



上海科泰电源股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人谢松峰、主管会计工作负责人杨庆林及会计机构负责人(会计主管人员)黄利剑声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及对公司未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。本年度报告第三节“管理层讨论与分析”中描述了公司未来经营中可能存在的风险及应对措施，请投资者注意阅读相关内容。

1、宏观经济环境风险

柴油发电机组行业与整个社会经济息息相关，特别是与基础设施建设投资有着密切关系。从 2023 年上半年来看，我国经济具有巨大的发展韧性和潜力，长期向好的基本面没有改变，但经济恢复仍将是一个波浪式发展、曲折式前进的过程。虽然公司具有技术水平领先、产品性价比高、抗风险能力较强等优势，但若行业整体增速大幅放缓甚至下滑，公司的业务规模和盈利水平将受到影响。因此，存在公司经营业绩受宏观经济环境影响的风险。为此，公司将依照董事会提出的“一主两翼、投资助推”的战略，在主业方面，为客户提供发电机组、配电柜、专用车、工程安装、后市场服务等一揽子产品

与服务，进行产业链纵向延伸；在两翼业务方面，拓展新能源、储能等领域业务，进行产品横向拓展，丰富收入构成和利润来源，将公司打造成为综合能源系统解决方案供应商。

2、产品替代风险

近年来，氢燃料电池、储能技术等相关技术发展迅速，虽然发电机组仍是通信、数据中心、电力、交通运输等领域不可或缺的备用电源设备，但未来不排除氢燃料电池、储能等产品对小功率柴油发电机组需求可能造成冲击或实现部分替代。为消除上述风险因素可能带来的不利影响，公司积极采取相关措施，主动避免潜在不利影响。公司积极关注并参与相关领域技术开发，与多方专业厂家合作开发相关领域产品，参与客户方应用试验，借助公司已进入的新能源行业、储能行业等优势，力求先人一步掌握相关技术并完成替代产品开发，避免可能的不利局面。

前期公司与各方积极合作完成氢燃料应急电源车、液冷磷酸铁锂移动储能车等新能源产品，并已交付客户。公司将持续关注动态 UPS、纯氢燃料发动机、生物柴油发动机、工商业储能等行业的发展，力求跟踪掌握和提前积累相关技术，寻求新的商业机会，应对双碳目标下的发展机遇和风险。

3、客户行业集中风险

公司电力设备板块业务中，通信行业、数据中心的收入占比较高，通信行业、数据中心的产业政策和客户公司的相关工程项目投入确认将对公司业务收入确认造成影响；采购模式的变化和付款期限变化也在一定程度上影响

公司的营业收入、毛利率、应收账款周转率等财务指标。如果公司不能及时适应和应对客户在投资、采购模式等方面的重大变化，经营业绩将受到影响。

为此，公司在做深、做强三大通信运营商业务的基础上，持续拓展互联网头部企业、第三方数据中心运营商，以及电力、金融、半导体、化工等高端用户的市场机会；深挖现有资源，对客户需求进行进一步细分；进一步加大通用市场拓展力度，以合适的产品满足通用市场不同客户的需求；进一步拓展海洋市场和海外市场订单，提升营收规模，丰富客户类型，降低同类型客户的占比，平衡国内外市场收入占比。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	20
第五节 环境和社会责任.....	21
第六节 重要事项.....	22
第七节 股份变动及股东情况.....	28
第八节 优先股相关情况.....	32
第九节 债券相关情况.....	33
第十节 财务报告.....	34

备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、发行人、科泰电源	指	上海科泰电源股份有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	上海科泰电源股份有限公司股东大会、董事会、监事会
半年报、半年度报告	指	上海科泰电源股份有限公司 2023 年半年度报告
《公司章程》	指	《上海科泰电源股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《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》
实际控制人	指	严伟立、谢松峰及马恩曦、戚韶群夫妇四名自然人
高级管理人员	指	公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书、总工程师和《公司章程》规定的其他人员
科泰控股	指	科泰控股有限公司
科泰国际	指	科泰国际私人有限公司
科泰能源	指	科泰能源（香港）有限公司
输配电公司	指	上海科泰输配电设备有限公司
专用车公司	指	上海科泰专用车有限公司
精虹科技	指	上海精虹新能源科技有限公司
智光节能	指	广州智光节能环保有限公司（原“广州智光节能有限公司”）
智光储能	指	广州智光储能科技有限公司
大众青浦小贷	指	上海青浦大众小额贷款股份有限公司
ROLLS-ROYCE SOLUTIONS（原“MTU”）	指	ROLLS-ROYCE SOLUTIONS GMBH（原“MTU Friedrichshafen GmbH”）
科泰安特优	指	上海科泰安特优电力设备有限公司
安特优腓恩	指	上海安特优腓恩电力设备有限公司
海通证券	指	海通证券股份有限公司
大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、国浩	指	国浩律师（上海）事务所
柴油发电机组、机组	指	由内燃机、发电机、控制装置、开关装置和辅助设备联合组成的独立供电电源
智能环保集成电站	指	上海科泰电源股份有限公司生产的带有智能化功能的，噪声和排放符合环保要求的柴油发电机组
IDC	指	互联网数据中心

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	科泰电源	股票代码	300153
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海科泰电源股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科泰电源		
公司的外文名称（如有）	SHANGHAI COOLTECH POWER CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	COOLTECH POWER		
公司的法定代表人	谢松峰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐坤	邓婕
联系地址	上海市青浦区天辰路 1633 号	上海市青浦区天辰路 1633 号
电话	021-69758012	021-69758019
传真	021-69758500	021-69758500
电子信箱	xukun@cooltechsh.com	dengjie@cooltechsh.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	434,895,839.70	396,891,727.60	9.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,762,623.55	5,637,036.55	126.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,419,619.10	4,581,646.57	83.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	18,311,580.86	-88,479,913.71	120.70%
基本每股收益（元/股）	0.0399	0.0176	126.70%
稀释每股收益（元/股）	0.0399	0.0176	126.70%
加权平均净资产收益率	1.58%	0.74%	0.84%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,552,617,161.36	1,514,966,781.01	2.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	816,738,564.18	798,893,295.35	2.23%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-192,768.01	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,012,500.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,200,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	90,533.32	
减：所得税影响额	766,905.86	

少数股东权益影响额（税后）	355.00	
合计	4,343,004.45	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）电力设备业务

报告期内，公司以发电机组产品服务为核心，以输配电产品为配套，以专用车产品、工程服务项目为拓展，务实开展主营业务。

1、发电机组产品

公司专业从事发电机组产品的开发、设计、生产和销售，并为客户提供技术咨询、培训、安装、维护保养等售前和售后服务，产品形态包括标准型机组、静音型机组、移动发电车、拖车型机组、集装箱型机组、方舱型机组等，并具有混合能源、分布式电站等新型电力系统的设计、制造和运维能力，标准化、智能化、环保性、高品质是公司产品的主要特点。公司产品可作为备用电源、移动电源、替代电源，广泛应用于数据中心、通信、电力、石油石化、交通运输、工程、港口、船舶等行业和领域。备用电源主要针对通信机房、数据中心、金融、半导体高端制造等对供电可靠性要求较高的领域，在市电突发故障时为核心设备提供后备供电；移动电源主要面向石油勘探、工程建设、重大活动通信照明、抢险救灾等户外作业场景，为客户提供高机动性的供电方案；替代电源主要针对海岛、哨所、中东、非洲等没有市电或缺乏市电区域的用电需求，为当地的生产生活提供主供电源。

2、输配电产品

输配电产品是公司产品的重要组成部分。作为配套业务，输配电公司主要从事中压开关柜及低压开关柜设备的设计、制造和销售业务，主要产品包括 10kV 中压开关柜、400V 低压开关柜、低压密集型母线、接地电阻柜、非标箱等，可为客户提供电力成套设备、配电元器件、关键电源以及相关系统服务，整体配电系统产品和解决方案可广泛应用于电厂、电网、石化、采矿、数据中心、轨道交通、商业楼宇、民用住宅等行业的输电、变电、配电环节。

3、专用车业务

车载电源业务是公司一直以来的重要业务构成部分。近年来，专用车公司以原有的车载电源业务为基础，利用已取得的车辆改装资质，整合供应链资源，向高空作业车、旁路车、箱变车、照明车、抢排车、冷藏车、环卫车等专用车领域进行拓展，产品面向电力、通信、工程、物流、环卫等多个行业领域。同时，结合新能源方向，开发移动储能车、氢能发电车等产品样车。

4、工程服务

近年以来，越来越多的客户对产品交付服务提出了更高要求，很多招标项目要求交钥匙工程。为满足市场需求，公司取得相关资质并配备相关团队，助力工程服务业务快速发展，提供机房工程建设、机房降噪、尾气处理、机组巡检维护、后市场增值业务等一体化解决方案，解决客户后顾之忧。

（二）新能源及储能业务

公司的混合能源产品，可根据具体使用工况的自然环境，进行柴油、蓄电、风能、太阳能等能源形式的优化配置，形成多种组合形式，为客户提供更加绿色、节能的电源解决方案。公司混合能源产品由于可接入风能、太阳能等自然能源，针对国内备用应用场景，可满足减碳需求；针对东南亚、非洲等欠发达地区市电尚不完善的特征，由于运营成本大幅降低，可作为主用电源，为当地的生产和生活提供持续稳定供电，具备较好的应用前景。公司的燃气发电机组产品以沼气、伴生气等清洁能源为燃料，可通过模块集成实现热电联产、热电冷三联产，使总体能源效率大幅提升，综合性能指标达到国内领先水平，且满足国家对低碳、节能、减排的要求。

同时，公司积极关注家储、工商业储能等储能领域，及叉车、自行车、运输船等的电动化领域，以电池系统制造（模组+BMS）和产品成套作为业务切入点，稳健开展业务。

二、核心竞争力分析

1、品牌优势

经过多年的发展，公司产品已覆盖全国市场，并远销东南亚、中东、非洲、南美、澳洲等地区，以优良的品质和良好的服务获得了客户的认可。公司注重包括通信、IDC、电力、交通运输、石油石化、海外施工、半导体工厂、高端制造业等在内的重点行业市场，积累了丰富的行业运行经验，尤其是在通信行业和 IDC 数据中心机房备用电源领域形成了良好的先发优势并取得了较高的市场占有率。公司在行业内拥有良好的知名度和美誉度，具有一定的品牌优势。

公司近年来获得了“上海市高新技术企业”、“上海市科技企业”、“上海市专利工作示范企业”、“上海市认定企业技术中心”、“上海市实施卓越绩效管理先进企业”、“上海市品牌企业”、“AAA 资信等级企业”、“上海市守合同重信用企业”、“上海市专精特新中小企业”、“上海市明星侨资企业”、“中国电器工业最具影响力企业”、“内燃机电站行业优势企业”、“上海市五一劳动奖状”、“上海市民营制造业企业 100 强”等诸多荣誉，得到了社会各界的广泛认可。

2、产品服务优势

公司备用电源产品具备标准化、智能化、环保性、高品质的特点，可在快速为客户提供产品的同时，保证产品质量的稳定性、可靠性。公司与众多国内外知名品牌供应商建立了长期稳定的伙伴关系，保证了主要部件的供货稳定性和产品性能，并在商务政策、技术支持、人员培训、售后服务等方面得到全方位支持，使公司产品具备卓越、稳定的品质。

3、工程服务优势

公司拥有建筑机电安装工程专业承包三级、环保工程专业承包三级资质，公司多名工程管理人员取得二级建造师证书，项目管理经验丰富，并配备有数十名专职工程服务工程师，具备较好的团队力量。多年来，公司通过不同产品整合，满足各类客户需求，逐步向机房工程建设、机房降噪、尾气处理、机组巡检维护、后市场增值业务以及柴油发电机组设备供应等一体化解决方案供应商发展，在业界享有良好的口碑和声誉，所承建的工程和维护的项目质量优良，多次得到客户的认可和表彰。

4、营销服务网络优势

公司电力设备板块在国内拥有 6 家分公司、8 家办事处和多家销售服务商，业务网络覆盖全国 30 个省市；在中国香港、新加坡设立子公司，并在东南亚、非洲、澳大利亚等地区建立了营销服务站点，形成了覆盖全球的营销服务网络。同时，主要部件依托国际知名品牌供应商全球服务网络，可为客户提供及时、周到的全球联保服务。公司设立上海总部销售服务中心，北方服务中心、南方服务中心和各省市本地服务网点组成了公司的三级服务体系，本地化的服务网点可保障 4 小时到达用户现场，北方服务中心、南方服务中心可以提供零配件存储、技术和人力的支持，公司上海总部建立了服务数据库，现场工程师可以通过网络查询资料库，总部的服务专家也可通过网络进行远程诊断故障和指导故障排除，有效地提升了服务质量和响应速度。

5、技术研发和产业化优势

公司利用上海市市级技术中心优势，加大研发投入，不断根据市场需求变化引领和满足客户不断变化需求的新产品，在技术创新的同时，注重知识产权的保护，提升公司产品核心竞争力。2023 年上半年新增授权专利 5 项，新增专利申请 10 项，其中发明专利 2 项。截至报告期末，公司拥有有效发明专利和实用新型等各类专利 220 余项，其中发明专利 26 项。计算机软件著作权 2 项，注册商标 30 余件。报告期内公司积极承担 2022 年长三角数字干线青浦区科研专项项目、2022 年上海市专利导航项目等政府立项项目，并进展良好，报告期内通过 1 项上海市高新成果转化项目认定，1 项区级产学研项目完成初步立项。

