



深圳市智动力精密技术股份有限公司

2023 年年度财务报告

2024 年 04 月

深圳市智动力精密技术股份有限公司

财务报告

(2023 年 01 月 01 日至 2023 年 12 月 31 日止)

目录

页次

财务报表

3-19

财务报表附注

20-107

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市智动力精密技术股份有限公司

2023 年 12 月 31 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	264,471,003.87	398,836,659.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	290,444,313.34	270,566,777.77
衍生金融资产		
应收票据	79,928,505.67	12,011,740.07
应收账款	455,555,324.08	386,270,271.07
应收款项融资	17,359,239.46	112,814,433.86
预付款项	12,035,997.13	6,672,781.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,632,608.29	8,316,262.93
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	165,873,711.05	161,162,146.38
合同资产		
持有待售资产	1,107,113.71	
一年内到期的非流动资产	3,328,602.04	
其他流动资产	74,177,102.37	63,217,573.84
流动资产合计	1,370,913,521.01	1,419,868,646.65
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		7,135,492.41
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	140,000,000.00	142,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	649,636,347.29	659,595,294.09
在建工程	23,001,457.10	46,458,595.98

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	106,944,980.70	204,366,597.35
无形资产	28,296,948.94	26,513,643.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	36,925,192.62	16,939,778.17
递延所得税资产	37,665,408.44	40,859,576.24
其他非流动资产	4,694,695.70	17,358,605.76
非流动资产合计	1,027,165,030.79	1,161,227,583.88
资产总计	2,398,078,551.80	2,581,096,230.53
流动负债：		
短期借款	330,920,784.47	244,801,342.70
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	116,897,945.52	79,292,269.88
应付账款	427,507,244.15	382,504,689.95
预收款项	361,648.14	2,631,616.70
合同负债	296,160.48	801,286.49
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	54,465,628.71	31,203,678.58
应交税费	10,986,631.84	23,457,474.79
其他应付款	9,031,732.79	2,689,544.69
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	123,693,228.84	167,851,388.09
其他流动负债	23,839,991.70	2,173,984.26
流动负债合计	1,098,000,996.64	937,407,276.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	95,194,500.94	180,344,770.17
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	973,088.68	2,212,963.84
递延所得税负债	2,738,133.98	3,564,376.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	98,905,723.60	186,122,110.06
负债合计	1,196,906,720.24	1,123,529,386.19
所有者权益：		
股本	265,624,240.00	265,624,240.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	959,960,825.63	960,197,870.99
减：库存股	61,256,194.20	61,256,194.20
其他综合收益	-6,143,829.94	-5,900,379.90
专项储备		
盈余公积	38,614,450.29	38,614,450.29
一般风险准备		
未分配利润	5,258,109.74	260,359,860.93
归属于母公司所有者权益合计	1,202,057,601.52	1,457,639,848.11
少数股东权益	-885,769.96	-73,003.77
所有者权益合计	1,201,171,831.56	1,457,566,844.34
负债和所有者权益总计	2,398,078,551.80	2,581,096,230.53

法定代表人：吴雄仰

主管会计工作负责人：李明辉

会计机构负责人：李明辉

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	166,609,810.24	247,476,884.08
交易性金融资产	290,444,313.34	270,566,777.77
衍生金融资产		
应收票据	4,041,992.28	5,829,137.12
应收账款	379,975,499.85	318,207,145.77
应收款项融资	640,001.70	6,842,949.35
预付款项	6,679,098.48	11,634,683.55
其他应收款	391,543,884.18	341,256,172.77
其中：应收利息		
应收股利		
存货	39,363,977.19	23,445,714.95
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	54,639,918.54	50,008,041.96
流动资产合计	1,333,938,495.80	1,275,267,507.32
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	1,039,806,927.41	962,827,877.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	90,000,000.00	142,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	23,671,649.54	27,295,307.65
在建工程	190,057.33	475,116.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	23,557,716.36	30,269,099.70
无形资产	456,254.58	691,529.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,179,454.08	426,572.74
递延所得税资产	1,390,212.51	2,565,315.66
其他非流动资产	60,000.00	2,128,807.00

非流动资产合计	1,187,312,271.81	1,168,679,626.21
资产总计	2,521,250,767.61	2,443,947,133.53
流动负债：		
短期借款	310,889,617.80	213,894,794.97
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	61,589,437.69	18,097,996.88
应付账款	271,983,084.53	273,567,526.16
预收款项	355,320.59	2,631,616.70
合同负债		22,865.54
应付职工薪酬	4,959,044.60	2,574,919.36
应交税费	8,328,137.10	10,845,372.11
其他应付款	134,703,329.75	159,164,542.21
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	111,496,598.24	145,010,371.73
其他流动负债	3,155,363.15	
流动负债合计	907,459,933.45	825,810,005.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	20,400,445.87	25,947,044.15
长期应付款	19,936,334.60	19,936,334.60
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,336,780.47	45,883,378.75
负债合计	947,796,713.92	871,693,384.41
所有者权益：		
股本	265,624,240.00	265,624,240.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,191,462,024.50	1,191,462,024.50
减：库存股	61,256,194.20	61,256,194.20

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,614,450.29	38,614,450.29
未分配利润	139,009,533.10	137,809,228.53
所有者权益合计	1,573,454,053.69	1,572,253,749.12
负债和所有者权益总计	2,521,250,767.61	2,443,947,133.53

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,386,513,555.09	1,744,667,995.04
其中：营业收入	1,386,513,555.09	1,744,667,995.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,617,399,273.07	1,802,547,873.07
其中：营业成本	1,340,628,271.57	1,535,220,317.33
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,937,911.57	6,200,633.26
销售费用	43,690,418.70	59,637,489.78
管理费用	122,828,906.26	113,970,420.51
研发费用	96,067,433.94	93,714,167.35
财务费用	9,246,331.03	-6,195,155.16
其中：利息费用	18,372,157.25	14,730,401.56
利息收入	3,109,183.55	4,092,696.62
加：其他收益	9,083,441.90	5,140,020.50
投资收益（损失以“-”号填列）	16,165,340.83	10,265,445.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	444,313.34	-1,276,954.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-705,978.02	26,912,537.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-42,198,077.06	-211,707,132.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,027,433.14	882,026.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-247,069,243.85	-227,663,934.79
加：营业外收入	7,130,790.88	17,678,897.49
减：营业外支出	13,454,078.60	8,834,801.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-253,392,531.57	-218,819,839.04
减：所得税费用	1,832,667.16	135,058.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-255,225,198.73	-218,954,897.82

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-255,225,198.73	-218,954,897.82
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-254,170,280.34	-218,881,894.05
2.少数股东损益	-1,054,918.39	-73,003.77
六、其他综合收益的税后净额	-243,450.04	7,168,237.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-243,450.04	7,168,237.46
(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	-243,450.04	7,168,237.46
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	-243,450.04	7,168,237.46
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	-255,468,648.77	-211,786,660.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	-254,413,730.38	-211,713,656.59
归属于少数股东的综合收益总额	-1,054,918.39	-73,003.77
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.9752	-0.8351
(二) 稀释每股收益	-0.9752	-0.8351

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吴雄仰

主管会计工作负责人：李明辉

会计机构负责人：李明辉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	578,733,716.11	567,366,795.21
减：营业成本	513,140,909.51	463,315,933.78
税金及附加	502,324.95	1,582,312.12
销售费用	15,547,292.52	10,582,191.01
管理费用	37,065,019.73	27,387,180.14
研发费用	21,968,645.63	19,094,397.22
财务费用	3,170,007.40	-7,254,777.43
其中：利息费用	10,608,052.04	7,189,915.16
利息收入	5,263,533.85	5,670,242.91
加：其他收益	237,247.73	1,759,036.23
投资收益（损失以“-”号填列）	16,165,340.83	10,265,445.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	444,313.34	-1,276,954.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-204,003.00	5,247,588.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,131,677.13	-115,942,535.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,150,234.25	-34,536.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,963,858.15	-47,322,397.97
加：营业外收入	257,648.14	48,961.47
减：营业外支出	616,345.88	642,723.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,605,160.41	-47,916,160.25
减：所得税费用	1,404,855.84	8,856,049.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,200,304.57	-56,772,210.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,200,304.57	-56,772,210.22
（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	1,200,304.57	-56,772,210.22
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	1,272,154,969.16	1,716,437,593.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,303,927.56	28,746,394.07
收到其他与经营活动有关的现金	28,132,894.90	37,425,796.14
经营活动现金流入小计	1,313,591,791.62	1,782,609,784.03
购买商品、接受劳务支付的现金	772,425,058.09	1,047,368,068.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	411,295,136.36	415,567,689.94
支付的各项税费	45,233,109.98	48,612,332.61
支付其他与经营活动有关的现金	131,313,242.38	123,238,998.59
经营活动现金流出小计	1,360,266,546.81	1,634,787,089.71
经营活动产生的现金流量净额	-46,674,755.19	147,822,694.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	16,747,118.61	10,265,445.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,565,215.20	693,471.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,810,000,000.00	933,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,828,312,333.81	943,958,916.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,511,693.40	131,682,203.65
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,830,000,000.00	780,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,921,511,693.40	911,682,203.65
投资活动产生的现金流量净额	-93,199,359.59	32,276,713.26
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	330,049,654.10	282,152,979.37
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	330,049,654.10	282,152,979.37
偿还债务支付的现金	274,625,023.96	224,840,259.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,130,297.95	19,025,295.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	34,437,504.72	189,432,219.41
筹资活动现金流出小计	319,192,826.63	433,297,774.31
筹资活动产生的现金流量净额	10,856,827.47	-151,144,794.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,646,643.29	10,376,864.66
五、现金及现金等价物净增加额	-122,370,644.02	39,331,477.30
加：期初现金及现金等价物余额	386,533,752.37	347,202,275.07
六、期末现金及现金等价物余额	264,163,108.35	386,533,752.37

