

证券代码：001359

证券简称：平安电工

公告编号：2024-017

湖北平安电工科技股份有限公司

2023 年年度报告

【2024 年 4 月】

2023 年年度报告

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人潘渡江、主管会计工作负责人丁恨几及会计机构负责人（会计主管人员）刘黎爽声明：保证本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报告的董事会会议。

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

公司已在本报告中描述可能存在的风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”的“十一、公司未来发展的展望”部分的内容。

不适用

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 185,503,165.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.70 元（含税），送红股 0 股（含税），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	9
一、公司信息	9
二、联系人和联系方式	9
三、信息披露及备置地点	9
四、注册变更情况	9
五、其他有关资料	10
六、主要会计数据和财务指标	10
七、境内外会计准则下会计数据差异	11
八、分季度主要财务指标	11
九、非经常性损益项目及金额	12
第三节 管理层讨论与分析	14
一、报告期内公司所处行业情况	14
二、报告期内公司从事的主要业务	20
三、核心竞争力分析	25
四、主营业务分析	27
五、非主营业务分析	34
六、资产及负债状况分析	34
七、投资状况分析	36
八、重大资产和股权出售	37
九、主要控股参股公司分析	38
十、公司控制的结构化主体情况	38
十一、公司未来发展的展望	38
十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动	42
十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况	42
第四节 公司治理	43
一、公司治理的基本状况	43
二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况	44
三、同业竞争情况	45
四、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	45
五、董事、监事和高级管理人员情况	45
六、报告期内董事履行职责的情况	52
七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况	53
八、监事会工作情况	54
九、公司员工情况	54
十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况	55
十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况	57
十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况	57
十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况	57
十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告	57
十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况	58

第五节 环境和社会责任	59
一、重大环保问题	59
二、社会责任情况	62
三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况	63
第六节 重要事项	64
一、承诺事项履行情况	64
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	64
三、违规对外担保情况	64
四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明	64
五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明	64
六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明	64
七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明	65
八、聘任、解聘会计师事务所情况	65
九、年度报告披露后面临退市情况	65
十、破产重整相关事项	65
十一、重大诉讼、仲裁事项	66
十二、处罚及整改情况	66
十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况	67
十四、重大关联交易	67
十五、重大合同及其履行情况	68
十六、其他重大事项的说明	71
十七、公司子公司重大事项	72
第七节 股份变动及股东情况	73
一、股份变动情况	73
二、证券发行与上市情况	75
三、股东和实际控制人情况	75
四、股份回购在报告期的具体实施情况	78
第八节 优先股相关情况	79
第九节 债券相关情况	80
第十节 财务报告	81
一、审计报告	81
二、财务报表	86
三、公司基本情况	108
四、财务报表的编制基础	108
五、重要会计政策及会计估计	108
六、税项	134
七、合并财务报表项目注释	135
八、研发支出	172
九、在其他主体中的权益	173
十、政府补助	174
十一、与金融工具相关的风险	174
十二、公允价值的披露	178

十三、关联方及关联交易	179
十四、股份支付	181
十五、承诺及或有事项	182
十六、资产负债表日后事项	182
十七、其他重要事项	183
十八、母公司财务报表主要项目注释	185
十九、补充资料	192

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的 2023 年年度财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司法定代表人签名、公司盖章的公司 2023 年年度报告及摘要原文。
- 五、其他备查文件。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、平安电工	指	湖北平安电工科技股份有限公司
平安材料	指	湖北平安电工材料有限公司，系公司子公司
平安实业	指	湖北平安电工实业有限公司，系公司子公司
云水云母	指	通城县云水云母科技有限公司，系公司子公司
晟特新材	指	湖北晟特新材料有限公司，系公司子公司
同力玻纤	指	通城县同力玻纤有限公司，系公司子公司
平安香港	指	平安电工集团（香港）有限公司，系公司子公司
平安马来	指	平安电工科技（马来西亚）有限公司，系公司子公司
众晖实业	指	湖北众晖实业有限公司，系公司控股股东
裕昇咨询	指	通城县裕昇咨询管理中心（有限合伙），系公司员工持股平台
平安房地产	指	通城县平安房地产有限公司，系公司实际控制人控制的企业
振远实业	指	通城县振远实业有限公司，系公司实际控制人控制的企业
《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》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
全国人大	指	中华人民共和国全国人民代表大会
国务院	指	中华人民共和国国务院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
深交所	指	深圳证券交易所
云母	指	一种天然非金属矿物质，多成片状，物理性能稳定，广泛用于建材、消防、塑料、橡胶、珠光材料等行业
合成云母、人工合成云母	指	合成云母是以适当配比的原料经高温熔融冷却析晶而制得的层状硅酸盐，其单晶片的分子式为 $KMg_3(A1Si_3O_{10})F_2$ ，属于单斜晶系。人工合成云母的性能总体优于天然云母，如耐温高达 1,200℃ 以上。在高温条件下，合成氟金云母的体积电阻率比天然云母高，具有电绝缘性好、高温下真空放气极低、耐酸碱、透明、可剥离和富有弹性等特点
绝缘材料	指	用于隔离不同电位的导电部件或使导电部件与外界隔离的低导电率材料，可以是固体、液体或气体，或者是它们的组合

耐火材料	指	一类无机非金属材料，具有耐高温、耐腐蚀等性能，是钢铁冶炼、有色金属冶炼、建材产品制造、军工等领域用高温装备运行所必需的基础支撑材料
云母绝缘材料	指	由云母薄片加工而成的云母制品，用于高压电机主绝缘，包括云母纸、柔软云母板、塑型云母板、云母带、换向器云母板、电热设备用云母板、云母箔、衬垫云母板、云母管等
耐火云母带	指	一种耐燃烧的云母绝缘制品，用于耐火电缆中耐火绝缘层，在遇明火燃烧时保证电缆在一定时间里正常通电
玻璃纤维布、玻纤布	指	玻璃纤维织成的织物，具有绝缘、绝热、耐腐蚀、不燃烧、耐高温、高强度等性能
新能源绝缘材料	指	新能源绝缘材料主要特点是防火隔热、耐温耐冲击、轻质易安装以及绝缘抗电弧，能满足新能源汽车、储能等行业的安全防护用复合材料需求
复合材料	指	两种或两种以上异质、异型和异性材料复合而成的具有特殊功能和结构的新型材料，一部分作为基体，另一部分则作为增强材料
芳纶纤维	指	一种高强度、高韧性、低密度和耐磨性好的有机合成高技术纤维，全称聚芳酰胺纤维。具有很高的拉伸强度和优异的韧性，可与树脂基体或陶瓷基体制成复合材料
UL	指	美国保险商实验所（Underwriter Laboratories Inc.），为美国产品安全认证的权威机构，经其所做的产品认证简称为 UL 产品安全认证，该认证为美国和加拿大市场公认的产品安全认证标准
CNAS	指	中国合格评定国家认可委员会（China National Accreditation Service for Conformity Assessment），是根据《中华人民共和国认证认可条例》的规定，由国家认证认可监督管理委员会批准设立并授权的唯一国家认可机构，统一负责实施国家的认可活动，包括实验室认可，检查机构认可，认证机构认可活动
5G	指	第五代移动通信技术（5th Generation Mobile Networks），是最新一代蜂窝移动通信技术，其性能目标是提高数据速率、减少延迟、节省能源、降低成本、提高系统容量和大规模设备连接
印制电路板、PCB	指	印制电路板（Printed Circuit Board），是指在绝缘基材上，按预定设计形成点到点间连接导线及印制组件的印制板，其在电子设备中起到支撑、互连部分电路组件的作用
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	平安电工	股票代码	001359
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北平安电工科技股份有限公司		
公司的中文简称	平安电工		
公司的外文名称（如有）	Pamica Technology Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	PAMICA		
公司的法定代表人	潘渡江		
注册地址	湖北省咸宁市通城县通城大道 242 号		
注册地址的邮政编码	437400		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	湖北省咸宁市通城县通城大道 242 号		
办公地址的邮政编码	437400		
公司网址	www.pamica.com.cn		
电子信箱	IR@pamica.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李俊	魏嘉
联系地址	湖北省咸宁市通城县通城大道 242 号	湖北省咸宁市通城县通城大道 242 号
电话	0715-4637899	0715-4637899
传真	0715-4351508	0715-4351508
电子信箱	IR@pamica.com.cn	IR@pamica.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券日报》《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《经济参考报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	湖北省咸宁市通城县通城大道 242 号

四、注册变更情况

统一社会信用代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼
签字会计师姓名	朱中伟、丁素军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	柳小杰、彭捷	2024 年 3 月 28 日至 2026 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	926,857,732.07	842,095,695.81	842,095,695.81	10.07%	876,576,452.69	876,576,452.69
归属于上市公司股东的净利润 (元)	165,787,801.52	132,011,004.27	132,238,335.98	25.37%	122,059,701.93	121,802,780.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	160,227,899.20	124,441,025.60	124,668,357.31	28.52%	121,329,490.71	121,072,569.73
经营活动产生的现金流量净额 (元)	126,631,580.22	156,265,480.38	156,265,480.38	-18.96%	110,346,331.33	110,346,331.33
基本每股收益 (元/股)	1.1917	0.9489	0.9505	25.38%	0.9966	0.9945
稀释每股收益 (元/股)	1.1917	0.9489	0.9505	25.38%	0.9966	0.9945
加权平均净资产收益率	19.07%	17.42%	17.45%	1.62%	19.25%	19.22%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前

总资产（元）	1,299,634,540.63	1,258,344,919.60	1,259,181,861.86	3.21%	1,185,609,747.96	1,186,311,851.23
归属于上市公司股东的净资产（元）	942,575,742.41	817,423,062.25	817,393,472.98	15.31%	701,665,660.86	701,408,739.88

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	198,316,955.54	232,073,219.15	246,592,305.86	249,875,251.52
归属于上市公司股东的净利润	32,287,017.36	50,631,727.37	40,954,527.33	41,914,529.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,501,334.05	49,404,896.80	38,879,034.99	41,442,633.36
经营活动产生的现金流量净额	16,868,728.45	18,318,630.09	31,435,066.59	60,009,155.09

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-248,554.75	-565,631.92	-152,244.92	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	8,952,620.34	9,720,119.13	4,076,492.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	480,826.52	273,260.20	266,107.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00			
委托他人投资或管理资产的损益	0.00			
对外委托贷款取得的损益	0.00			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	0.00			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00			
非货币性资产交换损益	0.00			
债务重组损益	0.00			
企业因相关经营活动	0.00			

不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	0.00			
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	0.00			
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	0.00			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00			
交易价格显失公允的交易产生的收益	0.00			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00			
受托经营取得的托管费收入	0.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,579,207.25	-821,061.05	-3,127,915.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	494,083.97	159,856.61	
减：所得税影响额	1,045,782.54	1,530,791.66	492,084.69	
少数股东权益影响额（税后）	0.00			
合计	5,559,902.32	7,569,978.67	730,211.22	--

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

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、报告期内公司所处行业情况

1、公司所处行业基本情况

公司主营业务为云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料的研发、生产和销售。按照《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“非金属矿物制品业”（C30）下的“云母制品制造”（C3082）。

2、公司所处行业发展情况

（一）行业简介

（1）云母行业简介

天然云母是一种造岩矿物，属于硅酸铝盐矿物，是自然界主要非金属矿物之一。云母晶体内部具层状结构，呈片状晶体，以六方片状晶体为主。云母具有优良的绝缘、耐高温性能，且易于开采，广泛分布于表层岩体中，化学稳定性好，具有抗强酸、强碱、抗高电压、绝缘、耐高温等特性，是制造电气设备的重要原材料，广泛应用于电工绝缘材料、涂料、漆料等领域。天然云母分为白云母、黑云母和锂云母三个亚类。

从全球范围来看，目前从天然云母矿石中开采的云母仍然是云母制品所需材料的主要来源。世界云母矿产资源分布广泛，中国云母矿藏广泛分布于 20 个省（自治区），其中新疆、四川、内蒙古、西藏、青海五省（区）为云母主要产地。受中国云母矿开采条件的限制，加上云母矿附加值低等因素的制约，目前中国云母开采量较低，我国所需的云母主要从亚洲、非洲等地区进口。

云母属于不可再生资源，因而衍生出了下一代云母原料制备技术——人工合成云母，又称人造云母。合成云母是以适当配比的原料经高温熔融冷却析晶而制得，相比于天然云母受自然资源条件限制较少。合成云母其结构与天然云母相似，并且其纯度、透明性、绝缘性以及耐高温能力均优于天然云母，因此在部分工业应用方面能够完全替代甚至超越天然云母，是一种具有重要意义的人工合成薄片状非金属晶体新材料。

云母制品形态多样，种类丰富，主要包括云母粉、绝缘云母纸、耐火云母带、耐高温云母板、云母异型件等。云母粉是从云母矿中提取制作的云母，具备云母特有的物化性能，

是一种优良的添加剂。绝缘云母纸由天然云母通过抄造工艺制成，不添加任何的纤维素和其它有机物，保留了天然云母的优良性能，且厚度均匀、介电强度高、耐电晕、绝缘特性稳定。耐火云母带是以绝缘云母纸为基材，与玻纤布/薄膜、粘接剂等结合而成，可适用于特种电线电缆。耐高温云母板是以绝缘云母纸为基材，与粘接剂结合而成，用作电熨斗、电吹风、电暖器等家用电器，以及冶金工业中的工频炉、中频炉、电弧炉等设备的绝缘耐高温材料。云母异型件由耐高温云母板或绝缘云母纸加工而成，主要应用于各类电器及电气设备等。

云母因其物化特性，在工业生产中应用场景十分广泛。按用途划分，云母制品可以分为耐火材料、珠光颜料、绝缘材料和其他材料；按应用市场划分，可以分为汽车市场、高温冶炼市场、化妆品市场、电力市场、家用电器市场等。

（2）玻璃纤维行业简介

玻璃纤维属于无机非金属材料，是一种人造无机纤维，利用机械、冶金、热工、化工、纺织、自动控制等工业技术，采用天然矿石如石英砂、石灰石、白云石、高岭土、叶蜡石等，配合以其他化工原料如纯碱、硼酸等，熔制成玻璃，在熔融状态下借外力拉制、吹制或甩成极细的纤维状材料。玻璃纤维主要成分为二氧化硅、氧化铝、氧化钙、氧化镁等，具有质量轻、强度高、耐高低温、耐腐蚀、隔热、阻燃、吸音、电绝缘等优异性能以及一定程度的功能可设计性，是一种优良的功能材料和结构材料。

玻璃纤维可以制成各种形态的制品，如纱、布、带等。玻璃纤维布可用于云母绝缘材料中作为补强材料，也可作为其他工业材料基布。玻璃纤维布下游应用领域主要集中在交通运输、建筑与基础设施建设、电子电器以及环保产业等。通常情况下，建筑工程、等级公路、沥青混凝土路面、桥梁等领域均需用到玻璃纤维布。同时，随着新型玻纤产品不断出现，其也被越来越多地应用于各类新型建材中。此外，电子玻纤布通过与树脂融合制成的覆铜板作为印刷电路板（PCB）的专用基础材料，可制成印刷电路板，进而能够广泛地应用于智能手机、计算机、平板电脑等电子产品中。

（二）市场规模

（1）云母市场情况

根据弗若斯特沙利文研究编制的《全球云母市场研究报告（2023 版）》显示，2022 年世界云母材料市场规模为 180.00 亿元，2017-2022 年市场复合增长率为 13.20%，预计 2023-2027 年市场复合增长率为 18.00%，2027 年市场规模将达到 418.10 亿元。云母材料按使用功能可分为耐火绝缘材料、珠光材料和其他材料，2022 年各细分市场分别

为 145.43 亿元、15.26 亿元和 19.28 亿元，其中耐火绝缘材料市场占 80.81%，预计到 2027 年耐火绝缘材料市场规模将达到 355.64 亿元。

（2）玻纤市场情况

由于玻纤复合材料具有结构稳定、绝缘性能好、节能保温、质轻、减震、抗疲劳、抗腐蚀、成型加工便捷等特点，玻纤在风电叶片、汽车制造、轨道交通、电子通信、家用电器、建筑材料、工业管罐、航空航天等领域具有广泛的应用。经中国玻璃纤维工业协会（以下简称“协会”）统计，2023 年我国玻璃纤维纱总产量达到 723 万吨，同比增长 5.2%。

目前，我国已成为世界玻纤原纱产能第一大国，产能、技术、产品结构均位于世界领先水平。根据中国玻璃纤维工业协会数据显示，受惠于内需市场持续发展壮大，玻璃纤维纱产能及产量均保持稳定增长。

随着 5G 网络、数据中心等数字新基建不断推进，物联网、云计算、人工智能等新技术向传统行业不断渗透，智能制造、智能网联汽车、智能家居等融合新领域蓬勃发展，市场对印制电路板及上游电子级玻纤布的需求不断提升。

（三）应用领域分析

云母绝缘材料和玻纤布的发展与下游应用领域的发展具有较强的相关性。云母绝缘材料的应用领域涵盖新能源汽车、高温冶炼、电线电缆、家用电器、电子通信、风力发电、储能系统和轨道交通等领域。玻纤布既可作为云母绝缘材料的补强材料，也可单独应用在建筑材料、交通运输、电气电器、工业设备、能源环保等领域。

（1）新能源汽车领域

根据 EVTank 和中国汽车工业协会的统计，2022 年全球新能源汽车销量达到 1,082.4 万辆，同比增长 62%，其中我国新能源汽车销量达到 688.7 万辆，同比增长 97%。EVTank 预计 2025 年和 2030 年全球新能源汽车销量将达到 2,542 万辆和 5,212 万辆，新能源汽车的渗透率将持续提升并在 2030 年超过 50%。

根据全球新能源汽车销量增长趋势，应用于新能源汽车热失控防护的云母材料的市场需求将随着新能源汽车销量快速增长而同步增长，未来发展空间巨大。

根据弗若斯特沙利文研究编制的《全球云母市场研究报告（2023 版）》显示，2022 年全球新能源汽车云母材料市场规模为 17.30 亿元，2017 到 2022 年全球新能源汽车云母材料市场年均复合增长率为 86.40%，预测 2023 年到 2027 年该市场年均复合增长率为 37.60%，预计 2027 年全球新能源汽车云母材料市场规模约为 104.40 亿元。

（2）高温冶炼领域

云母制品具有绝缘和耐高温的特性，通常在高温冶炼环境中用作保温材料或耐火材料，如用于电冶炉的电极棒或线端套管，以及冶金行业中的工频炉、中频炉、电弧炉、炼钢炉、矿热炉、铁合金炉、电解铝电解槽和注塑机等。高温冶炼行业作为全球重要的基础原材料行业，其产出的产品如钢铁、铬、锰、耐高温合金等在建筑、汽车、交通运输、军事装备等领域都有广泛应用。随着高温冶炼行业的发展，其对云母制品的需求稳步提升。

根据弗若斯特沙利文的数据，全球高温冶炼市场云母制品的规模预计到 2025 年达 57.28 亿元；同时，我国高温冶炼市场的云母制品规模预计到 2025 年将增长至 28.58 亿元，占全球比重达 49.90%。

（3）电线电缆领域

根据弗若斯特沙利文研究编制的《全球云母市场研究报告（2023 版）》显示，2022 年全球电缆行业云母材料市场规模为 15.80 亿元，2017 年到 2022 年该市场年均复合增长达到 15.40%，预测 2023 年到 2027 年市场年均复合增长率为 13.90%，预计 2027 年全球电缆行业云母市场将达到 27.40 亿元。

（4）家用电器领域

根据弗若斯特沙利文研究编制的《全球云母市场研究报告（2023 版）》显示，2022 年全球家用电器云母材料市场规模为 5.83 亿元，2017 到 2022 年全球家电云母材料市场年均复合增长率为 19.50%，预测 2023 年到 2027 年该市场年均复合增长率为 14.10%，预计 2027 年全球家电云母材料市场规模约为 11.72 亿元。

（5）电子通信领域

电子玻纤制品在电子通信领域的应用包括印制电路板和电子产品部件。印制电路板的基础材料是覆铜板，覆铜板是以电子级玻璃纤维布为基材浸上由不同树脂组成的粘接剂制成。我国消费电子产业的快速发展，带动了电子级玻纤布需求的持续增长。经协会统计，2023 年我国玻璃纤维电子纱总产量为 78.8 万吨。

（6）风力发电领域

由于风力发电机单机容量大，单机所使用的绝缘材料相对较多，同时由于风力发电机主要在野外环境工作，维修困难且维修成本较为昂贵，所以风力发电机对绝缘材料的可靠

性要求很高。根据风力发电机的具体设计要求，公司提供包括云母绝缘材料、玻纤布等一系列绝缘材料。

近年来，我国政府近年来陆续出台一系列风电相关发展政策和产业规划，大力支持风电产业健康快速发展。根据中国电力企业联合会统计数据，2020 年度我国风电累计装机容量达 281.53GW，其中新增装机容量为 72.38GW，累计装机容量和新增装机容量创历史新高。根据全球风能理事会 GWEC 预测，2021 年至 2025 年全球累计新增装机容量超过 469.3GW，其中我国累计新增装机容量将达 193.9GW。

受益于全球风电行业快速发展，风力发电相关产业市场空间进一步扩大。未来随着风电新增装机容量的持续增长，云母绝缘材料、玻纤布的市场需求将持续增加。此外，随着全球风电行业风机单机容量逐渐向大型化发展，兆瓦级风力发电机的推广与应用也为玻纤布提供了更加广阔的市场空间。

3、公司所处行业技术水平及特点

从全球范围看，我国云母绝缘材料行业整体技术水平与国际知名厂商相比存在一定的差距。近年来，随着行业转型升级，国内部分领先企业的产品性能不断提升，形成了全产业链的生产能力，在替代国外产品的过程中实现了较大的进步。此类企业自主研发能力不断增强，可根据产品特点设计改良生产工艺流程，形成根据客户需求研发不同性能产品的技术研发能力，自产配套关键材料，在保障产品性能的同时，能够更加迅速地响应市场需求变化，逐渐从单一产品供应向提供云母绝缘材料整体解决方案的方向发展。

