



证券代码：873152  
证券简称：天宏锂电

# 2024年半年度报告

浙江天宏锂电股份有限公司  
Zhejiang Tianhong Lithium-ion Battery Co.,Ltd



## 公司半年度大事记



获得“2024年度长兴县工业  
‘50强’企业”荣誉



2024年5月，公司参加中国  
国际自行车展览会

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	19
第五节	股份变动和融资 .....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	26
第七节	财务会计报告 .....	29
第八节	备查文件目录 .....	144

## 第一节 重要提示、目录和释义

董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人都伟云、主管会计工作负责人凌卫星及会计机构负责人（会计主管人员）凌卫星保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 1、未按要求披露的事项及原因

为保护公司重要客户的商业信息及商业秘密，客户与公司签订了保密协议，在披露 2024 年半年度报告时，对已经签订保密协议的前五大客户使用代称进行披露。

### 【重大风险提示】

#### 1.是否存在退市风险

是 否

2.公司在本报告“第三节 会计数据和经营情况”之“十四、公司面临的风险和应对措施”部分分析了公司的重大风险因素,请投资者注意阅读。

## 释义

释义项目		释义
公司、天宏锂电	指	浙江天宏锂电股份有限公司
天赋力合伙	指	长兴天赋力股权投资合伙企业(有限合伙)
高级管理人员、高管、管理层	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
治理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
报告期末	指	2024年6月30日
《公司章程》	指	《浙江天宏锂电股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上海蜘蛛网	指	上海蜘蛛网技术开发有限公司
北交所、交易所	指	北京证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐机构、申万宏源	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《北京证券交易所股票上市规则（试行）》

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

证券简称	天宏锂电
证券代码	873152
公司中文全称	浙江天宏锂电股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Tianhong Lithiumion Battery Co.,Ltd. TFL
法定代表人	都伟云

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	钱旭
联系地址	浙江省湖州市长兴县太湖街道长城路 318 号
电话	0572-6678155
传真	0572-6678155
董秘邮箱	qx1982@cnthpower.com
公司网址	www.cnthpower.com
办公地址	浙江省湖州市长兴县太湖街道长城路 318 号
邮政编码	313100
公司邮箱	qx1982@cnthpower.com

### 三、 信息披露及备置地点

公司中期报告	2024 年半年度报告
公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	《上海证券报》（中国证券网 www.cnstock.com）
公司中期报告备置地	公司董事会办公室

### 四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2023 年 1 月 19 日
行业分类	制造业（C）-电气机械和器材制造业(C38)-电池制造（C384）-锂离子电池制造（C3841）
主要产品与服务项目	一般项目：电池制造；电池销售；工程和技术研究和试验发展；助动自行车、代步车及零配件销售；照明器具销售；灯具销售；变压器、整流器和电感器制造；电子元器件与机电组件设备销售；货物进出口；技术进出口；新兴能源技术研发；储能技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推

	产；软件开发；配电开关控制设备研发；电池零配件生产；电力电子元器件制造；输配电及控制设备制造；电池零配件销售；太阳能热利用装备销售；集成电路销售；光伏设备及元器件销售；物联网设备销售；物联网技术研发；物联网应用服务；工业互联网数据服务（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）
普通股总股本（股）	102,650,665
优先股总股本（股）	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（都伟云、周新芳、周志伟、钱旭），一致行动人为（都伟云、周新芳、周志伟、钱旭、长兴天赋力股权投资合伙企业(有限合伙)）

## 五、 注册变更情况

适用 不适用

## 六、 中介机构

适用 不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	申万宏源承销保荐有限责任公司
	办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号
	保荐代表人姓名	岳腾飞、王佳伟
	持续督导的期间	2023 年 1 月 19 日 - 2026 年 12 月 31 日

## 七、 自愿披露

适用 不适用

## 八、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	206,335,131.50	117,240,393.33	75.99%
毛利率%	11.00%	10.94%	-
归属于上市公司股东的净利润	3,278,256.81	5,685,001.31	-42.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,547,345.29	2,226,458.18	14.41%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	1.26%	1.62%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.97%	0.98%	-
基本每股收益	0.03	0.06	-50.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	457,788,371.06	377,464,060.92	21.28%
负债总计	197,013,387.68	114,824,960.87	71.58%
归属于上市公司股东的净资产	259,329,338.89	260,318,812.60	-0.38%
归属于上市公司股东的每股净资产	2.53	2.54	-0.39%
资产负债率%（母公司）	40.79%	30.03%	-
资产负债率%（合并）	43.04%	30.42%	-
流动比率	1.95	2.83	-
利息保障倍数	8.16	16.4	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	35,386,199.64	-21,769,762.28	262.55%
应收账款周转率	1.68	0.99	-
存货周转率	2.44	1.96	-

##### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	21.28%	29.02%	-
营业收入增长率%	75.99%	-27.48%	-
净利润增长率%	-56.44%	-58.59%	-

## 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额货定量享受的政府补助除外）	124,700.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	700,856.31
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,361.49
<b>非经常性损益合计</b>	<b>856,917.80</b>
减：所得税影响数	129,646.60
少数股东权益影响额（税后）	-3,640.31
<b>非经常性损益净额</b>	<b>730,911.51</b>

## 三、 补充财务指标

适用 不适用

## 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 业务概要

### 商业模式报告期内变化情况：

公司主要从事锂电池模组的研发、设计、组装及销售，产品主要应用于电动交通工具市场、工业类叉车市场和工商业储能市场，致力于为客户提供安全、轻便、持久的绿色能源产品。公司为国家级专精特新“小巨人”企业、国家高新技术企业。公司坚持自主创新，积极贯彻 ISO9001 质量认证体系的要求，以 6S 要求规范生产，具有稳定的盈利模式。

公司采用“以产定购+合理库存”的模式进行采购。集中采购模式下，公司根据每月订单计划确定采购规模，并对供应商进行集中议价，确定交期、价格后安排采购；订单采购模式下，业务端接到客户订单，将需求信息交技术评审，物控部门提出采购申请，采购部通过对比货物型号、品牌、供应商资质、供应商规模、价格等进行筛选，选出合适的供应商进行采购。

公司锂电池模组均为“订单式生产”，为客户量身定做产品，强化产品性能、提高性价比。公司拥有电池模组自动生产线、半自动化生产线及小订单线等一系列完整的生产线。电池模组生产流程包括电芯的配组、焊接、BMS 安装、测试，老化搁置、入壳、打码和贴标，通过 OQC 检验合格后入库。工商业储能产品的生产流程包括电池模组生产和整柜生产两部分，电池模组生产同前，整柜生产包括电池模组安装测试，高压柜、低压柜、并网柜、逆变器、消防设备安装及测试，风冷设备和液冷设备安装以及 EMS 系统的测试，最后通过整柜协同测试，OQC 检验合格后入库。

公司采用直接销售模式进行产品销售。通过即时通讯工具、网站、行业展会和业务员走访等方式与客户进行交流，及时获取客户关于产品质量和服务的要求，分析提取有效信息，在与客户沟通确认数量、价格及其他合同条款细节后，出具销售合同，由销售经理对合同进行审核及最后的签订。

公司收入来源以产品销售为主。报告期内，公司主营业务、商业模式均未发生变化。

### 报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

#### 专精特新等认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
其他相关的认定情况	浙江省科技型中小企业 - 浙江省科学技术厅

## 七、经营情况回顾

### （一）经营计划

2024 年上半年度，公司管理层按照年度经营计划，积极落实降本增效目标，持续提升技术研发能力，保持核心团队稳定，始终贯彻“品质无小事、创新不间断、制造精细化”的方针，以专业、高效的服务，为客户及合作伙伴提供优质的产品。

**1.主要经济指标完成情况：**报告期内，公司实现营业收入 206,335,131.50 元，同比上升 75.99%；归属于上市公司股东净利润 3,278,256.81 元，同比下降 42.33%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 2,547,345.29，同比上升 14.41%。营业收入增长主要原因是公司电动交通工具类业务、工业类叉车业务随着海外库存逐渐出清，出货开始逐步恢复。工商业储能类业务作为公司新增板块，成为公司营业收入新的增长点。归属于上市公司股东净利润下降，主要是政府补贴减少。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润上升，主要得益于营业规模增长，但是增幅小于营业收入，主要是公司新成立储能业务控股子公司，前期业务拓展投入成本较多。

**2.市场拓展方面：**公司已投资设立的印尼控股子公司（PT. Asia Power Technology, ）、德国销售公司（TFL BATTERY GmbH）、进出口公司（长兴天赋力贸易有限公司）、储能业务子公司（浙江云基慧储能科技有限公司）均已稳定经营，公司积极开拓东南亚市场，开发国内储能市场，两轮“新国标”锂电池市场，三轮车锂电池市场，低速四轮锂电池市场，稳固欧洲电动助力车电池模组市场，南美洲电动摩托车市场，完善公司产业链布局。

**3.产品领域方面：**报告期内，助力车锂电池模组领域，公司认识到海外市场需求放缓，行业竞争不断加剧的现状，积极维护老客户，奋力开拓新客户，在稳住基础的同时，做到稳中有进，在行业中，打响品牌效应，向多维度，中高端市场前进。电动摩托车电池模组继续保持了较高的增长趋势，主要得益于公司在区域性市场的坚持深耕，品牌知名度得到较好的保持。工业类叉车方面，市场整体规模继续保持增长，手动改电动叉车规模稳定，中大型叉车、电动登高车等领域“铅改锂”趋势明显。储能类方面，工商业储能（215KWH-1000KWH）产品获得市场认可，随着省内峰谷电价的调整，公司 215KWH 工商业储能产品收益明显，得到客户青睐，预计下半年，出货量还将保持持续增长。2025 年，随着电动两轮车“新国标”的实施，国内两轮车锂电池模组市场也将迎来新的增长机遇。“骑行热”在国内的悄然兴起，未来也将有利于电动助力车在国内的发展。

**4.募集资金项目方面：**2024 年上半年度，公司有序推进建设公司电池模组扩产项目和研发中心建设项目，新项目投产后，将大幅提升产品性能和产能，降低生产成本，进一步提升公司的综合竞争力。截至 2024 年 6 月 30 日，募投项目建设已投入金额为 3,039.04 万元。

### （二）行业情况

#### 1.全球“碳中和、碳达峰”继续推进

全球市场放缓，对节能减排的计划形成了短暂的冲击，但是全球各国“碳达峰与碳中和”仍在稳步推进。欧洲、美国及中国等均在陆续推出多项政策，减少碳排放量，特别是在锂离子电动汽车、储能领域，中国在全球独树一帜。锂电池在全球“碳中和、碳达峰”计划中占据的主力军地位不会改变。同时，随着 AI、低空经济等领域的兴起和规模的壮大，对能源的需求也会持续增加，锂电池在储能领域的基础地位将会更加稳固。

## 2.行业内技术改进持续进行

锂离子电池出现多格局并举的新局面。在圆柱 18650 和 21700 电芯方面，目前市场主流仍然以三元材料为主，三元材料继续在电动工具、电动助力车、电动摩托车、灯具、扫地机、吸尘器等造型多样，轻小型领域占据主流地位，能量密度也在继续逐年提升。储能类和工业类叉车领域，包括便携式、小型家储、微小型工商储、中小型叉车、登高车等产品上，开始以磷酸铁锂电池占主导，包括圆柱形 26700、32700、32140 以及方形铝壳 50AH、100AH、280AH、314H、320AH 等型号为主。同时，在小型踏板车、小储能领域，钠离子电池也在探索符合自身定位的市场领域。另外，固态电池作为长续航，高安全的锂电池，也在今年上半年被着重提出，行业预计，将在未来几年内实现量产。同时，电芯的循环寿命也朝着 10000 次以上的方向发展。

## 3.电池制造模组自动化水平提升

随着行业的持续发展，电池模组制造企业的自动化、智能化生产水平大幅提升。针对圆柱、方形各型号的智能自动化产线的研发，对提高生产效率、检测生产节点、闭环控制生产、动态检测全流程等方面都有了较大幅度的提高，进一步提高了模组产品的一致性和稳定性。

## 4.应用前景继续拓宽

随着锂电池模组在电动汽车、大型储能等领域运用的不断深入和产能的不断提高，锂电池在其他各个领域也获得了的广泛应用。特别是在原先工具、灯具、两轮车、三轮车、滑板车、工业类叉车、便携式、家储、扫地机、吸尘器等领域基础上，出现了机器人、无人机、供电侧厂区中小型工商储等新领域的规模化、商业化应用。同时，电动两轮车“新国标”的实施，以及近年来“骑行”行业的火热发展，风行欧洲的电动助力车预计也将在国内悄然兴起。锂离子电池模组行业还有广阔的发展空间。

