



上海科泰电源股份有限公司

2023 年年度报告

2023 年 4 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人谢松峰、主管会计工作负责人杨庆林及会计机构负责人(会计主管人员)黄利剑声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

1、行业发展情况波动风险

柴油发电机组行业与整个社会经济息息相关，特别是与基础设施建设投资有着密切关系。虽然公司具有技术水平领先、产品性价比高、抗风险能力较强等优势，但若行业整体增速大幅放缓甚至下滑，公司的业务规模和盈利水平将受到影响。因此，存在公司经营业绩随行业总体发展情况波动的风险。为此，公司将依照董事会提出的“一主两翼、投资助推”的战略，在主业方面，为客户提供发电机组、配电柜、专用车、工程安装、后市场服务等一揽子产品与服务，进行产业链纵向延伸；在两翼业务方面，拓展新能源、储能

等领域业务，进行产品横向拓展，丰富收入构成和利润来源，将公司打造成为综合能源系统解决方案供应商。

2、产品替代风险

近年来，氢燃料电池、储能技术等相关技术发展迅速。虽然发电机组仍是通信、数据中心、电力、交通运输等领域不可或缺的备用电源设备，但未来不排除氢燃料电池、储能等产品对小功率柴油发电机组需求可能造成冲击或实现部分替代。为消除上述风险因素可能带来的不利影响，公司积极关注并参与相关领域技术开发，与多方专业厂家合作开发相关领域产品，参与客户方应用试验，借助公司已进入的新能源行业、储能行业等优势，力求先人一步掌握相关技术并完成替代产品开发，避免可能的不利局面。报告期内，公司与各方积极合作完成氢燃料应急电源车、液冷磷酸铁锂移动储能车等新能源产品，并已交付客户；积极关注纯氢燃料发动机、生物柴油发动机、工商业储能等行业的发展，力求跟踪掌握和提前积累相关技术，寻求新的商业机会，应对双碳目标下的发展机遇和风险。

3、客户行业集中风险

公司电力设备板块业务中，通信行业、数据中心的收入占比较高，通信行业、数据中心的产业政策和客户公司的相关工程项目投入确认将对公司业务收入确认造成影响；采购模式的变化和付款期限变化也在一定程度上影响公司的营业收入、毛利率、应收账款周转率等财务指标。如果公司不能及时适应和应对客户在投资、采购模式等方面的重大变化，经营业绩将受到影响。为此，公司在稳固三大通信运营商业务的基础上，将持续拓展互联网头部企

业、第三方数据中心运营商业务，挖掘电力、金融、半导体、化工等高端用户的市场机会；深挖现有资源，对客户需求进行进一步细分；进一步拓展海外市场订单，提升营收规模，丰富客户类型，降低同类型客户的占比，平衡国内外市场收入占比。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 320,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 公司治理	30
第五节 环境和社会责任	47
第六节 重要事项	48
第七节 股份变动及股东情况	59
第八节 优先股相关情况	66
第九节 债券相关情况	67
第十节 财务报告	68

备查文件目录

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

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

释义

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	科泰电源	股票代码	300153
公司的中文名称	上海科泰电源股份有限公司		
公司的中文简称	科泰电源		
公司的外文名称（如有）	SHANGHAI COOLTECH POWER CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	COOLTECH POWER		
公司的法定代表人	谢松峰		
注册地址	上海市青浦区天辰路 1633 号		
注册地址的邮政编码	201712		
公司注册地址历史变更情况	上海市青浦区张江高新区青浦园天辰路 1633 号		
办公地址	上海市青浦区天辰路 1633 号		
办公地址的邮政编码	201712		
公司网址	www.cooltechsh.com		
电子信箱	irm@cooltechsh.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	巨潮资讯网
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市青浦区天辰路 1633 号公司证券投资部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区西四环中路 78 号首汇广场 10 号楼 4 层
签字会计师姓名	李相繁、李明辉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	1,092,800,634.73	875,203,677.91	875,203,677.91	24.86%	952,949,491.39	952,949,491.39
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,272,283.66	28,101,469.62	28,892,826.37	11.70%	8,441,279.51	8,441,279.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,575,279.68	9,802,488.65	10,593,845.40	84.78%	- 2,410,654.38	- 2,410,654.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	127,503,731.85	57,540,816.29	57,540,816.29	121.59%	177,143,157.75	177,143,157.75
基本每股收益（元/股）	0.1009	0.0878	0.0903	11.74%	0.0264	0.0264
稀释每股收益（元/股）	0.1009	0.0878	0.0903	11.74%	0.0264	0.0264
加权平均净资产收益率	3.96%	3.61%	3.71%	0.25%	1.11%	1.11%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减 调整后	2021 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
资产总额（元）	1,681,830,816.14	1,514,966,781.01	1,520,815,771.74	10.59%	1,393,215,428.44	1,393,215,428.44
归属于上市公司股东的净资产（元）	835,083,545.54	798,893,295.35	799,684,652.10	4.43%	759,944,376.16	759,944,376.16

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

会计政策变更的原因：

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 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”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	230,824,791.96	204,071,047.74	193,757,764.43	464,147,030.60
归属于上市公司股东的净利润	7,668,609.34	5,094,014.21	6,975,354.81	12,534,305.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,500,597.83	919,021.27	4,276,952.31	6,878,708.27
经营活动产生的现金流量净额	-71,495,741.73	89,807,322.59	21,524,508.81	87,667,642.18

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-254,632.55	-351,551.27	7,238,078.74	见附注七、注释 73、75
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,038,848.98	2,545,327.81	2,477,015.98	见附注七、注释 67、74
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,850,000.00	17,995,952.36	3,557,445.00	见附注七、注释 5
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	5,334,931.51			见附注七、注释 67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,458.41	1,815,791.02	708,752.66	见附注七、注释 67、74、75
减：所得税影响额	2,248,234.23	3,454,828.50	2,527,003.04	
少数股东权益影响额（税后）	7,451.32	251,710.45	602,355.45	

合计	12,697,003.98	18,298,980.97	10,851,933.89	--
----	---------------	---------------	---------------	----

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

2023 年，公司主要业务处于以发电机组为核心的电力设备行业。

市场需求方面，受益于美金兑人民币汇率及全球供应链替代优势，我国发电机组出口市场继续保持增长，但增速有所放缓；2023 年全国固定资产投资增速 3%，基础设施投资（不含电力、热力、燃气及水生产和供应业）增长 5.9%，数据中心投资有所放缓，房地产、养殖等行业需求降低，导致国内市场总体需求下跌；细分市场中，数据中心和通信市场仍是重要的需求来源，高端制造等领域成为新的需求增长点。

供应链方面，受国际宏观政治经济环境影响，全球通货膨胀严重，大宗商品价格走高，导致发电机组产品成本仍呈上升趋势。

竞争格局方面，发电机组行业经过多年的发展，形成了比较完善的行业体系，属于充分竞争市场，在国内需求放缓的情况下，国内市场毛利水平承压。另一方面，在传统数据中心、算力中心、“一带一路”项目及高端制造业需求驱动下，市场需求向高密度、大功率机组进一步转移，单个项目规模增大、系统集成要求提高，行业集中度有进一步提升的趋势。

因此，从行业总体层面来讲，在市场端，发电机组等电力设备产品作为通信、数据中心、高端制造、交通枢纽、商业地产、养殖等行业领域的备用电源，以及石油勘探、工程建设、大型活动等领域的移动电源，市场需求持续存在，在细分市场具备新的发展机遇；在利润端，随着竞争的日益加剧，以及原材料价格的上涨，总体毛利水平面临一定压力。对行业内企业来讲，综合实力强、产品性能稳定、服务质量高的企业在项目获取和执行过程中更具竞争优势。

公司深耕发电机组市场二十余年，产品广泛应用于通信、数据中心、高端制造、电力、石油石化、交通运输、工程、港口、船舶等领域，作为行业内少数几家国内上市企业之一，在技术、渠道、品牌、项目经验、资本实力等方面积累了一定优势，在国内中高端市场中行业地位排名靠前，尤其在通信、数据中心等细分市场具备良好的先发优势。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）电力设备业务

1、电力设备产品服务及其应用领域

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

（1）发电机组产品

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

（2）输配电产品

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

（3）专用车产品

车载电源业务是公司一直以来的重要业务构成部分。近年来，专用车公司以原有的车载电源业务为基础，利用已取得的车辆改装资质，整合供应链资源，向高空作业车、旁路车、箱变车、照明车、抢排车、冷藏车、环卫车等专用车领域进行拓展，产品在国家电网、南方电网、市政环卫、国家应急救援、广电通信、矿产开发等领域都有应用。同时，结合国家新能源政策和行业发展趋势，开发移动储能车、氢能源发电车等产品样车。

（4）工程及后市场服务

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

2、电力设备业务的主要驱动因素

公司电力设备业务与宏观经济状况及新、老基建投资相关性较强。报告期内，公司业务主要受以下主要行业及领域需求驱动。

通信行业方面，三大运营商在网络基础设施投资方面，5G 累计投资超过 7,300 亿元。2023 年，三家基础电信企业和中国铁塔共完成电信固定资产投资 4,205 亿元。其中，5G 投资额达 1,905 亿元，同比增长 5.7%，占全部投资的 45.3%。2024 年工业经济面临的内外部环境依然严峻复杂，但我国拥有完整的产业体系、庞大的市场规模和完善的信息基础设施等优势，工业经济长期向好的趋势不会改变。工信部将进一步巩固和增强工业经济回升向好态势，推动信息通信业高质量发展，出台 5G 应用发展接续政策、推动工业互联网高质量发展。数据中心、云计算、大数据、物联网等新兴业务快速发展，2023 年共完成业务收入 3,564 亿元，比上年增长 19.1%。云计算、大数据业务收入比上年均增长 37.5%，物联网业务收入比上年增长 20.3%，增势明显。因此，受益于 5G 后周期的下游应用端流量、算力需求带来的基础设施投资保持良好发展势头，备用电源产品的市场需求也因此得到促进。

IDC 数据中心领域，截至 2022 年底，中国在运营 IDC 机房数量超过 1,900 个，在运营 IDC 自然机柜达到 241.1 万架，总计 IT 负载 10,800MW。2023 年，新增机房和机柜数量均出现一定程度下降，市场数据中心资源供给放缓。但从数据中心高效集约发展趋势来看，单体数据中心机房呈现大规模部署特征，未来新建机房主要为大型及超大型数据中心，单个机房资源容纳能力将显著提升。随着 AI 技术应用的普及以及数字化转型的加速，企业对算力的需求日益增长，数据中心建设需求和机柜上架需求仍然存在。作为 IDC 数据中心机房领域领先的备用电源设备供应商，数据中心领域仍将是备用电源业务的重要构成。

高端制造方面，2023 年 2 月 27 日，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》，提出到 2025 年基本形成横向打通、纵向贯通、协调有力的一体化推进格局，实现数字基础设施高效联通，数据资源规模和质量加快提升，数据要素价值有效释放；要求系统优化算力基础设施布局，促进东西部算力高效互补和协同联动，引导通用数据中心、超算中心、智能计算中心、边缘数据中心等合理梯次布局。半导体企业由于生产工艺连续性要求高、设备对电源质量敏感性高，需要在市电基础上配备备用电源。在政策加持下，集成电路产业发展前景广阔，公司在高端制造业工厂备用电源领域的业务也将会在这波发展浪潮中同步受益。

（二）新能源及储能业务

1、新能源及储能产品

公司的混合能源产品，可根据具体使用工况的自然环境，进行柴油、蓄电、风能、太阳能等能源形式的优化配置，形成多种组合形式，为客户提供更加绿色、节能的电源解决方案。公司混合能源产品由于可接入风能、太阳能等自然能源，针对国内备用应用场景，可满足减碳需求；针对东南亚、非洲等欠发达地区市电尚不完善的特征，由于运营成本大幅降低，可作为主用电源，为当地的生产和生活提供持续稳定供电，具备较好的应用前景。

公司的燃气发电机组产品可组成燃气电站，作为市电缺乏地区的主供电源。同时可以沼气、伴生气等清洁能源为燃料，并通过模块集成实现热电联产、热电冷三联产，使总体能源效率大幅提升，综合性能指标达到国内领先水平，且满足国家对低碳、节能、减排的要求。

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

2、新能源及储能业务的主要驱动因素

在“碳中和”、“碳达峰”目标背景下，新型节能环保技术、装备和产品研发应用具备新的发展机遇，国家层面政策推动储能技术从研发示范向大规模应用发展转变。随着中国各地峰谷价差进一步拉大，叠加锂电池成本下降，工商业储能内部收益率稳步提升，经济性越来越明显，工商业储能成为储能赛道中增速最快的分支；从全球市场来看，海外市场需求大，除了传统欧美、澳大利亚、日本等主流储能市场外，东南亚、非洲及一带一路国家等也成为重要目标市场。

三、核心竞争力分析

1、品牌优势

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

近年来，公司获得了“上海市高新技术企业”、“上海市科技企业”、“上海市实施卓越绩效管理先进企业”、“AAA 资信等级企业”、“中国电器工业最具影响力企业”、“内燃机电站行业优势企业”、“上海市五一劳动奖状”、“上海市民营制造业企业 100 强”、“上海市专精特新中小企业”等诸多荣誉，得到了社会各界的广泛认可。

2、产品服务优势

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

3、系统集成优势

公司拥有建筑机电安装工程专业承包二级、环保工程专业承包二级资质，并取得建筑行业安全生产许可证，公司拥有多名工程管理人员取得二级建造师证书，项目管理经验丰富，并配备有数十名专职服务工程师，具备较好的团队力量。多年来，公司结合客户需求，逐步向机房工程建设、机房降噪、尾气处理、机组巡检维护、后市场增值业务以及柴油发电机组设备供应等系统集成方案供应商发展，在业界享有良好的口碑和声誉，所承建的系统集成项目质量优良，多次得到客户的认可和表彰。

4、营销服务网络优势

电力设备板块业务方面，公司在国内拥有 多家分公司、办事处及销售服务商，网络覆盖国内 30 个省市；在中国香港、新加坡设有子公司，并在东南亚等地区建立了营销服务机构，基本满足了国外主要市场的服务需要。同时，公司设立了由上海总部销售服务中心，北方、南方服务中心和各省市本地服务网点组成的三级服务体系，本地化的服务网点可保障 4 小时到达用户现场，北方、南方服务中心可以提供零配件存储、技术和人力的支持，公司上海总部建立了服务数据库，现场工程师可以通过网络查询资料库，总部的服务专家也可通过网络进行远程诊断故障和指导故障排除，有效地提升了服务质量和响应速度。

5、技术研发和产业化优势

公司利用高新技术企业、上海市市级技术中心优势，持续进行研发投入，定义新产品，建立差异化优势，紧跟时代步伐，以智能环保电源为主导，加快推进可再生能源和多能互补的能源体系产品开发，满足和引领客户需求。在技术创新的同时，注重知识产权的保护，提升公司产品核心竞争力。2023 年新增授权专利 15 项，新增专利申请 18 项，其中发明专利 2 项。截至报告期末，公司拥有有效发明专利和实用新型等各类专利 230 余项，其中发明专利 26 项。计算机软件著作权 2 项，注册商标 30 余件。报告期内公司积极承担 2022 年高新成果转化项目、2022 年长三角数字干线青浦区科研专项项目、2022 年上海市专利导航项目政府项目并圆满完成验收工作。2023 年，公司被认定为上海外资研发中心和上海市创新设计技术中心。

5、行业标准制定优势

公司为中电协内燃发电设备分会副理事长单位、中电协移动电站标委会 (CEEIA/TC11) 副主任委员单位、全国移动电站标委会 (SAC/TC329) 成员单位、中国电工技术学会移动电站专委会成员单位，中内协应急动力专委会副理事长单位，积

极参加各协会相关行业学术会议和标准制修订工作，累计主持或参与完成国家标准共 7 项、行业标准 16 项、团体标准 6 项，持续开展技术交流，推动行业技术共同进步。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年度，公司按照总体战略和阶段经营目标要求，认真开展各项经营管理工作。报告期内，公司实现营业收入 10.93 亿元，归属于上市公司股东的净利润 3,227.23 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1,957.53 万元，较上年均取得较好增长。

（一）经营业务情况

1、电力设备业务方面

报告期内，公司按照年初制定的策略，结合外部环境实际情况，发挥公司竞争优势，加强项目拓展，扩大主业规模，做好项目执行，努力保证交付。

（1）国内优势领域市场和关重客户业务稳步推进

2023 年，公司继续稳固国内核心行业市场，大力拓展关键重点客户项目，保证项目及时交付。报告期内，公司结合 5G、云计算、人工智能等市场发展机遇，持续关注通信和 IDC 建设的市场机会，充分发挥公司高压机组在产品技术、行业经验、工程安装、售后服务等方面的优势，进一步拓展互联网头部企业、第三方 IDC 建设运营商的备用电源业务；加强与国内大型知名企业的合作，努力提升公司的市场占有率和自身品牌价值，努力提升业务规模；认真做好国内三大通信运营商的集采份额落地及新年度集采投标工作；同时关注新的市场机会，积极为业务开拓做好准备。

（2）海外数据中心市场业务取得较好成绩

公司紧密关注海外数据中心、特别是东南亚数据中心市场的发展机会，指导和支持海外子公司做好项目拓展，并实现批量订单交付。借助公司在国内数据中心领域的项目经验和在大功率机组领域的竞争优势，在海外数据中心市场实现批量交付。同时，公司直接出口的海外市场项目也保持稳健发展。

（3）半导体市场取得较好突破

公司持续关注半导体等高端制造市场需求，积极拓展相关业务。经过多年技术积累和沉淀，公司 2023 年在半导体市场取得较好，客户数量、签订台数、签订金额等实现快速增长。

（4）其他细分市场方面

公司积极稳健发展细分市场业务。

报告期内，公司借助与 ROLLS-ROYCESOLUTIONS 合资工厂优势，推进原装品牌机组业务发展，批量交付 MTU 原装机组订单，努力获取项目订单；持续做好机组配套开关柜业务，帮助公司为客户提供更加完善、专业的产品服务；持续开展电源车业务，主要围绕国家电网、南方电网、广电通信、应急救援、市政等领域开展市场拓展工作，产品主要涉及高、中压电源车及配套设备、市政环卫车辆等；为客户提供机组配套安装服务，并独立参与项目投标，进一步拓展业务规模；后市场服务业务拓展服务内容，优化服务模式，充分发挥公司现有业务优势和网络渠道资源，积极拓展业务规模。

2、节能环保和新能源业务方面

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

（二）内部管理工作情况

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

结合业务变化趋势，公司将质量控制、成本核算、安全生产等管理职能从内部向上游供应商和下游项目现场进行延伸，完善全流程管理工作，进一步提高产品服务质量和项目管控力度；推行全面预算管理，严控费用，降本增效；应收账款小组进一步完善应收款管理工作，配合业务部门积极进行款项的跟进和回收，取得较好工作成效；继续加强供应链管理工作，打造供应链生态体系，推行阳光采购；进一步加强业务和管理中的风险识别、评估和预防工作，完善全面风

险管理工作；进一步强化环境保护、职业健康、安全生产和行为边界意识，遵从 ESG 体系要求，为公司可持续发展增厚基础。

（三）投资业务情况

1、科泰安特优

报告期内，公司与罗尔斯-罗伊斯集团旗下的德国知名发动机制造企业 ROLLS-ROYCE SOLUTIONS 共同出资设立的合资公司科泰安特优积极开展生产经营工作，努力提高产能和经营管理效率。年内，科泰安特优经营情况良好，总体业绩实现较好增长。

2、大众青浦小贷

公司联合上市公司大众交通共同投资设立的大众青浦小贷，积极应对宏观经济变化，严格控制和及时处理业务风险，稳健开展经营工作，实现盈利。

3、智光储能

公司投资的智光储能，抓住储能市场发展机遇，发挥自身在级联型储能领域的技术优势，努力拓展业务。报告期内，智光储能业务规模快速增长，经营业绩和利润水平都有大幅增长。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,092,800,634.73	100%	875,203,677.91	100%	24.86%
分行业					
通信及数据中心行业	610,498,059.80	55.87%	453,775,059.07	51.85%	34.54%
电力行业	12,165,680.14	1.11%	28,363,903.65	3.24%	-57.11%
石油石化行业	6,953,982.30	0.64%			100.00%
工程	140,179,488.61	12.83%	15,527,703.62	1.77%	802.77%
交通设施行业	22,171,870.59	2.03%			100.00%
服务业	3,979,025.29	0.36%	40,702,930.95	4.65%	-90.22%
新能源行业	22,041,369.80	2.02%	3,141,968.73	0.36%	601.51%
其他	274,811,158.20	25.14%	333,692,111.89	38.13%	-17.65%
分产品					
环保低噪声柴油发电机组	973,554,770.42	89.09%	757,373,238.54	86.54%	28.54%
新能源销售	20,692,936.27	1.89%	5,841,737.92	0.67%	254.23%
工程劳务零配件	75,236,744.19	6.88%	87,694,473.81	10.02%	-14.21%
设备厂房租赁	19,620,832.64	1.80%	21,212,846.89	2.42%	-7.50%
其他	3,695,351.21	0.34%	3,081,380.75	0.35%	19.93%
分地区					
东北地区	14,813,480.98	1.36%	35,491,198.78	4.06%	-58.26%
华北地区	33,318,634.24	3.05%	96,391,280.32	11.00%	-65.43%
华东地区	456,824,882.18	41.80%	319,931,261.32	36.56%	42.79%
华南地区	396,017,398.46	36.24%	107,012,786.77	12.23%	270.07%
华中地区	23,081,304.46	2.11%	82,376,689.66	9.41%	-71.98%
西北地区	36,267,796.70	3.32%	110,259,471.40	12.60%	-67.11%
西南地区	39,387,026.80	3.60%	50,787,991.84	5.80%	-22.45%
海外	93,090,110.91	8.52%	72,952,997.82	8.34%	27.60%

