	1,503,473.29	150,689,798.12
—计提	91,124,726.13	30,429,914.81	2,961,619.69	24,646,535.26	1,502,446.89	150,665,242.78
—汇率变动增加	8,078.52		15,450.42		1,026.40	24,555.34
(3) 本期减少金额	63,268,268.77		22,652,934.38	270,527.25	861,956.05	87,053,686.45

项目	房屋及建筑物	机器设备	场地	运输设备	其他	合计
—转持有待售	21,720,609.28					21,720,609.28
—处置	41,547,659.49		6,168,399.12	270,527.25	861,956.05	48,848,541.91
—合并范围减少			16,484,535.26			16,484,535.26
(4) 期末余额	128,653,320.26	44,034,028.76	886,112.78	45,185,314.64	3,569,427.06	222,328,203.50
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—转出至固定资产						
—处置						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	883,443,359.55	496,672,962.37	5,006,935.89	33,059,323.33	778,334.63	1,418,960,915.77
(2) 上年年末账面价值	956,263,515.32	527,102,877.18	110,105,495.72	28,754,291.13	2,628,372.27	1,624,854,551.62

(十七) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件及其他	客户关系	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	1,101,702,135.59	711,371,171.04	100,286,028.01	153,000,000.00	2,066,359,334.64
(2) 本期增加金额	345,213,689.68		14,545,112.56		359,758,802.24
—购置	345,213,689.68		14,533,484.89		359,747,174.57
—汇率变动增加			11,627.67		11,627.67
(3) 本期减少金额		796,540.37	271,854.06		1,068,394.43
—处置		796,540.37			796,540.37
—企业退出合并					
—转持有待售			271,854.06		271,854.06
(4) 期末余额	1,446,915,825.27	710,574,630.67	114,559,286.51	153,000,000.00	2,425,049,742.45
2. 累计摊销					
(1) 上年年末余额	86,765,499.21	148,274,878.12	43,672,631.18	29,325,000.00	308,038,008.51
(2) 本期增加金额	28,493,926.83	64,975,496.68	8,159,433.30	15,300,000.00	116,928,856.81
—计提	28,493,926.83	64,975,496.68	8,153,551.98	15,300,000.00	116,922,975.49
—汇率变动增加			5,881.32		5,881.32
(3) 本期减少金额		218,012.25	173,800.20		391,812.45
—处置		218,012.25			218,012.25

项目	土地使用权	专利权	软件及其他	客户关系	合计
—企业退出合并					
—转持有待售			173,800.20		173,800.20
(4) 期末余额	115,259,426.04	213,032,362.55	51,658,264.28	44,625,000.00	424,575,052.87
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额			384,950.81		384,950.81
(2) 本期增加金额			42,800.00		42,800.00
—计提			42,800.00		42,800.00
(3) 本期减少金额					
—处置					
—失效且终止确认的部分					
—转持有待售					
(4) 期末余额			427,750.81		427,750.81
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	1,331,656,399.23	497,542,268.12	62,473,271.42	108,375,000.00	2,000,046,938.77
(2) 上年年末账面价值	1,014,936,636.38	563,096,292.92	56,228,446.02	123,675,000.00	1,757,936,375.32

2、 具有重要影响的单项知识产权

专利权中包含 2021 年收购 LCD 偏光片业务有关知识产权，主要为 1071 项专利技术所有权与申请权，1843 项专有技术 Know-How，年末净值 4.60 亿。

3、 所有权或使用权受到限制的无形资产

项目	账面原值	账面净值
无形资产-土地使用权	1,191,934,172.24	1,142,355,062.57

(十八) 商誉**1、 商誉变动情况**

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	计提	处置	其他	
账面原值						
湖州杉杉新能源科技有限公司	148,044,702.20					148,044,702.20
偏光片业务	879,235,149.99					879,235,149.99
小计	1,027,279,852.19					1,027,279,852.19
减值准备						
湖州杉杉新能源科技有限公司	20,000,000.00		128,044,702.20			148,044,702.20
小计	20,000,000.00		128,044,702.20			148,044,702.20
账面价值	1,007,279,852.19		-128,044,702.20			879,235,149.99

2、 商誉所属资产组或资产组组合的相关信息

偏光片业务系购买 LG 化学旗下在中国大陆、中国台湾和韩国的 LCD 偏光片业务及相关资产的权益，商誉所在资产组包括固定资产、无

形资产、在建工程、长期待摊费用、使用权资产、租赁负债。

湖州杉杉新能源科技有限公司是制造锂离子电池负极材料的工业企业，商誉所在资产组包括固定资产、无形资产、长期待摊费用。

3、可收回金额的具体确定方法

2023 年随负极包头、宁德等基地投产达产，湖州杉杉新能源科技有限公司已缺乏继续运营的经济性价值，管理层拟启动湖州公司的关停程序，期末全额计提商誉减值损失。

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定：

项目	包含商誉的资产组合账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期内的关键参数	预测期内的关键参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
偏光片业务	7,447,882,196.39	11,072,300,000.00		5 年	收入增长率： 11.03%- 1.76%；利润率： 10.18%- 7.30%	公司根据历史经验及对市场发展的预测确定	收入增长率 0%、利润率 7.31%、折现率 9.80%	收入增长率及毛利率基于历史经营情况及对市场发展的预测；折现率采用加权平

项目	包含商誉的资产组 组合账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年 限	预测期内的 关键参数	预测期内的 关键参数的 确定依据	稳定期的关 键参数（增 长率、利润 率、折现率 等）	稳定期的关 键参数的确 定依据
					折现率 9.80%			均资本成 本。

(十九) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	本期合并范围变动转 出	转持有待售	期末余额
租入固定资 产改良支出	90,484,385.75	5,993,347.37	30,919,914.64	3,269,538.74	13,350,856.78	48,937,422.96
周转材料摊 销	26,675,102.08	30,027,054.30	36,159,395.79			20,542,760.59
其他	16,225,023.63	36,307,420.71	25,995,822.18	2,987,183.03		23,549,439.13
合计	133,384,511.46	72,327,822.38	93,075,132.61	6,256,721.77	13,350,856.78	93,029,622.68

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
信用减值损失	165,457,622.39	26,580,118.40	148,881,777.63	34,902,767.29
资产减值准备	622,149,345.47	102,774,381.62	420,865,980.75	102,186,903.17
合并范围内未实现毛利	21,759,655.52	3,263,948.33	112,476,576.32	20,005,019.33
合并范围内股权转让收益, 税务确认会计已抵销	163,893,536.52	40,973,384.13	163,893,536.52	40,973,384.13
可抵扣亏损	393,146,494.97	69,374,180.87	10,213,765.40	1,532,064.81
尚未行权股份支付费用	76,970,256.47	11,614,207.02	78,727,547.56	14,089,478.71
税务确认收益、会计尚未确认	211,453,454.07	31,718,018.12	88,671,572.38	13,105,769.16
会计确认支出, 税务尚未确认	340,046,301.37	51,362,264.16	282,660,673.73	67,488,533.40
计入其他综合收益的其他权益工具公允价值变动			204,000.00	51,000.00
计入当期损益的其他非流动金融资产公允价值变动	2,560,000.00	640,000.00		
租赁形成的可抵扣暂时性差异	1,040,557,073.14	163,568,709.43	1,236,588,991.80	294,196,827.52
合计	3,037,993,739.92	501,869,212.08	2,543,184,422.09	588,531,747.52

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
计入其他综合收益的其他权益工具公允价值变动	207,633,537.24	51,982,384.31	109,500,000.00	27,375,000.00
计入当期损益的其他非流动资产公允价值变动			1,840,000.00	460,000.00
固定资产加速折旧税收和财务口径差异	1,161,649,102.74	174,247,365.41	798,687,223.28	194,290,004.66
原子公司失去控制时长期投资公允价值调整	1,361,433,802.05	325,070,894.82	1,237,956,808.35	309,489,202.09
租赁形成的应纳税暂时性差异	916,979,836.57	143,922,475.34	1,094,168,762.99	259,299,043.52
合计	3,647,696,278.60	695,223,119.88	3,242,152,794.62	790,913,250.27

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	302,536,541.33	199,332,670.75	453,589,048.18	134,942,699.34
递延所得税负债	302,536,541.33	392,686,578.55	453,589,048.18	337,324,202.09

(二十一) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款	70,000,000.00		70,000,000.00			
预付工程设备款	66,235,292.10		66,235,292.10	160,353,091.56		160,353,091.56
预付股权投资款				742,290.00		742,290.00
合计	136,235,292.10		136,235,292.10	161,095,381.56		161,095,381.56

(二十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				上年年末			
	账面价值合计	其中：列示为持有待售资产	其中：列示在相应资产科目	受限原因	账面价值合计	其中：列示为持有待售资产	其中：列示在相应资产科目	受限原因
货币资金	960,379,298.83	90,193,172.28	870,186,126.55	保证金	903,391,349.63		903,391,349.63	保证金
货币资金	4,394.37		4,394.37	受冻结	15,100,432.46		15,100,432.46	受冻结
应收账款	127,774,206.95		127,774,206.95	质押融资	105,431,828.37		105,431,828.37	质押融资
固定资产	2,766,433,018.90		2,766,433,018.90	融资租赁、抵押融资	2,569,704,626.89	124,100,452.09	2,445,604,174.80	融资租赁、抵押融资
在建工程	359,278,078.97		359,278,078.97	抵押融资	195,436,918.03		195,436,918.03	抵押融资
无形资产	1,142,355,062.57		1,142,355,062.57	抵押融资	404,323,250.65	24,096,360.75	380,226,889.90	抵押融资、质押融资
合计	5,356,224,060.59	90,193,172.28	5,266,030,888.31		4,193,388,406.03	148,196,812.84	4,045,191,593.19	

(二十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	2,475,516,601.10	930,999,666.66
保证借款	4,206,059,548.47	2,988,786,998.57
质押借款	127,057,697.49	67,323,492.00
抵押借款	-	70,423,815.04
合计	6,808,633,847.06	4,057,533,972.27
列示：持有待售负债	111,548,901.39	129,061,986.11
列示：短期借款	6,697,084,945.67	3,928,471,986.16

抵押、质押借款情况

项目	抵押物原值	抵押物净值	授信银行	授信条件	质押保证额度	短期借款余额
应收 账款	128,055,930.00	127,774,206.95	中国信托商 业银行股份有 限公司上海分 行	质押且保 证	127,774,206.95	29,633,524.65
保证 金	20,212,824.07	20,212,824.07			200,000,000.00	97,424,172.84
合计	148,268,754.07	147,987,031.02			327,774,206.95	127,057,697.49

(二十四) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	808,822,859.77	2,030,856,521.41
商业承兑汇票	15,694,333.87	8,902,133.20
合计	824,517,193.64	2,039,758,654.61

(二十五) 应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
购买商品或劳务的应付款项	1,797,831,645.99	1,743,381,969.67
购买长期资产的应付款项	1,014,574,811.13	1,405,890,053.76
合计	2,812,406,457.12	3,149,272,023.43

(二十六) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收租金及其他	835,376.00	196,289.48
预收股权转让款	20,000,000.00	100,000,000.00
合计	20,835,376.00	100,196,289.48

(二十七) 合同负债

合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
销售款项	12,376,375.15	60,815,111.78
合计	12,376,375.15	60,815,111.78

(二十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	合并范围内转出	转持有待售资产	期末余额
短期薪酬	151,862,763.53	1,257,680,008.83	1,260,901,714.40	107,746.23	7,294,615.20	141,238,696.53
离职后福利-设定提存计划	374,670.21	94,080,399.47	94,164,088.07	8,450.34		282,531.27
辞退福利	1,130,731.99	27,519,512.07	27,753,467.49		38,000.00	858,776.57
合计	153,368,165.73	1,379,279,920.37	1,382,819,269.96	116,196.57	7,332,615.20	142,380,004.37

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	合并范围内转出	转持有待售资产	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	149,199,258.41	1,028,850,879.12	1,031,289,671.50	102,421.88	7,294,615.20	139,363,428.95
(2) 职工福利费	19,719.30	125,662,493.64	125,465,548.36			216,664.58
(3) 社会保险费	1,175,777.15	50,339,445.49	51,328,173.11	5,324.35		181,725.18
其中：医疗保险费	1,073,730.46	43,876,235.13	44,772,529.16	4,953.70		172,482.73
工伤保险费	11,970.19	4,053,581.21	4,055,938.30	370.65		9,242.45
生育保险费	90,076.50	2,409,629.15	2,499,705.65			
(4) 住房公积金	306,535.37	37,711,638.99	37,826,737.36			191,437.00
(5) 工会经费和职工教育经费	1,161,473.30	15,115,551.59	14,991,584.07			1,285,440.82
(6) 短期带薪缺勤						
(7) 短期利润分享计划						
合计	151,862,763.53	1,257,680,008.83	1,260,901,714.40	107,746.23	7,294,615.20	141,238,696.53