公司主导开发的“天辰云备用电源智慧云网系统”WEB 版和 APP 版本均已上线运行，并陆续扩大机组接入数量，运用物联网技术提升备用电源机组行业运维等能力提升，实现备用电源设备、服务、客户紧密地连接协同，提升业务运行效率，降低运维成本，提高客户粘性，进一步提升公司产品核心竞争力。

6、行业标准制定优势

公司为中电协内燃发电设备分会副理事长单位、中电协移动电站标委会(CEEIA/TC11)副主任委员单位、全国移动电站标委会(SAC/TC329)成员单位、中国电工技术学会移动电站专委会成员单位，中内协应急动力专委会副理事长单位、中国电机工程协会会员单位，积极参加各协会相关行业学术会议和标准制修订工作，累计主持或参与完成国军标、国家标准、行业标准、团体标准等 30 余项，持续开展技术交流，推动行业技术共同进步。

三、主营业务分析

概述

2023 年上半年，公司按照总体战略和阶段经营目标要求，认真开展各项经营管理工作。报告期内，公司实现营业收入 4.35 亿元，归属于上市公司股东的净利润为 1,276.26 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 841.96 万元，总体收入规模实现平稳增长，利润水平较上年同期实现较大幅度增长。

（一）经营业务情况

1、电力设备业务

国内市场方面，经济还处于恢复性增长阶段，受此影响，国内市场总体需求有所下滑。作为公司业务的重要组成部分，IDC 新基建项目备用电源市场在国家“东数西算”工程的驱动下继续保持增长态势，但增速有所放缓。海外市场方面，受益于美元汇率大幅走强影响，海外市场需求保持稳定，但由于去年高基数影响，增速放缓。行业毛利率水平基本保持稳定。

公司按照年初既定策略，对外继续加强项目拓展，扩大主业规模，做好项目执行；对内进行精细化管理和数字化转型，进一步精益管理提人效。报告期内，公司重点从以下几个方面开展工作：

（1）国内优势领域市场和关重客户项目方面

2023 年上半年，公司继续稳固国内核心行业市场，大力拓展关键重点客户项目，保证项目按时交付，在手订单充足。报告期内，公司抓住 5G、云计算、人工智能等市场发展机遇，重点关注通信和 IDC 建设的市场机会，充分发挥公司高压机组在产品技术、行业经验、工程安装、售后服务等方面的优势，进一步拓展通信运营商、互联网头部企业、第三方 IDC 建设运营商的备用电源业务；稳定好移动、电信、联通的业务，落实好集采分配份额的落地及新年度集采准备工作；加强与国内大型知名企业的合作，努力提升公司的市场占有率和自身品牌价值，业务量实现大幅增长；同时关注新的市场机会，积极为业务开拓做好准备。

（2）海外市场数据中心项目取得大幅增长

公司紧密关注海外数据中心、特别是亚洲数据中心市场的市场机会，指导和支持新加坡子公司做好项目拓展，并实现批量订单交付。借助公司在国内数据中心项目经验和大功率机组行业优势，截止到 2023 年上半年，公司已签海外数据中心项目柴发总功率达 100MW。

（3）半导体市场取得突破性进展

经过多年技术积累和沉淀，公司于 2023 年上半年，在半导体市场取得突破性进展，客户数量、签订台数、签订金额等实现快速增长。

（4）其他细分市场方面

在做好优势领域和关重客户项目的同时，公司积极稳健发展细分市场业务。

报告期内，公司借助与 ROLLS-ROYCE SOLUTIONS 合资工厂优势，推进原装品牌机组业务发展，批量交付 MTU 原装机组订单，努力获取了新项目订单。海外子公司继续加强海外通信运营商业务及国内 IDC 运营商海外项目的拓展，紧跟国家“一带一路”的战略方针及数据中心在东南亚市场的建设项目，已经交付了批量订单，并跟进后续项目机会；公司直接出口的海外市场项目也保持稳健发展。

输配电公司持续做好机组配套开关柜业务，帮助公司为客户提供更加完善、专业的产品服务。

科泰专用车持续开展电源车业务，主要围绕着国家电网、南方电网、广电通信、应急救援、市政领域内继续实现车辆产品的销售，产品主要涉及高、中压电源车及配套设备、市政环卫车辆等。

工程服务业务为客户提供机组配套安装服务，并独立参与项目投标，取得业绩增长；后市场有偿服务业务精选客户，充分发挥公司现有业务优势和网络渠道资源，在实现一定业务规模的同时，提升客户服务水平，从而提升了客户粘性和总体毛利水平。为进一步提升工程安装业务订单，拓展后市场服务内容、优化后市场服务模式，公司专门成立上海科泰工程服务有限公司，助力工程服务业务快速发展。

2、节能环保和新能源业务方面

节能环保业务方面，燃气机组等新能源业务持续开展，逐步积累项目经验。新能源业务方面，公司积极关注家储、工商业储能等储能领域，及叉车、自行车、运输船等的电动化领域，以产品制造切入相关细分市场；2023 年上半年，公司积极对接资源，稳健开展业务，认真推动业务拓展和订单生产工作。

（二）内部管理工作情况

为应对复杂多变的市场环境和日益激烈的市场竞争，公司在积极进行业务拓展的同时，进一步强化内部各项管理工作的精细化程度和覆盖范围，以进一步提高员工人效、管理有效性及经营效益。

结合业务变化趋势，公司将质量控制、成本核算、安全生产等管理职能从内部向上游供应商和下游项目现场进行延伸，完善全流程管理工作，进一步提高产品质量和项目管控力度；推行全面预算管理，严控费用，降本增效；应收账款小组进一步完善应收款管理工作，配合业务部门积极进行款项的跟进和回收，取得较好工作成效；继续加强供应链管理工作，打造供应链生态体系，推行阳光采购；提升仓储管理水平，对历史库存进行梳理和逐步消化，使库存水平更加合理，周转率有所提升；进一步加强业务和管理中的风险识别、评估和预防工作，完善全面风险管理工作；进一步强化环境保护、职业健康、安全生产和行为边界意识，遵从 ESG 体系要求，为公司可持续发展增厚基础。

（三）投资业务情况

1、科泰安特优

报告期内，公司与罗尔斯-罗伊斯集团旗下的德国知名发动机制造企业 ROLLS-ROYCE SOLUTIONS 共同出资设立的合资公司科泰安特优积极开展生产经营工作，努力提高产能，完善自身管理体系，提高经营管理效率。报告期内，科泰安特优经营情况良好，实现盈利。

2、大众青浦小贷

公司联合上市公司大众交通共同投资设立的大众青浦小贷，积极应对宏观经济变化，严格控制和及时处理业务风险，稳健开展经营工作，实现了良好的经营业绩和利润水平。

3、智光储能

公司投资的智光储能项目，双方在资本合作的基础上，发挥智光储能在级联型储能领域的技术优势，及公司在数据中心领域的市场资源，努力加强技术、业务交流。报告期内，智光储能业务规模快速增长，利润水平有所增长。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	434,895,839.70	396,891,727.60	9.58%	
营业成本	378,301,434.33	343,739,798.53	10.05%	
销售费用	9,846,670.15	8,574,315.57	14.84%	
管理费用	29,923,211.77	27,447,425.30	9.02%	
财务费用	5,817,922.24	3,673,685.21	58.37%	财务费用较上年同期增长 58.37%，主要系汇兑损失增加所致。
所得税费用	-1,661,448.90	-1,885,455.76	11.88%	
研发投入	15,900,818.70	15,450,444.50	2.91%	
经营活动产生的现金流量净额	18,311,580.86	-88,479,913.71	120.70%	经营活动产生的现金流量净额为 1,831.16 万元，主要系报告期公司销售回款较上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-4,032,790.23	-74,959,022.54	94.62%	投资活动产生的现金流量净额为 -403.28 万元，主要系本报告期内对外投资比上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-26,656,563.77	21,204,938.05	-225.71%	筹资活动产生的现金流量净额为 -2,665.66 万元，主要系报告期内取得借款减少，以及偿还债务增加所致。

现金及现金等价物净增加额	-6,038,738.99	-138,968,507.43	95.65%	
--------------	---------------	-----------------	--------	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
环保低噪声柴油发电机组	400,946,442.97	359,233,447.46	10.40%	11.95%	11.60%	0.28%
工程劳务零配件	21,792,179.18	12,149,089.56	44.25%	-11.32%	-21.58%	10.86%
设备厂房租赁	9,287,315.10	4,363,142.90	53.02%	-6.36%	48.81%	-17.42%
其他	1,598,139.61	1,369,071.44	14.33%	-58.99%	-38.43%	-28.61%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,923,542.07	18.54%	系参股公司利润增加所致。	是
资产减值	13,134,720.74	126.57%	主要系质保金收回增加所致。	是
营业外收入	96,226.36	0.93%		是
营业外支出	6,853.51	0.07%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	381,044,055.37	24.54%	402,640,632.02	26.58%	-2.04%	
应收账款	354,407,778.44	22.83%	399,041,962.98	26.34%	-3.51%	
合同资产	4,171,513.86	0.27%	4,256,414.62	0.28%	-0.01%	
存货	326,098,853.41	21.00%	214,080,185.07	14.13%	6.87%	存货较期初余额增长 52.33%，主要系报告期内材料备货增加所致。
投资性房地产	89,367,361.72	5.76%	91,590,451.18	6.05%	-0.29%	

长期股权投资	84,009,060.90	5.41%	82,085,518.83	5.42%	-0.01%	
固定资产	92,506,860.69	5.96%	94,427,548.36	6.23%	-0.27%	
使用权资产	19,106,617.26	1.23%	20,230,535.92	1.34%	-0.11%	
短期借款	108,214,576.68	6.97%	133,972,403.35	8.84%	-1.87%	
合同负债	51,552,429.92	3.32%	73,426,333.48	4.85%	-1.53%	
长期借款	74,000,000.00	4.77%	68,600,000.00	4.53%	0.24%	
租赁负债	19,747,996.22	1.27%	20,290,099.26	1.34%	-0.07%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	1,189,492.40					1,079,492.40		110,000.00
其他非流动金融资产	100,000,000.00							100,000,000.00
上述合计	101,189,492.40					1,079,492.40		100,110,000.00
金融负债	0.00					0.00		0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	备注
货币资金	194,957.68	冻结资金
固定资产	4,926,045.03	银行借款抵押
无形资产	1,037,334.70	银行借款抵押
投资性房地产	80,997,324.75	银行借款抵押
合计	87,155,662.16	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	118,094,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海精虹新能源科技有限公司	子公司	小动力电池、储能等业务	51,250,000	62,059,573.00	40,974,812.83	692,935.39	-3,854,637.46	-3,854,637.46

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

精虹新能源

公司名称：	上海精虹新能源科技有限公司
注册资本：	5,125 万元
成立日期：	2015 年 11 月 16 日
股东构成及控制情况：	科泰电源持有 81.208%股权

精虹科技积极关注家储、工商业储能等储能领域，及叉车、自行车、运输船等的电动化领域，以产品制造切入相关细分市场。2023 年上半年，精虹科技积极对接资源，稳健开展业务，认真推动业务拓展和订单生产工作。精虹新能源 2023 年 1-6 月营业收入为 692,935.39 元，同比增长 92.34%，净利润为-3,854,637.46 元，同比去年下降 64.48%。截至 2023 年 6 月 30 日，总资产为 62,059,573.00 元，净资产为 40,974,812.83 元。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济环境风险

柴油发电机组行业与整个社会经济息息相关，特别是与基础设施建设投资有着密切关系。从 2023 年上半年来看，我国经济具有巨大的发展韧性和潜力，长期向好的基本面没有改变，但经济恢复仍将是一个波浪式发展、曲折式前进的过程。虽然公司具有技术水平领先、产品性价比高、抗风险能力较强等优势，但若行业整体增速大幅放缓甚至下滑，公司的业务规模和盈利水平将受到影响。因此，存在公司经营业绩受宏观经济环境影响的风险。为此，公司将依照董事会提出的“一主两翼、投资助推”的战略，在主业方面，为客户提供发电机组、配电柜、专用车、工程安装、后市场服务等一揽子产品与服务，进行产业链纵向延伸；在两翼业务方面，拓展新能源、储能等领域业务，进行产品横向拓展，丰富收入构成和利润来源，将公司打造成为综合能源系统解决方案供应商。

2、产品替代风险

近年来，氢燃料电池、储能技术等相关技术发展迅速，虽然发电机组仍是通信、数据中心、电力、交通运输等领域不可或缺的备用电源设备，但未来不排除氢燃料电池、储能等产品对小功率柴油发电机组需求可能造成冲击或实现部分替代。为消除上述风险因素可能带来的不利影响，公司积极采取相关措施，主动避免潜在不利影响。公司积极关注并参

与相关领域技术开发，与多方专业厂家合作开发相关领域产品，参与客户方应用试验，借助公司已进入的新能源行业、储能行业等优势，力求先人一步掌握相关技术并完成替代产品开发，避免可能的不利局面。

前期公司与各方积极合作完成氢燃料应急电源车、液冷磷酸铁锂移动储能车等新能源产品，并已交付客户。公司将持续关注动态 UPS、纯氢燃料发动机、生物柴油发动机、工商业储能等行业的发展，力求跟踪掌握和提前积累相关技术，寻求新的商业机会，应对双碳目标下的发展机遇和风险。