分销售模式					
直销	1,092,800,634.73	100.00%	875,203,677.91	100.00%	24.86%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通信及数据中心行业	610,498,059.80	544,380,485.96	10.83%	34.54%	41.45%	-4.36%
工程	140,179,488.61	118,206,126.98	15.68%	802.77%	848.33%	-4.05%
其他	274,811,158.20	222,618,760.86	18.99%	-17.65%	-21.56%	4.04%
分产品						
环保低噪声柴油发电机组	973,554,770.42	861,538,200.40	11.51%	28.54%	29.87%	-0.90%
分地区						
华东地区	456,824,882.18	370,853,720.82	18.82%	42.79%	49.77%	-3.78%
华南地区	396,017,398.46	365,585,729.48	7.68%	270.07%	274.03%	-0.98%
分销售模式						
直销	1,092,800,634.73	943,151,360.64	13.69%	24.86%	27.16%	-1.57%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
环保低噪声柴油发电机组	销售量	台套	891	823	8.26%
	生产量	台套	876	837	-4.66%
	库存量	台套	27	42	-35.71%
新能源销售	销售量	台套	33,265	415	7,915.66%
	生产量	台套	33,366	415	7,940.00%
	库存量	台套	101	0	100.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

新能源业务方面，公司积极关注家储、工商业储能等储能领域，及叉车、自行车、运输船等的电动化领域，以产品制造切入相关细分市场；报告期内公司积极对接资源，稳健开展业务，认真推动业务拓展和订单生产工作。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
通信及数据中心行业		544,380,485.96	57.72%	384,859,185.61	51.89%	41.45%
电力行业		8,538,237.77	0.91%	20,819,628.50	2.81%	-58.99%
石油石化行业		5,806,404.13	0.62%			100.00%
工程		118,206,126.98	12.53%	12,464,712.41	1.68%	848.33%
交通设施行业		20,683,438.27	2.19%			100.00%
服务业		2,506,821.93	0.27%	36,683,404.88	4.95%	-93.17%
新能源行业		20,411,084.74	2.16%	3,046,658.23	0.41%	569.95%
其他		222,618,760.86	23.60%	283,817,065.91	38.26%	-21.56%
合计		943,151,360.64	100.00%	741,690,655.54	100.00%	27.16%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
环保低噪声柴油发电机组		861,538,200.40	91.34%	663,362,506.37	89.44%	29.87%
新能源销售		19,617,099.77	2.08%	3,046,658.23	0.41%	543.89%
工程劳务零配件		50,263,202.23	5.33%	64,257,389.98	8.66%	-21.78%
设备厂房租赁		8,666,752.64	0.92%	8,881,366.79	1.20%	-2.42%
其他		3,066,105.60	0.33%	2,142,734.17	0.29%	43.09%
合计		943,151,360.64	100.00%	741,690,655.54	100.00%	27.16%

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	623,751,669.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	57.08%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

合计	--	623,751,669.74	57.08%
----	----	----------------	--------

主要客户其他情况说明

适用 不适用

报告期内，公司前 5 名客户中新增世源科技工程有限公司，销售额为 105,159,302.19 元，占年度销售总额比例为 9.62%。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	606,146,517.99
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	56.70%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
合计	--	606,146,517.99	56.70%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	36,072,591.78	33,071,622.58	9.07%	
管理费用	62,058,309.20	56,279,283.76	10.27%	
财务费用	6,674,202.66	11,003,151.33	-39.34%	主要系利息收入增加所致。
研发费用	32,976,523.99	28,746,639.74	14.71%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
海岛环境军用拖车机组	完成样机定型及产业化		满足特殊环境和特殊应用场景备用电源需要，开拓新的市场，实现新的经济增长点	
TC9.0 数据中心备用机组多机组分布式并网控制系统	完成样机定型及产业化		满足数据中心多机并联集中控制的新应用要求，增强产品技术竞争力，实现新的经济增长点	
大功率玉柴动力预装式方舱高压备用电源	完成样机定型及产业化		实现大功率备用柴油发电机组国产化，填补大功率机组国产化的空白，掌握国产化关键技术。	
氢燃料电池移动电源车	完成样机定型及产业化		产品多元化，向新能源和混合能源新领域发展，取得新技术突破，在新能源领域占的先机，实现良好社会效益	
云管理租赁型集装箱式备用电源	完成样机定型及产业化		开发新应用场景，开拓新的市场，实现新的经济增长点	
具有远程调试和诊断功能的柴油发电机组	完成样机定型及产业化		满足客户远程调试和诊断的要求，利用大数据管理已交付产品，增强产品技术竞争力，实现新的经济增长点	

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
--	--------	--------	------

研发人员数量（人）	65	57	14.04%
研发人员数量占比	20.50%	19.26%	1.24%
研发人员学历			
本科	40	34	17.65%
硕士	5	5	0.00%
大专	20	18	11.11%
研发人员年龄构成			
30岁以下	9	9	0.00%
30~40岁	28	21	33.33%
40~50岁	20	19	5.26%
50岁以上	8	8	0.00%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023年	2022年	2021年
研发投入金额（元）	32,976,523.99	28,746,639.74	27,538,514.14
研发投入占营业收入比例	3.02%	3.28%	2.89%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,248,935,387.15	1,029,427,388.76	21.32%
经营活动现金流出小计	1,121,431,655.30	971,886,572.47	15.39%
经营活动产生的现金流量净额	127,503,731.85	57,540,816.29	121.59%
投资活动现金流入小计	3,002,208.48	43,973,198.82	-93.17%
投资活动现金流出小计	7,865,145.22	120,042,797.49	-93.45%
投资活动产生的现金流量净额	-4,862,936.74	-76,069,598.67	93.61%
筹资活动现金流入小计	147,670,156.30	179,441,449.90	-17.71%
筹资活动现金流出小计	209,408,100.05	195,029,203.58	7.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-61,737,943.75	-15,587,753.68	-296.07%
现金及现金等价物净增加额	63,484,760.73	-26,385,309.24	340.61%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额为 12,750.37 万元，本报告期较上年同期增长 121.59%，主要系报告期内销售回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额为-486.29 万元，本报告期较上年同期增长 93.61%，主要系报告期内对外投资减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额为-6,173.79 万元，报告期内较上年同期下降 296.07%，主要系报告期内筹资活动流入的现金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,770,040.15	13.36%	系参股公司经营盈利增加所致。	是
公允价值变动损益	0.00			
资产减值	14,706,608.68	41.20%	主要系报告期内销售回款增加所致。	是
营业外收入	112,539.48	0.32%		否
营业外支出	113,873.37	0.32%		否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	465,937,039.01	27.70%	402,640,632.02	26.48%	1.22%	
应收账款	381,075,372.49	22.66%	399,041,962.98	26.24%	-3.58%	
合同资产	5,390,693.69	0.32%	4,256,414.62	0.28%	0.04%	
存货	353,045,519.03	20.99%	214,080,185.07	14.08%	6.91%	存货较年初增加 64.91%，主要系报告期内项目备货增加所致。
投资性房地产	87,144,272.26	5.18%	91,590,451.18	6.02%	-0.84%	
长期股权投资	84,125,133.07	5.00%	82,085,518.83	5.40%	-0.40%	
固定资产	90,491,751.89	5.38%	94,427,548.36	6.21%	-0.83%	
使用权资产	17,982,698.60	1.07%	20,230,535.92	1.33%	-0.26%	
短期借款	85,570,746.55	5.09%	133,972,403.35	8.81%	-3.72%	短期借款较年初减少 36.13%，主

						要系报告期内银行借款减少所致。
合同负债	53,816,187.41	3.20%	73,426,333.48	4.83%	-1.63%	
长期借款	62,400,000.00	3.71%	68,600,000.00	4.51%	-0.80%	
租赁负债	18,300,835.26	1.09%	20,290,099.26	1.33%	-0.24%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
(一) 应收款项融资	1,189,492.40				3,500,000.00	1,189,492.40		3,500,000.00
银行承兑汇票	1,189,492.40				3,500,000.00	1,189,492.40		3,500,000.00
(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,000,000.00							100,000,000.00
其他非流动金融资产	100,000,000.00							100,000,000.00
上述合计	101,189,492.40				3,500,000.00	1,189,492.40		103,500,000.00
金融负债	101,189,492.40				3,500,000.00	1,189,492.40		103,050,000.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限情况
----	--------	--------	------

货币资金	15,564,441.60	15,564,441.60	冻结资金，详见附注七、注释 1
固定资产	3,294,720.19	3,294,720.19	银行借款抵押，详见附注七、注释 21
无形资产	1,024,554.46	1,024,554.46	银行借款抵押，详见附注七、注释 26
投资性房地产	79,012,765.35	79,012,765.35	银行借款抵押，详见附注七、注释 20
合计	98,896,481.60	98,896,481.60	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海精虹新能源科技有限公司	子公司	从事新能源汽车所需的动力电池包，电池管理系统、整车控制器的生产以及储能电池系统的组装	51,250,000 人民币	46,613,009.53	38,176,698.51	4,178,134.50	6,673,101.78	-6,652,751.78
上海青浦大众小额贷款股份有限公司	参股公司	发放贷款及相关咨询活动	200,000,000 人民币	253,362,106.41	215,612,768.72	16,683,989.69	9,916,760.93	7,424,629.93
上海科泰安特优电力设备有限公司	子公司	研发、生产柴油发电机级系统集成、发电机组、输配电设备等	74,913,250 人民币	138,904,188.84	81,934,796.35	39,498,752.71	8,203,967.13	6,570,228.32

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1. 精虹新能源

公司名称：	上海精虹新能源科技有限公司
注册资本：	5,125 万元
法定代表人：	江志雄
成立日期：	2015 年 11 月 16 日
注册地：	上海市青浦区天一路 568 号 1 幢 405 室
主要生产经营地：	上海市青浦区天一路 568 号 1 幢 405 室
经营范围：	从事新能源汽车所需的动力电池包，电池管理系统、整车控制器的生产以及储能电池系统的组装
股东构成及控制情况：	科泰电源持有 81.208% 股权

2023 年营业收入为 4,178,134.50 元，同比增长 31.95%，净利润为-6,652,751.78 元，同比下降 38.97%。截至 2023 年 12 月 31 日，子公司总资产为 46,613,009.53 元，净资产为 38,176,698.51 元。

2. 大众小贷

公司名称：	上海青浦大众小额贷款股份有限公司
注册资本：	20,000 万元
法定代表人：	赵思渊
成立日期：	2015 年 12 月 15 日

注册地:	上海市青浦区华新镇北青公路 4149 号 5 幢 2 楼
主要生产经营地:	上海市青浦区华新镇
经营范围:	发放贷款及相关咨询活动
股东构成及控制情况:	科泰电源持有 20% 股权

2023 年营业收入为 16,683,989.69 元, 同比下降 25.99%; 净利润为 7,424,629.93 元, 同比下降 27.05%; 截至 2023 年 12 月 31 日, 公司总资产为 253,362,106.41 元, 净资产为 215,612,768.72 元。

3. 科泰安特优

公司名称:	上海科泰安特优电力设备有限公司
注册资本:	7,491.325 万元
法定代表人:	金世新
成立日期:	2021 年 2 月 5 日
注册地:	上海市青浦区天辰路 1633 号 2 幢
主要生产经营地:	上海市青浦区天辰路 1633 号 2 幢
经营范围:	研发、生产柴油发电机级组系统集成、发电机组、输配电设备等
股东构成及控制情况:	科泰电源持有 50% 股权

2023 年营业收入为 39,498,752.71 元, 同比下降 1.46%; ; 净利润为 6,570,228.32 元, 同比增加 23.46%; 截至 2023 年 12 月 31 日, 公司总资产为 138,904,188.84 元, 净资产为 81,934,796.35 元。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

(一) 公司发展战略

公司将继续按照“一主两翼、投资助推”的战略, 依托主业优势, 紧密围绕能源业务领域, 巩固基础, 稳固业绩, 关注未来发展方向, 为新领域拓展蓄能。主业方面, 公司将集中优势资源, 巩固电力设备制造业务, 进一步提升工程安装、后市场服务等能力, 由产品制造提供商提升为能源系统综合解决方案供应商; 两翼业务方面, 公司将拓展沼气、伴生气等新能源领域业务, 积累和提升技术水平; 抓住储能市场机会, 开拓供电侧、用户侧等储能业务; 在做好现有业务的同时, 公司将积极关注新的业务方向和投资机会, 以内生性发展和外延性投资助推公司长期可持续发展。

(二) 行业格局和发展趋势

1、宏观经济环境

2023 年, 国内基础设施建设项目延后, 运营商 5G 投资放缓, 数据中心空置率较高。2024 年, 随着数字经济、人工智能等技术的发展应用, 高端制造业的大规模投资, 及海外市场需求的的增长, 发电机组行业多个细分市场具备较好的发展机会。

2、行业内竞争关系

国内发电机组市场经过多年的发展, 已经形成了比较完善的行业体系, 属于充分竞争市场。整个行业分割为四大阵营: 第一类是以 MTU、卡特彼勒、康明斯、科勒等为代表的国际品牌, 第二类是以科泰、泰豪、苏美达等为代表的上市企业, 第三类是被上市公司收购的企业或拟上市企业, 第四类是其他企业。其中, 前两类企业占据国内大部分中高端市场, 第一类企业都已经在国内设厂, 力求在国内高端市场取得增长, 利用其在海外市场的销量优势, 以及产业链的核心产品优势, 大幅降低其在国内大项目投标价格和毛利率, 以价格和品牌双重优势抢夺第二类企业的市场份额; 第三类企业向第二类企业进行靠拢, 并以低成本优势进行竞争, 以期进入第二类企业的优势市场; 公司所在的第二类阵营受到

上下阵营竞争对手的挤压，市场竞争压力明显加大，阵营内部竞争亦日趋激烈；第四类企业与公司核心市场定位不同，不会对公司业务造成影响。

在传统数据中心、算力中心、“一带一路”项目及高端制造业需求驱动下，市场需求向高密度、大功率机组进一步转移，单个项目规模增大、系统集成要求提高，中高端市场项目有向头部企业进一步集中的趋势。

（三）公司业务机会

1、主业领域

（1）国内市场机遇

据工信部测算数据，2023 年我国生成式人工智能的市场规模约为 14.4 万亿元；同时，预计到 2035 年将突破 30 万亿元，在全球总市场规模（接近 90 万亿元）中占比超过 35%，成为全球 AI 产业链的重要一环。通信行业作为生成式人工智能最重要的基础设施，必将带动新一轮算力中心等新基建投资和高端制造业投资，公司产品作为备用电源，可满足上述应用场景对供电可靠性的要求，在市电供应的基础上提供稳定可靠的后备供电。能源结构转型作为减碳的重要途径之一，“碳中和、碳达峰”将带来光伏、风电、核电发展机遇，公司产品可作为备用电源和调峰电源，当设备、电厂由于自然灾害、输电网络故障或其他原因突然中止工作时，公司产品可迅速启动，为电力补偿、风力发电机调角度、消防、应急抢修等工作提供电力。各细分市场具体业务机会情况如下：

IDC 数据中心行业方面，随着云计算、人工智能、5G 等新一代信息技术的快速发展，信息技术与传统产业不断融合，数据中心作为云计算以及信息系统的载体，已经成为信息技术体系中的关键基础设施，在数字经济发展中扮演着至关重要的角色。数据中心作为流量的基石，算力的重要载体，核心受益于算力和流量的扩张，近十年行业经历了几轮快速的发展增长，分别受益于移动互联网等；随着 AI 等新应用场景的出现，为行业赋予了新的增长动能，有望带动行业新一轮建设升级。随着 AI 等大模型场景的发展，未来我国超算、智算中心的占比有望进一步提升。预计 2023-2025 年，公有云业务发展仍然是行业增长的重要驱动力，此外，产业互联网的发展对行业增长有重要的增长潜力，其中，金融、泛政府、AI 开发相关、汽车、泛 3C 行业的增长有望保持较快增长。预计到 2024 年，国内数据中心市场规模将达到 6122.5 亿元，2022-2024 年复合增长率为 15.9%。作为 IDC 数据中心机房领域领先的备用电源设备供应商，公司业务也受益于 IDC 市场的增长。

高端制造业方面，以集成电路行业为代表的高端制造业是电子信息产业的基础，是支撑国民经济发展与保障国家安全的战略性、基础性、先导性的产业，其发展程度是一个国家科技发展水平的核心指标之一，影响社会信息化进程，因此受到各国政府的强力支持。我国政府将集成电路产业确定为战略性新兴产业之一，并颁布了一系列政策法规，以高度支持集成电路行业的发展。在各项政策加持下，高端制造业将迎来发展新机遇，作为高端制造业工厂备用电源供应商，公司在该领域的业务也将会在这波发展浪潮中同步受益。

电力市场方面，据中国核能行业协会发布的《中国核能年度发展与展望（2020）》，预计到 2025 年，我国核电在运装机达到 70GW，在建 30GW，对应十四五年均新增核准约 5-6 台机组，带来约 1200 亿元/年的市场空间。公司产品在电力行业有一定的品牌优势和先发优势，公司核电站机组产品代表了行业领先的技术水平，持续增长的电力需求将带动相关领域投资增长，从而有助于公司施工用电源和调峰电源业务增长。

固定资产投资方面，基础设施投资从来都是中国经济增长的重要推动力，并在熨平经济周期的宏观经济调控过程中发挥着无可替代的作用。政府提出 2024 年要实现 5%左右的 GDP 增速，作为经济发展的投资、消费、出口三驾马车之一，中国的基础设施投资增速也将保持一定的增长比例。固定资产投资将有效拉动公司施工电源和高铁、高速公路、机场等备用电源市场需求。

（2）海外市场机遇

海外数据中心市场方面，目前，东南亚成为国内云计算厂商出海首选布局之地。我国云计算在发展进程上整体领先于东南亚厂商，能够有效的帮助当地数字化发展，同时带来自身业务增量空间。国内运营商海外布局或者是当地运营商新建的海外数据中心项目，将拉动发电机组产品在海外市场的需求。

作为基础设施建设中所需的重要设备，一带一路沿线国家的基础设施建设、发展中国家内生性需求、产品更新换代等等因素将带来较好的市场机会。其中，中东、非洲、东南亚地区在基础设施建设、居民电力需求等领域存在较大的电力供应缺口；由于南美经济的发展，原有电力供应无法为经济增长提供保障，导致分布式发电的需求加大；在澳大利亚，随着大宗商品价格高企，矿产开采活动恢复，将带来市场需求复苏。同时，通讯、电力、交通运输、资源开发等行

业领域持续更新换代需求仍然存在。因此，柴油发电机组作为备用电源和施工电源在海外市场有着较大的市场需求。公司可通过与 EPC 公司合作，随国内大型基础建设和工程总包企业、设备和能源进出口企业工程机械设备一起发到海外市场施工使用；或通过跟海外客户对接的形式出口。

俄乌战争、巴以冲突及战后重建，也将短暂驱动发电机组市场需求上升。

(3) 工程安装及后市场服务市场机遇

工程安装方面，近年来，随着项目实际情况和客户需求的变化，通信、数据中心等行业客户除产品需求外，对配套工程安装服务的需求有所增长。伴随国家环保要求的进一步提高，发电机组外包服务及安装环保降噪工程具有较大的市场需求，项目整体打包有望成为未来市场的发展方向。公司已拥有建筑机电安装工程专业承包二级，环保工程专业承包二级资质，除了对自己的项目执行工程安装外，还可对外承接相关安装工程、环保降噪工程业务。

后市场服务方面，除各细分市场机遇带来的产品新增和替换需求外，经过多年业务开展，公司机组产品的市场存量不断增加，对应的巡检、保养、维修等业务需求将持续增加。除了自己生产的产品以外，公司后市场服务部还可承接同行设备的服务业务。同时，发电机组作为设备端用电的最后一道保障，其可靠、安全、迅速启动供电的关键在于专业化的维护保养，后市场服务的重要性也可见一斑。

公司在行业深耕多年，积累了良好的业务基础和服务质量口碑，在技术力量、服务网络等方面具备良好优势。后续，公司将在设备供应的基础上，储备相关业务资源，加强项目和人员管理，专门成立上海科泰工程服务有限公司，进一步提升工程安装和后市场服务能力，大力推进服务业务，助力公司由产品制造提供商向能源系统综合解决方案供应商转型提升。

2、两翼领域

(1) 节能、环保产品领域市场机遇

在国家“碳达峰、碳中和”政策的推动下，新型节能环保技术、装备和产品研发应用将迎来新的发展机遇，培育壮大节能环保产业，生物质发电是节能环保产业中非常重要的一个环节。公司混合能源产品、燃气机组、热电联产产品、热电冷三联产产品将迎来良好的发展机遇。

公司的混合能源产品，可根据具体使用工况的自然环境，进行柴油、蓄电、风能、太阳能等能源形式的优化配置，形成多种组合形式，为客户提供更加绿色、节能的电源解决方案。公司混合能源产品由于可接入风能、太阳能等自然能源，针对国内备用应用场景，可满足减碳需求；针对东南亚、非洲等欠发达地区市电尚不完善的特征，由于运营成本大幅降低，可作为主用电源，为当地的生产和生活提供持续稳定供电，具备较好的应用前景。

公司的燃气发电机组产品以沼气、伴生气等清洁能源为燃料，可通过模块集成实现热电联产、热电冷三联产，使总体能源效率大幅提升，综合性能指标达到国内领先水平，且满足国家对低碳、节能、减排的要求。

(2) 储能领域市场机遇

在“碳中和”、“碳达峰”目标背景下，国家层面政策推动储能技术从研发示范向大规模应用发展转变，新能源并网增加，发电侧、电网侧储能产业发展迅速，用户侧储能业务机会多样，经济性逐步显现。预计未来储能市场具备良好的发展前景。