## 5.全球市场放缓及产能的阶段性饱和

上半年，由于美国市场通胀持续，欧洲市场消费信心受俄乌战争持续影响，全球整体需求继续放缓。公司主要原材料，圆柱 18650、21700 等型号电芯出现了周期性产能饱和，原材料价格继续下探。由于市场订单总量的下降，导致行业竞争加剧，成品销售的价格降幅快于原材料下降的幅度，对行业毛利率整体造成短期影响。电动助力车、便携式储能、小型家储等产品领域也出现了周期性市场饱和，进入去库存阶段。工业类叉车、电动摩托车及中小型工商储方面还保持了增长。未来的产品竞争，将进入更加两极的领域，一方面是争夺传统领域的规模，对产能、成本提出更高的要求；另一方面，是探索更细分领域的市场，寻求终端更极致的差异化需求，同时适应市场产品的急速迭代。

## （三） 财务分析

### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	125,812,396.90	27.48%	69,626,660.75	18.45%	80.70%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	137,106,861.83	29.95%	89,292,118.45	23.66%	53.55%
存货	81,801,441.19	17.87%	68,476,079.59	18.14%	19.46%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	1,875,759.16	0.41%	1,858,801.41	0.49%	0.91%
固定资产	25,616,360.14	5.60%	24,740,187.85	6.55%	3.54%
在建工程	33,970,296.23	7.42%	720,990.81	0.19%	4,611.61%
无形资产	19,688,217.89	4.30%	19,906,887.31	5.27%	-1.10%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	20,000,000.00	4.37%	20,722,123.07	5.49%	-3.48%
长期借款	-	-	-	-	-
股本	102,650,665.00	22.42%	102,650,665.00	27.19%	0.00%
交易性金融资产	15,000,000.00	3.28%	46,474,998.50	12.31%	-67.72%
应收款项融资	51,836.90	0.01%	22,699,650.01	6.01%	-99.77%

预付款项	3,726,143.93	0.81%	12,681,933.19	3.36%	-70.62%
其他应收款	397,503.68	0.09%	341,669.42	0.09%	16.34%
合同资产	431,184.48	0.09%	431,184.48	0.11%	0.00%
其他流动资产	4,035,324.30	0.88%	6,105,944.10	1.62%	-33.91%
长期待摊费用	901,595.46	0.20%	775,145.62	0.21%	16.31%
使用权资产	3,034,588.80	0.66%	3,786,331.19	1.00%	-19.85%
递延所得税资产	2,527,524.51	0.55%	7,791,512.58	2.06%	-67.56%
其他非流动资产	1,811,335.66	0.40%	1,753,965.66	0.46%	3.27%
应付票据	87,097,393.94	19.03%	27,544,090.55	7.30%	216.21%
应付账款	70,763,806.52	15.46%	45,835,465.64	12.14%	54.39%
合同负债	3,707,529.01	0.81%	2,742,215.89	0.73%	35.20%
应付职工薪酬	5,134,456.72	1.12%	4,174,123.00	1.11%	23.01%
应交税费	1,183,473.14	0.26%	9,650,173.90	2.56%	-87.74%
其他应付款	71,987.01	0.02%	261,093.29	0.07%	-72.43%
一年内到期的非流动负债	146,520.00	0.03%	654,444.32	0.17%	-77.61%
其他流动负债	330,543.4	0.07%	299,977.28	0.08%	10.19%
租赁负债	2,693,374.96	0.59%	2,582,673.41	0.68%	4.29%
预计负债	188,302.95	0.04%	294,655.65	0.08%	-36.09%
其他综合收益	-190,962.68	-0.04%	-29,258.76	-0.01%	552.67%
少数股东权益	1,445,644.49	0.32%	2,320,287.45	0.61%	-37.70%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：报告期末较上年期末增长80.70%，主要原因一是报告期内质押票据到期转回；二是报告期内理财产品到期赎回所致。
- 2、应收账款：报告期末较上年期末增长53.55%，主要原因是报告期内，公司储能业务、电动摩托车业务销售规模增长，应收账款相应增加。
- 3、在建工程：报告期末较上年期末增长4611.61%，主要原因是报告期内，募投资金投入天宏锂电电池模组扩产项目、研发中心项目新厂区建设所致。
- 4、交易性金融资产：报告期末较上年期末下降67.72%，主要原因是报告期内，理财产品到期赎回所致。
- 5、应收款项融资：报告期末较上年期末下降99.77%，主要原因一是报告期内质押票据到期转回；二是报告期内收到的银行承兑汇票基本支付完毕。
- 6、预付款项：报告期末较上年期末下降70.62%，主要原因是报告期内，期初预付供应商货款，后期结转完毕所致。
- 7、其他流动资产：报告期末较上年期末下降33.91%，主要原因是报告期内，预缴增值对应部分已确认收入，增值税从其他流动资产转出。
- 8、递延所得税资产：报告期末较上年期末下降67.56%，主要原因是上年期末所得税在本期已缴纳所致。
- 9、应付票据：报告期末较上年期末增长216.21%，主要原因是报告期内，销售规模增长，支付供应商货款开具的银行承兑汇票增加所致。
- 10、应付账款：报告期末较上年期末增长54.39%，主要原因是报告期内，销售规模增长，支付供应商应付货款增加所致。
- 11、合同负债：报告期末较上年期末增长35.20%，主要原因是报告期内，预收客户货款增加所致。
- 12、应交税费：报告期末较上年期末下降87.74%，主要原因是本期末应交增值税较上期末减少所致。
- 13、其他应付款：报告期末较上年期末下降72.43%，主要原因是报告期内子公司的其他应付款减少所致。
- 14、一年内到期的非流动负债：报告期末较上年期末下降77.61%，主要原因是报告期内，印尼子公司厂房长期租赁费用减少所致。
- 15、预计负债：报告期末较上年期末下降36.09%，主要原因是2023年较2022年、2021年销售规模下降，在本期归属于以前年度的收入对应质保义务到期所致。
- 16、其他综合收益：报告期末较上年期末下降552.67%，主要原因是报告期内，印尼子公司外币报表汇率折算差异所致。

17、少数股东权益：报告期末较上年期末下降 37.70%，主要原因是报告期内，新增储能控股子公司浙江云基慧储能科技有限公司前期投入成本较高所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	206,335,131.50	-	117,240,393.33	-	75.99%
营业成本	183,646,519.08	89.00%	104,419,490.86	89.06%	75.87%
毛利率	11.00%	-	10.94%	-	-
销售费用	7,113,128.16	3.45%	3,172,366.61	2.71%	124.22%
管理费用	6,035,504.23	2.93%	4,075,554.68	3.48%	48.09%
研发费用	5,463,356.66	2.65%	4,487,256.67	3.83%	21.75%
财务费用	-47,200.06	-0.02%	-180,895.40	-0.15%	-73.91%
信用减值损失	-1,784,110.10	-0.86%	779,430.75	0.66%	-328.90%
资产减值损失	-602,386.78	-0.29%	-296,201.27	-0.25%	103.37%
其他收益	124,700.00	0.06%	775,793.73	0.66%	-83.93%
投资收益	1,175,854.81	0.57%	-	-	100%
公允价值变动 收益	-474,998.50	-0.23%	-	-	-100%
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	2,451,381.85	1.19%	2,467,036.07	2.10%	-0.63%
营业外收入	38,916.34	0.02%	3,368,327.92	2.87%	-98.84%
营业外支出	7,554.85	0.00%	75,247.38	0.06%	-89.96%
净利润	2,403,613.85	-	5,518,093.35	-	-56.44%

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入：报告期较上年同期增长75.99%，主要原因是本期工商储能业务和电动摩托车业务销售增长所致。
- 2、营业成本：报告期较上年同期增长75.87%，主要原因是本期销售规模增长，成本相应增加所致。
- 3、销售费用：报告期较上年同期增长75.87%，主要原因是本期新增储能业务对应业务费用增长以及参加展会费用增加所致。
- 4、管理费用：报告期较上年同期增长48.09%，主要原因是本期新增储能控股子公司，管理费用增加所致。
- 5、财务费用：报告期较上年同期增长73.91%，主要原因报告期内汇兑损益所致。
- 6、信用减值损失：报告期较上年同期增长328.90%，主要原因是报告期内，销售规模增长，应收账款增加，计提坏账准备相应增长所致。
- 7、资产减值损失：报告期较上年同期增长103.37%，主要原因是报告期内电动助力车行业竞争加剧，导致部分产品价格下降比较明显，存货减值增加所致。
- 8、其他收益：报告期较上年同期下降83.93%，主要原因是报告期内，政府补贴减少所致。
- 9、投资收益：报告期较上年同期增长100%，主要原因是报告期内，理财产品到期赎回，利息收入增加所致。
- 10、公允价值变动收益：报告期较上年同期下降100%，主要原因是报告期内，理财产品到期赎回所致。
- 11、营业外收入：报告期较上年同期下降98.84%，主要原因是本期政府补贴减少所致。
- 12、营业外支出：报告期较上年同期下降89.96%，主要原因是上期有慈善捐款75000元所致。
- 13、净利润：报告期较上年同期下降56.44%，主要原因本期政府补贴减少所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	192,065,074.18	115,937,091.13	65.66%
其他业务收入	14,270,057.32	1,303,302.2	994.92%
主营业务成本	169,392,692.22	103,384,214.88	63.85%
其他业务成本	14,253,826.86	1,035,275.98	1,276.81%

### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
电池组	192,065,074.18	169,392,692.22	11.80%	65.66%	63.85%	增加0.98个百分点
其他业务	14,270,057.32	14,253,826.86	0.11%	994.92%	1,276.81%	减少20.45个百分点
合计	206,335,131.50	183,646,519.08	-	-	-	-

### 按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
境内	204,683,871.19	182,259,271.11	10.96%	79.90%	79.89%	增加0.01个百分点
境外	1,651,260.31	1,387,247.97	15.99%	-52.32%	-55.31%	增加0.06个百分点
合计	206,335,131.50	183,646,519.08	-	-	-	-

### 收入构成变动的的原因：

公司本期营业收入 2.06 亿元，较上年同期增长 75.99%，其中主营业务收入增长 65.66%，主要是公司本期新增工商业储能业务，销售增加，同时，电动摩托车电池销售增长，主营业务收入大幅增加。其他业务收入增长 994.92%，主要原因是本期公司部分型号电芯销售增长所致。

按区域分类，本期公司境内营业收入增长 79.90%，主要是本期新增业务工商业储能柜，主要用于工业企业的峰谷电套利，以境内销售为主。境外营收下降 52.32%，主要原因是欧美电动助力车客户还处于去库存的阶段，总体销售下降，订单减少，所以境外销售收入下降。

## 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	35,386,199.64	-21,769,762.28	262.55%
投资活动产生的现金流量净额	3,331,556.20	-76,942,076.78	104.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,094,999.48	111,136,206.87	-104.58%

### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增长 262.55%，主要原因是本期销售收入增长较大，销售回款增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增长 104.33%，主要原因是去年同期上市融资款到账

后购买理财产品，本期理财产品到期赎回后再投资所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期下降 104.58%，主要原因是去年同期有上市融资款到账所致。

#### 4、理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	募集资金	40,000,000.00	10,000,000.00	0.00	不存在
券商理财产品	自有资金	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	不存在
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>45,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

□适用 √不适用

### 八、主要控股参股公司分析

#### (一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海蜘蛛网技术开发有限公司	控股子公司	技术开发	2,000,000.00	199,230.10	22,789.23	1,466.37	-28,147.08
浙江云基慧储能科技有限公司	控股子公司	储能业务	10,000,000.00	31,795,113.20	4,130,817.68	2,764,104.71	-1,930,303.94
长兴天赋力贸易有限公司	控股子公司	进出口贸易	1,000,000.00	4,426,614.82	-33,801.44	3,073,551.11	169,492.87
TH Battery SARL (摩洛哥)	控股子公司	生产销售	720,000.00	-	-	-	-
PT. Asia Power Technology	控股子	生产销售	12,000,000,000.00	8,893,502.41	3,548,984.55	251,200.58	-259,868.16

(印尼)	公司						
TFL BATTERY GmbH (德国)	控股子公司	生产销售	25,000.00	187,966.47	187,966.47	-	-3,320.63

- 注：1、TH Battery SARL（摩洛哥）注册资本为 720,000.00 美元；  
2、PT. Asia Power Technology（印尼）注册资本为 12,000,000,000.00 印尼盾；  
3、TFL BATTERY GmbH（德国）注册资本为 25,000 欧元。

