

广东泉为科技股份有限公司

2024 年半年度报告



2024 年 8 月 24 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人褚一凡、主管会计工作负责人徐珍英及会计机构负责人(会计主管人员)徐珍英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺。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。敬请广大投资者审慎决策，注意投资风险。

请投资者注意阅读本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”中公司可能面对的风险因素及应对措施。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	19
第五节	环境和社会责任	21
第六节	重要事项	23
第七节	股份变动及股东情况	40
第八节	优先股相关情况	44
第九节	债券相关情况	45
第十节	财务报告	46

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告文件原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件；
- 四、其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、泉为科技	指	广东泉为科技股份有限公司
国立科技	指	广东国立科技股份有限公司，公司前称
股东大会	指	广东泉为科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东泉为科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东泉为科技股份有限公司监事会
泉为绿能	指	泉为绿能投资（海南）有限公司，公司控股股东
国立控股	指	广东国立科技控股有限公司，公司控股股东的一致行动人
永绿投资	指	东莞市永绿实业投资有限公司，国立控股前称
山东泉为	指	山东泉为新能源科技有限公司，公司控股子公司
安徽泉为	指	安徽泉为绿能新能源科技有限公司，公司控股子公司
泉为未来新能源研究院	指	泉为未来新能源技术开发（安徽）有限公司，公司控股子公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
太阳能电池	指	太阳能发电单元，利用光电转换原理使太阳的辐射光能通过半导体物质转变为电能的一种器件，又称为“光伏电池”
太阳能电池组件	指	由若干个太阳能电池通过串并联的方式封装而成，可以单独使用，也可以串联或并联使用，作为离网或并网太阳能供电系统的发电单元
P 型电池	指	以 P 型单晶硅片为原料的太阳能电池。在单晶硅生产过程中掺入三价元素（如硼），使之取代硅原子，形成 P 型单晶硅
N 型单晶电池、N 型电池	指	以 N 型单晶硅片为原料的太阳能电池。在单晶硅生产过程中掺入五价元素（如磷），使之取代硅原子，形成 N 型单晶硅
高效异质结（HJT）电池	指	Hetero-junction with Intrinsic Thin-layer，本征薄膜异质结电池，一种高效晶硅太阳能电池结构，利用晶体硅基板和非晶硅薄膜制成的混合型太阳能电池，即在 P 型氢化非晶硅和 N 型氢化非晶硅与 N 型硅衬底之间增加一层非掺杂（本征）氢化非晶硅薄膜。HJT 电池具有工艺温度低、钝化效果好、开路电压高、双面发电等优点
钙钛矿/硅叠层电池	指	钙钛矿太阳能电池和传统晶硅太阳能电池叠加形成的双结太阳电池，宽带隙钙钛矿材料吸收短/中波段入射光，窄带隙单晶硅材料吸收中/长波段入射光，可最大限度利用太阳光，实现更高光电转换效率；通过材料带隙匹配、整体光学管理、载流子交换层等方面优化，双结太阳电池的转换效率可突破单结太阳电池的 Shockley-Queisser 效率极限，达到 30% 以上
PECVD 多晶硅沉积技术	指	一种采用等离子体增强化学气相沉积法制备多晶硅薄膜的技术
KW、MW、GW	指	功率单位，千瓦、兆瓦、吉瓦，1KW=1000W、1MW=1000KW、1GW=1000MW

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	泉为科技	股票代码	300716
变更前的股票简称（如有）	-		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东泉为科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	泉为科技		
公司的外文名称（如有）	Guangdong QW SOLAR Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	QW SOLAR		
公司的法定代表人	雷心跃		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	褚一凡	杨洁
联系地址	上海市长宁区金钟路 999 号 C 幢易贸大楼 2 层	上海市长宁区金钟路 999 号 C 幢易贸大楼 2 层
电话	021-62306166	021-62306166
传真	021-60197573	021-60197573
电子信箱	ir@quanweisolar.com	ir@quanweisolar.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码号码
--	--------	--------	------------

报告期初注册	2023 年 10 月 16 日	广东省东莞市道滘镇南阁西路 1 号	914419007385563203
报告期末注册	2024 年 06 月 21 日	广东省东莞市道滘镇南阁西路 1 号	914419007385563203
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2024 年 03 月 02 日		
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	具体内容详见公司于 2024 年 3 月 2 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于变更公司经营范围暨修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2024-023）		

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	145,640,525.60	698,721,436.40	-79.16%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-47,009,903.61	-78,525,215.00	40.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-49,892,162.63	-71,031,449.35	29.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,906,161.72	48,491,620.03	-23.89%
基本每股收益（元/股）	-0.2938	-0.4907	40.13%
稀释每股收益（元/股）	-0.2938	-0.4907	40.13%
加权平均净资产收益率	-38.17%	-31.36%	-6.81%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,148,834,550.92	1,101,066,114.53	4.34%
归属于上市公司股东的净资产（元）	99,646,252.32	146,656,155.92	-32.05%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	620,918.64	主要系本期处置子公司股权及资产所致
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,963,764.61	主要系本期子公司获得政府补助分摊至本期所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,274,847.95	主要系本期内子公司注销债务豁免所致
减：所得税影响额	508,261.74	
少数股东权益影响额（税后）	1,469,010.44	
合计	2,882,259.02	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司一方面继续深耕光伏领域，专注于异质结（HJT）电池、组件、钙钛矿、EPC 总包、电站运维等的技术研发、生产、销售业务；另一方面，公司保持了在高分子材料及其产品相关产业链内的竞争力，为高档运动及休闲鞋材、智能家居、通信通讯、运动器材、电子配套产品等市场领域客户提供各种类型的节能环保材料。

2024 年上半年，公司结合实际经营情况及未来发展规划，注销了全资子公司东莞市国立橡塑制品有限公司以及两家控股子公司广州国立云塑智慧有限公司、广东国立云天科技有限公司，以进一步聚焦新能源光伏主业公司战略，优化低效资产配置，提高公司整体运营效率。

（一）公司所属行业发展情况

1、光伏新能源板块行业发展概况及发展趋势

随着全球对可再生能源的需求持续增长，光伏行业作为清洁能源的重要组成部分，迎来了新一轮的发展机遇。同时，随着技术进步和成本降低使得光伏发电更具经济性，多个国家和地区纷纷出台政策支持光伏产业的发展，推动其在能源结构中的比重不断增加。《2024 政府工作报告》继续强调大力发展绿色低碳经济，推进产业结构、能源结构、交通运输结构、城乡建设发展绿色转型。光伏行业具有广阔的市场空间和良好的发展前景。

据国家能源局统计，2024 年上半年，全国光伏新增并网 1.02 亿千瓦，同比增长 31%，其中集中式光伏 4960 万千瓦，分布式光伏 5288 万千瓦。截至 2024 年 6 月底，全国光伏发电装机容量达到 7.13 亿千瓦，同比增长 52%，其中集中式光伏 4.03 亿千瓦，分布式光伏 3.1 亿千瓦。根据国际能源署发布的《2023 年可再生能源》年度市场报告显示，近年来，全球可再生能源新增装机容量呈现了极快的增长态势。国际能源署在报告中预测，在现有政策和市场条件下，预计全球可再生能源装机容量在 2023 年至 2028 年间将达到 7300GW，未来 5 年风能和太阳能发电将占新增可再生能源发电量的 95%。

2、新材料业务板块行业发展概况及发展趋势

近年来，随着国家“十四五”发展规划的提出，对推进绿色制造、建设绿色低碳工厂、构建绿色低碳供应链起到促进作用，为低碳环保新材料产业发展提供了有利的发展条件和政策支持。与此同时，随着改性塑料技术的进步和改性塑料应用的推广，改性塑料应用领域的扩大，我国改性塑料仍然存在较大的发展空间，特别是在新能源领域相关的光伏材料、太阳能电池粘合剂等领域，EVA 塑料产品，如 EVA 胶膜、热熔胶、生产包装膜等产品，依然是有较好的增长空间。

（二）报告期内主要业务

1、光伏新能源业务

（1）主要业务情况

公司自 2022 年转型布局光伏新能源领域以来，先后在山东枣庄和安徽泗县投资建设高效异质结（HJT）光伏电池及组件生产基地。公司光伏新能源板块主要业务为高效异质结（HJT）电池、组件、钙钛矿、EPC 总包、电站运维等的技术研发、生产、销售、运营为一体的产品系统集成服务，主要产品包括高效异质结（HJT）太阳能电池组件等。

凭借着自身的技术创新能力和产品技术等优势，公司先后成为中国光伏行业协会会员单位、全联新能源商会常务理事单位、广东省太阳能协会副会长单位、山东省太阳能行业协会常务理事单位，并荣获“中国好光伏·2022 年度新锐企业奖”、“2023 中国品牌 500 强”、“2023 领跑中国可再生能源‘光伏百强’”奖、2024 PVTD 第六届金豹奖“金组件奖”和“优秀组件板型设计奖”等奖项。公司是中国光伏太阳能高效 740W+ 俱乐部成员之一，通过与光势能新能源、华晟新能源、东方日升等 10 余家异质结光伏企业共同探索异质结行业发展、市场政策及技术新方向，为公司在光伏异质结领域的发展赋能。截至目前，公司在光伏新能源业务板块取得了近 30 项专利，同时，公司的光伏产品也先后获得了德国莱茵 TUV 产品认证、欧盟 CE 产品认证、中国质量认证中心 CQC 太阳能产品认证以及 TÜV 南德权威认证。

(2) 主要产品及其用途

报告期内，公司光伏新能源板块主要产品为高效异质结（HJT）太阳能电池组件，主打大功率光伏组件。

公司主要产品列示如下：

产品类别	主要产品名称	产品用途及优势
光伏组件	N 型 HJT 组件	主要用于光伏电站发电。异质结组件具备高功率、高双面率、低功率衰减、低温度系数、无 LID 及 PID 导致衰减问题等优势，最终可实现比 PERC 电池高 8% 左右平均单瓦实际发电量、3% 左右 LCOE 下降及更高收益率的优异表现。

(3) 经营模式

公司拥有独立的研发、采购、生产和销售体系，公司采购原材料后，经过组件生产等一系列连续的生产步骤后完成核心产品的制造，销售端通过向下游集中式或分布式电站企业、经销商或分销商销售光伏组件来获取业务收入。

① 研发模式

公司技术研发以市场为导向、以自主创新为核心，以节约成本提高质量和效率为出发点，成立了独立的太阳能电池及组件技术研发中心，采用集成产品开发流程管理体系，新产品及新技术开发工作主要包括概念、计划、开发、验证、导入五个阶段。公司研发体系整体流程明晰，建立了“应用研究—技术开发—产业化生产—市场开发及应用”于一体的研发流程，推进新产品及新技术开发工作高效开展。

公司目前已经搭建了完整的技术研发团队并积极布局高效异质结（HJT）太阳能电池及组件技术研发，围绕高效异质结（HJT）电池及组件降本增效，制定了“硅片薄片化”“光转膜”“叠层 TCO 技术”“0BB 技术”“双面微晶技术工艺”“银包铜金属浆料应用”“钙钛矿叠层”“靶材少钨化”“设备国产化”等多项降本增效实施路线，以助推实现高效异质结（HJT）电池及组件规模化生产。

② 采购模式

公司采购的主要原材料包括电池片及其他生产主副辅材和配件等，总体采用“以销定采”的原则进行采购，针对光伏电池片等重要原材料，公司一般通过与供应商签署中长期采购协议或战略采购协议来保证原材料的供应，依据销售订单和生产计划确定季度或月度采购计划。同时，公司对部分常用或关键原材料策略性地保留一定合理库存；针对常规材料或辅材等，公司通过定期实施招投标来保持供应商的竞争性，以此应对采购价格波动风险，控制采购成本。

③ 生产模式

公司产品为自主生产，建立了“以销定产”的生产模式，目前公司已在山东生产基地和安徽生产基地投建了太阳能光伏组件车间，设立生产运营部门组织实施生产计划。根据客户订单和对市场行情的预判提前制定生产计划组织生产，及时制作生产计划，保障客户所需产品的按时交货，同时，公司根据生产和销售情况适时调整产品的安全库存标准，有序排产。

④ 销售模式

目前，公司对外销售的产品主要为各种不同功率的光伏组件，公司将采用直销为主、经销为辅的销售模式，以国内市场和国际市场相结合的销售策略，销售客户主要面向国内外集中式或分布式电站客户。直销模式下，公司主要通过行业交流、展会宣传、技术服务、同行推介等方式扩大行业影响力，获取商业机会，通过商务洽谈与客户签订合同后进行生产及交货。从初期接洽客户需求、项目竞投标，到评审签订合同、合同执行、生产交货，至跟踪验收、售后服务，公司制定了规范完善的销售业务流程，贯穿售前、售中和售后。

2、低碳、环保高分子材料及其产品

公司从事低碳、环保高分子材料及高分子材料制品的研发、生产、销售和技术服务，主要产品包括 EVA 环保改性材料及其制品、TPR 环保改性材料及其制品、改性工程塑料等系列。

(1) 主要产品

①**EVA 环保改性材料及其制品**：EVA 是 Ethylene-VinylAcetate 的简称，学名为乙烯-醋酸乙烯共聚物，是由乙烯（E）和醋酸乙烯（VA）共聚而得。公司生产的 EVA 环保改性材料的原材料中，主料包括 EVA 树脂、弹性体，辅料包括填充剂、分散剂、架桥剂、发泡剂和色料等，同时含有一定比例的 EVA 再生料。