3、客户行业集中风险

公司电力设备板块业务中，通信行业、数据中心的收入占比较高，通信行业、数据中心的产业政策和客户公司的相关工程项目投入确认将对公司业务收入确认造成影响；采购模式的变化和付款期限变化也在一定程度上影响公司的营业收入、毛利率、应收账款周转率等财务指标。如果公司不能及时适应和应对客户在投资、采购模式等方面的重大变化，经营业绩将受到影响。

为此，公司在做深、做强三大通信运营商业务的基础上，持续拓展互联网头部企业、第三方数据中心运营商，以及电力、金融、半导体、化工等高端用户的市场机会；深挖现有资源，对客户进行进一步细分；进一步加大通用市场拓展力度，以合适的产品满足通用市场不同客户的需求；进一步拓展海洋市场和海外市场订单，提升营收规模，丰富客户类型，降低同类型客户的占比，平衡国内外市场收入占比。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 04 月 26 日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	网络远程文字交流	其他	参与科泰电源 2022 年度网上业绩说明会的投资者	2022 年年度报告、2023 年第一季度报告相关内容及公司经营现状等，未提供资料	巨潮资讯网，《300153 科泰电源业绩说明会、路演活动 20230426》

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	37.77%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	公告编号：2023-018

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨庆林	副总裁	聘任	2023 年 04 月 14 日	任命财务总监为副总裁

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

二、社会责任情况

不适用

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及子公司作为原告的其他非重大诉讼共 2 项	2,160.4	否	1 项已审理完毕, 1 项处于审理中	1 项胜诉, 1 项待判决	已判决案件待执行		
公司及子公司作为被告或第三人的其他非重大诉讼共 4 项	2,545.35	否	2 项已审议完毕, 2 项处于审理中	2 项败诉, 2 项待判决	已判决案件执行和解过程中		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

为满足汕头分公司开展经营活动的日常办公需要，汕头分公司向公司董事蔡行荣先生及其妻许文卿女士租赁其位于汕头市金砂中路 86 号友谊国际大厦 1802 室的场地。

2023 年 4 月 14 日，公司第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第十六次会议审议通过了《关于公司 2023 年度日常经营性关联交易预计的议案》。本事项在公司董事会审批权限内，无需提交公司股东大会批准。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司 2023 年度日常经营性关联交易预计的公告	2023 年 04 月 17 日	巨潮资讯网

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1. 本公司于 2019 年 2 月 1 日与上海熊松实业有限公司签订《物业租赁合同》，将位于天一路 568 号围墙内的二期房屋、设备、场地出租给上海熊松实业有限公司，面积 44,650 平方米。合同期限为 12 年，自 2019 年 5 月 15 日至 2031 年 5 月 14 日。免租期为 2019 年 2 月 1 日至 2019 年 5 月 14 日。基础租赁费为 0.65 元/平方米/日，共计人民币 10,593,212.50 元/年，第二年租金单价不变，自第三年开始，每两年在上一年基础上递增一次，涨幅 6%，第十一年递增幅度为 10%。

2. 本公司于 2021 年 6 月 1 日与科泰安特优电力设备有限公司签订《厂房租赁协议》，将上海市青浦区天辰路 1633 号的部分厂房和办公场地出租给科泰安特优电力设备有限公司。租赁期限为 20 年，自 2021 年 7 月 1 日至 2041 年 6 月 30 日。基础租赁费为 5,227,749.00 元（不含增值税）。租金自租赁起始日第四个周年日起每年按照百分之三或上一年度 CPI 增长百分比孰低的比例增长。租赁期限起始日的第九个周年日开始以及之后的每第六个周年日，对租金进行审查。审查后的租金应为双方一致确定的市场租金。

3. 本公司于 2013 年 12 月 9 日与名凹（上海）实业有限公司（后更名为“上海辰理智能设备有限公司”）签订《关于钣金生产之合作协议》，将位于天辰路 1633 号的 3 号厂房和钣金生产设备出租给名凹（上海）实业有限公司，经多次到期和续签后，最新合作协议约定年租金为人民币 216 万元（其中厂房 122.2 万元/年，机器设备 93.80 万元/年），出租期间为 2023 年 4 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日。

4. 本公司之子公司上海科泰专用车有限公司向上海青浦区赵巷新镇经济合作社租赁坐落在崧华路 688 号，占地面积 26.75 亩的土地以及建筑面积 8,465.92 平方米的厂房；租赁期为 10 年，自 2021 年 12 月 20 日至 2031 年 12 月 19 日止；按照《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号），本公司确认使用权资产和租赁负债。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海科泰电源股份有限公司	上海熊松实业有限公司	房屋建筑物	7,686.69	2019 年 05 月 15 日	2031 年 05 月 14 日	147.67	根据租赁合同	正向影响	否	否
上海科泰电源股份有限公司	上海安特优腓恩电力设备有限公司	房屋建筑物	1,250.05	2021 年 07 月 01 日	2041 年 06 月 30 日	227.37	根据租赁合同	正向影响	是	参股公司

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
科泰能源（香港）有限公司	2023 年 04 月 17 日	4,610								是
科泰能源（香港）有限公司	2023 年 04 月 17 日	1,844								是
科泰能源（香港）有限公司	2023 年 04 月 17 日	1,844								是

限公司										
上海科泰专用车有限公司”	2023年04月17日	1,000								是
上海科泰输配电设备有限公司	2023年04月17日	1,000								是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			10,298			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			10,298			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			10,298			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			10,298			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.00%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立	合同订立	合同总金额	合同履行	本期确认	累计确认	应收账款	影响重大	是否存在
------	------	-------	------	------	------	------	------	------

公司方名称	对方名称	额	的进度	的销售收入金额	的销售收入金额	回款情况	合同履行的各项条件是否发生重大变化	合同无法履行的重大风险
-------	------	---	-----	---------	---------	------	-------------------	-------------

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,989,460	0.62%				-19,578	-19,578	1,969,882	0.62%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,989,460	0.62%				-19,578	-19,578	1,969,882	0.62%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	1,989,460	0.62%				-19,578	-19,578	1,969,882	0.62%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	318,010,540	99.38%				19,578	19,578	318,030,118	99.38%
1、人民币普通股	318,010,540	99.38%				19,578	19,578	318,030,118	99.38%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	320,000,000	100.00%				0	0	320,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，有限售条件股份总计减少 19,578 股，系高管锁定股解除限售所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
许乃强	1,911,150.00	0.00	0.00	1,911,150.00	高管锁定股	每年可解锁25%
蔡行荣	78,310.00	19,578.00	0.00	58,732.00	高管锁定股	每年可解锁25%
合计	1,989,460.00	19,578.00	0.00	1,969,882.00	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,604	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性	持股比	报告期末	报告期内增	持有有限	持有无限	质押、标记或冻结情况

	质	例	持股数量	减变动情况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	股份状态	数量
科泰控股有限公司	境外法人	31.33%	100,240,000	-2,500,000	0	100,240,000		
新疆荣旭泰投资有限合伙企业	境内非国有法人	5.11%	16,341,700	-1,754,000	0	16,341,700		
上海泮盈投资中心（有限合伙）—泮盈九号私募证券投资基金	其他	1.33%	4,265,000	876,000	0	4,265,000		
许乃强	境内自然人	0.80%	2,548,200	0	1,911,150	637,050		
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马悦享红利31号私募证券投资基金	其他	0.66%	2,117,800	2,117,800	0	2,117,800		
姚瑛	境内自然人	0.41%	1,300,000	-30,000	0	1,300,000		
柳玉琴	境内自然人	0.39%	1,234,100	1,234,100	0	1,234,100		
施志超	境内自然人	0.34%	1,095,000	1,095,000	0	1,095,000		
胡珊	境内自然人	0.30%	954,000	15,800	0	954,000		
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	境外法人	0.30%	951,303	87,405	0	951,303		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东姚瑛女士为科泰控股有限公司持股30%以上股东严伟立先生配偶的兄弟姐妹。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11）	不适用							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类				
				股份种类	数量			
科泰控股有限公司	100,240,000			人民币普通股	100,240,000			
新疆荣旭泰投资有限合伙企业	16,341,700			人民币普通股	16,341,700			
上海泮盈投资中心（有限合伙）—泮盈九号私	4,265,000			人民币普通股	4,265,000			

募证券投资基金			
珠海阿巴马资产管理有 限公司—阿巴马悦享红 利 31 号私募证券投资 基金	2,117,800	人民币普通股	2,117,800
姚瑛	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
柳玉琴	1,234,100	人民币普通股	1,234,100
施志超	1,095,000	人民币普通股	1,095,000
胡珊	954,000	人民币普通股	954,000
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	951,303	人民币普通股	951,303
中信证券股份有限公司	890,262	人民币普通股	890,262
前 10 名无限售流通股 股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和 前 10 名股东之间关联 关系或一致行动的说明	股东姚瑛女士为科泰控股有限公司持股 30%以上股东严伟立先生配偶的兄弟姐妹。		
前 10 名普通股股东参 与融资融券业务股东情 况说明（如有）（参见 注 4）	公司股东施志超通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,095,000 股， 实际合计持有 1,095,000 股； 公司股东胡珊通过国盛证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 954,000 股，实际 合计持有 954,000 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海科泰电源股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	381,044,055.37	402,640,632.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	12,334,720.42	22,113,426.48
应收账款	354,407,778.44	399,041,962.98
应收款项融资	110,000.00	1,189,492.40
预付款项	9,996,352.56	14,117,040.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,061,596.21	15,756,261.17
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	326,098,853.41	214,080,185.07
合同资产	4,171,513.86	4,256,414.62
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,673,949.30	2,480,614.30
流动资产合计	1,114,898,819.57	1,075,676,029.98
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	84,009,060.90	82,085,518.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	100,000,000.00	100,000,000.00
投资性房地产	89,367,361.72	91,590,451.18
固定资产	92,506,860.69	94,427,548.36
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,106,617.26	20,230,535.92
无形资产	13,744,797.97	13,943,355.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,541,452.86	10,164,946.16
递延所得税资产	23,943,838.27	22,515,396.68
其他非流动资产	5,498,352.12	4,332,998.77
非流动资产合计	437,718,341.79	439,290,751.03
资产总计	1,552,617,161.36	1,514,966,781.01
流动负债：		
短期借款	108,214,576.68	133,972,403.35
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	51,941,951.25	71,839,399.77
应付账款	376,233,181.05	264,210,555.82
预收款项	714,665.15	1,380,016.38
合同负债	51,552,429.92	73,426,333.48
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	3,009,080.82	7,915,921.60
应交税费	1,111,486.36	7,528,819.74
其他应付款	12,148,688.54	17,076,024.90
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	6,151,525.98	6,386,638.64
其他流动负债	17,231,697.54	28,342,323.80
流动负债合计	628,309,283.29	612,078,437.48
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	74,000,000.00	68,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,747,996.22	20,290,099.26
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,797,290.36	4,797,290.36
递延收益	960,000.00	1,520,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,505,286.58	95,207,389.62
负债合计	727,814,569.87	707,285,827.10
所有者权益：		
股本	320,000,000.00	320,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	488,937,301.74	488,937,301.74
减：库存股		
其他综合收益	13,025,258.31	7,942,613.03
专项储备		
盈余公积	35,820,049.45	35,820,049.45
一般风险准备		
未分配利润	-41,044,045.32	-53,806,668.87
归属于母公司所有者权益合计	816,738,564.18	798,893,295.35
少数股东权益	8,064,027.31	8,787,658.56
所有者权益合计	824,802,591.49	807,680,953.91
负债和所有者权益总计	1,552,617,161.36	1,514,966,781.01

法定代表人：谢松峰 主管会计工作负责人：杨庆林 会计机构负责人：黄利剑

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	281,635,947.81	297,890,223.38
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	12,334,720.42	21,913,426.48
应收账款	313,126,503.23	365,919,416.63

应收款项融资		1,079,492.40
预付款项	7,403,477.66	14,075,504.99
其他应收款	43,059,088.47	35,547,682.19
其中：应收利息		
应收股利		
存货	319,032,712.34	206,470,281.16
合同资产	4,105,211.11	4,014,725.60
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,031,527.17	1,116,772.06
流动资产合计	992,729,188.21	948,027,524.89
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	255,612,406.30	253,688,864.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	100,000,000.00	100,000,000.00
投资性房地产	89,367,361.72	91,590,451.18
固定资产	77,182,647.37	78,406,809.14
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,576,826.76	13,760,212.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,541,452.86	10,164,946.16
递延所得税资产	20,889,392.37	19,247,244.23
其他非流动资产	5,498,352.12	4,332,998.77
非流动资产合计	571,668,439.50	571,191,526.09
资产总计	1,564,397,627.71	1,519,219,050.98
流动负债：		
短期借款	108,214,576.68	133,972,403.35
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	51,941,951.25	59,807,490.76
应付账款	383,610,864.22	273,864,471.04
预收款项		
合同负债	48,516,131.81	58,566,454.70
应付职工薪酬	2,616,509.08	7,023,715.78
应交税费	905,636.70	6,493,079.46

其他应付款	111,898,022.29	130,416,421.36
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,061,050.00	3,280,775.00
其他流动负债	15,656,727.99	25,930,165.00
流动负债合计	725,421,470.02	699,354,976.45
非流动负债：		
长期借款	74,000,000.00	68,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	960,000.00	1,520,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	74,960,000.00	70,120,000.00
负债合计	800,381,470.02	769,474,976.45
所有者权益：		
股本	320,000,000.00	320,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	494,637,891.87	494,637,891.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,820,049.45	35,820,049.45
未分配利润	-86,441,783.63	-100,713,866.79
所有者权益合计	764,016,157.69	749,744,074.53
负债和所有者权益总计	1,564,397,627.71	1,519,219,050.98