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	合并范围内转出	转持有待售资产	期末余额
基本养老保险	363,419.72	91,025,066.08	91,106,544.72	8,158.92		273,782.16
失业保险费	11,250.49	3,055,333.39	3,057,543.35	291.42		8,749.11
合计	374,670.21	94,080,399.47	94,164,088.07	8,450.34		282,531.27

(二十九) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	31,043,542.12	78,181,297.84
企业所得税	19,284,200.73	188,321,493.52
个人所得税	7,152,301.57	7,622,189.57
城市维护建设税	1,008,936.50	5,338,608.12
房产税	8,377,739.67	7,811,395.76
教育费附加	804,639.82	2,463,844.42
土地使用税	5,275,191.76	1,855,156.20
其他	6,233,212.65	4,824,754.86
合计	79,179,764.82	296,418,740.29

(三十) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	701,360.00	701,360.00
其他应付款项	517,013,406.96	752,300,127.50
合计	517,714,766.96	753,001,487.50

1、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利-法人股东	701,360.00	701,360.00
普通股股利-子公司应付少数股东		
合计	701,360.00	701,360.00

2、 其他应付款项**(1) 按款项性质列示**

项目	期末余额	上年年末余额
往来款		
保证金	44,318,379.75	50,189,878.15
预提费用	168,718,422.53	207,647,781.10
押金	23,645,000.00	67,895,424.80
应付款项	26,549,242.45	88,289,997.85

项目	期末余额	上年年末余额
暂收款项	58,044,412.19	63,567,385.61
应付房产尾款	7,075,068.47	7,075,068.47
应付股权转让款		
限制性股票或有回购应付款	188,662,881.57	267,634,591.52
合计	517,013,406.96	752,300,127.50

(2) 账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杉杉大厦购房尾款	7,075,068.47	尚未支付

(三十一) 持有待售负债

类别	期末余额	上年年末余额
宁波尤利卡太阳能股份有限公司	427,188,378.77	
新亚杉杉新材料科技(衢州)有限公司		371,993,827.57
东莞市杉杉电池材料有限公司		28,323,578.10
合计	427,188,378.77	400,317,405.67

详见本附注“五、(八) 持有待售资产”

(三十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款 注1	1,943,280,245.75	139,938,591.92
一年内到期的长期应付款 注2	625,412,435.19	1,327,094,250.17
一年内到期的租赁负债	504,675,538.61	437,020,313.67
合计	3,073,368,219.55	1,904,053,155.76

注1：借款性质详见本附注“五、(三十四) 长期借款”。

注2：一年内到期的长期应付款系应付售后回租款项

(三十三) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	1,498,699.04	3,282,653.63

项目	期末余额	上年年末余额
短期售后回租业务应付款		110,487,065.64
合计	1,498,699.04	113,769,719.27

(三十四) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	-	430,000,000.00
保证借款	1,919,665,023.64	1,161,815,013.61
质押借款 注 1	2,024,000,000.00	1,571,543,590.05
抵押借款 注 2	4,120,033,965.05	1,012,727,043.35
合计	8,063,698,988.69	4,176,085,647.01

长期借款情况如下：

项目\期末余额	一年内到期的长期借款	长期借款	小计
信用借款	626,694,313.89		626,694,313.89
保证借款	666,734,158.31	1,919,665,023.64	2,586,399,181.95
质押借款 注 1	486,176,082.24	2,024,000,000.00	2,510,176,082.24
抵押借款 注 2	163,675,691.31	4,120,033,965.05	4,283,709,656.36
合计	1,943,280,245.75	8,063,698,988.69	10,006,979,234.44
列示：持有待售 负债			0.00
列示：一年内到 期的长期借款	1,943,280,245.75		1,943,280,245.75
列示：长期借款		8,063,698,988.69	8,063,698,988.69

注 1：质押借款情况

借款性质	出质、抵押项目	出质、 抵押物	借款余额	
			1 年内到期的长 期借款	长期借款
质押且担保	宁波杉杉股份有 限公司持有的杉	70% 的股 权	259,084,526.67	1,170,000,000.00

借款性质	出质、抵押项目	出质、抵押物	借款余额	
			1年内到期的长期借款	长期借款
	金光电(苏州)有限公司股权			
质押	宁波杉杉股份有限公司所持杉金光电(苏州)有限公司股权	10%的股权	100,475,555.57	350,000,000.00
质押	宁波杉杉股份有限公司所持杉金光电(苏州)有限公司股权	15%的股权	126,616,000.00	504,000,000.00
合计			486,176,082.24	2,024,000,000.00

注 2：抵押借款情况

借款性质	抵押项目	抵押物金额	借款余额	
			1年内到期的长期借款	长期借款
抵押且保证	房屋、土地	262,915,102.78	30,232,074.41	190,236,043.66
抵押且保证	土地	128,345,556.60	862,743.29	1,277,265,668.48
抵押且保证	土地	280,904,912.69	1,338,687.89	1,268,230,635.11
抵押且保证	土地	261,720,461.05	43,194,704.09	510,792,266.44
抵押且保证	土地	117,343,740.74	263,358.45	239,416,770.26
抵押且保证	房屋、土地	394,372,014.64	226,163.45	284,092,581.10
抵押且保证	土地	53,572,378.53	2,058,055.56	48,000,000.00

借款性质	抵押项目	抵押物金额	借款余额	
			1 年内到期的长期借款	长期借款
抵押且保证	土地	47,213,001.49	262,777.78	200,000,000.00
抵押	房屋、土地	793,523,551.78	85,237,126.39	102,000,000.00
合计		2,339,910,720.30	163,675,691.31	4,120,033,965.05

(三十五) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
房屋及建筑	737,059,366.71	788,425,227.18
机器设备	30,461,445.24	236,312,191.16
光伏电站场地	-	101,322,604.59
其他	9,395,827.47	10,872,300.66
合计	776,916,639.42	1,136,932,323.59

(三十六) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	497,131,448.00	1,816,108,761.30
合计	497,131,448.00	1,816,108,761.30

长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付售后回租款项	497,131,448.00	446,802,899.34
应付 LG 偏光片业务投资款		1,369,305,861.96
合计	497,131,448.00	1,816,108,761.30

(三十七) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	转持有待售	期末余额	形成原因
预计维修赔偿		11,400,000.00			11,400,000.00	注 1
诉讼赔偿	1,250,000.00	14,747,579.19	1,250,000.00	14,747,579.19		注 2
预提偏光片产品质量保证金	61,456,582.21	16,469,770.57	13,457,604.52		64,468,748.26	
合计	62,706,582.21	42,617,349.76	14,707,604.52	14,747,579.19	75,868,748.26	

注 1：详见附注“十四（二）或有事项 4、其他事项”

注 2：期初余额系广州精益汽车空调有限公司诉子公司宁波青杉汽车有限公司支付供货款项及赔偿违约金，对方二审胜诉，故计提违约金，但该子公司无可执行财产，未能支付。公司不服判决进行申诉。2023 年已判决，宁波青杉无需赔偿，预计负债冲回。

本期新增预计负债系子公司宁波尤利卡太阳能股份有限公司因买卖合同纠纷、工程款结算及工业固废造成的生态环境损害费用，经期后仲裁及相关和解协议，预计需要赔付 14,747,579.19，计提预计负债。

(三十八) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	合并范围转出	转入持有待售	期末余额
政府补助	366,776,419.53	139,484,077.60	25,595,335.52	1,840,533.43	11,566,900.00	467,257,728.18
合计	366,776,419.53	139,484,077.60	25,595,335.52	1,840,533.43	11,566,900.00	467,257,728.18

(三十九) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份 总额	2,263,973,358.00				-5,750,135.00	-5,750,135.00	2,258,223,223.00

本年度公司减资情况如下：

1、2023 年 10 月根据《上市公司股权激励管理办法》《宁波杉杉股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》相关规定以及公司 2022 年第一次临时股东大会的授权，公司有权单方面对第一个解除限售期业绩考核指标未成就及激励对象因离职或退休而不再具备激励对象资格所对应的限制性股票进行回购注销。本次合计回购注销限制性股票 4,980,725 股。

2、2023 年 12 月根据《上市公司股权激励管理办法》《宁波杉杉股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》相关规定以及公司 2022 年第一次临时股东大会的授权，公司董事会同意对激励对象因离职（含已离职或即将离职）或退休而不再具备激励对象资格所对应的合计 769,410 股限制性股票进行回购注销。

(四十) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股 本溢价） 注 1	7,734,870,664.79		73,221,574.95	7,661,649,089.84
其他资本公积 注 2	1,396,449,916.60	16,447,860.51	1,062,719.06	1,411,835,058.05
合计	9,131,320,581.39	16,447,860.51	74,284,294.01	9,073,484,147.89

注 1：公司在 2023 年 10 月、12 月分别回购注销限制性股票 4,980,725.00 股和 769,410.00 股，共计 5,750,135.00 股，冲减资本公积 73,221,574.95。

注 2：其他资本公积本期增加系联营企业资本公积变动，公司按持有份额确认增加资本公积 16,447,860.51 元。

其他资本公积减少系自 2022 年 3 月和 5 月起，分别新增了公司 2022 年股票期权激励计划与限制性股票激励计划的服务等待期，公司根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况，做出最佳估计，以此为基础按照授予日的公允价值，将当期取得服务的对价计入相关成本或费用，同时股权激励费用相应调整资本公积；由于本期业绩未达标、离职人员股权激励冲回累计调减资本公积金额 1,062,719.06 元。

(四十一) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
集中竞价回购库存股	247,086,755.26	545,571,545.63		792,658,300.89
股权激励回购库存股	267,634,591.52		78,971,709.95	188,662,881.57
合计	514,721,346.78	545,571,545.63	78,971,709.95	981,321,182.46

1、2022 年 12 月 26 日，公司召开第十届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，同意公司使用自有资金通过集中竞价交易方式进行股份回购，用于股权激励计划。本次回购的资金总额不低于人民币 3 亿元（含）且不超过人民币 5 亿元（含）；回购价格不超过人民币 23 元/股（含）；回购期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式已累计回购公司股份 13,367,600 股，占公司当时总股本（2,263,973,358 股）的比例为 0.59%，回购成交的最高价为 18.70 元/股、最低价为 17.71 元/股，支付的资金总额为人民币 24,701.02 万元（不含交易费用），确认库存股 247,086,755.26 元。

2、2023 年 8 月 29 日，公司召开第十一届董事会第三次会议，审议通过了《关于增加回购股份资金总额暨调整回购股份方案的议案》，同意将回购资金总额由“不低于人民币 3 亿元（含）且不超过人民币 5 亿元（含）”调整为“不低于人民币 5 亿元（含）且不超过人民币 8 亿元（含）”。除上述增加回购股份资金总额以外，本次回购公司股份方案的其他内容未发生变化。

3、2023 年 12 月 25 日，公司完成本次回购，已实际回购公司股份 47,735,691 股，占公司当时总股本（2,258,992,633 股）的 2.11%，回购最高价格 18.70 元/股，回购最低价格 13.48 元/股，回购均价 16.60 元/股，支付的资金总额为人民币 79,252.63 万元（不含交易费用）。其中，2023 年度共回购 34,368,091 股，确认库存股 545,571,545.63 元。

4、2023 年 10 月根据《上市公司股权激励管理办法》《宁波杉杉股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》相关规定以及公司 2022 年第一次临时股东大会的授权，公司有权单方面对第一个解除限售期业绩考核指标未成就及激励对象因离职或退休而不再具备激励对象资格所对应的限制性股票进行回购注销。本次合计回购注销限制性股票 4,980,725 股。公司本年库存股减少金额 68,404,719.2 元

5、2023 年 12 月根据《上市公司股权激励管理办法》《宁波杉杉股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》相关规定以及公司 2022 年第一次临时股东大会的授权，公司董事会同意对激励对象因离职（含已离职或即将离职）或退休而不再具备激励对象资格所对应的合计 769,410 股限制性股票进行回购注销。公司本年库存股减少金额 10,566,990.75 元。

(四十二) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-154,856,686.63	74,724,820.75		24,533,384.31	50,191,436.44		-20,478,999.07	-84,186,251.12
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	-15,232,635.23	-8,117,244.25			-8,117,244.25		-20,103,999.07	-3,245,880.41
其他权益工具投资公允价值变动	-139,624,051.40	82,842,065.00		24,533,384.31	58,308,680.69		-375,000.00	-80,940,370.71
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	4,036,797.42	2,206,121.27			2,255,367.96	-49,246.69		6,292,165.38
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	3,752,581.19	735,454.30			735,454.30			4,488,035.49
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	284,216.23	1,470,666.97			1,519,913.66	-49,246.69		1,804,129.89
其他综合收益合计	-150,819,889.21	76,930,942.02		24,533,384.31	52,446,804.40	-49,246.69	-20,478,999.07	-77,894,085.74

(四十三) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	退出合并范围	期末余额
安全生产费	2,140,946.80	328,338.59		745,047.12	1,724,238.27
合计	2,140,946.80	328,338.59		745,047.12	1,724,238.27