玻纤布行业横跨较多技术领域，其生产工艺具有一定的复杂性，主要运用纺织、开纤和微杂质控制等技术。国内企业已在中低端玻纤布领域基本实现自主生产和技术突破，但在高端玻纤布领域，受技术水平约束，国内企业在核心技术、成套制造装备等方面与国外行业领先企业存在一定的差距。

4、公司所处行业政策信息

近年来，国家在公司主要产品以及其下游应用行业出台了一系列产业政策：

文件名称	颁布日期	发文机关	主要内容
《“十四五”可再生能源发展规划》	2022 年 6 月	国家发改委、能源局等	大力推进风电和光伏发电基地化开发。统筹推进陆上风电和光伏发电基地建设。以风光资源为依托、以区域电网为支撑、以输电通道为牵引、以高效消纳为目标，统筹优化风电光伏布局和支撑调节电源，加快建设一批生态友好、经济优越、

			体现国家战略和国家意志的大型风电光伏基地项目
《2030年前碳达峰行动方案》	2021年10月	国务院	全面推进风电、太阳能发电大规模开发和高质量发展，坚持集中式与分布式并举，加快建设风电和光伏发电基地。加快智能光伏产业创新升级和特色应用，创新“光伏+”模式，推进光伏发电多元布局；坚持陆海并重，推动风电协调快速发展，完善海上风电产业链，鼓励建设海上风电基地；积极发展太阳能光热发电，推动建立光热发电与光伏发电、风电互补调节的风光热综合可再生能源发电基地
《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》	2021年3月	全国人大	提升制造业核心竞争力，推动无机非金属材料取得突破；突破新能源汽车高安全动力电池、高效驱动电机、高性能动力系统关键技术；构建现代能源体系建设工程，大力提升风电、光伏发电规模
《国务院关于加强建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》（国发〔2021〕4号）	2021年2月	国务院	推动能源体系绿色低碳转型。坚持节能优先，完善能源消费总量和强度双控制度。提升可再生能源利用比例，大力推动风电、光伏发电发展
《新能源汽车产业发展规划（2021—2035年）》	2020年11月	国务院	新能源汽车融汇新能源、新材料和互联网、大数据、人工智能等多种变革性技术，推动汽车从单纯交通工具向移动智能终端、储能单元和数字空间转变，带动能源、交通、信息通信基础设施改造升级，促进能源消费结构优化、交通体系和城市运行智能化水平提升，对建设清洁美丽世界、构建人类命运共同体具有重要意义

5、公司所处的行业地位

公司自成立以来一直专注于云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料的研发、生产和销售，通过品质管控、技术创新、成本控制、精益管理等方式，公司产品满足新能源汽车、高温冶炼、电线电缆、家用电器、电子通信、风力发电、储能系统和轨道交通等不同领域下游客户的需求，公司部分核心产品通过了美国 UL 实验室安全认证、Intertek 认证机构的质量、环境、职业健康和安全管理体系统认证等，符合欧盟 RoHS、REACH 要求。

公司作为中国非金属矿工业协会云母专业委员会理事长单位、中国电器工业协会绝缘材料分会会员单位，先后承担了多项云母行业质量检测标准的修订工作。2019年2月，公司云母绝缘材料产品质量监督检测中心成功通过中国合格评定国家认可委员会实验室认证，并获得 CNAS 实验室认可证书。公司凭借深厚的技术积累和丰富的应用经验，形成了一系列自主知识产权，截至报告期末，公司共取得各类授权专利共 150 项，其中发明专利 26

项。公司万米耐火云母带、绝缘云母纸、耐高温云母板等多个产品技术居于国内领先、国际一流的水平。2021 年 11 月，公司获得工信部、中国工业经济联合会联合颁发的制造业单项冠军示范企业证书，是我国云母绝缘材料行业的领导者，全球云母绝缘材料行业龙头企业之一。

二、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主要业务、产品及用途

公司专业从事云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料的研发、生产和销售，致力于为全球客户提供专业的高温绝缘材料产品及技术服务，是全球云母绝缘材料行业龙头企业之一。公司所生产的云母绝缘材料主要包括绝缘云母纸、耐火云母带、耐高温云母板、云母异型件和发热件，玻纤布主要包括工业级玻纤布和电子级玻纤布，新能源绝缘材料主要包括应用于动力电池模组及储能系统的云母盖板、云母隔板、云母监控板和复合云母带等。公司产品被广泛应用于新能源汽车、高温冶炼、电线电缆、家用电器、电子通信、风力发电、储能系统和轨道交通等领域。

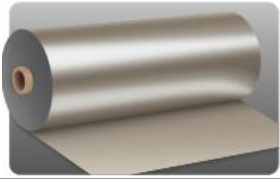
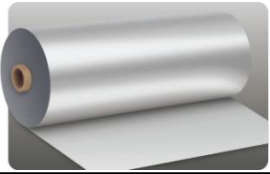

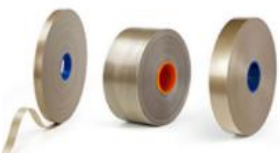
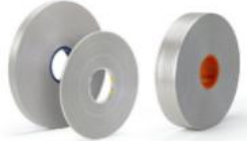



一直以来，公司持续推进技术创新和高质量发展，不断拓展上下游产品，形成了从云母原料到各类云母绝缘材料产品的完整解决方案，拥有较为完备的产业链，形成了行业内领先的产业规模。同时，在国家碳中和、碳达峰战略目标的指引下，公司坚持贯彻绿色发展理念，积极研发和推动新能源汽车、储能系统和风电光伏用绝缘材料快速发展。2021 年 11 月，公司获得工信部、中国工业经济联合会联合颁发的制造业单项冠军示范企业证书。

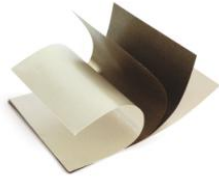



公司主要产品包括云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料，情况如下：

(1) 云母绝缘材料

云母绝缘材料主要包括绝缘云母纸、耐高温云母板、耐火云母带、云母异型件和发热件等，主要产品图示如下：


产品种类	产品图片	产品细分种类	产品特点及用途
绝缘云母纸		白云母纸	特点：优良的电气性能，具备抗电弧、耐电晕等特点 用途：用于生产电机云母带及云母板等耐压耐高温绝缘制品的常用材料


产品种类	产品图片	产品细分种类	产品特点及用途
		金云母纸	特点：良好的热稳定性能，是良好的耐高温材料 用途：用于生产常规耐火云母带及云母板等耐高温性能要求产品的常用材料
		煅烧云母纸	特点：在常规抄造工艺前对云母原料进行煅烧改性处理，生产的煅烧云母纸较普通云母纸耐温性能更好，同时后期深加工适用性更广 用途：用于生产耐火云母带，制造高压电机、汽轮发电机包绕线圈等绝缘材料
		合成云母纸	特点：具有比纯天然云母生产的云母纸更高的耐热性，适用于超高温环境的电器电子元件的绝缘 用途：主要用于高标准耐温绝缘领域，如用于船用、航天特种耐火电缆
耐火云母带		耐火电缆用金云母带	特点：以金云母纸为基材、玻纤布或薄膜为补强材料、有机硅粘接剂粘合加工而成的带状或卷状绝缘耐火材料。耐温性能稳定，柔软性较好 用途：用于耐火电线电缆导体层和绝缘层中间
		耐火电缆用煅烧云母带	特点：以煅烧云母纸为基材，以玻纤布为补强材料，有机硅粘接剂粘合加工而成的带状或卷状绝缘耐火材料，耐温高且稳定，高温下绝缘性能好，柔软性极佳 用途：用于单层绕包替代双层绕包来满足线缆的耐火要求，特别适合于超小截面特种耐火线缆的应用要求
		耐火电缆用合成云母带	特点：以合成云母纸为基材，以玻纤布或薄膜为补强材料，以有机硅粘接剂粘合加工而成的带状或卷状绝缘耐火材料，拉伸强度高，耐高温性能较稳定，柔软性好，具有优良的耐火性能 用途：用于特种电线电缆
		涂层云母带	特点：以特制云母纸为基材、玻纤布为补强材料、纳米无机材料为涂层的高性能云母带，其性能更稳定，柔软性、耐火性能更佳，不反粘，不起丝，不粘线，无云母脱落，防火层超薄 用途：用于对直径和加工工艺有更高要求的耐火电缆生产制造
耐高温云母板		电热设备用硬质云母板	特点：以云母纸为基材，以有机硅粘接剂或环氧树脂粘合，经高温烘焙、压制而成的板状绝缘耐温材料 用途：加工后零部件主要用于发热丝骨架、绝缘垫片、隔板等，应用于冶金、化工、家用电器等行业

产品种类	产品图片	产品细分种类	产品特点及用途
		电热设备用软质云母板	<p>特点：以云母纸为基材，以有机硅粘接剂粘合，经高温烘焙、压制而成的片状绝缘耐温材料，且产品柔软、可缠绕弯曲，具备更强场景适应性</p> <p>用途：主要用于绝缘垫片、隔板等需要缠绕的电加热设备，加工后零部件应用于钢铁、冶金等行业的各种工频炉、中频炉、电弧炉等高温绝缘，并替代石棉广泛应用于汽车、船舶、石油、冶金等行业</p>
		高性能电热设备用厚型云母板	<p>特点：以云母纸为基材，以有机硅粘接剂粘合，经高温烘焙、压制而成的最大厚度可达150mm的超厚板状绝缘耐温材；该厚板可通过车、钻、磨、铣等机加工成型方式制造成各种复杂零部件</p> <p>用途：加工成型后零部件应用于冶金、石油、机车等行业和领域</p>
云母异型件		订制化生产的云母成型零部件	<p>特点：以云母板为原料开发、制造各种高精度云母管、云母垫、云母法兰、云母冲压件等二维或三维云母异型制品，具有优良的耐高温性能、绝缘性能，同时具备良好的机械强度、耐腐蚀性能</p> <p>用途：加工后零部件应用于电吹风、微波炉等日常家用小家电行业以及电气工业中各种高压和大功率发电机和电容器制作，工业炉窑等各类需要绝缘耐温领域</p>
发热件		双面发热膜与单面发热膜	<p>特点：采用优质云母纸与合金发热片压制及雕刻而成的发热件；通过 CQC 认证，具备耐压 1800V 绝缘性能及 97% 电热转换性能，其面发热机理可做到 3 秒速热，且在 300℃ 以下使用寿命在 1 万小时以上</p> <p>用途：直接应用于制热取暖电器行业中，如：壁挂取暖器及移动式取暖器、电烤箱、暖脚器、墙暖画等</p>

(2) 玻纤布

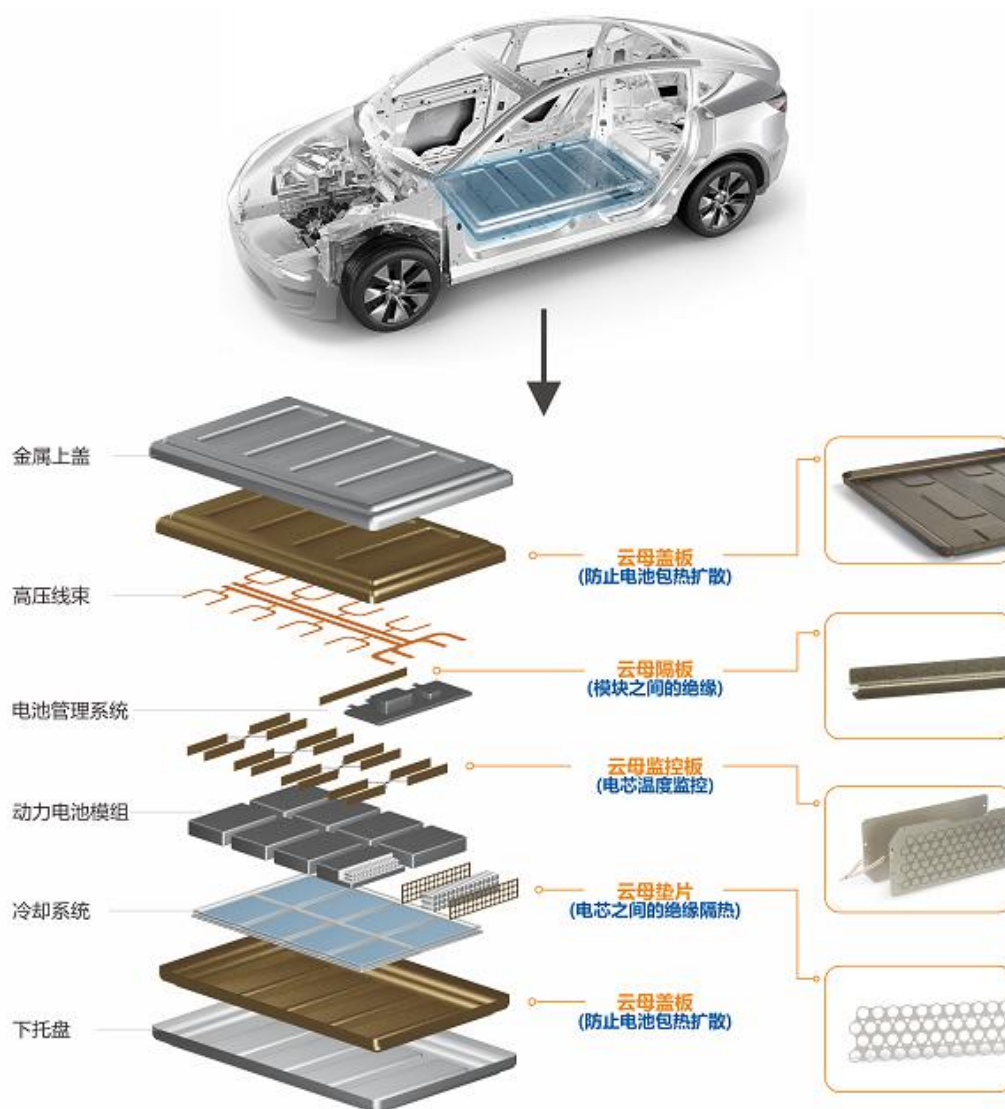
公司玻纤布产品主要分为工业级玻纤布和电子级玻纤布，主要产品图示如下：

产品种类	产品图片	产品细分种类	产品用途及特点
玻纤布		工业级玻纤布	<p>特点：产品具有良好的耐热性、阻燃性及绝缘性，浸渍性能好，并具有优质的电气特性及机械强度</p> <p>用途：绝缘材料、建筑材料、防火材料等</p>

产品种类	产品图片	产品细分种类	产品用途及特点
		电子级玻纤布	特点：具有高强度、高耐热、高耐化学性、高耐燃性、电气特性佳及尺寸安定性佳等优点，可使基板具备优质的电气特性及机械强度 用途：主要用于印制电路覆铜板的绝缘增强材料

(3) 新能源绝缘材料

公司新能源绝缘材料产品可实现防止电池模组热扩散、模块间绝缘隔热、电芯温度监控、电芯绝缘隔热等功能。当新能源汽车电池模组发生过热失控等故障时，公司新能源绝缘材料产品能实现电池模组间、模组与乘员舱的有效隔断，抵挡热失控冲击、减缓热失控扩散并大幅延长安全逃生时间。公司新能源绝缘材料产品在新能源汽车电池模组中的具体应用如下图：



公司新能源绝缘材料产品主要包括云母盖板、云母隔板、云母监控板、云母垫片等，主要产品图示如下：

产品种类	产品图片	产品细分类别	产品用途及特点
新能源绝缘材料		云母盖板	特点：有机硅粘接剂、云母纸以热模压工艺加工而成的复杂三维结构绝缘隔热产品。产品具备优异的绝缘强度、拉伸强度和包裹性，可隔断热扩散，形状可根据客户需求定制 用途：主要作为新能源动力系统电池包的安全防火件，用于电池包底部和顶部，防止电池包热扩散，在电池发生爆喷时，火苗、能量、温度可以被云母盖板有效隔断，有效延长驾驶舱逃生时间
		云母隔板	特点：经有机硅粘接剂特殊处理的云母纸以热压和冲切等工艺加工而成的三维结构绝缘隔热产品；具备优异的加工性、装配性和绝缘强度 用途：主要用于电池模组之间的绝缘隔热，可有效阻断单个集成模组热失控后向其他模组扩散
		云母复合带	特点：云母纸结合有机硅粘接剂、玻纤布或薄膜经过特殊工艺复合，表面贴附双面胶或泡棉而成的绝缘耐火材料，可根据应用场所定制不同规格的可折叠的产品 用途：可粘贴于电池包内部以及外部需要绝缘耐高温的部位，尤其适用于较多折弯结构的部位
		云母监控板	特点：云母纸与有机硅粘接剂经过特殊工艺压制的云母板，经过局部雕刻、内部嵌入锡丝、保险丝后二次压制粘合而成的产品，具备耐火绝缘和主动监控外部高温示警的功能 用途：应用于电池包内部电芯与电芯之间，当锡丝、保险丝自动熔断时，通过电信号发出异常警报，提醒司乘人员及时逃生，起到电芯温度监控作用
		云母垫片	特点：云母纸与有机硅粘接剂经过特殊工艺压制的绝缘材料，经模具冲裁成装配需要的特定结构产品，具备高度贴合性和装配便捷性，同时具备良好的绝缘性能和耐火性 用途：用于电芯组合集流板与电芯外壳间的绝缘，使用云母垫片将电芯与装配件、结构件分隔防火，保证集流板的完整性

2、公司主要经营模式

(1) 采购模式

公司生产用的原材料主要为云母原料、玻纤原纱以及化工材料等，由公司采购部门统一向国内外厂商采购。公司每年年初根据年度生产经营计划制定各类原材料采购计划。公

司对云母原料进行安全储备，保证云母原料满足生产经营需求；其他原材料根据生产日常消耗量、交货周期、安全库存进行采购。

公司执行严格的供应商管理制度。采购部门根据公司实际需求寻找合适的供应商，同时收集质量、技术、交期、价格、售后服务品质、信用政策和同行业信誉等资料作为筛选的依据。采购部门、生产部门和技术部门等对供应商进行评审，评审通过后将其纳入合格供应商名单。公司一般对每批采购至少选择 3 家合格供应商进行性价比评估，并根据评估结果及核准的采购申请单实施采购。

在日常的生产经营中，公司原材料采购一般按照“以销定产”、“以产定购”的模式，根据客户订单进行采购，主要包括制订采购计划、下达采购订单、交货验收以及入库付款等环节。

（2）生产模式

公司采取“以销定产”和“订单生产”相结合的生产模式。“以销定产”是指公司生产部门根据市场的销售计划、销售预测情况和库存管理经验（安全库存需求），制定月、周生产计划，实施生产。“订单生产”是指客户对产品有个性化需求的情况下，公司根据客户订单，下达生产指令单，并在现有库存产品基础上根据客户需求组织生产。

同时，公司生产部门根据合同要求、综合考虑订单交货期、需求数量及运输周期等因素，结合自身产能、原材料情况制定生产计划。该生产模式有助于控制成本和提高资金运用效率。此外，为充分利用产能，公司根据以往的产品销售数据并结合客户具体需求，进行少量的备货。

（3）销售模式

公司销售模式主要为直销，直销模式下主要客户为电线电缆、家用电器、新能源汽车、动力电池模组等厂商。由于公司产品下游应用领域较为广泛，为拓宽业务渠道，公司存在少量向经销商销售的情形。公司经销均为买断式销售，由经销商独立承担经营风险。

报告期内，公司产品境内销售占比较大，公司在境内下设多个办事处，建立起广泛的销售网络，客户遍布全国各个地区。公司境外销售主要面向亚洲、欧洲和北美等地区。

三、核心竞争力分析

（1）技术创新优势

公司自设立以来致力于云母绝缘材料产品的研发、生产、销售，建立了以基础研究、产品研发和设备改造、数字化信息化建设四位一体的技术研发体系，凭借深厚的研发制造实力与强大的市场开拓能力，目前已成为我国云母绝缘材料行业的领导者。公司以人才队

伍的建设为立足之本，通过健全的人才引进、人才培养、创新管理和激励制度，已成功汇聚一批各类专业的优秀科技人才。

此外，公司以自主研发为基础，与武汉大学、武汉科技大学、武汉工程大学、湖北工业大学等高等院校建立了产学研合作关系，打造技术创新平台和持续创新能力，在云母绝缘材料行业内具备领先的竞争优势。公司现已形成了一系列自主知识产权，截至报告期末，公司共取得各类授权专利共 150 项，其中发明专利 26 项。凭借研发团队的重大科研成果，公司获得了多项荣誉奖项，情况如下：

序号	获奖单位	认证/奖项名称	评定/授予单位	颁发时间
1	平安电工	绿色工厂	工信部	2023 年
2	平安电工	全国和谐劳动关系创建示范企业	人力资源和社会保障部、中华全国总工会、中华全国工商业联合会	2022 年
3	同力玻纤	2022 年省级制造业单项冠军企业（产品）	湖北省经济和信息化厅	2022 年
4	平安电工	全国第六批制造业单项冠军示范企业	工信部、中国工业经济联合会	2021 年
5	平安电工、平安材料、同力玻纤、云水云母	2021 年湖北省专精特新“小巨人”企业	湖北省经济和信息化厅办公室	2021 年
6	平安电工	2021 年湖北省技术创新示范企业	湖北省经济和信息化厅	2021 年
7	平安材料	2020 年湖北省技术创新示范企业	湖北省经济和信息化厅	2021 年
8	平安电工	全国“万企帮万村”精准扶贫行动先进民营企业	中华全国工商业联合会、国务院扶贫开发领导小组办公室	2020 年
9	平安材料、云水云母	科技部重点研发计划“科技助力湖北”项目	湖北省科学技术厅	2020 年
10	平安材料	“可任意长度卷绕耐火云母带生产关键技术和设备”技术发明类二等奖	中国非金属矿工业协会	2019 年
11	平安材料	湖北省重点建设项目	湖北省重点建设领导小组	2019 年
12	平安材料	湖北省支柱产业细分领域隐形冠军示范企业（2018-2020）	湖北省经济和信息化委员会	2018 年
13	平安材料	全国非金属矿行业先进企业	中国非金属矿工业协会	2017 年