②**TPR 环保改性材料及其制品**：TPR 是 Thermo Plastic Rubber 的简称，中文名称热塑性橡胶，是热塑性弹性体中的苯乙烯类（TPS）弹性体，是以 SBS（苯乙烯-丁二烯-苯乙烯嵌段共聚物，英文名为 Styreneic Block Copolymers，简称 SBS）为基材改性而成的苯乙烯类弹性体，兼具传统橡胶的力学弹性和热塑性塑料的加工性。

③**改性工程塑料**：公司生产的改性工程塑料主要有改性 PP、改性 PA、改性 PC、改性 ABS、改性 PS、特殊工程塑料等，产品广泛应用于家用电器、汽车汽配、智能家居、电动工具、电子、IT 等领域。

（2）主要经营模式

①**盈利模式**：公司主要通过为客户提供改性环保材料及其制品来获取合理利润，即采购初级再生料、EVA 原料、SBS、工程塑料等原材料和相关辅料，生产出符合客户要求的 EVA/TPR 环保改性材料及其制品、各类改性工程塑料，销售给境内外客户。

②**采购模式**：EVA 和 TPR 环保改性材料方面，公司主要根据客户订单的需求数量、产成品、原材料等库存情况，同时结合长期对客户需求的预估来确定采购数量、品种，并由采购部向供应商下达采购订单。而改性工程塑料的原材料采购，公司则采用备货加上订单结合方式，需要备有一定的原材料库存。

③**生产模式**：公司的生产模式主要为“以销定产”方式，即由客户提出产品要求并下订单，公司根据客户订单组织产品研发、生产、检验并交货。

④**销售模式**：销售模式方面，由于公司生产的高分子材料及其制品的种类繁多，不同产品的性能差异较大，对原材料和配方的选择以及加工需要具备较强的专业知识，因此高分子材料的生产厂商在销售产品的同时还需要对下游客户提供全面的技术支持服务，这一业务特点决定了公司的销售模式主要是直接面向客户的直销方式，少量客户是贸易商。具体可分为国内直接销售、直接出口两类。

⑤**研发模式**：根据客户对产品订单的各项指标要求，公司组织销售部门、研发部门同客户进行技术沟通，在此基础上研发配方，再由研发部门试制样品，最后，经客户测试和试样合格后，公司确定配方并下达生产订单。或者如与公司现有技术标准和配方一致的订单，则根据客户对产品的要求直接向生产部门下达生产订单。

二、核心竞争力分析

（1）强大的研发团队及不断创新的研发实力

公司对研发团队的建设十分重视。2023 年，国内光伏领域顶级专家孙云教授加盟公司研发核心团队。2024 年 1 月，公司正式成立泉为未来新能源研究院，持续为公司的研发提供强有力的技术支持。该研究院由公司首席科学家、我国著名太阳能电池技术专家孙云教授以及公司研发总监李森博士带队，旗下汇聚了行业内及国内外顶尖院校新能源领域的众多顶尖科学家及行业专家，为积极推进 HJT、钙钛矿等新一代光伏技术做支撑，为工厂重要生产环节培养了许多高水平的工艺人才。

同时，泉为科技研究院以 HJT、钙钛矿技术创新和发展为目标，积极展开与各大科研院校的深度合作。包括与南开大学共创实践基地，与东北电力大学携手共建“智慧绿色能源创新研究院”，与中国海洋大学共同创建“海洋光伏技术联合研发中心”以及“校企研究生联合培养基地”。

在公司良好的技术创新及研发机制下，公司已具备持续的自主创新能力、丰富的技术储备和新品产业化能力。目前，公司在光伏新能源领域拥有近 30 项专利，公司的光伏产品也先后获得了德国莱茵 TUV 产品认证、欧盟 CE 产品认证、中国质量认证中心 CQC 太阳能产品认证以及 TÜV 南德权威认证。

（2）扎实稳定的生产能力

目前，公司旗下拥有山东枣庄和安徽泗县两大生产基地。山东枣庄基地于 2023 年 2 月建成投产，一期 3GW 光伏组件产能已稳定投产并交付中，安徽泗县基地也于今年 4 月份启动投产。基地拥有现代化的设施，成熟的工艺路线，资深的管理团队，为公司产品的产能及质量奠定了敦实的基础。公司将积极推进光伏生产基地建设，稳步实现基地达产达销。

(3) 可靠兼顾适用性的产品系列

公司开发了两大类大功率产品——“泉耀”系列与“虎鲸”系列，标准化的生产工艺可以保证产品质量的稳定，同时可以根据使用场景不同形成的原辅材料适应不同环境的差异化，满足各类用户的需求。

其中，“泉耀”系列主要针对陆地场景设计和生产。产品功率范围 420W 至 750W，应用场景覆盖分布式户用屋顶、工商业屋顶、大规模地面电站、荒漠光伏等场景。作为面向海上光伏市场的旗舰产品，“虎鲸”系列采用最新开发的玻纤增强聚酯复合边框，力学性能优越，动载性能好。采用双层镀膜玻璃+玻纤增强聚酯复合边框，可通过盐雾最高 8 级测试。采用丁基胶+高阻水硅胶封装，抗水透能力提升 10 倍以上。此外，组件还具备降低水汽透过率，有利于抵御各类水域、降雨和湿气的环境。今年 2 月份，“虎鲸Ⅱ”系列通过了南德权威认证，最高功率可达 742.7W；今年 5 月份，在实测中，“虎鲸Ⅱ”系列已实现最高功率达 752.3W。

(4) 完善且可长效运转的质量控制体系

公司制定了科学、严格、完善的质量管理体系，打造了在技术和管理关键环节精细化管理和及时回溯改进的质量控制系统。同时公司提出了“全生命周期”管理体系概念，为此还构建了供应商动态评估与控制体系、产品物流品质控制体系以及顾客满意与投诉控制体系，实现了从供应到产品出库的全过程质量控制。基于上述体系的建立，在质保方面，公司为光伏产品提供 25 年产品质保以及 30 年功率线性质保。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	145,640,525.60	698,721,436.40	-79.16%	主要系橡塑业务和汽车配件业务剥离所致
营业成本	159,852,237.04	656,175,786.54	-75.64%	主要系橡塑业务和汽车配件业务剥离所致
销售费用	9,128,170.25	7,804,818.55	16.96%	
管理费用	44,079,806.88	70,816,540.72	-37.75%	主要系本期内剥离橡塑业务和汽车配件业务管理费用减少所致
财务费用	12,004,535.38	17,793,450.89	-32.53%	主要系本期内橡塑业务银行借款减少，相应的财务费用减少所致
所得税费用	3,856,269.60	2,989,318.34	29.00%	
经营活动产生的现金流量净额	36,906,161.72	48,491,620.03	-23.89%	主要系本期收款较去年同期减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-22,572,312.38	-168,569,288.57	-86.61%	主要系本期购建长期资产支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-22,933,788.47	98,277,073.15	-123.34%	主要系本期金融机构取得的筹资金额减少所致
现金及现金等价物净增加额	-8,755,567.24	-22,129,820.83	-60.44%	主要系经营活动、投资活动、筹资活动变动所致
研发费用	6,762,472.91	16,943,307.89	-60.09%	主要系本期内剥离橡塑业务和汽车配件业务研发费用减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

2023 年底，公司已完成大江国立精密机械制造有限公司、爱派客鞋业有限公司全部股权的出售，因此本报告期利润来源不再有这两块业务。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
太阳能光伏产品	107,045,837.31	124,854,172.20	-16.64%	94.29%	102.19%	-4.56%
橡胶和塑料制品	35,281,488.23	32,142,191.41	8.90%	-90.89%	-90.33%	-5.29%
其他	3,313,200.06	2,855,873.43	13.80%			
分产品						
太阳能光伏产品	107,045,837.31	124,854,172.20	-16.64%	94.29%	102.19%	-4.56%
橡胶和塑料制品	35,281,488.23	32,142,191.41	8.90%	-90.89%	-90.33%	-5.29%
其他	3,313,200.06	2,855,873.43	13.80%			
分地区						
国内	127,356,426.10	145,856,959.76	-14.53%	-68.43%	-64.21%	-13.53%
国外	18,284,099.50	13,995,277.28	23.46%	-93.81%	-94.37%	7.69%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“光伏产业链相关业务”的披露要求：

1) 营业收入整体情况

单位：元

	本报告期		上年同期		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	145,640,525.60	100%	698,721,436.40	100%	
分行业					
太阳能光伏组件	106,943,708.48	73.43%	55,095,153.90	7.89%	65.54%
分产品					
太阳能光伏组件	106,943,708.48	73.43%	55,095,153.90	7.89%	65.54%
分地区					
国内	106,523,802.64	73.14%	55,095,153.90	7.89%	65.26%
国外	419,905.84	0.29%			

2) 不同技术类别产销情况

单位：元

技术类别	销售量	销售收入	毛利率	产能	产量	在建产能	计划产能
光伏组件	141.09MW	106,943,708.48	-16.61%	4GW	104.27MW	4GW	8GW

3) 对主要收入来源国的销售情况

单位：元

主要收入来源国	销售量	销售收入	当地光伏行业政策或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
国内	141.09MW	106,943,708.48	

4) 光伏电站的相关情况

不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	476,083.14	-0.52%	主要系注销子公司所致	不具有可持续性
资产减值	-10,614,785.91	11.63%	主要系计提存货减值所致	不具有可持续性
营业外收入	1,629,764.99	-1.79%	主要系注销子公司债务豁免所致	不具有可持续性
营业外支出	354,917.04	-0.39%	主要系违约金和罚款所致	不具有可持续性

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,791,590.61	0.42%	9,902,262.44	0.90%	-0.48%	
应收账款	70,557,679.40	6.14%	61,455,942.86	5.58%	0.56%	
存货	99,823,780.03	8.69%	108,403,571.61	9.85%	-1.16%	
固定资产	678,622,216.22	59.07%	405,139,176.40	36.80%	22.27%	主要系子公司安徽泉为在建工程转固所致
在建工程	49,020,979.83	4.27%	242,288,580.49	22.00%	-17.73%	主要系本期子公司安徽泉为产线建设所致
使用权资产	26,268,749.90	2.29%	15,127,309.87	1.37%	0.92%	
短期借款	212,907,960.53	18.53%	189,366,784.24	17.20%	1.33%	
合同负债	26,872,724.67	2.34%	50,447,977.73	4.58%	-2.24%	
长期借款	50,000,000.00	4.35%	79,900,000.00	7.26%	-2.91%	
租赁负债	21,547,085.63	1.88%	9,047,605.31	0.82%	1.06%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,675,054.50	3,675,054.50	久悬冻结、诉讼冻结款	久悬冻结、诉讼冻结款
固定资产	263,594,160.52	263,594,160.52	借款抵押、部分诉讼查封保全	借款抵押、部分诉讼查封保全
无形资产	1,681,119.34	1,681,119.34	借款抵押	借款抵押
应收账款	15,708,064.68	15,708,064.68	借款抵押	借款抵押
使用权资产	13,569,363.20	13,569,363.20	融资租赁	融资租赁
长期股权投资	3,941,794.05	3,941,794.05	股权质押	股权质押
合计	302,169,556.29	302,169,556.29		

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
65,401,457.48	191,939,130.77	-65.93%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
安徽泉为一期项目	自建	是	光伏产业链相关业务	38,515,094.89	297,839,006.00	公司自有或自筹资金	100.00%	0.00	-13,864,390.84	-		
合计	--	--	--	38,515,094.89	297,839,006.00	--	--	0.00	-13,864,390.84	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东泉为新能源科技有限公司	子公司	光伏业务	136,000,000.00	638,594,983.94	7,266,772.61	134,000,925.47	-63,197,430.74	-63,519,581.41
安徽泉为绿能新能源科技有限公司	子公司	光伏业务	360,000,000.00	467,338,462.05	204,403,410.99	20,345,002.78	-13,863,846.66	-13,864,390.84

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
东莞市国立橡塑制品有限公司	注销	优化资源配置、降低管理成本，对整体经营及业绩不产生重大影响
广州国立云塑智慧有限公司	注销	优化资源配置、降低管理成本，对整体经营及业绩不产生重大影响
广东国立云天科技有限公司	注销	优化资源配置、降低管理成本，对整体经营及业绩不产生重大影响

山东顺政电力工程有限公司	非同一控制下企业合并	对整体经营及业绩不产生重大影响
泉为未来新能源技术开发(安徽)有限公司	新设	对整体经营及业绩不产生重大影响
广东泉为科技投资有限公司	新设	对整体经营及业绩不产生重大影响
上海泉为米同壹科技有限公司	新设	对整体经营及业绩不产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争加剧的风险

近年来，我国光伏行业发展迅速，随着行业产能的扩产及技术快速迭代革新进步，公司在商业模式创新、技术研发、资金管理、运营管理、市场拓展等综合竞争力方面面临更加激烈的竞争。而且随着光伏产品的国际竞争力提升，越来越多的光伏企业开始布局海外市场，国际市场竞争也日益激烈。不同国家和地区之间的贸易政策、关税壁垒等因素都可能对公司的出口业务造成影响。