峰谷价差套利是用户侧储能的主要商业模式，通过低谷充电、高峰放电，时移电力需求实现电费节省。随各省进一步放开电价市场化，拉大峰谷电价差，工商业的峰谷价差可以越过商业性门槛，为配备储能提供实质性的经济动力。

同时，在“双碳”国家战略的背景下，随着电芯技术的逐步成熟、产能的进一步扩充、上游原材料成本的回落，预计电芯价格将实现逐步下降。储能系统成本的下降，也有助于用户侧储能经济性的进一步显现。

(3) 分布式能源储能市场机遇

工商业分布式光伏电站规模较大，多位于厂房、科技园等大型建筑的屋顶，由于其工用的使用途径，工商业分布式发电量与用电量较大，叠加电价因素，拥有比户用分布式更强的盈利性，能够为企业带来更多收益，因此预计发展速度更快。

由于电力系统有较高的稳定性要求，而屋顶光伏发电依赖于自然条件，先天具有间歇性和波动性特征，因此一般通过配置储能系统，实现调峰调频、减少弃光、峰谷价差套利等功能，以便在更好地满足工商业企业自用需求的同时，实现余电上网和套利。

(四) 2024 年主要工作举措

1、主业方面

在主业方面，为客户提供发电机组、配电柜、专用车、工程安装、后市场服务等一揽子产品与服务，将公司打造成为能源系统综合解决方案供应商，进一步提升主业经营质量。

（1）继续深耕通信及数据中心市场，进一步拓展第三方 IDC 运营商、高端制造等行业客户的数据中心市场业务

2024 年，公司将集中优势资源，继续做好关键重点客户业务；继续巩固自身在通信行业的传统优势，进一步深化该细分市场业务，做好集采投标工作和入围订单的落地工作；在入围国内知名通信设备制造商年度框架的基础上，尽量多争取订单落地和执行。在此基础上，公司将继续拓展中高端行业市场，深入分析半导体、芯片制造商等高端制造业，国际互联网巨头、第三方 IDC 和云计算客户等细分行业客户的需求特点，结合已有的项目经验，制定有针对性的产品策略和市场开发策略，与国际品牌同台竞技，争取进入更多客户供应商短名单，实现业务稳定增长。在“东数西算”工程推动下，抓住 5G 投资、人工智能、大数据和云计算产业机遇，加大 IDC 数据中心市场的拓展力度，利用技术、资金和售后服务优势，进一步提高公司在通信和 IDC 数据中心市场占有率。

（2）发挥海外渠道优势，提高海外市场收入

2024 年，公司将进一步加大对中国香港和新加坡子公司的支持力度，充分发挥渠道和区域优势，关注和进一步挖掘东南亚数据中心等大型项目市场机会。公司也将进一步加强海外项目团队建设，拓展欧美、澳大利亚等海外市场。在 2023 年已实现批量交付的基础上，进一步提高海外市场收入占比，为业务发展提供新的增长点。

（3）发挥好 MTU 合资工厂优势，开拓原装机组市场

截至目前，公司与 MTU 的合资工厂科泰安特优已下线超过 1000 台机组，自正式投产以来取得较好的经营业绩。通过与 MTU 合资合作的契机，公司将加强整机业务团队力量，进一步加深对整机业务模式的理解，加大力度做好 MTU 原装机组的销售和市场开拓，使投资项目发挥业务协同效应。

（4）加大工程安装和后市场服务开拓力度

公司将进一步加强项目和人员管理，提升工程安装和后市场服务能力；借助公司品牌、技术、服务网络等优势，挖掘市场需求，做好工程安装业务和后市场自营业务；在保障交付的基础上，承接独立的工程安装业务，进一步规范并优化内部流程和操作规程；同时，通过与全国各地后市场服务代理商合作，进一步做大后市场业务规模，提升公司盈利水平；拓展后市场服务的业务内容，进一步优化实施模式；在提供产品的基础上，使公司逐步发展成为能源系统综合解决方案供应商。

（5）继续拓展专用车业务板块

公司将利用已取得的资质认证，利用公司营销网络，发挥协同效应，集约化使用现有资源；补充、完善产品型谱类别，支持市场销售需求；规模化发展专用车业务，丰富公司收入构成。

2、两翼业务方面

两翼业务方面，公司将抓住市场机会，积累和提升技术水平，积极拓展多能互补、沼气、伴生气、锂电等新能源、储能领域业务，为公司探索新的业务方向，为业绩实现提供良好补充。

在前期产品研发、技术储备的基础上，公司将进一步积累和提升技术水平，充分发挥上市公司的平台和资源优势，加大对天然气、沼气机组等新能源项目和混合能源项目的市场拓展力度，发展多能互补、燃气机组等业务；发挥集团资源优势，多渠道获取工商业储能、海外家储、电动化等项目订单；组建细分市场团队，进一步加强细分市场拓展和业务开展能力。

（五）可能面临的风险因素及应对措施

1、行业发展情况波动风险

柴油发电机组行业与整个社会经济息息相关，特别是与基础设施建设投资有着密切关系。虽然公司具有技术水平领先、产品性价比高、抗风险能力较强等优势，但若行业整体增速大幅放缓甚至下滑，公司的业务规模和盈利水平将受到影响。因此，存在公司经营业绩随行业总体发展情况波动的风险。为此，公司将依照董事会提出的“一主两翼、投资助推”的战略，在主业方面，为客户提供发电机组、配电柜、专用车、工程安装、后市场服务等一揽子产品与服务，进行产业链纵向延伸；在两翼业务方面，拓展新能源、储能等领域业务，进行产品横向拓展，丰富收入构成和利润来源，将公司打造成为综合能源系统解决方案供应商。

2、产品替代风险

近些年，氢燃料电池、储能技术等相关技术发展迅速。虽然发电机组仍是通信、数据中心、电力、交通运输等领域不可或缺的备用电源设备，但未来不排除氢燃料电池、储能等产品对小功率柴油发电机组需求可能造成冲击或实现部分替代。为消除上述风险因素可能带来的不利影响，公司积极关注并参与相关领域技术开发，与多方专业厂家合作开发相关领域产品，参与客户方应用试验，借助公司已进入的新能源行业、储能行业等优势，力求先人一步掌握相关技术并完成替代产品开发，避免可能的不利局面。报告期内，公司与各方积极合作完成氢燃料应急电源车、液冷磷酸铁锂移动储能车等新能源产品，并已交付客户；积极关注纯氢燃料发动机、生物柴油发动机、工商业储能等行业的发展，力求跟踪掌握和提前积累相关技术，寻求新的商业机会，应对双碳目标下的发展机遇和风险。

3、客户行业集中风险

公司电力设备板块业务中，通信行业、数据中心的收入占比较高，通信行业、数据中心的产业政策和客户公司的相关工程项目投入确认将对公司业务收入确认造成影响；采购模式的变化和付款期限变化也在一定程度上影响公司的营业收入、毛利率、应收账款周转率等财务指标。如果公司不能及时适应和应对客户在投资、采购模式等方面的重大变化，经营业绩将受到影响。为此，公司在稳固三大通信运营商业务的基础上，将持续拓展互联网头部企业、第三方数据中心运营业务，挖掘电力、金融、半导体、化工等高端用户的市场机会；深挖现有资源，对客户需求进行进一步细分；进一步拓展海外市场订单，提升营收规模，丰富客户类型，降低同类型客户的占比，平衡国内外市场收入占比。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，以进一步提高公司规范运作和治理水平。截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。对公司的相关事项做出的决策程序规范，决策科学，效果良好。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东为科泰控股有限公司。公司控股股东严格规范自身行为，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动情况。公司在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会设董事席位 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职务和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，本年共召开董事会 6 次。公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

（四）关于监事和监事会

公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司规范运作以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，使其能够独立有效地对董事、高级管理人员进行监督。公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合法律，法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大交易、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，本年共召开监事会 6 次，列席或出席了本年度所有董事会和股东大会。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（八）公司内部控制制度的建立健全情况

公司结合自身的经营特点，建立了一套较为健全、合理的内部控制制度，符合我国法律、法规和证券监管部门的要求，并且得到了较好的贯彻和执行，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供合理保证。随着国家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展的需要，公司将进一步建立健全和完善内部控制制度，重要的内部控制具体情况如下：

（1）完善的治理结构

根据《公司法》、《证券法》等法律法规要求，公司建立了较为完善的法人治理结构，权力机构、决策机构、监督机构，与经理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作。在公司法人治理方面，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《审计委员会制度》、《总裁工作细则》、《董事会秘书工作制度》等重大规章制度，以保证公司规范运作，健康发展。

（2）人力资源政策

根据《劳动法》及有关法律法规，公司实行全员劳动合同制，制定了《员工手册》及相关具体管理制度对员工的聘用、培训、辞退与辞职、薪酬、考核、晋升与奖惩等进行了详细规定，并建立了一套完善的绩效考核体系。

（3）内部审计

公司在董事会下设立了审计委员会指导和监督管理层的工作，同时设立了内审部作为审计委员会的下属常设机构，配置专职审计人员对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督、负责公司内部控制的建设和完善。公司内审部在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。

（4）风险评估

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点对公司所面临的以及潜在的风险加以分析、判断。公司通过参加各种行业会议、展览会、网络、政府主管部门及时了解行业的发展现状、最新的技术成果和未来的发展趋势，同时通过财务报告，办公例会等途径了解财务信息和经营状况。公司针对了解的内外信息，评估风险，结合公司风险承受能力，权衡风险与收益，选择最佳风险应对策略，避免、消除风险或将风险的影响降低到最低。

（5）货币资金

为了对货币资金流程进行严格的控制，本公司根据国家相关法律法规的规定，分开设立了会计、稽核、现金和银行出纳等不相容岗位，严格实行钱、账分管，由财务经理进行日常业务的监督，明确了各岗位的职责权限，所有支出均需由经办部门负责人审查，在按权限送公司相关领导审批前，还需经财务部门审核。

（6）筹资

本公司已形成了筹资业务的管理制度，大额的筹资均经由董事会或股东大会审议批准，并能较合理地确定筹资规模，选择筹资方式，较严格地控制财务风险，以降低资金成本。本公司筹措的资金没有背离原计划使用的情况。本公司对筹资业务过程中方案提出、审批和使用监督等方面均已做出了专门的规定。

（7）关联交易

本公司十分重视关联交易的内部控制管理，公司章程、股东大会议事规则和董事会议事规则明确了关联交易的决策权限。本公司根据《公司法》、《证券法》和公司章程的有关规定，结合公司实际情况，制定了《关联交易决策制度》，对关联交易的审批程序、决策权限、信息披露等进行了详细规定。本公司在处理关联交易时，严格遵循公开、公平、公正的原则，交易定价公允，充分维护公司和中小股东的合法权益。

（8）对外担保

根据《公司法》、中国证监会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》及其他相关法规的规定，公司在公司章程中规定了严格的对外担保审批程序和审批权限，并制定了《对外担保管理制度》。公司做出任何对外担保，须经出席公司董事会会议的三分之二以上董事签署同意或经股东大会批准后方可办理；重要担保应当在经出席董事会会议的三分之二以上董事签署同意后，提交公司股东大会审议；公司对外担保时，应当要求被担保对象提供公司董事会认可的反担保，且反担保的提供方应当具有实际承担能力。上述措施有效规避了对外提供担保的风险。

（9）募集资金

为规范公司募集资金存放、使用和管理，保证募集资金的安全，保障投资者的合法权益，本公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金专户存储、募集资金三方监管，募集资金使用、管理、监督、募集资金项目变更作了明确的规定。公司内审部定期对募集资金的存放与使用进行检查。

（10）对外投资

本公司重视对外投资特别是重大投资行为的内部控制，建立了《对外投资管理制度》，对投资实行专业管理和逐级审批制度，公司股东大会、董事会、总裁、证券投资部为公司对外投资的决策机构，分别在各自的权限范围内，按规定程序做出投资相关决定，公司监事会、内审部根据其职责对投资项目的进展情况进行监督。

（11）信息披露

为保证披露信息的真实、准确、完整、及时、公平，公司已制定了《信息披露事务管理制度》，详细规定了信息披露义务人职责，信息披露的内容和标准，信息披露的流程，信息披露事务管理、资料的档案管理，信息披露的保密与处罚措施等，特别是对定期报告、临时报告、重大事项的流转程序作了严格规定。董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书为信息披露工作主要责任人。公司董事会与信息的知情者签署保密承诺书，约定对其了解和掌握的公司未公开信息予以严格保密，不得在该等信息公开披露之前向第三人披露。

（12）信息与沟通

为了能够准确、及时并最大限度地获取和运用来自企业内、外部与公司有关的技术、市场和管理等各方面的信息，并在公司内部进行横向和纵向的有效传递，公司建立了一套行之有效的信息沟通系统。

本公司通过建立信息沟通机制，以确保内、外部重要信息及时传递给经理层，便于经理层及时全面了解公司经营信息，同时公司通过工作例会、专题研讨会等方式，保持内部沟通畅通，使相关信息在经理层、业务部门、员工之间能够有效沟通，保证公司运营效率。

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

是 否

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

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

（1）业务独立情况

公司业务独立于公司控股股东。公司拥有完整独立的运营管理团队和服务系统，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其他任何关联方。

（2）人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任任何职务和领取报酬；公司财务人员没有在控股股东及其下属企业兼职。

（3）资产完整情况

公司资产完整，拥有独立于股东单位及其他关联方的房屋、设备等固定资产，也独立拥有注册商标等无形资产。

（4）机构独立情况

公司各部门独立履行其职责，负责公司的生产经营活动，其履行职能不受控股股东、其他有关部门或单位、个人的干预，并且与控股股东及其职能部门之间不存在隶属关系，公司办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（5）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门、财务负责人，建立了独立的财务规章制度，有完整独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，开设了独立的银行账户，并依法独立纳税，公司不存在与股东单位及其关联方共用银行帐户的情况，也不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	37.77%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	公告编号：2023-018
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.13%	2023 年 12 月 08 日	2023 年 12 月 08 日	公告编号：2023-034

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
谢松峰	男	60	董事长	现任	2008 年 08 月 26 日							
许乃强	男	60	副董事长	现任	2022 年 11 月 16 日		2,548,200		400,000		2,148,200	
蔡行荣	男	67	董事	现任	2020 年 11 月 16 日		78,310				78,310	
马恩曦	男	56	董事	现任	2008 年 08 月 26 日							

					日							
周全根	男	60	董事	离任	2008年08月26日	2023年12月08日						
周路来	男	50	董事、 总裁	现任	2020年11月16日							
黄海林	男	67	独立董事	现任	2020年11月16日							
赵蓉	女	65	独立董事	离任	2020年11月16日	2023年12月08日						
赖卫东	男	66	独立董事	现任	2020年11月16日							
袁树民	男	73	独立董事	现任	2023年12月08日							
杨少慰	男	54	监事会 主席	现任	2020年11月16日							
刘雪慧	女	50	监事	现任	2008年08月26日							
毛周斌	男	40	监事	现任	2020年11月16日							
郭国良	男	52	副总裁	现任	2009年11月18日							
徐坤	女	37	董秘	现任	2020年11月16日							
杨庆林	男	44	副总 裁、财 务总监	现任	2022年08月23日							
张志顺	男	54	副总裁	现任	2023年12月08日							
合计	--	--	--	--	--	--	2,626,510	0	400,000		2,226,510	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周全根	董事	任期满离任	2023 年 12 月 08 日	
赵蓉	独立董事	任期满离任	2023 年 12 月 08 日	
袁树民	独立董事	聘任	2023 年 12 月 08 日	
张志顺	副总裁	聘任	2023 年 12 月 08 日	

2、任职情况

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

1. 董事会成员

谢松峰先生，1964 年出生，加拿大籍，中国香港永久居民，研究生学历，工商管理硕士。现任本公司董事长，科泰控股有限公司、科泰能源（香港）有限公司、上海科泰安特优电力设备有限公司、上海安特优腓恩电力设备有限公司董事；同时担任中国侨联新侨创新创业联盟副理事长、上海市政协港澳委员、上海市侨商联合会副会长、上海市海外联谊会理事、上海市青浦区华侨联合会副主席、上海市青浦区外商投资协会副会长。历任广州智光节能有限公司、科泰机电（香港）有限公司董事、科泰电源设备（上海）有限公司董事长、汕头经济特区科泰电源有限公司执行董事。

许乃强先生，1964 年出生，中国籍，研究生学历，工商管理硕士，高级工程师。现任本公司副董事长，科泰能源（香港）有限公司董事，上海盈动酒店管理有限公司、深圳市盈动酒店管理有限公司、汕头市盈动投资有限公司法定代表人等；同时担任中电协内燃发电设备分会副理事长、中电协移动电站标委会(CEEIA/TC11)副主任委员、全国移动电站标委会（SAC/TC329）委员、中国电工技术学会移动电站专委会委员、汕头市金山中学上海校友会会长、汕头市金山中学慈善关爱基金会董事、复旦大学 EMBA 未来工业协会首届理事会副会长。历任本公司董事、总裁，上海科泰输配电设备有限公司、上海科泰专用车有限公司法定代表人、执行董事、总经理，上海精虹新能源科技有限公司、上海科泰房车有限公司董事，汕头经济特区粤东机电集团公司部门经理，威尔信（汕头保税区）动力设备有限公司总经理。

蔡行荣先生，1957 年出生，中国籍，无永久境外居留权，大专学历，机械制造工程师。现任本公司董事，新疆荣旭泰投资有限合伙企业执行事务合伙人，科泰能源（香港）有限公司董事；同时担任汕头市知识产权协会名誉会长。历任本公司副董事长，汕头市粤东机电集团副总经理，汕头经济特区科泰电源有限公司董事、总经理，科泰电源设备（上海）有限公司董事、总裁，上海科泰电源销售有限公司法定代表人、执行董事、总经理，科泰国际私人有限公司、JD Pacific Pte.Ltd 董事，上海科泰富创资产管理有限公司法定代表人、执行董事。曾任汕头市第六届人大代表、汕头市青年联合会常委、汕头市青年科技工作者协会会长、中国通信电源情报网副会长。

马恩曦先生，1968 年出生，中国籍，香港永久居民，大学学历。现任本公司董事，科泰控股有限公司董事，汕头经济特区佳辰国际贸易有限公司法定代表人、总经理，怡德投资(控股)有限公司、厚充有限公司、厚库实业有限公司执行董事。历任科泰机电（香港）有限公司董事、汕头经济特区科泰电源有限公司董事、科泰电源设备（上海）有限公司董事。

周路来先生，1974 年出生，中国籍，无永久境外居留权，硕士学位。现任本公司董事、总裁，上海科泰输配电设备有限公司、上海科泰专用车有限公司、上海科泰富创资产管理有限公司、上海科泰工程服务有限公司法定代表人、执行董事、总经理，科泰电源设备（上海）有限公司董事、总裁，上海精虹新能源科技有限公司、上海科泰安特优电力设备有限公司、上海安特优腓恩电力设备有限公司董事长，科泰国际私人有限公司、JD Pacific Pte.Ltd 董事。历任本公司常务副总裁，汕头特区科泰电源设备有限公司技术部工程师、技术部经理，科泰电源设备（上海）有限公司技术副总监、客户服务中心总经理。

黄海林先生，1957 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，法律专业人士。于 2002 年 3 月参加中国证券业协会与清华大学经济管理学院共同举办的上市公司独立董事培训并取得独立董事任职资格证。现任本公司独立董事，北京观韬中茂(上海)律师事务所律师执行合伙人、律师，上海浩达企业管理咨询有限公司监事。历任上海市申达律师事务所律师，上海市中新律师事务所律师，上海社会科学院法学所助理研究员。

赖卫东先生，1958 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。于 2012 年 4 月参加上海证券交易所举办的独立董事资格培训并取得独立董事任职资格证。现任本公司独立董事，上海美迪西生物医药股份有限公司独立董事，中欧国际工商学院高管教育高级顾问。历任黎欧思照明有限公司市场战略联盟顾问、比利时联合商学院中国教育中心副院长，中欧国际工商学院副主任、运营主任，上海瑞慈健康体检管理股份有限公司、爱登堡电梯集团有限公司独立董事。

袁树民先生，1951 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，教授、博士，中国注册会计师。现任本公司独立董事，华丽家族股份有限公司、西上海汽车服务股份有限公司独立董事。历任上海财经大学会计学院教研室主任、副主任、副院长，上海财经大学成人教育学院常务副院长、院长，上海金融学院会计学院院长等职。

2. 监事会成员

杨少慰先生，1970 年出生，中国籍，无永久境外居留权，研究生学历，硕士学位，高级工程师。现任本公司监事会主席、技术中心副总工程师。曾任本公司技术中心副总经理。

刘雪慧女士，1974 年出生，中国籍，无永久境外居留权，大学学历，助理工程师。现任本公司监事、合约部经理，上海科泰电源销售有限公司、上海科泰富创资产管理有限公司监事。历任汕头经济特区科泰电源有限公司技术部资料员、技术员，科泰电源设备（上海）有限公司产品中心总经理助理，商务中心项目管理部、合同管理部经理等职务。

毛周斌先生，1984 年出生，中国籍，无永久境外居留权，研究生学历。现任本公司监事、供应链中心总经理，历任本公司商务采购部经理、商务中心副经理。

3. 高级管理人员

周路来先生，个人简历见本节“三、任职情况”第一部分。

郭国良先生，1972 年出生，中国籍，无永久境外居留权，高中学历。现任本公司副总裁。历任汕头经济特区广澳发电厂机修班班长，汕头经济特区科泰电源有限公司生产技术副厂长，科泰电源设备（上海）有限公司生产副总监，公司产品中心总经理。