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
深圳市三合能源有限公司	公司上游产业链 BMS 业务的研发、制造和销售	完善公司上游产业链的布局，提高公司 BMS 自研水平，在降低 BMS 采购成本等方面都有积极的作用，符合公司的整体利益

### （二） 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

#### 合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

### 九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 十、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

### 十一、 企业社会责任

#### （一） 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

#### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司合法经营，依法纳税；恪守诚信廉洁，与客户、供应商进行业务合作，维护良好营商环境，承担社会责任。公司坚持以人为本，积极创造就业岗位，吸纳就业，依法为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育等保险，保障员工合法权益。公司定期组织员工培训，开展各类环境安全、消防应急等培训演练，始终把安全生产放在首要位置。公司坚持环保和可持续发展。公司厂区投入安装自研工商储设备，调节使用峰谷电。厂房屋顶安装分布式光伏发电，积极践行节能减排，可持续生产理念。

### （三） 环境保护相关的情况

适用 不适用

### 十二、 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

### 十三、对 2024 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

### 十四、公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	公司面临的风险和应对措施
1.经营管理风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>随着公司经营规模的扩大，尤其是募投项目实施后，公司的资产、业务和人员规模将进一步扩大，对公司的经营管理、组织架构、内部控制、战略规划等方面提出了更高的要求。未来如果公司不能及时、灵活应对市场的变化，适时调整和优化管理体系，并建立更加有效的内部控制和激励约束机制，公司将面临一定的经营管理风险。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司按照国家政策等法律法规，不断完善公司各项制度，优化内部控制体系，加强公司管理层的风险管控意识，保障公司合规稳健运营。</p>
2.行业竞争风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>目前，公司主要产品所处锂离子电池模组制造行业正处于快速发展阶段，拥有广阔的市场前景，吸引了众多公司参与，产业链的分工走向精细化，越来越多的公司加入或准备加入到产业链中来抢占市场份额，竞争趋向激烈，虽然公司在锂离子电池模组制造行业具有良好的竞争优势，能够有效的满足客户需求，在市场上赢得了较好的声誉，但是锂离子电池模组制造行业内竞争日益加剧，如果公司不能够持续提高公司产品技术优势及客户满意度，则可能使公司在市场竞争中处于不利地位。</p> <p>应对措施：</p> <p>一方面公司通过储备原有工艺的基础上不断研发新工艺，提升产品一致性和安全性。二是加大规模，降低单位生产成本，提升产品性价比。三是公司将加大全球各国认证的完善，保证产品出海的畅通。四是不断满足客户的差异化需求，在细分领域中快速迭代产品。</p>
3.人才流失的风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司的主要产品依赖于研发技术的稳步提升，公司的核心技术研发不可避免地依赖专业人才，特别是核心技术人员，故公司面临依赖核心技术人员的风险，同时也面临核心技术人员流失的风险。核心技术人员的流失可能导致以专有技术为主的核心技术流失或泄密，以及不能及时根据行业涌现的新业务、新需求而革新技术，将使公司主营业务丧失竞争优势而对公司的生产经营造成一定影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司将营造更好的技术研发环境，提高研发基础设施的完善，吸引人才加入。让核心技术人员持有公司股份，共享公司收益，让核心技术人员与公司平台共同成长。</p>
4.原材料价格波动的风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司主要原材料为电芯。锂电池产业链的中下游企业主要是通过采购电芯进行下一步的研发设计和生产，因而其利润变化易受上游材料价格的波动以及贸易环境的影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司力求在同行业原材料价格采购处于低位，同时增加和供应商的沟通，了解市场行情，增加或者减少库存，通过锁定</p>

	<p>供应商产能，锁定客户订单等形式，应对原材料的波动风险。</p> <p>重大风险事项描述：</p> <p>公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金将投向天宏锂电电池模组扩产项目和研发中心建设项目。在募集资金投资项目实施过程中，公司面临市场变化、技术变革、政策调整等诸多不确定因素，因此公司的募集资金投资项目面临不能达到预期效益的风险，进而影响公司的业务发展和盈利水平。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司在规范募集资金的管理和使用上制定了详细严格的规定，同时不断增强自主创新能力，提升产品和技术开发水平，完善适应公司发展的生产管理制度，增强公司自身硬实力来抵御市场变化和技术变革风险。公司领先的技术研发实力能够为公司产品质量和技术水平的提升提供强有力的保障，针对客户提出的功能需求进行定制研发与制造产品，更能适应市场变化。</p>
5.募投项目实施的风险	
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保对象是否为关联方	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
						起始日期	终止日期			
浙江云基慧储能科技有限公司	否	是	11,000,000	5,000,000	0	2024年5月15日	2026年5月15日	保证	连带	已事前及时履行
浙江云基慧储能科技有限公司	否	是	10,000,000	5,000,000	0	2024年6月25日	2027年6月25日	保证	连带	已事前及时履行

总计	-	-	21,000,000	10,000,000	0	-	-	-	-	-
----	---	---	------------	------------	---	---	---	---	---	---

对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	21,000,000	10,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

不适用。
------

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

是 否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	4,580,000.00	1,463,921.48
2. 销售产品、商品，提供劳务	3,000,000.00	0.00
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00

2、 重大日常性关联交易

适用 不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

6、 关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			

				责任的金额					
都伟云、周新芳、周志伟、钱旭	贷款担保	10,000,000.00	0	0	2023年5月23日	2028年5月31日	保证	连带	2023年2月8日
都伟云、周新芳、周志伟、钱旭	贷款担保(含银承)	33,000,000.00	3,618,944.50	0	2023年6月13日	2028年6月12日	保证	连带	2023年2月8日
都伟云	贷款担保(含银承)	30,000,000.00	5,000,000.00	0	2023年6月23日	2024年6月22日	保证	连带	2023年2月8日
都伟云	贷款担保(含银承)	30,000,000.00	7,203,387.76	0	2024年5月31日	2030年5月30日	保证	连带	2024年2月2日
都伟云、周新芳、周志伟、钱旭	贷款担保	18,000,000.00	5,000,000.00	0	2024年6月26日	2029年6月26日	保证	连带	2024年2月2日

## 7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

## 8、其他重大关联交易

适用 不适用

2023年7月，鉴于公司战略发展规划和经营的需要，公司对深圳市三合能源有限公司（以下简称“深圳三合”）投资 200.00 万元人民币，投资后取得深圳三合 20.00%的股权，后为进一步促进深圳三合的发展，公司与袁佑诗、龙邦海、覃耀勇共同对深圳三合进行增资，增资总额 875 万元，公司认缴增资 175 万元，增资完成后，各方对深圳三合持股比例未发生变动，公司持股 20%，具体内容详见公司于 2023 年 7 月 25 日在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《对外投资的公告》（公告编号：2023-079）和 2024 年 3 月 14 日披露的《对外投资的公告》（公告编号：2024-023）。

由于公司持有深圳三合 20.00%的股权，出于审慎考虑，将公司与深圳三合的交易作为关联交易披露。2024 年 1-6 月，公司与深圳三合关联交易金额共计 1,573,997.44 元，主要为购买原材料保护板等。

### （五）承诺事项的履行情况

#### 公司是否新增承诺事项

适用 不适用

#### 承诺事项详细情况：

报告期内，公司无新增承诺事项，已披露的承诺事项详见公司于 2023 年 1 月 3 日在北京证券交易所信息披露平台(www.bse.cn)上披露的《向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市招

股说明书》和 2023 年 4 月 25 日披露的《2022 年年度报告》（公告编号：2023-069）。

**（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
票据保证金	货币资金	质押	28,547,129.15	6.24%	银行承兑汇票保证金
总计	-	-	28,547,129.15	6.24%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

公司受限资产为银行的承兑汇票保证金，有利于提高公司现金利用率，对公司经营生产不会造成重大不利影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	38,891,612	37.89%	17,202,872	56,094,484	54.65%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	63,759,053	62.11%	-17,202,872	46,556,181	45.35%	
	其中：控股股东、实际控制人	45,382,092	44.21%	0	45,382,092	44.21%	
	董事、监事、高管	1,174,089	1.14%	0	1,174,089	1.14%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		102,650,665	-	0	102,650,665	-	
普通股股东人数							5,563

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	长兴天赋力股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	17,202,872	0	17,202,872	16.7587%	0	17,202,872
2	都伟云	境内自然人	11,883,435	0	11,883,435	11.5766%	11,883,435	0
3	周新芳	境内自然人	11,881,220	0	11,881,220	11.5744%	11,881,220	0
4	周志伟	境内自然人	11,881,217	0	11,881,217	11.5744%	11,881,217	0
5	钱旭	境内自然人	9,736,220	0	9,736,220	9.4848%	9,736,220	0
6	董明	境内自然人	663,615	0	663,615	0.6465%	663,615	0
7	张静	境内自然人	580,000	-10,000	570,000	0.5553%	0	570,000
8	许云峰	境内自然人	510,474	0	510,474	0.4973%	510,474	0
9	上海贝寅私募基金管理有限公司—云竺贝寅研究精选5号私募证券投资基金	境内非国有法人	0	470,238	470,238	0.4581%	0	470,238
10	张莉芳	境内自然人	0	465,293	465,293	0.4533%	0	465,293
合计		-	64,339,053	925,531	65,264,584	63.5794%	46,556,181	18,708,403

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

- 1.上表股东名称周新芳、周志伟：两者为父子关系；
- 2.上表股东名称都伟云、周新芳、周志伟、钱旭、长兴天赋力股权投资合伙企业（有限合伙）：五者关系为一致行动人；
- 3.上表股东名称都伟云、长兴天赋力股权投资合伙企业（有限合伙）：都伟云担任长兴天赋力股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份  
适用 不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：  
适用 不适用

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

适用 不适用

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### 1、 报告期内普通股股票发行情况

#### (1) 公开发行情况

适用 不适用

#### (2) 定向发行情况

适用 不适用

#### 募集资金使用详细情况：

公司募集资金具体使用情况详见公司在北京证券交易所披露平台（www.bse.cn）披露的公告《2024年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2024-086）。

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 权益分派情况

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度权益分派预案	0.20	0	0

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

中期财务会计报告审计情况：

适用 不适用

## 八、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
都伟云	董事长、总经理	男	1974年4月	2021年7月5日	2024年7月9日
周新芳	董事、副总经理	男	1962年2月	2021年7月5日	2024年7月9日
周志伟	董事	男	1986年10月	2021年7月5日	2024年7月9日
钱旭	董事、副总经理、董事会秘书	男	1982年11月	2021年7月5日	2024年7月9日
许云峰	董事	男	1987年11月	2021年7月5日	2024年7月9日
许志国	独立董事	男	1968年6月	2021年12月30日	2024年7月9日
凌国强	独立董事	男	1970年12月	2021年12月30日	2024年7月9日
都永斌	独立董事	男	1976年8月	2021年12月30日	2024年7月9日
蒋小宝	监事会主席	女	1968年12月	2021年7月5日	2024年7月9日
董明	监事	男	1986年2月	2021年7月5日	2024年7月9日
杨方美	监事	女	1978年1月	2021年7月5日	2024年7月9日
徐雪明	副总经理	男	1975年10月	2021年7月5日	2024年7月9日
凌卫星	财务负责人	女	1963年8月	2021年7月5日	2024年7月9日
董事会人数:					8
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

周新芳与周志伟为父子关系，都伟云、周新芳、周志伟、钱旭为一致行动人。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
都伟云	董事长、总经理	11,883,435	0	11,883,435	11.58%	0	0	0
周新芳	董事、副总经理	11,881,220	0	11,881,220	11.57%	0	0	0
周志伟	董事	11,881,217	0	11,881,217	11.57%	0	0	0
钱旭	董事、副总经理、董事会秘书	9,736,220	0	9,736,220	9.48%	0	0	0
许云峰	董事	510,474	0	510,474	0.50%	0	0	0
许志国	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0	0
凌国强	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0	0
都永斌	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0	0

蒋小宝	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0	0
董明	监事	663,615	0	663,615	0.65%	0	0	0
杨方美	监事	0	0	0	0.00%	0	0	0
徐雪明	副总经理	0	0	0	0.00%	0	0	0
凌卫星	财务负责人	0	0	0	0.00%	0	0	0
合计	-	46,556,181	-	46,556,181	45.35%	0	0	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	36	23	1	58
生产人员	209	244	186	267
销售人员	31	4	4	31
技术人员	38	25	9	54
员工总计	314	296	200	410

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	1	1
本科	34	50
专科	51	63
专科以下	227	296
员工总计	314	410