应对措施：公司致力于研发高效异质结（HJT）光伏组件及电池片，是在目前市场主流光伏产品基础上的迭代技术和产品。公司将加大技术研发力度，加快山东泉为、安徽泉为两大生产基地的生产及项目建设进度，不断提高产品性能，提升产品竞争力。并且积极开拓国内外市场，寻找新的增长点，降低对单一市场的依赖。

2、产业链价格波动的风险

光伏组件的价格受多重因素共同影响，包括上游原材料价格的变动、下游厂商的需求以及政策环境等因素。这种价格波动直接影响到公司产品市场价格和企业的盈利能力，增加了企业的经营风险。

应对措施：公司将密切关注主要原辅料的价格变化，选择与不同的供应商签订长期、稳定的供货合同，保证公司有充分的议价能力，避免对少数供应商形成依赖性；对于订单量较大、供货周期较长的客户，在签订销售合同时，对原辅料价格波动达到一定幅度时可以对产品价格进行适当调整进行约定，以应对原材料价格波动带来的风险。

3、光伏项目的实施风险

公司的两大生产基地山东基地和安徽基地均已投产，公司正积极推进光伏生产基地建设，稳步实现基地达产达销。这对人才、运营、资金等需求较高，如果在项目建设、人才管理和整体运营中达不到预期，将给公司的项目实施带来风险。

应对措施：公司将加快基地项目建设及生产的进度，形成光伏组件和电池片协同发展的格式；通过打造优秀的企业文化制度，搭建公司的核心人才队伍，实施高效率的运营管理体系，降低光伏新能源项目的实施风险；积极寻求多元化的资金筹措方式，确保项目建设和运营的资金需求得到满足。

4、技术研发的风险

光伏行业的技术进步日新月异，新技术、新产品层出不穷。然而，技术迭代也带来了产品更新换代的压力。如果公司不能及时跟上技术迭代的步伐，将面临产品被市场淘汰的风险。为了保持技术领先和竞争优势，公司需要不断加大研发投入。然而，研发投入的增加将增加企业的运营成本，同时也存在研发失败的风险。

应对措施：公司将持续加大研发投入，不断开展降本增效工作，提升产品市场竞争力。与此同时，公司成立了泉为未来新能源研究院，致力于为公司及行业培养更多的技术科技人才，为公司及行业新技术发展夯实基础。

5、存货减值的风险

公司采取“以销定产、合理储备”的生产及备货模式，期末存货主要是根据客户订单、预测需求进行生产计划，储备所需的各种原材料、在产品及库存商品。公司的存货随销售规模的扩大而有所增长。公司主要存货均有对应的订单、预测需求或生产计划，但如果因产品质量、交货周期等因素不能满足客户订单需求，或客户因产品下游市场需求波动进而调整或取消前期供货计划，可能导致公司产品无法正常销售，公司存货存在减值的风险。

应对措施：公司将加强所处行业的市场行情研究跟踪，做好库存动态管理；加大优质客户开拓力度，加强订单管理，完善风险控制体系，做好订单和库存平衡。

6、资金风险

新能源光伏业务属于资金密集型产业，前期需要大规模建设和大额资金投入，对公司资金流动性质量提出较高要求。随着公司市场开拓、新技术新产品的研发投入、业务竞争力的提升，要求公司进一步拓宽融资渠道，提升公司资金流动性新量级，同时受宏观经济影响，上半年国内融资政策的调整与融资市场的不利因素，公司获得授信批复存在不确定性与延迟性；产业链上的客户端也深受此影响、导致经营性收款延期；公司的到期债务逐步加大；公司短期内资金风险加剧。

应对措施：公司将加快应收账款回收力度、优化资金结构，同时将继续积极开拓融资渠道，统筹资金安排，提高资金使用效率，合理确定资金来源、支付方式、支付安排等，保证公司经营活动正常进行，确保流动性安全与经营稳健。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年05月15日	“投资者关系互动平台” (http://rs.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	机构及个人	本次业绩说明会采用网络远程方式举行，与投资者就公司业绩、发展计划以及其他投资者关心的问题充分沟通，交流方式以文字问答方式进行。	巨潮资讯网《关于举行2023年年度报告网上业绩说明会的公告》(公告编号：2024-048)

十二、“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”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.37%	2024 年 01 月 15 日	2024 年 01 月 15 日	《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-004）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	25.37%	2024 年 02 月 05 日	2024 年 02 月 05 日	《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-018）
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	22.53%	2024 年 03 月 18 日	2024 年 03 月 18 日	《2024 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-026）
2023 年度股东大会	年度股东大会	26.35%	2024 年 05 月 20 日	2024 年 05 月 20 日	《2023 年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-058）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
韩峰	监事会主席	离任	2024 年 03 月 18 日	个人原因辞职
李会	监事会主席	被选举	2024 年 03 月 18 日	选举
文碧	独立董事	离任	2024 年 03 月 18 日	个人原因辞职
卞水明	独立董事	被选举	2024 年 03 月 18 日	选举
张华	职工监事	离任	2024 年 04 月 15 日	个人原因辞职
吴姣艳	职工监事	被选举	2024 年 04 月 15 日	选举
CHIW NYET SEONG（吕日祥）	副总经理	离任	2024 年 05 月 10 日	个人原因辞职
陈颂琛	董事	离任	2024 年 05 月 10 日	个人原因辞职
杨勇	董事	被选举	2024 年 05 月 20 日	选举

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
山东泉为新能源科技有限公司	违反《建设项目安全设施“三同时”监督管理办法》	部分危化品未存储于专用仓库内	罚款 80,000 元	未产生重大影响	按规设立危化品储存仓库并将对应危化品存入

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

报告期内，公司山东基地厂区通过光伏板供电，最大程度利用了资源。清洁能源的使用帮助公司节能减排的同时，降低了对周边环境的影响。

同时，公司倡导“绿色办公、低碳生活”的健康工作生活方式，引导并带动全体员工营造节能降耗的良好氛围。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对股东和债权人、员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

1、股东和债权人权益保护

公司不断加强管理和完善治理结构来保护股东和债权人权益。公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

2、员工权益保护

公司严格按照《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的要求，保障员工依法享有劳动权利和履行劳动义务，在招聘与配置、晋升与发展、薪酬与福利方面确保每位员工均享有公平的机会和待遇。

作为一家生产技术型的新型公司，生产部门有大量年轻员工在岗位贡献力量，公司针对年轻员工特点进行了适需性的员工关怀，关注员工的精神生活与精神健康。公司不定期开展形式丰富的员工文化活动，丰富员工的精神生活，在宿舍的人性化管理方面，细化了颗粒度。在生产车间，增设食堂的同时设置了自动贩卖机和临时休息区，满足员工合理休息和在厂区内购买商品需求。为了促进公司与员工、管理层与员工层的双向沟通，以及增强公司文化向心力和凝聚力，配合制定了合理的员工福利制度并定期考察与调整。

并且，公司十分重视员工职业健康，根据《中华人民共和国职业病防治法》、《职业健康监护技术规范》(GBZ188 - 2014)等有关规定，定期进行职业健康检查，用以早期发现职业病病人或疑似职业病病人或劳动者的其他健康异常改变；以及发现有职业禁忌的劳动者；通过动态观察劳动者群体健康变化，评价工作场所职业病危害要素的控制效果。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司致力于通过各种方式，包括客户访问、满意度调查以及内部的自我评估，主动发现、理解、挖掘客户明确和潜在的需求。公司始终以开放、诚恳、稳健的态度与客户进行主动交流，认真倾听客户的点滴需求和反馈，及时分析处置，通过这些点滴的工作汇聚成公司对客户的负责任的承诺，保障可持续的发展，真正的为投资人负责和创造健康的收益。

4、社会公益事业

公司积极响应国家乡村振兴战略，响应安徽泗县“双招双引”战略的实施，在当地投资创建生产基地。公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，及时缴纳各项税款，积极发展就业，促进当地经济的发展。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	泉为绿能	股份减持承诺	本企业通过协议转让获得的16,002,000股股票自在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕股份过户登记手续并登记至本企业名下之日起18个月内不通过任何形式转让，包括但不限于集合竞价、大宗交易以及协议转让等各种形式；但前述股票在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述限制。本次交易后，本企业因本次交易取得的上市公司股份因送红股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦遵守上述锁定期的约定。	2022年11月02日	办理完毕股份过户登记手续并登记至本企业名下之日起18个月	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	泉为绿能	保持上市公司独立性	1、保证上市公司人员独立；2、保证上市公司财务独立；3、保证上市公司机构独立；4、保证上市公司资产独立、完整；5、保证上市公司业务独立。本承诺人保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预国立科技的重大决策事项，影响上市公司在人员、财务、机构、资产、业务方面的独立性；保证国立科技在其他方面与本承诺人及本承诺人控制的其他企业保持独立。除非本承诺人不再作为国立科技的股东，本承诺持续有效且不可变更或撤销。若本承诺人违反上述承诺给国立科技及其他股东造成损失，一切损失将由本承诺人承担。	2022年11月02日	除非本承诺人不再作为上市公司的股东，本承诺持续有效	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	泉为绿能	避免同业竞争	1、本承诺人（包括其控制的全资、控股企业或其他关联企业，下同）未经营与上市公司现从事的主营业务相同或类似的业务，与上市公司不构成同业竞争。而且在上市公司依法存续期间，本承诺人承诺不经营前述业务，以避免与上市公司构成同业竞争。2、若因本承诺人或上市公司的业务发展，而导致其经营的业务与上市公司的业务发生重合而可能构成竞争，其同意由上市公司在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，和/或通过合法途径促使其所控制的全资、控股企业或其他关联企业向上市公	2022年11月02日	除非本承诺人不再作为上市公司的股东，本承诺持续有效	正常履行中

			司转让该等资产或控股权，和/或通过其他公平、合理的途径对其经营的业务进行调整以避免与上市公司的业务构成同业竞争。3、除非本承诺人不再作为上市公司的股东，本承诺持续有效且不可变更或撤销。如因本承诺人未履行本承诺而给上市公司造成损失的，本承诺人对因此给上市公司造成的损失予以赔偿。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	泉为绿能	规范和减少关联交易	1、在持有上市公司股份期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将严格遵循相关法律、法规、规章及规范性文件、《广东国立科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及上市公司其他内部规章制度等有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对涉及本承诺人及本承诺人控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。2、在持有上市公司股份期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将尽可能避免或减少与上市公司及其控制企业之间发生关联交易；对无法避免或者有合理原因发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并按相关法律、法规、规章及规范性文件、《公司章程》的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务；保证不通过与上市公司及其控制企业的关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。3、在持有上市公司股份期间，不利用股东地位影响或谋求上市公司及其控制企业在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不利用股东地位及影响谋求与上市公司及其控制企业达成交易的优先权利。4、在持有上市公司股份期间，本承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。除非本承诺人不再作为上市公司的股东，本承诺始终有效。若本承诺人因违反上述承诺而给上市公司或其控制企业造成实际损失的，由本承诺人承担赔偿责任。	2022年11月09日	除非本承诺人不再作为上市公司的股东，本承诺持续有效	正常履行中
首次公开发行股票或再融资时所作承诺	国立科技	其他承诺	1、本公司承诺向中国证监会提交的首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任；2、若本公司向中国证监会提交的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重	2017年11月09日	2017年11月09日至承诺事项发生并履行完毕	正常履行中

			大、实质影响的，本公司将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定之日起 30 天内，启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序，回购价格以公司股票发行价格和有关违法事实被监管机构认定之日前 30 个交易日公司股票交易均价的孰高者确定。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应调整； 3、若本公司向中国证监会提交的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	永绿投资	其他承诺	1、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失；2、因公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司作为控股股东将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定之日起 30 天内，启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序，回购价格以公司股票发行价格和有关违法事实被监管机构认定之日前 30 个交易日公司股票交易均价的孰高者确定，且将购回已转让的原限售股份（如有）。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量作相应调整。	2017 年 11 月 09 日	2017 年 11 月 09 日至承诺事项发生并履行完毕	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	邵鉴棠、杨娜	其他承诺	如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017 年 11 月 09 日	2017 年 11 月 09 日至承诺事项发生并履行完毕	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司首发全体董事、监事、高级管理人员	其他承诺	1、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失；2、若本人未履行赔偿投资者损失承诺，则本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司领取薪酬及股东分红（如有），同时持有的公司股份将不得转让（如有），直至按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止；3、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	2017 年 11 月 09 日	2017 年 11 月 09 日至承诺事项发生并履行完毕	正常履行中
首次公开发行	泉为绿能	避免同业竞争	1、本承诺人（包括其控制的全资、控股企业或其他关联企业，下	2023 年 12 月 18 日	除非本承诺人不再作为上市	正常履行中