张志顺先生，1970 年出生，中国籍，无永久境外居留权，研究生学历，企业管理硕士学位，国际商务师、金融师。现任本公司副总裁、运营总监，科泰国际私人有限公司、上海科泰安特优电力设备有限公司、上海安特优腓恩电力设备有限公司董事。历任本公司营销中心副总经理、总经理，珠海机场集团公司翻译、外籍顾问助理，阿尔贡电信设备（无锡）有限公司、波尔威技术（无锡）有限公司（2004 年波尔威收购阿尔贡）、台湾捷盟科技、威波源电子（深圳）有限公司等总经理助理、中国区销售总监、总经理等职。

杨庆林先生，1980 年出生，中国籍，无永久境外居留权，研究生学历，中国中级会计师、注册会计师、高级信用管理师，AIA 国际会计师。现任本公司副总裁、财务总监。历任内蒙古国航大厦总账会计、信永中和会计师事务所审计经理、超讯通信股份有限公司财务经理、瑞特优化科技股份有限公司财务总监、上海桑锐电子科技有限公司财务总监职位。

徐坤女士，1987 年出生，中国籍，无永久境外居留权，研究生学历，于 2014 年 7 月参加深交所董事会秘书资格培训并获得董事会秘书资格证书。现任本公司董秘、证券投资部经理，上海青浦大众小额贷款股份有限公司董事，广州智光储能科技有限公司、上海精虹新能源科技有限公司、上海椰风汽车销售有限公司、上海科泰安特优电力设备有限公司、上海安特优腓恩电力设备有限公司监事。曾任本公司证券事务代表。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
谢松峰	科泰控股有限公司	董事	2009 年 07 月 13 日		否
严伟立	科泰控股有限公司	董事	2009 年 07 月 13 日		否
马恩曦	科泰控股有限公司	董事	2009 年 07 月 13 日		否
蔡行荣	新疆荣旭泰投资有限合伙企业	执行事务合伙人	2007 年 12 月 07 日		否
在股东单位任职情况的说明	不适用				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
谢松峰	上海科泰安特优电力设备有限公司	董事	2021年02月05日		否
谢松峰	上海安特优腓恩电力设备有限公司	董事	2021年06月01日		否
许乃强	上海盈动酒店管理有限公司	法定代表人、董事长、总经理	2019年01月18日		否
许乃强	汕头市盈动投资有限公司	法定代表人、执行董事、经理	2007年07月19日		否
许乃强	深圳市盈动酒店管理有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2021年10月12日		否
许乃强	利斯特（上海）动力技术有限公司	法定代表人、执行董事	2022年01月21日		否
许乃强	昆明鑫鑫大壮降解塑料技术有限公司	执行董事	2009年08月20日		否
马恩曦	汕头经济特区佳辰国际贸易有限公司	法定代表人、董事长、经理	1993年07月29日		否
马恩曦	怡德投资（控股）有限公司	执行董事	2012年05月24日		否
马恩曦	厚充有限公司	执行董事	2013年03月01日		否
马恩曦	厚库实业有限公司	执行董事	2017年12月29日		否
周路来	上海科泰安特优电力设备有限公司	董事长	2021年02月05日		否
周路来	上海安特优腓恩电力设备有限公司	董事长	2021年06月01日		否
黄海林	北京观韬中茂（上海）律师事务所	执行合伙人、律师	2017年10月01日		是
黄海林	上海浩达企业管理咨询有限公司	监事	2003年12月12日		是
赖卫东	上海美迪西生物医药股份有限公司	独立董事	2021年11月22日		是
赖卫东	中欧国际工商学院	高管教育高级顾问	2020年12月01日		是
袁树民	华丽家族股份有限公司	独立董事	2020年03月06日		是
袁树民	西上海汽车服务股份有限公司	独立董事	2021年12月06日		是
张志顺	上海科泰安特优电力设备有限公司	董事	2022年12月12日		否
张志顺	上海安特优腓恩电力设备有限公司	董事	2022年12月28日		否
徐坤	上海青浦大众小额贷款股份有限公司	董事	2023年03月20日		否
徐坤	广州智光储能科技有限公司	监事	2022年01月10日		否
徐坤	上海科泰安特优电力设备有限公司	监事	2021年02月05日		否
徐坤	上海安特优腓恩电力设备有限公司	监事	2021年06月01日		否
在其他单位任职情况的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。

2、确定依据

董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》规定，由薪酬与考核委员会进行方案制定，结合公司经营业绩，其本人绩效、工作能力、岗位职责等因素考核确定并发放。

3、实际支付情况

截至 2023 年 12 月 31 日，从公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员税前报酬共计 654.5 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
谢松峰	男	60	董事长	现任	132.98	否
许乃强	男	60	副董事长	现任	41.89	否
马恩曦	男	56	董事	现任	82.92	否
周路来	男	50	董事、总裁	现任	127.68	否
黄海林	男	67	独立董事	现任	10	否
赵蓉	女	65	独立董事	离任	10	否
赖卫东	男	66	独立董事	现任	10	否
杨少慰	男	54	监事会主席	现任	24.69	否
刘雪慧	女	50	监事	现任	23.55	否
毛周斌	男	40	监事	现任	35.39	否
郭国良	男	52	副总裁	现任	49.68	否
徐坤	女	37	董秘	现任	48.86	否
杨庆林	男	44	副总裁、财务总监	现任	52.81	否
张志顺	男	54	副总裁	现任	4.05	否
合计	--	--	--	--	654.5	--

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十六次会议	2023 年 04 月 14 日	2023 年 04 月 17 日	1、审议通过了《关于 2022 年度总裁工作报告的议案》； 2、审议通过了《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》； 3、审议通过了《关于 2022 年度财务决算报告的议案》； 4、审议通过了《关于 2022 年年度报告及摘要的议案》； 5、审议通过了《关于 2022 年度经审计的财务报告的议案》； 6、审议通过了《关于 2022 年度利润分配的预案》；

			<p>7、审议通过了《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》；</p> <p>8、审议通过了《关于 2023 年公司董事、高级管理人员薪酬与绩效考核方案的议案》；</p> <p>9、审议通过了《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》；</p> <p>10、审议通过了《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》；</p> <p>11、审议通过了《关于公司向银行申请年度综合授信额度的议案》；</p> <p>12、审议通过了《关于公司为子公司银行授信提供担保的议案》；</p> <p>13、审议通过了《关于公司 2023 年度日常经营性关联交易预计的议案》；</p> <p>14、审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》；</p> <p>15、审议通过了《关于会计政策变更的议案》；</p> <p>16、审议通过了《关于任命财务总监为副总裁的议案》；</p> <p>17、审议通过了《关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案》。</p>
第五届董事会第十七次会议	2023 年 04 月 24 日	2024 年 04 月 24 日	1、审议通过了《关于 2023 年第一季度报告全文的议案》。
第五届董事会第十八次会议	2023 年 08 月 03 日	2023 年 08 月 04 日	1、审议通过了《关于 2023 年半年度报告及摘要的议案》。
第五届董事会第十九次会议	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 27 日	<p>1、审议通过了《关于 2023 年第三季度报告的议案》；</p> <p>2、审议通过了《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》。</p>
第五届董事会第二十次会议	2023 年 11 月 20 日	2023 年 11 月 21 日	<p>1、审议通过了《关于公司董事会换届选举暨第六届董事会非独立董事候选人提名的议案》；</p> <p>2、审议通过了《关于公司董事会换届选举暨第六届董事会独立董事候选人提名的议案》；</p> <p>3、审议通过了《关于修订〈独立董事制度〉的议案》；</p> <p>4、审议通过了《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
第六届董事会第一次会议	2023 年 12 月 08 日	2023 年 12 月 08 日	<p>1、审议通过了《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》；</p> <p>2、审议通过了《关于选举公司第六届董事会副董事长的议案》；</p> <p>3、审议通过了《关于选举公司第六届董事会专门委员会成员的议案》；</p> <p>4、审议通过了《关于聘任公司总裁的议案》；</p> <p>5、审议通过了《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》；</p> <p>6、审议通过了《关于聘任公司证券事务代表的议案》。</p>

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董	出席股东大会次数

	次数		次数			事会会议	
谢松峰	6	6				否	2
许乃强	6	1	5			否	1
蔡行荣	6	2	4			否	1
马恩曦	6	6				否	2
周全根	5	0	5			否	0
周路来	6	6				否	2
黄海林	6	1	5			否	2
赵蓉	5	1	4			否	2
赖卫东	6	2	4			否	2
袁树民	1	1				否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》以及《公司章程》《董事会议事规则》等规定的要求，勤勉尽责地履行职责，根据公司的实际情况，对公司治理、内部控制以及经营发展等积极建言献策，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并积极推动和监督董事会决议的执行，确保公司决策的科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	赵蓉、黄海林、马恩曦	2	2023 年 04 月 10 日	1、《关于 2022 年度经审计的财务报告的议案》；2、《关于 2022 年年度报告及摘要的议案》；3、《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》；4、	审议通过了会议内容		无

				《董事会审计委员会关于对公司 2022 年度审计工作总结报告的议案》；5、《关于公司 2022 年度内部审计工作总结及 2023 年度内部审计工作计划的议案》；6、《关于大华会计师事务所对公司 2022 年度审计工作总结的议案》；7、《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》。			
			2023 年 10 月 20 日	1、《关于 2023 年度第三季度财务报告的议案》。	审议通过了会议内容		无
审计委员会	袁树民、黄海林、马恩曦	1	2023 年 12 月 08 日	1、《关于选举第六届董事会审计委员会主任委员（召集人）的议案》；2、《关于聘任公司财务总监的议案》。	审议通过了会议内容		无
提名委员会	赖卫东、谢松峰、黄海林	3	2023 年 04 月 04 日	1、《关于任命财务总监为副总裁的议案》。	审议通过了会议内容		无
			2023 年 11 月 16 日	1、《关于公司董事会换届选举暨第六届董事会非独立董事候选人提名的议案》；2、《关于公司董事会换届选举暨第六届董事会独立董事候选人提名的	审议通过了会议内容		无

				议案》。			
			2023 年 12 月 08 日	1、《关于选举第六届董事会提名委员会主任委员（召集人）的议案》；2、《关于聘任公司总裁的议案》；3、《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》。	审议通过了会议内容		无
薪酬与考核委员会	黄海林、赵蓉、周全根	1	2023 年 03 月 24 日	1、《关于 2022 年公司董事、高级管理人员薪酬与绩效考核情况的议案》；2、《关于 2023 年公司董事、高级管理人员薪酬与绩效考核方案》。	审议通过了会议内容		无
薪酬与考核委员会	黄海林、袁树民、蔡行荣	1	2023 年 12 月 08 日	1、《关于选举第六届董事会薪酬与考核委员会主任委员（召集人）的议案》。	审议通过了会议内容		无
战略委员会	谢松峰、许乃强、赖卫东	1	2023 年 12 月 08 日	1、《关于选举第六届董事会战略委员会主任委员（召集人）的议案》。	审议通过了会议内容		无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	295
------------------	-----

报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	22
报告期末在职员工的数量合计（人）	317
当期领取薪酬员工总人数（人）	317
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	74
销售人员	71
技术人员	65
财务人员	14
行政人员	17
管理人员	60
其他	16
合计	317
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	10
本科	97
大专	118
高中及以下	92
合计	317

2、薪酬政策

公司具有完善的薪酬体系。公司结合地区薪资情况，参照同行业薪资水平，确定了较有竞争力的薪资水平。根据发展需要，公司明确了职级和薪级，建立了内部员工的绩效考核体系及晋升体系，每年根据公司业绩达成情况、内部绩效考核情况以及公司下一年度的发展计划，确定年度薪酬调整方案。针对不同岗位采取不同的激励措施，提升员工的满意度和工作积极性，提高工作效率，为企业和社会创造更多价值。

3、培训计划

公司持续完善并优化培训体系建设，融合公司战略发展目标，在充分挖掘培训需求的基础上，制定培训计划，确立了公司的培训模式，推进“人才培养专业化、职业化、年轻化”建设工程。

（1）培养模式多样化：项目型人才培养与校企联动、携手共建优秀人才，与多所高等院校建立校企合作人才培养模式；持续加强“张江高新区人才实训基地”，合力打造新型人才培养体系。

（2）学习型企业建设：完善培训管理制度，加大激励政策，提高培训讲师、优秀人才、专业课程、培训档案等资源储备，持续营造学习型企业。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	105,127.50
劳务外包支付的报酬总额（元）	4,933,389.74

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红等相关规定一致。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	320,000,000
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
可分配利润（元）	-68,332,081.02

本次现金分红情况

其他

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《上海科泰电源股份有限公司 2023 年度审计报告》（大华审字[2024]0011003470 号），截至 2023 年 12 月 31 日，母公司可供分配利润为-68,332,081.02 元，资本公积金余额为 494,637,891.87 元；合并报表的可供分配利润为-20,743,028.46 元，资本公积金余额为 488,937,301.74 元。鉴于公司合并报表、母公司报表可供分配利润均为负值，结合上市公司相关要求，综合考虑公司经营业绩、资金状况和公司未来可持续发展的需求，公司拟定 2023 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

第六届董事会第一次独立董事专门会议、第六届董事会第二次会议、第六届监事会第二次会议审议通过了《关于 2023 年度利润分配的预案》。公司 2023 年度利润分配预案符合法律、法规及《公司章程》等相关规定，符合公司整体发展战略和实际经营情况，有利于公司的持续稳定发展，不存在损害公司及全体股东尤其中小股东的利益的情形。本次利润分配的预案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，健全内部控制制度，明确股东、董事、监事和高级管理人员的权利和义务，保证股东充分行使其合法权利，确保董事会对公司和股东负责，保障重大信息披露透明，依法运作、诚实守信。

报告期内未发现财务报告及非财务报告存在重大、重要缺陷的情况，未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 18 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2024 年 4 月 18 日在巨潮资讯网刊登的《上海科泰电源股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷： A、董事、监事和高级管理人员舞弊； B、对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正； C、外部审计发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； D、审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效； E、已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改变。 重要缺陷： A、未按公认会计准则选择和应用会计政策； B、未建立防止舞弊和重要的制衡制度	重大缺陷： A、公司决策程序导致重大失误； B、公司严重违反国家法律法规； C、公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重； D、媒体频现负面新闻，涉及面广且对公司声誉造成重大损害； E、公司重要业务缺乏制度控制或控制体系失效； F、公司内部控制重大或重要缺陷并未得到整改。 重要缺陷： A、公司决策程序导致出现一般失误； B、公司违反企业内部规章，形成损失；

	<p>和控制措施；</p> <p>C、对于财务报告过程中出现的单独或 多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定 标准，但影响到财务报告的真实、准 确目标；</p> <p>D、对于非常规或特殊交易的</p> <p>一般缺陷： 未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其 他内部控制缺陷。</p>	<p>C、公司关键岗位业务人员流失严重； D、公司重要业务制度或系统存在缺 陷； E、公司内部控制一般缺陷未得到整 改。</p> <p>一般缺陷： A、公司决策程序效率不高； B、公司违反内部规章制度，但未形成 损失； C、公司一般岗位业务人员流失严重； D、媒体出现负面新闻，但影响不大； E、公司一般业务制度或系统存在缺 陷； F、公司存在其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：资产总额错报额\geq5%资产 总额或营业收入错报额\geq5%营业收入 或利润总额错报额\geq5%利润总额；</p> <p>重要缺陷：3%资产总额\leq资产总额错 报额$<$5%资产总额或 3%营业收入\leq营 业收入错报额$<$5%营业收入或 3%利润 总额\leq利润总额错报额$<$5%利润总 额；</p> <p>一般缺陷：资产总额错报额$<$3%资产 总额、营业收入错报额$<$3%营业收 入、利润总额错报额$<$3%利润总额。</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失 800 万元以 上；</p> <p>重要缺陷：直接财产损失大于 100 万 元，小于 800 万元（含 800 万元）；</p> <p>一般缺陷：直接财产损失小于 100 万 元（含 100 万元）。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

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

二、社会责任情况

不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	科泰控股有限公司;马恩曦;戚韶群;谢松峰;严伟立	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免在以后的经营中产生同业竞争及减少关联交易,本公司控股股东科泰香港、实际控制人严伟立、谢松峰及马恩曦、戚韶群夫妇四名自然人向公司出具了《实际控制人严伟立先生、谢松峰先生及马恩曦、戚韶群夫妇关于避免同业竞争的承诺函》,承诺如下:“1、本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与发行人及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动,并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。2、对于本承诺人直接和间接控股的其他企业,本承诺人将通过派出机构和人员(包括但不限于董事、总经理等)以及控股地位使该等企业履行	2010年12月29日	长期	报告期内,公司控股股东及实际控制人遵守了所作出的承诺

			<p>本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该等企业不与发行人进行同业竞争，本承诺人并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担全部赔偿责任。3、在本承诺人及本承诺人控制的公司与发行人存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。”</p>			
	<p>汕头市盈动电气有限公司； 新疆荣旭泰投资有限合伙企业</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>为避免在以后的经营中产生同业竞争及减少关联交易，持有本公司 5% 以上股份的股东荣旭泰投资、盈动电气向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“1、本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与发行人及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。2、对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及控股地位使该等企业履行本承诺函中与本承诺人相同</p>	<p>2010 年 12 月 29 日</p>	<p>长期</p>	<p>报告期内，公司持股 5% 以上股东遵守了所作出的承诺</p>

			的义务，保证该等企业不与发行人进行同业竞争，本承诺人并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担全部赔偿责任。3、在本承诺人及本承诺人控制的公司与发行人存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。”			
	科泰控股有限公司;马恩曦;戚韶群;谢松峰;严伟立	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免在以后的经营中产生同业竞争及减少关联交易，本公司控股股东科泰香港、实际控制人严伟立、谢松峰及马恩曦、戚韶群夫妇四名自然人向公司出具了《实际控制人严伟立先生、谢松峰先生及马恩曦、戚韶群夫妇关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“1、本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与发行人及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。2、对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、	2010年12月29日	长期	报告期内，公司控股股东及实际控制人遵守了所作出的承诺

			<p>总经理等) 以及控股地位使该等企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务, 保证该等企业不与发行人进行同业竞争, 本承诺人并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担全部赔偿责任。3、在本承诺人及本承诺人控制的公司与发行人存在关联关系期间, 本承诺函为有效之承诺。”</p>			
	<p>马恩曦; 戚韶群; 谢松峰; 严伟立</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1. 本承诺人保证发行人及其子公司已在公司注册地设立了社保和公积金账户, 目前不存在、将来也不会发生逾期或少缴社保和住房公积金的情形; 2. 如果应有权主管部门要求或决定, 发行人及其子公司因未及时足额缴纳员工住房公积金而承担任何罚款或损失, 本承诺人承诺将全额承担任何罚款或损失; 3. 对于员工自身原因承诺放弃缴纳住房公积金的, 如日后必须为员工补缴的, 本承诺人愿意安排资金, 承担补缴的义务。本承诺人愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损</p>	<p>2010 年 12 月 29 日</p>	<p>长期</p>	<p>报告期内, 公司实际控制人遵守了所作出的承诺</p>

			失承担全部赔偿责任。			
	马恩曦;戚韶群;谢松峰;严伟立	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为促进科泰电源持续健康发展,避免本公司实际控制人及其控制的其他公司在生产经营活动中损害公司利益,根据有关法律法规的规定,本公司实际控制人严伟立、谢松峰及马恩曦、戚韶群夫妇四名自然人就避免及减少关联交易问题,向公司承诺如下:“1、本人及本人控制的企业将尽量减少与发行人的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时,将严格遵守市场规则,本着平等互利、等价有偿的一般商业原则,公平合理地进行,并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。2、本人保证所做的上述声明和承诺不可撤销。本人如违反上述声明和承诺,将立即停止与发行人进行的相关关联交易,并及时采取必要措施予以纠正补救;同时本人对违反上述声明和承诺所导致发行人一切损失和后果承担赔偿责任。”	2010年12月29日	长期	报告期内,公司实际控制人遵守了所作出的承诺

其他承诺	科泰电源	其他承诺	截至本承诺函出具之日，公司持有上海青浦大众小额贷款股份有限公司（以下简称“青浦小贷”）的股权。公司承诺未来不向青浦小贷追加投资。	2017年09月14日	长期	报告期内，公司遵守了所作出的承诺
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	李相繁、李明辉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及子公司作为原告的其他非重大诉讼共 1 项	1,407.68	否	已审理完毕	胜诉	执行终结		
公司及子公司作为被告或第三人的其他非重大诉讼共 3 项	850	否	3 项处于审理中	3 项待判决	3 项待判决		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

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

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

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海科泰电源	上海熊松实业	房屋建筑物	7,498.39	2019 年 05 月 15	2031 年 05 月 14	368.44	根据租赁合同	正向影响	否	否

股份有 限公司	有限公 司			日	日					
上海科 泰电源 股份有 限公司	上海安 特优腓 恩电力 设备有 限公司	房屋建 筑物	1,216.0 3	2021年 07月01 日	2041年 07月01 日	454.74	根据租 赁合同	正向影 响	是	参股公 司

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保 类型	担保物 （如 有）	反担保情 况（如 有）	担保 期	是否履 行完毕	是否 为关 联方 担保
科泰能 源（香 港）有 限公司	2023年04 月17日	4,513		0						是
科泰能 源（香 港）有 限公司	2023年04 月17日	1,805.2		0						是
科泰能 源（香 港）有 限公司	2023年04 月17日	1,805.2		0						是
上海科 泰专用 车有限 公司	2023年04 月17日	1,000		0						是
上海科 泰输配 电设备 有限公 司	2023年04 月17日	1,000		0						是
报告期内审批的对外 担保额度合计（A1）		10,123.4		报告期内对外担 保实际发生额合 计（A2）						0
报告期末已审批的对外 担保额度合计 （A3）		10,123.4		报告期末实际对 外担保余额合计 （A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保 类型	担保物 （如 有）	反担保情 况（如 有）	担保 期	是否履 行完毕	是否 为关 联方 担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保 类型	担保物 （如 有）	反担保情 况（如 有）	担保 期	是否履 行完毕	是否 为关 联方 担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	10,123.4	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	10,123.4	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