（2）全产业链优势

公司在云母绝缘材料产业链具有较为全面的配套供应能力，产业链完整度优势显著。公司布局全球云母矿资源，具有稳定的云母原料供应来源。公司产品覆盖产业全链条，从绝缘云母纸、无碱玻纤布，到耐火云母带、耐高温云母板、云母异型件、发热件和新能源绝缘材料等。完整的全产业链布局可使公司为客户提供各类云母绝缘材料产品，并且在新产品开发及工艺改良方面实现战略协同。

（3）质量及标准领先优势

公司牢筑产品质量管理意识，设有专门负责质量体系管理的机构，以保证公司各项质量控制程序有效运转。凭借优质的产品、完善的质控措施、先进的质检设备以及可靠的技术支持服务，公司与客户建立了长期的合作信任关系。

目前，公司已通过以 Intertek 认证机构为代表的多项质量、环境、职业健康和安全管理认证。2019 年 2 月，公司云母绝缘材料产品质量监督检测中心成功通过中国合格评定国家认可委员会实验室认证，并获得 CNAS 实验室认可证书。作为中国云母专委会理事长单位，多年来公司积极主持参与云母制品行业质量标准的起草和制定，通过树立更高标准以推动我国绝缘材料行业技术进步。

（4）制造技术优势

公司拥有业内领先的生产设备和一流的生产环境，并结合多年积累的技术经验对先进设备进行改良与再创新。公司可根据客户需求进行生产设备的定制优化，使公司产品满足客户要求的特定工艺标准。公司始终坚持科技创新赋能产业发展，通过产品创新化与差异化，不断增强开发新产品和拓展产品应用领域的能力。

（5）品牌与营销优势

公司始终强调技术服务配套、关注客户体验，目前已在国内外市场建立起优秀的品牌形象与客户口碑。“PAMICA”品牌在云母绝缘材料领域享有广泛的国际知名度。

公司已建立起较为完善的销售体系，实施技术、销售、客服的协同服务，在广东、浙江、江苏、上海、天津等地设立办事处，并且建立了较为完善的境外营销网络。公司通过线下拜访、全球展会等渠道掌握云母制品市场实时情况，并制定合理的生产库存计划与针对性的销售策略，快速响应市场需求。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入 92,685.77 万元，同比增加 8,476.20 万元，同比增长 10.07%，其中新能源绝缘材料收入 12,134.12 万元，同比增加 5,954.70 万元，同比增长 96.36%；实现归属母公司的净利润 16,578.78 万元，同比增加 3,354.95 万元，同比增长 25.37%。报告期内，公司净利润增长的主要原因系：（1）高附加值产品及新产品收入增加，其销售价格和毛利率较高；（2）新能源绝缘材料收入占比增加，规模经济效益毛利率上升；（3）主要原材料中的玻纤原纱、部分化工材料采购价格有所下降，营业成本同比减少。

2023 年公司主要工作如下：

(1) 市场开拓方面。公司制定的销售策略、营销模式有力提升了客户满意度和企业品牌形象。传统拳头产品市占率提高，新产品、高附加值产品销售占比上升，新能源汽车安防件、风电光伏、储能产品业务开拓成效显著。

(2) 技术创新方面。公司落实年度项目规划，通过技术创新实现了产品的迭代升级，提升了自动化程度，改善了生产环境，降低了劳动负荷，提高了生产效率。

(3) 内部产业链协同方面。公司产业链效率得到较大提升；资源化利用持续改善，降本增效效果明显。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	926,857,732.07	100%	842,095,695.81	100%	10.07%
分行业					
非金属矿物制品业	921,643,110.53	99.44%	839,859,744.65	99.73%	9.74%
其他业务	5,214,621.54	0.56%	2,235,951.16	0.27%	133.22%
分产品					
云母绝缘材料	694,910,530.88	74.98%	674,509,032.19	80.09%	3.02%
玻纤布	105,391,377.08	11.37%	103,556,546.74	12.30%	1.77%
新能源绝缘材料	121,341,202.57	13.09%	61,794,165.72	7.34%	96.36%
其他业务	5,214,621.54	0.56%	2,235,951.16	0.27%	133.22%
分地区					
境内地区	709,643,686.12	76.56%	653,472,839.47	77.60%	8.60%
境外地区	217,214,045.95	23.44%	188,622,856.34	22.40%	15.16%
分销售模式					
直销	893,182,638.98	96.37%	808,072,822.74	95.96%	10.53%
经销	33,675,093.09	3.63%	34,022,873.07	4.04%	-1.02%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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
分行业						
非金属矿物制品业	921,643,110.53	611,082,177.30	33.70%	9.74%	2.66%	4.58%
分产品						
云母绝缘材料	694,910,530.88	454,643,795.49	34.58%	3.02%	-3.38%	4.34%
玻纤布	105,391,377.08	81,669,785.22	22.51%	1.77%	1.16%	0.47%
新能源绝缘材	121,341,202.57	74,768,596.5	38.38%	96.36%	69.95%	9.58%

料	57	9				
分地区						
境内地区	709,643,686.12	504,734,477.37	28.87%	8.60%	2.73%	4.04%
境外地区	217,214,045.95	108,974,916.95	49.83%	15.16%	2.73%	6.16%
分销售模式						
直销	893,182,638.98	594,780,922.87	33.41%	10.53%	3.46%	4.55%
经销	33,675,093.09	18,928,471.45	43.79%	-1.02%	-15.90%	9.94%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
云母绝缘材料	销售量	吨	31,476.68	29,064.27	8.30%
	生产量	吨	31,756.49	29,997.95	5.86%
	库存量	吨	3,007.97	2,728.16	10.26%
新能源云母绝缘材料	销售量	吨	1,576.59	1,338.21	17.81%
	生产量	吨	1,533.93	1,417.43	8.22%
	库存量	吨	114.41	157.07	-27.16%
玻纤布	销售量	万米	5,824.68	5,093.59	14.35%
	生产量	万米	5,663.10	5,497.32	3.02%
	库存量	万米	1,186.78	1,348.36	-11.98%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
非金属矿物制品业	直接材料	314,290,520.90	51.21%	322,566,675.41	54.00%	-2.57%

非金属矿物制品业	直接人工	83,755,093.50	13.65%	68,465,824.54	11.46%	22.33%
非金属矿物制品业	制造费用	195,214,436.37	31.81%	184,382,739.08	30.86%	5.87%
非金属矿物制品业	合同履行成本	20,449,343.54	3.33%	21,984,266.28	3.68%	-6.98%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	136,156,118.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.69%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	33,434,330.14	3.61%
2	第二名	29,308,847.59	3.16%
3	第三名	29,180,290.83	3.15%
4	第四名	23,853,125.42	2.57%
5	第五名	20,379,524.78	2.20%
合计	--	136,156,118.76	14.69%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	95,032,149.23
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.94%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	28,593,601.59	9.01%
2	第二名	25,940,225.19	8.17%
3	第三名	16,044,463.42	5.05%
4	第四名	12,750,624.55	4.02%
5	第五名	11,703,234.48	3.69%

合计	--	95,032,149.23	29.94%
----	----	---------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	27,578,538.49	19,760,756.44	39.56%	主要系本期销售宣传及推广活动增加所致；
管理费用	52,732,042.39	44,161,594.52	19.41%	主要系管理人员的工资薪酬和业务招待费增加所致；
财务费用	-1,453,502.40	-7,070,952.24	-79.44%	主要系上期美元对人民币汇率变动引起汇兑收益冲减了财务费用，本期汇率稳定汇兑收益较少所致；
研发费用	39,990,811.90	36,865,123.37	8.48%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
数字化云母板车间	提升自动化水平	中试及推广	通过对生产过程信息化、自动化、数字化水平的提升，实现生产过程、质量问题等的可追溯性，从而实现产品质量、成本控制、生产效率的提升	丰富产品结构，形成批量生产能力，拓宽市场，促进营收增长
芳纶纤维云母纸	提高绝缘云母纸性能	中试及市场推广	通过研究芳纶纤维与云母的界面均匀结合改善机制，提高芳纶纤维云母纸性能	产品迭代升级，提升产品性价比，拓宽市场
改性云母纸研究	提高绝缘云母纸性能	中试及推广	完善绝缘云母纸性能要求和质量稳定性及工艺标准化，提高产品性能和客户的生产效率及降低客户的物耗浪费，减少不必要的损失	产品迭代升级，提升产品性价比，拓宽市场
羟基磷灰石纳米线-芳纶复合材料研究	研制新材料，满足产品性能	小试	通过研究羟基磷灰石纳米线-芳纶复合材料，满足羟基磷灰石纳米线-芳纶复合薄膜的各项性能	新产品开发，实现新应用场景和领域的开拓
新型工艺制备 MQ	研制新工艺，提升产品性能	中试	探索由 DMC/D4 制备 107 硅橡胶的工艺流程，储备相关工艺技术，完成中试工艺探	新工艺实现产品降本增效

			索	
无异味发热膜	改善产品品质	中试及推广	在现有云母发热膜产品工艺基础上进行优化,改善产品工作使产生气味的缺陷,提升产品品质	满足客户需求,增加营收
柔性新能源复合材料	提升产品性能,拓宽市场	中试及推广	在现有基础上,开发出以云母为基材的轻型复合材料,来对应新的市场需求	满足客户需求,实现营收增长
有机硅节能综合利用技术	提高使用效率	工程应用	以有机硅树脂为核心基材,通过优化工艺高效利用副产品,循环利用过程品,实现有机硅碳减排高效综合利用	实现产品的循环应用,实现降本增效
新型冲压件研究	研制新产品,拓宽市场	工程应用	为满足客户更高强度、精度、尺寸更小的云母冲压件需求,开发适合云母板材相对较厚,产品小而复杂,边缘齿密、小、尖而完整的冲压件	产品迭代升级,提升产品性价比,拓宽市场
高性能云母板	研制新产品,拓宽市场	中试及推广	为满足客户特殊环境下的产品使用需求,特研发具备云母产品密度高、抗弯强度和水煮抗弯强度高等特性的高性能云母板产品,以增加产品市场竞争力	产品迭代升级,提升产品性价比,拓宽市场
新型云母带用材料研究	研制新产品,拓宽市场	中试及推广	随着云母带在绝缘耐火领域的应用范围逐步拓展到新能源领域,出现越来越多的专项技术需要,在传统云母带玻纤布、绝缘云母纸、PE膜的基础上,需要导入更多的新材料,改善或提高专项性能	工艺改良,实现性能提升和成本下降
云母纸自动化	提高自动化水平,降低员工劳动负荷,实现生产过程的标准化和可控性	工程应用	绝缘云母纸作为公司基材,自动化产线的研发会提升产能,节约劳动人工;在保证产品质量稳定可靠的前提下,也能够进一步降低生产制造成本	实现生产过程的可控,降低员工劳动负荷,实现生产效率提升
隔氧阻燃型耐火云母带	研制新产品,拓宽市场	中试及市场推广	为了更好地解决电缆铜氧化问题,特研发一种氧化物与铜导体有效隔绝、耐火等级高、成本低、易使用的云母带,解决客户终端使用问题	产品迭代升级,提升产品性价比,拓宽市场
特种纤维织物的开发	研制新产品,拓宽市场	中试及市场推广	基于市场需求及行业发展的需要,进一步	产品迭代升级,提升产品性价比,拓宽市

			探索特种纤维织物的应用场景	场
经编织物	研制新产品，拓宽市场	小试	为在降低生产成本，在保证产品质量的同时增加公司云母布产品种类、提升公司核心竞争能力。特引进新的纺织结构，进行经编织物的开发	产品迭代升级，提升产品性价比，拓宽市场

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	166	170	-2.35%
研发人员数量占比	10.10%	11.13%	-1.03%
研发人员学历结构			
本科	35	38	-7.89%
硕士	2	2	0.00%
大专及以下	129	130	-0.77%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	31	35	-11.43%
30~40 岁	80	86	-6.98%
40 岁以上	55	49	12.24%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	39,990,811.90	36,865,123.37	8.48%
研发投入占营业收入比例	4.31%	4.38%	-0.07%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	730,703,494.23	654,216,626.83	11.69%
经营活动现金流出小计	604,071,914.01	497,951,146.45	21.31%
经营活动产生的现金流量净额	126,631,580.22	156,265,480.38	-18.96%
投资活动现金流入小计	276,510,826.52	433,274,141.85	-36.18%

投资活动现金流出小计	332,610,556.41	485,851,936.12	-31.54%
投资活动产生的现金流量净额	-56,099,729.89	-52,577,794.27	6.70%
筹资活动现金流入小计	48,214,098.35	172,441,412.77	-72.04%
筹资活动现金流出小计	175,577,428.52	237,473,008.78	-26.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-127,363,330.17	-65,031,596.01	95.85%
现金及现金等价物净增加额	-54,837,004.53	52,306,959.97	-204.84%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 投资活动现金流入小计较上期下降 36.18%，主要系本期投资的银行理财产品周期调整造成的投资累积发生额减少所致；
2. 投资活动现金流出小计较上期下降 31.54%，主要系本期投资的银行理财产品周期调整造成的投资累积发生额减少所致；
3. 筹资活动现金流入小计较上期下降 72.04%，主要系本期借款规模减小所致；
4. 筹资活动现金流出小计较上期下降 26.06%，主要系本期还款规模减小所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、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	480,826.52	0.25%	自有资金理财	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-1,032,973.37	-0.54%	存货跌价	否
营业外收入	130,698.82	0.07%		否
营业外支出	2,943,759.58	1.53%	捐赠支出	否
其他收益	12,486,158.41	6.50%	政府补助	否
信用减值	-2,143,752.09	-1.12%	应收账款计提坏账	否
资产处置收益	85,298.76	0.04%	固定资产出售收益	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	180,722,630.45	13.91%	227,929,634.98	18.10%	-4.19%	
应收账款	175,359,458.63	13.49%	140,630,175.52	11.17%	2.32%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	173,683,283.37	13.36%	170,970,430.43	13.58%	-0.22%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	407,145,788.00	31.33%	424,843,228.50	33.74%	-2.41%	
在建工程	89,958,234.12	6.92%	36,105,992.83	2.87%	4.05%	
使用权资产	8,671,929.58	0.67%	3,734,893.81	0.30%	0.37%	
短期借款	8,214,098.35	0.63%	1,157,467.64	0.09%	0.54%	
合同负债	8,461,420.32	0.65%	11,717,109.74	0.93%	-0.28%	
长期借款	59,989,483.50	4.62%	138,132,834.32	10.97%	-6.35%	
租赁负债	5,411,387.57	0.42%	2,254,962.53	0.18%	0.24%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	6,311,417.70				269,700,000.00	276,011,417.70		0.00
应收款项融资	24,395,257.07				381,679,174.05	385,176,832.17		20,897,598.95
上述合计	30,706,674.77		0.00	0.00	651,379,174.05	661,188,249.87		20,897,598.95
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	8,930,000.00	8,930,000.00	保证、冻结	保证金、诉讼冻结
应收票据	82,397,414.73	82,381,955.50	已背书、已贴现	已背书或贴现未到期未终止确认
固定资产	44,911,834.67	33,358,375.95	抵押	银行借款抵押担保
无形资产	13,749,898.00	11,664,496.64	抵押	银行借款抵押担保
合 计	149,989,147.40	136,334,828.09		

七、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
62,910,556.41	46,567,084.52	35.10%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目	自建	是	非金属矿物制品业	16,845,822.33	226,019,151.60	自有资金	99.00%			不适用		
平安电工	自建	是	非金属矿	4,527,901.	51,061,995	自有资金	99.00%			不适用		

新材料科技园特种玻纤材料生产建设项目			物制品业	91	.09							
云母绝缘制品生产项目	自建	是	非金属矿物制品业	7,856,393.02	55,166,480.07	自有资金	98.00%			不适用		
湖北晟特新能源及新材料项目	自建	是	化学原料和化学制品制造业	47,308,958.67	66,276,710.94	自有资金	44.00%			不适用		
合计	--	--	--	76,539,075.93	398,524,337.70	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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
平安材料	子公司	云母绝缘材料的生产和销售	30,486,000	520,283,334.75	317,067,767.61	959,289,740.47	6,980,630.94	3,502,621.05
平安实业	子公司	云母绝缘材料和玻纤布的生产和销售	26,680,000	245,962,681.68	109,901,179.38	205,693,829.15	29,049,956.30	23,481,258.76
同力玻纤	子公司	玻纤布的研发生产和销售	3,000,000	173,783,880.17	52,374,140.49	197,249,528.57	9,869,997.78	7,354,831.60
云水云母	子公司	云母纸的研发生产和销售	6,000,000	118,945,081.06	91,398,591.65	128,076,481.33	29,943,339.68	26,219,445.34

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

不适用

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司战略规划

公司以“为全球电热行业 and 人类安全发展做出技术贡献”为使命，以“创一流企业，建幸福平安”为愿景，秉持“专业、卓越、稳健、增长”的经营理念，致力成为耐高温绝缘材料应用领域中最可信赖和最具竞争力的企业，为客户提供优质产品和创新解决方案，推动行业发展和社会进步，持续为员工和投资者创造价值。

公司以更高的技术、更好的质量、更低的成本为目标，坚持自主创新，不断开发新产品和新技术，优化云母材料全产业链布局，坚持走绿色化、数字化、智能化和精益化的发展道路。公司将顺应新能源汽车、储能系统、风电光伏等产业发展趋势，持续深耕云母材料全产业链，进一步拓展玻纤制品，完善从上游原材料到下游应用的产品布局，构建业内领先的新材料研发能力和以质取胜的品牌优势，努力成为云母材料领域国内领先、国际一流的科技创新型企业。

（二）报告期内为实现战略目标已采取的措施及实施效果

1、立足人才强企，培养引进高质量人才

为满足公司发展对人力资源的需求，落实公司人才强企战略，公司加大技术人才、管理人才的内部培养和外部引进力度，构建高质量研发、管理团队，优化人力资源配置，实现员工与公司的协同发展。公司不断完善以绩效管理为中心的激励机制和晋升机制，加大对各类核心骨干人才的激励力度，增强员工自我提升的内在需求，激发员工的持续创新能力，推动技术创新引领企业高质量发展。同时，公司努力夯实基础管理、过程管理、精益管理，倡导工匠精神，提升管理效能，打造了一支专业化的高素质技工队伍。

2、技术研发引领，巩固行业内竞争优势

公司以基础研究、产品研发、技术改造、数字化和信息化建设四位一体的技术研发体系为主导，持续进行技术创新，构建核心竞争力；公司将坚持自主开发、技术引进及合作开发同步推进的技术研发思路，拓展“产学研”合作的深度和广度，与业界顶尖人才和团队合作；牵头或参与国家标准、行业标准的制定；构建相对完整的知识产权体系。公司大力开发具有高科技含量、高附加值的新产品，构建全产业链产品体系；持续进行工艺改进和设备改造，打造数字化、智能化产线，提质增效，实现绿色发展。

3、完善供应链体系，充分发挥产业链优势

公司产品覆盖了从云母纸到新能源绝缘材料等多个产品系列，产品体系横跨云母制品产业链的多个板块。公司将通过新建人工合成云母产线、构建多元化云母原料战略供应体系及云母原料自动化分级分选体系，形成稳定、高效、可持续的云母原料供应系统；顺应云母材料应用领域不断延伸的趋势，积极开拓新能源汽车、储能系统、风电光伏、轨道交通等新兴市场。

4、拓展营销网络，提高产品市占率

公司坚持“以市场为导向、以客户为中心、以技术服务为引领”的理念，持续为客户创造价值。公司不断拓展境内外营销网络，深耕新能源汽车、高温冶炼、电线电缆、家用电器、电子通信、风力发电、储能系统和轨道交通等下游市场；同时进行全方位的品牌推广，树立优质的品牌形象，扩大品牌市场影响力。

5、优化管理体系，提高公司治理水平

公司进一步完善治理结构和组织结构，保障各项决策的规范性和科学性，促进公司治理水平的提高；构建信息化办公体系，实现各子公司高效协同管理；实施产品线事业部制运行，提高管理效率；不断提高精益管理水平，实施 MES 系统（制造执行系统），打造全面、可靠的生产制造协调管理平台，确保相关管理制度在公司内部得到有效执行。

（三）未来规划采取的措施

1、持续优化管理体系

公司未来将严格按照上市公司的要求规范进行运作，进一步完善法人治理结构，完善管理体系，加强风险管控，提升财务管理水平，增强合规经营能力，在公司管理运作层面上为实现上述计划提供必要保障。

2、高端人才保障计划

公司一方面将通过优化激励和约束机制，搭建更好的创新平台，积极引进高端技术人才和管理人才，另一方面也将持续完善内部培养和外部培训相结合的在职培训机制，打造高素质、专业化的生产、研发、管理团队。

3、加大技术创新力度

坚持技术创新是企业持续发展的核心动力的理念，充分发挥自身技术优势，通过与供应商、高校、科研院所进行技术合作形成强大的合力，为产品开发、产品升级、质量提升、效率提高奠定了坚实的基础。公司将持续聚焦新产品和设备研发、工艺改良和技术进步，聚焦设备提档升级，着力自动化、数字化、智能化升级改造发挥最大效能，锻造企业技术领先的核心竞争力。

4、加大产业链延伸

在产业链下游方面，公司积极扩充产品线、提升研发能力、不断改进和提高工艺水平，以此开拓产品新的应用领域。公司所处行业下游应用广泛，公司已经在新能源汽车、高温冶炼、电线电缆、家用电器、电子通信、风力发电、储能系统和轨道交通等应用领域，获得了客户的认可。且因公司产品非常具有耐温、绝缘、耐酸碱等稳定的物理化学特性，应用领域将不断得到拓展，产业链优势将不断增强。

5、推进募投项目建设，扩大产能

公司将积极稳妥、保质保量地推进募投项目的实施，并随着募投项目的实施，逐步拓展产品领域，逐步释放、优化公司的产线产能，全面提升生产效率和市场响应速度，为市场提供更多更好的产品，切实有效地提升公司市场竞争力。

（四）2024 年经营计划

2024 年，公司将继续加大在基础管理、科技创新、效率提升、数字化信息化建设、品牌提升等方面工作，实现新的突破，具体如下：

1、加强基础管理，夯实发展基础

2024 年，公司将继续加强基础制度建设，加强财务、法务等内部控制的风险防控，加强安全、环保、能源、职业健康管理的改善，完善计划、物流、采购流程等，通过以上

基础管理的提升，进一步夯实稳健、增长的发展基础。

2、加大科技创新，扩大高附加值产品占比

科技是企业发展的动力，也是企业生存的保证。2024 年，公司将借助募集资金，进一步加大在研发创新方面的投入，按照生产一代、研发一代、储备一代、紧盯一代的开发策略，扩大高附加值产品、创新产品、市场独有产品的比率，稳固公司产品毛利率。