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于2024年6月24日召开了第二届董事会第三十四次会议以及第二届监事会第二十一次会议和2024年第一次职工代表大会，在2024年7月9日召开了2024年第二次临时股东大会，在2024年7月16日召开了第三届董事会第一次会议和第三届监事会第一次会议，并于2024年7月22日召开了第三届

董事会第二次会议，选举产生了第三届董事会、监事会和专门委员会成员以及第三届董事长、监事会主席，并聘任了第三届高级管理人员。具体内容详见公司在北交所官网([www.bse.cn](http://www.bse.cn))披露的相关公告。

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>	附注五		
货币资金	（一）	125,812,396.90	69,626,660.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	（二）	15,000,000.00	46,474,998.50
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	（三）	137,106,861.83	89,292,118.45
应收款项融资	（四）	51,836.90	22,699,650.01
预付款项	（五）	3,726,143.93	12,681,933.19
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）	397,503.68	341,669.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	（七）	81,801,441.19	68,476,079.59
其中：数据资源			
合同资产	（八）	431,184.48	431,184.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（九）	4,035,324.30	6,105,944.10
<b>流动资产合计</b>		<b>368,362,693.21</b>	<b>316,130,238.49</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	（十）	1,875,759.16	1,858,801.41
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	（十一）	25,616,360.14	24,740,187.85
在建工程	（十二）	33,970,296.23	720,990.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	（十三）	3,034,588.80	3,786,331.19

无形资产	(十四)	19,688,217.89	19,906,887.31
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	(十五)	901,595.46	775,145.62
递延所得税资产	(十六)	2,527,524.51	7,791,512.58
其他非流动资产	(十七)	1,811,335.66	1,753,965.6
<b>非流动资产合计</b>		<b>89,425,677.85</b>	<b>61,333,822.43</b>
<b>资产总计</b>		<b>457,788,371.06</b>	<b>377,464,060.92</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十八)	20,000,000.00	20,722,123.07
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	(十九)	87,097,393.94	27,544,090.55
应付账款	(二十)	70,763,806.52	45,835,465.64
预收款项			
合同负债	(二十一)	3,707,529.01	2,742,215.89
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(二十二)	5,134,456.72	4,174,123.00
应交税费	(二十三)	1,183,473.14	9,650,173.90
其他应付款	(二十四)	71,987.01	261,093.29
其中：应付利息		4,791.67	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十五)	146,520.00	654,444.32
其他流动负债	(二十六)	330,543.43	299,977.28
<b>流动负债合计</b>		<b>188,435,709.77</b>	<b>111,883,706.94</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(二十七)	2,693,374.96	2,582,673.41
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	(二十八)	188,302.95	294,655.65
递延收益	(二十九)	5,696,000.00	
递延所得税负债			63,924.87
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,577,677.91</b>	<b>2,941,253.93</b>

负债合计		197,013,387.68	114,824,960.87
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	（三十）	102,650,665.00	102,650,665.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十一）	110,017,243.77	110,017,243.77
减：库存股			
其他综合收益	（三十二）	-190,962.68	-29,258.76
专项储备			
盈余公积	（三十三）	9,515,694.60	9,515,694.60
一般风险准备			
未分配利润	（三十四）	37,336,698.20	38,164,467.99
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		259,329,338.89	260,318,812.60
少数股东权益		1,445,644.49	2,320,287.45
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>260,774,983.38</b>	<b>262,639,100.05</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>457,788,371.06</b>	<b>377,464,060.92</b>

法定代表人：都伟云

主管会计工作负责人：凌卫星

会计机构负责人：凌卫星

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>	附注十五		
货币资金		114,568,625.03	64,452,592.51
交易性金融资产		15,000,000.00	46,474,998.50
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	（一）	151,352,958.28	89,144,558.00
应收款项融资	（二）	51,836.90	22,699,650.01
预付款项		3,041,337.91	12,537,411.46
其他应收款	（三）	446,676.44	145,936.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		63,773,567.00	67,747,565.49
其中：数据资源			
合同资产		431,184.48	431,184.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,213,577.08	4,823,230.10
<b>流动资产合计</b>		<b>349,879,763.12</b>	<b>308,457,126.71</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	（四）	10,178,924.16	10,161,966.41
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		24,324,916.79	23,695,729.57
在建工程		33,970,296.23	720,990.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		19,688,217.89	19,906,887.31
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		18,805.28	31,342.16
递延所得税资产		2,070,928.02	7,325,463.01
其他非流动资产		1,811,335.66	1,753,965.66
<b>非流动资产合计</b>		<b>92,063,424.03</b>	<b>63,596,344.93</b>
<b>资产总计</b>		<b>441,943,187.15</b>	<b>372,053,471.64</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,000,000.00	20,722,123.07
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		84,501,123.70	27,544,090.55
应付账款		71,613,197.46	46,467,001.85
预收款项			
合同负债		3,166,124.09	2,742,215.89
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,510,835.04	3,764,255.12
应交税费		14,420.00	9,643,534.21
其他应付款		237,288.52	231,694.53
其中：应付利息		4,791.67	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		330,543.43	299,977.28
<b>流动负债合计</b>		<b>174,373,532.24</b>	<b>111,414,892.50</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		188,302.95	294,655.65
递延收益		5,696,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,884,302.95</b>	<b>294,655.65</b>
<b>负债合计</b>		<b>180,257,835.19</b>	<b>111,709,548.15</b>

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		102,650,665.00	102,650,665.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		110,017,243.77	110,017,243.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,515,694.60	9,515,694.60
一般风险准备			
未分配利润		39,501,748.59	38,160,320.12
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>261,685,351.96</b>	<b>260,343,923.49</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>441,943,187.15</b>	<b>372,053,471.64</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	附注五	206,335,131.50	117,240,393.33
其中：营业收入		206,335,131.50	117,240,393.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		202,322,809.08	116,032,380.47
其中：营业成本		183,646,519.08	104,419,490.86
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	（三十五）	111,501.01	58,607.05
销售费用	（三十六）	7,113,128.16	3,172,366.61
管理费用	（三十七）	6,035,504.23	4,075,554.68
研发费用	（三十八）	5,463,356.66	4,487,256.67
财务费用	（三十九）	-47,200.06	-180,895.40
其中：利息费用			319,096.20
利息收入			454,996.26
加：其他收益	（四十）	124,700.00	775,793.73
投资收益（损失以“-”号填列）	（四十一）	1,175,854.81	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-474,998.50	

信用减值损失（损失以“-”号填列）	（四十二）	-1,784,110.10	779,430.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（四十三）	-602,386.78	-296,201.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,451,381.8	2,467,036.07
加：营业外收入	（四十四）	38,916.34	3,368,327.92
减：营业外支出	（四十五）	7,554.85	75,247.38
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,482,743.34	5,760,116.61
减：所得税费用	（四十六）	79,129.49	242,023.26
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,403,613.85	5,518,093.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,403,613.85	5,518,093.35
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.少数股东损益		-874,642.96	-166,907.96
2.归属于母公司所有者的净利润		3,278,256.81	5,685,001.31
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-161,703.92	
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-161,703.92	
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		2,241,909.93	5,518,093.35
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,116,552.89	5,685,001.31
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-874,642.96	-166,907.96
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	（四十七）	0.03	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	0.06

法定代表人：都伟云

主管会计工作负责人：凌卫星

会计机构负责人：凌卫星

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	附注十五	217,068,304.76	117,240,393.33

减：营业成本	(五)	193,802,271.44	104,419,490.86
税金及附加		109,210.35	55,321.91
销售费用		6,769,498.90	3,167,235.22
管理费用		4,209,126.77	3,763,171.85
研发费用		5,049,757.33	4,487,256.67
财务费用		-162,632.99	-200,724.53
其中：利息费用			319,096.20
利息收入			454,996.26
加：其他收益		124,700.00	775,793.73
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)	1,175,854.81	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-474,998.50	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,035,359.82	779,430.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-602,386.78	-296,201.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,478,882.67</b>	<b>2,807,664.56</b>
加：营业外收入		38,754.35	3,368,327.92
减：营业外支出			75,247.38
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>5,517,637.02</b>	<b>6,100,745.10</b>
减：所得税费用		70,181.95	242,023.26
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,447,455.07</b>	<b>5,858,721.84</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,447,455.07	5,858,721.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>5,447,455.07</b>	<b>5,858,721.84</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			

(二) 稀释每股收益 (元/股)			
------------------	--	--	--

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	(四十八)		
销售商品、提供劳务收到的现金		192,541,524.42	82,219,540.96
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			
收到再保险业务现金净额			
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		857,625.02	
收到其他与经营活动有关的现金	1、(1)	6,244,634.06	5,104,036.51
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>199,643,783.50</b>	<b>87,323,577.47</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		133,396,322.03	73,344,077.71
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		16,984,796.91	23,976,314.66
支付的各项税费		6,181,554.12	8,760,434.19
支付其他与经营活动有关的现金	1、(2)	7,694,910.80	3,012,513.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>164,257,583.86</b>	<b>109,093,339.75</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>35,386,199.64</b>	<b>-21,769,762.28</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	(四十八)		
收回投资收到的现金		76,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,682,198.59	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-1,372.54	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	2、(1)		
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>77,680,826.05</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,349,269.85	1,942,076.78
投资支付的现金		45,000,000.00	75,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	2、(2)		

投资活动现金流出小计		74,349,269.85	76,942,076.78
投资活动产生的现金流量净额		3,331,556.20	-76,942,076.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			115,436,816.29
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,000,000.00	15,706,080.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,453.84	
筹资活动现金流入小计		25,007,453.84	131,142,896.29
偿还债务支付的现金		25,706,080.00	20,023,485.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,396,373.32	-16,795.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		30,102,453.32	20,006,689.42
筹资活动产生的现金流量净额		-5,094,999.48	111,136,206.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-84,833.32	
五、现金及现金等价物净增加额		33,537,923.04	12,424,367.81
加：期初现金及现金等价物余额		92,326,310.76	24,426,723.41
六、期末现金及现金等价物余额		125,864,233.80	36,851,091.22

法定代表人：都伟云

主管会计工作负责人：凌卫星

会计机构负责人：凌卫星

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		179,931,357.37	81,249,540.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,031,600.25	4,516,776.13
经营活动现金流入小计		185,962,957.62	85,766,317.09
购买商品、接受劳务支付的现金		120,844,198.71	72,682,457.53
支付给职工以及为职工支付的现金		14,568,299.03	23,273,935.85
支付的各项税费		5,173,146.93	8,730,786.81
支付其他与经营活动有关的现金		6,628,529.36	3,012,513.19
经营活动现金流出小计		147,214,174.03	107,699,693.38
经营活动产生的现金流量净额		38,748,783.59	-21,933,376.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		76,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,682,198.59	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		77,682,198.59	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,852,728.91	1,813,356.00
投资支付的现金		45,000,000.00	75,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		73,852,728.91	76,813,356.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		3,829,469.68	-76,813,356.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			115,436,816.29
取得借款收到的现金		15,000,000.00	15,706,080.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		15,000,000.00	131,142,896.29
偿还债务支付的现金		25,706,080.00	20,023,485.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,396,373.32	-16,795.58
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		30,102,453.32	20,006,689.42
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-15,102,453.32	111,136,206.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-7,580.54	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		27,468,219.41	12,389,474.58
加：期初现金及现金等价物余额		87,152,242.52	24,393,975.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		114,620,461.93	36,783,449.89

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2024年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	102,650,665.00				110,017,243.77		-29,258.76		9,515,694.60		38,164,467.99	2,320,287.45	262,639,100.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	102,650,665.00				110,017,243.77		-29,258.76		9,515,694.60		38,164,467.99	2,320,287.45	262,639,100.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-161,703.92				-827,769.79	-874,642.96	-1,864,116.67
(一)综合收益总额							-161,703.92				3,278,256.81	-874,642.96	2,241,909.93
(二)所有者投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													

(三) 利润分配												-4,106,026.60		-4,106,026.60
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												-4,106,026.60		-4,106,026.60
4.其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五) 专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
(六) 其他														
<b>四、本期期末余额</b>	102,650,665.00				110,017,243.77		-190,962.68		9,515,694.60			37,336,698.20	1,445,644.49	260,774,983.38

上期情况

单位：元

项目	2023 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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			
优先股		永续债	其他											