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	536,532,398.17	544,198,113.96
收到的税费返还	12,346,200.29	24,230,403.65
收到其他与经营活动有关的现金	143,551,060.71	526,671,256.40
经营活动现金流入小计	692,429,659.17	1,095,099,774.01
购买商品、接受劳务支付的现金	440,685,239.85	540,425,240.23
支付给职工以及为职工支付的现金	44,738,889.43	40,179,024.85
支付的各项税费	1,134,900.43	3,310,081.57
支付其他与经营活动有关的现金	218,953,130.63	512,494,495.30
经营活动现金流出小计	705,512,160.34	1,096,408,841.95
经营活动产生的现金流量净额	-13,082,501.17	-1,309,067.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	16,747,118.61	10,265,445.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	575,300.00	134,998.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,810,000,000.00	933,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,827,322,418.61	943,400,443.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,596,024.29	11,345,952.06
投资支付的现金	28,979,050.00	113,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,830,000,000.00	780,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,877,575,074.29	904,345,952.06
投资活动产生的现金流量净额	-50,252,655.68	39,054,491.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	240,049,654.10	213,680,155.46
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	240,049,654.10	213,680,155.46
偿还债务支付的现金	243,729,809.56	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,576,245.17	17,000,346.08
支付其他与筹资活动有关的现金	5,927,093.58	51,091,745.71
筹资活动现金流出小计	258,233,148.31	198,092,091.79
筹资活动产生的现金流量净额	-18,183,494.21	15,588,063.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	606,785.50	1,140,483.39
五、现金及现金等价物净增加额	-80,911,865.56	54,473,970.71
加：期初现金及现金等价物余额	247,476,884.08	193,002,913.37
六、期末现金及现金等价物余额	166,565,018.52	247,476,884.08

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	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	265,624,240.00	960,197,870.99	61,256,194.20	-5,900,379.90	38,614,450.29	223,161,276.71	1,420,441,263.89	-73,003.77	1,420,368,260.12
加：会计政策变更									
前期差错更正						37,198,584.22	37,198,584.22		37,198,584.22
其他						-931,470.85	-931,470.85	5,106.84	-926,364.01
二、本年期初余额	265,624,240.00	960,197,870.99	61,256,194.20	-5,900,379.90	38,614,450.29	259,428,390.08	1,456,708,377.26	-67,896.93	1,456,640,480.33
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		-237,045.36		-243,450.04		-254,170,280.34	-254,650,775.74	-817,873.03	-255,468,648.77
（一）综合收益总额				-243,450.04		-254,170,280.34	-254,413,730.38	-1,054,918.39	-255,468,648.77
（二）所有者投入和减少资本		-237,045.36					-237,045.36	237,045.36	
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他		-237,045.36					-237,045.36	237,045.36	
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
四、本期期末余额	265,624,240.00	959,960,825.63	61,256,194.20	-6,143,829.94	38,614,450.29	5,258,109.74	1,202,057,601.52	-885,769.96	1,201,171,831.56

上期金额

单位：元

项目	2022 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	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	265,624,240.00	960,203,886.61	11,414,707.00	-13,068,617.36	43,809,351.42	483,058,750.91	1,728,212,904.58		1,728,212,904.58
加：会计政策变更						203,495.62	203,495.62		203,495.62
前期差错更正					-5,194,901.13	6,246,316.91	1,051,415.78		1,051,415.78
其他									
二、本年期初余额	265,624,240.00	960,203,886.61	11,414,707.00	-13,068,617.36	38,614,450.29	489,508,563.44	1,729,467,815.98		1,729,467,815.98
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		-6,015.62	49,841,487.20	7,168,237.46		-266,347,286.73	-309,026,552.09	-73,003.77	-309,099,555.86
（一）综合收益总额				7,168,237.46		-256,283,973.89	-249,115,736.43	-73,003.77	-249,188,740.20
（二）所有者投入和减少资本		-6,015.62	49,841,487.20				-49,847,502.82		-49,847,502.82
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他		-6,015.62	49,841,487.20				-49,847,502.82		-49,847,502.82
（三）利润分配						-10,063,312.84	-10,063,312.84		-10,063,312.84
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-10,063,312.84	-10,063,312.84		-10,063,312.84
4. 其他									
四、本期期末余额	265,624,240.00	960,197,870.99	61,256,194.20	-5,900,379.90	38,614,450.29	223,161,276.71	1,420,441,263.89	-73,003.77	1,420,368,260.12

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	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	265,624,240.00	1,191,462,024.50	61,256,194.20	38,614,450.29	17,468,944.25	1,451,913,464.84
加：会计政策变更						
前期差错更正					120,340,284.28	120,340,284.28
其他						
二、本年期初余额	265,624,240.00	1,191,462,024.50	61,256,194.20	38,614,450.29	137,809,228.53	1,572,253,749.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,200,304.57	1,200,304.57
（一）综合收益总额					1,200,304.57	1,200,304.57
（二）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
四、本期期末余额	265,624,240.00	1,191,462,024.50	61,256,194.20	38,614,450.29	139,009,533.10	1,573,454,053.69

上期金额

单位：元

项目	2022 年度					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	265,624,240.00	1,191,468,040.12	11,414,707.00	43,809,351.42	312,899,850.46	1,802,386,775.00
加：会计政策变更						
前期差错更正				-5,194,901.13	-108,255,098.87	-113,450,000.00
其他						
二、本年期初余额	265,624,240.00	1,191,468,040.12	11,414,707.00	38,614,450.29	204,644,751.59	1,688,936,775.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-6,015.62	49,841,487.20		-187,175,807.34	-237,023,310.16
（一）综合收益总额					-177,112,494.50	-177,112,494.50
（二）所有者投入和减少资本		-6,015.62	49,841,487.20			-49,847,502.82
1. 所有者投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他		-6,015.62	49,841,487.20			-49,847,502.82
（三）利润分配					-10,063,312.84	-10,063,312.84
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-10,063,312.84	-10,063,312.84
3. 其他						
四、本期期末余额	265,624,240.00	1,191,462,024.50	61,256,194.20	38,614,450.29	17,468,944.25	1,451,913,464.84

三、公司基本情况

深圳市智动力精密技术股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）系于 2013 年 1 月由吴加维、陈奕纯、林长春、郑永坚、吴加和、深圳市智明轩投资咨询有限责任公司、陈晓明、方平、吴雄驰、刘奕君、杨云柏、陈林波、陈恃岳共同发起设立的股份有限公司。公司注册地：深圳市坪山区龙田街道南布社区兰金六路 9 号智动力办公楼整套 101。总部办公地址为：东莞市凤岗镇官井头小布二路 10 号。本集团所发行人民币 265,624,240.00 普通股 A 股股票，已在深圳证券交易所上市。

本集团属消费电子行业，主要从事消费电子功能性器件、结构性器件、光学组件及可穿戴组件的研发、生产和销售业务。公司主要产品为导热散热、导电屏蔽、缓冲密封等消费电子功能性器件，PMMA+PC 复合材料手机背板，精密光学器件及可穿戴组件等。

本财务报表于 2024 年 4 月 24 日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本集团对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本集团下属子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的固定资产减值	金额≥1000 万元人民币
重要的在建工程	金额≥1000 万元人民币
重要的投资活动	金额≥5000 万元人民币

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) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，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

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、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，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；

(2) 外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量交易采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由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以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本集团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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及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，是指本集团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。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资等应收款项，本集团运用简化计量方法，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。

本集团将金额大于 100 万面临特殊风险的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

2) 应收账款的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据开票日期确定账龄。

3) 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：承兑人的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其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，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

6) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （a）本集团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；
- （b）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、存货

本集团存货主要包括原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

库存商品、半成品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；用于生产而持有的材料存货，按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

12、持有待售资产

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

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

13、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

14、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	房屋建筑物及厂务设施投入使用时，由厂务部填写《固定资产验收单》，按照流程审批完毕后，转为固定资产。
机器设备	生产部、资产管理部与设备厂家共同负责设备安装调试，包括设备硬件调试、工艺条件调试等，调试完成后，填写《固定资产验收单》，按照流程审批完毕后，转为固定资产。

16、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

本集团无形资产包括土地使用权、软件、特许权，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员工资薪金、物料消耗、折旧及待摊费用及其他。

17、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、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项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产

组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

18、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

19、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于人员优化产生，在资产负债表日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

21、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

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务取得收入取得收入。

销售商品收入

本集团从事消费电子的功能性器件（模切件、结构件等）的制造和销售，并通过国内国外市场渠道向下游客户销售该类产品。

根据本集团的主要业务情况本集团具体收入确认原则为：

- 1）国内销售：以按照合同条款将产品交付客户，经客户验收并核对无误后作为收入的确认时点；
- 2）出口销售：以报关单上记载的出口日期作为确认外销收入的时点，并在商品发出并办理报关出口手续后确认销售收入。

22、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关、与收益相关。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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（由企业选择一种方式确认），确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法的方法分期计入当期损益。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。

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，并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（由企业选择一种方式确认）。与日常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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

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

24、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2) 本集团作为承租人

a) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，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扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以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，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，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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。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，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，租赁业务均为经营租赁。

1) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团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。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

25、其他重要的会计政策和会计估计

公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量投资性房地产、衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

26、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
2022 年 11 月 30 日，财政部颁布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“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，明确了对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称“单项交易”）不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。	递延所得税资产、未分配利润	203,495.62
财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》，其中“三、关于售后租回交易的会计处理”的规定，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2023 年度执行上述规定，并对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。	相关规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响，比较财务报表未发生调整。	0.00

本集团自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，已经提前对租赁业务产生的税会差异确认递延所得税资产/负债，并按单项资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的净额确认为递延所得税负债或递延所得税资产，但是在 2022 年末由于个别子公司亏损故未确认租赁业务相关的递延所得税资产/负债，根据解释第 16 号要求，对于 2023 年 1 月 1 日之前发生的该类交易进行追溯调整，将累积影响数调整 2023 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目。

本次会计政策变更对公司 2023 年期初财务报表累积影响为：调整增加期初未分配利润人民币 203,495.62 元，增加期初递延所得税资产 203,495.62 元。

(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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	0%、16.5%、15%、25%、10%、20%、22%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
智动力新能源材料（原：智动力电子科技）	25%
惠州智动力	25%
东莞智动力	15%
香港智动力	16.5%
智动力投资	16.5%
越南智动力	20%
韩国智动力	10%、20%、22%
阿特斯	15%
度润光电	15%
深圳智圣	25%