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

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

股份变动的的原因

适用 不适用

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

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
许乃强	1,911,150	0	0	1,911,150	高管锁定股	每年可解锁 25%
蔡行荣	78,310	0	19,578	58,732	高管锁定股	每年可解锁 25%
合计	1,989,460	0	19,578	1,969,882	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期	34,0	年度报告	32,900	报告期末	0	年度报告披	0	持有特	0
-----	------	------	--------	------	---	-------	---	-----	---

末普通股股东总数	14	披露日前上一月末普通股股东总数		表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）		露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）		别表决权股份的股东总数（如有）	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
科泰控股有限公司	境外法人	31.33%	100,240,000	-2,500,000	0	100,240,000	不适用	0	
新疆荣旭泰投资有限合伙企业	境内非国有法人	5.11%	16,341,700	-1,754,000	0	16,341,700	不适用	0	
许乃强	境内自然人	0.67%	2,148,200	-400,000	1,911,150	237,050	不适用	0	
姚瑛	境内自然人	0.40%	1,290,000	-40,000	0	1,290,000	不适用	0	
李光宇	境内自然人	0.40%	1,267,600	1,267,600	0	1,267,600	不适用	0	
广发证券股份有限公司	境内非国有法人	0.35%	1,115,276	1,114,676	0	1,115,276	不适用	0	
褚健	境内自然人	0.33%	1,047,100	1,047,100	0	1,047,100	不适用	0	
国信证券股份有限公司	国有法人	0.32%	1,020,700	1,020,700	0	1,020,700	不适用	0	
中信证券股份有限公司	国有法人	0.32%	1,012,258	786,626	0	1,012,258	不适用	0	
胡珊	境内自然人	0.30%	970,000	31,800	0	970,000	不适用	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用								
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东姚瑛女士为科泰控股有限公司持股 30%以上股东严伟立先生配偶的兄弟姐妹。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权	不适用								

情况的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
科泰控股有限公司	100,240,000	人民币普通股	100,240,000
新疆荣旭泰投资有限合伙企业	16,341,700	人民币普通股	16,341,700
姚瑛	1,290,000	人民币普通股	1,290,000
李光宇	1,267,600	人民币普通股	1,267,600
广发证券股份有限公司	1,115,276	人民币普通股	1,115,276
褚健	1,047,100	人民币普通股	1,047,100
国信证券股份有限公司	1,020,700	人民币普通股	1,020,700
中信证券股份有限公司	1,012,258	人民币普通股	1,012,258
胡珊	970,000	人民币普通股	970,000
陈爽	870,000	人民币普通股	870,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东姚瑛女士为科泰控股有限公司持股 30% 以上股东严伟立先生配偶的兄弟姐妹。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东胡珊通过国盛证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 970,000 股，实际合计持有 970,000 股； 公司股东陈爽通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 870,000 股，实际合计持有 870,000 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
科泰控股有限公司	严伟立	2009年07月13日	注册编号：1352690	股权投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

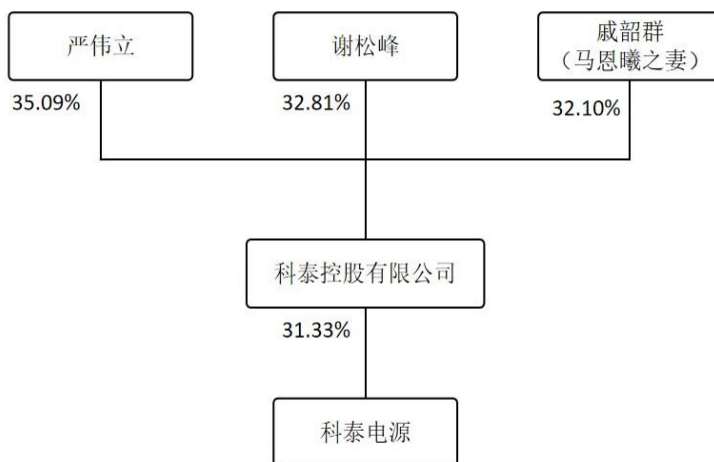
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
严伟立	本人	中国	是
谢松峰	本人	加拿大	是
戚韶群	本人	加拿大	是
马恩曦	本人	中国	是
主要职业及职务	谢松峰、马恩曦近期职业及职务情况详见本年报“第四节公司治理”之“七、董事、监事和高级管理人员情况”之“2、任职情况”：“公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责”。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 16 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2024]0011003470 号
注册会计师姓名	李相繁、李明辉

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了上海科泰电源股份有限公司(以下简称科泰电源公司)财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2023 年 1 月-12 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了科泰电源公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1 月-12 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认
2. 应收账款及应收账款坏账准备

(一) 收入确认

1. 事项描述

科泰电源公司 2023 年营业收入为 109,280.06 万元,比 2022 年上涨 24.86%。关于收入确认的会计政策详见财务报告附注五(三十七),关于收入的披露详见附注七注释 61。由于收入是科泰电源公司的关键业绩指标之一,且收入确认的时点产生错报的固有风险较高,因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括:

- (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性;
- (2) 选取样本检查销售合同,识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件,评价收入确认时点是否符合会计准则的要求;
- (3) 获取销售清单,对记录的收入交易选取样本,核对销售合同、价格协议、对账单、签收单、报关单、发票、安装调试报告及回款单据等支持性文件,评价相关收入确认是否符合科泰电源公司的会计政策程序;
- (4) 执行分析性程序,检查科泰电源公司营业收入和毛利变动的合理性;
- (5) 对主要客户实施函证程序,确认本期销售金额及往来款项余额,评价销售收入的真实性、完整性;
- (6) 对资产负债表日前后记录的收入实施截止性测试,检查收入是否被计入恰当的会计期间。
- (7) 对本年度末确认收入的大型项目执行了现场走访。

（二）应收账款及应收账款坏账准备

1. 事项描述

截止 2023 年 12 月 31 日，科泰电源公司应收账款余额 47,025.07 万元，坏账准备金额 8,917.53 万元。由于应收款项金额重大，坏账准备的计提涉及管理层的专业判断，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，因此，我们将应收账款的坏账准备确定为关键审计事项。请参阅财务报告附注五（十三）和附注七注释 5、注释 71。

2. 审计应对

- （1）对科泰电源公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计及运行有效性进行评估和测试；
- （2）复核科泰电源公司对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注是否充分识别已发生减值的项目；
- （3）分析科泰电源公司坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；
- （4）结合信用风险特征、预期信用损失率、账龄分析以及应收账款期后回款分析，同时执行应收账款函证程序，评价对应收账款减值准备计提的合理性；
- （5）获取科泰电源公司坏账准备计提表，复核其 2023 年度应收账款的坏账准备的计提过程，检查计提方法是否按照坏账计提政策执行，重新计算坏账准备计提金额是否准确。

四、其他信息

科泰电源管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，科泰电源公司管理层负责评估科泰电源公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算科泰电源公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科泰电源公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就科泰电源公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海科泰电源股份有限公司

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	465,937,039.01	402,640,632.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,069,188.09	22,113,426.48
应收账款	381,075,372.49	399,041,962.98
应收款项融资	3,500,000.00	1,189,492.40
预付款项	12,620,268.47	14,117,040.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,578,390.38	15,756,261.17
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	353,045,519.03	214,080,185.07
合同资产	5,390,693.69	4,256,414.62
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,498,627.57	2,480,614.30
流动资产合计	1,241,715,098.73	1,075,676,029.98

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	84,125,133.07	82,085,518.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	100,000,000.00	100,000,000.00
投资性房地产	87,144,272.26	91,590,451.18
固定资产	90,491,751.89	94,427,548.36
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	17,982,698.60	20,230,535.92
无形资产	14,568,680.27	13,943,355.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,919,073.93	10,164,946.16
递延所得税资产	23,337,049.39	28,364,387.41
其他非流动资产	13,547,058.00	4,332,998.77
非流动资产合计	440,115,717.41	445,139,741.76
资产总计	1,681,830,816.14	1,520,815,771.74
流动负债：		
短期借款	85,570,746.55	133,972,403.35
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	96,140,740.11	71,839,399.77
应付账款	465,656,306.81	264,210,555.82
预收款项	1,464,750.00	1,380,016.38
合同负债	53,816,187.41	73,426,333.48
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,537,875.19	7,915,921.60
应交税费	10,794,776.38	7,528,819.74
其他应付款	7,590,988.54	17,076,024.90
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		

应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,690,982.58	6,386,638.64
其他流动负债	12,216,462.43	28,342,323.80
流动负债合计	750,479,816.00	612,078,437.48
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	62,400,000.00	68,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	18,300,835.26	20,290,099.26
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,524,540.48	4,797,290.36
递延收益	150,000.00	1,520,000.00
递延所得税负债	4,495,674.65	5,057,633.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	88,871,050.39	100,265,023.60
负债合计	839,350,866.39	712,343,461.08
所有者权益：		
股本	320,000,000.00	320,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	488,937,301.74	488,937,301.74
减：库存股		
其他综合收益	11,069,222.81	7,942,613.03
专项储备		
盈余公积	35,820,049.45	35,820,049.45
一般风险准备		
未分配利润	-20,743,028.46	-53,015,312.12
归属于母公司所有者权益合计	835,083,545.54	799,684,652.10
少数股东权益	7,396,404.21	8,787,658.56
所有者权益合计	842,479,949.75	808,472,310.66
负债和所有者权益总计	1,681,830,816.14	1,520,815,771.74

法定代表人：谢松峰 主管会计工作负责人：杨庆林 会计机构负责人：黄利剑

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	285,683,183.28	297,890,223.38
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,069,188.09	21,913,426.48

应收账款	371,004,748.14	365,919,416.63
应收款项融资		1,079,492.40
预付款项	6,142,045.88	14,075,504.99
其他应收款	82,158,026.34	35,547,682.19
其中：应收利息		
应收股利		
存货	343,060,381.77	206,470,281.16
合同资产	5,390,693.69	4,014,725.60
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,588,150.31	1,116,772.06
流动资产合计	1,100,096,417.50	948,027,524.89
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	255,728,478.47	253,688,864.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	100,000,000.00	100,000,000.00
投资性房地产	87,144,272.26	91,590,451.18
固定资产	75,752,939.39	78,406,809.14
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,415,880.60	13,760,212.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,919,073.93	10,164,946.16
递延所得税资产	15,325,754.73	19,247,244.23
其他非流动资产	13,547,058.00	4,332,998.77
非流动资产合计	570,833,457.38	571,191,526.09
资产总计	1,670,929,874.88	1,519,219,050.98
流动负债：		
短期借款	85,570,746.55	133,972,403.35
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	96,140,740.11	59,807,490.76
应付账款	477,380,710.67	273,864,471.04
预收款项		
合同负债	46,423,596.08	58,566,454.70
应付职工薪酬	8,113,099.80	7,023,715.78

应交税费	10,253,695.84	6,493,079.46
其他应付款	88,723,860.33	130,416,421.36
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,053,095.00	3,280,775.00
其他流动负债	9,594,470.20	25,930,165.00
流动负债合计	826,254,014.58	699,354,976.45
非流动负债：		
长期借款	62,400,000.00	68,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	150,000.00	1,520,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,550,000.00	70,120,000.00
负债合计	888,804,014.58	769,474,976.45
所有者权益：		
股本	320,000,000.00	320,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	494,637,891.87	494,637,891.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,820,049.45	35,820,049.45
未分配利润	-68,332,081.02	-100,713,866.79
所有者权益合计	782,125,860.30	749,744,074.53
负债和所有者权益总计	1,670,929,874.88	1,519,219,050.98

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,092,800,634.73	875,203,677.91
其中：营业收入	1,092,800,634.73	875,203,677.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,085,681,401.07	875,874,688.63

其中：营业成本	943,151,360.64	741,690,655.54
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	4,748,412.80	5,083,335.68
销售费用	36,072,591.78	33,071,622.58
管理费用	62,058,309.20	56,279,283.76
研发费用	32,976,523.99	28,746,639.74
财务费用	6,674,202.66	11,003,151.33
其中：利息费用	6,827,589.39	8,099,361.28
利息收入	6,211,364.07	2,747,074.62
加：其他收益	9,344,913.56	2,311,565.61
投资收益（损失以“-”号填列）	4,770,040.15	6,110,523.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,770,040.15	4,692,461.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	17,641,138.01	21,600,690.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,934,529.33	2,812,070.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-240,890.14	-69,098.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,699,905.91	32,094,740.98
加：营业外收入	112,539.48	511,426.08
减：营业外支出	113,873.37	332,386.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,698,572.02	32,273,780.28
减：所得税费用	4,658,800.14	4,198,264.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,039,771.88	28,075,515.86
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	31,039,771.88	28,075,515.86

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	32,272,283.66	28,892,826.37
2. 少数股东损益	-1,232,511.78	-817,310.51
六、其他综合收益的税后净额	3,126,609.78	10,847,449.57
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,126,609.78	10,847,449.57
（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	3,126,609.78	10,847,449.57
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		
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	34,166,381.66	38,922,965.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,398,893.44	39,740,275.94
归属于少数股东的综合收益总额	-1,232,511.78	-817,310.51
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.1009	0.0903
（二）稀释每股收益	0.1009	0.0903

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

法定代表人：谢松峰 主管会计工作负责人：杨庆林 会计机构负责人：黄利剑

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,022,696,600.01	840,596,212.21
减：营业成本	883,833,869.31	712,917,346.86
税金及附加	4,703,314.21	4,921,807.58
销售费用	38,065,820.60	34,380,208.88
管理费用	47,036,836.51	43,435,594.58
研发费用	32,976,523.99	28,746,639.74
财务费用	5,595,664.71	11,001,872.89

其中：利息费用	6,307,737.61	8,099,361.28
利息收入	5,689,949.28	2,392,681.63
加：其他收益	9,311,280.49	2,309,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）	4,770,040.15	4,692,461.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,770,040.15	4,692,461.98
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	14,859,779.67	21,596,080.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,864,322.69	1,359,324.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-240,890.14	-69,098.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,320,458.16	35,081,210.06
加：营业外收入	92,189.48	61,245.00
减：营业外支出	109,372.37	52,896.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,303,275.27	35,089,558.37
减：所得税费用	3,921,489.50	4,515,336.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,381,785.77	30,574,221.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,381,785.77	30,574,221.62
（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	32,381,785.77	30,574,221.62
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	1,205,421,474.90	981,034,062.19
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	6,975,902.14	5,133,789.42
收到其他与经营活动有关的现金	36,538,010.11	43,259,537.15
经营活动现金流入小计	1,248,935,387.15	1,029,427,388.76
购买商品、接受劳务支付的现金	971,087,164.30	804,748,353.68
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	69,007,717.34	63,758,216.30
支付的各项税费	12,206,486.64	18,305,603.70
支付其他与经营活动有关的现金	69,130,287.02	85,074,398.79
经营活动现金流出小计	1,121,431,655.30	971,886,572.47
经营活动产生的现金流量净额	127,503,731.85	57,540,816.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		43,857,896.82
取得投资收益收到的现金	2,730,425.91	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	271,782.57	115,302.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,002,208.48	43,973,198.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,865,145.22	1,948,797.49
投资支付的现金		118,094,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,865,145.22	120,042,797.49
投资活动产生的现金流量净额	-4,862,936.74	-76,069,598.67
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	147,670,156.30	179,441,449.90
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	147,670,156.30	179,441,449.90
偿还债务支付的现金	201,620,782.36	186,921,498.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,396,790.34	8,107,705.40
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	1,390,527.35	
筹资活动现金流出小计	209,408,100.05	195,029,203.58
筹资活动产生的现金流量净额	-61,737,943.75	-15,587,753.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,581,909.37	7,731,226.82
五、现金及现金等价物净增加额	63,484,760.73	-26,385,309.24
加：期初现金及现金等价物余额	386,887,836.68	413,273,145.92
六、期末现金及现金等价物余额	450,372,597.41	386,887,836.68

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	1,100,443,869.60	918,422,361.49
收到的税费返还	6,969,583.51	3,142,512.84
收到其他与经营活动有关的现金	93,358,645.01	69,092,966.26
经营活动现金流入小计	1,200,772,098.12	990,657,840.59
购买商品、接受劳务支付的现金	876,604,604.95	759,902,139.23
支付给职工以及为职工支付的现金	59,200,098.14	55,023,194.00
支付的各项税费	10,944,179.37	17,259,993.02
支付其他与经营活动有关的现金	209,108,671.02	118,103,030.63
经营活动现金流出小计	1,155,857,553.48	950,288,356.88
经营活动产生的现金流量净额	44,914,544.64	40,369,483.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		43,295,879.00
取得投资收益收到的现金	2,730,425.91	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	271,782.57	115,302.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,002,208.48	43,411,181.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,834,635.61	1,552,495.05
投资支付的现金		118,094,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,834,635.61	119,646,495.05
投资活动产生的现金流量净额	-4,832,427.13	-76,235,314.05
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	147,670,156.30	179,441,449.90
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	147,670,156.30	179,441,449.90
偿还债务支付的现金	201,620,782.36	186,921,498.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,396,790.34	8,107,705.40
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	208,017,572.70	195,029,203.58
筹资活动产生的现金流量净额	-60,347,416.40	-15,587,753.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,555,743.49	4,752,277.23
五、现金及现金等价物净增加额	-18,709,555.40	-46,701,306.79
加：期初现金及现金等价物余额	297,890,223.38	344,591,530.17
六、期末现金及现金等价物余额	279,180,667.98	297,890,223.38

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	320,000,000.00				488,937,301.74		7,942,613.03		35,820,049.45		-53,015,312.12		799,684,652.10	8,787,658.56	808,472,310.66
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	320,000,000.00				488,937,301.74		7,942,613.03		35,820,049.45		-53,015,312.12		799,684,652.10	8,787,658.56	808,472,310.66
三、本期							3,126.60				32,272.22		35,398.8	-1.39	34,007.6

增减变动金额（减少以“-”号填列）							9.78				83.66		93.44	1,254.35	39.09
（一）综合收益总额							3,126.609.78				32,272.283.66		35,398.893.44	-1,232,511.78	34,166,381.66
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2.															

提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转															

留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他													-	-	-
													158,742.57	158,742.57	158,742.57
四、本期期末余额	320,000,000.00				488,937,301.74		11,069,222.81		35,820,049.45		-20,743,028.46		835,083,545.54	7,396,404.21	842,479,949.75

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	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	320,000,000.00				488,937,301.74		-2,904,836.54		35,820,049.45		-81,908,138.49		759,944,376.16	9,604,969.07	769,549,345.23
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	320,000,000.00				488,937,301.74		-2,904,836.54		35,820,049.45		-81,908,138.49		759,944,376.16	9,604,969.07	769,549,345.23
三、							10,8				28,8		39,7	-	38,9

本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)							47,4 49.5 7				92,8 26.3 7		40,2 75.9 4	817, 310. 51	22,9 65.4 3
(一) 综 合 收 益 总 额							10,8 47,4 49.5 7				28,8 92,8 26.3 7		39,7 40,2 75.9 4	- 817, 310. 51	38,9 22,9 65.4 3
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本															
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股															
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本															
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额															
4. 其 他															
(三) 利 润 分 配															
1. 提 取 盈 余 公 积															

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益															

结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六) 其他																			
四、本期期末余额	320,000,000.00				488,937,301.74		7,942,613.03		35,820,049.45		-53,015,312.12		799,684,652.10		8,787,658.56			808,472,310.66	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	320,000,000.00				494,637,891.87				35,820,049.45	-100,713,866.79		749,744,074.53
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	320,000,000.00				494,637,891.87				35,820,049.45	-100,713,866.79		749,744,074.53

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											32,381,785.77	32,381,785.77
（一）综合收益总额											32,381,785.77	32,381,785.77
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对												

所有者 (或 股东) 的分配												
3. 其他												
(四) 所有者 权益 内部 结转												
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五)												

专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	320,000,000.00				494,637,891.87				35,820,049.45	-68,332,081.02		782,125,860.30

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	320,000,000.00				494,637,891.87				35,820,049.45	-131,288,088.41		719,169,852.91
加：												
会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	320,000,000.00				494,637,891.87				35,820,049.45	-131,288,088.41		719,169,852.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填										30,574,221.62		30,574,221.62

列)												
(一) 综合收益总额										30,574,221.62		30,574,221.62
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)												

所有者 权益 内部 结转												
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六)												

其他												
四、本期期末余额	320,000,000.00				494,637,891.87				35,820,049.45	-100,713,866.79		749,744,074.53

三、公司基本情况

一、公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

根据本公司 2015 年 5 月 8 日召开的 2014 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以现有总股本 16,000 万股为基数，按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 16,000 万股，每股面值 1 元，合计增加股本人民币 16,000.00 万元。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司股本为 32,000 万股。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

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

本公司在报告期间内主营业务未发生重大变更。

本公司统一社会信用代码为：913100007397880003

本公司法定代表人：谢松峰

本公司注册地址：上海市青浦区天辰路 1633 号。

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

(三) 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 16 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会

计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的账龄超过 1 年的预付账款、合同负债、其他应付款	账龄超过 1 年且单项金额超过 430 万元的预付账款、合同负债、其他应付款
重要的金融资产	单项金融资产超过近三年平均营业收入 0.5% 的项目
收到的重要的筹资活动有关的现金	单笔收到的筹资活动有关的现金超过近三年平均营业收入 0.5% 的项目
支付的重要的筹资活动有关的现金	单笔支付的筹资活动有关的现金超过近三年平均营业收入 0.5% 的项目
重要的子公司、非全资子公司	收入总额或资产总额超过集团总收入或总资产的 10%
重要的合营或联营企业	长期股权投资期末余额或本期相关损益调整金额超过集团总资产或利润总额的 10%