或再融资时所作承诺			同) 未经营与上市公司现从事的主营业务相同或类似的业务, 与上市公司不构成同业竞争。而且在上市公司依法存续期间, 本承诺人承诺不经营前述业务, 以避免与上市公司构成同业竞争。2、若因本承诺人或上市公司的业务发展, 而导致其经营的业务与上市公司的业务发生重合而可能构成竞争, 其同意由上市公司在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权, 和/或通过合法途径促使其所控制的全资、控股企业或其他关联企业向上市公司转让该等资产或控股权, 和/或通过其他公平、合理的途径对其经营的业务进行调整以避免与上市公司的业务构成同业竞争。3、除非本承诺人不再作为上市公司的股东, 本承诺持续有效且不可变更或撤销。如因本承诺人未履行本承诺而给上市公司造成损失的, 本承诺人对因此给上市公司造成的损失予以赔偿。		公司的股东, 本承诺持续有效	
首次公开发行或再融资时所作承诺	泉为绿能	规范关联交易	1、在持有上市公司股份期间, 本承诺人及本承诺人控制的其他企业将严格遵循相关法律、法规、规章及规范性文件、《广东泉为科技股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)及上市公司其他内部规章制度等有关规定行使股东权利; 在上市公司股东大会对涉及本承诺人及本承诺人控制的其他企业的关联交易进行表决时, 履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。2、在持有上市公司股份期间, 本承诺人及本承诺人控制的其他企业将尽可能避免或减少与上市公司及其控制企业之间发生关联交易; 对无法避免或者有合理原因发生的关联交易, 将遵循市场公正、公平、公开的原则, 按照公允、合理的市场价格进行交易, 并按相关法律、法规、规章及规范性文件、《公司章程》的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务; 保证不通过与上市公司及其控制企业的关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。3、在持有上市公司股份期间, 不利用股东地位影响或谋求上市公司及其控制企业在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利; 不利用股东地位及影响谋求与上市公司及其控制企业达成交易的优先权利。4、在持有上市公司股份期间, 本承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。	2023 年 12 月 18 日	除非本承诺人不再作为上市公司的股东, 本承诺始终有效	正常履行中

首次公开发行 或再融资时所 作承诺	泉为 绿能	认购资 金来源 合法合 规	1、本承诺人用于认购本次向特定对象发行股票的资金全部来源于自筹合法资金，资金来源合法合规，不存在任何争议及潜在纠纷，也不存在因资金来源问题可能导致本承诺人认购的上市公司股票存在任何权属争议的情形。2、有关本次发行的认购资金不存在上市公司或其利益相关方向本承诺人提供财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形。3、本承诺人不存在通过对外募集、代持、结构化安排或直接、间接使用上市公司及其关联方资金用于本次认购的情形。4、本次认购的股份不存在代持、信托、委托持股的情形。	2023 年 11 月 18 日	承诺发生日至 履行完毕	正常履行中
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	泉为 绿能	锁定期 承诺	本公司因发行人本次向特定对象发行股票而获得的发行人股份自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让，本公司将按照相关法律法规和中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关规定办理相关股票锁定事宜 2、本次发行完成后，本公司因本次发行取得的发行人股份因发行人派息、送股、资本公积金转增股本等形式衍生取得的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。若中国证券监督管理委员会及/或深圳证券交易所对上述锁定期安排有不同意见，本公司届时将按照中国证券监督管理委员会及/或深圳证券交易所的有关监管意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行；3、本公司因本次发行所取得的发行人股份在上述锁定期满后将按届时有效的法律法规及深圳证券交易所的相关规定办理解锁事宜；4、本公司在上述锁定期届满后减持因本次发行所取得的发行人股份时，将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。	2023 年 12 月 18 日	承诺发生日至 履行完毕	正常履行中
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	全体 董事、 高级管 理人	向特定 对象发 行股票 摊薄即 期回报 采取填 补回报 措施的 承诺	1、不以不公平条件或无偿向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来进行股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、如本人违反上述承诺或未履行承诺，则本人应在股东大会及其指定的披露媒体上公开作出解释并道歉，并自愿接受深圳证券交易所、中国上市公司协会的自律监管措施，以及中国证券监督管理委员会	2023 年 12 月 18 日	承诺发生日至 履行完毕	正常履行中

			（以下简称“中国证监会”）作出的监管措施；若本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任；7、本承诺出具日后至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会等监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人届时将按照中国证监会等监管机构的最新规定出具补充承诺；8、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；9、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	泉为绿能、褚一凡	向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补回报措施的承诺	1、不越权干预发行人的经营管理活动；2、不会侵占发行人（公司）利益；3、自本承诺出具日至发行人本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会等证券监管机构的该等规定时，本公司（本人）承诺届时将按照中国证监会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；4、切实履行发行人制定的有关填补回报措施以及本公司（本人）对此作出的任何有关填补回报措施的承诺；若本公司（本人）违反该等承诺并给发行人或者投资者造成损失的，愿意依法承担对发行人或者投资者的补偿责任；5、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司（本人）同意由中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司（本人）作出相关处罚或采取相关管理措施。	2023 年 11 月 18 日	承诺发生日至履行完毕	正常履行中
其他承诺	泉为绿能	增持公司股份计划	1、泉为绿能计划自增持计划披露之日起 6 个月内（即 2024 年 2 月 6 日至 2024 年 8 月 5 日）通过二级市场（包括但不限于集中竞价、大宗交易等方式）增持公司股份，增持数量不低于 240 万股且不超过 480 万股，本次增持不设定价格区间，将根据公司股票价格波动情况及二级市场整体趋势，择机实施增持计划。	2024 年 02 月 05 日	2024 年 2 月 6 日至 2025 年 2 月 5 日	正常履行中

			2、2024 年 8 月 5 日，泉为绿能将本次增持计划延长 6 个月至 2025 年 2 月 5 日，除此之外原增持计划其他内容不变。（该事项尚需公司临时股东大会审议通过）			
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	无					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中建材浚鑫科技有限公司诉山东泉为新能源科技有限公司、广东泉为科技股份有限公司及褚一凡等人买卖合同纠纷	6,901.58	否	审理中	本案已于2024年8月14日第一次开庭,目前尚在审理中	不适用	2024年06月07日	巨潮资讯网《关于公司涉及重大诉讼事项的公告》(公告编号:2024-062)
常州市凯宏铝业有限公司诉山东泉为新能源科技有限公司、广东泉为科技股份有限公司买卖合同纠纷	1,409.78	是	已调解	2024年6月18日,江苏省常州市武进区人民法院出具民事调解书([2024]苏0412民初6750号),调解内容:由山东泉为、广东泉为向凯宏铝业分期支付货款、利息并承担案件律师费、受理费、保全费等相关费用。	执行中	2024年06月07日	巨潮资讯网《关于公司涉及重大诉讼事项的公告》(公告编号:2024-062)

其他诉讼事项

☑适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉中山市迪迈打印科技有限公司买卖合同纠纷	197.63	否	已判决	因货款纠纷,公司起诉要求其支付货款人民币1,967,928.75元及相应利息。本案判决中山迪迈支付货款1,967,928.75元及资金占用期间利息损失,已获得保险公司理赔136万元,已执行终本。现中山迪迈正在进行破产清算,已进行财产申报,待管理人处理完资产后分配。	执行中	2024年04月24日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2023年年度报告》
公司诉珠海市迪迈打印科技有限公司、中山市迪迈打印科技有限公司买卖合同纠纷	43.07	否	已判决	因货款纠纷,公司起诉要求其支付货款人民币426,350元及相应利息。本案已于2022年10月24日开庭审理,判决珠海迪迈支付货款及相应利息,中山迪迈承担连带清偿责任。公司已申请强制执行,仅执行到7,387.32元,已执行终本。现中山迪迈正在进行破产清算,已进行财产申报,待管理人处理完资产后分配。	执行中	2024年04月24日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2023年年度报告》
东莞市国立实业有限公司诉泗洪捍福康医疗科技有限公司买卖合同纠纷	801.61	否	已调解	因泗洪捍福康拖欠货款,公司起诉要求其支付货款6,680,100元及违约金1,336,020元。经法院调解,双方达成一致,双方确	强制执行中	2024年04月24日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2023年年度报告》

				认尚欠货款 5,080,100 元，捍福康于 2023 年 3 月 31 日前一次性支付上述货款，张忠伟及王志勇对上述债务承担连带清偿责任。现已进入执行程序，张忠伟名下房产一拍、二拍及变卖均已流拍，现张忠伟名下一套别墅已被银行拍卖，现已申请参与分配。			
公司诉泗洪捍福康医疗科技有限公司买卖合同纠纷	897.6	否	已调解	因泗洪捍福康拖欠货款，公司起诉要求其支付货款人民币 7,480,000 元及违约金 1,496,000 元。经法院调解，双方达成一致，捍福康分三期向公司支付款项，张忠伟及王志勇对上述债务承担连带清偿责任。因支付首期款项后，未按期支付第二期款项。现已进入执行程序，张忠伟名下房产一拍、二拍及变卖均已流拍，现张忠伟名下一套别墅已被银行拍卖，现已申请参与分配。另查询到王志勇存在转移财产嫌疑，已向法院申请移送控告。	强制执行中	2024 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 《2023 年年度报告》
东莞市国立实业有限公司诉茵宝（天津）有限公司买卖合同纠纷	226.07	否	已裁决	因买卖合同纠纷，公司向北京仲裁委申请仲裁，要求天津茵宝支付货款 2,029,391.14 元及逾期付款利息 166,355.09 元、仓储费 25,000 元及前期律师费 40,000 元。本案已于 2022 年 6 月 8 日开庭审理，裁决天津茵宝向我司支付货款 160 万元及仓储费、律师费、仲裁申请费等费用。公司向法院申请强制执行，因未能执行到任何财产，已申请追加其股东茵宝（北京）体育用品有限公司为被执行人。北京茵宝因此提起诉讼，经一审及二审，法院判决追加北京茵宝为被执行人，现已申请恢复强制执行，对北京茵宝进行了强制执行，现处于强制执行中。	强制执行中	2024 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 《2023 年年度报告》
公司诉益耀塑胶科技（惠州）有限公司、东莞市益耀塑胶科技有限公司、蒲仕壮及肖益波买卖合同纠纷	12.21	否	已调解	因买卖合同纠纷，公司起诉要求益耀塑胶科技（惠州）有限公司、东莞市益耀塑胶科技有限公司、蒲仕壮及肖益波支付货款以及逾期付款损失、诉讼费、保全担保费等计人民币 12.21 万元。经法院调解达成一致，益耀塑胶科技（惠州）有限公司、	已结案	2024 年 04 月 24 日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁事项情况的公告》（2024-049）

				东莞市益耀塑胶科技有限公司及蒲仕壮分两期支付货款，因 3 万尾款迟迟未支付，向法院申请强制执行。相关款项已由法院划执行划转至公司账户，本案结案。			
东莞森盈皮具实业有限公司诉广东泉为科技股份有限公司、邓子伏、薛志文，第三人：东莞市国立腾云智能科技有限公司执行异议	50	否	审理中	因国立腾云未能按照判决向东莞森盈皮具实业有限公司偿还 50 万借款及相应利息，在法院裁定终结（2022）粤 1971 执 1042 号执行后，森盈公司向法院申请追加公司、邓子伏及薛志文为被执行人。经执行庭开庭审理，法院裁定驳回森盈公司追加被执行人的申请，现森盈公司向法院提起执行异议之诉，要求追加公司、邓子伏及薛志文为（2022）粤 1971 执 1042 号案的被执行人，并对该债务承担连带清偿责任。	一审	2024 年 04 月 24 日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁事项情况的公告》（2024-049）
王琦诉广东泉为科技股份有限公司、周松华、曾永红、周霞、何煦、邓子伏、薛志文。第三人：东莞市国立腾云智能科技有限公司股东损害公司债权人利益责任纠纷	51.17	否	审理中	因腾云公司未能偿还王琦款项合计 51.17 万元，王琦向法院提起诉讼，要求公司在内的腾云股东在未实缴出资范围内对腾云所欠其债务承担补充赔偿责任。一审判决支持了王琦的诉请，现已提起上诉。	二审	2024 年 04 月 24 日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁事项情况的公告》（2024-049）
曾永红、周霞、何煦诉广东泉为科技股份有限公司、邓子伏、薛志文。第三人：东莞市国立腾云智能科技有限公司股东出资纠纷	210	否	审理中	为达成共同出资偿还国立腾云的债务，曾永红等人向法院起诉，要求泉为公司缴纳出资额 210 万、邓子伏缴纳出资额 35 万、薛志文缴纳出资额 35 万。本案于 2024 年 1 月 25 日开庭审理，一审判决支持曾永红等人的诉请，已提起上诉，现尚处于二审中。	二审	2024 年 04 月 24 日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁事项情况的公告》（2024-049）
北海皇氏阳光光伏能源有限公司诉山东泉为新能源科技有限公司、广东泉为科技股份有限公司买卖合同纠纷	704.19	否	已调解	因前期买卖合同纠纷（双方于 2023 年 12 月 4 日达成和解，北海皇氏撤诉结案纠纷案件），其中（2023）桂 0521 民初 7426 号、（2023）桂 0521 民初 7427 号案件撤诉和解完，未进行支付，后北海皇氏起诉要求山东泉为支付货款人民币 6972194 元及违约金 69721.94 元，广东泉为承担无限连带责任。本案于 2024 年 4 月 10 日由法院进行调解。双方确认山东泉为应支付货款为 4956269.08	已结案	2024 年 04 月 24 日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁事项情况的公告》（2024-049）