2、税收优惠

本公司于 2022 年 12 月 14 日获得深圳市创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202244201085，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定，本公司本报告期减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

东莞智动力于 2022 年 12 月 22 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202244006805，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定，东莞智动力本报告期减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

越南企业所得税税率为 20%。结构件的优惠税率为 0%。

阿特斯于 2021 年 12 月 20 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202144000689，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定，阿特斯本报告期减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

度润光电于 2021 年 12 月 20 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR2021440005112，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定，度润光电本报告期减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部税务总局公告 2023 年第 43 号文件规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额。本报告期内适用该规定的子公司为：东莞智动力、阿特斯、度润。

3、其他

(1) 本公司出口销售业务适用增值税“免、抵、退”税收政策。越南智动力属于越南非关税区的生产型企业，各非关税区之间的货物买卖交易无需缴纳增值税。韩国智动力适用增值税税率为 10%，出口销售业务适用增值税“免、抵、退”税收政策。

(2) 根据韩国税法，韩国智动力适用企业所得税税率分为三档，按区间纳税：一个完整会计年度下，盈利 2 亿韩元以下部分，适用企业所得税税率为 10%；盈利 2 亿韩元至 200 亿韩元区间部分，适用企业所得税税率为 20%；盈利 200 亿韩元以上部分，适用企业所得税税率为 22%。

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	408,361.97	286,578.85
银行存款	263,543,493.83	385,991,627.33
其他货币资金	519,148.07	12,558,453.41
合计	264,471,003.87	398,836,659.59
其中：存放在境外的款项总额	62,782,697.30	73,374,474.85

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金及利息	262,103.80	11,919,723.47
被查封存款	45,791.72	383,183.75
合计	307,895.52	12,302,907.22

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	290,444,313.34	270,566,777.77
其中：		
银行理财产品	290,444,313.34	270,566,777.77
其中：		
合计	290,444,313.34	270,566,777.77

其他说明：

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	79,928,505.67	12,011,740.07
合计	79,928,505.67	12,011,740.07

(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：										
按组合计提坏账准备的应收票据	80,735,864.31	100.00%	807,358.64	1.00%	79,928,505.67	12,133,070.78	100.00%	121,330.71	1.00%	12,011,740.07
其中：										
合计	80,735,864.31	100.00%	807,358.64	1.00%	79,928,505.67	12,133,070.78	100.00%	121,330.71	1.00%	12,011,740.07

按组合计提坏账准备：807,358.64

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按预期损失率计提坏账	80,735,864.31	807,358.64	1.00%
合计	80,735,864.31	807,358.64	

确定该组合依据的说明：

参照五、重要会计政策及其会计估计中 10、金融工具-（4）金融工具减值的相关说明

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	
应收票据坏账准备	121,330.71	686,027.93				807,358.64
合计	121,330.71	686,027.93				807,358.64

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	70,916,968.31
合计	70,916,968.31

(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		8,891,438.67
合计		8,891,438.67

(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：

5、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）	458,063,822.43	387,539,105.66
1 至 2 年	2,858,762.86	3,667,568.43
2 至 3 年	1,392,208.24	65,430.92
3 年以上	81,930.92	16,500.00
3 至 4 年	65,430.92	
4 至 5 年		16,500.00
5 年以上	16,500.00	
合计	462,396,724.45	391,288,605.01

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,231,990.51	0.27%	1,231,990.51	100.00%	0.00	16,500.00	0.00%	16,500.00	100.00%	0.00
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	461,164,733.94	99.73%	5,609,409.86	1.22%	455,555,324.08	391,272,105.01	100.00%	5,001,833.94	1.28%	386,270,271.07
其中：										
合计	462,396,724.45	100.00%	6,841,400.37	1.48%	455,555,324.08	391,288,605.01	100.00%	5,018,333.94	1.28%	386,270,271.07

按单项计提坏账准备：1,231,990.51

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	16,500.00	16,500.00	16,500.00	16,500.00	100.00%	预计无法收回
单位二			1,215,490.51	1,215,490.51	100.00%	预计无法收回
合计	16,500.00	16,500.00	1,231,990.51	1,231,990.51		

按组合计提坏账准备：5,609,409.86

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	458,063,822.43	4,580,638.18	1.00%
1-2 年	2,508,514.77	752,554.43	30.00%
2-3 年	526,965.82	210,786.33	40.00%
3 年以上	65,430.92	65,430.92	100.00%
合计	461,164,733.94	5,609,409.86	

确定该组合依据的说明：

组合中，按预期损失率计提坏账的应收账款。

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	
按单项计提坏账准备	16,500.00	1,215,490.51				1,231,990.51
按组合计提坏账准备	5,001,833.94	639,966.53		24,422.68	7,967.93	5,609,409.86
合计	5,018,333.94	1,855,457.04		24,422.68	7,967.93	6,841,400.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	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
实际核销的应收账款	24,422.68

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	89,272,299.17		89,272,299.17	19.31%	892,722.99
第二名	75,910,568.70		75,910,568.70	16.42%	759,105.69
第三名	60,055,491.23		60,055,491.23	12.99%	600,554.91
第四名	31,422,137.13		31,422,137.13	6.80%	314,221.37
第五名	21,693,179.11		21,693,179.11	4.69%	216,931.79
合计	278,353,675.34	0.00	278,353,675.34	60.21%	2,783,536.75

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

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：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、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
应收票据	2,328,854.59	27,250,260.42
数字化凭证	15,030,384.87	85,564,173.44
合计	17,359,239.46	112,814,433.86

(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				0.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
2023 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

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	
应收款项融资	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

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	51,002,869.41	
数字化凭证	23,400,506.53	
合计	74,403,375.94	

(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

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,632,608.29	8,316,262.93
合计	6,632,608.29	8,316,262.93

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 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：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

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：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 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：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

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：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	65,007.98	20,988.15
其他保证金/押金	7,605,152.28	9,667,558.81
外部公司往来款	177,500.00	2,596,938.07
其他	649,830.91	421,445.45
员工借款及备用金	1,975,428.83	1,285,575.00
合计	10,472,920.00	13,992,505.48

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）	5,278,967.57	6,772,230.27
1 至 2 年	2,255,386.13	2,211,465.46
2 至 3 年	4,941.71	105,865.45
3 年以上	2,933,624.59	4,902,944.30
3 至 4 年		320,049.30
4 至 5 年	242,124.59	87,600.00
5 年以上	2,691,500.00	4,495,295.00

合计	10,472,920.00	13,992,505.48
----	---------------	---------------

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	
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	5,498,742.55		177,500.00	5,676,242.55
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-2,077,674.17		242,250.00	-1,835,424.17
其他变动	506.67			506.67
2023 年 12 月 31 日余额	3,420,561.71		419,750.00	3,840,311.71

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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（第一阶段）。账龄 1 年以内按 1% 比例计提坏账准备，账龄 1-2 年按 30% 比例计提坏账准备、2-3 年按 40% 比例计提坏账准备、3 年以上按 100% 比例计提坏账准备。

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	
按单项计提坏账准备	177,500.00	242,250.00				419,750.00
按组合计提坏账准备	5,498,742.55	-2,077,674.17			506.67	3,420,561.71
合计	5,676,242.55	-1,835,424.17			506.67	3,840,311.71

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	押金	2,500,000.00	3 年以上	23.87%	2,500,000.00
第二名	押金	2,309,717.64	1 年以内	22.05%	23,097.18
第三名	押金	1,200,000.00	1-2 年	11.46%	360,000.00
第四名	备用金	622,700.00	1 年以内	5.95%	6,227.00
第五名	押金	500,000.00	1-2 年	4.77%	150,000.00
合计		7,132,417.64		68.10%	3,039,324.18

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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	9,211,526.10	76.53%	6,290,342.63	94.27%
1 至 2 年	2,755,720.04	22.90%	279,167.47	4.18%
2 至 3 年	68,750.99	0.57%	101,805.88	1.53%
3 年以上			1,465.16	0.02%
合计	12,035,997.13		6,672,781.14	

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

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 9,617,945.45 元，占预付款项年末余额合计数的比例 79.91%。

其他说明：

10、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	93,518,208.43	13,119,344.46	80,398,863.97	84,216,979.31	18,291,220.53	65,925,758.78
在产品	31,793,644.56	10,785,696.61	21,007,947.95	50,668,160.90	21,069,304.68	29,598,856.22
库存商品	90,870,964.91	38,777,484.66	52,093,480.25	104,112,531.44	61,736,456.23	42,376,075.21
发出商品	9,708,608.50	219,548.11	9,489,060.39	13,909,928.30		13,909,928.30
委托加工物资	2,943,606.91	59,248.42	2,884,358.49	12,365,964.63	3,014,436.76	9,351,527.87
合计	228,835,033.31	62,961,322.26	165,873,711.05	265,273,564.58	104,111,418.20	161,162,146.38

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,291,220.53	-2,672,322.86		2,499,553.21		13,119,344.46
在产品	21,069,304.68	-418,408.30		9,865,199.77		10,785,696.61
库存商品	61,736,456.23	29,627,855.17		52,586,826.74		38,777,484.66
委托加工物资	3,014,436.76	-2,955,188.34				59,248.42
发出商品		219,548.11				219,548.11
合计	104,111,418.20	23,801,483.78		64,951,579.72		62,961,322.26

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

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
机器设备	5,012,813.10	3,917,951.35	1,094,861.75	1,246,079.65		2024 年 3 月 31 日前
电子设备及其他	18,269.08	6,017.12	12,251.96	23,318.58		2024 年 3 月 31 日前
合计	5,031,082.18	3,923,968.47	1,107,113.71	1,269,398.23		

其他说明：

管理层于 2023 年 12 月作出闲置资产出售决议，并已于当月签订资产出售合同，预计出售将在次年 3 月底前完成。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	3,328,602.04	
合计	3,328,602.04	