3、持续降本增效，提升企业竞争力

企业的竞争是成本的竞争。2024 年，公司将在流程优化、物料消耗、人工效率、产业链协同等方面加强管理，让降本增效出效果。

4、加快“四化”建设，打造高效组织

“四化”是取胜未来的重要保证。2024 年，公司将继续推进数字化、信息化、自动化、智能化建设，提升组织的系统性和适应性，打造高效、敏捷的组织生态。

5、打造国际品牌，进一步提升品牌影响力

在现有 PAMICA 品牌国际化的基础上，借助上市影响力，进一步加强组织建设，改善和提升人文环境，提升品牌软实力；进一步加强品牌推广，提升品牌知名度；进一步提升质量和客户服务水平，持续创造品牌价值。通过上述一系列做法，进一步提升品牌国际影响力。

（五）风险分析及应对措施

1、宏观经济波动风险

公司主营业务产品为云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料，广泛应用于新能源汽车、高温冶炼、电线电缆、家用电器、电子通信、风力发电、储能系统和轨道交通等行业，且因其具有耐高温、绝缘、耐酸碱等稳定的物理化学特性，应用领域尚在进一步拓展和延伸中。近年来，公司下游行业发展良好、市场前景广阔，受益于国家陆续出台的相关产业政策支持，公司主营业务所属行业处于持续稳步增长阶段，但如果未来国内宏观经济形势波动较大，市场供需关系发生较大变化，公司相关产品的销售可能会受到一定程度影响。

应对措施：公司将通过进一步延长产业链条、拓宽产品销路、加大技术投入、紧跟国家政策，提升产品竞争力，减少宏观经济波动对公司产品销售的影响。

2、原材料供应短缺及价格波动风险

报告期内，公司主要原材料包括云母原料、玻纤原纱等，直接材料占主营业务成本的占比较高。公司主要原材料价格受市场供需关系、上游基础原料价格影响，呈现不同程度的波动。云母原料中的天然云母原料属于不可再生的非金属矿物，主要为境外采购，短期内其供应量相对稳定，虽然人工合成云母逐渐替代部分天然云母原料，但是其供应依旧存在着一定的短缺风险。若未来公司主要原材料出现供应短缺或价格大幅波动，且公司无法

将原材料成本的上升完全、及时转移给下游客户，则有可能导致公司产品毛利率下降，进而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将通过研究市场原料的供需状况和公司的产销规模，适度加大原材料储备，建立弹性的原材料储备机制，同时与供应商和客户形成长效合作关系，减少短期原材料短缺和价格波动对公司经营的不利影响。

3、出现替代性技术或产品风险

公司所处行业拥有较长的发展历程，技术发展路径较为清晰，下游应用领域广泛。但在未来的行业发展过程中，不排除出现重大技术革新，导致工艺流程发生重大变化的可能，也不排除出现成本或性能更具优势的新型产品或材料，对公司产品实现重大替代的可能。如果出现上述情况，公司未能及时开发新产品并调整产品结构，则会对公司的发展前景及经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将通过加大研发投入，提升现有产品的技术含量，满足客户的持续改善要求，同时加大新产品研发，探索新的技术路径，引领行业标准，减少市场替代性技术和产品对公司的影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，提高信息披露工作质量，规范公司运作，持续提升公司治理水平，切实维护公司股东的合法权益。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司一共召开了 1 次股东大会。公司股东大会的召集、召开，通知、提案和审议程序均符合《上市公司股东大会规则》《公司章程》和公司《股东大会议事规则》等的有关规定，股东大会的会议记录准确、完整。

2、关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东按照监管部门各项规定严格规范自身行为，不存在越过股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不存在占用公司资金的现象，公司不存在为控股股东和实际控制人提供担保的情形。公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面独立于控股股东。

3、关于董事和董事会

报告期内，公司一共召开 5 次董事会。公司董事会的召集、召开，通知、提案和审议程序均符合《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等的有关规定。所有董事均按要求出席会议，认真履行职责，维护公司股东合法权益。独立董事均独立公正地履行职责，维护公司股东合法权益。公司董事会的会议记录准确、完整。

4、关于监事和监事会

报告期内，公司一共召开 3 次监事会。公司监事会的召集、召开，通知、提案和审议程序均符合《公司章程》《监事会议事规则》等的有关规定。所有监事均按要求出席会议，

认真履行职责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司监事会的会议记录准确、完整。

5、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作、沟通和交流，力争实现员工、客户、股东、供应商、社区等各方利益的和谐发展，共同推动公司和行业持续、稳健发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1、业务方面

公司有独立的采购、生产、销售体系及辅助生产系统和配套设施，自主决策，自主管理，独立面向市场经营，业务独立于控股股东及实际控制人控制的企业。报告期内，公司与控股股东及实际控制人控制的企业不存在同业竞争或有失公平的关联交易。

2、人员方面

公司的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，员工社会保障、工薪报酬等依据国家相关法律法规独立管理。

3、资产方面

公司有独立的生产设备、辅助生产设备和配套设施，资产产权界定明确，有相应的产权证明，取得的法律手续完整，资产独立于控股股东及实际控制人控制的企业。

4、机构方面

公司有完整的组织机构体系，并保持了其运作的独立性，公司机构设置完整，股东大会、董事会、监事会等治理机构独立设置、合法运作，生产经营、行政管理和机构设置均独立于控股股东及实际控制人控制的企业。

5、财务方面

公司有独立的财务、审计部门，有规范的会计核算制度和财务管理制度，拥有独立的银行账户，独立作出财务决策，依法独立纳税，财务方面独立于控股股东及实际控制人控制的企业。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2023 年 03 月 21 日		一、审议通过《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》； 二、审议通过《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》； 三、审议通过《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》； 四、审议通过《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》； 五、审议通过《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》； 六、审议通过《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》； 七、审议通过《关于 2023 年度董事薪酬方案的议案》； 八、审议通过《关于 2023 年度监事薪酬方案的议案》； 九、审议通过《关于聘请 2023 年度审计机构的议案》； 十、审议通过《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》。

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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
潘协保	男	71	董事长	现任	2020 年 09 月 25	2023 年 09	8,960,751	0	0	0	8,960,751	

					日	月 24 日 ⁰¹						
潘渡江	男	47	副董事长、 总经理	现任	2020 年 09 月 25 日	2023 年 09 月 24 日	10,96 5,750	0	0	0	10,96 5,750	
邓炳南	男	54	董事	现任	2020 年 09 月 25 日	2023 年 09 月 24 日	6,798 ,492	0	0	0	6,798 ,492	
李新辉	男	52	董事、 副总经理	现任	2020 年 09 月 25 日	2023 年 09 月 24 日	2,477 ,940	0	0	0	2,477 ,940	
魏金平	男	52	董事	现任	2020 年 09 月 25 日	2023 年 09 月 24 日	0	0	0	0	0	
李俊	男	37	董事、 董事会 秘书、 研发总 监	现任	2021 年 09 月 16 日	2023 年 09 月 24 日	0	0	0	0	0	
谢峰	男	53	独立董 事	现任	2021 年 09 月 16 日	2023 年 09 月 24 日	0	0	0	0	0	
杜旌	男	50	独立董 事	现任	2021 年 09 月 16 日	2023 年 09 月 24 日	0	0	0	0	0	
董丽颖	女	38	独立董 事	现任	2021 年 09 月 16 日	2023 年 09 月 24 日	0	0	0	0	0	
方丁雄	男	29	监事会 主席	现任	2020 年 09 月 25 日	2023 年 09 月 24 日	0	0	0	0	0	
丁阳辉	男	31	监事	现任	2020 年 09 月 25 日	2023 年 09 月 24 日	0	0	0	0	0	
黎辉	女	48	职工代 表监事	现任	2020 年 09 月 25 日	2023 年 09 月 24 日	0	0	0	0	0	
李鲸波	男	53	副总经 理	现任	2021 年 09 月 01 日	2023 年 09 月 24 日	6,725 ,311	0	0	0	6,725 ,311	
徐君	男	46	副总经 理	现任	2021 年 09 月 01 日	2023 年 09 月 24 日	0	0	0	0	0	
吴学领	男	46	副总经 理	现任	2020 年 09 月 30	2023 年 09	0	0	0	0	0	

					日	月 24 日							
丁恨几	男	45	财务负 责人	现任	2021 年 10 月 30 日	2023 年 09 月 24 日	0	0	0	0	0		
合计	--	--	--	--	--	--	35,92 8,244 .00					35,92 8,244 .00	--

注：2023 年 9 月，公司召开董事会、监事会，同意公司董事会、监事会换届选举工作延期举行，董事、监事和高级管理人员的任期相应顺延。公司也将尽快启动换届选举的工作。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事：

1、潘协保先生，1952 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，国务院特殊津贴专家。1971 年 9 月至 1984 年 1 月，担任通城县云溪公社会计；1984 年 2 月至 1991 年 5 月，担任通城县云溪乡企业党支部书记；1991 年 6 月至 1997 年 5 月，担任通城县云母制品厂厂长；1997 年 6 月至 2021 年 2 月，担任云奇云母董事长；2000 年 11 月至今，历任平安材料总经理、董事长、执行董事兼总经理；2012 年 11 月至 2017 年 10 月，兼任中国非金属矿工业协会云母专业委员会第五届理事会理事长；2015 年 3 月至今，历任平安电工副董事长、董事长。现任平安电工董事长、平安材料执行董事兼总经理。

2、潘渡江先生，1976 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，正高级经济师。2000 年 10 月至 2011 年 3 月，担任平安材料董事长；2011 年 4 月至今，历任同力玻纤执行董事、总经理；2011 年 12 月至今，担任云水云母执行董事；2015 年 3 月至今，历任平安电工董事长、总经理、副董事长兼总经理；2015 年 7 月至今，担任平安实业董事长；2017 年 10 月至今，兼任中国非金属矿工业协会云母专业委员会第六届理事会轮值理事长。现任平安电工副董事长兼总经理、平安实业董事长、同力玻纤执行董事、云水云母执行董事。

3、邓炳南先生，1969 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，正高级经济师。1991 年 8 月至 1997 年 5 月，历任通城县云母制品厂财务主管、行政副厂长；1997 年 6 月至 2001 年 1 月，担任云奇云母董事兼副总经理；2001 年 2 月至 2015 年 2 月，历任平安材料董事、营销部经理、营销副总经理；2015 年 3 月至今，担任平安电工董事。

4、李新辉先生，1971 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，住所湖北省咸宁市通城县，大专学历，正高级工程师，国务院特殊津贴专家。1990 年 12 月至 1997 年 11 月，担任云溪电站技术员；1997 年 12 月至 1999 年 12 月，从事个体运输；2000 年 10 月至 2015 年 12 月，历任平安材料生产技术部经理、营销部经理、技术总监；2016 年 3 月至 2017 年 12 月，担任云水云母生产技术总监；2015 年 3 月至 2020 年 9 月，担任平安电工监事；2018 年 1 月至 2020 年 8 月平安材料副总经理；2020 年 9 月至今，担任平安电工董事兼副总经理。

5、魏金平先生，1971 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991 年 7 月至 1997 年 5 月，担任通城县云母制品厂销售经理；1997 年 6 月至 2003 年 5 月，担任云奇云母销售经理；2003 年 6 月至今，历任平安材料广东销售区域经理、广东销售区域总监；2020 年 9 月至今，担任平安电工董事。

6、李俊先生，1986 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，工程师，高级经济师。2012 年 6 月至 2015 年 4 月，担任武汉高德红外股份有限公司研发工程师；2015 年 5 月至 2017 年 4 月，担任中国船舶重工集团公司第七一二研究所研发中心研究室主任；2017 年 5 月至今，历任平安电工技术研发中心总监、研发总监、董事会秘书。现任平安电工董事、董事会秘书兼研发总监。

7、谢峰先生，1970 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师。1992 年 7 月至今，历任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计员、副总经理、高级合伙人；2012 年 1 月至 2018 年 11 月，担任江苏达海智能系统股份有限公司独立董事；2012 年 9 月至 2018 年 9 月，担任武汉农尚环境股份有限公司独立董事；2013 年 12 月至 2020 年 1 月，担任瀛通通讯股份有限公司独立董事；2015 年 7 月至今，担任上海钱鲤鱼金融信息服务有限公司监事；2015 年 10 月至 2017 年 1 月，担任武汉德宝装备股份有限公司董事；2017 年 6 月至 2019 年 9 月，担任安徽省渠道网络集团股份有限公司独立董事；2019 年 8 月至 2023 年 7 月，担任江西新新材料股份有限公司独立董事；2019 年 12 月至 2023 年 4 月，担任武汉珈创生物技术股份有限公司独立董事；2021 年 7 月至 2023 年 5 月，担任东方时尚驾驶学校股份有限公司独立董事；2021 年 9 月至今，担任平安电工独立董事。

8、杜旌先生，1973 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，武汉大学人力资源管理专业教授。1997 年 8 月至 1999 年 8 月，担任洛阳铁路工程公司工程师；1999 年 9 月至 2005 年 12 月，于武汉理工大学、华中科技大学攻读硕士、博士学位；2006 年 1 月至 2007 年 1 月，于加拿大麦吉尔大学商学院就读博士后；2007 年 5 月至今，担任武汉大学经济与管理学院工商管理系专职教师；2021 年 9 月至今，担任平安电工独立董事。

9、董丽颖女士，1985 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。2007 年 7 月至 2008 年 8 月，担任大连百傲化学有限公司造纸项目部技术支持人员；2008 年 9 月至 2014 年 6 月，于大连工业大学、天津科技大学制浆造纸工程系攻读硕士、博士学位；2014 年 9 月至 2015 年 8 月，担任廊坊开发区大明化工有限公司造纸项目部技术总监；2015 年 9 月至 2017 年 8 月，于中国科学院上海硅酸盐研究所就读博士后；2017 年 9 月至 2020 年 11 月，担任中国科学院上海硅酸盐研究所助理研究员；2020 年 12 月至今，担任中国科学院上海硅酸盐研究所副研究员；2021 年 9 月至今，担任平安电工独立董事。

监事：

1、方丁雄先生，1994 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2016 年 7 月至 2018 年 6 月，历任平安材料技术员、技术主管；2018 年 7 月至 2018 年 11 月，担任平安实业总经理助理；2018 年 12 月至 2019 年 12 月，担任平安材料总监助理兼技术副经理；2020 年 1 月至今，担任平安电工生产运营中心经理；2020 年 9 月至今，担任平安电工监事会主席。

2、丁阳辉先生，1992 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2014 年 10 月至 2017 年 10 月，担任平安材料职员；2017 年 11 月至 2018 年 6 月，担任云水云母技术员；2018 年 7 月至 2019 年 10 月，担任平安实业职员；2019 年 10 月至 2020 年 9 月，担任云奇云母职员；2020 年 9 月至今，担任平安电工营销中心客服专员、监事。

3、黎辉女士，1975 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2010 年 3 月至 2017 年 12 月，担任平安材料云母带车间生产管理员；2018 年 1 月至 2020 年 9 月，担任平安电工生产运营中心品质经理；2020 年 9 月至今，担任平安电工生产运营中心经理、监事。

高级管理人员：

1、潘渡江先生，现任公司副董事长、总经理，简历参见本节“董事”部分的相关内容。

2、李鲸波先生，1970 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，正高级工程师，国务院特殊津贴专家。2000 年 10 月至 2017 年 11 月，历任平安材料董事、总经理；2017 年 11 月至 2019 年 10 月，担任平安材料涂层云母带产品研发工程师；2019 年 6 月至今，担任平安实业总经理；2021 年 9 月至今，担任平安电工副总经理。现任平安电工副总经理、平安实业总经理。

3、李新辉先生，现任公司董事、副总经理，简历参见本节“董事”部分的相关内容。

4、徐君先生，1977 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师。2000 年 1 月至 2012 年 2 月，历任中国农业银行股份有限公司通城县支行公司客户

部副经理、信贷管理部负责人、个人金融部经理；2012年3月至今，担任同力玻纤营运总监；2019年6月至今，担任平安实业副总经理；2020年9月至2021年8月，担任平安电工董事会秘书；2021年9月至今，担任平安电工副总经理。

5、吴学领先生，1977年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级工程师。2000年7月至2003年1月，担任云奇云母质量技术员；2003年1月至2020年8月，历任平安材料车间主任、生产技术部经理、副总经理；2020年9月至今，担任平安电工副总经理。

6、李俊先生，现任公司董事兼技术研发中心总监，简历参见本节“董事”部分的相关内容。

7、丁恨几先生，1978年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，中级会计师。2001年3月至2002年12月，担任德信康会计师事务所审计员；2002年12月至2005年12月，担任东莞劲伟塑胶制品有限公司财务课长；2006年3月至2009年12月，担任东莞卡斯特照明有限公司财务经理、成本中心主任；2010年7月至2010年10月，担任湖北瀛通电子有限公司财务经理；2010年11月至2021年8月，历任瀛通通讯股份有限公司财务经理、财务中心副总监；2020年1月至2022年4月，担任瀛通通讯股份有限公司监事；2021年10月至今，担任平安电工财务负责人。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
潘协保	众晖实业	执行董事兼总经理	2020年10月23日		否
潘渡江	裕昇咨询	执行事务合伙人	2020年11月25日		否
邓炳南	众晖实业	监事	2020年10月23日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
潘协保	振远实业	董事	2020年01月03日		否
潘协保	平安房地产	执行董事兼总经理	2012年10月18日		否
潘协保	湖北黄龙山旅游投资有限公司	董事	2013年01月28日		否
潘渡江	振远实业	董事	2020年01月03日		否
潘渡江	湖北瑞邦酒店有限公司	董事	2019年01月25日		否
邓炳南	振远实业	董事长兼总经理	2020年01月03日		否
邓炳南	平安房地产	监事	2012年10月18日		否

魏金平	振远实业	董事	2020年01月03日		否
谢峰	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	副总经理、高级合伙人	1992年07月01日		是
谢峰	上海钱鲤鱼山金融信息服务有限公司	监事	2015年07月03日		否
董丽颖	中国科学院上海硅酸盐研究所	副研究员	2020年12月01日		是
董丽颖	上海智科生物科技有限公司	监事	2015年10月12日		否
杜旌	武汉大学	教授	2007年05月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员的薪酬由基本工资及绩效奖金等部分组成，依据公司所处地区的薪酬水平，结合其所处岗位、行政职务及履职能力和绩效考核结果等制定。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定业绩考核指标、评价体系及薪酬标准等。公司独立董事领取固定津贴，具体标准由公司参照市场水平确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
潘协保	男	71	董事长	现任	75.05	否
潘渡江	男	47	副董事长、总经理	现任	66.07	否
邓炳南	男	54	董事	现任	41.19	否
李新辉	男	52	董事、副总经理	现任	64.55	否
魏金平	男	52	董事	现任	37.85	否
李俊	男	37	董事、董事会秘书、研发总监	现任	82.16	否
谢峰	男	53	独立董事	现任	8	否
杜旌	男	50	独立董事	现任	8	否
董丽颖	女	38	独立董事	现任	8	否
方丁雄	男	29	监事会主席	现任	25.19	否
黎辉	女	48	监事	现任	24.21	否
丁阳辉	男	31	监事	现任	14.43	否
李鲸波	男	53	副总经理	现任	66.38	否
徐君	男	46	副总经理	现任	62.76	否
吴学领	男	46	副总经理	现任	63.21	否
丁恨几	男	45	财务负责人	现任	56.66	否
合计	--	--	--	--	703.76	--

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第十二次会议	2023 年 01 月 28 日		审议通过《关于变更公司经营范围及修改〈公司章程〉》的议案
第二届董事会第十三次会议	2023 年 02 月 23 日		一、审议通过《关于调整公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在主板上市发行方案的议案》； 二、审议通过《关于向深圳证券交易所提交上市申请文件的议案》。
第二届董事会第十四次会议	2023 年 02 月 28 日		一、审议通过《关于公司 2022 年度总经理工作报告的议案》； 二、审议通过《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》； 三、审议通过《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》； 四、审议通过《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》； 五、审议通过《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》； 六、审议通过《关于公司 2022 年度报告及摘要的议案》； 七、审议通过《关于公司 2022 年年度财务报表报出的议案》； 八、审议通过《关于 2023 年度非独立董事薪酬方案的议案》； 九、审议通过《关于 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案》； 十、审议通过《关于聘请 2023 年度审计机构的议案》； 十一、审议通过《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》； 十二、审议通过《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》；
第二届董事会第十五次会议	2023 年 08 月 24 日		一、审议通过《关于同意公司 2023 年上半年财务报表报出的议案》； 二、审议通过《关于变更会计政策的议案》； 三、审议通过《关于开立募集资金专户及授权签订募集资金监管协议的议案》。
第二届董事会第十六次会议	2023 年 09 月 28 日		审议通过《关于公司第二届董事会延期换届的议案》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
潘协保	5	5	0	0	0	否	1
潘渡江	5	5	0	0	0	否	1
邓炳南	5	5	0	0	0	否	1
李新辉	5	5	0	0	0	否	1
魏金平	5	3	2	0	0	否	1
李俊	5	5	0	0	0	否	1

谢峰	5	3	2	0	0	否	1
杜旌	5	4	1	0	0	否	1
董丽颖	5	4	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》《证券法》等法律法规以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责、恪尽职守，根据公司的实际情况，对各项议案进行了认真审议，形成一致意见，并积极推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会战略委员会	潘协保、潘渡江、魏金平、李俊、董丽颖	1	2023年02月23日	一、审议通过《关于调整公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在主板上市发行方案的议案》； 二、审议通过《关于向深圳证券交易所提交上市申请文件的议案》	无	无	无
董事会审计委员会	潘协保、邓炳南、谢峰、杜旌、董丽颖	1	2023年02月28日	一、审议通过《关于公司2022年度财务决算报告的议案》； 二、审议通过《关于公司2022年度利润分配方案的议案》； 三、审议通过《关于公司2022年度报告及摘要的议案》； 四、审议通过《关于公司2022年年度财务报表报出的议案》；	无	无	无