				元，经双方债权债务抵消后，确认山东泉为应支付货款金额为 3195257.08 元、违约金为 137977 元，合计 3,333,234.08 元，山东泉为 4 月 18 日前支付上述货款，4 月 30 日前支付上述违约金。现已执行完毕。			
无锡市斯威克科技有限公司诉山东泉为新能源科技有限公司、广东泉为科技股份有限公司买卖合同纠纷	206.43	否	已调解	2024 年 6 月 19 日，江苏省无锡市新吴区人民法院出具民事调解书（[2024]苏 0214 民初 3999 号），调解内容：由山东泉为、广东泉为向无锡斯威克支付货款、律师费、违约金等相关费用。	已结案	2024 年 08 月 24 日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁事项情况的公告》（2024-082）
厦门象屿新能源有限责任公司诉山东泉为新能源科技有限公司、广东泉为科技股份有限公司及其他方的合同纠纷	2,279.05	否	已收到法院传票，待开庭	待开庭	不适用	2024 年 08 月 24 日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁事项情况的公告》（2024-082）
山东中能技术有限公司诉山东泉为新能源科技有限公司买卖合同纠纷	260.31	否	已调解	2024 年 7 月 2 日，山东省枣庄市市中区人民法院出具民事裁定书（（2024）鲁 0402 诉前调确 785 号），调解内容：由广东泉为向山东中能分期支付货款、利息并承担案件保全保险费等相关费用。	执行中	2024 年 08 月 24 日	巨潮资讯网《关于累计诉讼、仲裁事项情况的公告》（2024-082）
关于公司（原国立科技）2019 年至 2020 年上半年虚假陈述行为的投资者诉讼	52.32	否	诉前调解	不适用	不适用		

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
黄山朴蔓商业管理集团有限公司	实控人控制的企业	采购商品	采购商品	按市场价	按合同约定	187.26		187.26	否	按合同约定	-		
山东中雅供应链管理有限公司	实控人之母曾担任高管的企业的下属公司	销售商品	销售商品	按市场价	按合同约定	2,706.01		30,000	否	按合同约定	-	2024年04月24日	巨潮资讯网《关于2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-042）
合计				--	--	2,893.27	--	30,187.26	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司分别于2024年4月22日召开第四届董事会第二十二次会议和2024年5月20日召开2023年年度股东大会，审议通过了《关于2024年度日常关联交易预计的议案》，预计2024年度公司及子公司与关联方雅博股份及其旗下子（孙）公司发生必要的日常关联交易预计总金额为人民币30,000万元。具体详见公司于2024年4月24日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-042）。截至本报告期末，公司及子公司与上述关联方实际产生的交易总额为2,706.01万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
枣庄科立产业投资合伙企业（有限合伙）等	枣庄科立的GP为泉为绿能投资（海南）有限公司，LP为褚一凡。泉为绿能为公司	泉为未来新能源技术开发（安徽）有限公司	太阳能光伏电池及组件业务	5000万元	1,123.32	-122.44	-122.44

	控股股东， 褚一凡为公司实际控制人						
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司控股子公司安徽泉为与宿州北控聚融新能源有限公司签署《工业厂房租赁合同之补充协议》，就宿州北控聚融新能源有限公司建设的安徽泉为新二期项目工业厂房进行租赁相关事宜做出调整。租赁日期调整为：自 2025 年 7 月 1 日起至 2033 年 6 月 30 日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广东国立供应链管理有 限公司	2022 年 02 月 28 日	1,000	2023 年 06 月 30 日	496	连带 责任 担保				否	是
报告期内审批的对外 担保额度合计（A1）			0	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）			1,000	报告期末实际对外 担保余额合计 （A4）						496
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
山东泉为新能源科技有 限公司	2023 年 02 月 09 日	10,000	2023 年 03 月 30 日	8,000	连带 责任 担保	由位于枣庄市市中区西安路西侧、清泉鲁北侧、长江七路东侧山东泉为 1 号楼、2 号楼、3 号楼房产提供抵押。	京北（海南）控股集团有限公司、上海戎皋企业管理中心（有限合伙）提供反担保	2023 年 3 月 30 至 2026 年 3 月 29 日	否	否
山东泉为新能源科技有 限公司	2023 年 07 月 14 日	12,000	2023 年 07 月 14 日	0	连带 责任 担保			主债权履行期间及自主债权履行期限最迟日届满之日起两年（计 24 个月）	是	否
山东泉为新能源科技有 限公司	2023 年 08 月 01 日	5,000	2023 年 07 月 20 日	0	连带 责任 担保			主债务清偿期限届满之日起三年	是	否
东莞国立高分子材料有 限公司	2023 年 10 月 25 日	5,400	2024 年 04 月 29 日	3,000	连带 责任 担保	公司将名下位于东莞市道滘镇大罗沙村创		2024 年 4 月 28 日至 2025 年 4	否	否

						业园 5 路 8 号的房产、肇庆市广宁县五和镇华南再生资源产业园的房产、公司全资子公司肇庆汇展塑料科技有限公司将名下位于肇庆市广宁县五和镇华南再生资源产业园的房产及邵鉴棠、杨娜个人物业提供质押担保；国立高分子、国立运动器材用应收账款提供质押担保，并由邵鉴棠和杨娜夫妻提供连带责任担保。		月 27 日		
东莞市国立运动器材有限公司	2023 年 10 月 25 日	5,400	2024 年 04 月 28 日	4,000	连带责任担保	公司将名下位于东莞市道滘镇大罗沙村创业园 5 路 8 号的房产、肇庆市广宁县五和镇华南再生资源产业园的房产、公司全资子公司肇庆汇展塑料科技有限公司将名下位于肇庆市广宁县五和镇华南再生资源产业园的房产及邵鉴棠、杨娜个人物业提供质押担保；国立高分子、国立运动器材用应收账款提供质押担保，并由邵鉴棠和杨娜夫妻提供连带责任担保。		2024 年 4 月 28 日至 2025 年 4 月 27 日	否	否
山东泉为新能源科技有限公司	2023 年 10 月 27 日	10,000	2023 年 10 月 26 日	10,000	连带责任担保			主债务清偿期限届满之日起两年	否	否
山东泉为新能源科技有限公司	2023 年 11 月 15 日	2,000	2023 年 11 月 22 日	0	连带责任担保			主债务清偿期限届满之日起两年	是	否
枣庄皓缘新能源科技有限公司	2024 年 02 月 05 日	2,028.99	2024 年 02 月 07 日	1,965.59	连带责任担保	枣庄皓缘 100% 的股权提供质押担保；枣庄		自主合同约定的主债务履行期（包	否	否

						皓缘以其名下设备提供抵押担保，并以应收账款及收费权提供质押担保。		括重新约期后到期)届满之日起两年		
山东泉为新能源科技有限公司	2024年02月02日	4,500	2024年02月22日	2,198.15	连带责任担保			主合同(如果存在多份主合同的,以债务履行期最迟届满的主合同为准)约定的债务人最后的履约期限届满后叁年之日止	否	否
山东泉为新能源科技有限公司	2024年03月22日	7,000	2024年03月22日	4,753.56	连带责任担保			主合同债权清偿期届满之日后三年止	否	否
山东泉为新能源科技有限公司、安徽泉为绿能新能源科技有限公司	2024年05月08日	2,000	2024年05月14日	500	连带责任担保			主债务履行期届满之日起三年	否	否
泉为未来新能源技术开发(安徽)有限公司		950	2024年05月08日	950	连带责任担保	枣庄科立产业投资合伙企业(有限合伙)连带担保		债务履行期限届满之日起三年	否	否
山东泉为新能源科技有限公司	2024年03月07日	1,500		0	连带责任担保				否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		17,978.99		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		17,367.3				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		67,778.99		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		35,367.3				
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)		17,978.99		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		17,367.3				
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		68,778.99		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		35,863.3				
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的				359.91%						

比例	
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）	35,863.3
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	30,880.99
上述三项担保金额合计（D+E+F）	35,863.3
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）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	160,020,000	100.00%	0	0	0	0	0	160,020,000	100.00%
1、人民币普通股	160,020,000	100.00%	0	0	0	0	0	160,020,000	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	160,020,000	100.00%	0	0	0	0	0	160,020,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		14,064	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有） （参见注8）	0	持有特别表决权 股份的股东总数 （如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（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
广东国立科技控股有限公司	境内非国有法人	12.00%	19,202,400	0	0	19,202,400	质押	9,332,400
泉为绿能投资（海南）有限公司	境内非国有法人	10.00%	16,002,000	0	0	16,002,000	不适用	0
葛旭艳	境内自然人	5.09%	8,142,495	0	0	8,142,495	不适用	0
东莞市盛和伟业投资有限公司	境内非国有法人	3.37%	5,394,299	0	0	5,394,299	不适用	0
陈泽伟	境内自然人	1.50%	2,392,300	-5,427,700	0	2,392,300	不适用	0

盛悦私募基金管理（海南）有限公司—盛悦价值一号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.81%	1,289,700	109,600	0	1,289,700	不适用	0
曹静东	境内自然人	0.74%	1,187,000	21,713	0	1,187,000	不适用	0
李华锋	境内自然人	0.62%	992,500	0	0	992,500	不适用	0
黄永飞	境内自然人	0.61%	971,100	0	0	971,100	不适用	0
黄凯凯	境内自然人	0.55%	881,400	0	0	881,400	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 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	泉为绿能投资（海南）有限公司与广东国立科技控股有限公司为一致行动人关系，除此以外，公司无法判断上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	广东国立科技控股有限公司将其持有的公司 19,202,400 股股份（占公司总股本 12%）对应的表决权委托给泉为绿能投资（海南）有限公司行使，除此以外，公司无法判断上述股东之间是否涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
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					
广东国立科技控股有限公司	19,202,400	人民币普通股	19,202,400					
泉为绿能投资（海南）有限公司	16,002,000	人民币普通股	16,002,000					
葛旭艳	8,142,495	人民币普通股	8,142,495					
东莞市盛和伟业投资有限公司	5,394,299	人民币普通股	5,394,299					
陈泽伟	2,392,300	人民币普通股	2,392,300					
盛悦私募基金管理（海南）有限公司—盛悦价值一号私募证券投资基金	1,289,700	人民币普通股	1,289,700					
曹静东	1,187,000	人民币普通股	1,187,000					
李华锋	992,500	人民币普通股	992,500					
黄永飞	971,100	人民币普通股	971,100					
黄凯凯	881,400	人民币普通股	881,400					
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	泉为绿能投资（海南）有限公司与广东国立科技控股有限公司为一致行动人关系，除此以外，公司无法判断前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	广东国立科技控股有限公司通过普通账户持有 9,332,400 股，信用账户持有 9,870,000 股，合计持有 19,202,400 股； 葛旭艳通过普通账户持有 0 股，信用账户持有 8,142,495 股，合计持有 8,142,495 股； 陈泽伟通过普通账户持有 0 股，信用账户持有 2,392,300 股，合计持有 2,392,300 股； 盛悦私募基金管理（海南）有限公司—盛悦价值一号私募证券投资基金通过普通账户持有 961,100 股，信用账户持有 328,600 股，合计持有 1,289,700 股； 李华锋通过普通账户持有 32,000 股，信用账户持有 960,500 股，合计持有 992,500 股； 黄永飞通过普通账户持有 513,800 股，信用账户持有 457,300 股，合计持有 971,100 股；							

	黄凯凯通过普通账户持有 7,000 股，信用账户持有 874,400 股，合计持有 881,400 股。
--	--

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东泉为科技股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,791,590.61	9,902,262.44
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	7,689,905.48	15,679,968.29
应收账款	70,557,679.40	61,455,942.86
应收款项融资	36,660.89	1,786,140.89
预付款项	19,041,057.18	20,221,572.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,289,873.29	61,632,235.30
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	99,823,780.03	108,403,571.61
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,583,636.08	40,180,661.58
流动资产合计	276,814,182.96	319,262,355.20
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	678,622,216.22	405,139,176.40
在建工程	49,020,979.83	242,288,580.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	26,268,749.90	15,127,309.87
无形资产	99,784,456.28	100,521,328.40
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	67,665.25	67,665.25
长期待摊费用	6,952,594.91	5,655,088.99
递延所得税资产	10,303,705.57	12,004,609.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	872,020,367.96	781,803,759.33
资产总计	1,148,834,550.92	1,101,066,114.53
流动负债：		
短期借款	212,907,960.53	189,366,784.24
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		
应付账款	203,771,817.34	163,334,964.45
预收款项		
合同负债	26,872,724.67	50,447,977.73
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	16,049,508.64	12,140,105.75
应交税费	1,204,459.96	3,720,134.44
其他应付款	326,441,865.86	208,717,437.69
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	36,149,192.41	29,622,840.75
其他流动负债	13,335,042.38	19,095,110.57
流动负债合计	836,732,571.79	676,445,355.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	50,000,000.00	79,900,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,547,085.63	9,047,605.31
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,744,589.16	2,881,432.25
递延收益	55,991,727.99	58,380,826.68
递延所得税负债	5,508,619.40	4,769,058.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	136,792,022.18	154,978,922.59
负债合计	973,524,593.97	831,424,278.21
所有者权益：		
股本	160,020,000.00	160,020,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	455,943,435.21	455,943,435.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,846,242.40	29,846,242.40
一般风险准备		
未分配利润	-546,163,425.29	-499,153,521.69
归属于母公司所有者权益合计	99,646,252.32	146,656,155.92
少数股东权益	75,663,704.63	122,985,680.40
所有者权益合计	175,309,956.95	269,641,836.32
负债和所有者权益总计	1,148,834,550.92	1,101,066,114.53