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
对赌赔偿款	45,000,000.00	45,000,000.00
待认证进项税	7,407,174.26	837,762.98
多缴企业所得税	7,821,410.35	5,621,980.81
待抵扣进项税	13,948,517.76	11,757,830.05
合计	74,177,102.37	63,217,573.84

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
-------------------------	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入 其他综合 收益的利 得	本期计入 其他综合 收益的损 失	本期末累 计计入其 他综合收 益的利得	本期末累 计计入其 他综合收 益的损失	本期确认 的股利收 入	指定为以公 允价值计 量且其变 动计入其 他综合收 益的原 因
------	------	------	---------------------------	---------------------------	------------------------------	------------------------------	-------------------	---

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				7,135,492.41		7,135,492.41	
合计				7,135,492.41		7,135,492.41	

(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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
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

(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	

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

其他说明:

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况:

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

长期应收款核销说明:

18、长期股权投资

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宁波梅山保税港区富揽股权投资合伙企业(有限合伙)	90,000,000.00	90,000,000.00
嘉兴伯翰赛伯股权投资合伙企业（有限合伙）		52,000,000.00
安徽富乐德长江半导体材料股份有限公司	50,000,000.00	
合计	140,000,000.00	142,000,000.00

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

（4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	649,636,347.29	659,595,294.09
合计	649,636,347.29	659,595,294.09

(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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	345,197,591.80	655,055,001.53	19,297,312.94	66,935,968.93	1,086,485,875.20
2.本期增加金额	30,482,999.10	68,007,504.90	2,477,020.46	19,370,502.00	120,338,026.46
（1）购置		29,942,359.27	2,477,020.46	18,073,847.63	50,493,227.36
（2）在建工程转入	30,482,999.10	38,065,145.63		1,296,654.37	69,844,799.10
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		120,541,882.39	2,376,994.44	5,355,283.44	128,274,160.27
（1）处置或报废		120,541,882.39	2,376,994.44	5,355,283.44	128,274,160.27
4.期末余额	375,680,590.90	602,520,624.04	19,397,338.96	80,951,187.49	1,078,549,741.39
二、累计折旧					
1.期初余额	26,598,823.69	264,573,039.28	14,602,721.08	38,513,387.99	344,287,972.04
2.本期增加金额	11,934,169.15	62,686,818.07	1,748,445.76	19,915,982.82	96,285,415.80
（1）计提	11,934,169.15	62,686,818.07	1,748,445.76	19,915,982.82	96,285,415.80
3.本期减少金额		63,799,747.17	1,527,702.06	4,030,818.43	69,358,267.66
（1）处置或报废		63,799,747.17	1,527,702.06	4,030,818.43	69,358,267.66
4.期末余额	38,532,992.84	263,460,110.18	14,823,464.78	54,398,552.38	371,215,120.18
三、减值准备					
1.期初余额		82,343,090.35	738.24	258,780.48	82,602,609.07
2.本期增加金额		14,906,243.63		1,165,959.58	16,072,203.21
（1）计提		13,357,571.07		1,165,959.58	14,523,530.65
（2）其他转入		1,548,672.56			1,548,672.56
3.本期减少金额		40,808,706.85	738.24	167,093.27	40,976,538.36
（1）处置或报废		40,808,706.85	738.24	167,093.27	40,976,538.36
4.期末余额		56,440,627.13		1,257,646.79	57,698,273.92
四、账面价值					
1.期末账面价值	337,147,598.06	282,619,886.73	4,573,874.18	25,294,988.32	649,636,347.29

2.期初账面价值	318,598,768.11	308,138,871.90	4,693,853.62	28,163,800.46	659,595,294.09
----------	----------------	----------------	--------------	---------------	----------------

(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
机器设备	142,189,417.38	68,014,999.64	51,345,107.67	22,829,310.06	
电子设备及其他	5,068,089.18	3,601,880.04	1,320,132.95	146,076.18	
合计	147,257,506.56	71,616,879.69	52,665,240.63	22,975,386.25	

(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
惠州厂区建设	169,493,712.63	历史因素，目前还在办理中
越南智动力-厂房建筑物	167,653,885.43	历史因素，目前还在办理中

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
生产设备	28,255,476.28	13,731,945.63	14,523,530.65	可变现净值或重置成本	市场价格、重置成本、综合成新率	评估师评估或第三方报价
合计	28,255,476.28	13,731,945.63	14,523,530.65			

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

其他说明：

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,001,457.10	46,458,595.98
合计	23,001,457.10	46,458,595.98

(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
厂房、厂区建设项目	1,954,856.64		1,954,856.64	32,889,322.85		32,889,322.85
待安装调试设备	21,061,303.96	14,703.50	21,046,600.46	15,117,945.69	1,548,672.56	13,569,273.13
合计	23,016,160.60	14,703.50	23,001,457.10	48,007,268.54	1,548,672.56	46,458,595.98

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	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	资金来源
惠州厂区建设项目	25,174,134.33	7,263,721.41	30,482,999.10		1,954,856.64	募集资金
越南厂房装修		1,352,821.30		1,352,821.30	0.00	其他
越南散热组件项目		21,589,379.29	19,972,490.68	531,668.87	1,085,219.74	募集资金
越南结构件项目		1,631,090.12	1,026,090.26		604,999.86	募集资金
东莞厂房装修	7,600,509.62	7,570,734.48		15,171,244.10	0.00	其他
深圳厂房装修	114,678.90	8,811,568.20		8,926,247.10	0.00	其他
阿特斯厂房装修		4,521,413.02		4,521,413.02	0.00	其他
待安装调试设备及其他	15,117,945.69	26,827,523.42	18,363,219.06	4,211,165.69	19,371,084.36	其他
合计	48,007,268.54	79,568,251.24	69,844,799.10	34,714,560.08	23,016,160.60	

(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
安装调试设备	1,548,672.56	14,703.50	1,548,672.56	14,703.50	
合计	1,548,672.56	14,703.50	1,548,672.56	14,703.50	--

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：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、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	232,681,333.77	232,681,333.77
2.本期增加金额	402,414.87	402,414.87
(1) 租入	402,414.87	402,414.87
3.本期减少金额	86,569,934.36	86,569,934.36
(1) 处置	86,569,934.36	86,569,934.36
4.期末余额	146,513,814.28	146,513,814.28
二、累计折旧		
1.期初余额	28,314,736.42	28,314,736.42
2.本期增加金额	28,724,472.91	28,724,472.91
(1) 计提	28,724,472.91	28,724,472.91
3.本期减少金额	17,470,375.75	17,470,375.75
(1) 处置	17,470,375.75	17,470,375.75
4.期末余额	39,568,833.58	39,568,833.58
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	106,944,980.70	106,944,980.70
2.期初账面价值	204,366,597.35	204,366,597.35

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	22,207,700.00	17,695,893.52		7,703,568.67	47,607,162.19
2.本期增加金额				4,640,485.22	4,640,485.22
(1) 购置				4,640,485.22	4,640,485.22
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	22,207,700.00	17,695,893.52		12,344,053.89	52,247,647.41
二、累计摊销					
1.期初余额	4,190,480.26	7,099,910.82		6,234,954.43	17,525,345.51
2.本期增加金额	523,442.92	1,171,301.65		1,162,435.59	2,857,180.16
(1) 计提	523,442.92	1,171,301.65		1,162,435.59	2,857,180.16
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,713,923.18	8,271,212.47		7,397,390.02	20,382,525.67
三、减值准备					
1.期初余额		3,568,172.80			3,568,172.80
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		3,568,172.80			3,568,172.80
四、账面价值					
1.期末账面价值	17,493,776.82	5,856,508.25		4,946,663.87	28,296,948.94

2.期初账面价值	18,017,219.74	7,027,809.90		1,468,614.24	26,513,643.88
----------	---------------	--------------	--	--------------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
阿特斯	122,415,368.48					122,415,368.48
合计	122,415,368.48					122,415,368.48

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
阿特斯	122,415,368.48					122,415,368.48
合计	122,415,368.48					122,415,368.48

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

有关阿特斯商誉的形成及减值测试说明：

(1) 2018 年 2 月，公司以支付现金 2,250 万元的方式增资取得阿特斯 15% 的股权；

(2) 2019 年 1 月，公司以支付现金 12,600 万元的方式收购三明市沙县斯度诚企业管理服务合伙企业（普通合伙）（以下简称“斯度诚”）、周桂克合计持有阿特斯 36% 股权，取得阿特斯控制权，合并日为 1 月 9 日。加之购买日之前持有的原 15% 股权于购买日的公允价值 5,250 万元（12,600 万元/36%*15%），公司合并成本为 17,850 万元（12,600 万元+5,250 万元），与购买日确认取得的可辨认净资产公允价值份额 5,608.46 万元之差额确认商誉 12,241.54 万元。

(3) 商誉减值测试的方法及影响

本次交易业绩承诺期为 2018 年度、2019 年度、2020 年度；业绩承诺人斯度诚、周桂克、蔡华、陈圭、侯宏伟、张文波、彭清桂、葛剑浦、郑彬峰、张伦玉承诺阿特斯在业绩承诺期内实现利润情况如下：

① 2018 年经审计的扣除非经常损益后的净利润不低于 2,600 万元；

- ② 2019 年经审计的扣除非经常损益后的净利润不低于 3,700 万元；
- ③ 2020 年经审计的扣除非经常损益后的净利润不低于 4,800 万元；
- ④ 2018 年-2020 年三年合计经审计的扣除非经常损益后的净利润累计不低于 1.11 亿元。

2018 年度阿特斯扣除非经常性损益后的净利润 2,899.66 万元，超过业绩承诺的 2,600 万元；2019 年度阿特斯扣除非经常性损益后的净利润 6,728.23 万元，超过业绩承诺的 3,700 万元；2020 年度阿特斯扣除非经常损益后净利润 7,487.38 万元，超过业绩承诺的 4,800 万元。

本公司严格按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》第二十三条和第二十五条规定，对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