(四十四) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	292,801,918.55			292,801,918.55
合计	292,801,918.55			292,801,918.55

(四十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	12,028,646,332.05	10,083,326,361.95
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	12,028,646,332.05	10,083,326,361.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	765,337,842.07	2,691,262,599.60
减：提取法定盈余公积		39,085,721.96
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	671,354,367.30	707,163,579.54
转作股本的普通股股利		
加：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本期处置，前期计入其他综合收益处置转入留存收益	-20,478,999.07	306,672.00
期末未分配利润	12,102,150,807.75	12,028,646,332.05

(四十六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,895,940,365.41	15,929,223,872.54	21,348,465,802.78	16,322,569,921.75
其他业务	174,284,799.54	47,987,219.53	353,151,465.54	164,823,344.07
合计	19,070,225,164.95	15,977,211,092.07	21,701,617,268.32	16,487,393,265.82

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	18,895,940,365.41	21,348,465,802.78
其中：销售商品	18,845,475,537.69	21,140,578,084.09
新能源服务收入	50,464,827.72	207,887,718.69
其他业务收入	174,284,799.54	353,151,465.54
其中：材料销售	65,017,508.02	254,665,075.27
受托加工	34,420,361.92	34,389,625.63
房租及水电、物业费收入	54,290,752.53	55,191,435.38
技术服务收入	76,415.09	
其他	20,479,761.98	8,905,329.26
合计	19,070,225,164.95	21,701,617,268.32

2、 营业收入、营业成本的分解信息

本期客户合同产生的收入情况如下：

类别	偏光片分部		锂电池材料分部		新能源汽车分部		能源管理分部		其他		分部间抵销		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型：														
商品销售收入	10,353,038,969.36	8,298,055,112.00	7,420,215,712.85	6,548,385,450.96	3,702,226.52	3,609,332.83	1,131,229,578.91	1,081,728,138.77					18,908,186,487.64	15,931,778,034.56
光伏发电收入							50,464,827.72	28,094,030.25					50,464,827.72	28,094,030.25
受托加工收入	34,420,361.92												34,420,361.92	
服务及其他销售收入	20,687,783.03	20,322,615.35	2,230,333.24	138,276.57	90,958.80				89,630,616.75	16,773,674.74	35,486,204.15	19,895,539.40	77,153,487.67	17,339,027.26
合计	10,408,147,114.31	8,318,377,727.35	7,422,446,046.09	6,548,523,727.53	3,793,185.32	3,609,332.83	1,181,694,406.63	1,109,822,169.02	89,630,616.75	16,773,674.74	35,486,204.15	19,895,539.40	19,070,225,164.95	15,977,211,092.07
按商品转让时间分类：														
在某一时点确认	10,391,633,146.45	8,301,970,078.87	7,420,631,438.05	6,548,387,298.96	3,702,226.52	3,609,332.83	1,131,229,578.91	1,081,728,138.77	42,245,114.95		35,486,204.15	19,895,539.40	18,953,955,300.73	15,915,799,310.03
在某一时段内确认	16,513,967.86	16,407,648.48	1,814,608.04	136,428.57	90,958.80		50,464,827.72	28,094,030.25	47,385,501.80	16,773,674.74			116,269,864.22	61,411,782.04
合计	10,408,147,114.31	8,318,377,727.35	7,422,446,046.09	6,548,523,727.53	3,793,185.32	3,609,332.83	1,181,694,406.63	1,109,822,169.02	89,630,616.75	16,773,674.74	35,486,204.15	19,895,539.40	19,070,225,164.95	15,977,211,092.07
按经营地区分类：														
中国内地销售	9,649,110,386.44	7,625,265,384.88	6,365,651,958.22	5,665,522,835.01	3,793,185.32	3,609,332.83	354,397,944.13	317,658,791.00	89,630,616.75	16,773,674.74	35,486,204.15	19,895,539.40	16,427,097,886.71	13,608,934,479.06
中国台湾地区	307,237,663.15	294,852,714.33											307,237,663.15	294,852,714.33
国外销售	451,799,064.72	398,259,628.14	1,056,794,087.87	883,000,892.52			827,296,462.50	792,163,378.02					2,335,889,615.09	2,073,423,898.68
合计	10,408,147,114.31	8,318,377,727.35	7,422,446,046.09	6,548,523,727.53	3,793,185.32	3,609,332.83	1,181,694,406.63	1,109,822,169.02	89,630,616.75	16,773,674.74	35,486,204.15	19,895,539.40	19,070,225,164.95	15,977,211,092.07

(四十七) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	16,852,443.86	15,469,850.12
教育费附加	12,508,546.08	9,161,242.95
房产税、土地使用税等其他税费	80,427,722.09	55,549,832.28
合计	109,788,712.03	80,180,925.35

(四十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
物料消耗	78,161,414.94	81,528,121.65
职工薪酬费用	41,848,755.41	41,247,640.52
折旧费和摊销费用	17,275,124.97	16,938,643.67
交通费、车辆费等	9,464,222.96	1,611,407.10
咨询费、外聘服务机构费用	9,562,412.56	5,235,154.64
市场推广费、营销费	46,635,677.14	34,940,477.32
办公费、差旅费、简易租赁	21,208,295.21	43,509,115.64
业务招待费	3,983,245.09	10,623,031.44
销售赔偿	16,530,269.46	40,900,951.74
其他	320,238.03	2,071,600.05
股份支付费用	-451,509.61	2,782,353.60
合计	244,538,146.16	281,388,497.37

(四十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
物料消耗	3,002,203.18	3,512,548.18
职工薪酬费用	258,655,907.22	227,192,839.98
折旧费和摊销费用	132,022,183.87	109,141,536.68
交通费、车辆费等	5,456,122.71	4,614,147.88
咨询费、外聘中介机构费用	109,486,568.77	109,964,146.16
会务费用等	10,737,517.73	1,506,878.17
办公费、差旅费、简易租赁	46,241,799.70	56,090,176.95
业务招待费	16,927,541.34	23,264,844.42

项目	本期金额	上期金额
股份支付费用	-369,451.43	64,959,475.21
信息技术费用	73,186,301.65	99,620,321.76
水电费	4,408,075.41	8,312,659.06
其他	8,232,619.73	4,784,246.34
合计	667,987,389.88	712,963,820.79

(五十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
物料消耗	505,954,324.69	637,207,662.34
职工薪酬费用	259,427,512.11	196,759,214.85
折旧费和摊销费用	58,246,175.75	49,505,286.64
办公费、差旅费、简易租赁	6,617,426.66	3,947,901.17
水电费	27,983,116.38	39,721,396.96
咨询费、外聘专业机构费用	10,188,654.91	8,277,169.22
股份支付费用	-1,614,866.04	14,961,399.48
其他	1,494,937.07	2,192,239.40
合计	868,297,281.53	952,572,270.06

(五十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	541,133,908.17	634,219,099.55
其中：租赁负债利息费用	92,289,851.93	90,487,801.73
减：利息收入	110,264,086.98	119,549,790.72
汇兑损益	11,085,915.89	174,708,097.91
其他	24,978,715.22	6,629,267.45
合计	466,934,452.30	696,006,674.19

(五十二) 其他收益

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
与产业投资项目相关的政府补助	12,579,212.11	11,112,921.78	与资产相关
与扶持产业项目相关的政府补助	12,405,903.98	12,218,149.89	与资产相关
高新技术企业补贴	6,251,093.00	16,652,850.00	与收益相关
产业扶持资金补助	281,873,076.47	44,575,016.59	与收益相关
科技项目补助	131,387,200.00	29,348,936.82	与收益相关
税费返还	4,766,899.90	57,876,668.99	与收益相关
增值税加计抵减	46,118,467.89		与收益相关
其他补助	6,810,111.90	2,006,801.81	与收益相关
合计	502,191,965.25	173,791,345.88	

(五十三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-122,272,475.73	640,283,254.92
处置长期股权投资产生的投资收益	294,436,828.10	184,464,477.65
处置交易性金融资产取得的投资收益		51,535,335.90
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	13,362,000.00	12,041,083.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	3,170,000.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	92,901,882.31	
融券及理财产品收益	-41,626.69	7,293.53
合计	281,556,607.99	888,331,445.00

(五十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产		
其他非流动金融资产	-7,516,000.00	-1,950,000.00

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
合计	-7,516,000.00	-1,950,000.00

(五十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	1,164,908.61	-2,964,379.14
应收账款坏账损失	30,828,329.76	-14,599,427.88
应收款项融资减值损失		
其他应收款坏账损失	23,463,880.28	33,240,827.02
一年内到期的长期应收款坏账损失	-819,024.19	-5,629,738.00
合计	54,638,094.46	10,047,282.00

(五十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	211,046,014.53	67,453,170.48
持有待售资产减值损失	5,663,253.88	
长期股权投资减值损失	30,575,111.39	
固定资产减值损失	11,595,336.14	63,892,869.30
无形资产减值损失	42,800.00	
商誉减值损失	128,044,702.20	
其他流动资产减值准备		6,393,984.30
合计	386,967,218.14	137,740,024.08

(五十七) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产	-31,083,129.20	593,824.34	-31,083,129.20
无形资产		-7,220,094.33	
使用权资产	1,839,928.79	493,465.86	1,839,928.79
合计	-29,243,200.41	-6,132,804.13	-29,243,200.41

(五十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚没收入	2,227,588.15	2,457,346.88	2,227,588.15
违约金收入	4,669,751.43	699,648.01	4,669,751.43
保险理赔		6,797,201.68	
其他	2,732,970.54	5,038,948.98	2,732,970.54
报废非流动资产	14,175.89	118,352.80	14,175.89
合计	9,644,486.01	15,111,498.35	9,644,486.01

(五十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
资产报废、毁损损失	18,102,473.63	12,700,084.99	18,102,473.63
债务重组			
公益性捐赠	1,378,000.00	1,260,000.00	1,378,000.00
违约金支出	30,028,927.12	3,281,790.64	30,028,927.12
其他	12,480,881.06	155,960.09	12,480,881.06
合计	61,990,281.81	17,397,835.72	61,990,281.81

(六十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	272,737,346.84	486,922,845.40
递延所得税费用	-49,051,188.19	82,754,412.65
合计	223,686,158.65	569,677,258.05

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	988,506,355.41
子公司盈亏不能互抵	1,058,353,431.51
按法定税率计算的所得税费用	511,714,946.73
子公司适用不同税率的影响	-146,212,003.19
调整以前期间所得税的影响	-2,659,892.41

项目	本期金额
非应税收入的影响	-29,509,840.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,945,232.89
可额外扣除费用	-115,346,638.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,633,817.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,388,171.26
所得税费用	223,686,158.65

(六十一) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	765,337,842.07	2,691,262,599.60
本公司发行在外普通股的加权平均数	2,217,091,061.76	2,187,778,008.00
基本每股收益	0.35	1.23
其中：持续经营基本每股收益	0.35	1.23
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	765,337,842.07	2,691,262,599.60
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	2,217,091,061.76	2,189,243,575.33
稀释每股收益	0.35	1.23
其中：持续经营稀释每股收益	0.35	1.23
终止经营稀释每股收益		

稀释每股收益=当期净利润÷(普通股加权平均数+调整增加的普通股加权平均数)=当期净利润÷[普通股加权平均数+(限制性股票股数-行权价格×限制性股票股数)÷当期普通股平均市场价格]

(六十二) 现金流量表项目**1、 与经营活动有关的现金****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
收到的政府补助	569,991,459.11	283,345,964.89
收到经营性保证金或往来款项	393,144,657.11	49,662,113.37
收到受限的货币资金中属于经营性的保证金、押金	127,364,615.88	20,001,797.95
利息收入	60,968,971.09	119,549,790.72
收回被冻结的银行存款	15,083,743.24	3,824,198.43
收到的和经营活动相关的营业外收入	9,623,299.35	15,014,412.10
收到退回的预缴企业所得税		53,038,419.64
合计	1,176,176,745.78	544,436,697.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
日常经营费用支出	825,195,095.01	914,233,882.62
支付经营性保证金或往来暂借款	233,980,302.86	49,321,245.40
支付受限的货币资金中属于经营性的保证金、押金	204,861,892.72	100,246,372.58
支付的和经营活动相关的营业外支出	18,990,228.99	4,697,750.73
银行存款被冻结		15,083,743.24
合计	1,283,027,519.58	1,083,582,994.57

2、 与投资活动有关的现金**(1) 收到的其他与投资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
收购 LG 偏光片业务第三期款项-LG 化学保证金退还	2,288,919,385.08	
收购 LG 偏光片业务第二期款项-LG 化学保证金退还		472,262,241.00
收到大股东非经营性往来款	728,000,000.00	830,000,000.00
收回购买君康金融大厦购房款	450,000,000.00	
收回台湾杉金股权收购溢余款	74,501,121.55	
收到股权受让意向金押金或保证金	20,000,000.00	20,000,000.00
收到工程设备供应商保证金	17,822,169.60	25,590,337.11
合计	3,579,242,676.23	1,347,852,578.11