法定代表人：雷心跃

主管会计工作负责人：徐珍英

会计机构负责人：徐珍英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	36,378.18	133,985.68
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		3,751,311.90
应收账款	15,715,595.38	22,149,416.55
应收款项融资		
预付款项	65,234.00	60,459.00
其他应收款	31,440,702.43	63,522,770.61
其中：应收利息		
应收股利		
存货		891,728.75
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	618,383.23	276,200.11
流动资产合计	47,876,293.22	90,785,872.60
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	326,372,853.74	330,062,653.74
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	25,281,241.65	27,609,095.98
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	914,765.37	1,331,740.41
无形资产	985,704.02	1,109,639.18
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,007,643.69	3,526,070.79
递延所得税资产	16,918,639.21	20,826,792.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	374,480,847.68	385,465,992.34
资产总计	422,357,140.90	476,251,864.94
流动负债：		
短期借款		3,009,549.64
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		10.00
应付账款	18,807,724.68	25,305,386.93
预收款项		
合同负债	2,313,372.71	2,437,888.33
应付职工薪酬	3,030,239.48	3,082,309.70
应交税费	212,090.57	1,010,975.66
其他应付款	119,205,257.00	138,899,061.85
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	812,311.18	2,239,948.10
其他流动负债	4,500,057.11	5,634,089.49
流动负债合计	148,881,052.73	181,619,219.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	447,143.19	513,513.25
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,100,000.00	2,100,000.00
递延收益	301,860.84	572,105.65
递延所得税负债	2,263,135.24	2,325,681.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,112,139.27	5,511,300.40
负债合计	153,993,192.00	187,130,520.10
所有者权益：		
股本	160,020,000.00	160,020,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	455,683,435.21	455,683,435.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,846,242.40	29,846,242.40
未分配利润	-377,185,728.71	-356,428,332.77
所有者权益合计	268,363,948.90	289,121,344.84
负债和所有者权益总计	422,357,140.90	476,251,864.94

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	145,640,525.60	698,721,436.40

其中：营业收入	145,640,525.60	698,721,436.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	233,363,438.00	770,816,671.07
其中：营业成本	159,852,237.04	656,175,786.54
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,536,215.54	1,282,766.48
销售费用	9,128,170.25	7,804,818.55
管理费用	44,079,806.88	70,816,540.72
研发费用	6,762,472.91	16,943,307.89
财务费用	12,004,535.38	17,793,450.89
其中：利息费用	10,926,059.99	12,184,273.90
利息收入	-10,552.64	-883,318.63
加：其他收益	2,996,999.71	2,953,504.99
投资收益（损失以“—”号填列）	476,083.14	-8,385,929.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-93,893.23
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）	2,029,601.19	-4,061,265.65
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-10,614,785.91	-1,103,037.19
资产处置收益（损失以“—”号填列）	144,835.50	-554,505.37
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-92,690,178.77	-83,246,467.73
加：营业外收入	1,629,764.99	1,296.73
减：营业外支出	354,917.04	1,078,029.28
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-91,415,330.82	-84,323,200.28

减：所得税费用	3,856,269.60	2,989,318.34
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-95,271,600.42	-87,312,518.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-95,271,600.42	-87,312,518.62
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-47,009,903.61	-78,525,215.00
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-48,261,696.81	-8,787,303.62
六、其他综合收益的税后净额		459,206.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		459,206.45
（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		459,206.45
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		459,206.45
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	-95,271,600.42	-86,853,312.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	-47,009,903.61	-78,066,008.55
归属于少数股东的综合收益总额	-48,261,696.81	-8,787,303.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2938	-0.4907
（二）稀释每股收益	-0.2938	-0.4907

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：雷心跃

主管会计工作负责人：徐珍英

会计机构负责人：徐珍英

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	1,002,991.57	240,058,296.28
减：营业成本	1,593,985.66	253,914,892.17
税金及附加	216,852.15	555,512.19
销售费用	1,200,013.12	1,499,243.44
管理费用	14,460,313.99	20,077,963.47
研发费用		4,221,670.60
财务费用	117,881.99	6,831,415.32
其中：利息费用	67,019.62	3,704,517.72
利息收入	-428.90	-36,890.16
加：其他收益	290,119.76	280,451.38
投资收益（损失以“—”号填列）	-3,635,610.02	-129,838,297.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-93,893.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	3,395,155.37	-1,848,678.31
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-527,741.87	-349,141.04
资产处置收益（损失以“—”号填列）	144,712.85	-423,025.15
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-16,919,419.25	-179,221,091.68
加：营业外收入	8,422.80	
减：营业外支出	792.72	1,039,161.55
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-16,911,789.17	-180,260,253.23
减：所得税费用	3,845,606.77	2,162,009.74
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-20,757,395.94	-182,422,262.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-20,757,395.94	-182,422,262.97
（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	-20,757,395.94	-182,422,262.97
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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	86,735,163.26	623,347,486.76
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	504.64	9,305,057.07
收到其他与经营活动有关的现金	174,527,468.67	99,886,047.31
经营活动现金流入小计	261,263,136.57	732,538,591.14
购买商品、接受劳务支付的现金	76,576,821.48	500,796,973.43
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	32,823,401.56	108,288,515.89
支付的各项税费	5,368,957.41	11,023,022.75
支付其他与经营活动有关的现金	109,587,794.40	63,938,459.04
经营活动现金流出小计	224,356,974.85	684,046,971.11
经营活动产生的现金流量净额	36,906,161.72	48,491,620.03
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,964,000.00	1,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	40,865,145.10	21,768,307.63
收到其他与投资活动有关的现金		2,341,580.79
投资活动现金流入小计	42,829,145.10	25,109,888.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,401,457.48	191,939,130.77
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,740,046.22
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	65,401,457.48	193,679,176.99
投资活动产生的现金流量净额	-22,572,312.38	-168,569,288.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		34,126,380.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		34,126,380.00
取得借款收到的现金	119,500,000.00	166,429,807.00
收到其他与筹资活动有关的现金	19,950,000.00	
筹资活动现金流入小计	139,450,000.00	200,556,187.00
偿还债务支付的现金	110,084,660.18	66,844,911.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,564,374.21	7,979,851.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	42,734,754.08	27,454,350.69
筹资活动现金流出小计	162,383,788.47	102,279,113.85
筹资活动产生的现金流量净额	-22,933,788.47	98,277,073.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-155,628.11	-329,225.44
五、现金及现金等价物净增加额	-8,755,567.24	-22,129,820.83
加：期初现金及现金等价物余额	9,902,262.44	65,436,688.12
六、期末现金及现金等价物余额	1,146,695.20	43,306,867.29

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,202,500.15	148,645,615.15
收到的税费返还		5,971,901.57
收到其他与经营活动有关的现金	28,621,348.01	50,601,982.26
经营活动现金流入小计	32,823,848.16	205,219,498.98
购买商品、接受劳务支付的现金	4,036,696.13	114,989,604.48
支付给职工以及为职工支付的现金	7,357,954.66	17,986,311.19
支付的各项税费	1,711,736.87	395,083.52
支付其他与经营活动有关的现金	56,457,570.96	36,915,580.78
经营活动现金流出小计	69,563,958.62	170,286,579.97
经营活动产生的现金流量净额	-36,740,110.46	34,932,919.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1.00

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,964,000.00	1,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	39,931,500.00	34,508,446.54
收到其他与投资活动有关的现金	51,018.71	
投资活动现金流入小计	41,946,518.71	35,508,447.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,053,300.00	391,001.50
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		47,994,952.50
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,053,300.00	48,385,954.00
投资活动产生的现金流量净额	37,893,218.71	-12,877,506.46
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,019.62	2,709,373.30
支付其他与筹资活动有关的现金	1,207,500.00	17,649,000.00
筹资活动现金流出小计	1,274,519.62	20,358,373.30
筹资活动产生的现金流量净额	-1,274,519.62	-20,358,373.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,414.42	-431,861.16
五、现金及现金等价物净增加额	-116,996.95	1,265,178.09
加：期初现金及现金等价物余额	133,985.68	7,962,361.90
六、期末现金及现金等价物余额	16,988.73	9,227,539.99

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	160,020,000.00				455,943,435.21				29,846,242.40		-499,153,521.69		146,656,155.92	122,985,680.40	269,641,836.32
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	160,020,000.00				455,943,435.21				29,846,242.40		-499,153,521.69		146,656,155.92	122,985,680.40	269,641,836.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-47,009,903.61		-47,009,903.61	-47,321,975.76	-94,331,879.37
（一）综合收益总额											-47,009,903.61		-47,009,903.61	-48,261,696.81	-95,271,600.42
（二）所有者投入和减少资本														939,721.05	939,721.05
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													939,721.05	939,721.05
(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	160,020,000.00			455,943,435.21			29,846,242.40		-546,163,425.30		99,646,252.31	75,663,704.64	175,309,956.95	

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工	资本公积	减：	其他综合收	专	盈余公积	一	未分配利润	其					

		具			库存股	益	项储备		般风险准备		他			
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	160,020,000.00				455,943,435.21	-459,206.45		29,846,242.40		-355,671,191.30		289,679,279.86	71,619,956.71	361,299,236.57
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	160,020,000.00				455,943,435.21	-459,206.45		29,846,242.40		-355,671,191.30		289,679,279.86	71,619,956.71	361,299,236.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						459,206.45				-78,525,215.00		-78,066,008.55	16,790,387.63	-61,275,620.92
（一）综合收益总额										-78,525,215.00		-78,525,215.00	-8,787,303.62	-87,312,518.62
（二）所有者投入和减少资本						459,206.45						459,206.45	25,577,691.25	26,036,897.70
1. 所有者投入的普通股													91,221,075.43	91,221,075.43
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						459,206.45						459,206.45	-	65,643,384.18	-65,184,177.73
(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、本期末余额	160,020,000.00				455,943,435.21			29,846,242.40		-434,196,406.30		211,613,271.31	88,410,344.34	300,023,615.65	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	160,020,000.00				455,683,435.21				29,846,242.40	-356,428,332.77		289,121,344.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	160,020,000.00				455,683,435.21				29,846,242.40	-356,428,332.77		289,121,344.84
三、本期增减变动金额（减										-20,757,395.94		-20,757,395.94

少以“－”号填列)												
(一) 综合收益总额											-20,757,395.94	-20,757,395.94
(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	160,020,000.00				455,683,435.21				29,846,242.40	-377,185,728.71		268,363,948.90

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	160,020,000.00				455,683,435.21				29,846,242.40	-158,831,267.30		486,718,410.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	160,020,000.00				455,683,435.21				29,846,242.40	-158,831,267.30		486,718,410.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-182,422,262.97		-182,422,262.97
（一）综合收益总额										-182,422,262.97		-182,422,262.97
（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	160,020,000.00				455,683,435.21				29,846,242.40	-341,253,530.27		304,296,147.34

三、公司基本情况

广东泉为科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系东莞市国立科技有限公司(以下简称“东莞国立公司”),东莞国立公司原名东莞市国立贸易有限公司,东莞市国立贸易有限公司系由邵树生、邵树芬共同出资组建的有限责任公司,于2002年4月22日在东莞市工商行政管理局登记注册,取得注册号为4419002009542的企业法人营业执照。东莞国立公司成立时注册资本50.00万元。东莞国立公司以2014年12月31日为基准日,整体变更为股份有限公司,于2015年5月19日在东莞市工商行政管理局办理工商变更登记,总部位于广东省东莞市。公司现持有统一社会信用代码为914419007385563203的营业执照。公司股票已于2017年11月9日在深圳证券交易所挂牌交易。

2022年11月9日,公司原控股股东东莞市永绿实业投资有限公司以及实际控制人邵鉴棠、杨娜与泉为绿能投资(海南)有限公司签署了《股份转让协议》和《表决权委托协议》,约定东莞市永绿实业投资有限公司将其持有的公司16,002,000股股份(占公司总股本10%)转让给泉为绿能投资(海南)有限公司,并将其持有的公司219,202,400股股份(占公司总股本12%)对应的表决权委托给泉为绿能投资(海南)有限公司行使。2022年11月18日,东莞市永绿实业投资有限公司与泉为绿能投资(海南)有限公司签署了《一致行动协议》。公司于2023年1月17日收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》,东莞市永绿实业投资有限公司向泉为绿能投资(海南)有限公司协议转让的16,002,000股公司股份已完成过户登记手续,过户完成时间为2023年1月16日,股份性质为无限售流通股。经股份转让及表决权委托完成后,泉为绿能投资(海南)有限公司持有公司22%的表决权,成为公司控股股东,泉为绿能投资(海南)有限公司的实际控制人褚一凡成为公司实际控制人。公司于2023年3月7日完成名称、经营范围工商变更登记,公司名称由广东国立科技股份有限公司变更为广东泉为科技股份有限公司。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止2024年06月30日,本公司累计发行股本总数16,002万股,全部为无限售条件的流通股份。注册资本为16,002万元,注册地址:广东省东莞市道滘镇南阁西路1号,总部地址:广东省东莞市道滘镇南阁西路1号。

本公司及各子公司主要从事橡胶和塑料制品、太阳能光伏产品生产及销售。

财务报表批准报出日:本公司董事会于2024年8月22日批准报出本财务报表。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定(2023年修订)》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具和采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产外,本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产,按公允价值减去预计费用后的金额,以及符合持有待售条件时的原账面价值,取两者孰低计价。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见附注“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2024 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司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