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

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

3. 非同一控制下的企业合并

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

- (1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- (2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- (3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- (4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- (5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

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

4. 为合并发生的相关费用

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

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

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

2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

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

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

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

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

(一) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2. 金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

(2) 其他金融负债

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、应收账款、其他应收款、其他非流动金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

(1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。
 金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6. 金融工具减值。

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

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

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）。

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	合并范围内的主体	管理层评估合并范围内关联方组合不存在重大信用风险，无需计提损失准备。
账龄组合	单独测试未发生减值的应收款项	以应收账款的账龄为基础计量预期信用损失
新能源补贴组合	销售新能源汽车应收补贴款	车辆运营里程满 2 万公里，预期损失率为 5%；车辆运营里程未滿 2 万公里：其中 2 年以内，预期损失率为 5%；2-3 年，预期损失率为 10%；3-4 年，预期损失率为 30%；4-5 年，预期损失率为 50%；5 年以上，预期损失率为 100%。

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；本集团将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的银行承兑汇票及应收账款分类为应收款项融资。

15、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）。

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

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

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

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）。

17、存货

1. 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 存货类别

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

(2) 存货的计价方法

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

(3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；

2. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

18、持有待售资产

无。

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制

的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

（3）权益法核算转公允价值计量

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

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

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

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

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

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

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

(2) 折旧方法

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

无。

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

31、长期待摊费用

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

32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

34、预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与产品质量保证或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

35、股份支付

无。

36、优先股、永续债等其他金融工具

无。

37、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

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

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

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司时段法仅为让渡资产使用权，本公司按照合同约定，在约定收款日确认租赁收入。

2. 收入确认的具体方法

1) 销售商品

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

国内直销业务：根据产品销售合同约定，在控制权发生转移时点确认产品销售收入，即无需安装的产品在交付客户并签收后确认收入，需要安装的产品在交付客户签收并验收合格后确认产品销售收入；

2) 提供劳务

① 劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，计入当期费用不确认收入；预计可以取得补偿的将已经发生的劳务成本计入合同履约成本，在劳务完成时确认收入结转成本。

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

3) 让渡资产使用权收入

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无。

38、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

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

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

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

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 经营租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

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

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

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

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

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

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

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

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

(3) 对经营租赁的会计处理

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

售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

42、其他重要的会计政策和会计估计

无。

43、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
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	详见以下会计政策变更说明	详见以下会计政策变更说明

本公司自 2023 年 10 月 25 日起执行财政部 2023 年发布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回的会计处理”。	不适用	不适用
---	-----	-----

本期重要会计政策未变更。

会计政策变更说明：

(1) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 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”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项目	2022 年 1 月 1 日 原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日 调整后列报金额
递延所得税资产	27,171,558.00	6,242,995.52	33,414,553.52
递延所得税负债	67,941.43	6,242,995.52	6,310,936.95

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日 变更前	2022 年 12 月 31 日 累积影响金额	2022 年 12 月 31 日 变更后
递延所得税资产	22,515,396.68	5,848,990.73	28,364,387.41
递延所得税负债		5,057,633.98	5,057,633.98
未分配利润	-53,806,668.87	791,356.75	-53,015,312.12

根据解释 16 号的规定，本公司对损益表相关项目调整如下：

损益表项目	2022 年 12 月 31 日 变更前	累积影响金额	2022 年 12 月 31 日 变更后
所得税费用	4,989,621.17	-791,356.75	4,198,264.42

(2) 执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），本公司自 2023 年 10 月 25 日起施行“关于售后租回交易的会计处理”。

执行“关于售后租回交易的会计处理”对本期财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

44、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海科泰工程服务有限公司	25%
科泰能源（香港）有限公司	16.5%
科泰国际私人有限公司	17%
上海科泰富创资产管理有限公司	25%
上海科泰输配电设备有限公司	25%
上海精虹新能源科技有限公司	25%
上海椰风汽车销售有限公司	25%
科泰电源（香港）有限公司	16.5%
JD PACIFIC PTE. LTD.	17%
上海科泰专用车有限公司	25%

2、税收优惠

公司于 2023 年 11 月 15 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202331001094），认定有效期为 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2023 年至 2025 年），企业所得税税率减按 15%征收。

3、其他

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

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	112.08	2,701.00
银行存款	450,372,485.33	386,885,135.68
其他货币资金	15,564,441.60	15,752,795.34
合计	465,937,039.01	402,640,632.02
其中：存放在境外的款项总额	46,360,720.94	48,874,621.49

其他说明：

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		12,033,388.27
履约保证金	8,350,574.36	3,714,105.23
冻结资金	7,213,867.24	5,301.84
合计	15,564,441.60	15,752,795.34

(1) 截止 2023 年 12 月 31 日，本公司存在冻结资金 7,213,867.24 元，系本公司上海科泰电源股份有限公司因涉诉冻结的银行存款 6,500,000.00 元，本公司之分公司上海科泰电源股份有限公司重庆分公司因账户全额冻结的银行存款 2,515.30 元，本公司之子公司上海精虹新能源科技有限公司因涉诉冻结的银行存款 711,351.94 元。

(2) 履约保证金系本公司新加坡子公司科泰国际私人有限公司用于支付罗尔斯·罗伊斯公司的绩效保险费的保证金 8,350,574.36 元。

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

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,218,833.00	6,611,831.00
商业承兑票据	3,850,355.09	15,501,595.48
合计	5,069,188.09	22,113,426.48

(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	5,271,838.36	100.00%	202,650.27	3.84%	5,069,188.09	22,929,299.93	100.00%	815,873.45	3.56%	22,113,426.48
其中：										
其中：银行承兑汇票	1,218,833.00	23.12%			1,218,833.00	6,611,831.00	28.84%			6,611,831.00
商业承兑汇票	4,053,005.36	76.88%	202,650.27	5.00%	3,850,355.09	16,317,468.93	71.16%	815,873.45	5.00%	15,501,595.48
合计	5,271,838.36	100.00%	202,650.27	3.84%	5,069,188.09	22,929,299.93	100.00%	815,873.45	3.56%	22,113,426.48

按组合计提坏账准备：202,650.27

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	4,053,005.36	202,650.27	5.00%
合计	4,053,005.36	202,650.27	

确定该组合依据的说明：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

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	
商业承兑汇票	815,873.45	202,650.27	815,873.45			202,650.27

合计	815,873.45	202,650.27	815,873.45			202,650.27
----	------------	------------	------------	--	--	------------

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
合计	0.00

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		710,000.00
商业承兑票据		4,053,005.36
合计		4,763,005.36

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无。

5、应收账款

(1) 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）	297,906,847.20	310,599,846.90
1 至 2 年	93,975,554.21	56,463,563.09
2 至 3 年	8,149,932.59	15,158,911.21
3 年以上	70,218,377.68	123,600,005.11
3 至 4 年	3,455,379.23	18,335,877.49
4 至 5 年	8,099,656.63	86,769,114.47
5 年以上	58,663,341.82	18,495,013.15

合计	470,250,711.68	505,822,326.31
----	----------------	----------------

(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	13,585,467.92	2.89%	13,585,467.92	100.00%	0.00	19,435,467.92	3.84%	19,435,467.92	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	456,665,243.76	97.11%	75,589,871.27	16.55%	381,075,372.49	486,386,858.39	96.16%	87,344,895.41	17.96%	399,041,962.98
其中：										
其中：账龄组合	420,907,253.76	89.51%	53,941,561.52	12.82%	366,965,692.24	413,140,493.39	81.68%	62,499,224.66	15.13%	350,641,268.73
新能源补贴款	35,757,990.00	7.60%	21,648,309.75	60.54%	14,109,680.25	73,246,365.00	14.48%	24,845,670.75	33.92%	48,400,694.25
合计	470,250,711.68	100.00%	89,175,339.19	18.96%	381,075,372.49	505,822,326.31	100.00%	106,780,363.33	21.11%	399,041,962.98

按单项计提坏账准备：13,585,467.92

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
贵州申黔互联数据中心有限公司	19,435,467.92	19,435,467.92	13,585,467.92	13,585,467.92	100.00%	预计无法收回
合计	19,435,467.92	19,435,467.92	13,585,467.92	13,585,467.92		

按组合计提坏账准备：53,941,561.52

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	297,906,847.20	14,895,342.34	5.00%
1—2年	93,975,554.21	14,096,333.13	15.00%
2—3年	8,149,932.59	4,074,966.29	50.00%
3—4年	3,455,379.23	3,455,379.23	100.00%
4—5年	8,099,656.63	8,099,656.63	100.00%
5年以上	9,319,883.90	9,319,883.90	100.00%
合计	420,907,253.76	53,941,561.52	

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：21,648,309.75

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
车辆运营里程满 2 万公里	14,852,295.00	742,614.75	5.00%
车辆运营里程未 2 万公里	1,634,055.00	1,634,055.00	100.00%
其中：5 年以上	1,634,055.00	1,634,055.00	100.00%
其他个别计提	19,271,640.00	19,271,640.00	100.00%
合计	35,757,990.00	21,648,309.75	

确定该组合依据的说明：

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

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	19,435,467.92		5,850,000.00			13,585,467.92
按组合计提坏账准备	87,344,895.41		11,739,274.09	15,750.05		75,589,871.27
合计	106,780,363.33		17,589,274.09	15,750.05		89,175,339.19

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
汇天网络科技有限公司	5,850,000.00	双方多次协商，对方本期回款	银行存款	注 1
合计	5,850,000.00			

注 1：本公司应收汇天网络科技有限公司往来款项，单项计提预期信用损失率，于 2022 年度收回 17,995,952.36 元。本年度，经双方多次协商，收回剩余全部款项，其相应的坏账准备进行转回。

（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	15,750.05
-----------	-----------

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
重庆长安跨越车辆有限公司	新能源补贴款	15,750.05	政策变动	内部审批	否
合计		15,750.05			

应收账款核销说明：

按照《财政部、科技部、工业和信息化部、发展改革委关于调整完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，本公司车架号为 LSCAB82C8JE336638 车辆补贴款调整为标准的 40%，另外的 60% 予以核销。

(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
世源科技工程有限公司	81,084,500.00	3,562,500.00	84,647,000.00	17.23%	4,384,550.00
中国移动通信集团有限公司	72,836,514.71	635,636.87	73,472,151.58	14.95%	10,142,367.23
中国电信集团有限公司	67,097,606.10	3,060,158.82	70,157,764.92	14.28%	9,624,002.52
重庆长安跨越车辆有限公司	36,520,048.83		36,520,048.83	7.43%	22,410,368.58
临港数智科技（上海）有限公司	34,762,642.00		34,762,642.00	7.08%	1,738,132.10
合计	292,301,311.64	7,258,295.69	299,559,607.33	60.97%	48,299,420.43

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
质保金	7,605,887.10	2,215,193.41	5,390,693.69	6,007,748.65	1,751,334.03	4,256,414.62
合计	7,605,887.10	2,215,193.41	5,390,693.69	6,007,748.65	1,751,334.03	4,256,414.62

(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
合计	0.00	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	7,605,887.10	100.00%	2,215,193.41	29.12%	5,390,693.69	6,007,748.65	100.00%	1,751,334.03	29.15%	4,256,414.62
其中：										
其中：质保金	7,605,887.10	100.00%	2,215,193.41	29.12%	5,390,693.69	6,007,748.65	100.00%	1,751,334.03	29.15%	4,256,414.62
合计	7,605,887.10	100.00%	2,215,193.41	29.12%	5,390,693.69	6,007,748.65	100.00%	1,751,334.03	29.15%	4,256,414.62

按组合计提坏账准备：2,215,193.41

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
质保金	7,605,887.10	2,215,193.41	29.12%
合计	7,605,887.10	2,215,193.41	

确定该组合依据的说明：

无。

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
质保金	463,859.38			
合计	463,859.38			——

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
合计	0.00			

其他说明：

无。

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的合同资产	0.00

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
合计		0.00			

合同资产核销说明：

无。

其他说明：

无。

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	3,500,000.00	1,189,492.40
合计	3,500,000.00	1,189,492.40

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

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：

无。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计	0.00			

其他说明：

无。

(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
合计	0.00

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(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
实际核销的应收款项融资	0.00

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
合计		0.00			

核销说明：

无。

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无。

(8) 其他说明

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,578,390.38	15,756,261.17
合计	11,578,390.38	15,756,261.17

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无。

3) 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
------	---------	------	------	---------------------

合计	0.00			
----	------	--	--	--

其他说明：

无。

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收利息	0.00

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
合计		0.00			

核销说明：

无。

其他说明：

无。

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 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
合计	0.00			

其他说明：

无。

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收股利	0.00

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
合计		0.00			

核销说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,215,183.57	5,864,332.00
保证金及押金	10,853,776.01	10,678,642.84
备用金	454,525.46	603,815.27
中标服务费	70,927.00	38,675.35
电费	247,200.00	418,082.01
房租费	2,562,554.86	832,402.56
其他	519,779.59	1,104,507.99
合计	15,923,946.49	19,540,458.02

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)	5,566,979.60	8,061,344.02
1 至 2 年	1,192,283.31	7,834,504.27
2 至 3 年	7,028,097.32	1,438,124.51
3 年以上	2,136,586.26	2,206,485.22
3 至 4 年	5,000.00	1,379,013.76
4 至 5 年	1,341,513.76	703,600.00
5 年以上	790,072.50	123,871.46
合计	15,923,946.49	19,540,458.02

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,700,000.00	10.68%	1,700,000.00	100.00%	0.00	1,700,000.00	8.70%	1,700,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	14,223,946.49	89.32%	2,645,556.11	18.60%	11,578,390.38	17,840,458.02	91.30%	2,084,196.85	11.68%	15,756,261.17
其中：										
其中：账龄组合	14,223,946.49	89.32%	2,645,556.11	18.60%	11,578,390.38	17,840,458.02	91.30%	2,084,196.85	11.68%	15,756,261.17
合计	15,923,946.49	100.00%	4,345,556.11	27.29%	11,578,390.38	19,540,458.02	100.00%	3,784,196.85	19.37%	15,756,261.17

按单项计提坏账准备：1,700,000

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
武汉太和巽捷数字商务有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
东风汽车股份有限公司	700,000.00	700,000.00	700,000.00	700,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,700,000.00	1,700,000.00	1,700,000.00	1,700,000.00		

按组合计提坏账准备：2,645,556.11

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	5,566,979.60	278,348.94	5.00%
1—2 年	1,192,283.31	178,842.49	15.00%
2—3 年	7,028,097.32	1,751,778.42	24.93%
3—4 年	5,000.00	5,000.00	100.00%
4—5 年	341,513.76	341,513.76	100.00%

5 年以上	90,072.50	90,072.50	100.00%
合计	14,223,946.49	2,645,556.11	

确定该组合依据的说明：

无。

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		2,084,196.85	1,700,000.00	3,784,196.85
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	278,348.94	283,010.32		561,359.26
2023 年 12 月 31 日余额	278,348.94	2,367,207.17	1,700,000.00	4,345,556.11

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

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	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,700,000.00					1,700,000.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,084,196.85	561,359.26				2,645,556.11
合计	3,784,196.85	561,359.26				4,345,556.11

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	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
合计	0.00			

无。

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
合计		0.00			

其他应收款核销说明：

无。

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
重庆长安跨越车辆有限公司	押金及保证金	6,682,132.40	2-3 年	41.96%	1,578,795.96
上海熊松实业集团有限公司	房租费	1,988,692.30	1 年以内	12.49%	112,361.62
武汉太和翼捷数字商务有限公司	押金及保证金	1,000,000.00	4-5 年	6.28%	1,000,000.00
安徽省招标集团股份有限公司	保证金及押金	800,000.00	1 年以内	5.02%	40,000.00
上海安特优腓恩电力设备有限公司	往来款	703,132.56	1-2 年	4.42%	105,469.88
合计		11,173,957.26		70.17%	2,836,627.46

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	0.00
情况说明	无

其他说明：

无。

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	12,011,138.94	95.18%	11,573,081.89	81.98%
1 至 2 年	131,814.65	1.04%	2,193,431.98	15.54%
2 至 3 年	273,740.14	2.17%	107,641.43	0.76%
3 年以上	203,574.74	1.61%	242,885.64	1.72%
合计	12,620,268.47		14,117,040.94	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
重庆市长安跨越车辆营销有限公司	4,110,425.00	32.57	1 年以内	预付车款，尚未到交货期
上海萨可秀净化科技有限公司	1,518,000.00	12.03	1 年以内	项目未结束
科华数据股份有限公司	1,409,292.03	11.17	1 年以内	项目未结束
广州智光电气股份有限公司	1,351,000.00	10.71	1 年以内	项目未结束
上海麦迪讯电源设备有限公司	1,108,903.61	8.79	1 年以内	项目未结束
合计	9,497,620.64	75.27		

其他说明：

无。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

） 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	140,840,991.26	9,317,383.98	131,523,607.28	56,622,674.02	12,309,807.72	44,312,866.30
在产品	62,596,007.23	2,152,949.03	60,443,058.20	26,019,464.96	2,152,949.03	23,866,515.93
库存商品	49,565,299.04	1,077,356.48	48,487,942.56	19,528,075.49	1,455,691.30	18,072,384.19
合同履约成本	13,682,270.11		13,682,270.11	73,789,420.53		73,789,420.53

发出商品	98,908,640.8 8		98,908,640.8 8	54,038,998.1 2		54,038,998.1 2
合计	365,593,208. 52	12,547,689.4 9	353,045,519. 03	229,998,633. 12	15,918,448.0 5	214,080,185. 07

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,309,807.7 2	1,985,292.46		5,288,401.53	-310,685.33	9,317,383.98
在产品	2,152,949.03					2,152,949.03
库存商品	1,455,691.30	41,068.71		108,718.20	310,685.33	1,077,356.48
合计	15,918,448.0 5	2,026,361.17		5,397,119.73	0.00	12,547,689.4 9

本公司子公司输配电部分库存商品滞销，已全额计提减值准备，但零配件可重复使用，本期对库存商品进行拆解，零配件入库，因此库存商品减值准备调整至原材料减值准备。

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
原材料	140,840,991. 26	9,317,383.98	6.62%	56,622,674.0 2	12,309,807.7 2	21.74%
在产品	62,596,007.2 3	2,152,949.03	3.44%	26,019,464.9 6	2,152,949.03	8.27%
库存商品	49,565,299.0 4	1,077,356.48	2.17%	19,528,075.4 9	1,455,691.30	7.45%
合计	253,002,297. 53	12,547,689.4 9	4.96%	102,170,214. 47	15,918,448.0 5	15.58%

按组合计提存货跌价准备的计提标准

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

无。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
增值税留抵税额	1,910,477.26	1,121,997.07
预缴企业所得税	1,588,150.31	1,118,505.55
待摊房租		240,111.68
合计	3,498,627.57	2,480,614.30

其他说明：

无。

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

无。

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的债权投资	0.00

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

无。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无。

15、其他债权投资

(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

无。

(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
实际核销的其他债权投资	0.00

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：

无。

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：

无。

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	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

(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：

无。

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的长期应收款	0.00

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
合计		0.00			

长期应收款核销说明：

无。

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													
上海青浦大众小额贷款股份有限公司	43,525,433.91				1,484,925.99				1,900,000.00			43,110,359.90	
上海科泰安特优电力设备有	38,560,084.92				3,285,114.16				830,425.91			41,014,773.17	

限公 司												
小计	82,08 5,518 .83				4,770 ,040. 15			2,730 ,425. 91			84,12 5,133 .07	
合计	82,08 5,518 .83				4,770 ,040. 15			2,730 ,425. 91			84,12 5,133 .07	

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

无。

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

无。

其他说明：

无。

19、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

无。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	86,161,010.81	28,427,344.17		114,588,354.98
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转				

入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	86,161,010.81	28,427,344.17		114,588,354.98
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	17,576,750.19	5,421,153.61		22,997,903.80
2. 本期增加金额	3,877,245.36	568,933.56		4,446,178.92
(1) 计提或摊销	3,877,245.36	568,933.56		4,446,178.92
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	21,453,995.55	5,990,087.17		27,444,082.72
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	64,707,015.26	22,437,257.00		87,144,272.26
2. 期初账面价值	68,584,260.62	23,006,190.56		91,590,451.18

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

无。

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

无。

其他说明：

无。

(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：

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

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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	90,491,751.89	94,427,548.36
合计	90,491,751.89	94,427,548.36

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					

1. 期初余额	124,475,548.38	49,970,906.54	6,652,403.80	7,949,388.46	189,048,247.18
2. 本期增加金额		2,616,630.33	2,821,431.46	351,295.06	5,789,356.85
(1) 购置		2,616,630.33	2,821,431.46	351,295.06	5,789,356.85
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,171,362.72	2,845,629.49	367,178.38	4,384,170.59
(1) 处置或报废		1,171,362.72	2,845,629.49	367,178.38	4,384,170.59
4. 期末余额	124,475,548.38	51,416,174.15	6,628,205.77	7,933,505.14	190,453,433.44
二、累计折旧					
1. 期初余额	46,806,812.75	23,043,996.95	5,633,242.05	6,536,536.89	82,020,588.64
2. 本期增加金额	5,416,552.57	2,933,210.08	560,639.03	278,533.12	9,188,934.80
(1) 计提	5,416,552.57	2,933,210.08	560,639.03	278,533.12	9,188,934.80
3. 本期减少金额		959,198.43	2,561,066.54	327,687.10	3,847,952.07
(1) 处置或报废		959,198.43	2,561,066.54	327,687.10	3,847,952.07
4. 期末余额	52,223,365.32	25,018,008.60	3,632,814.54	6,487,382.91	87,361,571.37
三、减值准备					
1. 期初余额		12,576,766.46	8,168.25	15,175.47	12,600,110.18
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		12,576,766.46	8,168.25	15,175.47	12,600,110.18
四、账面价值					
1. 期末账面价值	72,252,183.06	13,821,399.09	2,987,222.98	1,430,946.76	90,491,751.89
2. 期初账面价值	77,668,735.63	14,350,143.13	1,010,993.50	1,397,676.10	94,427,548.36