一、上年期末余额	57,081,006.00				43,857,633.64				5,116,173.48		17,847,800.09	-161,683.15	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	57,081,006.00	0.00	0.00	0.00	43,857,633.64	0.00	0.00	0.00	8,366,643.27	0.00	33,445,152.50	-17,270.14	142,733,165.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,569,659.00				66,159,610.13						-178,181.21	-166,907.96	111,384,179.96
（一）综合收益总额											5,685,001.31	-166,907.96	5,518,093.35
（二）所有者投入和减少资本	21,881,044.00				89,848,225.13								111,729,269.13
1.股东投入的普通股	21,881,044.00				89,848,225.13								111,729,269.13
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配											-5,863,182.52		-5,863,182.52
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											-5,863,182.52		-5,863,182.52
4.其他													0.00
（四）所有者权益内部结转	23,688,615.00				-23,688,615.00								0.00
1.资本公积转增	23,688,615.00				-23,688,615.00								0.00

资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														0.00
3.盈余公积弥补亏损														0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益														0.00
5.其他综合收益结转留存收益														0.00
6.其他														0.00
（五）专项储备														0.00
1.本期提取														0.00
2.本期使用														0.00
（六）其他														0.00
<b>四、本期期末余额</b>	<b>102,650,665.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>110,017,243.77</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,366,643.27</b>	<b>0.00</b>	<b>33,266,971.29</b>	<b>-184,178.10</b>	<b>254,117,345.23</b>	

法定代表人：都伟云

主管会计工作负责人：凌卫星

会计机构负责人：凌卫星

### （八） 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2024年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	102,650,665.00				110,017,243.77				9,515,694.60		38,160,320.12	260,343,923.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	102,650,665.00				110,017,243.77				9,515,694.60		38,160,320.12	260,343,923.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											1,341,428.47	1,341,428.47

(一) 综合收益总额											5,447,455.07	5,447,455.07
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配											-4,106,026.60	-4,106,026.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-4,106,026.60	-4,106,026.60
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期期末余额</b>	102,650,665.00				110,017,243.77				9,515,694.60		39,501,748.59	261,685,351.96

上期情况

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	57,081,006.00				43,857,633.64				5,116,173.48		17,994,962.03	
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	57,081,006.00	0.00	0.00	0.00	43,857,633.64	0.00	0.00	0.00	8,366,643.27	0.00	33,741,011.90	143,046,294.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	45,569,659.00				66,159,610.13						-63,431.91	111,665,837.22
（一）综合收益总额											5,858,721.84	5,858,721.84
（二）所有者投入和减少资本	21,881,044.00				89,848,225.13							111,729,269.13
1.股东投入的普通股	21,881,044.00				89,848,225.13							111,729,269.13
2.其他权益工具持有者投入资本												0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4.其他												0.00
（三）利润分配											-5,922,153.75	-5,922,153.75
1.提取盈余公积												0.00
2.对所有者（或股东）的分配											-5,922,153.75	-5,922,153.75
3.其他												0.00
（四）所有者权益内部结转	23,688,615.00				-23,688,615.00							0.00
1.资本公积转增资本（或股本）	23,688,615.00				-23,688,615.00							0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3.盈余公积弥补亏损												0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5.其他综合收益结转留存收益												0.00
6.其他												0.00
（五）专项储备												0.00
1.本期提取												0.00
2.本期使用												0.00
（六）其他												0.00
四、本期期末余额	102,650,665.00	0.00	0.00	0.00	110,017,243.77	0.00	0.00	0.00	8,366,643.27	0.00	33,677,579.99	254,712,132.03



### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注事项索引说明 1
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、（二十二）

#### 附注事项索引说明：

1、2024 年 5 月 21 日公司股东大会审议通过《关于公司 2023 年年度权益分派预案的议案》，5 月 27 日公司在北京证券交易所（<http://www.bse.cn>）发布《浙江天宏锂电股份有限公司 2023 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-055）以公司股权登记日应分配股数 102,650,665 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.4 元人民币现金（含税）。公司已于 2024 年 6 月 4 日完成派息。

#### (二) 财务报表项目附注

**浙江天宏锂电股份有限公司**  
**二〇二四半年度财务报表附注**  
(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

## 一、 公司基本情况

浙江天宏锂电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”前身系长兴天宏锂电科技有限公司（以下简称“天宏锂电科技有限公司”），天宏锂电科技有限公司由都伟云、周志伟、周小培、钱旭共同出资，于 2015 年 3 月经湖州市工商行政管理局核准登记，取得注册号为 91330522329854749P 的营业执照，法定代表人为都伟云。

本公司 2024 年 6 月 30 日登记的注册资本为人民币 10,265.0665 万元，股份总数 10,265.0665 万股（每股面值 1 元），实缴出资额 10,265.0665 万元。注册地为浙江省湖州市长兴县太湖街道长城路 318 号。公司股票已于 2023 年 1 月在北京证券交易所上市。所属行业为电气机械和器材制造业类。

公司实际从事的主要经营活动为：锂电池模组的研发、设计、组装及销售。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 24 日批准报出。

## 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

### **(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 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年 1-6 月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。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，PT.ASIA POWER TECHNOLOGY 公司的记账本位币为印尼卢比，TFL BATTERY GMBH 公司的记账本位币为欧元。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。

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。

### **(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“五、（十）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，采用交易发生日的即期汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

## (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。

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。

## 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
应收账款、其他应收款、合同资产、其他非流动资产（合同资产部分）	账龄组合	账龄分析法
应收票据、应收款项融资	账龄组合和低风险组合	银行承兑汇票为低风险组合，其余均为账龄组合

低风险组合不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00%
1—2 年（含 2 年）	10.00%
2—3 年（含 3 年）	30.00%
3—4 年（含 4 年）	50.00%

4—5 年（含 5 年）	80.00%
5 年以上	100.00%

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、库存商品、生产成本、发出商品、委托加工物资等。

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。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。

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“(十) 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

### (十三) 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。

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。

##### (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。

#### (十四) 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（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67

### 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。

#### (十五) 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
厂房	达到房屋建筑物的预定可使用状态时转入固定资产
研发大楼	达到房屋建筑物的预定可使用状态时转入固定资产

#### (十六) 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。

### (十七) 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	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	土地证登记使用年限	平均年限法	0.00	土地证登记使用年限

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

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

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

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

### (十九) 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
厂房装修工程	平均年限法	3
租入房屋装修	平均年限法	剩余租赁期

## (二十) 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。

## (二十一) 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。

### 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。

#### (二十二) 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。

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。

## (二十三) 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

内销：1) 物流配送：公司根据订单发货，物流公司将产品运到交货地点经客户签收后，此时与商品所有权相关的控制权完全转移给购买方，公司以客户签收的时点作为销售收入确认的时点；2) 公司送货或客户自提：公司已根据合同约定将产品交付给客户，公司于客户签署送货单时确认收入；

外销：公司出口业务采用 FOB、CIF 结算方式的，在产品出库并办理报关出口手续、货物装船后确认销售收入的实现，根据海运提单上注明的装船日期确认收入。

### (二十四) 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。

## **(二十五) 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。

### **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。

## (二十六) 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、清偿负债同时进行时，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。

## (二十七) 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、（十八）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和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在

租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（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、（二十三）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

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

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

### （二十八） 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的应收账款	100 万元人民币

### （二十九） 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,但执行该规定对本公司无主要影响。

## 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%、11%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税及增值税免抵税额计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳流转税及增值税免抵税额计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳流转税及增值税免抵税额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、22%、25%、30%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
上海蜘蛛网技术开发有限公司	25%
TH BATTERY SARL	30%
长兴天赋力贸易有限公司	25%
PT.ASIA POWER TECHNOLOGY	22%
TFL BATTERY GMBH	15%
浙江云基慧储能科技有限公司	25%

##### (二) 税收优惠

本公司于 2022 年 12 月获得编号为 GR202233006982 的证书并被认定为高新技术企业，认定有效期自 2022 年至 2024 年，本期按照 15% 的税率计缴企业所得税。

上海蜘蛛网技术开发有限公司、长兴天赋力贸易有限公司、浙江云基慧储能科技有限公司属于符合条件的小型微利企业，减按 25% 计算应纳税所得额，本期实际按照小微企业 5% 的税率缴纳企业所得税。

## 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	28,207.00	25,774.40
银行存款	97,237,060.75	64,118,497.07
其他货币资金	28,547,129.15	5,482,389.28
合计	125,812,396.90	69,626,660.75
其中：存放在境外的款项总额	591,403.64	468,811.13

### (二) 交易性金融资产

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		
其中：理财产品	15,000,000.00	46,000,000.00
其中：公允价值变动损益		474,998.50
合计	15,000,000.00	46,474,998.50

### (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	131,900,661.03	69,349,852.28
1 至 2 年	13,071,251.83	24,240,102.11
2 至 3 年	1,264,555.10	2,786,135.43
3 至 4 年	236,807.90	364,291.01
4 至 5 年	514,635.49	898,555.45
5 年以上	980,899.80	399,824.45
小计	147,968,811.15	98,038,760.73
减：坏账准备	10,861,949.32	8,746,642.28
合计	137,106,861.83	89,292,118.45

#### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	146,076,592.53	98.72	8,969,730.70	6.14	137,106,861.83
其中：账龄组合	146,076,592.53	98.72	8,969,730.70	6.14	137,106,861.83
按单项计提坏账准备	1,892,218.62	1.28	1,892,218.62	100.00	-
合计	147,968,811.15	100.00	10,861,949.32	7.34	137,106,861.83

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	96,100,512.58	98.02	6,808,394.13	7.08	89,292,118.45
其中：账龄组合	96,100,512.58	98.02	6,808,394.13	7.08	89,292,118.45
按单项计提坏账准备	1,938,248.15	1.98	1,938,248.15	100.00	-
合计	98,038,760.73	100.00	8,746,642.28	8.92	89,292,118.45

按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
GOOD TIME INCTHE FINANCIAL SERVICES	330,665.22	330,665.22	100.00	预计无法收回
VAN GORP TRADING	172,171.05	172,171.05	100.00	预计无法收回
BATTERYLABS BV	601,011.79	601,011.79	100.00	预计无法收回
LIONTEC GMBH	82,718.17	82,718.17	100.00	预计无法收回
JOERG GEHRE	705,652.39	705,652.39	100.00	预计无法收回
合计	1,892,218.62	1,892,218.62	100.00	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	131,900,661.03	6,609,488.91	5.00
1 至 2 年	13,071,251.83	1,392,726.70	10.00
2 至 3 年	1,264,555.10	626,786.23	30.00
3 至 4 年	236,807.90	93,332.50	50.00
4 至 5 年	514,635.49	28,300.00	80.00
5 年以上	980,899.80	219,096.36	100.00
合计	147,968,811.15	8,969,730.70	6.06

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	
按组合计提坏账准备	6,808,394.13	2,161,336.57			8,969,730.70
按单项计提坏账准备	1,938,248.15	0.00			1,938,248.15
合计	8,746,642.28	2,115,307.04			10,861,949.32

4、 本期无重要的坏账准备收回或转回。

5、 本期无实际核销的应收账款。

6、 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	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
浙江储宸新能源科	8,224,000.00		8,224,000.00	5.98%	411,200.00

技有限公司					
宁波市启储新能源 科技有限公司	9,513,750.00		9,513,750.00	6.92%	475,687.50
天津富士达自行车 工业股份有限公司	11,676,707.75	113,148.30	11,789,856.05	8.57%	583,835.39
天津市金轮信德车 业有限公司	10,937,797.86		10,937,797.86	7.95%	796,174.13
客户 A	38,949,452.00		38,949,452.00	28.32%	1,947,472.60
合计	79,301,707.61	113,148.30	79,414,855.91	57.73%	4214369.62

7、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

8、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

#### (四) 应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	51,836.90	22,699,650.01
其中：银行承兑汇票	51,836.90	22,699,650.01
合计	51,836.90	22,699,650.01

#### (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	3,154,645.30	84.67	12,426,238.16	97.98
1 至 2 年	306,052.48	8.21	151,245.65	1.19
2 至 3 年	124,102.66	3.33	37,164.11	0.29
3 年以上	141,343.49	3.79	67,285.27	0.54

合计	3,726,143.93	100	12,681,933.19	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(%)
深圳市亿方新能源有限公司	480,619.46	13.00%
江苏苏豪创新科技集团有限公司	474,726.66	13.00%
中国平安财产保险股份有限公司湖州中心支公司	378,908.15	10.00%
深圳达人高科电子有限公司	350,350.00	9.00%
杭州优恩捷科技有限公司	300,000.00	8.00%
合计	1,984,604.27	53.00%

## (六) 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		
其他应收款项	397,503.68	341,669.42
合计	397,503.68	341,669.42

## 1、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	399,593.32	337,318.76
1 至 2 年	18,696.85	23,574.00
小计	418,290.17	360,892.76
减：坏账准备	20,786.49	19,223.34
合计	397,503.68	341,669.42