				五、审议通过《关于聘请2023年度审计机构的议案》； 六、审议通过《关于公司2022年度内部控制自我评价报告的议案》。			
董事会审计委员会	潘协保、邓炳南、谢峰、杜旌、董丽颖	1	2023年05月12日	一、审议通过《关于公司审计部门2022年度工作报告的议案》	无	无	无
董事会审计委员会	潘协保、邓炳南、谢峰、杜旌、董丽颖	1	2023年08月24日	一、审议通过《关于同意公司2023年上半年财务报表报出的议案》 二、审议通过《关于变更会计政策的议案》	无	无	无
董事会审计委员会	潘协保、邓炳南、谢峰、杜旌、董丽颖	1	2023年12月08日	一、《关于公司审计部门2024年审计计划的议案》	无	无	无
董事会薪酬与考核委员会	潘渡江、李新辉、杜旌、谢峰、董丽颖	1	2023年02月28日	一、审议通过《关于2023年度非独立董事薪酬方案的议案》； 二、审议通过《关于2023年度高级管理人员薪酬方案的议案》。	无	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	998
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	644
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,642
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,642
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,222
销售人员	52
技术人员	166
财务人员	38
行政人员	164
合计	1,642
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	131
大专学历	176
高中及以下学历	1,335
合计	1,642

2、薪酬政策

公司致力于创新人力资源管理，秉承“人人都是人才，人人皆可成才”的人才发展策略，不断完善与市场同步的激励性薪酬体系。公司专注于实现内部薪酬的公正性与市场竞争力，确保员工的薪酬与其能力、业绩和岗位价值相匹配。公司秉着按劳分配、多劳多得，绩优酬厚的原则，以外部市场情况为依据，结合公司效益有计划调整员工薪资收入，确保具有相对竞争力的薪资水平。员工薪资由基本工资、岗位工资、绩效考核、工作奖金等组成。根据岗位评估及职务因素等确定岗位工资，分解公司战略发展目标，各部门对公司经营目标负责，通过绩效管理帮助企业达成目标，提高企业管理运行效率。严格按照国家及地方法律法规，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育及住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

3、培训计划

人才是企业发展的基石，公司高度重视人才培养，根据公司战略发展需要和员工提出的培训需求制定年度培训计划，不断提高员工素质与专业技能。培训分为内部培训和外部培训。内部培训以部门内部会议、内部讲师组织的相关培训。主要包含新员工岗前培训、新员工岗位培训、岗位技能培训、安全培训、产品知识、管理知识培训；外部培训主要是指委托外部培训机构、学校等完成的培训课程、学历教育、专业技术资格的认证培训及考试和公司聘请的外部培训讲师在公司开展的培训。通过多样化的培训帮助员工更好地提升工作能力和个人素养。新员工的培训根据岗位情况制定学习计划，以师带徒，一对一传授岗位技能，帮助快速适应企业。同时，注重对应届大学毕业生、技术和业务骨干的职业生涯规划，制定轮岗学习计划明确发展路径，为其发展创造机会。组建内训师队伍，老员工针对技能短板按计划学习提升。中高层管理干部从经营管理、考察学习等方面展开培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司重视对投资者的合理回报，建立了持续、稳定、科学的利润分配政策，政策相关内容详见公司招股说明书及《公司章程》。公司利润分配政策的制定及执行符合《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备。报告期内，公司未重新制定或调整现有的利润分配政策。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.70
分配预案的股本基数（股）	185,503,165.00
现金分红金额（元）（含税）	50,085,854.55
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	50,085,854.55
可分配利润（元）	170,026,590.37
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司 2023 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 165,787,801.52 元，截至报告期末，母公司累计可分配利润为 170,026,590.37 元。公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：公司拟以总股本 185,503,165 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 2.7 元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本，本次利润分配共派发现金红利 50,085,854.55 元，占 2023 年度归属于上市公司股东的净利润的比例为 30.21%，剩余未分配利润将结转至以后年度分配。。在利润分配方案公布后至利润分配股权登记日期间，若公司总股本发生变动，公司最终实际现金分红总金额将根据实施利润分配方案时股权登记日总股本确定。</p>	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《公司法》《上市公司治理准则》《企业内部控制基本规范》等有关法律法规和规章制度，结合公司实际情况自身产业特点和管理需要，对内部控制体系进行适时的更新和完善，制定了一整套贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度体系，并不断及时补充、修改和完善，予以严格执行。审计委员会对公司内部控制发表评价意见，公司将持续完善内部控制制度体系，并保证得到有效执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2024 年 4 月 25 日在巨潮资讯网上披露的《2023 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷 董事、监事和管理层存在任何程度的舞弊，当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；已发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以更正；审计委员会和内部审计部对内部	1、重大缺陷 公司决策程序不科学；违犯国家法律法规并受到严重处罚；中高级管理人员和高级技术人员缺失严重；媒体负面新闻频现，涉及面广且一直未能消除影响；公司内部控制重大或重要缺陷不能得到整改；重要业务缺乏制

	<p>控制的监督无效；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>2、重要缺陷 单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。</p> <p>3、一般缺陷 未构成重大缺陷、重要缺陷标准之外的其他控制缺陷。</p>	<p>度控制或制度系统性失效；其他对公司有重大负面影响的重大情形。</p> <p>2、重要缺陷 公司决策程序导致出现一般失误；公司违反企业内部规章，形成损失；公司关键岗位业务人员缺失严重；媒体出现负面新闻，波及局部区域；公司重要业务制度或系统存在缺陷；公司内部控制重要缺陷或一般缺陷未得到整改。</p> <p>3、一般缺陷 未构成重大缺陷、重要缺陷标准之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷 可能导致无法及时地预防或发现财务报告中出现大于或等于公司资产总额的 3% 的错报。</p> <p>2、重要缺陷 可能导致无法及时地预防或发现财务报告中出现大于或等于公司资产总额的 1% 及小于资产总额的 3% 的错报。</p> <p>3、一般缺陷 该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%。</p>	<p>1、重大缺陷 直接或潜在负面影响造成直接财产损失金额大于或等于公司资产总额的 3%。</p> <p>2、重要缺陷 直接或潜在负面影响造成直接财产损失金额大于或等于公司资产总额的 1% 并小于公司资产总额的 3%。</p> <p>3、一般缺陷 直接或潜在负面影响造成直接财产损失金额小于公司资产总额的 1%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

《中华人民共和国噪声污染防治法》（本法自 2022 年 6 月 5 日起施行）

《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》（本法自 2020 年 9 月 1 日起施行）

《中华人民共和国环境影响评价法》（本法自 2003 年 9 月 1 日起施行，2018 年 12 月 29 日修正）

《中华人民共和国大气污染防治法》（本法自 2016 年 1 月 1 日起施行，2018 年 10 月 26 日修正）

《中华人民共和国土壤污染防治法》（本法自 2019 年 1 月 1 日起施行）

《中华人民共和国水污染防治法》（本法自 2008 年 6 月 1 日起施行，2017 年 6 月 27 日第二次修正）

《中华人民共和国环境保护法》（自 2015 年 1 月 1 日起施行）

《排污许可管理条例》（本条例自 2021 年 3 月 1 日起施行）

《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB 37822—2019）

《一般工业固体废物贮存和填埋 污染控制标准》（GB 18599-2020）

《排污许可证申请与核发技术规范工业噪声》（HJ 1301-2023）

《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597-2023）

《危险废物识别标志设置技术规范》（HJ 1276—2022）

公司自愿采用 ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、ISO50001 能源管 理体系，以“精益制造、预防污染、安全健康、持续发展”的综合方针为指导思想，高度重视环境保护工作，推行清洁化生产，积极承担社会责任。

环境保护行政许可情况

公司主营业务为云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料的研发、生产和销售，公司在生产过程中产生的污染物主要包括废气、废水、固废和噪声等。公司已依法取得《排污许可证》和《固定污染源排污登记回执》，且截至报告期末均在有效期内。公司废水、废气的排放量均符合国家和地方环保相关执行标准，固体废弃物已按相关规定处理，危险废物委托有资质的第三方处理，噪声符合国家标准。

根据咸宁市生态环境局出具的《关于平安电工环境评价的证明》，平安电工、平安材料、云水云母和同力玻纤能够严格执行排污许可制度，所排放污染物可以达到国家、地方有关污染物排放标准要求 and 总量控制要求。报告期内，未发生突发环境污染事故，未受到行政处罚。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
平安材料	生产废水	COD、BOD5、SS、NH3-N	经厂内污水处理设施处理达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准及企业承诺限值后排放	1	厂区西北角	COD ≤20mg/L; BOD5 ≤6.07mg/L; SS ≤16mg/L; NH3-H ≤1mg/L	GB8978-1996 《污水综合排放标准》 COD ≤100mg/L; BOD5 ≤20mg/L; SS ≤70mg/L; NH3-H ≤15mg/L	1118338.71M ³	1491673.6M ³	无

对污染物的处理

公司高度重视污染防治管理，公司生产、生活所排放的废水、废气经治理后，各项排放指标均优于国家环保法律法规要求。公司始终坚持环保可持续发展的生产经营理念，在行业中率先通过环境管理体系认证。针对废水、废气、固体废弃物和厂界噪声的排放，公司已经根据《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》及省市与地方性法规和规章等制定了相应的内部程序管理文件，并严格按照 ISO14001 环境管理体系进行管理。我们严格执行相应的排放物监管要求，针对每一项新、扩、改建项目都严格执行环境影响评价以及环境保护“三同时”制度。

1、废弃物管理：针对固体废弃物的管理，将产生的所有有害废物全部交由有资质的单位进行处置，生产与运营中产生的无害废弃物转移至物资回收单位进行处理或回收再利用。

2、废水排放管理：排水系统按清污分流、雨污分流原则设计，生活污水经地理式生活污水处理装置处理，生产废水经污水处理站进行处理，经预处理后的生活污水和生产废水混合后通过规范化排污口排入市政污水管网，进入当地市政污水处理厂。总排口处安装与当地环保局联网的在线监控系统，确保废水稳定达标排放。

3、废气排放：公司的废气排放主要来源为锅炉排放的烟尘颗粒物、氮氧化物等。公司确保项目各类废气经净化塔处理达到《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2中二级标准后排放。2023年，公司完成多次自行检测及环保局监督性检测，检测结果显示，所有废气污染因子均达标排放。

4、噪声管理：随着公司业务的增长，公司积极开展相应举措进一步降低厂界噪声，以减少生产项目逐渐叠加产生的噪声对周边居民的影响。为此，我们在保证公司的厂界噪声达到国家《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)3、4类标准的基础上，设定了更高的内部控制指标。公司定期识别最高噪声源，聘请专业噪音治理公司制定方案，实施降噪改造工程。2023年，公司完成多次自行检测及环保局监督性检测，检测结果显示，厂界噪声均达标排放。

环境自行监测方案

公司按要求编制、执行环境自行监测方案，同时委托有资质的检测单位定期进行环境保护监测，定期将检测报告上传至环境保护管理部门指定网站备案。

突发环境事件应急预案

公司已编制完成湖北平安电工科技股份有限公司及其子公司的突发环境事件应急预案，并报送环境保护部门备案。同时公司按要求配置了突发环境事件应急物资，并按应急预案的要求组织了应急演练。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

为保证各类污染物持续稳定达标，助力企业可持续发展，公司不断加强环保投入。报告期内，公司根据需要开展环保设施设备投入，保证环保工作顺利运转，并按照相关法律法规要求及时足额缴纳了相应的环境保护税。

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

公司积极响应国家“节能减排”政策的号召，在推动公司健康发展的同时，积极采取节水措施，纯水低浓水回收循环利用，年节约自来水用量 2 万余吨。中央空调采取变频风阀调节，分区对各生产区域、实验室温湿度进行精准控制，大幅等少电能消耗。

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
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

报告期内公司根据《公司法》《上市公司治理准则》《企业内部控制基本规范》等有关法律法规和规章制度，结合公司实际情况自身产业特点和管理需要，对内部控制体系进行适时的更新和完善，制定了一整套贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度体系，并不断及时补充、修改和完善，予以严格执行。审计委员会对公司内部控制发表评价意见，公司将持续完善内部控制制度体系，并保证得到有效执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规的要求，建立了规范的公司治理结构，形成了科学有效的公司治理制度和 workflows，在内部控制、风险管理、激励约束、信息披露等方面，进行了卓有成效的制度建设；有效组织了股东大会、董事会、监事会的工作，确保良好的沟通；积极支持董事履职，建立董事会与管理层的良好沟通。

1、投资者沟通

多元的投资者沟通机制：为了加强与投资者的沟通，公司逐步建立起多元化的投资者沟通机制。公司建立多渠道的沟通平台，通过投资者热线电话、邮件交流等形式，与投资者保持密切的交流；公司通过电话、邮件等多种方式，全方位、立体式服务投资者。

2、职工权益维护

公司严格遵守《劳动法》等相关法律、法规的规定，切实关注和维护员工个人权益。公司建立了公平合理的薪酬福利体系和绩效考核机制，按时足额缴纳社会保险，定期组织员工进行身体检查，开展生产安全教育和培训，重视人才培养，积极为员工提供参加职业教育培训、内部管理培训、讲座的机会，创造平等发展机会。

3、安全生产

报告期内，公司深入学习宣贯新修订的《安全生产法》各项规定，强化安全生产责任制，严格落实安全责任体系。持续做好员工安全、环保培训教育工作，以体系为依托，层层签订安全职业卫生承诺，将安全落实到日常考核中。深入开展风险和机遇识别、评价工作，做好公司风险管控双重预防机制建设和职业健康安全绩效测量工作，多措并举保障安全生产稳定大局。

4、公共关系和社会公益事业

公司注重企业的社会价值，一直认真履行社会责任，合法经营，依法纳税，促进就业关爱社会弱势群体，关注社会慈善事业，积极参加社会公益活动，为共建和谐社会积极承担社会责任，巩固帮扶成果，为推动和谐社会建设添砖加瓦。公司是湖北省就业扶贫爱心企业、湖北省劳动关系和谐企业、湖北省千企帮千村精准扶贫行动先进民营企业、全国和谐劳动关系创建示范企业、全国万企帮万村精准扶贫行动先进民营企业。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司及控股股东积极响应国家巩固拓展脱贫攻坚成果的号召，助力乡村振兴，主动参加“春风行动”公益活动，创造更多就业机会。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚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尚未履行完毕的承诺事项。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该

规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱中伟、丁素军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	朱中伟 4 年，丁素军 4 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
中节能兆盛环保有限公司（以下简称“兆盛公司”）与公司子公司平安材料存在承揽合同纠纷	939.21	否	一审审理中	公司作为被告的诉讼金额为 939.21 万元，占公司报告期末的净资产比例较低，上述诉讼事项不属于涉及公司主要资产、核心技术、商标、专利等的重大权属纠纷，不会对公司造成重大影响。	无		
公司子公司平安材料与中节能兆盛存在买卖纠纷	1,016.49	否	一审审理中	基于上述买卖合同纠纷，湖北省通城县人民法院于 2023 年 11 月 24 日作出《民事裁定书》（（2023）鄂 1222 财保 23 号），裁定冻结兆盛公司的银行存款 1,016.49 万元，冻结期限一年。	无		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
平安实业	其他	一般生产安全事故	其他	罚款 30 万元，已执行完毕		
李鲸波	高级管理人员	一般生产安全事故	其他	罚款 17.50 万元，已执行完毕		

整改情况说明

适用 不适用

根据武汉市新洲区应急管理局出具的《专项证明》，平安实业已及时、足额地缴纳了罚款，并按相关规定及时完成了整改；李鲸波相关行政处罚已执行完毕。武汉市新洲区应急管理局确认上述行政处罚已执行完毕，处罚所涉事项均属于一般生产安全事故，处罚所涉行为不属于重大违法违规行为，该处罚亦不构成重大行政处罚。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、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

序号	出租方	承租方	地址	租赁面积 (m ²)	租金	租赁 用途	租赁期限
1	王会利	平安 材料	天津市武清区君 利花园 30-1-301 房间	113.64	24,000 元/年	员工 宿舍	2022.08.20- 2023.08.20
2	王会利	平安 材料	天津市武清区君 利花园 30-1-301 房间	113.64	24,000 元/年	员工 宿舍	2023.08.20- 2024.08.20
3	张军辉	平安 材料	浙江省余姚市朗 霞街道新新村西 王 8 号房屋	240.00	2021/11/16 起第 一年租金为 126,000 元/年; 第二年租金为 132,000 元/年; 第三年租金为 135,000 元/年	仓储、 办公	2019.11.15- 2024.11.15
4	谢继东	平安材 料	江苏省常州市湖 塘镇文渊居 1 幢 乙单元 202 室	76.28	51,600 元/年	员工 宿舍	2023.01.01 -2023.12.31
5	常州市棱光 化工材料有 限公司	平安材 料	湖塘镇定安西路 周家巷 85 号棱光 公司大院 2 号楼 二楼内楼梯东边 第一间至第三间 和 7 号楼 1 楼及 7 号楼南面辅房	617.32	6,717 元/月	仓储、 办公	2023.01.01- 2023.06.30

6	江苏百恒检测科技有限公司	平安材料	江苏省常州市溧阳市昆仑街道腾飞路 8 号	1100.00	264000 元/年	仓储、办公、员工宿舍	2023.10.01- 2026.09.30
7	东莞市鑫龙物业管理有限公司	平安材料	东莞市长安镇上沙创兴路 4 号	2,400.00	70,000 元/月, 每 2 年租金递增幅度为 10%	仓储、办公	2021.10.20- 2025.10.19
8	通城县房地产事务中心	平安材料	通城县隽水镇平安滨江苑 66 套	3,971.71	12,312.30 元/月	员工宿舍	2023.04.13- 2024.04.12
9	谭光斌	平安材料	重庆市九龙坡锦虹二路 1 号 7-1705	118.00	24,000 元/年	办公、宿舍	2023.06.16- 2024.06.15
10	张永庆	晟特新材	武汉市东湖新技术开发区严西湖路 8 号万科紫悦湾一期 B3 栋 3 单元 3 层 01 室	123.21	4,500.00 元/月	员工宿舍	2022.08.24- 2023.08.23
11	李雨杏	晟特新材	武汉市东湖新技术开发区严西湖路 8 号万科紫悦湾 A8 栋 1 单元 601 室	119.11	3,140.00 元/月	员工宿舍	2022.10.12- 2023.10.11
12	湖北联投筑寓不动产经营管理有限公司	晟特新材	武汉市洪山区花山河社区一期 8#8 栋 1601 室	58.58	1406.99 元/月	员工宿舍	2023.10.19- 2024.10.18
13	通城县房地产事务中心	平安电工股份	通城县坪山孵化园 1 号楼	2491.01	92,665.5 元/年	员工宿舍	2023.11.27- 2024.11.26

公司及子公司部分租赁物业未取得权属证书并办理租赁备案，鉴于该等租赁物业的用途主要为销售办事处、仓库、宿舍等，可替代性较强，如被主管部门要求搬迁不会对公司生产经营造成重大不利影响。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 □不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☑适用 □不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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
平安实业		6,000	2022年01月25日	6,000	一般保证			3年	否	否
平安材料		10,000	2021年05月31日	5,000	一般保证			3年	是	否
同力玻纤		2,000	2022年09月16日	1,000	一般保证			3年	是	否
云水云母		1,000	2022年09月16日	1,000	一般保证			3年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						13,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			6,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						6,000
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）				报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						13,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			6,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						6,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										6.37%
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保										0

的余额 (D)	
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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	7,230	0	0	0
合计		7,230	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、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。

十七、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	139,123,165	100.00%						139,123,165	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	139,123,165	100.00%						139,123,165	100.00%
其中：境内法人持股	80,956,158	58.19%						80,956,158	58.19%
境内自然人持股	58,167,007	41.81%						58,167,007	41.81%
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									
1、人民币普通股									
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	139,123,165	100.00%						139,123,165	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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

公司首次公开发行股票（以下简称“本次发行”）已经中国证券监督管理委员会“证监许可（2023）2121号”文注册同意，经深圳证券交易所《关于湖北平安电工科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上（2024）225号），同意公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，证券简称为“平安电工”，证券代码为“001359”。公司首次公开发行股票46,380,000股，其中的45,448,485股人民币普通股股票自2024年3月28日起可在深圳证券交易所上市交易。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖北众晖实业有限公司	74,000,000	0	0	74,000,000	首发前限售股	2027年3月28日
潘渡江	10,965,750	0	0	10,965,750	首发前限售股	2027年3月28日
潘协保	8,960,751	0	0	8,960,751	首发前限售股	2027年3月28日
陈珊珊	7,715,949	0	0	7,715,949	首发前限售股	2027年3月28日
潘美芳	6,805,144	0	0	6,805,144	首发前限售股	2027年3月28日
邓炳南	6,798,492	0	0	6,798,492	首发前限售股	2027年3月28日
李鲸波	6,725,311	0	0	6,725,311	首发前限售股	2027年3月28日
潘云芳	5,226,423	0	0	5,226,423	首发前限售股	2027年3月28日
方丁甫	2,491,247	0	0	2,491,247	首发前限售股	2027年3月28日

李新辉	2,477,940	0	0	2,477,940	首发前限售股	2027年3月28日
通城县裕昇咨询管理中心 (有限合伙)	6,956,158	0	0	6,956,158	首发前限售股	2027年3月28日
合计	139,123,165	0	0	139,123,165	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	11	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	54,575	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
湖北众晖实业有限公司	境内非国有法人	39.89%	74,000,000	0	74,000,000	0	不适用	
潘渡江	境内自然人	5.91%	10,965,750	0	10,965,750	0	不适用	
潘协保	境内自然人	4.83%	8,960,751	0	8,960,751	0		
陈珊珊	境内自然人	4.16%	7,715,949	0	7,715,949	0	不适用	
通城县裕昇咨询管理中心 (有限合伙)	境内非国有法人	3.75%	6,956,158	0	6,956,158	0	不适用	
潘美芳	境内自然人	3.67%	6,805,144	0	6,805,144	0	不适用	