(2) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收购 LG 偏光片业务第三期款款项-LG 化学保证金	2,288,919,385.08	
收购 LG 偏光片业务第二期款项-LG 化学保证金		472,262,241.00
支付大股东非经营性往来款	808,000,000.00	830,000,000.00
转让股权支付的相关税费	130,550,283.75	
支付收购 LG 的 OLED 业务保证金	84,410,934.00	
退还股权受让意向金	30,000,000.00	20,000,000.00
支付工程设备供应商押金或保证金	30,452,572.80	11,137,046.00
支付台湾杉金股权收购溢余款		74,501,121.55
预付股权投资款		20,000,000.00
合计	3,372,333,175.63	1,427,900,408.55

3、与筹资活动有关的现金**(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
暂收融资款	2,713,000,000.00	
收回用于融资的票据保证金、信用证保证金	1,178,147,692.45	154,638,655.17
收回中国证券登记结算有限责任公司上海分公司(备付金)	2,506,661.99	
收到售后回租借款		110,000,000.00
退回回购股票支付的多余现金		152,913,244.74
合计	3,893,654,354.44	417,551,899.91

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
退还融资款	2,713,000,000.00	
支付用于融资的票据保证金、信用证保证金	1,019,709,356.73	405,092,636.52
库存股-回购	545,571,545.63	
支付租金	328,059,541.28	379,049,304.88
偿还融资租赁借款或支付融资租赁保证金	198,087,076.15	184,710,157.95
限制性股票回购	78,971,709.95	

项目	本期金额	上期金额
支付中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 (备付金)	2,506,661.99	
发行股份相关费用		20,282,009.60
支付员工行权代缴个人所得税		210,650,870.57
回购股票支付的现金		400,000,000.00
合计	4,885,905,891.73	1,599,784,979.52

(3) 筹资活动产生的各项负债的变动

项目	上年年末余额	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	
租赁负债(含一年 内到期的部分)	1,573,952,637.26		196,753,420.04	307,894,846.50	181,219,032.77	1,281,592,178.03

(六十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	764,820,196.76	2,825,400,899.99
加：信用减值损失	54,638,094.46	10,047,282.00
资产减值准备	386,967,218.14	137,740,024.08
固定资产折旧	887,520,009.17	940,059,812.75
油气资产折耗		
使用权资产折旧	150,665,242.78	120,045,066.85
无形资产摊销	103,543,810.73	134,125,505.88
长期待摊费用摊销	93,075,132.61	50,976,671.60
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)	29,229,024.52	6,132,804.13
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	18,102,473.63	12,700,084.99
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	7,516,000.00	1,950,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	571,181,076.88	807,325,903.98
投资损失(收益以“-”号填列)	-281,556,607.99	-888,331,445.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-78,749,441.92	-107,413,466.67

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	30,754,992.15	190,167,879.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-719,351,925.84	-2,249,191,262.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,035,720,452.23	-3,157,649,494.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-178,727,462.93	1,589,767,737.92
其他	-2,038,979.32	82,643,690.28
经营活动产生的现金流量净额	-198,131,598.40	506,497,694.79
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		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,024,541,676.69	3,911,177,960.18
减：现金的期初余额	3,911,177,960.18	8,678,782,091.61
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	113,363,716.51	-4,767,604,131.43

2、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,116,380,908.35
其中：新亚杉杉新材料科技(衢州)有限公司	298,938,000.00
东莞市杉杉电池材料有限公司	45,900,000.00
宁波杉鑫光伏能源管理有限公司	771,542,908.35
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	43,991,606.52
其中：新亚杉杉新材料科技(衢州)有限公司	28,518,591.17
东莞市杉杉电池材料有限公司	10,954,800.22
宁波杉鑫光伏能源管理有限公司	4,518,215.13
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	137,911,440.00
其中：湖南永杉锂业有限公司	130,000,000.00
杉杉品牌运营股份公司	7,911,440.00

	金额
处置子公司收到的现金净额	1,210,300,741.83

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	4,024,541,676.69	3,911,177,960.18
其中：库存现金	206,355.97	273,307.05
可随时用于支付的数字货币	110,837.00	
可随时用于支付的银行存款	4,017,794,536.22	3,910,824,106.69
可随时用于支付的其他货币资金	6,429,947.50	80,546.44
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,024,541,676.69	3,911,177,960.18
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

注：现金的期末余额包含划分为持有待售资产的公司持有的现金

(六十四) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			348,459,329.23
其中：美元	44,069,929.78	7.0827	312,134,091.65
港币	17,730,146.98	0.9062	16,067,059.19
欧元	1,222,189.20	7.8592	9,605,429.36
英镑	26.04	9.0411	235.43
日元	154,220,743.00	0.0502	7,741,881.30
澳大利亚元	2.09	4.8484	10.13
台币	12,616,481.00	0.2307	2,910,622.17
其中：持有待售			
美元	190,618.67	7.0827	1,350,094.85

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币	-	0.9062	-
欧元	1,222,189.03	7.8592	9,605,428.02
英镑	26.04	9.0411	235.43
日元	46,654,076.00	0.0502	2,342,034.62
其他权益工具投资			14,706,655.04
其中：美元	531,542.45	7.0827	3,764,755.71
澳大利亚元	2,256,806.23	4.8484	10,941,899.33
应收账款			625,884,608.84
其中：美元	78,447,496.38	7.0827	555,620,082.61
欧元	8,879,583.77	7.8592	69,786,424.77
日元	6,527,067.00	0.0502	327,658.76
台币	652,114.00	0.2307	150,442.70
其中：持有待售			
美元	504,443.60	7.0827	3,572,822.69
港币		0.9062	
欧元	8,879,583.77	7.8592	69,786,424.77
英镑		9.0411	
日元	6,527,067.00	0.0502	327,658.76
其他应收款			894,160.44
其中：美元	100,000.00	7.0827	708,270.00
港币	34,800.00	0.9062	31,535.76
台币	669,071.00	0.2307	154,354.68
应付账款			420,356,916.70
其中：美元	23,417,053.48	7.0827	165,855,964.68
日元	5,069,740,080.00	0.0502	254,500,952.02
其中：持有待售			
美元	113,609.00	7.0827	804,658.46

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应付款			26,562,435.79
其中：美元	3,108,486.56	7.0827	22,016,477.76
港币	14,900.00	0.9062	13,502.38
欧元	576,707.00	7.8592	4,532,455.65

(六十五) 租赁**1、 作为承租人**

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	92,289,851.93	100,497,304.48
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	5,023,407.38	22,217,154.03
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	333,535,055.32	403,266,002.77
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	17,166,749.32
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	17,166,749.32

2、 作为出租人**(1) 经营租赁**

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	51,507,429.73	50,123,779.46
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入		

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	本期金额	上期金额
1 年以内	44,227,263.97	45,386,655.10
1 至 2 年	32,624,986.94	35,829,121.61
2 至 3 年	25,023,238.94	25,948,190.78
3 至 4 年	21,413,034.02	21,429,506.79
4 至 5 年	20,797,056.66	21,165,985.91
5 年以上	209,569,111.26	230,129,967.03
合计	353,654,691.79	379,889,427.22

六、 研发支出

(一) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
物料消耗	505,954,324.69	637,207,662.34
职工薪酬费用	259,427,512.11	196,759,214.85
折旧费和摊销费用	58,246,175.75	49,505,286.64
办公费、差旅费、简易租赁	6,617,426.66	3,947,901.17
水电费	27,983,116.38	39,721,396.96
咨询费、外聘专业机构费用	10,188,654.91	8,277,169.22
股份支付费用	-1,614,866.04	14,961,399.48
其他	1,494,937.07	2,192,239.40
合计	868,297,281.53	952,572,270.06
其中：费用化研发支出	868,297,281.53	952,572,270.06
资本化研发支出		

七、 合并范围的变更

(一) 本期未发生非同一控制下企业合并

(二) 本期未发生同一控制下企业合并

(三) 处置子公司

1、 本期丧失子公司控制权的交易或事项

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例 (%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益/留存收益的金额
新亚杉新材料科技(衢州)有限公司	703,800,000.00	51.00	股权转让	2023年2月	经营决策的控制权已转移	368,192,919.04	31.2534	206,098,117.69	299,000,000.00	92,901,882.31	未来收益法	
东莞市杉杉电池材料有限公司	105,691,700.00	100.00	股权转让	2023年7月	经营决策的控制权已转移	-60,094,847.84						
宁波杉鑫光伏能源管理有限公司	50,194,512.50	90.0350	股权转让	2023年4月	经营决策的控制权已转移	-15,660,768.69						

(四) 其他原因的合并范围变动**1、 本期新设子公司**

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
Ulica Solar GmbH	10 万欧元	德国	德国	工业		100	新设
杉杉新材料(香港)有限公司	1000 万美元	中国香港	中国香港	投资		100	新设
Shanshan New Material (Luxembourg) Sarl	100 万欧元	卢森堡	卢森堡	投资		100	新设
宁波咨衡贸易有限公司	5000 万元人民币	浙江宁波	浙江宁波	贸易	100		新设
宁波岚宏贸易有限公司	5000 万元人民币	浙江宁波	浙江宁波	贸易		100	新设
杉金光电(扬州)有限公司	15 亿元人民币	江苏扬州	江苏扬州	工业		100	新设

2、 本期关闭注销子公司

子公司名称	说明
宁波永杉锂业有限公司	注销
上海纳菲服饰有限公司	注销

八、 在其他主体中的权益**(一) 在子公司中的权益****1、 企业集团的构成**

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
杉金光电(苏州)有限公司	71.05 亿人民币	江苏苏州	江苏苏州	工业	100.00		新设
杉金光电(广州)有限公司	17 亿人民币	广东广州	广东广州	工业		100.00	新设
杉金光电(南京)有限公司	38 亿人民币	江苏南京	江苏南京	工业		100.00	新设

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
杉金光电（北京）有限公司	9072.61 万人民币	北京	北京	工业		100.00	新设
杉金光电技术（张家港）有限公司	9 亿人民币	江苏张家港	江苏张家港	工业		100.00	新设
杉金光电（绵阳）有限公司	10 亿人民币	四川绵阳	四川绵阳	工业		100.00	新设
杉金光电（扬州）有限公司	15 亿元人民币	江苏扬州	江苏扬州	工业		100.00	新设
台湾杉金光电股份有限公司	15 亿新台币	中国台湾	中国台湾	工业		100.00	非同一控制下合并
杉金东京株式会社	1 亿日元	日本东京	日本东京	贸易	100.00		新设
宁波杉杉新能源技术发展有限公司	21.3265 亿人民币	浙江宁波	浙江宁波	投资	98.00	2.00	新设
上海杉杉新能源科技有限公司	2 亿人民币	上海	上海	工业	100.00		新设
上海杉杉锂电材料科技有限公司	11.82 亿人民币	上海	上海	投资		87.08	新设
宁波杉杉新材料科技有限公司	28 亿人民币	浙江宁波	浙江宁波	工业		100.00	新设
上海杉杉科技有限公司	3 亿人民币	上海	上海	工业		100.00	同一控制下合并
上海杉杉新材料有限公司	10 亿人民币	上海	上海	工业		100.00	新设
郴州杉杉新材料有限公司	2 亿人民币	湖南郴州	湖南郴州	工业		100.00	新设

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
福建杉杉科技有限公司	2 亿人民币	福建宁德	福建宁德	工业		100.00	新设
内蒙古杉杉科技有限公司	13 亿人民币	内蒙古包头	内蒙古包头	工业		100.00	新设
内蒙古杉杉新材料有限公司	4 亿人民币	内蒙古包头	内蒙古包头	工业		100.00	新设
包头市石墨烯材料研究院有限责任公司 注 1	2000 万人民币	内蒙古包头	内蒙古包头	工业		50.00	新设
湖州杉杉新能源科技有限公司	6000 万人民币	浙江湖州	浙江湖州	工业		100.00	非同一控制合并
内蒙古杉杉材料科技有限公司	5000 万人民币	内蒙古乌兰察布	内蒙古乌兰察布	工业		100.00	新设
四川杉杉新材料有限公司	20 亿人民币	四川眉山	四川眉山	工业		100.00	新设
云南杉杉新材料有限公司	20.5 亿人民币	云南昆明	云南昆明	工业		100.00	新设
宁波杉杉硅基材料有限公司	5 亿人民币	浙江宁波	浙江宁波	工业		100.00	新设
杉杉新材料(香港)有限公司	1000 万美元	中国香港	中国香港	投资		100.00	新设
Shanshan New Material (Luxembourg) Sarl	100 万欧元	卢森堡	卢森堡	投资		100.00	新设
宁波甬湘投资有限公司	1.16 亿人民币	浙江宁波	浙江宁波	投资		100.00	新设