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	434,895,839.70	396,891,727.60
其中：营业收入	434,895,839.70	396,891,727.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	441,486,824.42	400,873,161.72
其中：营业成本	378,301,434.33	343,739,798.53

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	1,696,767.23	1,987,492.61
销售费用	9,846,670.15	8,574,315.57
管理费用	29,923,211.77	27,447,425.30
研发费用	15,900,818.70	15,450,444.50
财务费用	5,817,922.24	3,673,685.21
其中：利息费用	3,108,978.55	3,890,715.84
利息收入	2,092,748.29	1,084,733.27
加：其他收益	2,013,660.47	560,365.61
投资收益（损失以“-”号填列）	1,923,542.07	1,566,893.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,923,542.07	1,566,893.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	13,124,390.50	6,049,923.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10,330.24	-1,642,864.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-192,768.01	-10,208.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,288,170.55	2,542,675.16
加：营业外收入	96,226.36	811,302.26
减：营业外支出	6,853.51	2,500.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,377,543.40	3,351,477.05
减：所得税费用	-1,661,448.90	-1,885,455.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,038,992.30	5,236,932.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,038,992.30	5,236,932.81
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	12,762,623.55	5,637,036.55
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	-723,631.25	-400,103.74
六、其他综合收益的税后净额	5,082,645.28	5,237,602.04
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额	5,082,645.28	5,237,602.04
(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	5,082,645.28	5,237,602.04
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	5,082,645.28	5,237,602.04
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额		
七、综合收益总额	17,121,637.58	10,474,534.85
归属于母公司所有者的综合收益总 额	17,845,268.83	10,874,638.59
归属于少数股东的综合收益总额	-723,631.25	-400,103.74
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.0399	0.0176
(二) 稀释每股收益	0.0399	0.0176

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：谢松峰 主管会计工作负责人：杨庆林 会计机构负责人：黄利剑

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	411,935,738.51	379,288,220.71
减：营业成本	361,331,104.56	329,468,688.38
税金及附加	1,693,990.00	1,987,491.31
销售费用	8,663,445.22	7,130,290.86
管理费用	22,735,378.02	20,892,056.77
研发费用	15,900,818.70	15,450,444.50

财务费用	5,863,338.77	4,147,148.76
其中：利息费用	3,108,978.55	3,890,715.84
利息收入	1,813,925.76	1,022,541.52
加：其他收益	2,010,000.00	560,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,923,542.07	1,566,893.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,923,542.07	1,566,893.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	13,100,166.47	5,075,205.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-48,041.60	-1,259,146.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-192,768.01	-10,208.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,540,562.17	6,144,844.30
加：营业外收入	96,226.36	360,323.00
减：营业外支出	6,853.51	2,500.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,629,935.02	6,502,666.93
减：所得税费用	-1,642,148.14	-1,899,663.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,272,083.16	8,402,330.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,272,083.16	8,402,330.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综		

合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	14,272,083.16	8,402,330.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	498,681,023.93	388,472,235.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,306,106.87	2,330,703.88
收到其他与经营活动有关的现金	22,906,384.27	26,111,916.51
经营活动现金流入小计	525,893,515.07	416,914,856.07
购买商品、接受劳务支付的现金	432,887,944.19	421,763,052.79
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	36,493,168.26	33,493,663.86
支付的各项税费	9,777,461.96	13,349,269.23
支付其他与经营活动有关的现金	28,423,359.80	36,788,783.90
经营活动现金流出小计	507,581,934.21	505,394,769.78
经营活动产生的现金流量净额	18,311,580.86	-88,479,913.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		43,841,928.64
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	257,755.00	
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	257,755.00	43,841,928.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,290,545.23	706,951.18

投资支付的现金		118,094,000.00
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		
投资活动现金流出小计	4,290,545.23	118,800,951.18
投资活动产生的现金流量净额	-4,032,790.23	-74,959,022.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	92,185,618.56	115,076,756.88
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	92,185,618.56	115,076,756.88
偿还债务支付的现金	115,641,184.21	89,969,092.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,200,998.12	3,902,726.21
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	118,842,182.33	93,871,818.83
筹资活动产生的现金流量净额	-26,656,563.77	21,204,938.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,339,034.15	3,265,490.77
五、现金及现金等价物净增加额	-6,038,738.99	-138,968,507.43
加：期初现金及现金等价物余额	386,887,836.68	413,273,145.92
六、期末现金及现金等价物余额	380,849,097.69	274,304,638.49

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	494,979,901.99	356,547,180.16
收到的税费返还	4,299,788.24	339,427.30
收到其他与经营活动有关的现金	47,086,023.39	25,952,299.14
经营活动现金流入小计	546,365,713.62	382,838,906.60
购买商品、接受劳务支付的现金	409,476,866.06	398,146,499.96
支付给职工以及为职工支付的现金	31,660,893.99	28,875,161.06
支付的各项税费	8,979,692.78	13,208,010.32
支付其他与经营活动有关的现金	85,514,250.36	34,735,000.00
经营活动现金流出小计	535,631,703.19	474,964,671.34
经营活动产生的现金流量净额	10,734,010.43	-92,125,764.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		43,295,879.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	257,755.00	
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	257,755.00	43,295,879.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,260,432.76	706,951.18
投资支付的现金		118,094,000.00

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		
投资活动现金流出小计	4,260,432.76	118,800,951.18
投资活动产生的现金流量净额	-4,002,677.76	-75,505,072.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	92,185,618.56	115,076,756.88
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	92,185,618.56	115,076,756.88
偿还债务支付的现金	115,641,184.21	89,969,092.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,200,998.12	3,902,726.21
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	118,842,182.33	93,871,818.83
筹资活动产生的现金流量净额	-26,656,563.77	21,204,938.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,670,955.53	2,201,145.49
五、现金及现金等价物净增加额	-16,254,275.57	-144,224,753.38
加：期初现金及现金等价物余额	297,890,223.38	344,591,530.17
六、期末现金及现金等价物余额	281,635,947.81	200,366,776.79

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	320,000,000.00				488,937,301.74		7,942,613.03		35,820,049.45		-53,806,668.87		798,893,295.35	8,787,658.56	807,680,953.91
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	320,000,000.00				488,937,301.74		7,942,613.03		35,820,049.45		-53,806,668.87		798,893,295.35	8,787,658.56	807,680,953.91

	00				74				5		8.8 7		35		91
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)						5,0 82, 645 .28					12, 762 ,62 3.5 5		17, 845 ,26 8.8 3	- 723 ,63 1.2 5	17, 121 ,63 7.5 8
(一) 综合 收益总额						5,0 82, 645 .28					12, 762 ,62 3.5 5		17, 845 ,26 8.8 3	- 723 ,63 1.2 5	17, 121 ,63 7.5 8
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
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. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综															

合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	320 ,00 0,0 00. 00				488 ,93 7,3 01. 74		13, 025 ,25 8.3 1		35, 820 ,04 9.4 5		- 41, 044 ,04 5.3 2		816 ,73 8,5 64. 18	8,0 64, 027 .31	824 ,80 2,5 91. 49

上年金额

单位：元

项目	2022 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											小 计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		其 他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年 末余额	320 ,00 0,0 00. 00				488 ,93 7,3 01. 74		- 2,9 04, 836 .54		35, 820 ,04 9.4 5		- 81, 908 ,13 8.4 9		759 ,94 4,3 76. 16	9,6 04, 969 .07	769 ,54 9,3 45. 23
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	320 ,00 0,0 00. 00				488 ,93 7,3 01. 74		- 2,9 04, 836 .54		35, 820 ,04 9.4 5		- 81, 908 ,13 8.4 9		759 ,94 4,3 76. 16	9,6 04, 969 .07	769 ,54 9,3 45. 23
三、本期增 减变动金额 （减少以 “-”号填							5,2 37, 602 .04				5,6 37, 036 .55		10, 874 ,63 8.5 9	- 400 ,10 3.7 4	10, 474 ,53 4.8 5

列)															
(一) 综合收益总额						5,237,602.04					5,637,036.55		10,874,638.59	-400,103.74	10,474,534.85
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
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. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															

1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	320,000,000.00			488,937,301.74		2,332,765.50		35,820,049.45		-76,271,101.94		770,819,014.75	9,204,865.33	780,023,880.08	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	320,000,000.00				494,637,891.87				35,820,049.45	-100,713,866.79		749,744,074.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	320,000,000.00				494,637,891.87				35,820,049.45	-100,713,866.79		749,744,074.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										14,272,083.16		14,272,083.16
（一）综合收益总额										14,272,083.16		14,272,083.16
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	320,000,000.00				494,637,891.87				35,820,049.45	-86,441,783.63			764,016,157.69

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

												计
一、上年年末余额	320,000,000.00				494,637,891.87				35,820,049.45	-131,288,088.41		719,169,852.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	320,000,000.00				494,637,891.87				35,820,049.45	-131,288,088.41		719,169,852.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										8,402,330.67		8,402,330.67
（一）综合收益总额										8,402,330.67		8,402,330.67
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公												

积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六) 其他												
四、本期末 余额	320,0 00,00 0.00				494,6 37,89 1.87				35,82 0,049 .45	- 122,8 85,75 7.74		727,5 72,18 3.58

三、公司基本情况

上海科泰电源股份有限公司(以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”)前身系科泰电源设备(上海)有限公司，成立于2002年6月19日。2008年9月根据中华人民共和国商务部商资批[2008]904号《商务部关于同意科泰电源设备(上海)有限公司转制为股份有限公司的批复》文件以及科泰电源设备(上海)有限公司2008年4月20日股东会决议、发起人协议和公司章程的规定，科泰电源设备(上海)有限公司整体改制并更名为上海科泰电源股份有限公司，并以科泰电源设备(上海)有限公司截止至2008年2月29日经审计后的净资产77,557,487.33元，按照1:0.7736197的折股比例折为上海科泰电源股份有限公司6,000万股普通股股份，每股面值1元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1797号”文《关于核准上海科泰电源股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行2,000万股人民币普通股(A股)，每股面值1元，并于2010年12月29日在深圳证券交易所上市交易。

根据本公司2011年4月12日召开的2010年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以现有总股本8,000万股为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额8,000万股，每股面值1元，计增加股本人民币8,000万元。

根据本公司2015年5月8日召开的2014年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以现有总股本16,000万股为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额16,000万股，每股面值1元，合计增加股本人民币16,000.00万元。截止2023年6月30日，本公司股本为32,000万股。

本公司经营范围主要包括：许可项目：道路机动车辆生产；各类工程建设活动（核电站工程建设活动除外）；建设工程设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：研发、生产新能源及柴油发电机组系统集成，发电机组及机房环保降噪设备，输配电设备、高低压成套开关设备、开关柜、控制柜及电气开关元件，销售自产产品，并提供技术咨询、技术服务等售后服务，提供自产产品租赁服务，汽车整车销售，汽车科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询和技术转让，电池、输配电及控制设备的

制造、销售，电池、输配电及控制设备领域内的技术开发、技术交流、技术支持、技术服务、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本公司在报告期内主营业务未发生重大变更。

本公司统一社会信用代码为：913100007397880003

本公司法定代表人：谢松峰

本公司注册地址：上海市青浦区天辰路 1633 号。

本公司的母公司为注册于香港的科泰控股有限公司；本公司的实际控制人为：严伟立、谢松峰、马恩曦、戚韶群共同控制。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持本公司的生产经营管理工作。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 10 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
上海科泰工程服务有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
科泰能源（香港）有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
科泰电源（香港）有限公司	全资孙公司	三级	100%	100%
科泰国际私人有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
上海科泰富创资产管理有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
上海科泰输配电设备有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
上海精虹新能源科技有限公司	控股子公司	二级	81.208%	81.208%
上海椰风汽车销售有限公司	控股孙公司	三级	81.208%	81.208%
JD PACIFIC PTE. LTD.	控股孙公司	三级	90%	90%
上海科泰专用车有限公司	全资孙公司	三级	100%	100%

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法、应收款项预期信用损失计提的方法、固定资产折旧和无形资产摊销、投资性房地产的计量模式、收入的确认时点等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

无。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、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或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的、应收款项融资、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量,除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外,其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配,本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外,公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,对此类金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益:

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同,以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的,终止确认金融资产,即从其账户和资产负债表内予以转销:

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移,且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,则终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

本公司与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的,则终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债,账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对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负债)之间的差额,应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

(1) 本公司在发生金融资产转移时,评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度,并分别下列情形处理:转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的,则终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的,则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)、(2)之外的其他情形),则根据其是否保留了对金融资产的控制,分别下列情形处理:

1) 未保留对该金融资产控制的,则终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的,则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度,是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（十）6. 金融工具减值。

本公司对无论是否含重大融资成分的应收票据，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	无需计提损失准备
商业承兑汇票	商业承兑汇票由银行以外的付款人承兑的票据	在账龄的基础上，计量预期信用损失。