	人							
邓炳南	境内自然人	3.66%	6,798,492	0	6,798,492	0	不适用	
李鲸波	境内自然人	3.63%	6,725,311	0	6,725,311	0	不适用	
潘云芳	境内自然人	2.82%	5,226,423	0	5,226,423	0	不适用	
方丁甫	境内自然人	1.34%	2,491,247	0	2,491,247	0	不适用	
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	湖北众晖实业有限公司为平安电工控股股东，潘渡江、潘协保、陈珊珊、潘美芳、李鲸波、潘云芳被认定为实际控制人，李新辉为实际控制人之一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	无							
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					
无	0		0					
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	无							
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注4）	无							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖北众晖实业有限公司	潘协保	2020年10月23日	91421222MA49L7J58X	股权投资、投资兴办实业（具体项目另行申报）；受托资产管

				理、投资管理及咨询；节能技术推广服务、新能源技术推广服务；信息技术咨询服务、商业综合体管理服务、咨询与调查。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

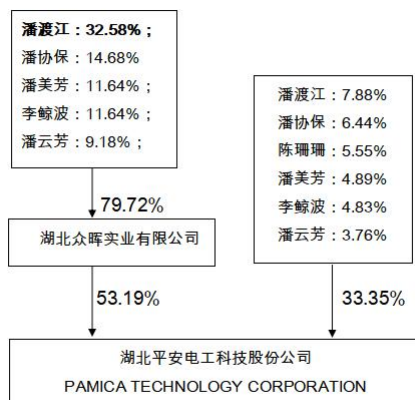
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
潘协保	本人	中国	否
潘渡江	本人	中国	否
陈珊珊	本人	中国	否
潘美芳	本人	中国	否
李鲸波	本人	中国	否
潘云芳	本人	中国	否
李新辉	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	潘协保担任董事长；潘渡江担任副董事长兼总经理；李鲸波担任副总经理；潘云芳担任采购中心总监；潘美芳任子公司文员；陈珊珊担任子公司行政专员；李新辉担任副总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 24 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审〔2024〕3-191 号
注册会计师姓名	朱中伟、丁素军

审计报告正文

湖北平安电工科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了湖北平安电工科技股份有限公司（以下简称平安电工公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“27、收入”和“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“38、营业收入和营业成本”。

平安电工公司的营业收入主要来自于云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料等产品的研发、生产及销售。2023 年度，平安电工公司的营业收入为人民币 926,857,732.07 元，其中云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料业务的营业收入为人民币 921,643,110.53 元，占营业收入的 99.44%。

由于营业收入是平安电工公司关键业绩指标之一，可能存在平安电工公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，且收入确认涉及复杂信息系统和重大管理层判断，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解及评价与收入确认相关的关键内部控制设计的有效性，并测试关键控制执行的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同及订单，识别与控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，选取项目检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、运输单及送货单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查订单、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证程序，以抽样方式向客户函证销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见相关信息披露详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”、“13、应收账款”和“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“4、应收账款”。

截至 2023 年 12 月 31 日，平安电工公司应收账款账面余额为人民币 185,617,558.72 元，坏账准备为人民币 10,258,100.09 元，账面价值为人民币 175,359,458.63 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

平安电工公司治理层（以下简称治理层）负责监督平安电工公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就平安电工公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北平安电工科技股份有限公司

2024 年 04 月 24 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	180,722,630.45	227,929,634.98
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	6,311,417.70
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	106,333,125.96	106,605,905.46
应收账款	175,359,458.63	140,630,175.52
应收款项融资	20,897,598.95	24,395,257.07
预付款项	23,751,839.46	12,066,124.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,912,654.66	2,348,272.61
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	173,683,283.37	170,970,430.43
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,595,129.67	5,539,238.30
流动资产合计	695,255,721.15	696,796,456.97
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		

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	407,145,788.00	424,843,228.50
在建工程	89,958,234.12	36,105,992.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,671,929.58	3,734,893.81
无形资产	71,598,632.24	73,043,425.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,393,182.45	4,191,568.98
递延所得税资产	11,254,816.03	10,567,533.92
其他非流动资产	13,356,237.06	9,898,760.91
非流动资产合计	604,378,819.48	562,385,404.89
资产总计	1,299,634,540.63	1,259,181,861.86
流动负债：		
短期借款	8,214,098.35	1,157,467.64
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	100,000.00	8,104,148.20
应付账款	58,887,938.67	66,429,698.61
预收款项		
合同负债	8,461,420.32	11,717,109.74
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	41,714,789.89	25,137,170.19
应交税费	11,263,104.75	26,391,623.88
其他应付款	10,057,088.35	10,797,678.54
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	3,060,668.57	9,787,658.39
其他流动负债	75,226,032.52	72,629,582.73
流动负债合计	216,985,141.42	232,152,137.92
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款	59,989,483.50	138,132,834.32
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,411,387.57	2,254,962.53
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,300,000.00	0.00
递延收益	40,944,526.75	35,536,646.58
递延所得税负债	32,428,258.98	33,711,807.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	140,073,656.80	209,636,250.96
负债合计	357,058,798.22	441,788,388.88
所有者权益：		
股本	139,123,165.00	139,123,165.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	166,963,201.39	166,874,900.97
减：库存股		
其他综合收益	158,709.83	0.00
专项储备	8,089,921.81	7,205,514.65
盈余公积	98,168,742.56	88,492,906.72
一般风险准备		
未分配利润	530,072,001.82	415,696,985.64
归属于母公司所有者权益合计	942,575,742.41	817,393,472.98
少数股东权益	0.00	0.00
所有者权益合计	942,575,742.41	817,393,472.98
负债和所有者权益总计	1,299,634,540.63	1,259,181,861.86

法定代表人：潘渡江 主管会计工作负责人：丁恨几 会计机构负责人：刘黎爽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	27,779,004.68	35,475,775.40
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	38,402,195.65	31,976,271.98
应收账款	53,690,541.32	31,743,979.46
应收款项融资	2,843,191.21	361,936.83
预付款项	11,515,909.55	5,912,424.08
其他应收款	91,995,387.44	45,698,424.41
其中：应收利息		
应收股利		

存货	61,746,213.95	77,199,300.48
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	287,972,443.80	228,368,112.64
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	458,878,118.31	458,878,118.31
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	255,161,807.25	266,640,423.94
在建工程	14,719,509.01	7,917,555.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,894,508.78	8,963,270.21
无形资产	23,192,680.92	23,098,634.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	512,454.97	726,382.33
递延所得税资产	5,191,237.62	5,651,115.36
其他非流动资产	63,326.00	924,910.01
非流动资产合计	766,613,642.86	772,800,410.07
资产总计	1,054,586,086.66	1,001,168,522.71
流动负债：		
短期借款	59,277.00	0.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	96,508,245.27	64,092,802.20
预收款项	0.00	0.00
合同负债	11,223,793.45	10,699,255.13
应付职工薪酬	24,698,103.59	14,652,417.42
应交税费	6,414,278.28	8,767,652.04
其他应付款	841,038.11	1,013,202.06
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	711,269.25	3,597,737.26

其他流动负债	33,984,263.45	31,741,277.38
流动负债合计	174,440,268.40	134,564,343.49
非流动负债：		
长期借款	0.00	45,053,696.81
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,272,509.32	8,327,995.11
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	33,529,252.87	27,790,651.37
递延所得税负债	14,400,486.36	16,125,004.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	56,202,248.55	97,297,347.32
负债合计	230,642,516.95	231,861,690.81
所有者权益：		
股本	139,123,165.00	139,123,165.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	481,629,221.50	481,540,921.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	360,432.96	833,404.46
盈余公积	32,804,159.88	23,128,324.04
未分配利润	170,026,590.37	124,681,017.32
所有者权益合计	823,943,569.71	769,306,831.90
负债和所有者权益总计	1,054,586,086.66	1,001,168,522.71

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	926,857,732.07	842,095,695.81
其中：营业收入	926,857,732.07	842,095,695.81
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	741,863,464.13	697,797,522.99
其中：营业成本	613,709,394.32	597,399,505.31
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任合同准备金净	0.00	0.00

额		
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	9,306,179.43	6,681,495.59
销售费用	27,578,538.49	19,760,756.44
管理费用	52,732,042.39	44,161,594.52
研发费用	39,990,811.90	36,865,123.37
财务费用	-1,453,502.40	-7,070,952.24
其中：利息费用	3,686,933.77	6,430,871.10
利息收入	3,997,511.83	949,860.84
加：其他收益	12,486,158.41	10,214,203.10
投资收益（损失以“-”号填列）	480,826.52	261,842.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	11,417.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,143,752.09	-783,836.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,032,973.37	-1,006,442.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	85,298.76	27,447.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	194,869,826.17	153,022,804.72
加：营业外收入	130,698.82	53,141.82
减：营业外支出	2,943,759.58	1,467,282.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	192,056,765.41	151,608,664.00
减：所得税费用	26,268,963.89	19,370,328.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	165,787,801.52	132,238,335.98
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	165,787,801.52	132,238,335.98
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	165,787,801.52	132,238,335.98
2. 少数股东损益	0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额	158,709.83	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益	158,709.83	0.00

的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
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	158,709.83	0.00
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	158,709.83	0.00
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	165,946,511.35	132,238,335.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	165,946,511.35	132,238,335.98
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00
八、每股收益		
（一）基本每股收益	1.1917	0.9505
（二）稀释每股收益	1.1917	0.9505

法定代表人：潘渡江 主管会计工作负责人：丁恨几 会计机构负责人：刘黎爽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	627,696,743.20	583,158,370.71
减：营业成本	465,269,371.11	470,312,706.19
税金及附加	4,872,023.59	3,386,304.21
销售费用	33,870.60	92,263.17
管理费用	30,345,380.59	25,338,297.06
研发费用	22,975,656.94	23,410,914.16
财务费用	1,894,870.22	2,016,623.27
其中：利息费用	2,019,361.38	2,003,965.29
利息收入	147,308.93	12,277.75
加：其他收益	8,988,792.82	7,138,661.14
投资收益（损失以“-”号填列）	66,317.24	80,057,354.68
其中：对联营企业和合营企	0.00	0.00

业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-76,570.16	-33,323.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-396,857.72	-438,625.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	110,887,252.33	145,325,329.22
加：营业外收入	19,906.53	31,085.03
减：营业外支出	963,987.70	1,184,609.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	109,943,171.16	144,171,804.77
减：所得税费用	13,184,812.77	5,905,783.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	96,758,358.39	138,266,021.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	96,758,358.39	138,266,021.63
（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	96,758,358.39	138,266,021.63
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 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	684,151,398.35	620,558,464.03
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	23,135,195.96	18,149,599.65
收到其他与经营活动有关的现金	23,416,899.92	15,508,563.15
经营活动现金流入小计	730,703,494.23	654,216,626.83
购买商品、接受劳务支付的现金	279,505,392.01	247,316,499.60
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	157,337,808.16	145,299,229.54
支付的各项税费	104,140,307.39	60,454,903.61
支付其他与经营活动有关的现金	63,088,406.45	44,880,513.70
经营活动现金流出小计	604,071,914.01	497,951,146.45
经营活动产生的现金流量净额	126,631,580.22	156,265,480.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	480,826.52	777,126.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	27,447.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	276,000,000.00	432,469,567.80
投资活动现金流入小计	276,510,826.52	433,274,141.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,910,556.41	46,567,084.52
投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	269,700,000.00	439,284,851.60
投资活动现金流出小计	332,610,556.41	485,851,936.12
投资活动产生的现金流量净额	-56,099,729.89	-52,577,794.27

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	48,214,098.35	144,932,055.20
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	27,509,357.57
筹资活动现金流入小计	48,214,098.35	172,441,412.77
偿还债务支付的现金	127,252,055.20	155,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,170,856.56	80,598,579.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,154,516.76	1,474,428.79
筹资活动现金流出小计	175,577,428.52	237,473,008.78
筹资活动产生的现金流量净额	-127,363,330.17	-65,031,596.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,994,475.31	13,650,869.87
五、现金及现金等价物净增加额	-54,837,004.53	52,306,959.97
加：期初现金及现金等价物余额	226,629,634.98	174,322,675.01
六、期末现金及现金等价物余额	171,792,630.45	226,629,634.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	529,314,569.81	537,211,199.73
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	15,225,316.10	6,939,746.78
经营活动现金流入小计	544,539,885.91	544,150,946.51
购买商品、接受劳务支付的现金	233,468,147.82	360,784,824.60
支付给职工以及为职工支付的现金	94,954,317.14	84,713,501.39
支付的各项税费	54,350,249.87	28,079,121.09
支付其他与经营活动有关的现金	65,477,725.91	37,632,615.36
经营活动现金流出小计	448,250,440.74	511,210,062.44
经营活动产生的现金流量净额	96,289,445.17	32,940,884.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	66,317.24	80,057,354.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,786.32	431,776.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	67,000,000.00	68,000,000.00
投资活动现金流入小计	67,118,103.56	148,489,131.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,630,368.88	27,965,887.72
投资支付的现金	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	67,000,000.00	68,000,000.00
投资活动现金流出小计	77,630,368.88	95,965,887.72
投资活动产生的现金流量净额	-10,512,265.32	52,523,243.57
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	20,059,277.00	48,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	27,509,357.57
筹资活动现金流入小计	20,059,277.00	75,609,357.57
偿还债务支付的现金	67,900,000.00	50,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,349,234.37	75,988,158.21
支付其他与筹资活动有关的现金	2,283,993.20	1,033,277.30
筹资活动现金流出小计	113,533,227.57	127,121,435.51
筹资活动产生的现金流量净额	-93,473,950.57	-51,512,077.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	-2,090.70
五、现金及现金等价物净增加额	-7,696,770.72	33,949,959.00
加：期初现金及现金等价物余额	35,475,775.40	1,525,816.40
六、期末现金及现金等价物余额	27,779,004.68	35,475,775.40

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	139,123,165.00	0.00	0.00	0.00	166,874,900.97	0.00	0.00	7,205,514.65	88,492,906.72	0.00	415,696,985.64		817,393,472.98	0.00	817,393,472.98
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	139,123,165.00	0.00	0.00	0.00	166,874,900.97	0.00	0.00	7,205,514.65	88,492,906.72	0.00	415,696,985.64		817,393,472.98	0.00	817,393,472.98
三、本期增减变动金额（减少以“—”	0.00	0.00	0.00	0.00	88,300.42	0.00	158,709.83	884,407.16	9,675,835.84	0.00	114,375,016.18		125,182,269.43	0.00	125,182,269.43

”号 填列)															
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	158,709.83	0.00	0.00	0.00	165,787,801.52		165,946,511.35	0.00	165,946,511.35
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	88,300.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		88,300.42	0.00	88,300.42
1.所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2.其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	88,300.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		88,300.42	0.00	88,300.42
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,675.83	0.00	-51,412.785.34		-41,736.949.50	0.00	-41,736.949.50
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,675.83	0.00	-9,675.835.84		0.00	0.00	0.00
2.提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-41.7		-41.7	0.00	-41.7

对所有者 (或 股东) 的分配												36,949.50		36,949.50		36,949.50
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	884,407.16	0.00	0.00	0.00		884,407.16	0.00	884,407.16
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,689,241.69	0.00	0.00	0.00		5,689,241.69	0.00	5,689,241.69
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,804,834.53	0.00	0.00	0.00		-4,804,834.53	0.00	-4,804,834.53
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	139,123,165.00	0.00	0.00	0.00	166,963,201.39	0.00	158,709.83	8,089,921.81	98,168,742.56	0.00	530,072,001.82		942,575,742.41	0.00	942,575,742.41

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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、上年期末余额	139,123,165.00				143,069,689.91			5,527,379.09	74,668,350.86		339,277,076.00		701,665,660.86		701,665,660.86	
加：会计政策变更									-2,046.30		-254,874.68		-256,920.98		-256,920.98	
期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	139,123,165.00				143,069,689.91			5,527,379.09	74,666,304.56		339,022,201.32		701,408,739.88		701,408,739.88	
三、本期增减变动金额（减少以“—”					23,805,211.06			1,678,135.56	13,826,602.16		76,674,784.32		115,984,733.10		115,984,733.10	

”号 填 列)														
(一) 综 合 收 益 总 额										132, 238, 335. 98		132, 238, 335. 98		132, 238, 335. 98
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本					23,8 05,2 11.0 6							23,8 05,2 11.0 6		23,8 05,2 11.0 6
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					422, 257. 13							422, 257. 13		422, 257. 13
4. 其 他					23,3 82,9 53.9 3							23,3 82,9 53.9 3		23,3 82,9 53.9 3
(三) 利 润 分 配								13,8 26,6 02.1 6		- 55,5 63,5 51.6 6		- 41,7 36,9 49.5 0		- 41,7 36,9 49.5 0
1. 提 取 盈 余 公 积								13,8 26,6 02.1 6		- 13,8 26,6 02.1 6				
2. 提 取 一 般 风 险														

6. 其他														
(五) 专项储备							1,678,135.56					1,678,135.56		1,678,135.56
1. 本期提取							5,124,342.89					5,124,342.89		5,124,342.89
2. 本期使用							-3,446,207.33					-3,446,207.33		-3,446,207.33
(六) 其他														
四、本期期末余额	139,123,165.00				166,874,900.97		7,205,514.65	88,492,906.72		415,696,985.64		817,393,472.98		817,393,472.98

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	139,123,165.00	0.00	0.00	0.00	481,540,921.08	0.00	0.00	833,404.46	23,128,324.04	124,681,017.32		769,306,831.90
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	139,123,165.00	0.00	0.00	0.00	481,540,921.08	0.00	0.00	833,404.46	23,128,324.04	124,681,017.32		769,306,831.90
三、本期增减	0.00	0.00	0.00	0.00	88,300.42	0.00	0.00	-472,971.50	9,675,835.84	45,345,573.05		54,636,737.81

变动金额 (减少以 “一”号 填列)												
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	96,758,358.39		96,758,358.39
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	88,300.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		88,300.42
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	88,300.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		88,300.42
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,675,835.84	-51,412,785.34		-41,736,949.50
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,675,835.84	-9,675,835.84		0.00
2. 对所有者(或	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-41,736,949.50		-41,736,949.50

股东)的分配												
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-472,971.50	0.00	0.00		-472,971.50

1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,267,230.81	0.00	0.00		2,267,230.81
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,740,202.31	0.00	0.00		-2,740,202.31
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
四、本期末余额	139,123,165.00	0.00	0.00	0.00	481,629,221.50	0.00	0.00	360,432.96	32,804,159.88	170,026.59	0.37	823,943,569.71

上期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	139,123,165.00				457,735,710.02			329,673.50	9,303,768.18	41,996,964.08		648,489,280.78
加：会计政策变更									-2,046.30	-18,416.73		-20,463.03
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	139,123,165.00				457,735,710.02			329,673.50	9,301,721.88	41,978,547.35		648,468,817.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					23,805,211.06			503,730.96	13,826,602.16	82,702,469.97		120,838,014.15
(一)										138,266.02		138,266.02

综合收益总额										1.63		1.63
(二)所有者投入和减少资本					23,805,211.06							23,805,211.06
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					422,257.13							422,257.13
4.其他					23,382,953.93							23,382,953.93
(三)利润分配								13,826,602.16	-55,563,551.66			-41,736,949.50
1.提取盈余公积								13,826,602.16	-13,826,602.16			
2.对所有者(或股东)的分配									-41,736,949.50			-41,736,949.50
3.其他												
(四)所												

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								503,730.96				503,730.96
1. 本期提取								2,024,323.02				2,024,323.02
2. 本期使用								-1,520,592.06				-1,520,592.06
（六												

其他												
四、本期期末余额	139,123,165.00				481,540,921.08			833,404.46	23,128,324.04	124,681,017.32		769,306,831.90

三、公司基本情况

湖北平安电工科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由潘协保、潘渡江、潘美芳、潘云芳、李鲸波、邓炳南、李新辉、方丁甫和湖北平安电工材料有限公司（以下简称平安材料）共同发起设立，于 2015 年 3 月 19 日在咸宁市市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为 91421200331822340K 的营业执照。公司成立时注册资本 2,668.00 万元，总部位于湖北省咸宁市。公司现注册资本 13,912.3165 万元，股份总数 13,912.3165 万股（每股面值 1 元）。

本公司属非金属矿物制品业。主要经营活动为云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料的研发、生产和销售。产品主要有：云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料。

本财务报告已经公司 2024 年 4 月 24 日第二届第十八次董事会审议通过。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境外子公司 PAMICA GROUP (HK) LIMITED（以下简称平安香港）采用人民币为记账本位币，境外子公司 PAMICA TECHNOLOGY (MALAYSIA) SDN. BHD.（以下简称平安马来）从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.3% 的其他应收款认定为重要其他应收款。
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程项目金额超过资产总额 0.3% 的在建工程项目认定为重要在建工程项目。
重要的投资活动现金流量	公司将单项现金流量金额超过投资活动现金流入金额 30% 的认定为重要。
重要的承诺事项	公司将单项承诺事项金额超过资产总额 0.5% 的承诺事项认定为重要承诺事项。
重要的或有事项	公司将单项或有事项金额超过资产总额 0.5% 的或有事项认定为重要或有事项。
重要的资产负债表日后事项	公司将单项资产负债表日后事项金额超过资产总额 0.5% 的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值

份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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。

11、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、应收票据

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收票据

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00

账 龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)
5 年以上	100.00

应收票据账龄按原应收账款账龄连续计算。

13、应收账款

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

应收账款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

14、应收款项融资

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

15、其他应收款

按信用风险特征组合计提预期信用损失的其他应收款

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

16、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

17、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支

付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 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) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当

期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20 年	0.05	4.75%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-10 年	0.05	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	4 年	0.05	23.75%
其他设备	年限平均法	3-5 年	0.05	19.00%-31.67%

19、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	满足建筑完工验收标准，整体达到预定可使用状态
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

20、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、商标权及软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	根据土地使用年限确定摊销年限为 20 年和 50 年	直线摊销法
商标权	根据预计使用年限确定摊销年限为 5 年	直线摊销法
软件	根据预计使用年限确定摊销年限为 5 年	直线摊销法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：公司依据目前可获得的相关信息，确实无法预见无形资产为公司带来经济利益的期限。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

3. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧与摊销费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）等各项无形资产的摊销费用。

(4) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括设计费用、装备调试费用与试验费用、委托外部研究开发费用、技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