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	418,290.17	100.00	20,786.49	4.97	397,503.68
其中：账龄组合	418,290.17	100.00	20,786.49	4.97	397,503.68
合计	418,290.17	100.00	20,786.49	4.97	397,503.68

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	360,892.76	100.00	19,223.34	5.33	341,669.42
其中：账龄组合	360,892.76	100.00	19,223.34	5.33	341,669.42
合计	360,892.76	100.00	19,223.34	5.33	341,669.42

本期无按单项计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	399,593.32	18,916.80	5.00
1 至 2 年	18,696.85	1,869.69	10.00
合计	418,290.17	20,786.49	4.97

(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	19,223.34			19,223.34
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,563.15			1,563.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	20,786.49			20,786.49

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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	360,892.76			360,892.76
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	57397.41			57397.41
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	418,290.17			418,290.17

(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	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	19,223.34	1,563.15			20,786.49
合计	19,223.34	1,563.15			20,786.49

(5) 本期无实际核销的其他应收款项。

(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
保证金及押金	247,374.72	202,617.28
备用金	150,302.05	157,615.48
其他	20,613.40	660.00
合计	418,290.17	360,892.76

(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
杭州宏蔚贸易有限公司	押金	155,966.00	1 年以内	39.24	7,798.30
储成明	备用金	114,138.73	1 年以内	28.71	5,706.94
启迪漕河泾（上海）运营管理有限公司	押金	45,211.28	1 年以内	11.37	2,260.56
张继强	备用金	20,000.00	1 年以内	5.03	1,000.00
秦俊伟	押金	6,750.00	1 年以内	1.70	337.50
合计		342,066.01		86.05	17,103.30

(8) 本期无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (七) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	45,333,903.10	1,259,791.80	44,074,111.30	36,671,234.54	1,146,892.67	35,524,341.87
库存商品	17,536,424.52	273,154.83	17,263,269.70	14,452,410.17	267,124.84	14,185,285.33
发出商品	1,636,849.30	8727.014	1,628,122.29	220,376.97		220,376.97
生产成本	16,277,432.84	45,308.85	16,232,123.99	4,466,379.55	57568.31	4,408,811.24
委托加工物 资	2,603,813.92		2,603,813.92	14,137,264.18		14,137,264.18
合计	83,388,423.68	1,586,982.49	81,801,441.19	69,947,665.41	1,471,585.82	68,476,079.59

### 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	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	转回或转销	其他	
原材料	1,146,892.67	434,115.95		321,216.80		1,259,791.82
库存商品	267,124.84	132,742.76		126,712.78		273,154.82
发出商品		8,727.01				8,727.01
生产成本	57568.31	26,801.05		39,060.53		45,308.84
合计	1,471,585.82	602,386.78	0.00	486,990.11	0.00	1,586,982.49

## (八) 合同资产

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
1 年以内	453,878.40	22,693.92	431,184.48	453,878.40	22,693.92	431,184.48
合计	453,878.40	22,693.92	431,184.48	453,878.40	22,693.92	431,184.48

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预申报增值税	0.00	4,823,230.10
预缴所得税	2,209,574.80	271,416.82
待抵扣进项税	1,825,749.50	1,011,297.18
上市发行费	0.00	
合计	4,035,324.30	6,105,944.10

(十) 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	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		
1. 联营企业										
深圳市三合能源股份有限公司	1,858,801.41			16,957.75						1,875,759.16
合计	1,858,801.41			16,957.75						1,875,759.16

## (十一) 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	25,616,360.14	24,740,187.85
固定资产清理		
合计	25,616,360.14	24,740,187.85

### 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及 其他	电子设备	运输设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	19,201,254.15	12,332,152.12	550,468.19	1,126,681.89	638,116.6	33,848,672.95
(2) 本期增加金额		539,298.06	37,404.90	390,226.55	1,387,884.46	2,354,813.97
—购置		539,298.06	37,404.90	390,226.55	1,387,884.46	2,354,813.97
(3) 本期减少金额	136,000					
—处置或报废	136,000					
(4) 期末余额	19,065,254.15	12,874,450.18	587,873.09	1,516,907.44	2,026,001.06	36,067,486.92
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	4,508,489.17	3,498,670.64	345,213.72	314,333.78	441,777.79	9,108,485.10
(2) 本期增加金额	519,411.66	540,575.45	17,642.68	225,099.67	46,833.67	1,349,563.13
—计提	519,411.66	540,575.45	17,642.68	225,099.67	46,833.67	1,349,563.13
(3) 本期减少金额	6,921.45					6,921.45
—处置或报废	6,921.45					6,921.45
(4) 期末余额	5,020,979.38	4,039,246.09	362,856.40	539,433.45	488,611.46	10,451,126.78
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						

(1) 期末账面价值	14044274.77	8,832,204.09	225,016.69	977,474.99	1,537,389.60	25,616,360.14
(2) 上年年末账面价值	14,692,764.98	8,833,481.48	205,254.47	812,348.11	196,338.81	24,740,187.85

- 3、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 4、 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- 5、 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- 6、 期末无未办妥产权证书的固定资产。

## (十二) 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	33,970,296.23		33,970,296.23	720,990.81		720,990.81
合计	33,970,296.23		33,970,296.23	720,990.81		720,990.81

### 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
三号厂房	11,149,965.15		11,149,965.15	227,188.63		227,188.63
四号厂房	13,279,873.59		13,279,873.59	227,051.34		227,051.34
研发大楼	9,540,457.49		9,540,457.49	266,750.84		266,750.84
合计	33,970,296.23		33,970,296.23	720,990.81		720,990.81

3、 本期在建工程无减值迹象。

(十三) 使用权资产

1、 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	4,433,355.33	4,433,355.33
(2) 本期增加金额	24,968.81	24,968.81
—新增租赁	24,968.81	24,968.81
(3) 本期减少金额	-	-
(4) 期末余额	4,458,324.14	4,458,324.14
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	647,024.14	647,024.14
(2) 本期增加金额	776,711.20	776,711.20
—计提	776,711.20	776,711.20
(3) 本期减少金额	-	-
(4) 期末余额	1,423,735.34	1,423,735.34
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	3,034,588.80	3,034,588.80
(2) 上年年末账面价值	3,786,331.19	3,786,331.19

#### (十四) 无形资产

##### 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	20,708,789.31	20,708,789.31
(2) 本期增加金额	11,646.40	11,646.40
—购置	11,646.40	11,646.40
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	20,720,435.71	20,720,435.71
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	801,902.00	801,902.00
(2) 本期增加金额	230,315.82	230,315.82
—计提	230,315.82	230,315.82
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	1,032,217.82	1,032,217.82
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	19,688,217.89	19,688,217.89
(2) 上年年末账面价值	19,906,887.31	19,906,887.31

##### 2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(十五) 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	其他减少金额	期末余额
厂房装修工程	31,342.16	-	12,536.88		18,805.28
租入房屋装修	743,803.46	202,332.35	63,345.63		882,790.18
合计	775,145.62	202,332.35	75,882.51	-	901,595.46

(十六) 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
资产减值准备	14,927,131.89	2,210,144.98	13,837,978.65	2,072,488.92
未弥补亏损	1,129,836.34	259,572.50	1,129,836.34	259,572.50
营业收入的税会差异			37,101,769.90	5,565,265.49
预计负债	188,302.95	28,245.44	294,655.65	44,198.35
租赁负债	155,051.42	29,561.59	2,921,225.04	721,230.38
合计	16,400,322.60	2,527,524.51	55,285,465.58	8,662,755.64

(十七) 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
合同资产	2,323,052.77	511,717.11	1,811,335.66	2,265,682.77	511,717.11	1,753,965.66
预付设备款						
合计	2,323,052.77	511,717.11	1,811,335.66	2,265,682.77	511,717.11	1,753,965.66

## (十八) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	20,000,000.00	10,806,080.00
信用借款		9,900,000.00
短期借款应付利息	4,791.67	16,043.07
合计	20,004,791.67	20,722,123.07

### 2、 期末无已逾期未偿还的短期借款。

## (十九) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	87,097,393.94	27,544,090.55
合计	87,097,393.94	27,544,090.55

本期末无已到期未支付的应付票据。

## (二十) 应付账款

### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付材料款	62,907,891.67	44,589,135.10
应付设备款	163,724.72	122,433.32
应付工程款	6,807,095.07	532,705.80
其他	885,095.06	591,191.42
合计	70,763,806.52	45,835,465.64

### 2、 本期无账龄超过一年的重要应付账款。

## (二十一) 合同负债

### 1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	3,707,529.01	2,742,215.89
合计	3,707,529.01	2,742,215.89

### 2、 期末无账龄超过一年的重要合同负债。

## (二十二) 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	期末余额
短期薪酬	3,808,641.71	19,453,356.07	18,349,395.37	4,912,602.41
离职后福利-设定提存计划	365,481.29	1,131,723.92	1,275,350.90	221,854.31
合计	4,174,123.00	20,585,079.99	19,624,746.27	5,134,456.72

### 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,571,849.73	17,707,580.59	16,613,690.86	4,665,739.46
(2) 职工福利费	40,146.00	725,141.62	708,820.62	56,467.00
(3) 社会保险费	139,425.53	742,320.02	739,733.83	142,011.72
其中：医疗保险费	113,155.65	643,502.98	633,501.6	123,157.03
工伤保险费	26,269.88	98,817.04	106,232.23	18,854.69
(4) 住房公积金	44,539.00	188,788.00	200,783.00	32,544.00
(5) 工会经费和职工教育经费	12,681.45	89,525.84	86,367.06	15,840.23
合计	3,808,641.71	19,453,356.07	18,349,395.37	4,912,602.41

### 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	期末余额
----	--------	------	------	------

基本养老保险	353,132.68	1,094,386.48	1,232,778.26	214,740.90
失业保险费	12,348.61	37,337.44	42,572.64	7,113.41
合计	365,481.29	1,131,723.92	1,275,350.90	221,854.31

### (二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,022,354.11	2,684,309.85
企业所得税	141,742.53	6,231,878.61
个人所得税	1,900.15	1,301.60
城市维护建设税	1,024.56	134,136.72
房产税	-	200,000.00
土地使用税	-	202,484.60
印花税	15,427.23	61,925.80
教育费附加	614.74	80,482.03
地方教育附加	409.82	53,654.69
合计	1,183,473.14	9,650,173.90

### (二十四) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	4,791.67	
应付股利		
其他应付款项	67,195.34	261,093.29
合计	71,987.01	261,093.29

#### 1、 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
保证金及押金		
上市发行费		
社保及公积金		11,940.78
往来款等其他	71,987.01	249,152.51

合计	71,987.01	261,093.29
----	-----------	------------

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款项。

**(二十五) 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		
长期借款利息		
一年内到期的租赁负债	146,520.00	654,444.32
合计	146,520.00	654,444.32

**(二十六) 其他流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
转销项税额	330,543.43	299,977.28
合计	330,543.43	299,977.28

### (二十七) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁负债	2,693,374.96	2,582,673.41
合计	2,693,374.96	2,582,673.41

### (二十八) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
售后服务费	294,655.65	600,133.35	706,486.05	188,302.95	预提售后维护费支出
合计	294,655.65	600,133.35	706,486.05	188,302.95	

### (二十九) 递延收益

项目	期末余额	上年年末余额
长兴经济技术开发区关于（锂电电池模组扩产募投项目）基础设施补助 232.8 万元用于洁净厂房装修	2,328,000.00	
长兴经济技术开发区关于（锂电电池模组扩产募投项目）设备投入补助 200 万元	2,000,000.00	
长兴经济技术开发区关于（锂电电池模组扩产募投项目）支持项目厂房建设投入（净地价格 912 万*30%*50%）	1,368,000.00	
合计	5,696,000.00	

### (三十) 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	102,650,665.00						102,650,665.00

(三十一) 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）	102,579,038.39			102,579,038.39
其他资本公积	7,438,205.38			7,438,205.38
合计	110,017,243.77			110,017,243.77

(三十二) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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		
将重分类进损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	-29,258.76	-161,703.92			-82,469.00	-79,234.92		-190,962.68
其他综合收益合计	-29,258.76	-161,703.92			-82,469.00	-79,234.92		-190,962.68

### (三十三) 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	9,515,694.60			9,515,694.60
合计	9,515,694.60			9,515,694.60

### (三十四) 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	38,164,467.99	33,445,152.50
调整后年初未分配利润	38,164,467.99	33,445,152.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,278,256.81	11,790,520.57
减：提取法定盈余公积		1,149,051.33
应付普通股股利	4,106,026.60	5,922,153.75
期末未分配利润	37,336,698.20	38,164,467.99