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	5,534,603.69
机器设备	2,825,770.66
其他设备	581.20
合计	8,360,955.55

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：

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

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明：

无。

(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：

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	22,478,373.24	22,478,373.24
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	22,478,373.24	22,478,373.24
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,247,837.32	2,247,837.32
2. 本期增加金额	2,247,837.32	2,247,837.32
(1) 计提	2,247,837.32	2,247,837.32
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,495,674.64	4,495,674.64
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	17,982,698.60	17,982,698.60
2. 期初账面价值	20,230,535.92	20,230,535.92

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

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

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	18,337,519.83	26,753,408.17		320,411.40	45,411,339.40
2. 本期增加金额				1,031,792.44	1,031,792.44
(1) 购置				1,031,792.44	1,031,792.44
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	18,337,519.83	26,753,408.17		1,352,203.84	46,443,131.84
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,577,307.45	5,371,045.20		137,268.65	10,085,621.30
2. 本期增加金额	366,771.24			39,696.06	406,467.30
(1) 计提	366,771.24			39,696.06	406,467.30
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,944,078.69	5,371,045.20		176,964.71	10,492,088.60
三、减值准备					
1. 期初余额		21,382,362.97			21,382,362.97
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少					

金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		21,382,362.97			21,382,362.97
四、账面价值					
1. 期末账面价值	13,393,441.14			1,175,239.13	14,568,680.27
2. 期初账面价值	13,760,212.38			183,142.75	13,943,355.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无。

(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		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

(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

无。

(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

无。

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

无。

(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：

无。

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
办公装修费	859,302.82		140,251.39		719,051.43
仓库、生产车间装修	9,305,643.34		1,105,620.84		8,200,022.50
合计	10,164,946.16		1,245,872.23		8,919,073.93

其他说明：

无。

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	71,553,339.05	10,782,752.36	88,447,785.12	13,320,580.31
可抵扣亏损	39,584,561.39	6,797,116.32	52,539,786.19	9,134,816.37
递延收益	150,000.00	22,500.00	400,000.00	60,000.00
租赁负债	22,938,722.84	5,734,680.71	23,395,962.90	5,848,990.73
合计	134,226,623.28	23,337,049.39	164,783,534.21	28,364,387.41

(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
使用权资产	17,982,698.60	4,495,674.65	20,230,535.92	5,057,633.98
合计	17,982,698.60	4,495,674.65	20,230,535.92	5,057,633.98

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		23,337,049.39		28,364,387.41
递延所得税负债		4,495,674.65		5,057,633.98

(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	71,587,923.92	58,440,097.01
可抵扣亏损	101,508,544.28	92,829,001.04
合计	173,096,468.20	151,269,098.05

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
前四年度	36,285,899.74	188,866.96	
前三年度	44,962,554.64	36,285,899.74	
前二年度	9,496,833.63	44,962,554.64	
前一年度	3,027,679.39	9,496,833.63	
本年度	7,735,576.88	3,027,679.39	
合计	101,508,544.28	93,961,834.36	

其他说明：

无。

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
合同资产	13,447,227.02	672,361.35	12,774,865.67	4,561,051.34	228,052.57	4,332,998.77
预付设备款	772,192.33		772,192.33			
合计	14,219,419.35	672,361.35	13,547,058.00	4,561,051.34	228,052.57	4,332,998.77

其他说明：

无。

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	15,564,441.60	15,564,441.60		冻结资金，详见附注七、注释 1	15,752,795.34	15,752,795.34		冻结资金、票据保证金
固定资产	3,294,720.19	3,294,720.19		银行借款抵押，详见附注七、注释 21	3,485,232.67	3,485,232.67		银行借款抵押
无形资产	1,024,554.46	1,024,554.46		银行借款抵押，详见附注七、注释 26	1,050,114.94	1,050,114.94		银行借款抵押
投资性房地产	79,012,765.35	79,012,765.35		银行借款抵押，详见附注七、注释 20	82,981,884.15	82,981,884.15		银行借款抵押
合计	98,896,481.60	98,896,481.60			103,270,027.10	103,270,027.10		

其他说明：

无。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	85,498,446.18	133,838,730.25

短期借款利息	72,300.37	133,673.10
合计	85,570,746.55	133,972,403.35

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 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
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

无。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无。

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	75,248,270.30	57,481,430.83
国内信用证	20,892,469.81	
建行 E 信通保理服务		14,357,968.94
合计	96,140,740.11	71,839,399.77

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。

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
应付材料款	358,881,677.68	186,165,183.23
应付设备款	925,192.81	2,641,449.44
应付运费	10,935,340.00	3,631,340.70
应付工程服务费	94,914,096.32	71,772,582.45
合计	465,656,306.81	264,210,555.82

(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
郑州五维机电设备有限公司	4,979,547.17	销售收款后支付供应商款项
广州市力行威帕机电工程有限公司	4,963,962.26	销售收款后支付供应商款项
上海电信工程有限公司	2,389,793.58	销售收款后支付供应商款项
星恒电源股份有限公司	1,018,762.31	项目质保金，暂未到期
广州鹏辉能源科技股份有限公司	669,302.78	按项目进度进行付款，暂未结算
合计	14,021,368.10	

其他说明：

无。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	7,590,988.54	17,076,024.90
合计	7,590,988.54	17,076,024.90

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计	0.00	

其他说明：

无。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	6,646,641.36	6,033,791.36
收垫付款		10,099,250.00
社保公积金		82,211.06
中标服务费	500.00	8,894.00
其他	943,847.18	851,878.48
合计	7,590,988.54	17,076,024.90

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
江苏中欣联科动力有限公司	1,570,700.00	款项正在逐步支付中
黑龙江英泰高得机电有限公司	1,935,941.36	款项正在逐步支付中
上海中孚实业有限公司	830,000.00	押金未到期
合计	4,336,641.36	

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：

无。

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
预收房租	1,464,750.00	1,380,016.38
合计	1,464,750.00	1,380,016.38

(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
合计	0.00	

单位：元

项目	变动金额	变动原因
合计	0.00	

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	53,816,187.41	73,426,333.48
合计	53,816,187.41	73,426,333.48

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
合计	0.00	

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
合计	0.00	——

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	7,915,921.60	65,757,218.50	65,135,264.91	8,537,875.19
二、离职后福利-设定提存计划		5,885,521.78	5,885,521.78	
合计	7,915,921.60	71,642,740.28	71,020,786.69	8,537,875.19

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,915,921.60	50,854,149.96	50,232,196.37	8,537,875.19
2、职工福利费		2,418,721.40	2,418,721.40	
3、社会保险费		3,979,066.56	3,979,066.56	
其中：医疗保险费		3,790,434.64	3,790,434.64	
工伤保险费		186,066.39	186,066.39	
生育保险费		2,565.53	2,565.53	

4、住房公积金		2,777,675.20	2,777,675.20	
5、工会经费和职工教育经费		470,982.40	470,982.40	
劳务费		4,933,389.74	4,933,389.74	
残疾人就业保障金		323,233.24	323,233.24	
合计	7,915,921.60	65,757,218.50	65,135,264.91	8,537,875.19

(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		5,704,790.70	5,704,790.70	
2、失业保险费		180,731.08	180,731.08	
合计		5,885,521.78	5,885,521.78	

其他说明：

无。

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,198,131.16	5,437,666.43
企业所得税	499,592.74	401,401.28
个人所得税	117,706.73	112,973.57
城市维护建设税	657,705.55	365,722.43
房产税	769,871.03	722,522.53
土地使用税	42,858.45	42,858.45
印花税	18,911.75	83,374.31
教育费附加	281,873.81	156,738.18
地方教育附加	187,915.87	104,492.11
商品及服务税(新加坡)	20,209.29	101,070.45
合计	10,794,776.38	7,528,819.74

其他说明：

无。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,000,000.00	3,200,000.00
长期借款利息	53,095.00	80,775.00
一年内到期的租赁负债	4,637,887.58	3,105,863.64
合计	8,690,982.58	6,386,638.64

其他说明：

无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
年末未终止确认的应收票据	4,763,005.36	18,516,525.93
待转销项税额	7,453,457.07	9,825,797.87
合计	12,216,462.43	28,342,323.80

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：

无。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	5,000,000.00	
抵押及质押借款	57,400,000.00	68,600,000.00
合计	62,400,000.00	68,600,000.00

长期借款分类的说明：

年末抵押及应收账款质押借款为本公司向中国建设银行股份有限公司申请的商用物业贷款，分期借款、浮动利率，总金额 8,300 万元。

借款由本公司自有不动产及其相应土地（权利证书编号：沪（2019）青字不动产证明第 016630 号）提供抵押担保、上海熊松实业集团有限公司租金收入应收账款提供质押担保。

截至 2023 年 12 月 31 日抵押及质押借款尚有 6,140.00 万未归还，一年以内部分已提前偿还；本年新增中国建设银行长期借款 1,000 万元，本年度偿还 100 万元，剩余 900 万，其中一年内到期借款金额为 400 万，在“一年内到期的非流动负债”列示。

其他说明，包括利率区间：

无。

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

无。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明：

无。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
厂房租赁	22,938,722.84	23,395,962.90
减：一年内到期的租赁负债	-4,637,887.58	-3,105,863.64
合计	18,300,835.26	20,290,099.26

其他说明：

无。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

无。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	3,524,540.48	4,797,290.36	
合计	3,524,540.48	4,797,290.36	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债为本公司子公司上海精虹新能源科技有限公司销售新能源汽车计提的预计售后费用，2021年4月17日，上海精虹新能源科技有限公司与重庆长安跨越车辆有限公司签订协议，重庆长安跨越车辆有限公司预扣650万人民币作为售后保证金，上海精虹新能源科技有限公司作为其他应收款核算。在实际发生售后维修后由重庆长安跨越车辆有限公司先行垫付，双方进行结算后在保证金中扣除。2023年度上海精虹新能源科技有限公司共收到售后结算单1,272,749.88元，上海精虹新能源科技有限公司冲减其他应收款及预计负债。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	1,120,000.00		1,120,000.00		详见表1
与收益相关政府补助	400,000.00	250,000.00	500,000.00	150,000.00	详见表1
合计	1,520,000.00	250,000.00	1,620,000.00	150,000.00	

其他说明：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额（注1）	加：其他变动（注2）	期末余额	与资产相关/与收益相关
智能环保集成电站产业化技术改造项目	1,120,000.00	0.00		1,120,000.00			0.00	与资产相关

TC9.0 数据中心备用机组多机组分布式并机控制系统研制	250,000.00	250,000.00		500,000.00			0.00	与收益相关
氢燃料电池应急发电应用技术专利导航	150,000.00	0.00		0.00			150,000.00	与收益相关
合计	1,520,000.00	250,000.00	0.00	1,620,000.00			150,000.00	

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

注 2：TC9.0 数据中心备用机组多机组分布式并机控制系统研制项目：根据上海市青浦区财政局下发的《关于下达 2022 年度长三角数字干线青浦区科研专项项目扶持资金的通知》，通过了 TC9.0 数据中心备用机组多机组分布式并机控制系统研制项目的研发补贴共计 50 万元，其中 2022 年度“优先发展先进制造业-科技创新-科技创新”专项拨付资金 25 万，2022 年度“张江专项”拨付 25 万。本公司于 2022 年 11 月 29 日收到上海市财政局拨付资金 25 万元，于 2023 年 11 月 30 日收到剩余 25 万元拨款。

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

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	320,000.00 0.00						320,000.00 0.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无。

其他说明：

无。

55、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	留存收益				
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,942,613.03	3,162,724.51				3,126,609.78	36,114.73	11,069,222.81
外币财务报表折算差额	7,942,613.03	3,162,724.51				3,126,609.78	36,114.73	11,069,222.81
其他综合收益合计	7,942,613.03	3,162,724.51				3,126,609.78	36,114.73	11,069,222.81

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-53,806,668.87	-81,908,138.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	791,356.75	
调整后期初未分配利润	-53,015,312.12	-81,908,138.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,272,283.66	28,892,826.37
期末未分配利润	-20,743,028.46	-53,015,312.12

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 791,356.75 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	994,247,706.69	879,234,298.08	763,214,976.46	666,865,448.37
其他业务	98,552,928.04	63,917,062.56	111,988,701.45	74,825,207.17
合计	1,092,800,634.73	943,151,360.64	875,203,677.91	741,690,655.54

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期发生数		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：								
环保低噪声柴油发电机组					973,554,770.42	861,538,200.40	973,554,770.42	861,538,200.40
安装劳务零配件					75,236,744.19	50,263,202.23	75,236,744.19	50,263,202.23
设备厂房租赁					19,620,832.64	8,666,752.64	19,620,832.64	8,666,752.64
新能源销售					20,692,936.27	19,617,099.77	20,692,936.27	19,617,099.77
其他					3,695,351.21	3,066,105.60	3,695,351.21	3,066,105.60
按经营地区分类								
其中：								
其中：内销					999,710,523.82	864,143,276.79	999,710,523.82	864,143,276.79
外销					93,090,110.91	79,008,083.85	93,090,110.91	79,008,083.85
市场或客户类型								
其中：								
通信及数据中心行业					610,498,059.80	544,380,485.96	610,498,059.80	544,380,485.96
电力行业					12,165,680.14	8,538,237.77	12,165,680.14	8,538,237.77
石油石化行业					6,953,982.30	5,806,404.13	6,953,982.30	5,806,404.13
工程					140,179,488.61	118,206,126.98	140,179,488.61	118,206,126.98

交通设施行业					22,171,870.59	20,683,438.27	22,171,870.59	20,683,438.27
服务业					3,979,025.29	2,506,821.93	3,979,025.29	2,506,821.93
新能源车行业					22,041,369.80	20,411,084.74	22,041,369.80	20,411,084.74
其他					274,811,158.20	222,618,760.86	274,811,158.20	222,618,760.86
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点转让					1,073,179,802.09	934,484,608.00	1,073,179,802.09	934,484,608.00
在某一时段内转让					19,620,832.64	8,666,752.64	19,620,832.64	8,666,752.64
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					1,092,800,634.73	943,151,360.64	1,092,800,634.73	943,151,360.64

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

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 596,082,849.94 元，其中，596,082,849.94 元预计将于 2024 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：

无。

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：

公司的主要业务为环保低噪声柴油发电机组、安装劳务零配件、设备厂房租赁、新能源销售。对于环保低噪声柴油发电机组，本公司在安装调试完毕，取得客户签字的安装调试报告时完成履约义务；对于安装劳务零配件，本公司在零配件更换完毕劳务完成时点完成履约义务；对于新能源销售，本公司在客户取得相关产品控制权时完成履约义务；对于设备厂房租赁，本公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。

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	696,897.56	1,238,060.53
教育费附加	298,460.49	530,540.83
房产税	2,941,635.83	2,455,864.89
土地使用税	171,433.80	137,395.90
车船使用税	13,433.92	13,593.92
印花税	427,432.10	265,002.12
地方教育费附加	199,119.10	353,561.91
公司税(新加坡)		89,315.58
合计	4,748,412.80	5,083,335.68

其他说明：

无。

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保及福利费	35,435,122.24	32,821,246.97
折旧与摊销	6,513,938.55	6,807,719.61
业务招待费	4,439,144.06	3,307,122.02
劳务费	4,300,346.74	3,490,600.76
中介费用	2,396,408.53	2,722,499.80
租赁费	1,685,038.16	1,497,528.60
差旅费	1,391,949.84	810,291.58
办公费	407,847.24	641,165.43
职工教育经费	270,982.40	491,177.00
其他	5,217,531.44	3,689,931.99
合计	62,058,309.20	56,279,283.76

其他说明：

无。

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
服务费支出	8,558,204.51	16,565,573.35
工资及福利费	10,098,574.08	9,897,940.36
差旅费	4,369,767.79	3,088,461.19

租赁费	992,405.23	951,337.83
中标费用	807,268.58	1,195,411.52
咨询服务费	9,448,504.76	
其他	1,797,866.83	1,372,898.33
合计	36,072,591.78	33,071,622.58

其他说明：

无。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,879,832.06	12,667,345.03
直接投入	10,229,107.46	5,526,577.76
折旧摊销	917,391.37	951,876.35
装备调试实验费	5,691,006.89	8,705,368.32
其他	1,259,186.21	895,472.28
合计	32,976,523.99	28,746,639.74

其他说明：

无。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,827,589.39	8,099,361.28
减：利息收入	6,211,364.07	2,747,074.62
汇兑损益	3,399,750.31	3,837,112.16
银行手续费及其他	2,658,227.03	1,813,752.51
合计	6,674,202.66	11,003,151.33

其他说明：

无。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,008,848.98	2,309,700.00
个税手续费返还	1,133.07	1,865.61
增值税加计抵减	5,334,931.51	
合计	9,344,913.56	2,311,565.61

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：

无。

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

其他说明：

无。

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,770,040.15	4,692,461.98
债务重组收益		1,418,061.17
合计	4,770,040.15	6,110,523.15

其他说明：

无。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	613,223.18	4,942.93
应收账款坏账损失	17,589,274.09	20,238,845.44
其他应收款坏账损失	-561,359.26	1,356,902.51
合计	17,641,138.01	21,600,690.88

其他说明：

无。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,026,361.17	-1,152,073.43
四、固定资产减值损失		-13,357.24
十一、合同资产减值损失	-908,168.16	3,977,501.25
合计	-2,934,529.33	2,812,070.58

其他说明：

无。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-240,890.14	-69,098.52
合计	-240,890.14	-69,098.52

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	30,000.00	63,762.20	30,000.00
无需支付得应付款	15,200.00	387,840.75	15,200.00
罚没利得	8,588.60	4,200.00	8,588.60
理赔款	350.00	36,488.00	350.00
和解款	4,000.00	18,750.00	4,000.00
其他	54,400.88	385.13	54,400.88
合计	112,539.48	511,426.08	112,539.48

其他说明：

无。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	92,104.96	20,000.00	92,104.96
经济合同违约	2,000.00	24,480.00	2,000.00
非常损失		5,426.32	
非流动资产毁损报废损失	13,742.41	282,452.75	13,742.41
滞纳金	1,826.00	27.71	1,826.00
其他	4,200.00		4,200.00
合计	113,873.37	332,386.78	113,873.37

其他说明：

无。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	193,421.45	401,401.28

递延所得税费用	4,465,378.69	3,796,863.14
合计	4,658,800.14	4,198,264.42

(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	35,698,572.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,354,785.81
子公司适用不同税率的影响	-220,764.73
非应税收入的影响	-1,230,713.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,715,052.15
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	1,582,745.44
税收优惠对所得税费用的影响	-323,614.00
研发加计扣除对所得税的影响	-4,218,690.84
所得税费用	4,658,800.14

其他说明：

无。

77、其他综合收益

详见附注七（注释 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
利息收入	6,211,364.07	2,747,074.62
投标保证金	5,012,559.73	12,781,319.04
政府补助	2,670,009.45	1,825,327.81
往来款	3,907,487.12	15,425,729.64
费用借支款退还	574,691.34	386,595.06
保证金、押金	4,955,143.60	9,351,867.51
其他	13,206,754.80	741,623.47
合计	36,538,010.11	43,259,537.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本公司之子公司上海科泰输配电设备有限公司 2022 年度支付银行承兑汇报保证金 12,043,789.51 元，2022 年度作为其他货币资金列示，本年银行承兑汇票到期兑付保证金到期收回，作为收到其他与经营活动有关的现金-其他列示。

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

期间费用	39,661,493.87	45,470,213.04
退保金、押金	798,800.10	8,224,930.06
保证金	14,529,115.00	24,681,913.42
费用借支款	440,017.54	593,041.79
往来款	12,986,607.76	5,774,066.58
其他	714,252.75	330,233.90
合计	69,130,287.02	85,074,398.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

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

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
联营企业分配股利	2,730,425.91	
出售股权收到的现金		43,857,896.82
合计	2,730,425.91	43,857,896.82

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的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
购买股权支付的现金		118,094,000.00
合计		118,094,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(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：

无。

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	1,390,527.35	
合计	1,390,527.35	

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：

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	133,838,730.25	137,670,156.30	2,983,431.72	187,377,356.46	1,616,515.63	85,498,446.18
长期借款	71,800,000.00	10,000,000.00		15,400,000.00		66,400,000.00
合计	205,638,730.25	147,670,156.30	2,983,431.72	202,777,356.46	1,616,515.63	151,898,446.18

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(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

无。

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	31,039,771.88	28,075,515.86
加：资产减值准备	-14,706,608.68	-24,412,761.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,635,113.72	13,424,202.92
使用权资产折旧	2,247,837.32	2,247,837.32
无形资产摊销	406,467.30	1,047,129.62
长期待摊费用摊销	1,245,872.23	1,216,119.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	240,890.14	69,098.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,742.41	282,452.75
公允价值变动损失（收益以		

“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	3,725,828.27	8,099,361.28
投资损失(收益以“－”号填列)	-4,770,040.15	-6,110,523.15
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	5,027,338.02	-1,192,829.41
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-561,959.33	4,989,692.55
存货的减少(增加以“－”号填列)	-140,826,456.51	-25,806,939.17
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	24,822,796.25	-35,973,617.88
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	205,963,138.98	91,586,076.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	127,503,731.85	57,540,816.29
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	450,372,597.41	386,887,836.68
减: 现金的期初余额	386,887,836.68	413,273,145.92
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	63,484,760.73	-26,385,309.24