2022 年本公司采用未来现金流计算可收回金额，未来现金流量基于历史财务数据、未来估计增长率和折现率等因素为基准计算。其中，增长率基于相关行业的平均增长率预测确定，并且不超过该行业的长期平均增长率；折现率基于相关行业平均净资产收益率确定，并且不低于该行业的平均净资产收益率。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于预计销售额及毛利率估计的现金流入、流出金额，这些估计基于阿特斯产生现金的以往表现及对未来发展的规划。

公司根据银信资产评估有限公司于 2023 年 4 月 21 日出具的《深圳市智动力精密技术股份有限公司以财务报告为目的的所涉及的其并购广东阿特斯科技有限公司形成的商誉所在资产组之可收回金额评估报告》（银信评报字[2023]第 D00078 号），在评估基准日 2022 年 12 月 31 日，阿特斯资产组可收回金额小于包含商誉的资产组的账面价值，因此报告期末需全额对阿特斯的商誉计提减值准备。

根据《责令整改决定》要求，智动力公司对上述 2022 年度计提商誉减值事项进行了整改，并聘请评估师进行商誉减值测试评估。经重新评估后，评估师于 2023 年 12 月 20 日分别重新出具了 2021 年度、2022 年度的《深圳市智动力精密技术股份有限公司以财务报告为目的对商誉进行减值测试所涉及的广东阿特斯科技有限公司含商誉资产组资产评估报告》（以下简称评估报告）。

根据整改结果，2021 年度商誉已发生部分减值计人民币 37,198,584.22 元，应调增资产减值损失人民币 37,198,584.22 元，调减商誉人民币 37,198,584.22 元；2022 年度商誉已发生全额减值计人民币 122,415,368.48 元，应在 2021 年差错更正的基础上，调减资产减值损失人民币 37,198,584.22 元。

（4）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

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

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明:

28、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	16,939,778.17	39,587,164.26	19,601,749.81		36,925,192.62
合计	16,939,778.17	39,587,164.26	19,601,749.81		36,925,192.62

其他说明:

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	102,871,460.39	13,289,554.14	128,873,304.73	16,516,714.12
内部交易未实现利润	19,953,970.33	2,993,095.55	23,744,522.00	3,561,678.29
可抵扣亏损	136,364,760.21	20,454,714.03	134,775,310.99	20,216,296.65
租赁负债	112,937,729.78	17,651,185.94	208,158,858.62	31,112,212.61
合计	372,127,920.71	54,388,549.66	495,551,996.34	71,406,901.67

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	5,856,508.20	878,476.23	7,027,809.87	1,054,171.48
会计折旧与税法折旧差异	12,397,718.35	1,859,657.75	16,734,697.13	2,510,204.57
使用权资产	106,944,980.70	16,723,141.22	204,366,597.35	30,547,325.43
合计	125,199,207.25	19,461,275.20	228,129,104.35	34,111,701.48

(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	-16,723,141.22	37,665,408.44	-30,547,325.43	40,859,576.24
递延所得税负债	-16,723,141.22	2,738,133.98	-30,547,325.43	3,564,376.05

(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	181,078,827.57	195,705,974.73
可抵扣亏损	420,114,851.30	162,024,591.64
新租赁准则影响		1,356,637.50
合计	601,193,678.87	359,087,203.87

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		364,116.42	
2024 年	1,165,929.50	1,361,368.14	
2025 年	1,591,379.65	1,591,379.65	
2026 年	3,461,048.36	3,461,048.36	
2027 年	11,388,405.58	11,389,141.26	
2028 年	69,760,031.27	62,813,902.64	
2029 年	20,976,021.65	20,976,021.65	
2030 年			
2031 年			
2032 年	66,112,810.19	60,067,613.52	
2033 年	245,659,225.10		
合计	420,114,851.30	162,024,591.64	

其他说明：

30、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
长期资产相关的预付款项	4,694,695.70	0.00	4,694,695.70	17,358,605.76	0.00	17,358,605.76
合计	4,694,695.70	0.00	4,694,695.70	17,358,605.76	0.00	17,358,605.76

其他说明：

31、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	307,895.52	307,895.52	银行承兑汇票保证金	保证金及冻结	12,302,907.22	12,302,907.22	银行承兑汇票保证金和被查封存款及其他	保证金及冻结
应收票据	70,916,968.31	70,207,798.63	票据质押	质押	16,343,101.90	16,343,101.90	票据质押	质押
合计	71,224,863.83	70,515,694.15			28,646,009.12	28,646,009.12		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,515,555.56	
保证借款	280,405,228.91	244,801,342.70
合计	330,920,784.47	244,801,342.70

短期借款分类的说明：

质押借款：质押品为平压模切机模具安装装置的实用新型专利证书。

(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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	116,897,945.52	79,292,269.88
合计	116,897,945.52	79,292,269.88

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购货款	377,954,891.05	342,384,846.37
设备款	20,961,641.63	17,853,781.22
费用	19,763,434.66	17,528,793.48
工程相关	8,827,276.81	4,737,268.88

合计	427,507,244.15	382,504,689.95
----	----------------	----------------

(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：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,031,732.79	2,689,544.69
合计	9,031,732.79	2,689,544.69

(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
未付费用	8,441,732.79	2,452,319.30
其他	590,000.00	237,225.39
合计	9,031,732.79	2,689,544.69

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：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	361,648.14	2,631,616.70
合计	361,648.14	2,631,616.70

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	223,466.48	801,286.49
1-2 年	72,694.00	
合计	296,160.48	801,286.49

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

40、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	30,659,801.33	398,755,568.31	377,373,453.37	52,041,916.27
二、离职后福利-设定提存计划	543,877.25	26,064,794.02	26,596,458.83	12,212.44
三、辞退福利		8,935,869.42	6,524,369.42	2,411,500.00
合计	31,203,678.58	433,756,231.75	410,494,281.62	54,465,628.71

(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	30,427,753.11	358,084,796.72	336,685,966.34	51,826,583.49
2、职工福利费	62,404.03	29,940,473.88	29,837,523.90	165,354.01
3、社会保险费	135,613.48	7,085,626.86	7,209,010.46	12,229.88
其中：医疗保险费	92,912.71	5,532,256.25	5,616,184.28	8,984.68
工伤保险费	17,013.60	766,347.89	780,116.29	3,245.20
生育保险费	25,687.17	787,022.72	812,709.89	
4、住房公积金		3,166,089.20	3,166,089.20	
5、工会经费和职工教育经费	34,030.71	478,581.65	474,863.47	37,748.89
合计	30,659,801.33	398,755,568.31	377,373,453.37	52,041,916.27

(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	523,920.40	24,949,067.78	25,463,313.45	9,674.73
2、失业保险费	19,956.85	1,115,726.24	1,133,145.38	2,537.71
合计	543,877.25	26,064,794.02	26,596,458.83	12,212.44

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,512,541.51	8,476,607.16
企业所得税	8,194,070.33	12,450,699.29
城市维护建设税	69,330.49	402,823.23
教育费附加	39,190.85	241,693.93
地方教育费附加	26,127.23	161,129.30
其他	1,145,371.43	1,724,521.88
合计	10,986,631.84	23,457,474.79

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		30,087,299.64
一年内到期的租赁负债	17,743,228.84	27,814,088.45
一年内到期的股权收购款	105,950,000.00	109,950,000.00
合计	123,693,228.84	167,851,388.09

其他说明：

44、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	2,084,474.77	2,173,984.26
已背书未到期的票据	21,755,516.93	
合计	23,839,991.70	2,173,984.26

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	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	95,194,500.94	180,344,770.17
合计	95,194,500.94	180,344,770.17

其他说明：

本期租赁负债下降 46.23%，主要是阿特斯的厂房搬迁，本期提前退租。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

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：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	483,486.65		86,890.20	396,596.45	
客户研发设备补助	1,729,477.19		1,152,984.96	576,492.23	客户研发补助
合计	2,212,963.84		1,239,875.16	973,088.68	

其他说明：

政府补助项目：

政府补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
生产线自动化改造项目	302,932.64	-	-	39,725.52	-	-	263,207.12	与资产相关
闪光灯透镜	180,554.01	-	-	47,164.68	-	-	133,389.33	与资产相关
合计	483,486.65	-	-	86,890.20	-	-	396,596.45	——

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	265,624,240.00						265,624,240.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	945,128,217.42		237,045.36	944,891,172.06
其他资本公积	15,069,653.57			15,069,653.57
合计	960,197,870.99		237,045.36	959,960,825.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023 年 6 月，本公司对智动力新能源材料的股权由 60%变更为 100%，本期资本公积减少 237,045.36 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	61,256,194.20			61,256,194.20
合计	61,256,194.20			61,256,194.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021 年 10 月 18 日召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意使用自有资金以集中竞价交易方式进行股份回购，回购的股份拟用于实施公司股权激励计划或员工持股计划。回购金额不低于人民币 5,000.00 万元且不超过人民币 7,000.00 万元（均包含本数），回购股份的价格不超过人民币 20.00 元/股。回购期限为自第三届董事会第二十三次会议审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。截至回购期限届满日（2022 年 10 月 17 日），本次回购计划中公司通过股份回购专用证券账户使用自有资金以集中竞价交易方式累计回购股份 5,000,020 股，占目前公司总股本的 1.88%，支付的总金额为 61,256,194.20 元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,900,379.90	-243,450.04				-243,450.04		-6,143,829.94
外币财务报表折算差额	-5,900,379.90	-243,450.04				-243,450.04		-6,143,829.94
其他综合收益合计	-5,900,379.90	-243,450.04				-243,450.04		-6,143,829.94

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,614,450.29			38,614,450.29
合计	38,614,450.29			38,614,450.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	223,161,276.71	483,058,750.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	37,198,584.22	6,449,812.53
调整后期初未分配利润	260,359,860.93	489,508,563.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-254,170,280.34	-256,283,973.89
应付普通股股利		10,063,312.84
加：调整上期末未分配利润	-931,470.85	
期末未分配利润	5,258,109.74	223,161,276.71

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 203,495.62 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 37,198,584.22 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润-931,470.85 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,371,098,544.04	1,330,892,043.35	1,703,293,244.98	1,499,037,726.35
其他业务	15,415,011.05	9,736,228.22	41,374,750.06	36,182,590.98
合计	1,386,513,555.09	1,340,628,271.57	1,744,667,995.04	1,535,220,317.33