22、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、合同负债

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同

时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

公司销售云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料等产品，属于在某一时间点履行的履约义务。

内销产品收入确认应满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

外销产品收入确认应满足以下条件：公司已根据合同约定，将产品报关、获得提货单据，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移，产品销售收入金额及成本已能可靠计量，公司收到款项或取得收款权利时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

28、合同成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

29、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司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）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。

31、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

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

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

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并

相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(二十五) 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。	2022 年 12 月 31 日资产负债表项目	
	递延所得税资产	836,942.26
	递延所得税负债	866,531.53
	盈余公积	936.93
	未分配利润	-30,526.20
	2022 年度利润表项目	
	所得税费用	-227,331.71

公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整情况说明

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.50%、15%、8.25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征	12%、1.20%

	的，按租金收入的 12%计缴	
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1.50%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
云水云母	15%
平安香港	16.50%、8.25%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 本公司已于 2023 年 10 月 16 日取得国家高新技术企业证书（编号：GR202342001567），有效期为 2023 年至 2025 年，2023 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

2. 子公司云水云母于 2022 年 10 月 12 日取得国家高新技术企业证书（编号：GR202242000137），有效期为 2022 年至 2024 年，2023 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

3. 根据中华人民共和国香港特别行政区税务局规定，子公司平安香港利得税政策为：不超过 200.00 万港元应税利润的利得税率由 16.50%降至 8.25%，超过 200.00 万港元之外部分，应税利润的利得税率为 16.50%，但利得税税款的 100%可获宽减，2023 年度以 6,000.00 元港币为上限。

4. 根据国家税务总局、财政部《关于优化预缴申报享受研发费用加计扣除政策有关事项的公告》（国家税务总局、财政部公告 2023 年第 11 号）规定，公司及子公司平安材料、平安实业、云水云母、同力玻纤选择就 2023 年上半年研发费用享受加计扣除政策。

3、其他

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	8,425.48	7,931.10
银行存款	180,684,204.97	226,621,703.88
其他货币资金	30,000.00	1,300,000.00
合计	180,722,630.45	227,929,634.98
其中：存放在境外的款项总额	49,540,843.51	21,737,207.18

其他说明：

公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物、不属于现金和现金等价物的货币资金的情况详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“55 现金流量表补充资料”之“(3)不属于现金及现金等价物的货币资金”之说明。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,311,417.70
其中：		
理财产品		6,311,417.70
其中：		
合计	0.00	6,311,417.70

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	106,039,400.59	95,468,367.86
商业承兑票据	293,725.37	11,137,537.60
合计	106,333,125.96	106,605,905.46

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	106,348,585.19	100.00%	15,459.23	0.01%	106,333,125.96	107,192,091.65	100.00%	586,186.19	0.55%	106,605,905.46
其中：										
银行承兑	106,039,400.59	99.71%			106,039,400.59	95,468,367.86	89.06%			95,468,367.86
商业承兑	309,184.60	0.29%	15,459.23	5.00%	293,725.37	11,723,723.79	10.94%	586,186.19	5.00%	11,137,537.60

合计	106,348,585.19	100.00%	15,459.23	0.01%	106,333,125.96	107,192,091.65	100.00%	586,186.19	0.55%	106,605,905.46
----	----------------	---------	-----------	-------	----------------	----------------	---------	------------	-------	----------------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	106,039,400.59		
商业承兑汇票组合	309,184.60	15,459.23	5.00%
合计	106,348,585.19	15,459.23	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用**(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	586,186.19	-570,726.96				15,459.23
合计	586,186.19	-570,726.96				15,459.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(5) 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		82,088,230.13
商业承兑票据		309,184.60
合计		82,397,414.73

(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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	177,813,808.29	145,778,841.20
1至2年	5,673,063.50	1,727,550.04
2至3年	1,346,045.71	826,951.95
3年以上	784,641.22	13,230.00
3至4年	771,411.22	13,230.00
4至5年	13,230.00	
合计	185,617,558.72	148,346,573.19

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	185,617,558.72	100.00%	10,258,100.09	5.53%	175,359,458.63	148,346,573.19	100.00%	7,716,397.67	5.20%	140,630,175.52
其中：										
合计	185,617,558.72	100.00%	10,258,100.09	5.53%	175,359,458.63	148,346,573.19	100.00%	7,716,397.67	5.20%	140,630,175.52

按组合计提坏账准备：

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	177,813,808.29	8,890,690.42	5.00%
1-2年	5,673,063.50	567,306.35	10.00%
2-3年	1,346,045.71	403,813.71	30.00%
3-4年	771,411.22	385,705.61	50.00%
4-5年	13,230.00	10,584.00	80.00%

合计	185,617,558.72	10,258,100.09	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	7,716,397.67	2,541,702.42				10,258,100.09
合计	7,716,397.67	2,541,702.42				10,258,100.09

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	13,672,321.25		13,672,321.25	7.37%	683,616.06
第二名	13,085,482.09		13,085,482.09	7.05%	654,274.10
第三名	9,107,111.64		9,107,111.64	4.91%	469,004.03
第四名	6,328,951.56		6,328,951.56	3.41%	316,447.58
第五名	5,099,697.84		5,099,697.84	2.74%	254,984.89
合计	47,293,564.38		47,293,564.38	25.48%	2,378,326.66

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,897,598.95	24,395,257.07
合计	20,897,598.95	24,395,257.07

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	86,508,718.04	0.00
合计	86,508,718.04	0.00

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,912,654.66	2,348,272.61
合计	2,912,654.66	2,348,272.61

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,443,402.60	2,488,639.66
员工借款及备用金	634,612.16	278,671.53
应收暂付款	563,341.69	295,485.72
往来款	1,891,958.44	1,733,359.30
合计	5,533,314.89	4,796,156.21

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,139,829.11	1,185,963.58
1 至 2 年	580,789.29	895,027.22
2 至 3 年	270,727.22	135,000.00
3 年以上	2,541,969.27	2,580,165.41

3 至 4 年	110,012.50	641,165.41
4 至 5 年	562,956.77	5,000.00
5 年以上	1,869,000.00	1,934,000.00
合计	5,533,314.89	4,796,156.21

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	1,714,000.00	30.98%	1,714,000.00	100.00%		1,714,000.00	35.74%	1,714,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,819,314.89	69.02%	906,660.23	23.74%	2,912,654.66	3,082,156.21	64.26%	733,883.60	23.81%	2,348,272.61
其中：										
合计	5,533,314.89	100.00%	2,620,660.23	47.36%	2,912,654.66	4,796,156.21	100.00%	2,447,883.60	51.04%	2,348,272.61

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	3,819,314.89	906,660.23	23.74%
合计	3,819,314.89	906,660.23	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	59,298.17	89,502.72	2,299,082.71	2,447,883.60
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-13,501.36	13,501.36		
——转入第三阶段		-3,000.00	3,000.00	
本期计提	61,194.65	-41,925.15	153,507.13	172,776.63
2023 年 12 月 31 日余额	106,991.46	58,078.93	2,455,589.84	2,620,660.23

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄组合划分。账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)，按 5%计提减值；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但当未发生信用减值(第二阶段)，按 10%计提减值；账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，预期信用损失比例根据账龄年限进行调整：2-3 年代表较少的已发生信用减值，按 30%计提减值，3-4 年代表进一步发生信用减值，按 50%计提减值，4-5 年代表更多的信用减值，按 80%计提减值，5 年以上代表已全部减值，按 100%计提减值。

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

4) 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	转销或核销	其他	
按账龄组合计提坏账准备	2,447,883.60	172,776.63				2,620,660.23
合计	2,447,883.60	172,776.63				2,620,660.23

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 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：

6) 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

第一名	往来款	1,714,000.00	5年以上	30.98%	1,714,000.00
第二名	押金保证金	970,000.00	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	17.53%	641,482.02
第三名	押金保证金	500,000.00	1年以内、1-2年	9.04%	70,000.00
第四名	押金保证金	467,088.02	1年以内	8.44%	23,354.40
第五名	应收暂付款	278,209.80	1年以内	5.03%	13,910.49
合计		3,929,297.82		71.02%	2,462,746.91

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	23,081,874.26	97.18%	11,950,879.01	99.04%
1至2年	668,524.76	2.81%	70,907.25	0.59%
2至3年	1,440.44	0.01%	24,338.64	0.20%
3年以上			20,000.00	0.17%
合计	23,751,839.46		12,066,124.90	

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：

(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	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	2,711,172.57	11.41
第二名	2,361,814.85	9.94
第三名	1,805,004.40	7.60
第四名	1,652,200.21	6.96
第五名	1,533,495.58	6.46
小计	10,063,687.61	42.37

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	118,188,292.03		118,188,292.03	109,967,181.93		109,967,181.93
库存商品	40,132,993.69	1,311,336.10	38,821,657.59	48,140,293.16	1,135,885.03	47,004,408.13
发出商品	6,988,550.69		6,988,550.69	3,304,872.29		3,304,872.29
半成品	9,684,783.06		9,684,783.06	10,693,968.08		10,693,968.08
合计	174,994,619.47	1,311,336.10	173,683,283.37	172,106,315.46	1,135,885.03	170,970,430.43

(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	
库存商品	1,135,885.03	1,032,973.37		857,522.30		1,311,336.10
合计	1,135,885.03	1,032,973.37		857,522.30		1,311,336.10

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(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

(5) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末留抵增值税	9,503,004.95	3,306,122.47

预缴税款	2,064,460.72	2,215,839.83
预交社保费	27,664.00	17,276.00
合计	11,595,129.67	5,539,238.30

其他说明：

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	407,145,788.00	424,843,228.50
固定资产清理		
合计	407,145,788.00	424,843,228.50

(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	273,580,106.13	304,215,698.74	10,276,939.30	16,872,291.20	604,945,035.37
2. 本期增加金额	3,257,120.83	24,920,872.39	709,229.72	901,245.61	29,788,468.55
(1) 购置	1,035,804.94	6,912,296.29	709,229.72	896,269.93	9,553,600.88
(2) 在建工程转入	2,221,315.89	18,008,576.10		4,975.68	20,234,867.67
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	6,113.88	945,099.98	93,578.07	831,163.26	1,875,955.19
(1) 处置或报废	6,113.88	945,099.98	93,578.07	831,163.26	1,875,955.19
4. 期末余额	276,831,113.08	328,191,471.15	10,892,590.95	16,942,373.55	632,857,548.73
二、累计折旧					
1. 期初余额	52,035,307.34	110,777,579.91	6,973,560.26	10,315,359.36	180,101,806.87
2. 本期增加金额	16,296,819.65	27,197,685.18	1,125,545.95	2,434,915.51	47,054,966.29
(1) 计提	16,296,819.65	27,197,685.18	1,125,545.95	2,434,915.51	47,054,966.29
3. 本期减少金额	1,136.10	611,839.70	86,564.77	745,471.86	1,445,012.43
(1) 处置或报废	1,136.10	611,839.70	86,564.77	745,471.86	1,445,012.43
4. 期末余额	68,330,990.89	137,363,425.39	8,012,541.44	12,004,803.01	225,711,760.73

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	208,500,122.19	190,828,045.76	2,880,049.51	4,937,570.54	407,145,788.00
2. 期初账面 价值	221,544,798.79	193,438,118.83	3,303,379.04	6,556,931.84	424,843,228.50

(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
----	--------

(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
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目-门卫室	353,382.07	正在办理中
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目-仓库	211,416.74	正在办理中
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目-车库	246,308.62	正在办理中
平安材料-机房 1	319,705.09	报批报建手续不完善
平安材料-仓库	15,973.29	报批报建手续不完善
平安材料-值班室	9,381.81	报批报建手续不完善
平安材料-机房 2	76,334.95	报批报建手续不完善
平安材料-机电车间	119,791.66	报批报建手续不完善
同力玻纤-车库	355.61	报批报建手续不完善
同力玻纤-仓库	4,685.39	报批报建手续不完善
云母绝缘制品生产项目-仓库	30,507.38	报批报建手续不完善
合计	1,387,842.61	

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	89,958,234.12	36,105,992.83
合计	89,958,234.12	36,105,992.83

(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
平安电工新材料科技园新型云母制品生产项目	13,600,957.02		13,600,957.02	7,078,656.99		7,078,656.99
平安电工新材料科技园特种玻纤材料生产建设项目	2,042,112.90		2,042,112.90	4,411,627.63		4,411,627.63
云母绝缘制品生产项目	7,842,911.98		7,842,911.98	149,124.37		149,124.37
湖北晟特新能源及新材料项目	66,276,710.94		66,276,710.94	18,967,752.27		18,967,752.27
零星建设项目	195,541.28		195,541.28	5,498,831.57		5,498,831.57
合计	89,958,234.12		89,958,234.12	36,105,992.83		36,105,992.83

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
平安电工	204,000,000	7,078,656.99	16,845,822	7,853,291	2,470,230	13,600,957	110.79%	99%				其他

新材料科技园新型云母制品生产项目	0.00	99	.33	92	38	.02						
平安电工新材料科技园特种玻纤材料生产建设项目	45,000,000.00	4,411,627.63	4,527,901.91	6,897,416.64		2,042,112.90	113.47%	99%				其他
云母绝缘制品生产项目	48,000,000.00	149,124.37	7,856,393.02	162,605.41		7,842,911.98	114.93%	98%				其他
湖北晟特新能源及新材料项目	150,000,000.00	18,967,752.27	47,308,958.67			66,276,710.94	44.18%	44%				其他
零星建设项目	7,795,900.00	5,498,831.57	375,413.91	5,321,553.70	357,150.50	195,541.28	75.35%	73%				其他
合计	454,795,900.00	36,105,992.83	76,914,489.84	20,234,867.67	2,827,380.88	89,958,234.12						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

(5) 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：

12、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,596,288.22	5,596,288.22
2. 本期增加金额	8,591,198.51	8,591,198.51
租入	8,591,198.51	8,591,198.51
3. 本期减少金额	3,510,430.90	3,510,430.90
处置	3,510,430.90	3,510,430.90
4. 期末余额	10,677,055.83	10,677,055.83
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,861,394.41	1,861,394.41
2. 本期增加金额	1,652,107.08	1,652,107.08
(1) 计提	1,652,107.08	1,652,107.08
3. 本期减少金额	1,508,375.24	1,508,375.24
(1) 处置	1,508,375.24	1,508,375.24
4. 期末余额	2,005,126.25	2,005,126.25
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	8,671,929.58	8,671,929.58
2. 期初账面价值	3,734,893.81	3,734,893.81

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	77,967,770.74	550,000.00		2,150,514.03	80,668,284.77
2. 本期增加金额				720,291.87	720,291.87
(1) 购置				720,291.87	720,291.87
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	21,381.00				21,381.00
(1) 处置	21,381.00				21,381.00
4. 期末余额	77,946,389.74	550,000.00		2,870,805.90	81,367,195.64
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,628,403.06	550,000.00		1,446,455.77	7,624,858.83
2. 本期增加金额	1,579,414.32			564,290.25	2,143,704.57
(1) 计提	1,579,414.32			564,290.25	2,143,704.57
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,207,817.38	550,000.00		2,010,746.02	9,768,563.40
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	70,738,572.36			860,059.88	71,598,632.24
2. 期初账面价值	72,339,367.68			704,058.26	73,043,425.94

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。

(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：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

14、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
装修摊销	4,191,568.98	513,900.63	2,312,287.16		2,393,182.45
合计	4,191,568.98	513,900.63	2,312,287.16		2,393,182.45

其他说明：

15、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	14,182,201.25	3,304,150.76	11,886,352.49	2,840,703.58
可抵扣亏损	40,944,526.75	6,883,206.41	35,536,646.58	6,105,096.52
递延收益	2,955,218.45	738,804.61	3,139,166.23	784,791.56
租赁负债	8,432,056.14	1,947,109.83	3,622,620.92	836,942.26
预计负债	1,300,000.00	325,000.00		
合计	67,814,002.59	13,198,271.61	54,184,786.22	10,567,533.92

(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
固定资产加速折旧	172,459,741.11	32,370,012.75	176,359,798.24	32,845,276.00
使用权资产	8,643,082.44	2,001,701.81	3,734,893.81	866,531.53

合计	181,102,823.55	34,371,714.56	180,094,692.05	33,711,807.53
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(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	1,943,455.58	11,254,816.03		10,567,533.92
递延所得税负债	1,943,455.58	32,428,258.98		33,711,807.53

(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	23,354.40	
可抵扣亏损	534,387.03	
合计	557,741.43	

(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
2028年	534,387.03		
合计	534,387.03		

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	13,356,237.06		13,356,237.06	9,898,760.91		9,898,760.91
合计	13,356,237.06		13,356,237.06	9,898,760.91		9,898,760.91

其他说明：

17、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	8,930,000.00	8,930,000.00	保证、冻结	保证金、法院冻结	1,300,000.00	1,300,000.00	保证	保证金
应收票据	82,397,414.73	82,381,955.50	已背书、已贴现	已背书或贴现未到期未终止	77,901,540.62	77,901,540.62	质押、已背书、已贴现	票据质押、已背书或贴现

				确认				未到期未终止确认
固定资产	44,911,834.67	33,358,375.95	抵押	银行借款 抵押担保	139,265,320.25	113,922,488.66	抵押	银行借款 抵押担保
无形资产	13,749,898.00	11,664,496.64	抵押	银行借款 抵押担保	25,052,179.62	21,463,338.33	抵押	银行借款 抵押担保
合计	149,989,147.40	136,334,828.09			243,519,040.49	214,587,367.61		

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国内信用证		826,166.06
已贴现未到期的银行承兑汇票	8,214,098.35	331,301.58
合计	8,214,098.35	1,157,467.64

短期借款分类的说明：

(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：

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000.00	8,104,148.20
合计	100,000.00	8,104,148.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	44,540,637.34	45,380,800.66
应付设备及工程款	14,347,301.33	21,048,897.95
合计	58,887,938.67	66,429,698.61

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	10,057,088.35	10,797,678.54
合计	10,057,088.35	10,797,678.54

(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
------	------	------

其他说明：

(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：

(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
押金保证金	5,306,090.34	5,226,154.20
应付暂收款	864,929.35	758,724.60
应付报销款	873,858.01	470,657.54
预提费用	3,012,210.65	4,342,142.20
合计	10,057,088.35	10,797,678.54

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明:

22、合同负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,461,420.32	11,717,109.74
合计	8,461,420.32	11,717,109.74

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
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
----	------	------

23、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	25,128,821.45	162,399,340.09	145,813,371.65	41,714,789.89
二、离职后福利-设定提存计划		10,697,257.77	10,697,257.77	
三、辞退福利	8,348.74	786,552.16	794,900.90	
合计	25,137,170.19	173,883,150.02	157,305,530.32	41,714,789.89

(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	23,513,824.65	149,492,202.64	132,376,488.79	40,629,538.50
2、职工福利费	1,474,018.49	7,517,565.17	8,050,796.58	940,787.08
3、社会保险费		3,721,243.65	3,721,243.65	
其中: 医疗保险费		3,150,685.28	3,150,685.28	
工伤保险费		570,558.37	570,558.37	
4、住房公积金	97,193.00	1,405,153.45	1,401,667.45	100,679.00
5、工会经费和职工教育经费	43,785.31	263,175.18	263,175.18	43,785.31
合计	25,128,821.45	162,399,340.09	145,813,371.65	41,714,789.89

(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		10,247,945.53	10,247,945.53	
2、失业保险费		449,312.24	449,312.24	
合计		10,697,257.77	10,697,257.77	

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,391,940.61	6,370,448.12
企业所得税	7,454,285.59	18,397,185.70
个人所得税	128,083.70	160,361.54
城市维护建设税	163,318.23	234,556.36
印花税	308,481.27	283,174.44
房产税	431,958.97	452,611.16
土地使用税	213,805.21	166,327.87
教育费附加	102,234.77	194,229.09
地方教育附加	68,156.51	129,486.06
环境保护税	839.89	3,243.54
合计	11,263,104.75	26,391,623.88

其他说明：

25、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	40,000.00	8,420,000.00
一年内到期的租赁负债	3,020,668.57	1,367,658.39
合计	3,060,668.57	9,787,658.39

其他说明：

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,042,716.14	509,607.61
未终止确认应收票据付款额	74,183,316.38	72,119,975.12
合计	75,226,032.52	72,629,582.73

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计	溢折价摊	本期偿还		期末余额	是否违约
------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	--	------	------

								提利息	销				
合计													

其他说明：

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		70,085,917.64
保证借款		18,022,611.12
抵押、保证借款	59,989,483.50	50,024,305.56
合计	59,989,483.50	138,132,834.32

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	6,170,341.65	2,378,386.82
未确认融资费用	-758,954.08	-123,424.29
合计	5,411,387.57	2,254,962.53

其他说明：

无

29、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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,300,000.00		[注]诉讼事项形成原因详见“第十节、财务报告”之“十五、承诺及或有事项”之“2、或有事项”之“（1）资产负债表日存在的重要或有事项”之说明
合计	1,300,000.00	0.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	35,336,646.58	7,500,000.00	2,092,119.83	40,744,526.75	与资产相关的政府补助
政府补助	200,000.00			200,000.00	与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助
合计	35,536,646.58	7,500,000.00	2,092,119.83	40,944,526.75	--

其他说明：

32、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	139,123,165.00						139,123,165.00

其他说明：

33、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）	143,056,671.26			143,056,671.26

其他资本公积	23,818,229.71	88,300.42		23,906,530.13
合计	166,874,900.97	88,300.42		166,963,201.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-其他资本公积增加 88,300.42 元，原因系确认股份支付费用，相应增加资本公积 88,300.42 元。

34、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		158,709.8 3				158,709.8 3		158,709.8 3
外币 财务报表 折算差额		158,709.8 3				158,709.8 3		158,709.8 3
其他综合 收益合计	0.00	158,709.8 3				158,709.8 3		158,709.8 3

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

35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,205,514.65	5,689,241.69	4,804,834.53	8,089,921.81
合计	7,205,514.65	5,689,241.69	4,804,834.53	8,089,921.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加主要是本公司以及子公司平安材料和平安实业计提安全生产费，计提标准为按照 2022 年度使用化工材料产品的营业收入采取超额累退方式计提。本期减少主要是安全生产培训及完善、改造和维护安全防护设备设施支出。

36、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	88,492,906.72	9,675,835.84		98,168,742.56