本公司以人民币为记账本位币。本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 1%以上
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 1%以上
重要在建工程项目	单个项目余额占本集团期末总资产 1%以上
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 1%
重要投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上
重要的非全资子公司	子公司总资产占本集团期末总资产的 10%以上，或对本集团有重大影响
重要的合营企业或联营企业	单个被投资单位的长期股权投资期末账面价值占本集团期末总资产 5%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的所有者权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22 “长期股权投资”或本附注五、11 “金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具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，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本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。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；

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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时，使用不可观察输入值。

12、应收票据

应收票据组合 1	商业承兑汇票
应收票据组合 2	银行承兑汇票

13、应收账款

应收账款组合 1	账龄组合
应收账款组合 2	并表关联方组合

14、应收款项融资

应收款项融资组合 1	商业承兑汇票
应收款项融资组合 2	银行承兑汇票

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款组合 1	应收账款龄组合
其他应收款组合 2	应收押金保证金组合
其他应收款组合 2	应收并表关联方组合

16、合同资产

17、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.50
房屋配套及装修	年限平均法	5-10	0-10	20.00-9.00
机器设备	年限平均法	5-10	10	18.00-9.00
运输设备	年限平均法	4-5	10	22.50-18.00
模具等其他设备	年限平均法	3-5	0-10	33.33-18.00

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求
公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。本公司在建工程指建设的厂房与设备及其他固定资产，在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

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

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该

已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

35、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

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

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公

司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

本公司销售橡胶和塑料制品、汽车配件、太阳能光伏产品等商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司对所有内销客户均采用买断方式销售产品。产品经客户验收或对账确认后，即认为与产品相关的控制权已经转移，本公司在该时点确认收入实现。外销产品收入确认需满足以下条件：境外销售产品按离岸价（FOB）结算，公司取得出口报关单和提单后，即认为出口产品的控制权已经转移，本公司在该时点确认收入实现。

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

38、合同成本

39、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、机器设备、运输工具。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C. 发生的初始直接费用；D. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 50 万元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，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；不属于销售的，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。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①融资租赁

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。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A. 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；C. 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D. 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E. 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本公司提供的担保余值。

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

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

42、其他重要的会计政策和会计估计

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6.00/9.00/13.00
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00/7.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

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

2、税收优惠

无

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,994.27	175,757.15
银行存款	4,755,596.34	9,726,505.29
合计	4,791,590.61	9,902,262.44

其他说明

项目	期末余额	受限原因
银行存款	3,675,054.50	诉讼冻结款、久悬冻结
合计	3,675,054.50	——

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：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	7,614,905.47	13,361,251.23
商业承兑票据	75,000.01	2,318,717.06
合计	7,689,905.48	15,679,968.29

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	7,689,905.48	100.00%	3,750.00		7,686,155.48	15,802,006.03	100.00%	122,037.74	0.77%	15,679,968.29
其中：										
银行承兑汇票	7,614,905.47	99.02%			7,614,905.47	13,361,251.23	84.55%			13,361,251.23
商业承兑汇票	75,000.01	0.98%	3,750.00	5.00%	71,250.01	2,440,754.80	15.45%	122,037.74	5.00%	2,318,717.06
合计	7,689,905.48	100.00%	3,750.00		7,686,155.48	15,802,006.03	100.00%	122,037.74		15,679,968.29

按单项计提坏账准备类别名称：

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

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

银行承兑汇票	7,614,905.47		
商业承兑汇票	75,000.01	3,750.00	5.00%
合计	7,689,905.48	3,750.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据	122,037.74	3,750.00	122,037.74			3,750.00
合计	122,037.74	3,750.00	122,037.74			3,750.00

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

(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	14,546,068.85	6,881,180.05
商业承兑票据		605,559.42
合计	14,546,068.85	7,486,739.47

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	61,947,425.99	62,975,786.72
1 至 2 年	13,717,007.82	1,133,840.39
2 至 3 年	2,868,824.68	10,658,778.18
3 年以上	34,163,248.06	27,467,243.47
3 至 4 年	23,891,078.08	17,995,280.48
4 至 5 年	2,496,287.53	2,959,168.75
5 年以上	7,775,882.45	6,512,794.24
合计	112,696,506.55	102,235,648.76

(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	25,368,341.88	22.51%	25,368,341.88	100.00%	0.00	25,388,341.88	25.23%	25,378,341.88	99.96%	10,000.00
其中：										
						25,388,341.88	25.23%	25,378,341.88	99.96%	10,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	87,328,164.67	77.49%	16,770,485.27	19.20%	70,557,679.40	76,847,306.88	75.17%	15,401,364.02	20.04%	61,445,942.86
其中：										
合计	112,696,506.55	100.00%	42,138,827.15	37.39%	70,557,679.40	102,235,648.76	100.00%	40,779,705.90	39.89%	61,455,942.86

按单项计提坏账准备类别名称：

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
泗洪捍福康医疗科技有限公司	12,227,208.78	12,227,208.78	12,227,208.78	12,227,208.78	100.00%	已诉讼，预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
中山市迪迈打印科技有限公司	617,928.75	617,928.75	617,928.75	617,928.75	100.00%	已诉讼，预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
广东龙杰新材料科技有限公司	213,000.00	213,000.00	213,000.00	213,000.00	100.00%	预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
莆田市海蓝鞋业有限公司	137,085.40	137,085.40	137,085.40	137,085.40	100.00%	客户工厂倒闭，预计收回

						可能性较小，故全额计提坏账
东莞市信仓电子有限公司	100,567.57	100,567.57	100,567.57	100,567.57	100.00%	预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
江苏森洋巨星机械有限公司	92,019.02	92,019.02	92,019.02	92,019.02	100.00%	已诉讼，预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
厦门欣秀力实业有限公司	89,010.00	89,010.00	89,010.00	89,010.00	100.00%	预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
广州铭辉鞋材有限公司	67,097.50	67,097.50	67,097.50	67,097.50	100.00%	预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
湖北易普乐工贸有限公司	52,336.40	42,336.40	32,336.40	32,336.40	100.00%	预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
I. T Sourcing Limited	25,861.92	25,861.92	25,861.92	25,861.92	100.00%	预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
广州市利大鞋业有限公司	15,240.00	15,240.00	15,240.00	15,240.00	100.00%	客户工厂倒闭，预计收回可能性较小，故全额计提坏账
广派商业（上海）有限公司	6,077.32	6,077.32	6,077.32	6,077.32	100.00%	预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
深圳市弘裕新材料科技有限公司	173,098.53	173,098.53	173,098.53	173,098.53	100.00%	已诉讼，预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
茵宝(天津)有限公司	2,029,391.14	2,029,391.14	2,029,391.14	2,029,391.14	100.00%	已诉讼，预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
星期六股份有限公司	21,154.79	21,154.79	21,154.79	21,154.79	100.00%	已诉讼，预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
深圳泰杰丰供应链管理有限公司	9,441,799.90	9,441,799.90	9,441,799.90	9,441,799.90	100.00%	已诉讼，预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
广东顺浩建材科技有限公司	79,464.86	79,464.86	79,464.86	79,464.86	100.00%	预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
合计	25,388,341.88	25,378,341.88	25,368,341.88	25,368,341.88		

按组合计提坏账准备类别名称：

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	61,947,425.99	3,097,371.30	5.00%

1 至 2 年	12,961,779.07	1,296,177.91	10.00%
2 至 3 年	84,047.11	42,023.56	50.00%
3 年以上	12,334,912.50	12,334,912.50	100.00%
合计	87,328,164.67	16,770,485.27	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	40,779,705.90	3,209,349.40	1,850,228.16			42,138,827.15
合计	40,779,705.90	3,209,349.40	1,850,228.16			42,138,827.15

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
东莞市国立飞织制品有限公司	581,520.04	收回货款	银行收款、往来对冲	账龄组合计提、合理
东莞市华塑新材料有限公司	204,787.62	收回货款	银行收款	账龄组合计提、合理
合计	786,307.66			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余	合同资产期末余	应收账款和合同	占应收账款和合	应收账款坏账准

	额	额	资产期末余额	同资产期末余额合计数的比例	备和合同资产减值准备期末余额
呼和浩特和林格尔新区华电能源有限公司	27,672,042.88		27,672,042.88	24.55%	1,383,602.14
爱派客(东莞)科技有限公司	11,320,550.75		11,320,550.75	10.05%	999,533.64
江苏瑞晶太阳能科技有限公司	10,929,517.99		10,929,517.99	9.70%	546,475.90
深圳泰杰丰供应链管理有限公司	9,441,799.90		9,441,799.90	8.38%	9,441,799.90
泗洪捍福康医疗科技有限公司	7,147,108.78		7,147,108.78	6.34%	7,147,108.78
合计	66,511,020.30		66,511,020.30	59.02%	19,518,520.36

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	36,660.89	1,786,140.89
合计	36,660.89	1,786,140.89

(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）	
2024 年 1 月 1 日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

期末公司无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。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,289,873.29	61,632,235.30
合计	24,289,873.29	61,632,235.30

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,339,760.87	3,159,856.87
员工备用金	59,316.95	187,990.62
社保公积金	585,538.73	401,461.24
租金	3,461,679.88	5,049,433.80
预付款项转入	10,920,000.00	6,120,000.00
往来款	14,449,963.63	17,780,986.30
股权转让款	1,262,474.58	41,243,974.58
设备处置款	1,171,480.40	1,485,480.40
其他	703,245.78	133,323.71
合计	34,953,460.82	75,562,507.52

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）	19,281,459.84	56,662,328.88
1 至 2 年	7,180,229.43	7,072,211.25
2 至 3 年	2,342,430.13	2,714,877.51
3 年以上	6,149,341.42	9,113,089.88
3 至 4 年	6,028,725.95	9,113,089.88
4 至 5 年	120,615.47	
合计	34,953,460.82	75,562,507.52

3) 按坏账计提方法分类披露适用 不适用

单位：元

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

其中：
其中：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	155,492.84	4,745,798.10	9,028,981.28	13,930,272.22
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转回第一阶段	1,356.40	-1,356.40		0.00
本期计提	71,422.00	450,847.79		522,269.79
本期转回	112,594.80	3,676,359.69		3,788,954.48
2024 年 6 月 30 日余额	115,676.44	1,518,929.81	9,028,981.28	10,663,587.53

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款-坏账准备	13,930,272.22	521,247.77	3,787,932.46			10,663,587.53
合计	13,930,272.22	521,247.77	3,787,932.46			10,663,587.53

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
珠海唐一科技有限公司	1,999,075.00	收回股权转让款	银行收款	账龄组合计提、合理
东莞市国立飞织制品有限公司	1,533,682.85	收回租金、水电、管理费	银行收款、债权转让	账龄组合计提、合理
合计	3,532,757.85			

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞市国立飞织制品有限公司	往来款	14,763,567.64	2 年以内	42.24%	1,067,298.91
安徽萨腾汽车科技有限公司	预付款项转入	4,800,000.00	1 年以内	13.73%	240,000.00
江苏天鼎精密机械有限公司	预付款项转入	4,620,000.00	3 年以上	13.22%	4,620,000.00
东莞市国立腾云智能科技有限公司	租金	1,993,425.19	3 年以上	5.70%	1,993,425.19
深圳求鑫企业管理咨询服务有限 公司	预付款项转入	1,500,000.00	2-3 年	4.29%	1,500,000.00
合计		27,676,992.83		79.18%	9,420,724.10

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19,034,557.18	99.97%	20,175,459.63	99.77%
1 至 2 年	6,500.00	0.03%		
2 至 3 年			46,112.60	0.23%
合计	19,041,057.18		20,221,572.23	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款总额的比例%	账龄	未结算原因
宿州北控聚融新能源有限公司	非关联方	16,000,000.00	84.03%	1年以内	预付厂房租金
中国海洋大学	非关联方	1,000,000.00	5.25%	1年以内	
无锡奥特维科技股份有限公司	非关联方	640,000.00	3.36%	1年以内	
厦门象屿新能源有限责任公司	非关联方	572,736.51	3.01%	1年以内	
大成工程咨询有限公司泗县分公司	非关联方	100,000.00	0.53%	1年以内	
合计		18,312,736.51	96.17%		

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	35,731,312.16	5,969,763.45	29,761,548.71	45,541,153.45	6,944,881.64	38,596,271.81
库存商品	45,378,378.18	6,464,390.38	38,913,987.80	52,838,815.77	7,323,321.58	45,515,494.19
发出商品	24,010,712.59		24,010,712.59	1,196,356.78	17,851.54	1,178,505.24
半成品						
包装物				47,086.95	45,076.95	2,010.00
委托加工物资	6,750,751.09		6,750,751.09	23,007,039.26		23,007,039.26
低值易耗品	386,779.84		386,779.84	104,251.11		104,251.11
合计	112,257,933.86	12,434,153.83	99,823,780.03	122,734,703.32	14,331,131.71	108,403,571.61

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

(3) 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	6,944,881.64	2,644,289.56		3,656,062.55		5,969,763.45
库存商品	7,323,321.58	12,717,087.33		13,539,363.73		6,464,390.38
发出商品	17,851.54			17,851.54		
包装物	45,076.95			45,076.95		
合计	14,331,131.71	15,361,376.89		17,258,354.77		12,434,153.83

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
原材料、在产品、半成品	用于生产的原材料、在产品、半成品，相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值；用于出售的原材料、在产品、半成品，估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。	原材料、在产品、半成品销售及产品销售
库存商品	存在合同的按合同单价减估计的销售费用以及相关税费确定产品可变现净值，无合同的按最终产品的市场售价减估计的销售费用以及相关税费确定可变现净值。	产品销售
发出商品	合同单价减估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	产品销售