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,386,513,555.09	营业收入	1,744,667,995.04	营业收入
营业收入扣除项目合计金额	15,415,011.05	与主营业务无关的租赁、服务等其他业务收入	41,374,750.06	与主营业务无关的租赁、服务等其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.11%		2.37%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	15,415,011.05	与主营业务无关的租赁、服务等其他业务收入	41,374,750.06	与主营业务无关的租赁、服务等其他业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	15,415,011.05	与主营业务无关的租赁、服务等其他业务收入	41,374,750.06	与主营业务无关的租赁、服务等其他业务收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收	0.00	无	0.00	无

入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	1,371,098,544.04	扣除与主营业务无关的租赁、服务等其他业务收入	1,703,293,244.98	扣除与主营业务无关的租赁、服务等其他业务收入

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								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
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								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

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 0.00 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：

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,396,617.97	2,356,461.83
教育费附加	813,387.90	1,292,974.07
房产税	929,788.33	250,906.10
土地使用税	211,168.66	208,656.95
车船使用税	25,837.85	25,762.97
印花税	1,013,855.88	1,065,454.75
地方教育费附加	542,258.57	861,982.72
其他	4,996.41	138,433.87
合计	4,937,911.57	6,200,633.26

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金及奖金	73,497,982.92	56,353,597.55
折旧及摊销	22,527,507.35	27,702,993.54
办公费用	11,402,509.36	15,709,798.65
中介费	6,680,024.81	7,117,484.08
业务招待费	4,492,303.91	4,173,540.59
其他	4,228,577.91	2,913,006.10
合计	122,828,906.26	113,970,420.51

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金及奖金	16,253,881.43	17,375,384.26
业务拓展费	13,279,485.67	10,304,065.00
业务招待费	9,606,832.12	24,544,961.21
其他	1,782,824.90	2,483,085.66
折旧及摊销	1,594,716.75	1,665,824.26
差旅费	787,922.35	1,158,666.88
办公费用	384,755.48	2,105,502.51
合计	43,690,418.70	59,637,489.78

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	39,312,782.99	41,095,955.90
工资薪金	39,671,744.72	37,065,851.49
折旧及摊销	12,796,936.38	7,272,645.89
其他	4,285,969.85	8,279,714.07
合计	96,067,433.94	93,714,167.35

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	18,372,157.25	14,730,401.56
减：利息收入	3,109,183.55	4,092,696.62
加：汇兑损失	-7,420,859.08	-17,575,218.75
其他支出	1,404,216.41	742,358.65
合计	9,246,331.03	-6,195,155.16

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,679,459.50	3,858,868.35
客户研发设备补助	1,152,984.96	1,152,984.96
增值税加计扣除	5,162,955.92	
个税手续费返还	88,041.52	128,167.19
合计	9,083,441.90	5,140,020.50

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、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	444,313.34	-1,276,954.02
合计	444,313.34	-1,276,954.02

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,738,894.53	10,265,445.15
其他非流动金融资产在持有期间取得	9,426,446.30	

的股利收入		
合计	16,165,340.83	10,265,445.15

其他说明：

71、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	-686,027.93	3,753,172.26
应收账款坏账损失	-1,855,457.04	23,171,396.68
其他应收款坏账损失	1,835,506.95	-12,031.28
合计	-705,978.02	26,912,537.66

其他说明：

72、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	-23,710,939.34	-60,420,134.79
四、固定资产减值损失	-14,548,465.75	-60,953,368.41
六、在建工程减值损失	-14,703.50	-1,548,672.56
九、无形资产减值损失		-3,568,172.80
十、商誉减值损失		-85,216,784.26
十二、其他	-3,923,968.47	
合计	-42,198,077.06	-211,707,132.82

其他说明：其他系持有待售资产减值损失。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	1,027,433.14	882,026.77

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		1,987.17	
非流动资产处置利得	380,330.09	17,758.43	380,330.09
罚款收入和违约金收入	1,272,535.34	1,753,227.00	1,272,535.34
无需支付的款项	4,342,677.35		4,342,677.35
诉讼赔偿		15,905,924.89	
其他	1,135,248.10		1,135,248.10
合计	7,130,790.88	17,678,897.49	7,130,790.88

其他说明：

无需支付的款项系本期长期挂账，确认无需支付的应付账款清理。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
公益性捐赠支出		3,000.00	
非流动资产毁损报废损失	11,167,173.79	1,606,414.30	11,167,173.79
诉讼产生的预计负债			
合同违约补偿	1,400,149.68	986,006.00	1,400,149.68
其他	886,755.13	6,239,381.44	886,755.13
合计	13,454,078.60	8,834,801.74	13,454,078.60

其他说明：

本年度营业外支出中的非流动资产毁损报废损失包括阿特斯大岭山厂区退租，结转装修、工程等长期待摊费用余额 7,772,656.21 元及结转装修、工程等在建工程余额 583,425.48 元至营业外支出。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-785,386.71	9,021,242.93
递延所得税费用	2,618,053.87	-8,886,184.15
合计	1,832,667.16	135,058.78

(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	-253,392,531.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	-38,008,879.74
子公司适用不同税率的影响	2,241,496.19
调整以前期间所得税的影响	-1,015,141.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,015,304.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,060.40
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	49,075,921.10
研发费用加计扣除的影响	-11,460,973.41
所得税费用	1,832,667.16

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款或保证金	12,683,309.70	24,078,047.95
利息收入	6,334,634.44	4,050,874.05
政府补贴款	7,842,415.42	3,115,590.11

其他	1,272,535.34	1,824,024.03
收回涉诉冻结款		4,357,260.00
合计	28,132,894.90	37,425,796.14

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
付现费用	128,990,779.74	118,052,318.09
银行手续费等	1,404,223.36	524,695.10
支付往来款或保证金	918,239.28	4,268,651.00
其他		11,221.04
涉诉冻结款		382,113.36
合计	131,313,242.38	123,238,998.59

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
购买银行理财	1,810,000,000.00	933,000,000.00
合计	1,810,000,000.00	933,000,000.00

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
购买银行理财	1,651,010,000.00	883,010,000.00
合计	1,651,010,000.00	883,010,000.00

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
购买银行理财	1,830,000,000.00	780,000,000.00
合计	1,830,000,000.00	780,000,000.00

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
购买银行理财	1,720,010,000.00	780,000,000.00
合计	1,720,010,000.00	780,000,000.00

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

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
股权回购款		49,847,127.83
租赁负债付款额	30,437,504.72	26,585,091.58
收购少数股权	4,000,000.00	113,000,000.00
合计	34,437,504.72	189,432,219.41

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	
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	208,158,858.62			30,437,504.72	65,533,624.12	112,187,729.78
短期借款	244,801,342.70	332,320,061.62		246,200,619.85		330,920,784.47
长期借款	30,087,299.64			30,087,299.64		
合计	483,047,500.96	332,320,061.62		306,725,424.21	65,533,624.12	443,108,514.25

（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

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-255,225,198.73	-218,954,897.82
加：资产减值准备	42,904,055.08	184,794,595.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,285,415.80	89,404,095.48
使用权资产折旧	28,724,472.91	24,429,344.01
无形资产摊销	2,857,180.16	3,645,590.58
长期待摊费用摊销	19,601,749.81	22,854,531.95
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）	-1,027,433.14	882,026.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,930,604.81	1,606,414.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-444,313.34	1,276,954.02
财务费用（收益以“-”号填列）	18,372,157.25	15,406,369.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,165,340.83	-10,265,445.15

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,194,167.80	-6,313,550.12
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-826,242.07	-686,689.56
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,711,564.67	6,457,934.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-46,972,185.08	97,022,596.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	63,827,719.05	-63,737,176.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-46,674,755.19	147,822,694.32
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	264,163,108.35	386,533,752.37
减：现金的期初余额	386,533,752.37	347,202,275.07
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	-122,370,644.02	39,331,477.30

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	264,163,108.35	386,533,752.37
其中：库存现金	408,361.97	286,578.85
可随时用于支付的银行存款	263,498,702.11	385,991,627.33
可随时用于支付的其他货币资金	256,044.27	255,546.19
三、期末现金及现金等价物余额	264,163,108.35	386,533,752.37

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
募集资金	21,117,866.29	57,158,658.04	限于募投项目
合计	21,117,866.29	57,158,658.04	

(6) 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
银行承兑汇票保证金	262,103.80	11,919,723.47	不可随时支取
ETC 保证金	1,000.00	1,000.00	不可随时支取
被查封存款		382,113.36	已被冻结
其他受限制的存款	44,791.72	70.39	不可随时支取
合计	307,895.52	12,302,907.22	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、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：

81、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			98,712,570.93
其中：美元	13,042,658.01	7.08270	92,377,233.89
欧元			
港币	143.61	0.90620	130.14
韩元	180,536,617.00	0.00551	995,459.95
越南盾	18,282,415,404.00	0.00029	5,339,746.95
应收账款			85,545,145.91
其中：美元	11,793,813.36	7.08270	83,532,041.88
欧元			
港币			
越南盾	6,892,537,129.00	0.00029	2,013,104.03
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			447,854.91
其中：韩元	52,000,000.00	0.0055	286,722.54
越南盾	551,690,750.00	0.0003	161,132.37
应付账款			39,830,953.83
其中：美元	3,801,553.37	7.08270	26,925,262.06

越南盾	43,727,816,743.38	0.00029	12,771,587.94
韩元	24,321,070.70	0.00551	134,103.83
其他应付款			12,996.70
其中：越南盾	44,498,568.00	0.00029	12,996.70

其他说明：

(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) 越南智动力主要经营地为越南，记账本位币选择当地货币越南盾；

2) 韩国智动力主要经营地为韩国，记账本位币选择当地货币韩元。

82、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

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

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手机后盖工艺研发	54,402,087.54	52,071,529.02
模切工艺研发	18,162,410.52	10,884,933.89
光学和穿戴件相关研发	7,882,209.20	7,287,337.59
贴合工艺研发	4,907,288.64	3,557,896.21
模切相关设备研制	2,963,636.43	17,084,647.86
超薄 SUS 材料应用研发	2,744,107.80	