合计	88,492,906.72	9,675,835.84	98,168,742.56
----	---------------	--------------	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系根据公司章程规定，按母公司当期净利润的 10% 计提法定盈余公积金所致。

37、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	415,727,511.84	339,277,076.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-30,526.20	-254,874.68
调整后期初未分配利润	415,696,985.64	339,022,201.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	165,787,801.52	132,238,335.98
减：提取法定盈余公积	9,675,835.84	13,826,602.16
应付普通股股利	41,736,949.50	41,736,949.50
期末未分配利润	530,072,001.82	415,696,985.64

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-30,526.20 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

38、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	921,643,110.53	611,082,177.30	839,859,744.65	595,266,271.02
其他业务	5,214,621.54	2,627,217.02	2,235,951.16	2,133,234.29
合计	926,857,732.07	613,709,394.32	842,095,695.81	597,399,505.31

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型							926,857,732.07	613,709,394.32
其中：								
云母绝缘材料							694,910,530.88	454,643,795.49
玻纤布							105,391,332.07	81,669,788.83

							77.08	5.22
新能源绝缘材料							121,341,202.57	74,768,596.59
其他业务							5,214,621.54	2,627,217.02
按经营地区分类							926,857,732.07	613,709,394.32
其中：								
境内地区							709,643,686.12	504,734,477.37
境外地区							217,214,045.95	108,974,916.95
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类							926,855,897.21	613,709,394.32
其中：								
在某一时点确认收入							926,855,897.21	613,709,394.32
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计							926,857,732.07	613,709,394.32

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
无						

其他说明

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元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,713,682.51	1,730,597.35
教育费附加	1,715,127.55	1,209,168.62
房产税	1,718,860.57	1,561,968.01
土地使用税	855,220.81	550,755.00
车船使用税	10,889.40	10,440.00
印花税	1,172,263.20	1,110,187.72
地方教育附加	1,112,576.57	496,307.56
环境保护税	7,558.82	12,071.33
合计	9,306,179.43	6,681,495.59

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	29,442,398.33	24,401,460.77
折旧和摊销	9,616,358.02	8,445,876.37
业务招待费	3,402,684.24	1,693,722.30
各类中介费用	2,740,195.48	2,344,263.02
办公费用	1,436,846.86	1,531,472.82
维修费	2,181,969.10	2,168,589.18
房租水电费	1,359,472.10	1,486,498.05
差旅费	1,556,839.99	932,806.87
股份支付	88,300.42	422,257.13
其他	906,977.85	734,648.01
合计	52,732,042.39	44,161,594.52

其他说明：

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	10,709,504.85	9,847,066.10
市场推广费	7,684,296.15	4,952,131.98
业务经费	5,859,889.17	2,142,700.63
广告宣传费	989,126.20	540,288.91
折旧费	1,203,710.95	1,284,278.30
房租水电费	79,255.34	6,906.26
其他	1,052,755.83	987,384.26
合计	27,578,538.49	19,760,756.44

其他说明：

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	18,652,112.49	18,611,048.02
人工费用	17,346,307.23	15,758,642.14
折旧与摊销	1,314,985.22	1,395,345.25
其他	2,677,406.96	1,100,087.96
合计	39,990,811.90	36,865,123.37

其他说明：

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,686,933.77	6,430,871.10
利息收入	-3,997,511.83	-949,860.84
汇兑损益	-1,447,659.11	-12,857,210.81
手续费	304,734.77	305,248.31
合计	-1,453,502.40	-7,070,952.24

其他说明：

无

44、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
与资产相关的政府补助	2,092,119.83	1,550,957.66
与收益相关的政府补助	10,221,783.32	8,169,161.47
代扣个人所得税手续费返还	172,255.26	494,083.97
合计	12,486,158.41	10,214,203.10

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		11,417.70
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		11,417.70
合计	0.00	11,417.70

其他说明：

无

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	480,826.52	777,126.30
远期外汇合约投资收益		-515,283.80
合计	480,826.52	261,842.50

其他说明：

无

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	570,726.96	-485,502.43
应收账款坏账损失	-2,541,702.42	-175,417.08
其他应收款坏账损失	-172,776.63	-122,916.88
合计	-2,143,752.09	-783,836.39

其他说明：

无

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,032,973.37	-1,006,442.76
合计	-1,032,973.37	-1,006,442.76

其他说明：

无

49、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
使用权资产处置收益	136,997.61	
固定资产处置收益	-51,698.85	27,447.75

50、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
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00

政府补助	100,000.00	0.00	100,000.00
其他	30,698.82	53,141.82	30,698.82
合计	130,698.82	53,141.82	130,698.82

其他说明：

无

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	729,110.40	839,349.90	729,110.40
非流动资产毁损报废损失	333,853.51	593,079.67	333,853.51
税收滞纳金	14,182.09	2,900.81	14,182.09
罚款	305,030.00		305,030.00
诉讼损失	1,300,000.00		1,300,000.00
其他	261,583.58	31,952.16	261,583.58
合计	2,943,759.58	1,467,282.54	2,943,759.58

其他说明：

无

52、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	28,239,794.55	21,436,881.81
递延所得税费用	-1,970,830.66	-2,066,553.79
合计	26,268,963.89	19,370,328.02

(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	192,056,765.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,808,514.81
子公司适用不同税率的影响	2,706,399.48
调整以前期间所得税的影响	143,652.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,053,733.35
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	133,857.94
研发费用加计扣除的影响	-6,577,193.96
所得税费用	26,268,963.89

其他说明：

53、其他综合收益

详见附注 34。

54、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他收益	17,821,783.32	12,569,161.47
押金及保证金	1,420,000.00	1,151,236.87
员工借款		30,000.00
往来款		313,500.00
利息收入	3,997,511.83	949,860.84
其他	177,604.77	494,803.97
合计	23,416,899.92	15,508,563.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
押金保证金	895,547.02	4,203,000.00
付现销售费用	16,995,254.24	8,666,830.17
付现管理费用	13,584,985.62	10,892,000.25
付现研发费用	21,329,519.45	19,711,135.98
付现财务费用	304,734.77	305,248.31
其他	9,978,365.35	1,102,298.99
合计	63,088,406.45	44,880,513.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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
理财产品赎回	276,000,000.00	432,469,567.80
合计	276,000,000.00	432,469,567.80

收到的重要的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：

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
----	-------	-------

购买理财产品	269,700,000.00	438,769,567.80
远期外汇合约投资损失		515,283.80
合计	269,700,000.00	439,284,851.60

支付的重要的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：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补偿以前年度资金拆借利息		3,009,357.57
补偿平安房地产转让差价		24,500,000.00
合计	0.00	27,509,357.57

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
支付发行费用	1,200,000.00	
支付租赁款项	1,954,516.76	1,474,428.79
合计	3,154,516.76	1,474,428.79

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,157,467.64	8,214,098.35		832,055.20	325,412.44	8,214,098.35
长期借款（含一年内到期的长期借款）	146,552,834.32	40,000,000.00	3,483,390.56	129,853,907.06	152,834.32	60,029,483.50
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	3,622,620.92		6,763,951.98	1,954,516.76		8,432,056.14
合计	151,332,922.88	48,214,098.35	10,247,342.54	132,640,479.02	478,246.76	76,675,637.99

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

55、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	165,787,801.52	132,238,335.98
加：资产减值准备	3,176,725.46	1,790,279.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,054,966.29	42,461,221.28
使用权资产折旧	1,652,107.08	1,370,256.98
无形资产摊销	2,143,704.57	2,001,674.21
长期待摊费用摊销	2,312,287.16	2,149,553.92
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）	-85,298.76	-27,447.75
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	333,853.51	593,079.67
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-11,417.70
财务费用（收益以“－”号填列）	2,239,274.66	-6,426,339.71
投资损失（收益以“－”号填列）	-480,826.52	-261,842.50
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-687,282.11	-1,781,648.32
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,283,548.55	-284,905.47
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,745,826.31	9,275,011.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-55,263,364.66	14,205,065.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-37,495,700.70	-43,125,789.62
其他	972,707.58	2,100,392.69
经营活动产生的现金流量净额	126,631,580.22	156,265,480.38
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	171,792,630.45	226,629,634.98

减：现金的期初余额	226,629,634.98	174,322,675.01
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	-54,837,004.53	52,306,959.97

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	171,792,630.45	226,629,634.98
其中：库存现金	8,425.48	7,931.10
可随时用于支付的银行存款	171,784,204.97	226,621,703.88
三、期末现金及现金等价物余额	171,792,630.45	226,629,634.98

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保证金	30,000.00	1,300,000.00	不可随时支取
诉讼冻结款项	8,900,000.00		已被冻结
合计	8,930,000.00	1,300,000.00	

其他说明：无

(4) 其他重大活动说明

56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

57、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			113,052,735.12
其中：美元	15,242,456.45	7.0827	107,957,746.30
欧元	394,055.82	7.8592	3,096,963.50
港币	1,964,641.71	0.9062	1,780,397.61
林吉特	139,475.80	1.5415	215,008.17
新加坡	480.00	5.3772	2,581.06
土耳其里拉	160.00	0.2405	38.48
应收账款			28,113,588.51

其中：美元	1,887,984.68	7.0827	13,372,029.08
欧元	1,875,707.38	7.8592	14,741,559.43
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			20,513,113.65
其中：美元	1,269,218.34	7.0827	8,989,492.73
欧元	1,466,258.77	7.8592	11,523,620.92

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

1) 平安香港成立于 2019 年 10 月，注册经营地在香港，业务性质是贸易，因其主要为公司进口云母料，记账本位币为人民币。

2) 平安马来成立于 2022 年 11 月，注册经营地在马来西亚，业务性质为制造业，因其生产经营场所在马来西亚，记账本位币为林吉特。

58、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“12、使用权资产”之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“31、租赁”之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	24,410.97	
合 计	24,410.97	

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	135,439.83	194,727.71
与租赁相关的总现金流出	1,978,927.73	1,474,428.79

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见“第十节 财务报告”之“十一、与金融工具相关风险”之“(二)流动性风险”说明。

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

59、其他

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	18,652,112.49	18,611,048.02
人工费用	17,346,307.23	15,758,642.14
折旧与摊销	1,314,985.22	1,395,345.25
其他	2,677,406.96	1,100,087.96
合计	39,990,811.90	36,865,123.37
其中：费用化研发支出	39,990,811.90	36,865,123.37

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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
平安材料	30,486,000.00	湖北咸宁	湖北咸宁	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
平安实业	26,680,000.00	湖北武汉	湖北武汉	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
云水云母	6,000,000.00	湖北咸宁	湖北咸宁	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
晟特新材	5,000,000.00	湖北武汉	湖北武汉	制造业	100.00%		直接设立
平安香港	10,000.00 ⁰¹	香港特别行政区	香港特别行政区	贸易业		100.00%	平安实业设立
同力玻纤	3,000,000.00	湖北咸宁	湖北咸宁	制造业		100.00%	平安材料设立
平安马来	1,000.00 ⁰²	马来西亚	马来西亚	制造业		100.00%	平安香港设立

注：01 币种单位：港元；02 币种单位：林吉特

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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

单位：元

子公司名	本期发生额	上期发生额

称	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
---	------	-----	------------	--------------	------	-----	------------	--------------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

十、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	35,336,646 .58	7,500,000. 00		2,092,119. 83		40,744,526 .75	与资产相关
递延收益	200,000.00					200,000.00	与收益相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	12,313,903.15	9,720,119.13
计入营业外收入的政府补助金额	100,000.00	0
合计：	12,413,903.15	9,720,119.13

其他说明：

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策

略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“3、应收票据”、“4、应收账款”和“6 其他应收款”之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 25.49%（2022 年 12 月 31 日：21.37%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	68,243,581.85	71,142,506.60	9,348,329.60	61,794,177.00	
应付票据	100,000.00	100,000.00	100,000.00		
应付账款	58,887,938.67	58,887,938.67	58,887,938.67		
其他应付款	10,057,088.35	10,057,088.35	10,057,088.35		
租赁负债	5,411,387.57	5,530,757.95		5,530,757.95	
一年内到期的非流动	3,020,668.57	3,209,515.83	3,209,515.83		

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
负债					
小 计	145,720,665.01	148,927,807.40	81,602,872.45	67,324,934.95	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	147,710,301.96	157,724,774.90	14,145,253.97	143,579,520.93	
应付票据	8,104,148.20	8,104,148.20	8,104,148.20		
应付账款	66,429,698.61	66,429,698.61	66,429,698.61		
其他应付款	10,797,678.54	10,797,678.54	10,797,678.54		
租赁负债	2,254,962.53	2,507,866.33		2,348,118.73	159,747.60
一年内到期的非流动 负债	1,367,658.39	1,428,014.06	1,428,014.06		
小 计	236,664,448.23	246,992,180.64	100,904,793.38	145,927,639.66	159,747.60

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 0.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 77,900,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“57、外币货币性项目”之“(1) 外币货币性项目”之说明。

十二、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	--	--	--	--
应收款项融资			20,897,598.95	20,897,598.95
持续以公允价值计量的资产总额			20,897,598.95	20,897,598.95
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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
应收款项融资			20,897,598.95	20,897,598.95
持续以公允价值计量的资产总额			20,897,598.95	20,897,598.95

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

交易性金融资产采用银行公布的每份额净值或挂牌汇率中间价作为持续第三层次公允价值计量依据，应收款项融资采用票据票面金额作为持续第三层次公允价值计量依据。

- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十三、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
湖北众晖实业有限公司	通城县隽水镇解放西路北侧平安滨江苑小区3号楼101铺	股权投资及管理；与发行人主营业务无关系，为发行人控股股东	2000万元	53.19%	53.19%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是潘协保、潘渡江、陈珊珊、潘美芳、李鲸波、潘云芳六人为直系亲属关系且签订了一致行动协议，该六人为公司实际控制人。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”之“（1）企业集团的构成”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
潘协保	潘协保、潘渡江、陈珊珊、潘美芳、李鲸波、潘云芳六人为直系亲属关系且签订了一致行动协议，该六人为公司实际控制人
潘渡江	潘协保、潘渡江、陈珊珊、潘美芳、李鲸波、潘云芳六人为直系亲属关系且签订了一致行动协议，该六人为公司实际控制人
陈珊珊	潘协保、潘渡江、陈珊珊、潘美芳、李鲸波、潘云芳六人为直系亲属关系且签订了一致行动协议，该六人为公司实际控制人
潘美芳	潘协保、潘渡江、陈珊珊、潘美芳、李鲸波、潘云芳六人为直系亲属关系且签订了一致行动协议，该六人为公司实际控制人
李鲸波	潘协保、潘渡江、陈珊珊、潘美芳、李鲸波、潘云芳六人为直系亲属关系且签订了一致行动协议，该六人为公司实

	际控制人
潘云芳	潘协保、潘渡江、陈珊珊、潘美芳、李鲸波、潘云芳六人为直系亲属关系且签订了一致行动协议，该六人为公司实际控制人
合 计	

其他说明：

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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				

(3) 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
-----	--------	-------	-------

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,037,557.39	5,500,647.74

(5) 其他关联交易

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	丁幼甫	74,684.50	3,734.23		

小 计		74,684.50	3,734.23		
-----	--	-----------	----------	--	--

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(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

6、关联方承诺

7、其他

十四、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

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按 2021 年净利润 12 倍确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	按 2021 年净利润 12 倍确定
可行权权益工具数量的确定依据	转让股份的数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	523,576.20
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	88,300.42

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用

管理人员	88,300.42	
合计	88,300.42	

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十五、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

截至资产负债表日，本公司不存在需要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

子公司平安材料于 2023 年 7 月 12 日收到江苏省宜兴市人民法院《民事裁定书》（（2023）苏 0282 民初 11334 号），中节能兆盛环保有限公司因与平安材料承揽合同纠纷一案向法院提出财产保全申请，要求保全平安材料价值 890.00 万元财产，平安材料基本银行账户已被冻结 890.00 万元，截至资产负债表日，该案件尚未开庭审理。

2023 年 11 月，公司因上述合同纠纷事项，在通城县人民法院起诉中节能兆盛环保有限公司，后此案移送至宜兴市人民法院审理（案号：（2024）苏 0282 民初 4208 号），截至资产负债表日，该案件尚未开庭审理。

公司正与中节能兆盛环保有限公司协商庭外和解，出于谨慎性考虑，对预计可能支付 1,300,000.00 元费用及补偿计提了预计负债。

(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

十六、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
----	----	----------------	------------

股票和债券的发行	无	0.00	无
重要的对外投资	无	0.00	无
重要的债务重组	无	0.00	无
自然灾害	无	0.00	无
外汇汇率重要变动	无	0.00	无
		0.00	无

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	2.7
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	拟以公司首次公开发行后的总股本 185,503,165 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.70 元（含税），共计派发现金股利 50,085,854.55 元，该议案尚需经股东大会决议批准。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意湖北平安电工科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2121 号），本公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 46,380,000 股。截至 2024 年 3 月 21 日，本公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 46,380,000 股，每股发行价格为人民币 17.39 元，募集资金总额 806,548,200.00 元，减除发行费用人民币 79,003,230.02 元（不含增值税）后，募集资金净额为 727,544,969.98 元。其中，计入实收股本 46,380,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）681,164,969.98 元。上述事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并由其出具《验资报告》（天健验〔2024〕3-6 号）。截至报告日，本公司尚未办妥工商变更登记手续。

十七、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
-----------	------	------------------	-------

不适用			
-----	--	--	--

(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
不适用		

2、债务重组

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

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
不适用						

其他说明：

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

分部信息

本公司主要业务为生产和销售云母绝缘材料、玻纤布和新能源绝缘材料产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“38、营业收入和营业成本”之说明。

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	53,690,835.05	31,743,979.46
合计	53,690,835.05	31,743,979.46

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	53,690,835.05	100.00%	293.73		53,690,541.32	31,743,979.46	100.00%			31,743,979.46
其中：										
合计	53,690,835.05	100.00%	293.73		53,690,541.32	31,743,979.46	100.00%			31,743,979.46

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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		293.73				293.73
合计		293.73				293.73

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
平安材料	53,193,613.71		53,193,613.71	99.50%	
同力玻纤	491,346.74		491,346.74	0.49%	
第三名	5,874.60		5,874.60	0.01%	293.73
合计	53,690,835.05		53,690,835.05	100.00%	293.73

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	91,995,387.44	45,698,424.41
合计	91,995,387.44	45,698,424.41

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	820,000.00	1,334,050.91
合并范围内关联方往来款	90,755,540.84	44,425,178.88
应收暂付款	309,406.87	49,786.78
员工借款及备用金	480,096.72	135,406.40
合计	92,365,044.43	45,944,422.97

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	59,250,660.40	45,103,695.75
1 至 2 年	32,683,656.81	520,727.22
2 至 3 年	110,727.22	
3 年以上	320,000.00	320,000.00
3 至 4 年		320,000.00
4 至 5 年	320,000.00	
合计	92,365,044.43	45,944,422.97

3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	92,365,044.43	100.00%	369,656.99	0.40%	91,995,387.44	45,944,422.97	100.00%	245,998.56	0.54%	45,698,424.41
其中：										
合计	92,365,044.43	100.00%	369,656.99	0.40%	91,995,387.44	45,944,422.97	100.00%	245,998.56	0.54%	45,698,424.41

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	92,365,044.43	369,656.99	0.40%
合计	92,365,044.43	369,656.99	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	33,925.84	52,072.72	160,000.00	245,998.56
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-5,536.36	5,536.36		
——转入第三阶段		-11,072.72	11,072.72	
本期计提	9,049.34	-3,536.36	118,145.45	123,658.43
2023 年 12 月 31 日余额	37,438.82	43,000.00	289,218.17	369,656.99

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
按账龄组合计提坏账准备	245,998.56	123,658.43				369,656.99
合计	245,998.56	123,658.43				369,656.99

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 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：

6) 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
晟特新材	合并范围内关联方往来款	90,755,540.84	1年以内	98.26%	
第二名	押金保证金	500,000.00	1-2年、2-3年	0.54%	70,000.00
第三名	押金保证金	320,000.00	4-5年	0.35%	256,000.00
第四名	应收暂付款	241,673.80	1年以内	0.26%	12,083.69
第五名	员工借款及备用金	120,000.00	1年以内	0.13%	6,000.00
第五名	员工借款及备用金	120,000.00	1年以内	0.13%	6,000.00
合计		92,057,214.64		99.67%	350,083.69

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	458,878,118.31		458,878,118.31	458,878,118.31		458,878,118.31
合计	458,878,118.31		458,878,118.31	458,878,118.31		458,878,118.31

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
平安材料	324,589,442.04						324,589,442.04	
平安实业	91,011,193.80						91,011,193.80	
云水云母	38,277,482.47						38,277,482.47	
晟特新材	5,000,000.00						5,000,000.00	
合计	458,878,118.31						458,878,118.31	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

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	605,772,688.32	445,643,833.18	543,029,616.07	429,087,152.59
其他业务	21,924,054.88	19,625,537.93	40,128,754.64	41,225,553.60
合计	627,696,743.20	465,269,371.11	583,158,370.71	470,312,706.19

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型							627,696,743.20	465,269,371.11
其中：								
云母绝缘材料							534,181,781.73	392,630,635.92
新能源绝缘材料							71,590,906.59	53,013,197.26
其他业务							21,924,054.88	19,625,537.93
按经营地区分类							627,696,743.20	465,269,371.11
其中：								
境内地区							627,696,743.20	465,269,371.11

市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类							627,696,743.20	465,269,371.11
其中:								
在某一时点确认收入							627,696,743.20	465,269,371.11
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计							627,696,743.20	465,269,371.11

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		80,000,000.00
银行理财产品投资收益	66,317.24	57,354.68
合计	66,317.24	80,057,354.68

6、其他

十九、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
非流动性资产处置损益	-248,554.75	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	8,952,620.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	480,826.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	0.00	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	0.00	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	0.00	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的收益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项	0.00	

产生的损益		
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,579,207.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	1,045,782.54	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	5,559,902.32	--

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

公司代扣代缴个人所得税手续费返还，视为非经常性损益

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	19.07%	1.1917	1.1917
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.43%	1.1517	1.1517

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

4、其他

湖北平安电工科技股份有限公司

董事长：潘协保

2024 年 4 月 25 日