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	

其中：	
-----	--

其他说明：

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	450,372,597.41	386,887,836.68
其中：库存现金	112.08	2,701.00
可随时用于支付的银行存款	450,372,485.33	386,885,135.68
三、期末现金及现金等价物余额	450,372,597.41	386,887,836.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	15,564,441.60	48,874,621.49

(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

(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

其他说明：

无。

(7) 其他重大活动说明

无。

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：

无。

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			
其中：美元	18,244,579.60	7.0835	129,235,525.68
欧元	1,282,108.29	7.8484	10,062,544.67
港币	2,882,609.74	0.9062	2,612,220.94
日元	38,486,463.00	0.05015	1,930,061.83
新加坡元	173,885.77	5.3772	935,018.57
英镑	5,796.72	9.0076	52,214.68
应收账款			
其中：美元	226,617.63	7.082	1,604,913.37
欧元	3,126.45	7.8453	24,528.05
港币			
新加坡元	9,836.64	5.3772	52,893.59
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：港币	4,580.00	0.9062	4,150.40
新加坡元	95,808.89	5.3772	515,183.57
应付账款			
其中：美元	110,204.28	7.0833	780,609.15
欧元	2,539,663.04	7.8578	19,956,120.45
日元	27,939,785.00	0.0502	1,401,840.18
新加坡元	37,097.92	5.3772	199,482.84
其他应付款			
其中：港币	89,289.00	0.9062	80,913.69
新加坡元	97,423.31	5.3772	523,864.62

其他说明：

无。

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

适用 不适用

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

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

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见注释 14、注释 30 和注释 52。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息	867,071.70	917,589.66
短期租赁费用	1,685,038.16	1,497,528.60

本公司作为承租人其他信息如下：

1. 租赁活动

本公司的租赁为汕头分公司、北京分公司场地租赁，本公司子公司上海精虹新能源科技有限公司经营场地租赁及本公司子公司上海科泰专用车有限公司合作经营的汽车科技园场地租赁，均为固定付款额。

2. 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁情况

本公司之子公司上海精虹新能源科技有限公司向上海熊松事业集团有限公司租赁的办公室截至 23 年 12 月 31 日已不足一年，双方对于是否续租尚未达成一致意见，本年度就该租赁事项发生的租赁费用为 1,500,963.61 元，在双方协商一致后重新签订新的合同后确认使用权资产及租赁负债，本期作为短期租赁核算。

本公司之子公司科泰能源（香港）有限公司本期租赁工位共发生租赁支出 1,512.34 元，租赁物价值未超过人民币 4 万元，本期作为低价值租赁核算。

其他租赁为生产经营中租赁的运输、搬运工具，班车服务等共支出 1,476,567.44 元。

涉及售后租回交易的情况

无。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
厂房租赁	19,620,832.64	0.00
合计	19,620,832.64	

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

无。

(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

无。

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,879,832.06	12,667,345.03
直接投入	10,229,107.46	5,526,577.76
折旧摊销	917,391.37	951,876.35
装备调试实验费	5,691,006.89	8,705,368.32
其他	1,259,186.21	895,472.28
合计	32,976,523.99	28,746,639.74
其中：费用化研发支出	32,976,523.99	28,746,639.74

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：

无。

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：

无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

无。

或有对价及其变动的说明

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无。

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		

净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

3、反向购买

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

无。

4、处置子公司

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：

无。

6、其他

无。

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	
上海科泰工程服务有限	55,000,000.00	上海	上海	销售	100.00%		投资设立

公司							
科泰能源（香港）有限公司	78,170,492.43	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
科泰国际私人有限公司	19,769,231.05	新加坡	新加坡	贸易	100.00%		投资设立
上海科泰富创资产管理有限公司	100,000,000.00	上海	上海	投资	100.00%		投资设立
上海科泰输电设备有限公司	51,000,000.00	上海	上海	制造	100.00%		投资设立
科泰电源（香港）有限公司	0.00	香港	香港	贸易		100.00%	投资设立
JD PACIFIC PTE. LTD.	685,705.92	新加坡	新加坡	贸易		90.00%	投资设立
上海科泰专用车有限公司	51,000,000.00	上海	上海	制造		100.00%	投资设立
上海精虹新能源科技有限公司	51,250,000.00	上海	上海	制造	81.21%		非同一控制下企业合并
上海椰风汽车销售有限公司	10,000,000.00	上海	上海	销售		81.21%	非同一控制下企业合并

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

上海精虹新能源科技有限公司	18.79%	-1,250,185.11		7,174,165.19
---------------	--------	---------------	--	--------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海精虹新能源科技有限公司	40,342,158.48	6,270,851.05	46,613,009.53	4,911,770.54	3,524,540.48	8,436,311.02	60,593,040.85	7,209,097.16	67,802,138.01	18,175,397.36	4,797,290.36	22,972,687.72

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海精虹新能源科技有限公司	4,178,134.50	-6,652,751.78	-6,652,751.78	5,032,122.10	3,166,464.34	-4,787,110.72	-4,787,110.72	393,664.27

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明：

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海科泰安特优电力设备有限公司	上海青浦大众小额贷款股份有限公司	上海科泰安特优电力设备有限公司	上海青浦大众小额贷款股份有限公司
流动资产	65,314,541.10	240,756,650.46	57,893,976.05	225,076,336.21
非流动资产	73,589,647.74	12,605,455.95	80,488,696.97	13,728,062.37
资产合计	138,904,188.84	253,362,106.41	138,382,673.02	238,804,398.58
流动负债	7,187,172.42	36,172,004.42	9,794,163.74	19,452,739.13

非流动负债	49,782,220.07	1,577,333.27	51,244,416.84	1,683,502.07
负债合计	56,969,392.49	37,749,337.69	61,038,580.58	21,136,241.20
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	81,934,796.35	215,612,768.72	77,344,092.44	217,668,157.38
按持股比例计算的净资产份额	40,967,398.18	43,122,553.74	38,672,046.22	43,533,631.48
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	41,014,773.17	43,110,359.90	38,560,084.92	43,525,433.91
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	39,498,752.71	16,683,989.69	40,084,885.25	22,543,377.45
净利润	6,570,228.32	7,424,629.93	5,321,625.52	10,158,246.12
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	6,570,228.32	7,424,629.93	5,321,625.52	10,158,246.12
本年度收到的来自联营企业的股利	830,425.91	1,900,000.00		

其他说明：

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明：

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

6、其他

无。

十一、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	1,520,000.00	250,000.00		1,620,000.00		150,000.00	与收益相关
合计	1,520,000.00	250,000.00		1,620,000.00		150,000.00	与收益相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
智能环保集成电站产业化技术改造项目	1,120,000.00	1,120,000.00
青浦区品牌建设专项资金	50,000.00	150,000.00
知识产权及专利补贴		11,000.00
中小企业发展专项资金	60,000.00	38,500.00
失业保险稳岗补贴	3,631.73	6,000.00
2022 年度工业规模扶持项目		100,000.00
企业技术中心专项补贴	150,000.00	180,000.00
专利工作试点示范第二批补贴		180,000.00
复工增产项目扶持补贴		100,000.00
2022 年度青浦区专利新产品计划项目扶持资金补助		100,000.00
就业补贴	6,000.00	2,000.00
2022 年度第二批张江专项资金重点项目		6,000.00
企业地方教育培训项目	264,000.00	316,200.00
TC9.0 数据中心备用机组多机组分布式并机控制系统研制	500,000.00	
表彰会奖金	30,000.00	
外资总部发展专项资金	1,400,000.00	
出口保险返还	215,217.25	
产学研资金张江资金	240,000.00	
稳岗补助		61,855.20
财政扶持金		100.00
失业金补助		1,807.00
合计	4,038,848.98	2,373,462.20

其他说明

无。

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收款项、应收票据及应收款项融资等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）金融工具产生的各类风险

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括股权投资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	5,271,838.36	202,650.27
应收账款	470,250,711.68	89,175,339.19
其他应收款	15,923,946.49	4,345,556.11
其他债权投资	100,000,000.00	
合计	591,446,496.53	93,723,545.57

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务、销售部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

3. 市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为应收账款和应付账款依然存在汇率风险。本公司财务、销售部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；

(2) 利率风险

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

(3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

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

无。

(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

无。

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	--	--	--	--
（一）应收款项融资		3,500,000.00		3,500,000.00
银行承兑汇票		3,500,000.00		3,500,000.00
（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			100,000,000.00	100,000,000.00
其他非流动金融资产			100,000,000.00	100,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		3,500,000.00	100,000,000.00	103,500,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具截止 2023 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

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

估值技术、输入值说明

近期存在股权交易变动，存在市场价值，本期考虑市场价值及流动性折扣因素，确认其 他非流动金融资产的公允价值。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他

无。

十四、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
科泰控股有限公司	香港	投资、贸易	10 万港币	31.33%	31.33%

本企业的母公司情况的说明

注：1) 本集团的实际控制人为自然人严伟立、谢松峰、戚韶群、马恩曦。

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

3) 谢松峰及马恩曦为公司董事，其中谢松峰为本公司董事长。

4) 戚韶群与马恩曦为夫妻关系。

本企业最终控制方是严伟立、谢松峰、戚韶群。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十（三）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

无。

4、其他关联方情况

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

其他说明：

无。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海安特优腓恩电力设备有限公司	水电费	202,723.32	170,221.88
上海安特优腓恩电力设备有限公司	停车费	18,113.16	15,094.32
上海安特优腓恩电力设备有限公司	服务费	772,076.98	1,378,813.88
上海冀先新能源科技有限公司	水电费	792,484.97	173,541.60
合计		1,785,398.43	1,737,671.68

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海安特优腓恩电力设备有限公司	房屋	5,227,749.00	5,696,504.04
上海冀先新能源科技有限公司	房屋	547,169.80	478,773.58
合计		5,774,918.80	6,175,277.62

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
蔡行荣、许文卿	房屋	68,256.00	68,256.00			68,256.00	68,256.00				

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,545,010.67	6,404,943.55

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海安特优腓恩电力设备有限公司	703,132.56	105,469.88	703,132.56	35,156.63

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	先控捷联电气股份有限公司		5,635,000.00
其他应付款	上海冀先新能源科技有限公司	100,000.00	
预收款项	上海冀先新能源科技有限公司	152,250.00	237,033.39
合计		252,250.00	5,872,033.39

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

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**

无。

6、其他

无。

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

子公司名称	币种	注册资本（万元）	认缴比例	认缴金额（万元）	已缴金额（万元）
上海科泰工程服务有限公司	人民币人民币	5,500.00	100.00%	5,500.00	2,000.00
上海科泰富创资产管理有限公司	人民币	10,000.00	100.00%	10,000.00	
上海科泰输配电设备有限公司	人民币	5,100.00	100.00%	5,100.00	2,000.00
科泰电源（香港）有限公司	港币	100.00	100.00%	100.00	
上海科泰专用车有限公司	人民币	5,100.00	100.00%	5,100.00	2,000.00

除存在上述承诺事项外，截止 2023 年 12 月 31 日，本集团无其他应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司作为被起诉方的诉讼事项：

1、徐州佳信建筑安装工程有限公司因与本公司的建设工程施工合同纠纷向上海市青浦区人民法院提起诉讼，诉讼请求金额为 5,943,579.10 元及利息，青浦区人民法院已受理，截至 2023 年 12 月 31 日，该案件尚未开庭。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十七、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

2、利润分配情况

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

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

						经营利润
--	--	--	--	--	--	------

其他说明：

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十九、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）	300,867,379.77	319,120,594.15
1 至 2 年	94,093,009.95	62,522,613.29
2 至 3 年	8,353,890.94	15,655,579.75
3 年以上	28,004,458.53	42,460,672.69
3 至 4 年	3,929,605.10	13,608,341.55

4至5年	4,311,995.29	10,463,662.44
5年以上	19,762,858.14	18,388,668.70
合计	431,318,739.19	439,759,459.88

(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	13,585,467.92	3.15%	13,585,467.92	100.00%		19,435,467.92	4.42%	19,435,467.92	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	417,733,271.27	96.85%	46,728,523.13	11.19%	371,004,748.14	420,323,991.96	95.58%	54,404,575.33	12.94%	365,919,416.63
其中：										
账龄组合	409,062,330.90	94.84%	46,728,523.13	11.42%	362,333,807.77	401,607,187.57	91.32%	54,404,575.33	13.55%	347,202,612.24
关联方组合	8,670,940.37	2.01%			8,670,940.37	18,716,804.39	4.26%			18,716,804.39
合计	431,318,739.19	100.00%	60,313,991.05	13.98%	371,004,748.14	439,759,459.88	100.00%	73,840,043.25	16.79%	365,919,416.63

按单项计提坏账准备：13,585,467.92

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
贵州申黔互联数据中心有限公司	13,585,467.92	13,585,467.92	13,585,467.92	13,585,467.92	100.00%	款项预计无法收回，已于2017年全额计提
合计	13,585,467.92	13,585,467.92	13,585,467.92	13,585,467.92		

按组合计提坏账准备：46,728,523.12

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	293,031,179.36	14,651,558.97	5.00%
1-2年	93,975,554.21	14,096,333.13	15.00%
2-3年	8,149,932.59	4,074,966.29	50.00%
3-4年	3,416,279.23	3,416,279.23	100.00%
4-5年	4,311,995.29	4,311,995.29	100.00%
5年以上	6,177,390.22	6,177,390.22	100.00%

合计	409,062,330.90	46,728,523.13	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,836,200.41		
1-2 年	117,455.74		
2-3 年	203,958.35		
3-4 年	513,325.87		
合计	8,670,940.37		

确定该组合依据的说明：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

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	19,435,467.92		5,850,000.00			13,585,467.92
按组合计提坏账准备	54,404,575.33		7,676,052.20			46,728,523.13
合计	73,840,043.25		13,526,052.20			60,313,991.05

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
汇天网络科技有限公司	5,850,000.00	双方多次协商，对方本期回款	银行存款	注 1
合计	5,850,000.00			

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况说明：

注 1：本公司应收汇天网络科技有限公司往来款项，单项计提预期信用损失率，于 2022 年度收回 17,995,952.36 元。本年度，经双方多次协商，收回剩余全部款项，其相应的坏账准备进行转回。

(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	0.00

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
合计		0.00			

应收账款核销说明：

无。

(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
世源科技工程有限公司	81,084,500.00	3,562,500.00	84,647,000.00	18.71%	4,384,550.00
中国移动通信集团有限公司	72,836,514.71	635,636.87	73,472,151.58	16.24%	10,142,367.23
中国电信集团有限公司	67,097,606.10	3,060,158.82	70,157,764.92	15.51%	9,624,002.52
临港数智科技（上海）有限公司	34,762,642.00		34,762,642.00	7.68%	1,738,132.10
华为技术有限公司	24,187,213.39	3,378,407.70	27,565,621.09	6.09%	1,378,281.07
合计	279,968,476.20	10,636,703.39	290,605,179.59	64.23%	27,267,332.92

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	82,158,026.34	35,547,682.19
合计	82,158,026.34	35,547,682.19

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无。

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：

无。

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：

无。

其他说明：

无。

(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：

无。

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：

无。

其他说明：

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款	76,630,454.98	27,838,329.59
往来款		5,164,332.00

保证金及押金	2,579,223.21	1,438,583.16
备用金	384,737.85	542,788.37
中标服务费	3,050.00	36,875.35
房租费	2,562,554.86	703,132.56
电费	247,200.00	418,082.01
其他	398,748.21	774,006.21
合计	82,805,969.11	36,916,129.25

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)	61,381,021.63	13,600,180.47
1至2年	993,026.56	1,716,724.27
2至3年	340,920.92	1,434,324.51
3年以上	20,091,000.00	20,164,900.00
3至4年	1,000.00	37,500.00
4至5年		20,003,600.00
5年以上	20,090,000.00	123,800.00
合计	82,805,969.11	36,916,129.25

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	82,805,969.11	100.00%	647,942.77	0.78%	82,158,026.34	36,916,129.25	100.00%	1,368,447.06	3.71%	35,547,682.19
其中：										
账龄组合	6,175,514.13	7.46%	647,942.77	10.49%	5,527,571.36	9,077,799.66	24.59%	1,368,447.06	15.07%	7,709,352.60
关联方组合	76,630,454.98	92.54%			76,630,454.98	27,838,329.59	75.41%			27,838,329.59
合计	82,805,969.11	100.00%	647,942.77	0.78%	82,158,026.34	36,916,129.25	100.00%	1,368,447.06	3.71%	35,547,682.19

按组合计提坏账准备：647942.77

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	4,750,566.65	237,528.33	5.00%
1—2年	993,026.56	148,953.98	15.00%
2—3年	340,920.92	170,460.46	50.00%
3—4年	1,000.00	1,000.00	100.00%
5年以上	90,000.00	90,000.00	100.00%
合计	6,175,514.13	647,942.77	

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	56,630,454.98		
5 年以上	20,000,000.00		
合计	76,630,454.98	0.00	

确定该组合依据的说明：

无。

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		1,368,447.06		1,368,447.06
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	237,528.33	-958,032.62		-720,504.29
2023 年 12 月 31 日余额	237,528.33	410,414.44		647,942.77

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

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	
按组合计提坏账准备	1,368,447.06	-720,504.29				647,942.77
合计	1,368,447.06	-720,504.29				647,942.77

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	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

无。

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：

无。

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
上海科泰输配电设备有限公司	往来款	44,333,194.52	1 年以内	53.54%	
上海科泰富创资产管理有限公司	往来款	20,000,000.00	5 年以上	24.15%	
上海科泰工程服务有限公司	往来款	10,847,180.46	1 年以内	13.10%	
上海熊松实业有限公司	房租及押金	1,859,422.30	1 年以内	2.25%	92,971.12
上海精虹新能源科技有限公司	往来款	1,450,080.00	1 至 2 年	1.75%	
合计		78,489,877.28		94.79%	92,971.12

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	340,971,962.05	169,368,616.65	171,603,345.40	340,971,962.05	169,368,616.65	171,603,345.40
对联营、合营企业投资	84,125,133.07		84,125,133.07	82,085,518.83		82,085,518.83
合计	425,097,095.12	169,368,616.65	255,728,478.47	423,057,480.88	169,368,616.65	253,688,864.23

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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		
科泰国际私人有限公司	19,769,231.05						19,769,231.05	
科泰能源(香港)有限公司	78,170,492.43						78,170,492.43	
上海科泰工程服务有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
上海科泰输配电设备有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
上海精虹新能源科技有限公司	33,663,621.92	169,368,616.65					33,663,621.92	169,368,616.65
合计	171,603,345.40	169,368,616.65					171,603,345.40	169,368,616.65

(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												
上海青浦	43,525,433				1,484,925.			-1,900			43,110,359	

大众小额贷款股份有限公司	.91				99			,000.00			.90	
上海科泰安特优电力设备有限公司	38,560,084.92				3,285,114.16			-830,425.91			41,014,773.17	
小计	82,085,518.83				4,770,040.15			-2,730,425.91			84,125,133.07	
合计	82,085,518.83				4,770,040.15			-2,730,425.91			84,125,133.07	

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

无。

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

无。

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	936,977,932.62	830,670,102.78	751,766,700.85	659,277,748.43
其他业务	85,718,667.39	53,163,766.53	88,829,511.36	53,639,598.43
合计	1,022,696,600.01	883,833,869.31	840,596,212.21	712,917,346.86

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:								
环保低噪声柴油发电机组					936,959,791.03	830,665,323.58	936,959,791.03	830,665,323.58
电源车					18,141.59	4,779.20	18,141.59	4,779.20
安装劳务零配件					66,777,420.81	45,221,145.17	66,777,420.81	45,221,145.17
设备厂房租赁					14,553,223.23	5,551,843.62	14,553,223.23	5,551,843.62
其他					4,388,023.35	2,390,777.74	4,388,023.35	2,390,777.74
按经营地区分类								
其中:								
内销					963,377,540.97	832,591,256.33	963,377,540.97	832,591,256.33
外销					59,319,059.04	51,242,612.98	59,319,059.04	51,242,612.98
市场或客户类型								
其中:								
通信行业					610,498,059.80	544,380,485.96	610,498,059.80	544,380,485.96
电力行业					12,121,432.35	8,498,921.37	12,121,432.35	8,498,921.37
石油石化行业					6,953,982.30	5,806,404.13	6,953,982.30	5,806,404.13
工程					140,179,488.61	118,206,126.98	140,179,488.61	118,206,126.98
交通设施行业					6,950,315.18	5,903,126.28	6,950,315.18	5,903,126.28
服务业					3,979,025.29	2,506,821.93	3,979,025.29	2,506,821.93
其他					242,014,296.48	198,531,982.66	242,014,296.48	198,531,982.66
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
在某一时点转让					1,008,143,376.78	878,282,025.69	1,008,143,376.78	878,282,025.69
在某一时段内转让					14,553,223.23	5,551,843.62	14,553,223.23	5,551,843.62
按合同期限分类								
其中:								

按销售渠道分类								
其中：								
合计					1,022,696,600.01	883,833,869.31	1,022,696,600.01	883,833,869.31

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

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 596,082,849.94 元，其中，596,082,849.94 元预计将于 2024 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：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,770,040.15	4,692,461.98
合计	4,770,040.15	4,692,461.98

6、其他

无。

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	-254,632.55	见附注七、注释 73、75
计入当期损益的政府补助（与公司正	4,038,848.98	见附注七、注释 67、74

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)		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,850,000.00	见附注七、注释 5
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	5,334,931.51	见附注七、注释 67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,458.41	见附注七、注释 67、74、75
减：所得税影响额	2,248,234.23	
少数股东权益影响额（税后）	7,451.32	
合计	12,697,003.98	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.96%	0.1009	0.1009
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.40%	0.0612	0.0612

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

无。