贴膜工艺研发	1,989,261.91	
其他研发项目	1,225,818.57	527,895.94
装饰环工艺研发	1,132,550.56	
热压工艺研发	658,062.77	
渐变喷涂技术研发		2,299,926.84
合计	96,067,433.94	93,714,167.35
其中：费用化研发支出	96,067,433.94	93,714,167.35

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	

--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的	构成同一控制下企	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合	合并当期期初至合	比较期间被合并方	比较期间被合并方

	权益比例	业合并的 依据			并日被合 并方的收 入	并日被合 并方的净 利润	的收入	的净利润
--	------	------------	--	--	-------------------	--------------------	-----	------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期将本集团持股 99.99% 的结构化主体纳入合并范围。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
智动力新能源材料	9,000,000.00	深圳	深圳	销售	100.00%		设立
惠州智动力	12,000,000.00	惠州	惠州	生产	100.00%		设立
东莞智动力	400,000,000.00	东莞	东莞	销售、生产、研发	100.00%		设立
香港智动力	780,000.00 港币	香港	香港	投资	100.00%		设立
智动力投资	5,350,000.00 美元	香港	香港	投资		100.00%	设立
越南智动力	50,000,000.00 美元	越南	越南	销售、生产		100.00%	设立
韩国智动力	900,000,000.00 韩币	韩国	韩国	销售、研发		100.00%	设立
阿特斯	11,764,706.00	东莞	东莞	销售、生产、研发	100.00%		收购
度润光电	10,000,000.00	惠州	惠州	销售、生产、研发	100.00%		收购
智圣新能源	58,820,000.00	深圳	深圳	销售		100.00%	设立
东莞智动力精密	10,000,000.00	东莞	东莞	销售、生产		60.00%	设立
嘉兴伯翰赛伯股权投资合伙企业（有限合伙）	52,005,200.00	浙江	浙江	投资与资产管理	99.99%		设立

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

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

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：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

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

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

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	483,486.65			86,890.20		396,596.45	与资产相关

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
其他收益	2,679,459.50	3,858,868.35

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（1）各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

1) 市场风险

a) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币、韩币和越南盾有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的韩币及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币金融资产	175,909,275.77	8,796,295.98	184,705,571.75	196,815,350.21	13,426,614.51	210,241,964.72
外币金融负债	26,925,262.06	12,918,688.47	39,843,950.53	20,239,142.02	9,768,260.28	30,007,402.30
合计	202,834,537.83	21,714,984.45	224,549,522.28	217,054,492.23	23,194,874.79	240,249,367.02

b) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 100,000,000 元（2023 年 12 月 31 日：100,000,000 元），及人民币计价的固定利率合同，金额为 290,000,000.00 元（2023 年 12 月 31 日：290,000,000.00 元）

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款中，前五名金额合计：278,353,657.34 元，占本公司应收账款及合同资产总额的 60.21%。

a) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。

b) 已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：（发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失）。

3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于 2023 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 47000 万元，（2023 年 12 月 31 日：47000 万元）其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币 47000 万元（2023 年 12 月 31 日：47000 万元）

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023 年 12 月 31 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产	—	—	—	—	—
交易性金融资产	290,444,313.34	-	-	-	290,444,313.34
应收票据	80,735,864.31	-	-	-	80,735,864.31
应收账款	462,396,724.45	-	-	-	462,396,724.45
应收款项融资	17,359,239.46	-	-	-	17,359,239.46
其他应收款	2,765,614.74	587,222.54	1,729,482.71	4,970,850.01	10,053,170.00
其他非流动金融资产	-	-	140,000,000.00	-	140,000,000.00
金融负债	—	—	—	—	—
短期借款	330,920,784.47	-	-	-	330,920,784.47
应付票据	116,897,945.52	-	-	-	116,897,945.52
应付账款	427,507,244.15	-	-	-	427,507,244.15
其它应付款	-	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	123,693,228.84	-	-	-	123,693,228.84
租赁负债	-	19,098,422.60	49,247,564.88	26,848,513.46	95,194,500.94

（2）敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2023 年度		2022 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	11,205,083.38	11,205,083.38	10,942,605.22	10,942,605.22
所有外币	对人民币贬值 5%	-11,205,083.38	-11,205,083.38	-10,942,605.22	-10,942,605.22

金融资产转移

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	应收票据	8,891,438.67	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书/票据贴现	应收账款融资	74,403,375.94	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	——	83,294,814.61	——	——

已转移但未整体终止确认的金融资产：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为 8,891,438.67 元（信用风险较低的银行出具的银行承兑汇票）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于 2023 年 12 月 31 日，本集团以其结算且供应商有追索权的应付账款账面价值总计为 8,891,438.67 元。

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

（2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

（3）公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

（1）转移方式分类

适用 不适用

（2）因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

（3）继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
(4) 银行理财产品		290,444,313.34		290,444,313.34
(1) 应收款项融资		17,359,239.46		17,359,239.46
(2) 其他非流动金融资产			140,000,000.00	140,000,000.00
持续以公允价值计量的负债总额		307,803,552.80	140,000,000.00	447,803,552.80
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

银行理财产品以在计量日能够取得结构性存款存单作为市价的确定依据。

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

其他非流动金融资产主要为公司持有的未上市公司或在公开市场上有报价的权益工具投资。本公司参考对被投资公司的投入成本并考虑被投资公司所处发展阶段等因素确定了相关权益工具投资的公允价值。

十四、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人是吴加维、陈奕纯，截止 2023 年 12 月 31 日止，吴加维、陈奕纯分别持有本公司 18.03%和 15.44%的股权。

本企业最终控制方是吴加维先生及陈奕纯女士。

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附注第十节——九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

本报告期内公司无重要的共同经营。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东台聚合轩企业管理有限公司	公司高管持股公司
周桂克	公司子公司阿特斯前实际控制人
公司现任董事、监事及高级管理人员	关键管理人员
杨依明	公司原总经理，于 2023 年 11 月离任

曹晴	公司原副总经理、董事会秘书，于 2023 年 12 月离任
柯东洲	公司原独立董事，于 2023 年 08 月离任
杨文	公司原独立董事，于 2024 年 02 月离任

其他说明：东台聚合轩企业管理有限公司原名为云南智轩明企业管理有限公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东莞智动力*1	55,000,000.00	2021 年 04 月 01 日		否
阿特斯*2	55,000,000.00	2022 年 08 月 12 日		否
阿特斯*3	80,000,000.00	2022 年 06 月 01 日	2024 年 01 月 17 日	否
阿特斯*4	10,000,000.00	2023 年 05 月 30 日	2025 年 05 月 29 日	否
东莞智动力*5	10,000,000.00	2023 年 05 月 30 日	2025 年 05 月 29 日	否
惠州智动力*6	10,000,000.00	2023 年 05 月 30 日	2025 年 05 月 29 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周桂克、黄晓彩*1	5,000,000.00	2018 年 04 月 26 日	2028 年 12 月 31 日	否
东莞智动力、惠州智动力*2	55,000,000.00	2021 年 04 月 01 日		否
惠州智动力、东莞智动力*3	100,000,000.00	2021 年 12 月 23 日	2024 年 12 月 22 日	否
惠州智动力、东莞智动力*4	50,000,000.00	2022 年 02 月 28 日	2024 年 02 月 28 日	否
东莞智动力、惠州智动力*5	90,000,000.00	2022 年 08 月 07 日	2024 年 01 月 05 日	否
东莞智动力、惠州智动力*6	100,000,000.00	2022 年 12 月 30 日	2024 年 01 月 12 日	否
东莞智动力、惠州智动力*7	50,000,000.00	2023 年 04 月 24 日	2024 年 03 月 08 日	否
东莞智动力、惠州智动力*8	50,000,000.00	2023 年 05 月 23 日	2025 年 03 月 29 日	否
东莞智动力、惠州智动力*9	190,000,000.00	2023 年 06 月 05 日	2024 年 04 月 18 日	否
东莞智动力、惠州智动力*10	100,000,000.00	2023 年 08 月 31 日	2024 年 04 月 05 日	否

关联担保情况说明

本公司作为担保方：

*1、2021 年 4 月，公司与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订保证合同，为东莞智动力授信额度协议提供担保，该协议为东莞智动力提供总额不超过 5,000 万元的授信额度。截止 2023 年 12 月 31 日，该担保下的债务余额为 0 元。

*2、2022 年 8 月，公司与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订保证合同，为广东阿特斯授信额度协议提供担保，该协议为广东阿特斯提供总额不超过 5,000 万元的授信额度。截止 2023 年 12 月 31 日，该担保下的债务余额为 0 元。

*3、2022 年 6 月，公司与中国银行股份有限公司东莞分行签订保证合同，为广东阿特斯授信额度协议提供担保，该协议为广东阿特斯提供总额不超过 8,000 万元的授信额度。截止 2023 年 12 月 31 日，该担保下的债务余额为 20,000,000.00 元。

*4、2023 年 5 月，公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为广东阿特斯授信额度协议提供担保，该协议为广东阿特斯提供总额不超过 1,000 万元的授信额度。截止 2023 年 12 月 31 日，该担保下的债务余额为 0 元。

*5、2023 年 5 月，公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为东莞智动力授信额度协议提供担保，该协议为东莞智动力提供总额不超过 1,000 万元的授信额度。截止 2023 年 12 月 31 日，该担保下的债务余额为 0 元。

*6、2023 年 5 月，公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为惠州智动力授信额度协议提供担保，该协议为东莞智动力提供总额不超过 1,000 万元的授信额度。截止 2023 年 12 月 31 日，该担保下的债务余额为 0 元。

本公司作为被担保方：

*1 2018 年 4 月，周桂克、黄晓彩分别与中国银行股份有限公司东莞分行签订保证合同，为广东阿特斯与中国银行股份有限公司东莞分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为广东阿特斯提供 500 万元的授信额度。截止 2023 年 12 月 31 日，该担保义务已履行完毕。