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（十）6. 金融工具减值。

本公司对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
单项认定组合（单项评估信用风险）	在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提损失准备。
合并范围内关联方组合	合并范围内的主体	管理层评估合并范围内关联方组合不存在重大信用风险，无需计提损失准备。
账龄组合	单独测试未发生减值的应收款项	以应收账款的账龄为基础计量预期信用损失
新能源补贴组合	销售新能源汽车应收补贴款	车辆运营里程满 2 万公里，预期损失率为 5%；车辆运营里程未 2 万公里：其中 2 年以内，预期损失率为 5%；2-3 年，预期损失率为 10%；3-4 年，预期损失率为 30%；4-5 年，预期损失率为 50%；5 年以上，预期损失率为 100%。

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（十）6. 金融工具减值。

应收款项融资反映资产负债表日分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本集团将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的银行承兑汇票及应收账款分类为应收款项融资。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（十）6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	合并范围内的主体	管理层评估合并范围内关联方组合不存在重大信用风险，无需计提损失准备。
账龄组合	单独测试未发生减值的其他应收款项	以其他应收账款的账龄为基础计量预期信用损失

15、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出原材料采用加权平均法确定其实际成本，发出库存商品采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法

16、合同资产

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对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五（十）6. 金融工具减值。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、合同成本

无。

18、持有待售资产

无。

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	50	0	2.0
房屋建筑物	20	10	4.5

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

24、固定资产

（1）确认条件

1. 固定资产确认条件

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。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。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；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	10	10%	9%
运输设备	年限平均法	5	10%	18%
其他设备	年限平均法	3—5	10%	18—30%

无。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

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。

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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

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. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；

4. 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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产

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按直线法摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

辞退福利计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 销售商品收入
- (2) 提供劳务收入
- (3) 让渡资产使用权收入

1. 收入确认的一般原则

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 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；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

1) 销售商品

出口业务：根据出口销售合同贸易条款约定，在控制权发生转移时点确认产品销售收入，本集团出口商品主要采用 FOB 模式结算，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售收入；

国内直销业务：根据产品销售合同约定，在控制权发生转移时点确认产品销售收入，即无需安装的产品在交付客户并签收后确认收入，需要安装的产品在交付客户签收并验收合格后确认产品销售收入；属于在某一时段内履行履约义务的，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。

国内分销业务：根据产品销售合同约定，于产品交付分销商并签收后确认产品销售收入。

2) 提供劳务

① 劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本集团提供的劳务主要系智能环保电源设备的安装和售后服务，于劳务完成时确认收入。

3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无。

40、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与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	财政贴息

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

1. 租赁合同的分拆

当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。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- (2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- (3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注、注释【29】和【35】。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、租赁、修理修配服务、提供服务、提供劳务简易计税；	13%，9%，6%，5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海科泰工程服务有限公司	25%
科泰能源（香港）有限公司	16.50%
科泰国际私人有限公司	17%
上海科泰富创资产管理有限公司	25%
海科泰输配电设备有限公司	25%
上海精虹新能源科技有限公司	25%
上海椰风汽车销售有限公司	25%
科泰电源（香港）有限公司	16.50%
JD PACIFIC PTE. LTD.	17%
上海科泰专用车有限公司	25%

2、税收优惠

本公司《高新技术企业认定证书》到期后于 2020 年 11 月 12 日换发最新证书，根据税法规定，本公司报告期内执行 15%的企业所得税税率。

3、其他

本公司之子公司科泰能源（香港）有限公司适用的利得税税率为 16.50%。本年度该公司的利润不在香港产生，无缴纳香港利得税。

科泰能源（香港）有限公司之子公司科泰电源（香港）有限公司适用的利得税税率为 16.50%。本年度该公司的利润不在香港产生，无缴纳香港利得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	111.45	2,701.00
银行存款	380,848,986.24	386,885,135.68
其他货币资金	194,957.68	15,752,795.34
合计	381,044,055.37	402,640,632.02
其中：存放在境外的款项总额	41,298,032.18	48,874,621.49
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	194,957.68	15,752,795.34

其他说明

（1）截止 2023 年 6 月 30 日，本公司存在使用受限货币资金 194,957.68 元，系本公司之子公司上海精虹新能源科技有限公司因涉诉冻结的银行存款资金 194,957.68 元。

（2）存放在境外的款项总额系香港子公司科泰能源（香港）有限公司及其子公司科泰电源（香港）有限公司、新加坡子公司科泰国际私人有限公司及其子公司 JD PACIFIC PTE. LTD. 的货币资金金额。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其中：		
其中：		

其他说明：

无。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,473,191.61	6,611,831.00
商业承兑票据	2,861,528.81	15,501,595.48
合计	12,334,720.42	22,113,426.48

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	12,485,327.20	100.00%	150,606.78	1.21%	12,334,720.42	22,929,299.93	100.00%	815,873.45	3.56%	22,113,426.48
其中：										
银行承兑汇票	9,473,191.61	75.87%			9,473,191.61	6,611,831.00	28.84%			6,611,831.00
商业承兑汇票	3,012,135.59	24.13%	150,606.78	5.00%	2,861,528.81	16,317,468.93	71.16%	815,873.45	5.00%	15,501,595.48
合计	12,485,327.20	100.00%	150,606.78	1.21%	12,334,720.42	22,929,299.93	100.00%	815,873.45	3.56%	22,113,426.48

按单项计提坏账准备： 150,606.78

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

商业承兑汇票	3,012,135.59	150,606.78	5.00%	
合计	3,012,135.59	150,606.78		

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	815,873.45	150,606.78	815,873.45			150,606.78
合计	815,873.45	150,606.78	815,873.45			150,606.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
合计	0.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	10,876,007.89	7,183,820.00
合计	10,876,007.89	7,183,820.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
合计	0.00

其他说明

无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计		0.00			

应收票据核销说明：

无。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,235,467.92	3.63%	16,235,467.92	100.00%	0.00	19,435,467.92	3.84%	19,435,467.92	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	431,270,196.99	96.37%	76,862,418.55	17.82%	354,407,778.44	486,386,858.39	96.16%	87,344,895.41	17.96%	399,041,962.98
其中：										
其中：账龄组合	363,806,631.99	81.29%	52,539,321.55	14.44%	311,267,310.44	413,140,493.39	81.68%	62,499,224.66	15.13%	350,641,268.73
新能源补贴款	67,463,565.00	15.08%	24,323,097.00	36.05%	43,140,468.00	73,246,365.00	14.48%	24,845,670.75	33.92%	48,400,694.25
合计	447,505,664.91	100.00%	93,097,886.47	20.80%	354,407,778.44	505,822,326.31	100.00%	106,780,363.33	21.11%	399,041,962.98

按单项计提坏账准备：16,235,467.92

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
汇天网络科技有限公司	2,650,000.00	2,650,000.00	100.00%	对方涉诉较多、被采取财产保全、银行存款冻结、股权冻结
贵州申黔互联数据中心有限公司	13,585,467.92	13,585,467.92	100.00%	款项预计无法收回，已于2017年全额计提
合计	16,235,467.92	16,235,467.92		

按组合计提坏账准备：52,539,321.55

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	254,112,480.37	12,705,624.03	5.00%
1-2 年 (含 2 年)	78,447,633.25	11,767,144.99	15.00%
2-3 年 (含 3 年)	6,361,891.69	3,181,925.85	50.00%
3-4 年 (含 4 年)	10,562,394.62	10,562,394.62	100.00%
4-5 年 (含 5 年)	7,902,237.92	7,902,237.92	100.00%
5 年以上	6,419,994.14	6,419,994.14	100.00%
合计	363,806,631.99	52,539,321.55	

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：24,323,097.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
车辆运营里程满 2 万公里	45,218,190.00	2,260,909.50	5.00%
车辆运营里程未 2 万公里	2,257,125.00	2,073,937.50	91.88%
其中：2 年以内 (含 2 年)			5.00%
2-3 年 (含 3 年)			10.00%
3-4 年 (含 4 年)			30.00%
4-5 年 (含 5 年)	366,375.00	183,187.50	50.00%
5 年以上	1,890,750.00	1,890,750.00	100.00%
其他个别计提	19,988,250.00	19,988,250.00	100.00%
合计	67,463,565.00	24,323,097.00	

确定该组合依据的说明：

注：其他个别计提系本公司之子公司上海精虹新能源科技有限公司（以下简称“精虹科技公司”）根据车辆运行状态以及新能源车辆最新地方政策，对国家里程数据长期未变动（3 个月以上）且运行未 2 万公里的车贴以及不满足地方补贴申领的新能源补贴款全额计提坏账。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	254,112,480.37
1 至 2 年	78,447,633.25
2 至 3 年	6,361,891.69
3 年以上	108,583,659.60
3 至 4 年	13,212,394.62
4 至 5 年	75,365,802.92
5 年以上	20,005,462.06
合计	447,505,664.91

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	19,435,467.92		3,200,000.00			16,235,467.92
按组合计提坏账准备	87,344,895.41	11,436,145.11	21,918,621.97			76,862,418.55
合计	106,780,363.33	11,436,145.11	25,118,621.97			93,097,886.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
汇天网络科技有限公司	3,200,000.00	银行存款
合计	3,200,000.00	

注：本公司应收汇天网络科技有限公司往来款项，单项计提预期信用损失率。本期收回汇天网络科技有限公司的往来款项，其相应的坏账准备进行转回。剩余款项预计无法收回，全额计提损失。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	102,684,192.39	22.95%	14,141,340.97
客户 B	75,837,886.16	16.95%	6,935,885.44
客户 C	68,225,623.83	15.25%	25,085,155.83
客户 D	51,008,306.06	11.40%	2,718,194.11
客户 E	14,317,400.00	3.20%	715,870.00
合计	312,073,408.44	69.75%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	110,000.00	1,189,492.40
合计	110,000.00	1,189,492.40

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

注：应收款项融资均为银行承兑汇票，剩余期限较短，以账面余额作为其公允价值恰当估计值。

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

适用 不适用

其他说明：

无。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,195,165.84	41.96%	11,573,081.89	81.98%
1 至 2 年	3,316,432.09	33.18%	2,193,431.98	15.54%
2 至 3 年	2,148,087.42	21.49%	107,641.43	0.76%
3 年以上	336,667.21	3.37%	242,885.64	1.72%
合计	9,996,352.56		14,117,040.94	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
单位 A	3,249,832.09	32.51%	1-2 年内	项目未结束
单位 B	1,891,087.42	18.92%	3 年以内	项目未结束
单位 C	814,368.00	8.15%	1 年以内	供应商未发货
单位 D	779,192.75	7.79%	1 年以内	供应商未发货
单位 E	388,110.70	3.88%	1 年以内	供应商未发货
合计	7,122,590.96	71.25%		

其他说明：

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,061,596.21	15,756,261.17
合计	13,061,596.21	15,756,261.17

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计	0.00			

其他说明：

无。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计	0.00			

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	10,931,783.75	10,678,642.84
往来款	3,922,961.84	5,864,332.00
备用金	663,864.31	603,815.27
中标服务费	160,104.00	38,675.35
电费	309,600.00	418,082.01
房租费	872,047.81	832,402.56
其他	877,377.80	1,104,507.99
合计	17,737,739.51	19,540,458.02

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		2,084,196.85	1,700,000.00	3,784,196.85
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		1,190,283.87		1,190,283.87
本期转回		298,337.42		298,337.42

2023 年 6 月 30 日余额		2,976,143.30	1,700,000.00	4,676,143.30
-------------------	--	--------------	--------------	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,878,608.48
1 至 2 年	2,056,974.85
2 至 3 年	8,559,688.66
3 年以上	2,242,467.52
3 至 4 年	1,357,293.76
4 至 5 年	706,100.00
5 年以上	179,073.76
合计	17,737,739.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,700,000.00					1,700,000.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,084,196.85	1,190,283.87	298,337.42			2,976,143.30
合计	3,784,196.85	1,190,283.87	298,337.42			4,676,143.30

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计	0.00	

无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	保证金及押金	6,704,000.00	1 至 3 年	37.80%	881,954.82
客户 B	往来款	3,352,231.84	1 至 3 年	18.90%	1,152,998.20
客户 C	保证金及押金	1,000,000.00	3-4 年	5.64%	1,000,000.00
客户 D	保证金及押金	1,000,000.00	1 年以内	5.64%	50,000.00
客户 E	房租费	717,777.81	2 年以内	4.05%	82,764.39
合计		12,774,009.65		72.03%	3,167,717.41

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	127,694,952.87	9,943,018.49	117,751,934.38	56,622,674.02	12,309,807.72	44,312,866.30
在产品	68,298,733.85	2,152,949.03	66,145,784.82	26,019,464.96	2,152,949.03	23,866,515.93
库存商品	59,782,297.23	1,377,929.82	58,404,367.41	19,528,075.49	1,455,691.30	18,072,384.19
发出商品	58,440,459.89		58,440,459.89	54,038,998.12		54,038,998.12
合同履约成本	25,356,306.91		25,356,306.91	73,789,420.53		73,789,420.53
合计	339,572,750.75	13,473,897.34	326,098,853.41	229,998,633.12	15,918,448.05	214,080,185.07

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,309,807.72	24,190.59		2,390,979.82		9,943,018.49
在产品	2,152,949.03					2,152,949.03
库存商品	1,455,691.30			77,761.48		1,377,929.82
合计	15,918,448.05	24,190.59		2,468,741.30		13,473,897.34

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	用于生产而持有的原材料，其可变现净值按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；因呆滞、报废等需出售的原材料其可变现净值按该材料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。	计提跌价的原材料领用或实现销售
在产品	以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计的将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。	计提跌价的在产品实现销售
库存商品	直接用于出售的库存商品，其可变现净值按该商品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。	计提跌价的库存商品实现销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	6,158,399.26	1,986,885.40	4,171,513.86	6,007,748.65	1,751,334.03	4,256,414.62
合计	6,158,399.26	1,986,885.40	4,171,513.86	6,007,748.65	1,751,334.03	4,256,414.62