## 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	192,065,074.18	169,392,692.22	115,937,091.13	103,384,214.88
其他业务	14,270,057.32	14,253,826.86	1,303,302.20	1,035,275.98
合计	206,335,131.50	183,646,519.08	117,240,393.33	104,419,490.86

#### 主营营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	192,065,074.18	115,937,091.13
合计	192,065,074.18	115,937,091.13

### 2、 合同产生的收入情况

本期主营业务收入分解信息如下：

合同分类	本期金额
商品类型：	
电池组	192,065,074.18
合计	192,065,074.18
按经营地区分类：	
境内	190,438,567.14
境外	1,626,507.04
合计	192,065,074.18
按商品转让的时间分类：	
在某一时点确认	192,065,074.18
合计	192,065,074.18

#### (三十五) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
印花税	42594.27	37,738.05
城市维护建设税	34453.37	10,434.50
教育费附加	20672.03	6,260.71
地方教育费附加	13781.34	4,173.79
房产税		
土地使用税		
合计	111501.01	58,607.05

#### (三十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,771,882.59	2,225,645.51
售后维护费	600,133.35	171,428.45
车辆及差旅费	470,642.72	181,357.02
广告宣传费	634,867.26	147,496.38
业务招待费	438,903.78	192,953.79
其他	196,698.46	253,485.46
合计	7,113,128.16	3,172,366.61

(三十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,590,955.59	2,085,333.21
中介服务费	674,270.33	482,307.68
折旧及摊销	391,939.63	139,418.00
办公费	245,327.41	187,142.79
保险费	272,449.02	204,704.58
业务招待费	242,596.77	380,463.74
其他	617,965.48	596,184.68
合计	6,035,504.23	4,075,554.68

(三十八) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费	2,127,281.35	1,388,228.82
职工薪酬	2,408,467.46	2,429,652.08
折旧及摊销	94,417.88	79,926.93
股份支付	0	
认证服务费及其他	833,189.97	589,448.84
合计	5,463,356.66	4,487,256.67

(三十九) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	346,594.32	338,990.10
其中：租赁负债利息费用	67,480.10	7,957.56
减：利息收入	536,760.26	455,061.03
金融机构手续费	43,317.20	13,961.04
汇兑损益	99,648.68	-78,785.51
合计	-47,200.06	-180,895.40

(四十) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

政府补助	124,700.00	775,793.73
合计	124,700.00	775,793.73

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
2022 年高校毕业生社保补贴		10,593.73	与收益相关
收开发区关于工业企业引工留工第 7、8、9、10 批一 次性扩岗补助		1,500.00	与收益相关
收长财企[2023]167 号关于拨付 2022 年度工业经济高 质量发展政策资金		580,000.00	与收益相关
收长财企[2023]174 号关于拨付 2022 年长兴县大工业 政策财政专项资金（外经贸口）资金		60,000.00	与收益相关
收长财行[2023]191 号关于下达 2022 年度科技创新政 策资金		123,700.00	与收益相关
收长兴县科学技术局关于长财行【2024】77 号拨付 2023 年度科技创新政策资金	24,700.00		与收益相关
收长兴市场监督管理局财政授权支付专户关于浙财行 【2023】64 号拨付 2023 年知识产权专项资金补助	100,000.00		与收益相关
合计	124,700.00	775,793.73	

(四十一) 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	1,158,897.06	
理财产品收益	16,957.75	
合计	1,175,854.81	

(四十二) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	1,780,253.21	-812,908.51
其他应收款坏账损失	3,856.89	33,477.76
合计	1,784,110.10	-779,430.75

#### (四十三) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	602,386.78	296,201.27
合同资产减值损失		
其他非流动资产减值损失		
合计	602,386.78	296,201.27

#### (四十四) 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
政府补助		3,282,154.10	
赔偿及罚款收入	633.35	69,960.73	633.35
其他	38,282.99	16,213.09	38,282.99
合计	38,916.34	3,368,327.92	38,916.34

#### 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
收长政发【2022】4号关于长兴县人民政府关于加快推进工业经济高质量发展的若干政策意见下发2023年度股改挂牌上市、股权融资、并购重组政策奖励资金		3,282,154.10	与收益相关
合计		3,282,154.10	

#### (四十五) 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
固定资产报废损失			
罚款及滞纳金	1409.64	247.38	1409.64

赔款			
公益性捐赠支出			
其他	6145.21	75,000	6145.21
合计	7,554.85	75,247.38	7,554.85

#### (四十六) 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	79,129.49	242,023.26
递延所得税费用		
合计	79,129.49	242,023.26

##### 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	2,482,743.34
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	827,645.55
子公司适用不同税率的影响	8,947.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
研发费用加计扣除的影响	-757,463.60
残疾人工资加计扣除的影响	
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	
所得税费用	79,129.49

#### (四十七) 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	上年同期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	3,278,256.81	5,685,001.31
本公司发行在外普通股的加权平均数	102,650,665.00	102,650,665.00

基本每股收益	0.03	0.06
其中：持续经营基本每股收益	0.03	0.06
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）	3,278,256.81	5,685,001.31
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	102,650,665.00	102,650,665.00
稀释每股收益	0.03	0.06
其中：持续经营稀释每股收益	0.03	0.06
终止经营稀释每股收益		

## 现金流量表项目

### 3、 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
企业间往来款	80,068.36	76,600.00
利息收入	5,745.07	455,061.03
政府补助	5,820,700.00	4,057,947.83
其他	338,120.63	514,427.65
合计	6,244,634.06	5,104,036.51

#### (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
广告宣传费	424,945.15	265,401.23

车辆及差旅费	578,669.79	251,292.23
业务招待费	741,690.46	473,452.11
服务费	375,483.51	82,167.22
研发费用	1,072,603.70	34,800.94
售后维护费	372,149.28	154,430.97
保险费	84,322.80	94.34
中介服务费	2,237,051.39	560,002.44
办公费及其他	1,807,994.72	1,190,871.71
代垫往来款		
合计	7,694,910.80	3,012,513.19

#### 4、 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
收回关联方拆借款		
收回非关联方拆借款		
合计		

##### (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
归还非关联方拆借款		
上市发行费用或对应税金		
支付的租金		
合计		

#### (四十八) 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	2,403,613.85	5,518,093.35
加：信用减值损失	1,784,110.10	2,255,113.00

资产减值准备	1,089,153.24	691,081.79
固定资产折旧	1,342,641.68	2,011,090.84
使用权资产折旧	776,711.2	165,284.28
无形资产摊销	230,315.82	145,966.68
长期待摊费用摊销	126,449.84	36,121.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	474,998.50	
财务费用(收益以“—”号填列)	-47,200.06	1,120,008.70
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,175,854.81	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	6,135,231.13	-292,297.75
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-13,325,361.60	46,525,278.93
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-16,266,975.27	7,867,042.89
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	51,838,366.02	-44,273,022.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,386,199.64	21,769,762.28
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	125,864,233.80	36,851,091.22
减：现金的期初余额	92,326,310.76	24,426,723.41
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	33,537,923.04	12,424,367.81

## 2、 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	125,864,233.80	64144271.47
其中：库存现金	28,207.00	25774.40
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	125,836,026.80	64118497.07
可随时用于支付的其他货币资金		
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	125,864,233.80	64144271.47
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		

#### (四十九) 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			
其中：美元	348,655.99	7.1268	2,484,801.51
欧元	24,485.96	7.6765	187,966.47
印尼卢比	908,642,274.77	0.000444	403,437.17
应收账款			
其中：美元	781,669.47	7.1268	5,570,801.98
印尼卢比	148,547,297.30	0.000444	65,955.00
应付账款			
其中：美元	5,861.00	7.1268	41,770.17
印尼卢比	8,084,663,806.31	0.000444	3,589,590.73
其他应付款			
印尼卢比			

## 六、 合并范围的变更

(一) 本期未发生非同一控制下企业合并

(二) 同一控制下企业合并

(三) 本期不存在反向购买的情况。

(四) 本期不存在处置子公司的情况。

(五) 其他原因的合并范围变动

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	认缴出资比例
长兴天赋力贸易有限公司	新设	2023年6月	0.00	100.00%
PT.ASIA POWER TECHNOLOGY	新设	2023年3月	5,923,094,100.00 印尼卢比	51.00%
TFL BATTERY GMBH	新设	2023年10月	25,000.00 欧元	100.00%
浙江云基慧储能科技有限公司	新设	2023年11月	5,300,000.00	62.00%

## 七、 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	
上海蜘蛛网技术开发有限公司	200 万元	上海	上海	技术开发	51.00		设立
TH BATTERY SARL	0.00	摩洛哥	摩洛哥	生产销售	100.00		设立
长兴天赋力贸易有限公司	100 万元	湖州	湖州	货物进出口	100.00		设立
PT.ASIA POWER TECHNOLOGY	120 亿印尼卢比	印度尼西亚雅加达	印度尼西亚雅加达	生产销售	51.00		设立
TFL BATTERY GMBH	2.5 万欧元	德国巴伐利亚州	德国巴伐利亚州	生产销售及售后服务	100.00		设立
浙江云基慧储能科技有限公司	1000 万元	杭州	杭州	生产销售	62.00		设立

未有在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

### (二) 在子公司的所有者权益份额未发生变化。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 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	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
深圳市三合能源有限公司	深圳	深圳	生产销售	20		权益法	是

## 2、 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
联营企业：		
深圳市三合能源股份有限公司	1,875,759.16	1,858,801.41
投资账面价值合计	1,875,759.16	1,858,801.41
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	93,477.52	-141,198.59
—其他综合收益		
—综合收益总额	93,477.52	-141,198.59

## 八、 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	资产负债表列报项目	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	
长兴经济技术开发区关于（锂电电池模组扩产募投资项目）基础设施补助232.8万元用于洁净厂房装修	2,328,000.00	递延收益			
长兴经济技术开发区关于（锂电电池模组扩产募投资项目）设备投入补助200万元	2,000,000.00	递延收益			
长兴经济技术开发区关于（锂电电池模组扩产募投资项目）支持项目厂房建设投入（净地价格912万*30%*50%）	1,368,000.00	递延收益			

合计	5,696,000.00			
----	--------------	--	--	--

与收益相关的政府补助

种类	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	上年同期金额	
2022 年高校毕业生社保补贴			10,593.73	其他收益
收开发区关于工业企业引工留工第 7、8、9、10 批一次性扩岗补助			1,500.00	其他收益
收长财企[2023]167 号关于拨付 2022 年度工业经济高质量发展政策资金			580,000.00	其他收益
收长财企[2023]174 号关于拨付 2022 年长兴县大工业政策财政专项资金（外经贸口）资金			60,000.00	其他收益
收长财行[2023]191 号关于下达 2022 年度科技创新政策资金			123,700.00	其他收益
收长政发【2022】4 号关于长兴县人民政府关于加快推进工业经济高质量发展的若干政策意见下发 2023 年度股改挂牌上市、股权融资、并购重组政策奖励资金			3,282,154.10	营业外收入
收长兴县科学技术局关于长财行【2024】77 号拨付 2023 年度科技创新政策资金	24,700.00	24,700.00		其他收益
收长兴市场监督管理局财政授权支付专户关于浙财行【2023】64 号拨付 2023 年知识产权专项资金补助	100,000.00	100,000.00		其他收益
合计	124,700.00	124,700.00	4,057,947.83	

## 九、与金融工具相关的风险

### (一) 金融工具产生的各类风险

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

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

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

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应

收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## 2、 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债均将于 1 年内到期。

## 3、 市场风险

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

### （1）利率风险

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

浮动利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的浮动利率工具。

## （2）汇率风险

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

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本附注“五、(五十五)外币货币性项目”。

## （3）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。于本期及上期，本公司未进行各类权益工具投资

## 十、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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆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) 理财产品		15,000,000.00		15,000,000.00
◆应收款项融资		51,836.90		51,836.90
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		15,051,836.90		15,051,836.90

### (二) 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

本公司第二层次公允价值计量项目系：

应收款项融资 51,836.90 元，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

银行类结构性存款和证券类短期理财产品共 15,000,000.00 元，根据合同约定均为保本型产品，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

## 十一、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司无控股母公司，公司实际控制人为都伟云、周新芳、钱旭、周志伟。

关联方名称	与公司关系	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	表决权比例 (%)
都伟云	实际控制人	11.5766	11.1613	22.7379
周志伟	实际控制人	11.5744		11.5744
周新芳	实际控制人	11.5744		11.5744
钱旭	实际控制人	9.4848		9.4848