*2 2021 年 4 月，惠州智动力、东莞智动力分别与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供单体最高不超过 5,000 万元，集团授信总额最高不超过 6,000 万元的额度。截止 2023 年 12 月 31 日，该担保下的短期借款余额为 20,000,000.00 元。

*3.2021 年 12 月，惠州智动力、东莞智动力分别与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供 10,000 万元的授信额度。截止 2023 年 12 月 31 日，该担保下的短期借款余额为 0 元，银行承兑汇票余额为 49,589,437.69 元。

*4 2022 年 2 月，东莞智动力与惠州智动力分别与中国工商银行股份有限公司深圳高新园南区支行签订最高额保证合同，为公司与中国工商银行股份有限公司深圳高新园南区支行签订的流动资金借款合同提供担保，该协议为公司提供 5,000 万元的授信额度。截至 2023 年 12 月 31 日，该担保下的短期借款余额为 0 元。

*5 2022 年 8 月，惠州智动力、东莞智动力分别与中国农业银行股份有限公司深圳龙岗支行签订最高额保证合同，为公司与中国农业银行股份有限公司深圳龙岗支行签订的最高额综合授信合同提供担保，该协议为公司提供 7,500 万元的授信额度，最高担保额度 9000 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，该担保下的短期借款余额为 20,000,000.00 元。

*6 2022 年 12 月，惠州智动力、东莞智动力分别与招商银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供 10,000 万元的授信额度。截至 2023 年 12 月 31 日，该担保下的短期借款余额为 50,000,000.00 元。

*7 2023 年 4 月，惠州智动力、东莞智动力分别与兴业银行股份有限公司深圳分行签订最高额保证合同，为公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订的额度授信合同提供担保，该协议为公司提供 5000 万元的授信额度。截至 2023 年 12 月 31 日，该担保下的短期借款余额为 0 元。

*8 2023 年 5 月，惠州智动力、东莞智动力分别与宁波银行股份有限公司深圳分行签订担保协议，该协议为公司提供 5,000 万元的授信担保。截至 2023 年 12 月 31 日，该担保下的短期借款余额为 0 元，银行承兑汇票余额为 12,000,000.00 元。

*9 2023 年 6 月，惠州智动力、东莞智动力分别与中国银行股份有限公司深圳布吉支行签订保证合同，为公司与中国银行股份有限公司深圳布吉支行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供 19,000 万元的授信额度。截至 2023 年 12 月 31 日，该担保下的短期借款余额为 10,000,000.00 元。

*10 2023 年 8 月，惠州智动力、东莞智动力分别与中信银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供 10,000 万元的授信额度。截至 2023 年 12 月 31 日，该担保下的短期借款余额为 70,000,000.00 元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,725,172.96	4,986,378.34

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

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

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、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
闲置固定资产处置	公司管理层于 2024 年 1 月 25 日作出决议，拟于 2024 年陆续处置一批闲置固定资产，本次决议处置的固定资产截至 2023 年 12 月 31 日净值为 1,059.12 万元。	不适用	因无法预计未来处置的市场价格及产生的相关处置费用，该事项于本报告出具日对财务状况和经营成果的影响数无法预估。

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0
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	公司计划 2023 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、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
商誉减值测试：根据《责令整改决定》要求，公司对 2021 年度和 2022 年度计提商誉减值测试进行了整改，并聘请北京卓信大华资产评估有限公司进行商誉减值测试评估。评估师于 2023 年 12 月 20 日分别重新出具了 2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日的《深圳市智动力精密技术股份有限公司以财务报告为目的对商誉进行减值测试所涉及的广东阿特斯科技有限公司含商誉资产组资产评估报告》。	上述前期差错更正事项，已于 2023 年 12 月 26 日经本公司第四届董事会第十三次会议决议审议通过。	根据整改结果，2021 年度商誉已发生减值 37,198,584.22 元，应调增资产减值损失 37,198,584.22 元，调增商誉减值准备的计提数 37,198,584.22 元；2022 年度商誉已发生全额减值，应调减多确认的资产减值损失 37,198,584.22 元，调减商誉减值准备的计提数 37,198,584.22 元。	37,198,584.22
对赌补偿：依据本公司与阿特斯原少数股东周桂克签署《深圳市智动力精密技术股份有限公司与周桂克之附条件生效的股权收购协议》之约定，及经评估测试后 2021 年 12 月 31 日阿特斯公司股东权益已经发生减值的基本事实，本公司聘请了广东连越（深圳）律师事务所，对本次收购阿特斯因对赌期满公司发生减值涉及的赔偿款作了法律事实分析以及获得赔偿可能性的合理预测，并出具了《关于深圳市	上述前期差错更正事项，已于 2023 年 12 月 26 日经本公司第四届董事会第十三次会议决议审议通过。	结合上述基本情况，公司管理层合理预估并确认了应收赔偿款 45,000,000.00 元，2021 年度调增其他流动资产 45,000,000.00 元，调增投资收益 45,000,000.00 元，调增应交税费 6,750,000.00 元，调增所得税费用 6,750,000.00 元。	38,250,000.00

智动力精密技术股份有限公司收购广东阿特斯科技有限公司 49%股权涉诉情况的法律意见书》（（2023）粤连越深圳意字第 1794 号））。			
--	--	--	--

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	361,871,757.53	319,427,044.09
1 至 2 年	19,846,620.13	949.20
2 至 3 年	949.20	
合计	381,719,326.86	319,427,993.29

(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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	381,719,326.86	100.00%	1,743,827.01	0.46%	379,975,499.85	319,427,993.29	100.00%	1,220,847.52	0.38%	318,207,145.77
其中：										
账龄组合	174,345,683.61	45.67%	1,743,827.01	1.00%	172,601,856.60	122,057,225.31	38.21%	1,220,847.52	1.00%	120,836,377.79
合并关联方组合	207,373,643.25	54.33%			207,373,643.25	197,370,767.98	61.79%			197,370,767.98
合计	381,719,326.86	100.00%	1,743,827.01	0.46%	379,975,499.85	319,427,993.29	100.00%	1,220,847.52	0.38%	318,207,145.77

按组合计提坏账准备：1,743,827.01

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	174,344,734.41	1,743,447.33	1.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	30.00%
2 至 3 年	949.20	379.68	40.00%
合计	174,345,683.61	1,743,827.01	

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	
账龄组合	1,220,847.52	522,979.49	-	-	-	1,743,827.01
合计	1,220,847.52	522,979.49	-	-	-	1,743,827.01

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	119,760,698.40		119,760,698.40	31.37%	
第二名	87,481,287.28		87,481,287.28	22.92%	874,812.87
第三名	86,882,963.23		86,882,963.23	22.76%	
第四名	18,341,157.69		18,341,157.69	4.80%	183,411.58
第五名	17,929,365.95		17,929,365.95	4.70%	179,293.66
合计	330,395,472.55		330,395,472.55	86.55%	1,237,518.11

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	391,543,884.18	341,256,172.77
合计	391,543,884.18	341,256,172.77

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 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：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

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：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 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：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

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：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	910,370.92	506,947.93
押金/保证金	1,253,629.02	1,216,823.00
往来款	177,500.00	2,351,836.28
其他	382,937.48	25,440.90

员工借款	134,459.45	46,000.00
内部往来款	389,248,371.86	337,973,433.73
合计	392,107,268.73	342,120,481.84

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)	78,113,055.90	339,751,822.56
1 至 2 年	313,806,030.83	2,174,477.28
2 至 3 年	141.00	
3 年以上	188,041.00	194,182.00
3 至 4 年		194,182.00
4 至 5 年	188,041.00	
合计	392,107,268.73	342,120,481.84

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：										
其中：										
账龄组合										
合并关联方组合										

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	686,809.07		177,500.00	864,309.07
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-300,924.52			-300,924.52
2023 年 12 月 31 日余额	385,884.55		177,500.00	563,384.55

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	
组合计提	686,809.07	-300,924.52				385,884.55
单项计提	177,500.00					177,500.00
合计	864,309.07	-300,924.52				563,384.55

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	内部往来款	227,146,035.93	1 年以内, 1-2 年	57.93%	
第二名	内部往来款	119,933,152.42	1 年以内, 1-2 年	30.59%	
第三名	内部往来款	30,900,000.00	1-2 年	7.88%	
第四名	内部往来款	11,264,408.51	1 年以内, 1-2 年	2.87%	
第五名	押金	1,200,000.00	1-2 年	0.31%	360,000.00
合计		390,443,596.86		99.58%	360,000.00

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	1,306,504,040.49	266,697,113.08	1,039,806,927.41	1,229,524,990.49	266,697,113.08	962,827,877.41
合计	1,306,504,040.49	266,697,113.08	1,039,806,927.41	1,229,524,990.49	266,697,113.08	962,827,877.41

(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		
智动力新能源材料 (原：智动力电子科技)	4,590,001.00						4,590,001.00	
惠州智动力	12,000,000.00						12,000,000.00	
香港智动力	301,498.65		24,979,050.00				326,477.70	4.89
东莞智动力	400,000.00						400,000.00	
阿特斯	224,802.88	266,697.11					224,802.88	266,697.11
度润光电	19,936,334.60						19,936,334.60	
嘉兴伯翰						52,000,000.00	52,000,000.00	
合计	962,827,877.41	266,697,113.08	24,979,050.00			52,000,000.00	1,039,806,927.41	266,697,113.08

(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	544,749,277.88	511,853,361.68	503,225,793.97	450,194,269.03
其他业务	33,984,438.23	1,287,547.83	64,141,001.24	13,121,664.75
合计	578,733,716.11	513,140,909.51	567,366,795.21	463,315,933.78

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								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
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								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

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 0.00 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
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,738,894.53	10,265,445.15
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	9,426,446.30	
合计	16,165,340.83	10,265,445.15

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-9,768,410.56	
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）	2,767,501.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	7,183,207.87	
委托他人投资或管理资产的损益	9,426,446.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,472,555.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,746,421.04	
减：所得税影响额	224,714.47	
合计	8,110,165.10	--

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

子公司阿特斯工厂搬迁导致的员工辞退补偿。

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	-19.11%	-0.9752	-0.9752
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.72%	-1.0064	-1.0064

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

适用 不适用

4、其他