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
单位 A	3,269,908.68	新增项目质保金
单位 B	-1,077,414.79	质保金到期收回
合计	2,192,493.89	---

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	2,285,321.03	2,049,769.66		
合计	2,285,321.03	2,049,769.66		---

其他说明

无。

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明

无。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	10,969,026.93	1,121,997.07
预缴企业所得税	2,704,922.37	1,118,505.55
待摊房租		240,111.68
合计	13,673,949.30	2,480,614.30

其他说明：

无。

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无。

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权 项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海青浦大众小额贷款股份有限公司	43,525,433.91			965,748.62						44,491,182.53	
上海科泰安特优电力设备有限公司	38,560,084.92			957,793.45						39,517,878.37	
小计	82,085,518.83			1,923,542.07						84,009,060.90	
合计	82,085,518.83			1,923,542.07						84,009,060.90	

其他说明

无。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

无。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

2021年12月20日本公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于对外投资智光储能议案》，公司向广州智光储能科技有限公司增资1亿元人民币，本次交易完成后，本公司取得智光储能7.19%股权。本公司于2022年1月支付全部投资款10,000.00万元。2022年1月10日，广州智光储能科技有限公司已完成相关的注册资本、股东变更、监事备案等工商变更登记。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	86,161,010.81	28,427,344.17		114,588,354.98
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	86,161,010.81	28,427,344.17		114,588,354.98
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	17,576,750.19	5,421,153.61		22,997,903.80
2. 本期增加金额	1,938,622.68	284,466.78		2,223,089.46
(1) 计提或摊销	1,938,622.68	284,466.78		2,223,089.46
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转				

出				
4. 期末余额	19,515,372.87	5,705,620.39		25,220,993.26
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	66,645,637.94	22,721,723.78		89,367,361.72
2. 期初账面价值	68,584,260.62	23,006,190.56		91,590,451.18

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	92,506,860.69	94,427,548.36
合计	92,506,860.69	94,427,548.36

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	124,475,548.38	49,970,906.54	6,652,403.80	7,949,388.46	189,048,247.18
2. 本期增加金额		244,582.33	2,821,431.46	41,859.40	3,107,873.19
(1) 购		244,582.33	2,821,431.46	41,859.40	3,107,873.19

置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		854,470.10	2,845,629.49	33,797.18	3,733,896.77
(1) 处置或报废		854,470.10	2,845,629.49	33,797.18	3,733,896.77
4. 期末余额	124,475,548.38	49,361,018.77	6,628,205.77	7,957,450.68	188,422,223.60
二、累计折旧					
1. 期初余额	46,806,812.75	23,043,996.95	5,633,242.05	6,536,536.89	82,020,588.64
2. 本期增加金额	2,723,868.55	1,500,045.58	221,843.72	157,870.32	4,603,628.17
(1) 计提	2,723,868.55	1,500,045.58	221,843.72	157,870.32	4,603,628.17
3. 本期减少金额		719,012.26	2,561,066.54	28,885.28	3,308,964.08
(1) 处置或报废		719,012.26	2,561,066.54	28,885.28	3,308,964.08
4. 期末余额	49,530,681.30	23,825,030.27	3,294,019.23	6,665,521.93	83,315,252.73
三、减值准备					
1. 期初余额		12,576,766.46	8,168.25	15,175.47	12,600,110.18
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		12,576,766.46	8,168.25	15,175.47	12,600,110.18
四、账面价值					
1. 期末账面价值	74,944,867.08	12,959,222.04	3,326,018.29	1,276,753.28	92,506,860.69
2. 期初账面价值	77,668,735.63	14,350,143.13	1,010,993.50	1,397,676.10	94,427,548.36

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	5,761,168.57
机器设备	1,407,783.00
电子设备	581.20
合计	7,169,532.77

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

注：本公司于 2013 年 12 月 9 日与名凹（上海）实业有限公司（后更名为“上海辰理智能设备有限公司”）签订《关于钣金生产之合作协议》，将位于天辰路 1633 号的 3 号厂房和钣金生产设备出租给名凹（上海）实业有限公司，经多次到期和续签后，最新合作协议约定年租金为人民币 216.00 万元（其中厂房 122.2 万元/年，机器设备 93.80 万元/年），出租期间为 2023 年 4 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	-------------	----------	------

										额		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无。

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	22,478,373.24	22,478,373.24
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	22,478,373.24	22,478,373.24
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,247,837.32	2,247,837.32

2. 本期增加金额	1,123,918.66	1,123,918.66
(1) 计提	1,123,918.66	1,123,918.66
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,371,755.98	3,371,755.98
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	19,106,617.26	19,106,617.26
2. 期初账面价值	20,230,535.92	20,230,535.92

其他说明：

本公司之子公司上海科泰专用车有限公司向上海青浦区赵巷新镇经济合作社租赁坐落在崧华路 688 号，占地面积 26.75 亩的土地以及建筑面积 8,465.92 平方米的厂房；租赁期为 10 年，自 2021 年 12 月 20 日至 2031 年 12 月 19 日止；按照《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号），本公司确认使用权资产和租赁负债。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	专利技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	18,337,519.83			320,411.40	26,753,408.17	45,411,339.40
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1)						

处置						
4. 期末余额	18,337,519.83			320,411.40	26,753,408.17	45,411,339.40
二、累计摊销						
1. 期初余额	4,577,307.45			137,268.65	5,371,045.20	10,085,621.30
2. 本期增加金额	183,385.62			15,171.54		198,557.16
(1) 计提	183,385.62			15,171.54		198,557.16
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	4,760,693.07			152,440.19	5,371,045.20	10,284,178.46
三、减值准备						
1. 期初余额				24,713.81	21,357,649.16	21,382,362.97
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				24,713.81	21,357,649.16	21,382,362.97
四、账面价值						
1. 期末账面价值	13,576,826.76			143,257.40	24,713.81	13,744,797.97
2. 期初账面价值	13,760,212.38			158,428.94	24,713.81	13,943,355.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

无。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
海岛环境军用拖车机组研发		4,688,708.17				4,688,708.17		
TC9.0 数据中心备用机组多机组分布式并机控制系统研制		148,666.49				148,666.49		
氢燃料电池移动电源车		4,526,050.61				4,526,050.61		
云管理租赁型集装箱式备用电源		3,011,722.17				3,011,722.17		
大功率玉柴动力预装式方舱高压备用电源		3,105,804.82				3,105,804.82		
具有远程调试和诊断功能的柴油发电机组		419,866.44				419,866.44		
合计		15,900,818.70				15,900,818.70		

其他说明

无。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

无。

商誉减值测试的影响

无。

其他说明

无。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	859,302.82		70,682.88		788,619.94
仓库、生产车间装修	9,305,643.34		552,810.42		8,752,832.92
合计	10,164,946.16		623,493.30		9,541,452.86

其他说明

无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	73,218,255.38	11,025,471.85	88,546,290.30	13,364,870.21
可抵扣亏损	75,793,503.01	12,337,558.57	50,403,404.99	8,630,247.67
递延收益	400,000.00	60,000.00	400,000.00	60,000.00
租赁负债	2,083,231.40	520,807.85	1,841,115.20	460,278.80
合计	151,494,989.79	23,943,838.27	141,190,810.49	22,515,396.68

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		23,943,838.27		22,515,396.68

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	58,414,197.28	58,440,097.01
可抵扣亏损	96,557,520.07	92,829,001.04
合计	154,971,717.35	151,269,098.05

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	188,866.96	188,866.96	
2024	36,285,899.74	36,285,899.74	
2025	44,962,554.64	44,962,554.64	
2026	9,496,833.63	9,496,833.63	
2027	3,027,679.39	3,027,679.39	
2028	2,595,685.71		
合计	96,557,520.07	93,961,834.36	

其他说明

本公司之子公司精虹新能源科技有限公司与椰风汽车销售有限公司由于战略转型，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	5,787,739.07	289,386.95	5,498,352.12	4,561,051.34	228,052.57	4,332,998.77
合计	5,787,739.07	289,386.95	5,498,352.12	4,561,051.34	228,052.57	4,332,998.77

其他说明：

无。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	108,153,198.15	133,838,730.25
短期借款利息	61,378.53	133,673.10
合计	108,214,576.68	133,972,403.35

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无。

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	37,657,996.87	57,481,430.83
建行 E 信通保理服务	14,283,954.38	14,357,968.94

合计	51,941,951.25	71,839,399.77
----	---------------	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	341,057,972.40	236,693,212.84
1-2 年（含 2 年）	16,815,479.48	14,216,254.85
2-3 年（含 3 年）	6,439,338.19	6,055,587.28
3 年以上	11,920,390.98	7,245,500.85
合计	376,233,181.05	264,210,555.82

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	6,104,700.92	项目质保期内
供应商 B	3,713,962.26	项目质保期内
供应商 C	2,260,716.32	项目质保期内
合计	12,079,379.50	

其他说明：

无。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租金	714,665.15	1,380,016.38
合计	714,665.15	1,380,016.38

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	51,552,429.92	73,426,333.48

合计	51,552,429.92	73,426,333.48
----	---------------	---------------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
客户 A	- 17,145,577.85	项目完工确认收入
合计	- 17,145,577.85	

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,915,921.60	29,621,789.54	34,528,630.32	3,009,080.82
二、离职后福利-设定提存计划		2,852,197.53	2,852,197.53	
合计	7,915,921.60	32,473,987.07	37,380,827.85	3,009,080.82

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,915,921.60	23,069,071.06	27,975,911.84	3,009,080.82
2、职工福利费		1,068,975.61	1,068,975.61	
3、社会保险费		1,834,148.52	1,834,148.52	
其中：医疗保险费		1,742,870.04	1,742,870.04	
工伤保险费		90,001.27	90,001.27	
生育保险费		1,277.21	1,277.21	
4、住房公积金		1,352,784.58	1,352,784.58	
5、工会经费和职工教育经费		157,139.00	157,139.00	
6、残疾人就业保障金		2,209.62	2,209.62	
7、劳务用工薪酬		2,137,461.15	2,137,461.15	
合计	7,915,921.60	29,621,789.54	34,528,630.32	3,009,080.82

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,764,994.18	2,764,994.18	
2、失业保险费		87,203.35	87,203.35	
合计		2,852,197.53	2,852,197.53	

其他说明：

无。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		5,437,666.43
企业所得税	94,016.11	401,401.28
个人所得税	77,647.75	112,973.57
城市维护建设税	339.44	365,722.43
房产税	723,921.60	722,522.53
土地使用税	42,858.45	42,858.45
印花税	62,257.48	83,374.31
教育费附加	145.48	156,738.18
地方教育费附加	96.98	104,492.11
商品及服务税(新加坡)	110,203.07	101,070.45
合计	1,111,486.36	7,528,819.74

其他说明

无。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	12,148,688.54	17,076,024.90
合计	12,148,688.54	17,076,024.90

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计	0.00	--

其他说明：

无。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
收垫付款	7,152,128.40	10,099,250.00
押金保证金其他单位往来款	3,905,941.36	6,033,791.36
社保及公积金	78,976.06	82,211.06
中标服务费	9,194.00	8,894.00
其他	1,002,448.72	851,878.48
合计	12,148,688.54	17,076,024.90

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	

其他说明

无。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,000,000.00	3,200,000.00

一年内到期的租赁负债	4,090,475.98	3,105,863.64
长期借款利息	61,050.00	80,775.00
合计	6,151,525.98	6,386,638.64

其他说明：

无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
年末未终止确认的应收票据	10,195,955.59	18,516,525.93
待转销项税额	7,035,741.95	9,825,797.87
合计	17,231,697.54	28,342,323.80

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	8,000,000.00	
抵押+应收账款质押借款	66,000,000.00	68,600,000.00
合计	74,000,000.00	68,600,000.00

长期借款分类的说明：

注：1、年末抵押+应收账款质押借款为本公司向建设银行股份有限公司申请的商用物业贷款，总金额 8,300 万元、贷款期限自 2020 年 9 月 18 日至 2032 年 7 月 26 日。分期借款、浮动利率，截至 2023 年 6 月 30 日已提取借款 8,076.48 万元，已还款 1,476.48 万元。借款由本公司自有不动产及其相应土地（权利证书编号：沪（2019）青字不动产证明第 016630 号）提供抵押担保、上海熊松实业集团有限公司租金收入应收账款提供质押担保。

2、信用借款为本公司向建设银行股份有限公司申请的信用借款 1,000 万元，借款期限为 24 个月，贷款期限自 2023 年 6 月 21 日至 2025 年 6 月 20 日，浮动利率，其中一年内到期的借款金额 200.00 万元在“一年内到期的非流动负债”列示。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--										

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋土地租赁	19,747,996.22	20,290,099.26
合计	19,747,996.22	20,290,099.26

其他说明

无。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
三包费用	4,797,290.36	4,797,290.36	
合计	4,797,290.36	4,797,290.36	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	1,120,000.00		560,000.00	560,000.00	详见表 1
与收益相关政府补助	400,000.00			400,000.00	详见表 1
合计	1,520,000.00		560,000.00	960,000.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智能环保集成电站产业化技术改造项 目	1,120,000.00			560,000.00			560,000.00	与资产相关
TC9.0 数据中心备用机组多机组分布式并机控制系统研 制	250,000.00						250,000.00	与收益相关
氢燃料电池应急发电应用技术专利导 航	150,000.00						150,000.00	与收益相关
合计	1,520,000.00			560,000.00			960,000.00	