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
宁波甬淙投资有限公司	2 亿人民币	浙江宁波	浙江宁波	投资		100.00	新设
宁波杉杉创业投资有限公司	10 亿人民币	浙江宁波	浙江宁波	投资	100.00		新设
宁波杉杉电动汽车技术发展有限公司	10 亿人民币	浙江宁波	浙江宁波	投资	90.00	10.00	新设
内蒙古青杉汽车有限公司	2.12 亿人民币	内蒙古包头	内蒙古包头	工业		94.43	新设
上海展泉新能源科技有限公司	8200 万人民币	上海	上海	工业		60.98	新设
宁波杉杉八达动力总成有限公司	1.2 亿人民币	浙江宁波	浙江宁波	工业		70.00	新设
宁波杉杉汽车有限公司	4.5 亿人民币	浙江宁波	浙江宁波	工业		100.00	新设
宁波青杉汽车有限公司	2.01 亿人民币	浙江宁波	浙江宁波	投资		100.00	新设
宁波杉鹏投资有限公司	5000 万人民币	浙江宁波	浙江宁波	投资		100.00	新设
宁波尤利卡太阳能股份有限公司	1.5 亿人民币	浙江宁波	浙江宁波	工业	90.04		同一控制下合并
Ulica Solar GmbH	10 万欧元	德国	德国	工业		100.00	新设
上海杉杉服装有限公司	8000 万元人民币	上海	上海	工业	90.00	10.00	新设
上海屯恒贸易有限公司	5000 万元人民币	上海	上海	工业	95.00	5.00	新设
宁波杉杉通达贸易有限公司	3200 万元人民币	浙江宁波	浙江宁波	工业	100.00		新设
宁波浩衡贸易有限公司	5000 万元人民币	浙江宁波	浙江宁波	工业	100.00		新设

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
香港杉杉资源有限公司	5000 万美元	中国香港	中国香港	投资	100.00		新设
宁波咨衡贸易有限公司	5000 万元人民币	浙江宁波	浙江宁波	贸易	100.00		新设
宁波岚宏贸易有限公司	5000 万元人民币	浙江宁波	浙江宁波	贸易		100.00	新设
宁波云凌智创园区运营管理有限公司	1000 万人民币	浙江宁波	浙江宁波	投资	100.00		新设
杉杉时尚产业园宿迁有限公司	9000 万人民币	江苏宿迁	江苏宿迁	工业	66.67	33.33	新设
永杉国际有限公司	50 万人民币	中国香港	中国香港	工业		100.00	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1：持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位：

包头市石墨烯材料研究院有限责任公司，本公司持股比例为 50%，本公司派出过半数的董事，并任命了全部关键管理人员。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海杉杉锂电材料科技有限公司	12.9230%	19,899,511.06		911,641,703.33

其中少数股东上海杉灏（职工持股）对杉杉锂电认缴出资 11,200 万元，截止 2023 年末已完成首期 10% 缴付 1,120 万元，尚未出资的认缴额 10,080 万元。各方股东约定，在职工持股认缴额尚未缴足期间，仍然按认缴额比例享受股东权益。

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海杉杉锂电材料科技有限公司	10,022,333,610.34	11,914,265,094.85	21,936,598,705.19	8,912,521,419.82	5,275,384,781.88	14,187,906,201.70	9,224,771,852.73	7,802,570,047.40	17,027,341,900.13	7,368,342,794.86	2,052,695,054.35	9,421,037,849.21

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海杉杉锂电材料科技有限公司	7,276,022,613.06	153,394,834.34	153,394,834.34	-400,207,155.06	8,201,095,924.35	920,331,523.33	920,331,523.33	-2,877,525,185.31

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江稠州商业银行股份有限公司	浙江	义乌	商业银行	7.06		权益法
巴斯夫杉杉电池材料有限公司	湖南	长沙	工业		49.00	权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	浙江稠州商业银行股份有限公司	巴斯夫杉杉电池材料有限公司	浙江稠州商业银行股份有限公司	巴斯夫杉杉电池材料有限公司
流动资产	330,946,331,338.96	3,900,810,151.51	302,611,714,252.48	5,797,080,453.30
非流动资产	27,630,591,853.93	3,503,334,373.69	24,409,649,762.92	3,348,725,578.14
资产合计	358,576,923,192.89	7,404,144,525.20	327,021,364,015.40	9,145,806,031.44
流动负债	291,111,767,358.30	1,547,143,534.59	259,041,789,100.05	2,563,855,032.38
非流动负债	40,615,307,197.28	600,192,584.07	43,094,800,331.52	973,036,344.42
负债合计	331,727,074,555.58	2,147,336,118.66	302,136,589,431.57	3,536,891,376.80
少数股东权益	1,450,228,774.72		1,329,717,236.63	
归属于母公司股东权益	25,399,619,862.59	5,256,808,406.54	23,555,057,347.20	5,608,914,654.64
按持股比例计算的净资产份额	1,616,636,362.29	2,575,836,119.21	1,486,410,248.71	2,748,368,180.77
调整事项	137,136,237.39	1,237,956,808.36	137,136,237.39	1,237,956,808.36
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	137,136,237.39	1,237,956,808.36	137,136,237.39	1,237,956,808.36
对联营企业权益投资的账面价值	1,753,772,599.68	3,813,792,927.57	1,623,546,486.10	3,986,324,989.13
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	9,898,824,790.85	5,008,507,804.63	8,435,945,773.90	8,285,013,951.37
净利润	2,054,042,642.60	-333,501,762.07	1,919,216,774.40	1,056,277,673.28
终止经营的净利润				
其他综合收益	10,834,027.36	-18,604,486.03	-10,426,567.13	33,454,449.04
综合收益总额	2,064,876,669.96	-352,106,248.10	1,908,790,207.27	1,089,732,122.32
本期收到的来自联营企业的股利			19,780,800.00	

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
合营企业：		
宁波利维能储能系统有限公司	134,407,552.35	145,799,892.81
联营企业：		
宁波空港物流发展有限公司	177,078,005.33	170,201,585.77
宁波杉奇物业服务有限公司	38,686,044.96	38,181,724.89
穗甬控股有限公司	858,249,784.06	914,162,081.51
上海杉杉创晖创业投资管理有 限公司	13,538,057.53	12,852,883.17
安徽杉越科技有限公司	3,845,141.83	4,156,627.26
杉杉品牌运营股份有限公司	49,156,202.20	44,067,823.68
深圳元山私募股权投资管理有 限公司	4,561,404.34	5,219,577.82
江西展泉新能源科技有限公司	15,527,859.97	16,633,698.51
内蒙古蒙集新碳材有限公司	90,529,485.36	93,011,322.95
新亚杉杉新材料科技(衢州)有 限公司	256,000,000.00	
投资账面价值合计	1,641,579,537.93	1,444,287,218.37
下列各项按持股比例计算的合 计数		
—净利润	-86,160,511.96	289,854.16
—其他综合收益	969,525.87	-4,154,464.41
—综合收益总额	-85,190,986.09	-3,864,610.25

4、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名 称	累积未确认的前 期累计损失	本期未确认的损 失（或本期分享 的净利润）	本期末累积未确 认的损失
云杉高科集团有限公司	-12,245,248.29	-10,833,001.02	-23,078,249.31

九、 政府补助

(一) 政府补助的种类、金额和列报项目

1、 计入当期损益的政府补助

与资产相关的政府补助

种类	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
递延收益	589,233,816.17	24,985,116.09	23,331,071.67	其他收益
合计	589,233,816.17	24,985,116.09	23,331,071.67	

与收益相关的政府补助

项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期计入其他收益金额	上期计入其他收益金额
递延收益	1,910,219.43	610,219.43	8,238,150.00
直接计入其他收益	476,596,629.73	476,596,629.73	142,222,124.21
合计	478,506,849.16	477,206,849.16	150,460,274.21

2、 涉及政府补助的负债项目

项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	合并范围变动	转持有待售	期末余额	与资产相关/与收益相关
与产业投资项目相关的政府补助	314,196,870.90	115,561,600.00		12,579,212.11				417,179,258.79	与资产相关
与产业扶持项目相关的政府补助	51,779,548.63	22,812,258.17		12,405,903.98		-1,840,533.43	11,566,900.00	48,778,469.39	与资产相关
高新技术企业补贴	800,000.00	1,000,000.00		500,000.00				1,300,000.00	与收益相关
其他补助		110,219.43		110,219.43					与收益相关
合计	366,776,419.53	139,484,077.60		25,595,335.52		-1,840,533.43	11,566,900.00	467,257,728.18	

十、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，且已设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

公司风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对日常经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

根据目前公司的业务经营范围和经营成效，以及公司的资产负债，主要是应收账款和其他权益工具投资等金融工具面临一定的风险。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，公司分别采取了以下措施：

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

主要指客户赊销导致的应收款项，主要采取的控制措施如下：编制并不断修订完善客户信息收集、客户开发、客户维护、客户信用调查、信用评定、信用额度管理、客户黑名单管理、坏账评估与追讨、客户档案管理等相关销售、信用管理制度及流程；同时建立了以风险资产管理工作小组为机构的风险识别、应对、跟踪和管控的内部风险管理机制，评估授信客户的履约情况，根据客户的信用信息和统计数据分析定义风险等级，对不同风险等级的客户，采取重点监控、发函、催收、控制、停止发货、律师函、提起诉讼等不同形式的风控措施及信息通报机制。

公司在加强上述内部管理的基础上，针对客户应收账款管理，编制了围绕客户基本面的、不同风险程度的销售、信用风险评价体系，同时定期开展一年两次的内部控制评价活动和相应的控制措施整改活动。

本期末，合并报表范围内，应收账款账面价值为 4,664,088,132.51 元，占本期末末总资产的比例为 9.62%，同比减少 0.66%。信用风险的管控面临一定的挑

战，但在公司严格的风险管理政策执行下，信用风险尚在可控范围内，已经计提的应收账款减值准备足以覆盖其信用风险。

2、流动性风险

流动风险，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资金部集中控制。财务资金部通过监控现金余额、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。

报告期末，公司的流动比率为 1.31，速动比率 0.79，处于合理范围内，同时公司还有其他工具和策略防范流动性风险：第一、截止 2023 年 12 月 31 日，公司和合并范围内子公司合计获得银行授信 363.95 亿元，尚有 185.13 亿元授信额度未使用，根据公司的信用能力和银行的合作关系，公司可以在短期内获得银行融资。第二、公司还有洛阳钼业股权等流动性好的资产。第三、财务资金部每月统计未来一个月的资金使用计划，并安排合理的资金配置，提高资金使用效率，降低流动风险。

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，包括利率风险、汇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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款等带息负债。截至 2023 年 12 月 31 日，公司银行借款总计约 168.16 亿元，主要为以人民币计价的贷款市场报价利率（LPR）上下浮一定百分比的银行借款为主；公司本级累计获得 26.93 亿的中长期银行借款，融资的期限和利率结构整体较为合理。本公司财务资金部门持续监控利率水平。

利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，如适当提高固定利率比例的安排来应对与金融工具相关的风险。

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。公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产和负债有关，对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，公司会在必要时采取按照市场汇率买卖外币等多种外汇工具管控汇率风险，以确保将净风险敞口维持在可

接受的水平。

3、其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

项目	期末余额（元）	年初余额（元）
其他权益工具投资-上市权益工具投资	794,706,655.01	712,498,127.25
合计	794,706,655.01	712,498,127.25

2023年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果公司持有金融工具的价值上涨或下跌10%，本报告期末的净资产将相应上涨或下跌0.34%，长期来看对公司净资产影响不大。

十一、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产				
1. 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				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价 值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允价值 计量	
2. 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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆应收款项融资			819,020,204.62	819,020,204.62
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资	794,706,655.01		47,550,000.00	842,256,655.01
(1) 上市权益工具投 资	794,706,655.01			794,706,655.01
(2) 非上市权益工具 投资			47,550,000.00	47,550,000.00
◆其他非流动金融资产		38,524,000.00	163,701,284.01	202,225,284.01
1. 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融 资产		38,524,000.00	163,701,284.01	202,225,284.01
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		38,524,000.00	163,701,284.01	202,225,284.01
2. 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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
◆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				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
持续以公允价值计量的资产总额	794,706,655.01	38,524,000.00	1,030,271,488.63	1,863,502,143.64

(二) 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

以资产负债表日所持有公司股票收盘价作为市价

(三) 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

项目	期末公允价值	估值技术
持有的有限合伙企业 LP 份额	38,524,000.00	穿透后基金所投资的公司股票存在活跃市场的报价，按所持基金份额确认

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

本公司第三层次公允价值计量项目为应收款项融资和其他权益工具投资。应收款项融资采用现金流量折现法估值。其他权益工具投资系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，包括如下情况：

(1) 由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

(2) 因被投资企业经营环境和经营情况、财务状况恶化，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量；

(3) 被投资企业经营环境和经营情况、财务状况有显著改善，且存在可比上市公司，可以充分可靠的获取可比公司的经营和财务数据，因此采取市场法并将可比公司的 PB 取平均值并考虑流动性折扣，对被投资企业股权公允价值进行计量。

十二、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对 本公司的 持股比例 (%)	母公司对 本公司的 表决权比 例(%)
杉杉集团有限 公司	浙江省宁波市 鄞州区首南街 道日丽中路 777号26层	投资	31,002.89	34.64	35.39