由于都伟云占长兴天赋力股权投资合伙企业(有限合伙)持股比例合计 66.60%，长兴天赋力投资管理合伙企业（有限合伙）持有公司 16.7587%的股权，故都伟云间接持有公司 11.1613%持股比例。

2018 年 8 月 15 日，公司股东都伟云、周新芳、钱旭和周志伟签订一致行动协议，约定四人在公司行使股东大会、董事会及有关公司经营决策的表决权时采取一致行动，后 2021 年 10 月 26 日续签该一致行动协议，有效期 2021 年 8 月 15 日至 2024 年 8 月 14 日。至此，公司实际控制人由无实际控制人变更为都伟云、周新芳、钱旭和周志伟。

### (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
深圳市三合能源有限公司	联营企业

#### (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
长兴紫金实业有限公司	实际控制人周新芳之近亲属控制的企业
长兴春能电子商务服务站	实际控制人都伟云之近亲属控制的企业
无锡圣达车业有限公司	印尼子公司 PT. ASIA POWER TECHNOLOGY 占比 10%的股东
浙江岩羊石业有限公司	实际控制人周志伟控制的企业

#### (五) 关联交易情况

##### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上年同期金额
长兴紫金酒店管理有限公司	酒店住宿	86,338.00	13,961.28
长兴春能电子商务服务站	固定资产等	161,005.90	164,520.21
无锡圣达车业有限公司	原材料采购等	466,577.58	-
浙江岩羊石业有限公司	储能柜安装	750,000.00	-

## 2、 关联担保情况

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	担保是否已经履行完毕
都伟云 [注 1]	1,000.00 万元	2023/5/23	2028/5/31	否
周新芳 [注 2]	1,000.00 万元	2023/5/23	2028/5/31	否
钱旭 [注 3]	1,000.00 万元	2023/5/23	2028/5/31	否
周志伟 [注 4]	1,000.00 万元	2023/5/23	2028/5/31	否
都伟云；周新芳；钱旭；周志伟 [注 5]	3,300.00 万元	2023/6/13	2028/6/12	否
都伟云 [注 6]	3,000.00 万元	2023/6/23	2027/6/22	否
都伟云；周新芳；钱旭；周志伟 [注 7]	1,800.00 万元	2024/6/26	2029/6/26	否

关联担保情况说明：

[注 1] 都伟云于 2023 年 5 月 29 日与宁波银行股份有限公司湖州分行签订了编号为 09100BY23C62NNJ 的额度为 1,000 万元、期限为 2023/5/23-2028/5/31 的《最高额保证合同》；

[注 2] 周新芳于 2023 年 5 月 29 日与宁波银行股份有限公司湖州分行签订了编号为 09100BY23C62I19 的额度为 1,000 万元、期限为 2023/5/23-2028/5/31 的《最高额保证合同》；

[注 3] 钱旭于 2023 年 5 月 29 日与宁波银行股份有限公司湖州分行签订了编号为 09100BY23C62NNG 的额度为 1,000 万元、期限为 2023/5/23-2028/5/31 的《最高额保证合同》；

[注 4] 周志伟于 2023 年 5 月 29 日与宁波银行股份有限公司湖州分行签订了编号为 09100BY23C62I1A 的额度为 1,000 万元、期限为 2023/5/23-2028/5/31 的《最高额保证合同》；

共同为本公司截止 2024 年 6 月 30 日在该行金额为 0 万元。

[注 5] 都伟云、周新芳、钱旭、周志伟于 2023 年 6 月 13 日与浙商银行股份有限公司湖州长兴支行签订了合同编号为（336001）浙商银高保字（2023）第 00018 号的额度为 3,300.00 万元、期限为 2023/6/13-2028/6/12 的《最高额保证合同》；

为公司截至 2024 年 6 月 30 日在该行的金额为 3,618,944.50 元、期限为（2023/6/13-2028/6/12）的银行承兑汇票提供保证担保（详见保证金事项）。

[注 6] 都伟云于 2023 年 6 月 1 日与招商银行股份有限公司湖州长兴支行签订了合同编号为 571XY202301792101 的额度为 3,000.00 万元、期限为 2023/6/23-2027/6/22 的《最高额不可撤销担保书》；

为公司截至 2024 年 6 月 30 日在该行的金额为 12,203,387.76 元、期限为（2024/5/31-2030/5/30）的短期借款提供保证担保。

[注 7] 都伟云、周新芳、钱旭、周志伟于 2024 年 6 月 26 日与中国工商银行股份有限公司长兴支行签订了合同编号为（0120500010-2024）年长兴（保）字第 0029 号的额度为 1,800.00 万元、期限为 2024/6/26-2029/6/26 的《最高额保证合同》；

为公司截至 2024 年 6 月 30 日在该行的金额为 5,000,000.00 元、期限为（2024/6/26-2029/6/26）的短期借款提供保证担保。

### 3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上年同期金额
关键管理人员薪酬	856,025.51	898,761.09

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

- 1、 资产负债表日存在的重要承诺
- 2、 公司无需要披露的其他重要承诺事项。

### (二) 或有事项

- 1、 资产负债表日不存在的重要或有事项
- 2、 公司无需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

根据 2024 年 8 月 24 日第三届董事会第三次会议决议，2024 年半年度度公司利润分配方案为：公司目前总股本为 102,650,665.00 股，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税）。该预案尚需提交 2024 年第三次临时股东大会审议。

### (二) 其他资产负债表日后事项说明

无。

#### 十四、其他重要事项

## 十五、 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	146,040,029.16	69,194,525.49
1 至 2 年	13,087,328.39	24,240,102.11
2 至 3 年	1,264,555.10	2,786,135.43
3 至 4 年	236,807.90	364,291.01
4 至 5 年	514,635.49	898,555.45
5 年以上	980,899.80	399,824.45
小计	162,124,255.84	97,883,433.94
减：坏账准备	10,771,297.56	8,738,875.94
合计	151,352,958.28	89,144,558.00

#### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	160,232,037.22	98.83	8,879,078.94	5.54	151,352,958.28
其中：账龄组合	160,232,037.22	98.83	8,879,078.94	5.54	151,352,958.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,892,218.62	1.17	1,892,218.62	100.00	
合计	162,124,255.84	100.00	10,771,297.56	6.64	151,352,958.28

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	95,945,185.79	98.02	6,800,627.79	7.09	89,144,558.00
其中：账龄组合	95,945,185.79	98.02	6,800,627.79	7.09	89,144,558.00
单项金额不重大但单	1,938,248.15	1.98	1,938,248.15	100.00	

项计提坏账准备					
合计	97,883,433.94	100.00	8,738,875.94	8.93	89,144,558.00

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
GOOD TIME INC THE FINANCIAL SERVICES	330,665.22	330,665.22	100.00	预计无法收回
VAN GORP TRADING	172,171.05	172,171.05	100.00	预计无法收回
BATTERYLABS BV	601,011.79	601,011.79	100.00	预计无法收回
LIONTEC GMBH	82,718.17	82,718.17	100.00	预计无法收回
JOERG GEHRE	705,652.39	705,652.39	100.00	预计无法收回
合计	1,892,218.62	1,892,218.62	100.00	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	146,040,029.16	6,518,837.15	5.00
1 至 2 年	13,087,328.39	1,392,726.70	10.00
2 至 3 年	663,543.31	626,786.23	30.00
3 至 4 年	186,665.00	93,332.50	50.00
4 至 5 年	35,375.00	28,300.00	80.00
5 年以上	219,096.36	219,096.36	100.00
合计	160,232,037.22	8,879,078.94	5.54

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	
按组合计提坏账准备	6,800,627.79	2078451.15			8,879,078.94
按单项计提坏账准备	1,938,248.15		46029.53		1,892,218.62
合计	8,738,875.94	2078451.15	46029.53		8,738,875.94

4、 本期无实际核销的应收账款。

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	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
浙江储宸新能源科技有限公司	8,224,000.00		8,224,000.00	5.42%	411,200.00
宁波市启储新能源科技有限公司	9,513,750.00		9,513,750.00	6.27%	475,687.50
天津富士达自行车工业股份有限公司	11,676,707.75	113,148.30	11,789,856.05	7.77%	583,835.39
天津市金轮信德车业有限公司	10,937,797.86		10,937,797.86	7.21%	796,174.13
客户 A	38,949,452.00		38,949,452.00	25.66%	1,947,472.60
合计	79,301,707.61	113,148.30	79,414,855.91	52.32%	4214369.62

6、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 应收款项融资

### 1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	51,836.90	22,699,650.01
其中：银行承兑汇票	51,836.90	22,699,650.01
合计	51,836.90	22,699,650.01

### 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	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	22,699,650.01	42,880,919.06	65,528,732.17		51,836.90	
合计	22,699,650.01	42,880,919.06	65,528,732.17		51,836.90	

### 3、 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
应收票据	0
合计	0

### 4、 本期应收款项融资未发生减值。

### 5、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

### (三) 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		
其他应收款项	446,676.44	145936.16

合计	446,676.44	145936.16
----	------------	-----------

## 1、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	439,839.38	131,283.75
1 至 2 年	18,696.85	23,574.00
小计	458,536.23	154,857.75
减：坏账准备	11,859.79	8,921.59
合计	446,676.44	145,936.16

### (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	458,536.23	100	11,859.79	5	446,676.44
其中：账龄组合	458,536.23	100	11,859.79	5	446,676.44
合计	458,536.23	100	11,859.79	5	446,676.44

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	154857.75	100	8921.59	5.76	145936.16
其中：账龄组合	154857.75	100	8921.59	5.76	145936.16
合计	154857.75	100	8921.59	5.76	145936.16

本期无按单项计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	439,839.38	9,990.10	5.00
1 至 2 年	18,696.85	1,869.69	10.00
合计	458,536.23	11,859.79	2.59

(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	8,921.59			8,921.59
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,938.20			2,938.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	11,859.79			11,859.79

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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	154,857.75			154,857.75

上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	291,818.69			291,818.69
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	446,676.44			446,676.44

(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	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	8,921.59	2,938.20			11,859.79
合计	8,921.59	2,938.20			11,859.79

(5) 本期无实际核销的其他应收款项。

(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
备用金	145,652.05	153,617.75
保证金及押金	1,240.00	1,240.00
其他	299784.39	
合计	446,676.44	154,857.75

(四) 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	9,323,165.00	1,020,000.00	8,303,165.00	9,323,165.00	1,020,000.00	8,303,165.00
对联营、合营企业投资	1,875,759.16		1,875,759.16	1,858,801.41		1,858,801.41
合计	11,198,924.16	1,020,000.00	10,178,924.16	11,181,966.41	1,020,000.00	10,161,966.41

## 1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期 末余额
上海蜘蛛网技术开发有限公司	1,020,000.00			0.00		1,020,000.00
TH BATTERY SARL	198,165.00			198,165.00		
PT.ASIA POWER TECHNOLOGY	2,805,000.00			2,805,000.00		
浙江云基慧储能科技有限公司	5,300,000.00			5,300,000.00		
合计	9,323,165.00			8,303,165.00		1,020,000.00

## 2、对联营、合营企业投资

被投资单位	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		
1. 联营企业										
深圳市三合能源股份有限公司	1,858,801.41			16,957.75						1,875,759.16
合计	1,858,801.41			16,957.75						1,875,759.16

## (五) 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	190,945,519.45	168,420,900.55	115,937,091.13	103,384,214.88
其他业务	26,122,785.31	25,381,370.89	1,303,302.20	1,035,275.98
合计	217,068,304.76	193,802,271.44	117,240,393.33	104,419,490.86

#### 主营营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	217,068,304.76	115,937,091.13
合计	217,068,304.76	115,937,091.13

### 2、 合同产生的收入情况

#### 本期主营业务收入分解信息如下：

合同分类	本期金额
商品类型：	
电池组	190,945,519.45
合计	190,945,519.45
按经营地区分类：	
境内	215,543,678.83
境外	1,524,625.93
合计	217,068,304.76
按商品转让的时间分类：	
在某一时刻确认	217,068,304.76
合计	217,068,304.76

(六) 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	16,957.75	
理财产品收益	1,158,897.06	
合计	1,175,854.81	

## 十六、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		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	124700.00	
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	700,856.31	
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资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		
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	31,361.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	856,917.80	
所得税影响额	129,646.60	
少数股东权益影响额（税后）	-3,640.31	
合计	730,911.51	

### (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	1.26	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.97	0.03	0.02

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）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（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

浙江省湖州市长兴县长城路 318 号公司董事会办公室