其他说明：

注 1：智能环保集成电站产业化技术改造项目：根据上海市青浦区经济委员会、上海市青浦区财政局于 2012 年 9 月 21 日下发的“青经发[2012]154 号”文件，同意本公司建设“智能环保集成电站产业化技术改造项目”，项目拟安排上海市重点技术改造专项资金 1,120 万元，其中市级专项资金 448 万元，镇级专项资金 672 万元。本公司于 2013 年 6 月 4 日收到上海市青浦区财政局拨付资金 314 万元，2013 年 11 月 27 日收到上海张江高新技术产业开发区青浦园区（集团）有限公司拨付资金 470 万元。2015 年 4 月 14 日收到上海市青浦区财政局零余额专户 134 万元，2015 年 9 月 2 日收到上海张江高新技术产业开发区青浦园区（集团）有限公司 202 万元。

注 2：TC9.0 数据中心备用机组多机组分布式并机控制系统研制项目：根据上海市青浦区财政局下发的《关于下达 2022 年度长三角数字干线青浦区科研专项项目扶持资金的通知》，通过了 TC9.0 数据中心备用机组多机组分布式并机控制系统研制项目的研发补贴共计 50 万元，其中 2022 年度“优先发展先进制造业-科技创新-科技创新”专项拨付资金 25 万，2022 年度“张江专项”拨付 25 万。本公司于 2022 年 11 月 29 日收到上海市财政局拨付资金 25 万元。

注 3：氢燃料电池应急发电应用技术专利导航：与上海市知识产权局签订合同，对于研发氢燃料电池应急发电应用技术专利导航予以资金补助。项目总预算 60 万元，其中企业自筹 50%，财政资金 50%。本公司于 2022 年 11 月 29 日收到上海市知识产权局拨付资金 15 万元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	320,000,00 0.00						320,000,00 0.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无。

其他说明：

无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	488,937,301.74			488,937,301.74
合计	488,937,301.74			488,937,301.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,942,613.03					5,082,645.28		13,025,258.31
外币财务报表折算差额	7,942,613.03					5,082,645.28		13,025,258.31
其他综合收益合计	7,942,613.03					5,082,645.28		13,025,258.31

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,820,049.45			35,820,049.45
合计	35,820,049.45			35,820,049.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-53,806,668.87	-81,908,138.49
调整后期初未分配利润	-53,806,668.87	-81,908,138.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,762,623.55	28,101,469.62
期末未分配利润	-41,044,045.32	-53,806,668.87

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	402,218,205.81	359,963,825.20	358,503,674.14	322,216,044.70
其他业务	32,677,633.89	18,337,609.13	38,388,053.46	21,523,753.83
合计	434,895,839.70	378,301,434.33	396,891,727.60	343,739,798.53

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	合计
商品类型				
其中：				
环保低噪声柴油发电机组			400,946,442.97	400,946,442.97
安装劳务零配件			21,792,179.18	21,792,179.18
设备厂房租赁			9,287,315.10	9,287,315.10
新能源销售			1,271,762.84	1,271,762.84
其他			1,598,139.61	1,598,139.61
按经营地区分类				
其中：				
内销			369,274,938.10	369,274,938.10
外销			65,620,901.60	65,620,901.60
市场或客户类型				
其中：				
通信及数据中心行业			260,785,641.76	260,785,641.76
电力行业			957,645.44	957,645.44
石油石化行业			6,953,982.30	6,953,982.30
工程			32,714,250.18	32,714,250.18
交通设施行业			5,781,164.57	5,781,164.57
服务业			3,167,219.83	3,167,219.83
新能源行业			1,746,473.17	1,746,473.17
其他			122,789,462.45	122,789,462.45
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入			434,895,839.70	434,895,839.70
在某一时段确认收入				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			434,895,839.70	434,895,839.70

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 619,387,020.47 元，其中，459,798,694.70 元预计将于 2023 年度确认收入，159,588,325.77 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

无。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	20,420.87	334,019.34
教育费附加	8,728.93	143,151.15
房产税	1,447,843.20	1,227,354.46
土地使用税	85,716.90	68,697.95
车船使用税	7,073.92	5,073.92
印花税	121,164.14	113,761.70
地方教育费附加	5,819.27	95,434.09
合计	1,696,767.23	1,987,492.61

其他说明：

无。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务支出	3,367,886.99	2,152,046.68
工资及福利费	2,614,658.50	3,611,889.74
差旅费	2,142,440.21	1,388,928.81
租赁费	522,419.36	407,729.23
广告推广费	305,775.19	84,274.38
中标费用	254,555.30	183,434.32
其他	638,934.60	746,012.41
合计	9,846,670.15	8,574,315.57

其他说明：

无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保及福利费	17,090,949.58	15,813,115.45
折旧与摊销	3,203,312.73	3,609,315.44
中介费用	1,250,664.03	2,037,998.82
业务招待费	2,160,675.40	1,747,323.90
劳务费	2,105,036.15	1,534,317.72
租赁费	1,111,794.50	1,031,606.92
保险费	457,253.26	400,758.84
差旅费	725,129.51	355,779.87
水电煤费	828,435.97	315,103.18
通信费	169,207.72	125,318.18
办公费	157,086.60	70,613.05
职工教育经费	57,139.00	6,982.00
其他	606,527.32	399,191.93

合计	29,923,211.77	27,447,425.30
----	---------------	---------------

其他说明

无。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	7,615,325.39	6,014,012.36
直接投入	3,698,366.73	3,342,456.56
折旧与摊销	457,998.42	482,462.74
装备调试试验费	3,547,403.33	5,295,748.49
其他	581,724.83	315,764.35
合计	15,900,818.70	15,450,444.50

其他说明

无。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,108,978.55	3,890,715.84
减：利息收入	2,092,748.29	1,084,733.27
加：汇兑损益	3,948,122.52	96,442.43
加：其他支出	853,569.46	771,260.21
合计	5,817,922.24	3,673,685.21

其他说明

无。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,012,500.00	560,000.00
个税手续费返还	1,160.47	365.61
合计	2,013,660.47	560,365.61

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,923,542.07	1,566,893.56
合计	1,923,542.07	1,566,893.56

其他说明

无。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

无。

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

无。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-891,946.45	1,999,342.02
应收账款坏账损失	13,351,070.28	3,564,927.24
应收票据坏账损失	665,266.67	485,653.86
合计	13,124,390.50	6,049,923.12

其他说明

无。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-24,190.59	
十二、合同资产减值损失	34,520.83	-1,642,864.92
合计	10,330.24	-1,642,864.92

其他说明：

无。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

非流动资产处置收益	-192,768.01	-10,208.09
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-192,768.01	-10,208.09
其中：固定资产处置收益	-192,768.01	-10,208.09

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	31,836.00	378,200.80	31,836.00
无需支付的应付款		410,330.18	
其他	64,390.36	22,771.28	64,390.36
合计	96,226.36	811,302.26	96,226.36

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
知识产权及专利补贴	上海市青浦区科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		180,000.00	与收益相关
青浦区品牌建设专项资金	上海市青浦区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		150,000.00	与收益相关
稳岗返还补助	上海市青浦区就业促进中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		39,700.80	与收益相关
其他政府补助	上海市青浦区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		8,500.00	与收益相关
其他政府奖励	上海青浦工业园区企业管理服务有限公司	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关
其他政府补助	上外（福建）人力	补助	因符合地方政府招	是	否	1,836.00		与收益相关

	资源服务有限公司福州分公司		商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
合计						31,836.00	378,200.80	与收益相关

其他说明：

无。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	6,853.51	2,500.37	6,853.51
合计	6,853.51	2,500.37	6,853.51

其他说明：

无。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-233,007.31	
递延所得税费用	-1,428,441.59	-1,885,455.76
合计	-1,661,448.90	-1,885,455.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	10,377,543.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,556,631.49
子公司适用不同税率的影响	-121,565.92
调整以前期间所得税的影响	-4,218,690.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	157,134.69
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	965,041.68
所得税费用	-1,661,448.90

其他说明：

无。

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金	6,451,361.61	10,237,712.04
往来款项	822,413.30	12,418,202.20
利息收入	2,092,748.29	1,084,733.27
政府补助	1,485,496.47	378,566.41
费用借支款退还	111,634.91	349,758.43
其他	11,942,729.69	1,642,944.16
合计	22,906,384.27	26,111,916.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	18,099,157.34	23,993,678.79
支付保证金、押金	4,837,263.84	8,168,928.00
往来款	5,200,000.00	4,304,956.19
费用借支款	141,529.54	231,560.00
其他	145,409.08	89,660.92
合计	28,423,359.80	36,788,783.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,038,992.30	5,236,932.81
加：资产减值准备	-13,134,720.74	-4,407,058.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,542,250.85	6,287,838.71
使用权资产折旧	2,247,837.32	1,369,690.27
无形资产摊销	483,023.94	1,131,663.45
长期待摊费用摊销	623,493.30	592,626.48
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）	192,768.01	10,208.09
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,867.51	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-3,230,055.60	625,225.07
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,923,542.07	-1,566,893.56
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,428,441.59	-1,817,514.33
递延所得税负债增加（减少以		-67,941.43

“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-107,171,760.71	15,230,851.55
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	62,960,189.09	-53,417,705.45
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	60,107,679.25	-57,687,837.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,311,580.86	-88,479,913.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	380,849,097.69	274,304,638.49
减: 现金的期初余额	386,887,836.68	413,273,145.92
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	-6,038,738.99	-138,968,507.43

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	380,849,097.69	386,887,836.68
其中：库存现金	111.45	2,701.00
可随时用于支付的银行存款	380,848,986.24	386,885,135.68
三、期末现金及现金等价物余额	380,849,097.69	386,887,836.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	194,957.68	15,752,795.34

其他说明：

无。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	194,957.68	冻结资金
固定资产	4,926,045.03	银行借款抵押
无形资产	1,037,334.70	银行借款抵押
投资性房地产	80,997,324.75	银行借款抵押
合计	87,155,662.16	

其他说明：

注：无形资产及固定资产、投资性房地产的抵押系本公司向建设银行上海青浦支行申请最高额抵押贷款额度 16,147 万元，其中商用物业抵押贷款 8,300 万元，抵押物为沪（2019）青字不动产权第 016630 号的房屋建筑物及其土地使用权。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			111.45
其中：美元			
欧元			
港币			
日元	359.00	0.050084	17.98
新加坡元	17.49	5.3442	93.47

应收账款			11,068,185.91
其中：美元	1,490,752.04	7.2262	10,772,508.26
欧元			
港币			
新加坡元	55,326.83	5.3442	295,677.65
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			23,631,300.00
其中：欧元	3,000,000.00	7.8771	23,631,300.00
其他应收款			232,278.53
其中：港币	4,580.00	0.9220	4,222.76
新加坡元	42,673.51	5.3442	228,055.77
应付账款			28,780,117.03
其中：美元	30,314.48	7.2221	218,933.59
欧元	3,417,359.50	7.8771	26,918,872.94
日元	26,169,500.00	0.0555	1,452,522.39
新加坡元	35,512.91	5.3442	189,788.11
其他应付款			482,327.79
其中：美元	6,758.00	7.2258	48,831.96
港币	7,500.00	0.9220	6,915.00
新加坡元	79,821.27	5.3442	426,580.83

其他说明：

无。

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

适用 不适用

单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
科泰能源(香港)有限公司	香港	港币	当地货币
科泰电源(香港)有限公司	香港	港币	当地货币
科泰国际私人有限公司	新加坡	新加坡元	当地货币
JD PACIFIC PTE. LTD.	新加坡	新加坡元	当地货币

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
智能环保集成电站产业化技术改造项目	560,000.00	递延收益	
并机控制系统研制 TC9.0 数据中心备用机组多机组分布式	250,000.00	递延收益	
氢燃料电池应急发电应用技术专利导航	150,000.00	递延收益	
智能环保集成电站产业化技术改造项目	560,000.00	其他收益	560,000.00
与收益相关的政府补助	1,453,660.47	其他收益	1,453,660.47
与日常经营无关的政府补助	31,836.00	营业外收入	31,836.00
合计	3,005,496.47		2,045,496.47

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

85、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无。

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无。

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海科泰工程服务有限公司	上海	上海	销售	100.00%		投资设立
科泰能源(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
科泰国际私人有限公司	新加坡	新加坡	贸易	100.00%		投资设立
上海科泰富创资产管理有限公司	上海	上海	投资	100.00%		投资设立
上海科泰输配电设备有限公司	上海	上海	制造	100.00%		投资设立
科泰电源(香港)有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	投资设立
JD PACIFIC PTE. LTD.	新加坡	新加坡	贸易		90.00%	投资设立
上海科泰专用车有限公司	上海	上海	制造		100.00%	投资设立
上海精虹新能源科技有限公司	上海	上海	制造	81.21%		非同一控制下企业合并
上海椰风汽车销售有限公司	上海	上海	销售		81.21%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海精虹新能源科技有限公司	18.79%	-724,363.47		7,699,986.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海精虹新能源科技有限公司	55,345,723.95	6,713,849.05	62,059,573.00	16,287,469.81	4,797,290.36	21,084,760.17	60,593,040.85	7,209,097.16	67,802,138.01	18,175,397.36	4,797,290.36	22,972,687.72