本公司控股股东：杉杉控股有限公司、杉杉集团有限公司。除杉杉集团有限公司持有的本公司股份外，杉杉控股有限公司直接持有本公司股份 72,212,189 股，占比 3.20%，宁波朋泽贸易有限公司直接持有本公司股份 205,264,756 股，占比 9.09%，宁波市州捷伦投资有限公司直接持有本公司股份 77,873,254 股，占比 3.45%。郑永刚直接持有本公司股份 655,267 股，占比 0.03%。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系	说明
杉杉品牌运营股份有限公司	联营企业	
浙江稠州商业银行股份有限公司	联营企业	
宁波空港物流发展有限公司	联营企业	注 1
宁波利维能储能系统有限公司	合营企业	
安徽利维能动力电池有限公司	合营企业	
云杉高科集团有限公司	联营企业	
上海杉杉创晖创业投资管理有限公司	联营企业	
安徽杉越科技有限公司	联营企业	
宁波杉奇物业服务有限公司	联营企业	
巴斯夫杉杉电池材料有限公司	联营企业	
巴斯夫杉杉电池材料(宁乡)有限公司	联营企业	
巴斯夫杉杉电池材料(宁夏)有限公司	联营企业	

合营或联营企业名称	与本公司关系	说明
内蒙古蒙集新碳材有限公司	联营企业	
内蒙古恒胜新能源科技有限公司	联营企业	注 2
穗甬控股有限公司	联营企业	
江西展泉新能源科技有限公司	联营企业	
新亚杉杉新材料科技(衢州)有限公司	联营企业	

注 1：为本公司提供部分物流运输服务的宁波新空港国际物流有限公司是其子公司

注 2：我司于 2022 年 5 月转让内蒙古恒胜新能源科技有限公司股权，相关列报的交易额为上年 1-4 月恒胜仍属联营企业期间与其发生的交易。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
锦州吉翔铝业股份有限公司	控股股东控制的其他企业
宁波栎港科技服务有限公司	控股股东控制的其他企业
宁波杉栎包装用品有限公司	控股股东控制的其他企业
宁波杉聚实业有限公司	控股股东控制的其他企业
宁波杉奇物业服务有限公司	控股股东控制的其他企业
宁波杉杉科技创业服务有限公司	控股股东控制的其他企业
宁波杉杉能化有限公司	控股股东控制的其他企业
宁波杉杉物产有限公司	控股股东控制的其他企业
宁波杉信商业地产管理有限公司	控股股东控制的其他企业
宁波顺诺贸易有限公司	控股股东控制的其他企业
杉杉物产集团有限公司	控股股东控制的其他企业
上海桔梓商务咨询有限公司	控股股东控制的其他企业
上海泓堡商务咨询有限公司	控股股东控制的其他企业
上海贾巨商务咨询有限公司	控股股东控制的其他企业
上海明旭进出口有限公司	控股股东控制的其他企业
上海杉杉实业有限公司	控股股东控制的其他企业
上海殷凯商务咨询有限公司	控股股东控制的其他企业
宁波源彤贸易有限公司	控股股东施加重大影响的其他企业
上海君盛通达置业有限公司	控股股东施加重大影响的实际控制企业
宁波化繁网络科技有限公司	控股股东施加重大影响的实际控制企业
江苏杉元科技有限公司	参股公司
北奔重型汽车集团有限公司	子公司的少数股东

(五) 关联交易情况（如无特别注明，本段金额均为人民币万元）

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

关联方	关联交易内容	本期金额 (万元)	获批的交易 额度 (如适用)	是否超过交 易额度(如 适用)	上期金额 (万元)	说明
江苏杉元科 技有限公司	采购货 物	5.90			2.35	
内蒙古蒙集 新碳材有限 公司	采购货 物	13,594.47			49,254.06	
内蒙古恒胜 新能源科技 有限公司	采购货 物				14,915.07	注 1
宁波源彤贸 易有限公司	采购货 物	10,889.45				
杉杉品牌运 营股份有限 公司	采购货 物	534.02			533.96	
宁波杉栎包 装用品有限 公司	采购货 物	598.70				
宁波新空港 国际物流有 限公司	运输费	620.59			1,347.64	
宁波栎港科 技服务有限 公司	水电 费、物 业费	19.69			36.02	
宁波杉杉科 技创业服务 有限公司	物业费	177.50			123.38	
宁波顺诺贸 易有限公司	物业费				0.08	

关联方	关联交易内容	本期金额 (万元)	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额度 (如适用)	上期金额 (万元)	说明
江西展泉新能源科技有限公司	采购货物	37.60			680.86	
锦州吉翔铝业股份有限公司	采购车辆				150.00	
云杉高科集团有限公司	充电汽车服务费	12.74			308.98	
合计		26,490.66			67,352.40	

注 1: 我司于 2022 年 5 月转让内蒙古恒胜新能源科技有限公司股权, 相关列报的交易额为上年 1-4 月恒胜仍属联营企业期间与其发生的交易。

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额(万元)	上期金额(万元)
云杉高科集团有限公司	充电汽车服务费		21.35
安徽利维能动力电池有限公司	销售货物	531.24	1,018.42
宁波栎港科技服务有限公司	光伏售电		38.36
巴斯夫杉杉电池材料有限公司	销售货物	0.19	3.91
巴斯夫杉杉电池材料(宁夏)有限公司	销售货物		0.05
巴斯夫杉杉电池材料有限公司	金融服务	91.45	664.52
巴斯夫杉杉电池材料(宁乡)有限公司	金融服务		159.70
巴斯夫杉杉电池材料(宁夏)有限公司	金融服务	52.87	15.49
江西展泉新能源科技有限公司	销售货物	17.89	79.29
杉杉品牌运营股份有限公司	水电费、物业费	33.33	54.36

关联方	关联交易内容	本期金额(万元)	上期金额(万元)
江西展泉新能源科技有限公司	水电费、物业费	0.33	0.35
江苏杉元科技有限公司	水电费、物业费		0.05
上海杉杉创晖创业投资管理有限公司	水电费、物业费	12.12	10.60
宁波杉杉物产有限公司	水电费、物业费		0.01
宁波利维能储能系统有限公司	水电费、物业费	6.28	10.86
合计		745.70	2,077.32

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入(万元)	上期确认的租赁收入(万元)
杉杉品牌运营股份有限公司	房屋建筑物	230.59	297.36
宁波利维能储能系统有限公司	房屋建筑物	63.38	110.59
江西展泉新能源科技有限公司	房屋建筑物	3.54	3.58
宁波杉聚实业有限公司	房屋建筑物	10.96	10.96
上海杉杉创晖创业投资管理有限公司	房屋建筑物	75.18	73.14
宁波杉信商业地产管理有限公司	房屋建筑物	43.76	82.54
宁波杉杉物产有限公司	房屋建筑物	43.66	69.51
杉杉物产集团有限公司	房屋建筑物	56.14	29.55
宁波杉杉能化有限公司	房屋建筑物	88.21	88.21
上海杉杉实业有限公司	房屋建筑物		34.68
合计		615.42	800.12

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额(万元)					上期金额(万元)				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
宁波栎港科技服务有限公司	房屋建筑物			341.92	7.47	330.29			323.73	19.69	647.24
宁波顺诺贸易有限公司	房屋建筑物			37.19	0.65	26.87	4.00		74.20	2.18	100.21
杉杉控股有限公司	房屋建筑物								319.65	58.82	(2,691.01)

出租方名称	租赁资产种类	本期金额(万元)					上期金额(万元)				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
上海君盛通达置业有限公司	房屋建筑物			1,507.07	166.69					72.04	5,087.32
杉杉集团有限公司	房屋建筑物			106.37	10.76	301.00			45.17	4.57	127.83
上海桔梓商务咨询有限公司	房屋建筑物			152.01	16.17	427.61					
上海贾巨商务	房屋建筑物			223.69	23.80				223.69	33.06	819.88

出租方名称	租赁资产种类	本期金额(万元)					上期金额(万元)				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
咨询有限公司											
上海泓堡商务咨询有限公司	房屋建筑物			223.69	23.80				223.69	33.06	819.88
上海股凯商务咨询有限公司	房屋建筑物			151.86	16.16				151.86	22.44	556.59
合计				2,743.80	265.50	1,085.77	4.00		1,361.99	245.86	5,467.94

关联租赁情况说明：关联租赁的价格均与同期其他非关联方的租赁价格一致。

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	截止期末使用额度	担保是否已经履行完毕
巴斯夫杉杉电池材料有限公司	21,000.00	2022/10/8	2023/12/21		是
巴斯夫杉杉电池材料有限公司	22,000.00	2022/10/8	2023/12/21		是
巴斯夫杉杉电池材料有限公司	42,274.51	2023/12/21	2024/4/10	22,618.85	否
新亚杉杉新材料科技(衢州)有限公司	14,700.00	2022/9/9	2023/9/26		是
新亚杉杉新材料科技(衢州)有限公司	6,600.00	2021/8/25	2023/12/18		是
新亚杉杉新材料科技(衢州)有限公司	4,271.99	2021/5/6	2023/5/6		是
合计	110,846.50			22,618.85	

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保贷款余额(已扣减保证金,不包括期末预提利息)	截止期末使用额度	担保是否已经履行完毕
杉杉集团	50,000.00	2022/6/28	2024/2/27	30,000.00	30,000.00	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保贷款余额（已扣减保证金, 不包括期末预提利息）	截止期末使用额度	担保是否已经履行完毕
有限公司						
杉杉集团有限公司	20,000.00	2021/9/3	2024/9/3	20,000.00	20,000.00	否
杉杉集团有限公司	10,000.00	2022/3/24	2028/3/11	10,000.00	10,000.00	否
杉杉集团有限公司	40,000.00	2022/12/14	2025/12/14	25,000.00	25,000.00	否
杉杉控股有限公司	20,000.00	2022/3/31	2025/3/31	20,000.00	20,000.00	否
杉杉控股有限公司	300,000.00	2021/1/19	2026/1/19	142,734.00	142,734.00	否
合计	440,000.00			247,734.00	247,734.00	

4、 关联方资金拆借

关联方	本期金额（万元）			上期金额（万元）		
	累计借出金额	累计归还金额	期末余额	累计借出金额	累计归还金额	上期余额
拆出						

关联方	本期金额（万元）			上期金额（万元）		
	杉杉控 股有限 公司	80,800.00	72,800.00	8,000.00	83,000.00	83,000.00
			注			

注：期末余额 8,000 万元及按银行同期贷款利率结算的利息合计 2,163.79 万元已于期后收到。

5、 关联方其他资金往来

2023 年 11 月，公司收到控股股东杉杉控股划入资金累计 271,300 万元，随即退还杉杉控股。上述资金系杉杉控股为公司争取的产业基金借款，因利率显著高于公司可获得的其他融资利率，故退回。

6、 其他关联交易

(1) 2023 年公司及其下属子公司在浙江稠州商业银行股份有限公司未发生银行贷款。截至 2023 年 12 月 31 日公司及下属子公司在浙江稠州商业银行股份有限公司的存款余额为 5,094.03 万元，2023 年利息收入为 283.33 万元。

(2) 杉杉股份拟购买君康金融广场的一整栋办公楼作为公司总部，位于上海滨江后滩的君康金融广场共 5 栋办公楼，是上海君盛通达置业有限公司（以下简称“君盛通达”）名下物业，意向的 A 栋出售价不低于 7.5 万元/平方米，出售面积约 11,946.78 平方米。君盛通达的最终权益方为宁波化繁网络科技有限公司（以下简称“宁波化繁”），杉杉股份于 2023 年 1 月向宁波化繁预付购房意向金，后因产证办理时间存在不确定性，交易中止，2023 年 6 月退回 45,000 万元，期末余额 7,000 万元，预付期间资金按同期银行贷款利率计息。期后该交易再次重启。

(3) 2023 年 12 月本公司下属子公司宁波杉杉创业投资有限公司（简称宁波创投）和上海杉杉创晖创业投资管理有限公司（简称上海创晖）签订股权转让协议，将宁波创投持有的上海杉创矿业投资有限公司 60% 股权作价 1227 万元转让给上海创晖，处置收益 317 万元。截止 2023 年年末上海杉创已按合同约定收到 613.5 万元对价，双方已办理完成股权交割手续，剩余转让款约定将于 2024 年 12 月 31 日前收取。

(六) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	安徽利维能动力电池有限公司	127.88	6.39	569.80	28.49
	巴斯夫杉杉电池材料(宁夏)有限公司			0.06	
	江苏杉元科技有限公司			26.12	2.61
	江西展泉新能源科技有限公司	77.82	3.89	77.67	3.88
	宁波利维能储能系统有限公司	406.93	81.29	381.41	19.07
	宁波栎港科技服务有限公司			0.99	0.05
	宁波杉信商业地产管理有限公司			62.33	3.12
	杉杉品牌运营股份有限公司	15.43	0.77	22.73	1.14
预付账款					
	宁波源彤贸易有限公司	910.92			
其他应收款					
	北奔重型汽车集团有限公司	5,598.04	3,918.63	5,598.04	3,358.83
	锦州吉翔铝业股份有限公司			13,000.00	
	宁波利维能储能系统有限公司	119.99	60.00	177.19	88.60
	穗甬控股有限公司	450.00		450.00	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	宁波化繁网络科技有限公司	968.25			
	杉杉控股有限公司	10,163.79			
	上海杉杉创晖创业投资管理有限公司	613.50	30.68		
其他非流动资产					
	宁波化繁网络科技有限公司	7,000.00			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	江苏杉元科技有限公司	0.70	0.68
	内蒙古蒙集新碳材有限公司	2,586.71	523.56
	宁波利维能储能系统有限公司	74.80	74.80
	宁波新空港国际物流有限公司	0.75	206.23
	杉杉品牌运营股份有限公司	183.96	132.57
	宁波杉栎包装用品有限公司	262.11	
其他应付款			
	安徽杉越科技有限公司	1.82	1.82
	江苏杉元科技有限公司		0.65
	江西展泉新能源科技有限公司		1.35
	宁波利维能储能系统有限公司	8.27	8.59
	宁波杉奇物业服务有限公司	707.51	707.51

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	宁波杉杉能化有限公司	15.44	15.44
	宁波杉杉物产有限公司	8.82	8.82
	宁波杉信商业地产管理有限公司	16.49	16.49
	宁波新空港国际物流有限公司	100.80	73.00
	杉杉品牌运营股份有限公司	60.71	60.71
	杉杉物产集团有限公司	4.00	4.00
	上海明旭进出口有限公司		2.21
	上海杉杉实业有限公司	14.63	14.63
预收款项			
	宁波杉杉能化有限公司	44.99	
	宁波杉信商业地产管理有限公司	10.83	

十三、股份支付

(一) 股份支付总体情况

授予对象	本期失效的各项权益工具	
	数量	金额
2022 年股票期权	19,932,410.00	22,871,829.04
2022 年限制性股票	8,061,940.00	25,303,655.51
合计	27,994,350.00	48,175,484.55

期末发行在外的股份期权或其他权益工具

授予对象	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
2022 年股票期权	27.55	27 个月		
2022 年限制性股票			14.09	29 个月

(二) 以权益结算的股份支付情况

项目	2022 年股票期权	2022 年限制性股票
授予日权益工具公允价值的确定方法	采用期权 bs 模型对授予日公司股权进行估值，确定其公允价值。	授予日的公司股票公允价值（以当日公司上市 A 股的收盘价为基础计算）
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票的市场价格	预期到期日前时间、历史波动率、股息率、无风险收益率、行权价格、股票的市场价格
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职工人数变动以及行权/解除限售的业绩条件、绩效考核是否完成等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具的数量	
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	76,970,256.47	

(三) 公司无以现金结算的股份支付**(四) 股份支付费用**

授予对象	本期金额			上期金额		
	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计
2022 年股票期权	2,674,907.13		2,674,907.13	42,323,223.96		42,323,223.96
2022 年限制性股票	-5,110,734.21		-5,110,734.21	37,082,859.59		37,082,859.59
合计	-2,435,827.08		-2,435,827.08	79,406,083.55		79,406,083.55

(五) 公司本年无股份支付的修改、终止情况

十四、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 抵押资产情况

项目	抵押物原值	抵押物净值	
无形资产-借款抵押	1,191,934,172.24	1,142,355,062.57	注 1
固定资产-借款抵押	938,953,708.83	838,277,578.76	注 1
在建工程-借款抵押	359,278,078.97	359,278,078.97	注 1
固定资产-租赁	2,386,372,599.59	1,928,155,440.14	注 2
合计	4,876,538,559.63	4,268,066,160.44	

注 1：以资产向银行抵押授信的具体情况如下：

项目	抵押物净值	收益银行	授信条件	授信额度	一年内到期的长期借款余额	长期借款	授信使用额合计
房屋、土地	262,915,102.78	厦门银行股份有限公司宁德分行	抵押且保证	250,000,000.00	30,232,074.41	190,236,043.66	220,468,118.07
土地	128,345,556.60	兴业银行等银团	抵押且保证	3,800,000,000.00	862,743.29	1,277,265,668.48	1,278,128,411.77

项目	抵押物净值	收益银行	授信条件	授信额度	一年内到期的长期借款余额	长期借款	授信使用额合计
土地	280,904,912.69	兴业银行	抵押且保证	1,500,000,000.00	1,338,687.89	1,268,230,635.11	1,269,569,323.00
土地	261,720,461.05	招商银行	抵押且保证	950,000,000.00	43,194,704.09	510,792,266.44	553,986,970.53
土地	117,343,740.74	兴业银行等银团	抵押且保证	2,550,000,000.00	263,358.45	239,416,770.26	239,680,128.71
房屋、土地	394,372,014.64	上海农商银行临港新片区支行	抵押且保证	360,000,000.00	226,163.45	284,092,581.10	284,318,744.55
土地	53,572,378.53	成都银行股份有限公司高升桥支行	抵押且保证	1,300,000,000.00	2,058,055.56	48,000,000.00	50,058,055.56
土地	47,213,001.49	江苏银行股份有限公司苏州分行	抵押且保证	1,250,000,000.00	262,777.78	200,000,000.00	200,262,777.78

项目	抵押物净值	收益银行	授信条件	授信额度	一年内到期的长期借款余额	长期借款	授信使用额合计
房屋、土地	793,523,551.78	中国进出口银行宁波分行	抵押	400,000,000.00	85,237,126.39	102,000,000.00	187,237,126.39
合计	2,339,910,720.30			12,360,000,000.00	163,675,691.31	4,120,033,965.05	4,283,709,656.36

注 2：内蒙古杉杉新材料有限公司、内蒙古杉杉科技有限公司、福建杉杉科技有限公司、郴州杉杉新材料有限公司、四川杉杉新材料有限公司以融资租赁方式租入设备，截止期末，情况如下：

公司	固定资产净值	一年内到期的长期应付款余额	长期应付款余额	一年内到期的租赁负债	租赁负债余额
福建杉杉科技有限公司	110,342,639.13	46,666,666.64	180,876.54		
内蒙古杉杉新材料有限公司	131,339,610.03	76,677,800.14			
内蒙古杉杉新材料有限公司	76,129,837.80			30,202,315.89	
内蒙古杉杉科技有限公司	299,735,097.49	226,196,708.45	30,655,220.90		
内蒙古杉杉科技有限公司	133,605,074.79			58,172,585.56	-
郴州杉杉新材料有限公司	139,358,341.87	42,981,718.68	46,850,447.39		
四川杉杉新材料有限公司	750,984,209.62	232,889,541.28	419,444,903.17		
四川杉杉新材料有限公司	286,660,629.41			117,861,967.62	30,299,422.97
合计	1,928,155,440.14	625,412,435.19	497,131,448.00	206,236,869.07	30,299,422.97

2、 资产质押

被质押资产	账面金额	所担保的债务内容
其他货币资金—银行承兑汇票保证金	308,617,536.41	开具的银行承兑汇票
其他货币资金—信用证保证金	406,166,690.26	开具的信用证
其他货币资金—保函保证金	143,328,755.50	开具的保函
其他货币资金—其他保证金	102,266,316.66	借款
应收账款	127,774,206.95	借款
苏州杉金股权	注 1	借款

注 1: 本年度, 宁波杉杉股份有限公司将持有的杉金光电(苏州)有限公司 95% 股权质押, 从而取得借款。截止期末情况如下:

受限项目	债权人	长期借款	一年内到期的非流动负债
苏州杉金股权	招商银行、中国建设银行、上海农商银行	2,024,000,000.00	486,176,082.23

3、 未结清信用证

币种	原币金额
美元	4,407,500.00
人民币	16,179,333.87
日元	12,438,827,260.00

4、 未结清保函

类别	币种	原币金额
采购保函	欧元	469,623.96
质量保函	人民币	3,040,000.00
汇总征税保函	人民币	172,000,000.00
业务并购保函	人民币	281,369,780.00

5、 约定支出

1) 公司下属子公司杉金光电（苏州）有限公司及其全资子公司杉金光电（广州）有限公司拟以人民币 140,684.89 万元的初始转让价格收购 LG CHEM, LTD.旗下在中国大陆、韩国及越南的 SP 业务及相关资产（“SP 业务”指(1)用于有机发光二极管（OLED）显示屏的特殊偏光片产品；及(2)车用 LCD 业务中的及可在苹果公司和/或其关联方的产品上或者供之使用的 LCD 偏光片产品），最终价格将基于初始转让价格和正常化存货价值、交割存货价值等因素调整确定。本次交易已经公司总经理办公会审议通过，并于 2023 年 9 月 27 日与 LG 化学及其旗下相关子公司签署了《SP 业务框架协议》。中国建设银行股份有限公司宁波市分行与本公司基于《SP 业务框架协议》（基础事项或基础合同）出具业务并购保函。本次交易事项尚需相关部门审批。

2) 本公司其他已签订合同尚未支付的主要工程项目如下：

项目	内容	金额
主要工程项目		
杉金绵阳项目	在建工程	446,549,154.26
杉金张家港项目	在建工程	155,532,401.41
云南安宁年产 30 万吨锂离子电池负极材料一体化基地项目	在建工程	1,045,721,136.03
四川一期年产 20 万吨锂离子电池负极材料一体化基地项目	在建工程	697,530,934.16
合计		2,345,333,625.86

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

被担保单位	担保总额	担保贷款余额（扣除保证金）	银行承兑汇票出票担保余额（扣除保证金）	信用证及保函（扣除保证金）	租赁	截止期末实际使用额度
母公司担保合并范围内子公司	20,050,533,794.20	8,684,559,694.85	817,028,605.47	825,118,236.42	1,291,209,393.12	11,617,915,929.87
合并范围内子公司互相担保	1,079,600,000.00	84,962,075.14				84,962,075.14
合并范围内子公司担保母公司	675,000,000.00	300,348,333.34				300,348,333.34
控股股东担保母公司	4,400,000,000.00	2,496,539,262.78				2,496,539,262.78
母公司担保联营企业	422,745,098.04	226,188,500.00				226,188,500.00

2、未决诉讼

本公司为原告的诉讼

原告	被告	起诉时间	诉讼请求	期末账面应收金额	已计提坏账准备比例 (%)	预计负债	案件进展情况
宁波尤利卡太阳能股份有限公司	ZJ 有限公司	2020 年	支付货物尾款、利息、担保费、律师费 1,106,974.02 元，但对方反诉要求质量赔偿	995,490.63	100	1,964,369.13	2024 年 1 月 16 日已终裁判决，预计需要赔付 1,964,369.13，已计提预计负债

本公司为被告的诉讼

原告	被告	起诉时间	诉讼请求	预计负债	案件进展情况
浙江中工新能源科技有限公司	宁波尤利卡太阳能股份有限公司	2023 年	原子公司分布式光伏电站工程款结算	12,290,000.00	2024 年 1 月 8 日已达成和解
嘉兴市人民检察院	宁波尤利卡太阳能股份有限公司	2023 年 9 月 25 日	支付非法处置的 204.76 吨工业固废造成的生态环境损害费用、生态环境损害调查、鉴定评估费用、污泥运输费用、污泥处置费用、现场应急处置费用、鉴定评估费用共计 493210.06 元	493,210.06	尚在仲裁中

3、 已经结案或达成和解，但是未能执行完毕的重大诉讼情况

原告	被告	诉讼金额	期末账面金额	已计提资产减值准备的比例 (%)	案件进展情况
上海杉杉科技有限公司	客户 ZX	10,938,575.00	4,627,840.70	100	和解但未按计划还款

4、 其他事项

2023 年 4 月公司将持有的经营光伏分布式屋顶电站业务的宁波杉鑫光伏能源管理有限公司 90.035% 股权出售给上海融和绿能新能源发展有限公司。交割后陆续发生多宗因场地业主原因导致的需要搭建移动光伏设备的事项以及受让方声称交付的电站存在质量问题需整修的情况，但有关事项涉及交易双方、业主以及一些工业园的园方，各方的责任划分，损失认定，承担协商，情况非常复杂，目前公司对可能发生的损失预估为 1140 万元，已计提预计负债。

十五、 资产负债表日后事项**利润分配情况**

拟分配的利润或股利	438,585,378.60
-----------	----------------

经 2024 年 4 月 24 日公司第十一届董事会第八次会议决议，公司 2023 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的应分配股数（总股本扣除公司回购专用账户中股份数量后的股份总数）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税）。截至董事会审议本次利润分配预案之日，公司本次应分配股数 2,192,926,893 股（总股本 2,258,223,223 股，公司回购专用账户中股份数量 65,296,330 股），以此计算合计拟派发现金红利 438,585,378.60 元（含税）。本年度无资本公积转增股本方案。上述预案尚需提交公司 2023 年度股东大会审议批准。