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海精虹新能源科技有限公司	692,935.39	-3,854,637.46	-3,854,637.46	-186,938.60	360,273.08	-2,343,599.27	-2,343,599.27	96,135.23

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海青浦大众小额贷款股份有限公司	上海	上海	小额贷款	20.00%		权益法核算
上海科泰安特优电力设备有限公司	上海	上海	制造业	50.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

	上海科泰安特优电力 设备有限公司	上海青浦大众小额贷 款股份有限公司	上海科泰安特优电力 设备有限公司	上海青浦大众小额贷 款股份有限公司
流动资产	61,075,305.33	244,868,793.69	57,893,976.05	225,076,336.21
非流动资产	76,145,199.73	13,128,193.25	80,488,696.97	13,728,062.37
资产合计	137,220,505.06	257,996,986.94	138,382,673.02	238,804,398.58
流动负债	7,512,400.38	43,276,115.18	9,794,163.74	19,452,739.13
非流动负债	50,527,118.48	1,723,971.26	51,244,416.84	1,683,502.07
负债合计	58,039,518.86	45,000,086.44	61,338,580.58	21,136,241.20
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	79,180,986.20	212,996,900.50	77,344,092.44	217,668,157.38
按持股比例计算的净资产份额	39,590,493.10	42,599,380.10	38,672,046.22	43,533,631.48
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	39,517,878.37	44,491,182.53	38,560,084.92	43,525,433.91
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	16,932,633.52	6,811,452.17	16,595,421.05	10,733,112.26
净利润	1,915,586.90	4,828,743.12	626,221.02	6,268,915.26
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,915,586.90	4,828,743.12	626,221.02	6,268,915.26
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	----------------------	-------------

其他说明

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项融资、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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。

（一）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产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2023 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	12,485,327.20	150,606.78
应收账款	447,505,664.91	93,097,886.47
其他应收款	17,737,739.51	4,676,143.30
合计	477,728,731.62	97,924,636.55

（一）流动性风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕

的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

（二）市场风险

1. 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、欧元、港币、新加坡元、日元和英镑有关，除以美元、欧元、港币和新加坡元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元、欧元、港币、日元、新加坡元、英镑余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。外币项目详见附注（七）注释 82。

2. 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。本集团带息债务为固定利率的短期借款和浮动利率的长期借款，其中长期借款的浮动利率为中国人民银行贷款基础利率 LPR 下调 0.6%，因此利率风险产生的影响较小。

3. 价格风险

本集团以市场价格销售智能环保电源设备，因此受到此等价格波动的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）应收款项融资				
银行承兑汇票		110,000.00		110,000.00
（二）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资				
其他非流动金融资产			100,000,000.00	100,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		110,000.00	100,000,000.00	100,110,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

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

本公司期末应收款项融资为信用等级较高的银行承兑汇票，期限较短，以票面金额作为其公允价值合理估计值。

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

无。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
科泰控股有限公司	香港	投资、贸易	10 万港币	31.33%	31.33%

本企业的母公司情况的说明

注：1) 本集团的实际控制人为自然人严伟立、谢松峰、戚韶群、马恩曦。

2) 本公司控股股东为科泰控股有限公司，严伟立直接持有科泰控股有限公司 35.09%股权，谢松峰直接持有科泰控股有限公司 32.81%股权、戚韶群直接持有科泰控股有限公司 32.10%股权，在股权结构上形成了对公司的共同控制。

3) 谢松峰及马恩曦为公司董事，其中谢松峰为本公司董事长。

4) 戚韶群与马恩曦为夫妻关系。

本企业最终控制方是严伟立、谢松峰、戚韶群。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（三）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
先控捷联电气股份有限公司	捷联先控香港有限公司持股 44.81%，严伟立控制之公司
上海冀先新能源科技有限公司	先控捷联电气股份有限公司持股 100%，严伟立控制之公司
蔡行荣	公司董事；公司股东新疆荣旭泰投资有限合伙企业的控股股东
许文卿	蔡行荣之配偶
上海科泰安特优电力设备有限公司	周路来任董事长，科泰电源参股 50.00%
上海安特优腓恩电力设备有限公司	周路来任董事长，科泰安特优持股 100.00%

其他说明

无。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海安特优腓恩电力设备有限公司	服务费	416,926.00	997,887.88
上海安特优腓恩电力设备有限公司	水电费	80,306.89	71,148.15
上海安特优腓恩电力设备有限公司	停车费	9,056.58	7,547.16
上海冀先新能源科技有限公司	水电费	302,300.66	2,457.20
合计		808,590.13	1,079,040.47

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海安特优腓恩电力设备有限公司	房屋	2,613,874.50	2,848,252.02
上海冀先新能源科技有限公司	房屋	273,584.90	205,188.68
合计		2,887,459.40	3,053,440.70

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
蔡行荣、许文卿	房屋	34,128.00	34,128.00			34,128.00	34,128.00				

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,510,390.67	2,197,100.00

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海安特优腓恩电力设备有限公司	717,777.81	82,764.39	703,132.56	35,156.63
合计		717,777.81	82,764.39	703,132.56	35,156.63

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海冀先新能源科技有限公司	100,000.00	
预收账款	上海冀先新能源科技有限公司	89,665.15	237,033.39
应付账款	先控捷联电气股份有限公司	5,635,000.00	5,635,000.00
合计		5,824,665.15	5,872,033.39

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2023 年 6 月 30 日，本集团已承诺出资及已缴付出资情况如下：

单位：万元

子公司名称	币种	注册资本	认缴比例	认缴金额	已缴金额
-------	----	------	------	------	------

上海科泰工程服务有限公司	人民币	5,500.00	100%	5,500.00	2,000.00
上海科泰富创资产管理有限公司	人民币	10,000.00	100%	10,000.00	
上海科泰输配电设备有限公司	人民币	5,100.00	100%	5,100.00	2,000.00
科泰电源(香港)有限公司	港币	100.00	100%	100.00	
上海科泰专用车有限公司	人民币	5,100.00	100%	5,100.00	2,000.00

除存在上述承诺事项外，截止 2023 年 6 月 30 日，本集团无其他应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,235,467.92	4.34%	16,235,467.92	100.00%	0.00	19,435,467.92	4.42%	19,435,467.92	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	357,622,698.68	95.66%	44,496,195.45	12.44%	313,126,503.23	420,323,991.96	95.58%	54,404,575.33	12.94%	365,919,416.63
其中：										
其中：	352,873	94.39%	44,496,	12.61%	308,377	401,607	91.32%	54,404,	13.55%	347,202

账龄组合	, 802.34		195.45		, 606.89	, 187.57		575.33		, 612.24
关联方组合	4,748,896.34	1.27%			4,748,896.34	18,716,804.39	4.26%			18,716,804.39
合计	373,858,166.60	100.00%	60,731,663.37	16.24%	313,126,503.23	439,759,459.88	100.00%	73,840,043.25	16.79%	365,919,416.63

按单项计提坏账准备：16,235,467.92

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州申黔互联数据中心有限公司	13,585,467.92	13,585,467.92	100.00%	款项预计无法收回，已于2017年全额计提
汇天网络科技有限公司	2,650,000.00	2,650,000.00	100.00%	对方涉诉较多、被采取财产保全、银行存款冻结、股权冻结
合计	16,235,467.92	16,235,467.92		

按组合计提坏账准备：44,496,195.45

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	251,090,234.57	12,554,511.73	5.00%
1-2年	78,447,633.25	11,767,144.99	15.00%
2-3年	6,322,791.69	3,161,395.85	50.00%
3-4年	5,834,858.68	5,834,858.68	100.00%
4-5年	5,743,060.89	5,743,060.89	100.00%
5年以上	5,435,223.26	5,435,223.26	100.00%
合计	352,873,802.34	44,496,195.45	

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	3,027,839.11		
1-2年	1,014,667.91		
2-3年	706,389.32		
合计	4,748,896.34	0.00	

确定该组合依据的说明：

无。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	254,118,073.68
1 至 2 年	79,462,301.16
2 至 3 年	7,029,181.01
3 年以上	33,248,610.75
3 至 4 年	8,484,858.68
4 至 5 年	5,743,060.89
5 年以上	19,020,691.18
合计	373,858,166.60

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	19,435,467.92		3,200,000.00			16,235,467.92
按组合计提预期信用损失的应收账款	54,404,575.33	11,383,715.30	21,292,095.18			44,496,195.45
合计	73,840,043.25	11,383,715.30	24,492,095.18			60,731,663.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
汇天网络科技有限公司	3,200,000.00	银行存款
合计	3,200,000.00	

注 1：本公司应收汇天网络科技有限公司往来款项，单项计提预期信用损失率。本期收回汇天网络科技有限公司的往来款项，其相应的坏账准备进行转回。剩余款项预计无法收回，全额计提损失。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	102,684,192.39	27.47%	14,141,340.97
客户 B	75,837,886.16	20.29%	6,935,885.44
客户 C	51,008,306.06	13.64%	2,718,194.11
客户 D	14,317,400.00	3.83%	715,870.00
客户 E	13,585,467.92	3.63%	13,585,467.92
合计	257,433,252.53	68.86%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	43,059,088.47	35,547,682.19
合计	43,059,088.47	35,547,682.19

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计	0.00			

其他说明：

无。

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款	36,512,452.17	27,838,329.59
往来款	3,222,961.84	5,164,332.00
保证金及押金	2,925,783.75	1,438,583.16
备用金	584,076.70	542,788.37
中标服务费	64,537.00	36,875.35
电费	309,600.00	418,082.01
房租	742,777.81	703,132.56
其他	407,419.76	774,006.21
合计	44,769,609.03	36,916,129.25

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		1,368,447.06		1,368,447.06
2023 年 1 月 1 日余额				

在本期				
本期计提		577,800.72		577,800.72
本期转回		235,727.22		235,727.22
2023年6月30日余额		1,710,520.56		1,710,520.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	20,675,372.27
1至2年	1,837,668.10
2至3年	2,059,688.66
3年以上	20,196,880.00
3至4年	11,780.00
4至5年	6,100.00
5年以上	20,179,000.00
合计	44,769,609.03

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,368,447.06	577,800.72	235,727.22			1,710,520.56
合计	1,368,447.06	577,800.72	235,727.22			1,710,520.56

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计		0.00			

其他应收款核销说明：

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	子公司往来款	20,000,000.00	4 年以上	44.67%	0.00
客户 B	子公司往来款	10,423,590.23	1 年以内	23.28%	0.00
客户 C	子公司往来款	6,053,861.94	1 年以内	13.52%	0.00
客户 D	往来款	3,222,961.84	1 至 3 年	7.20%	1,146,534.70
客户 E	保证金及押金	1,000,000.00	1 年以内	2.23%	50,000.00
合计		40,700,414.01		90.90%	1,196,534.70

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	340,971,962.	169,368,616.	171,603,345.	340,971,962.	169,368,616.	171,603,345.

	05	65	40	05	65	40
对联营、合营企业投资	84,009,060.90		84,009,060.90	82,085,518.83		82,085,518.83
合计	424,981,022.95	169,368,616.65	255,612,406.30	423,057,480.88	169,368,616.65	253,688,864.23

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
科泰国际私人有限公司	19,769,231.05					19,769,231.05	
科泰能源（香港）有限公司	78,170,492.43					78,170,492.43	
上海科泰工程服务有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
上海科泰输配电设备有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
上海精虹新能源科技有限公司	33,663,621.92					33,663,621.92	169,368,616.65
合计	171,603,345.40					171,603,345.40	169,368,616.65

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海青浦大众小额贷款股份有限公司	43,525,433.91			965,748.62						44,491,182.53	
上海科泰安特优电力设备有限公司	38,560,084.92			957,793.45						39,517,878.37	
小计	82,085,518.83			1,923,542.07						84,009,060.90	
合计	82,085,518.83			1,923,542.07						84,009,060.90	

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	387,163,286.49	348,681,272.85	352,470,898.72	316,754,836.71
其他业务	24,772,452.02	12,649,831.71	26,817,321.99	12,713,851.67
合计	411,935,738.51	361,331,104.56	379,288,220.71	329,468,688.38

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	合计
商品类型				
其中：				
环保低噪声柴油发电机组			387,163,286.49	387,163,286.49
安装劳务零配件			16,624,808.25	16,624,808.25
设备厂房租赁			6,851,781.15	6,851,781.15
其他			1,295,862.62	1,295,862.62
按经营地区分类				
其中：				
内销			363,295,967.88	363,295,967.88
外销			48,639,770.63	48,639,770.63
市场或客户类型				
其中：				
通信及数据中心行业			260,785,641.76	260,785,641.76
电力行业			957,645.44	957,645.44
石油石化行业			6,953,982.30	6,953,982.30
工程			32,714,250.18	32,714,250.18
交通设施行业			2,483,996.44	2,483,996.44
服务业			3,167,219.83	3,167,219.83
其他			104,873,002.56	104,873,002.56
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点转让			411,935,738.51	411,935,738.51
在某一时段内转让				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			411,935,738.51	411,935,738.51

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 619,387,020.47 元，其中，459,798,694.70 元预计将于 2023 年度确认收入，159,588,325.77 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,923,542.07	1,566,893.56
合计	1,923,542.07	1,566,893.56

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-192,768.01	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,012,500.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,200,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	90,533.32	
减：所得税影响额	766,905.86	
少数股东权益影响额	355.00	
合计	4,343,004.45	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.58%	0.0399	0.0399
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.05%	0.0263	0.0263

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无。

4、其他

无。