十六、其他重要事项

(一) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

2、 报告分部的财务信息

项 目	偏光片板块	锂电材料	新能源汽车	能源管理	投资	其他	分部间抵销	披露合计数
	本期金额	本期金额	本期金额	本期金额	本期金额	本期金额	本期金额	本期金额
一、对外交易收入	10,408,147,114.31	7,422,446,046.09	3,793,185.32	1,181,694,406.63		89,630,616.75		19,105,711,369.10
二、分部间交易收入							-35,486,204.15	-35,486,204.15
三、对外交易成本	8,318,377,727.35	6,548,523,727.53	3,609,332.83	1,109,822,169.02		16,773,674.74		15,997,106,631.47
四、分部间交易成本							-19,895,539.40	-19,895,539.40
五、资产总额	15,655,374,485.55	22,491,258,021.26	283,024,613.25	510,478,436.95	1,292,178,356.45	12,105,067,802.41	-3,862,415,720.12	48,474,965,995.75
六、负债总额	4,723,993,166.69	14,500,302,634.03	459,465,383.00	438,588,378.77	58,360,538.25	8,669,981,615.87	-3,968,581,404.42	24,882,110,312.19

(二) 执行《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的主要影响

本公司在编制本财务报表时，按照中国证券监督管理委员会于 2023 年 12 月 22 日发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的要求披露有关财务信息，除金融工具、存货、长期资产减值、营业收入、现金流量、股份支付、研发支出、政府补助等项目外，执行该规定没有对其他项目的可比会计期间主要财务数据披露格式产生重大影响。

十七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,959,016.93	5,544,383.91
1 至 2 年	1,983,578.15	
2 至 3 年		323,520.41
3 至 4 年	71,285.23	
4 至 5 年		
5 年以上	578,643.93	1,175,435.91
小计	6,592,524.24	7,043,340.23
减：坏账准备	1,008,725.33	1,599,610.89
合计	5,583,798.91	5,443,729.34

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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：										
单项不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备	6,592,524.24	100.00	1,008,725.33	15.30	5,583,798.91	7,043,340.23	100.00	1,599,610.89	22.71	5,443,729.34
其中：										
关联方组合	2,214,720.89	33.59	640,408.70	28.92	1,574,312.19	1,966,312.53	27.92	627,988.28	31.94	1,338,324.25
账龄组合	4,377,803.35	66.41	368,316.63	8.41	4,009,486.72	5,077,027.70	72.08	971,622.61	19.14	4,105,405.09
合计	6,592,524.24	100.00	1,008,725.33		5,583,798.91	7,043,340.23	100.00	1,599,610.89		5,443,729.34

按账龄组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,052,096.17	152,604.81	5.00
1-2 年	1,233,328.18	123,332.82	10.00
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	92,379.00	92,379.00	100.00
合计	4,377,803.35	368,316.63	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
坏账准备	1,599,610.89	5,906.42		596,791.98		1,008,725.33
合计	1,599,610.89	5,906.42		596,791.98		1,008,725.33

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	596,791.98

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
宁波利维能储能系统有限公司	1,966,013.63	29.82	159,967.09
上海杉杉新能源科技有限公司	950,249.97	14.41	47,512.50
内蒙古杉杉科技有限公司	706,920.74	10.72	35,346.04
宁波杉杉时装有限公司	669,540.51	10.16	33,477.03
宁波杉杉汽车有限公司	557,550.16	8.46	557,550.16
合计	4,850,275.01	73.57	833,852.82

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	4,500,000.00	4,500,000.00
其他应收款项	3,006,622,040.54	6,520,585,599.39
合计	3,011,122,040.54	6,525,085,599.39

1、 应收股利

应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
穗甬控股有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
小计	4,500,000.00	4,500,000.00
减：坏账准备		
合计	4,500,000.00	4,500,000.00

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,989,789,280.57	6,383,751,165.49
1 至 2 年	947,209,773.58	198,317.14
2 至 3 年	160,887.34	49,911,440.00
3 年以上		
3 至 4 年	42,000,000.00	7,100,000.00
4 至 5 年	7,100,000.00	1,771,945.70
5 年以上	287,809,666.14	300,024,239.31
小计	3,274,069,607.63	6,742,757,107.64
减：坏账准备	267,447,567.09	222,171,508.25
合计	3,006,622,040.54	6,520,585,599.39

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	3,274,069,607.63	100.00	267,447,567.09	8.17	3,006,622,040.54	6,742,757,107.64	100.00	222,171,508.25	3.29	6,520,585,599.39
其中：										
单项不重大但单独计提	78,702,326.10	2.40	39,498,846.40	50.19	39,203,479.70	82,996,778.12	1.23	56,555,085.27	68.14	26,441,692.85
按组合计提坏账准备	3,195,367,281.53	97.60	227,948,720.69	7.13	2,967,418,560.84	6,659,760,329.52	98.77	165,616,422.98	2.49	6,494,143,906.54
合计	3,274,069,607.63	100.00	267,447,567.09		3,006,622,040.54	6,742,757,107.64	100.00	222,171,508.25		6,520,585,599.39

重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项:

名称	期末余额			计提依据	上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		账面余额	坏账准备
北京杉杉凯励新能源科技有限公司	7,100,000.00	7,100,000.00	100.00	预计回收可能性小	7,100,000.00	7,100,000.00
宁波摩顿服装有限公司					13,404,518.87	13,404,518.87
宁波利维能储能系统有限公司	1,199,945.70	599,972.85	50.00	往来款, 退出合并前形成, 未按期归还	1,771,945.70	885,972.85
宁波联康财品牌管理有限公司	42,000,000.00	21,000,000.00	50.00	应收股权转让款尾款, 已逾期, 存在较大回收风险	47,911,440.00	23,955,720.00
李兴华					2,000,000.00	400,000.00
宁波杉杉宿豫服装有限公司	10,162,742.46	10,162,742.46	100.00	预计回收可能性小	10,162,742.46	10,162,742.46
往来款	17,603,506.85					
其他零星	636,131.09	636,131.09	100.00	预计回收可能性小	646,131.09	646,131.09
合计	78,702,326.10	39,498,846.40			82,996,778.12	56,555,085.27

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
合并关联方往来组合	3,171,477,369.13	226,764,211.40	7.15
保证金押金组合	160,887.34	8,044.37	5.00
垫付款中代收代付 个人社保	199,726.62		
除社保外其他其他 垫付款项组合	690,795.25	34,539.76	5.00
应收股权转让款	22,838,503.19	1,141,925.16	5.00
合计	3,195,367,281.53	227,948,720.69	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	165,616,422.98	25,241,692.85	31,313,392.42	222,171,508.25
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段	-137,905,423.45	137,905,423.45		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	31,691,213.03	30,641,084.68		62,332,297.71
本期转回				
本期转销		-3,641,720.00		-3,641,720.00
本期核销			-13,414,518.87	-13,414,518.87
其他变动				
期末余额	59,402,212.56	190,146,480.98	17,898,873.55	267,447,567.09

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转销	核销	其他变动	
坏账准备	222,171,508.25	62,332,297.71	3,641,720.00	13,414,518.87		267,447,567.09
合计	222,171,508.25	62,332,297.71	3,641,720.00	13,414,518.87		267,447,567.09

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	13,414,518.87

其中重要的其他应收款项核销情况:

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
宁波杉杉摩顿服装有限公司	借款	13,404,518.87	长期未收回	总裁办公会审批	否
合计		13,404,518.87			

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
合并关联方往来	3,171,477,369.13	6,648,446,236.10
往来款	25,903,452.55	32,276,464.57
应收款股权转让款	75,001,245.65	60,074,182.46
保证金、押金	160,887.34	372,498.90
垫付费用	1,526,652.96	1,587,725.61
合计	3,274,069,607.63	6,742,757,107.64

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁波杉杉新能源技术发展有限公司	合并关联方往来款	651,887,592.74	1-2 年	19.91	
上海杉杉新材料有限公司	合并关联方往来款	646,000,000.00	1 年以内	19.73	
湖州杉杉新能源科技有限公司	合并关联方往来款	600,000,000.00	1 年以内	18.33	
内蒙古青杉汽车有限公司	合并关联方往来款	280,910,846.89	1 年以内&5 年以上	8.58	168,546,508.13
宁波甬淙投资有限公司	合并关联方往来款	294,882,000.00	1 年以内	9.01	
合计		2,473,680,439.63		75.56	168,546,508.13

其他说明：对净资产为负的子公司的借款根据超额亏损考虑坏账准备。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	12,383,462,417.26		12,383,462,417.26	10,747,508,357.82		10,747,508,357.82
对联营、合营企业投资	2,704,426,035.24	137,050,000.00	2,567,376,035.24	2,625,177,694.00	137,050,000.00	2,488,127,694.00
合计	15,087,888,452.50	137,050,000.00	14,950,838,452.50	13,372,686,051.82	137,050,000.00	13,235,636,051.82

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	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	本期计提减值准备	其他		
宁波杉杉通达贸易有限公司	2,000,000.00		30,000,000.00				32,000,000.00	
宁波杉杉电动汽车技术发展有限公司	486,918,700.00		500,000,000.00				986,918,700.00	
上海屯恒贸易有限公司	47,500,000.00						47,500,000.00	
上海杉杉服装有限公司	72,000,000.00						72,000,000.00	
宁波杉杉新能源技术发展有限公司	553,186,192.27		1,600,000,000.00			-10,625,303.91	2,142,560,888.36	
宁波杉杉创业投资有限公司	1,000,000,000.00						1,000,000,000.00	
香港杉杉资源有限公司	314,542,830.00						314,542,830.00	
宁波尤利卡太阳能股份有限公司	148,830,340.44						148,830,340.44	
宁波维航贸易有限公司								
宁波云凌智创园区运营管理有限公司	2,000,000.00		8,000,000.00				10,000,000.00	
杉杉时尚产业园宿迁有限公司	59,941,524.23						59,941,524.23	
杉金光电(苏州)有限公司	7,348,512,687.69					8,189,476.83	7,356,702,164.52	
上海杉杉新能源科技有限公司	102,627,969.71						102,627,969.71	
宁波永杉锂业有限公司	500,000,000.00			-500,000,000.00				
宁波杉鑫光伏能源管理有限公司	49,610,113.48			-49,610,113.48				
宁波浩衡贸易有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00				100,000,000.00	
杉金东京株式会社	9,838,000.00						9,838,000.00	
合计	10,747,508,357.82		2,188,000,000.00	-549,610,113.48		-2,435,827.08	12,383,462,417.26	

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	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		
2. 联营企业												
宁波杉奇物业服务 有限公司	38,181,724.89				504,320.07						38,686,044.96	
浙江稠州商业银行 股份有限公司	1,623,546,486.10	137,050,000.00			125,505,171.78	764,882.33	3,956,059.47				1,753,772,599.68	137,050,000.00
杉杉品牌运营股份 有限公司	44,067,823.68				6,121,762.52			-1,033,384.00			49,156,202.20	
深圳元山私募股权 投资管理有限公司	5,219,577.82				-658,173.48						4,561,404.34	
穗甬控股有限公司	914,162,081.51				-51,310,385.51	969,525.87	-5,571,437.81				858,249,784.06	
小计	2,625,177,694.00	137,050,000.00			80,162,695.38	1,734,408.20	-1,615,378.34	-1,033,384.00			2,704,426,035.24	137,050,000.00
合计	2,625,177,694.00	137,050,000.00			80,162,695.38	1,734,408.20	-1,615,378.34	-1,033,384.00			2,704,426,035.24	137,050,000.00

3、长期股权投资的减值测试情况

详见附注“五（十一）2、长期股权投资的减值测试情况”

(四) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	71,158,660.68	14,435,341.79	129,829,189.24	15,207,355.86
合计	71,158,660.68	14,435,341.79	129,829,189.24	15,207,355.86

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入		
其他业务收入	71,158,660.68	129,829,189.24
其中：子公司及关联公司融资服务收入 注	26,827,883.45	84,424,750.67
房屋租赁收入	44,330,777.23	45,404,438.57
合计	71,158,660.68	129,829,189.24

注：系向合并范围内子公司及关联公司收取的利息、担保费、融资服务费

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	223,297,001.64	720,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	80,162,695.38	98,484,599.31
处置长期股权投资产生的投资收益	-34,951,976.16	316,553.68
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		51,535,335.90
债权投资持有期间取得的利息收入		
处置债权投资取得的投资收益		
其他债权投资持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	600,000.00	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		1,353,583.00

项目	本期金额	上期金额
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
债务重组产生的投资收益		
合计	269,107,720.86	871,690,071.89

十八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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	343,135,585.57	
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	433,970,874.27	
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	-7,516,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		

项目	金额	说明
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-34,257,498.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	735,332,961.78	
所得税影响额	175,821,820.07	
少数股东权益影响额（税后）	40,793,836.34	
合计	518,717,305.37	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		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	3.35	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.08	0.11	0.11

董事长：郑驹

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 24 日

修订信息

□适用 √不适用