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

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
增值税留抵税金	49,040,649.48	37,919,286.44
待认证进项税	1,465,303.11	2,261,375.14
预缴税金	77,683.49	0.00
合计	50,583,636.08	40,180,661.58

其他说明：

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)	
2024年1月1日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	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	期末余额	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
枣庄市协氢产业投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00						1,000,000.00	
合计	1,000,000.00						1,000,000.00	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

(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		金额	比例	金额	计提比	

				例					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)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单	期	减值准备期初	本期增减变动	期末	减值准备期末
------	---	--------	--------	----	--------

位	初余额 (账面价值)	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	余额 (账面价值)	余额
一、合营企业												
二、联营企业												
东莞市国立腾云智能科技有限公司		3,967,839.15										3,967,839.15
小计		3,967,839.15										3,967,839.15
合计		3,967,839.15										3,967,839.15

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	678,622,216.22	405,139,176.40
合计	678,622,216.22	405,139,176.40

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	房屋配套及装修	机器设备	运输工具	模具等其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	271,831,365.43	20,600,338.36	165,889,910.04	2,519,750.33	44,569,190.88	505,410,555.04
2. 本期增加金额	259,079,203.81	5,945,455.66	38,771,751.91	861,181.42	1,062,235.89	305,719,828.69
(1) 购置	0.00	0.00	37,734,240.11	861,181.42	1,062,235.89	39,657,657.42
(2) 在建工程转入	259,079,203.81	5,945,455.66	1,037,511.80	0.00	0.00	266,062,171.27
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	0.00	0.00	29,251,585.34	87,397.90	2,901,563.63	32,240,546.87
(1) 处置或报废	0.00	0.00	14,801,505.53	87,397.90	2,901,563.63	17,790,467.06
(2) 合并范围减少	0.00	0.00	290,787.77	0.00	0.00	290,787.77
(3) 转入其他			14,159,292.04			14,159,292.04
4. 期末余额	530,910,569.24	26,545,794.02	175,410,076.61	3,293,533.85	42,729,863.14	778,889,836.86
二、累计折旧						
1. 期初余额	25,072,547.65	2,551,527.94	22,626,784.58	1,502,823.88	24,709,559.22	76,463,243.27
2. 本期增加金额	6,638,371.40	1,821,887.66	5,957,274.00	262,573.44	2,045,299.02	16,725,405.52
(1) 计提	6,638,371.40	1,821,887.66	5,957,274.00	262,573.44	2,045,299.02	16,725,405.52
(2) 合并范围增加						
3. 本期减少金额	0.00	0.00	6,416,384.15	78,658.12	2,294,972.36	8,790,014.63
(1) 处置或报废	0.00	0.00	6,407,660.52	78,658.12	2,294,972.36	8,781,291.00
(2) 合并范围减少	0.00	0.00	8,723.63	0.00	0.00	8,723.63
4. 期末余额	31,710,919.05	4,373,415.60	22,167,674.43	1,686,739.20	24,459,885.88	84,398,634.16
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 期初余额	0.00	0.00	19,959,791.04	10,056.88	3,556,223.31	23,526,071.23
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,127.85	-8,127.85
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,127.85	-8,127.85

3. 本期减少金额	0.00	0.00	7,265,624.28	0.00	383,332.62	7,648,956.90
(1) 处置或报废	0.00	0.00	7,265,624.28	0.00	383,332.62	7,648,956.90
4. 期末余额	0.00	0.00	12,694,166.76	10,056.88	3,164,762.84	15,868,986.48
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 期末账面价值	499,199,650.19	22,172,378.42	140,548,235.42	1,596,737.77	15,105,214.42	678,622,216.22
2. 期初账面价值	246,758,817.78	18,048,810.42	123,303,334.42	1,006,869.57	16,303,408.35	405,421,240.54

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	20,010,864.84	6,570,732.79	11,033,213.04	2,406,919.01	
运输设备	1,469,238.34	1,260,507.42	2,161.10	206,569.82	
模具及其他设备	26,697,703.90	21,059,976.31	3,038,554.09	2,599,173.50	
合计	48,177,807.08	28,891,216.52	14,073,928.23	5,212,662.33	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	49,011,754.83	242,126,081.16
工程物资	9,225.00	162,499.33
合计	49,020,979.83	242,288,580.49

(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
安徽泉为在建厂房	7,656,848.86		7,656,848.86	229,051,223.62		229,051,223.62
山东泉为车间改造	2,171,585.82		2,171,585.82	7,612,056.68		7,612,056.68
山东泉为智能化系统及设备	849,056.60		849,056.60	5,462,800.86		5,462,800.86
机器设备	38,210,717.91		38,210,717.91			
其他	123,545.64		123,545.64			
合计	49,011,754.83		49,011,754.83	242,126,081.16		242,126,081.16

(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
安徽一期基建	350,569,029.68	236,831,188.84	38,515,094.89	259,323,911.11	0.00	3,796,571.68		100%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	350,569,029.68	236,831,188.84	38,515,094.89	259,323,911.11	0.00	3,796,571.68			0.00	0.00	0.00%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
材料	9,225.00		9,225.00	162,499.33		162,499.33
合计	9,225.00		9,225.00	162,499.33		162,499.33

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	其他设备等	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	18,347,939.11			18,347,939.11
2. 本期增加金额	771,306.94		14,159,292.04	14,930,598.98
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	19,119,246.05		14,159,292.04	33,278,538.09
二、累计折旧				
1. 期初余额	3,220,629.24			3,220,629.24
2. 本期增加金额	3,199,230.11		589,928.84	3,789,158.95
(1) 计提	3,199,230.11		589,928.84	3,789,158.95
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	6,419,859.35		589,928.84	7,009,788.19
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	12,699,386.70		13,569,363.20	26,268,749.90
2. 期初账面价值	15,127,309.87			15,127,309.87

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	103,018,494.42	44,356.44	0.00	2,725,815.60	105,788,666.46
2. 本期增加金额				549,444.32	549,444.32
（1）购置				549,444.32	549,444.32
（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	103,018,494.42	44,356.44	0.00	3,275,259.92	106,338,110.78
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,126,596.48	6,653.43	0.00	2,134,088.15	5,267,338.06
2. 本期增加金额	1,100,348.94	4,350.36	0.00	181,617.14	1,286,316.44
（1）计提	1,100,348.94	4,350.36	0.00	181,617.14	1,286,316.44
3. 本期减少金额					
（1）处置					
4. 期末余额	4,226,945.42	11,003.79	0.00	2,315,705.29	6,553,654.50
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	98,791,549.00	33,352.65	0.00	959,554.63	99,784,456.28
2. 期初账面价值	99,891,897.94	37,703.01	0.00	591,727.45	100,521,328.40

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) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

(3) 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

(4) 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		
枣庄皓缘新能源科技有限公司	67,665.25					67,665.25
合计	67,665.25					67,665.25

(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

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,112,129.69	0.00	402,514.14	0.00	2,709,615.55
环保工程	198,503.89	0.00	59,661.24	0.00	138,842.65
服务费	230,855.50	0.00	54,788.34	0.00	176,067.16
其他工程	2,113,599.91	2,442,326.21	627,856.57	0.00	3,928,069.55
合计	5,655,088.99	2,442,326.21	1,144,820.29		6,952,594.91

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	28,744,655.40	4,311,698.31	32,075,859.24	4,811,378.89
信用减值准备	31,019,452.40	4,652,917.86	29,426,651.29	4,413,997.69
租赁负债	8,927,262.67	1,339,089.40	16,679,662.18	2,779,233.35
合计	68,691,370.47	10,303,705.57	78,182,172.71	12,004,609.93

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	14,172,802.93	2,125,920.44	14,172,802.93	2,125,920.44
使用权资产	8,512,755.80	1,276,913.37	15,127,309.87	2,643,137.91
使用权资产折旧	14,038,570.60	2,105,785.59		
合计	36,724,129.33	5,508,619.40	29,300,112.80	4,769,058.35

(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		10,303,705.57		12,004,609.93
递延所得税负债		5,508,619.40		4,769,058.35

(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	4,437,237.32	35,154,547.42
可抵扣亏损	700,145,558.14	709,199,433.09
合计	704,582,795.46	744,353,980.51

(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
2025 年度	70,638,576.06	5,311,634.21	
2026 年度	195,886,340.65	98,327,016.80	
2027 年度	36,836,805.19	218,159,133.02	
2028 年度	305,368,505.42	36,818,852.87	
2029 年度	91,415,330.82	350,582,796.19	
合计	700,145,558.14	709,199,433.09	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,675,054.50	3,675,054.50	久悬冻结、诉讼冻结款	久悬冻结、诉讼冻结款	106,040.09	106,040.09	长期未对账，只收不付	长期未对账，只收不付
固定资产	263,594,160.52	263,594,160.52	借款抵押、部分诉讼查封保全	借款抵押、部分诉讼查封保全	170,220,957.73	170,220,957.73	借款抵押	借款抵押
无形资产	1,681,119.34	1,681,119.34	借款抵押	借款抵押	1,728,250.93	1,728,250.93	借款抵押	借款抵押
应收账款	15,708,064.68	15,708,064.68	借款抵押	借款抵押	33,408,270.95	33,408,270.95	借款质押	借款质押
使用权资产	13,569,363.20	13,569,363.20	融资租赁	融资租赁				
长期股权投资	3,941,794.05	3,941,794.05	股权质押	股权质押				
合计	302,169,556.29	302,169,556.29			205,463,519.70	205,463,519.70		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	70,000,000.00	80,000,000.00
抵押借款	109,500,000.00	100,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	
银行借款利息	2,798,651.11	1,980,204.47
保理融资款		
票据融资	609,309.42	7,386,579.77
合计	212,907,960.53	189,366,784.24

短期借款分类的说明：

本公司之子公司安徽泉为绿能新能源科技有限公司向泗县工业投资集团有限公司借款 3,000 万元，借款期限为 2024 年 04 月 16 日至 2024 年 07 月 15 日，借款利率为 6%。截止 2024 年 6 月 30 日，借款余额为 3,000 万元。双方于 2024 年 7 月 10 日签定的补充协议中约定，到期日变更为 2025 年 4 月 15 日。

本公司之子公司泉为未来新能源技术开发（安徽）有限公司向安徽泗县农村商业银行股份有限公司借款 950 万元，借款期限为 2024 年 5 月 8 日至 2025 年 5 月 7 日，借款利率为 4.95%，由泗县中小企业融资担保有限责任公司担保。截止 2024 年 6 月 30 日，借款余额为 950 万元。

本公司之子公司东莞国立高分子材料有限公司向兴业银行股份有限公司东莞分行借款 3000 万元，借款期限为 2024 年 04 月 28 日至 2025 年 04 月 27 日，借款利率为 4.87%，由广东泉为科技股份有限公司、邵鉴棠、杨娜提供连带责任担保；由肇庆汇展塑料科技有限公司提供位于肇庆市广宁县五和镇华南再生资源产业园的土地、房产抵押，由广东泉为科技股份有限公司提供位于肇庆市广宁县五和镇华南再生资源产业园的房产抵押，由广东泉为科技股份有限公司提供位于东莞市道滘大罗沙创业园 5 路 8 号的土地、房产抵押，由邵鉴棠、杨娜提供位于东莞市南城区元美路 22 号黄金花园、丰硕广场办公 1801-1804、东莞市东城区中信东泰花园阳光假日 2 号地下车库 093 号、东莞市东城区中信东泰花园阳光假

日 27 座 702 号的房产抵押，以及现在及未来不少于 4500 万元的应收账款提供质押。截止 2024 年 6 月 30 日，借款余额为 3,000 万元。

本公司之子公司东莞市国立运动器材有限公司向兴业银行股份有限公司东莞分行借款 4000 万元，借款期限为 2024 年 04 月 28 日至 2025 年 04 月 27 日，借款利率为 4.87%，由广东泉为科技股份有限公司、邵鉴堂、杨娜提供连带责任担保；由肇庆汇展塑料科技有限公司提供位于肇庆市广宁县五和镇华南再生资源产业园的土地、房产抵押，由广东泉为科技股份有限公司提供位于肇庆市广宁县五和镇华南再生资源产业园的房产抵押，由广东泉为科技股份有限公司提供位于东莞市道滘大罗沙创业园 5 路 8 号的土地、房产抵押，由邵鉴堂、杨娜提供位于东莞市南城区元美路 22 号黄金花园·丰硕广场办公 1801-1804、东莞市东城区中信东泰花园阳光假日 2 号地下车库 093 号、东莞市东城区中信东泰花园阳光假日 27 座 702 号的房产抵押，以及现在及未来不少于 4500 万元的应收账款提供质押。截止 2024 年 6 月 30 日，借款余额为 4,000 万元。

本公司之子公司山东泉为新能源科技有限公司向山东信创应急转贷服务有限公司借款 10,000.00 万元，借款期限为 2023 年 10 月 26 日至 2024 年 10 月 25 日，借款利率为 10%，由广东泉为科技股份有限公司提供连带责任担保。截止 2024 年 6 月 30 日，借款余额为 10,000.00 万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

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	181,832,233.97	143,747,098.32
应付长期资产款	14,367,222.77	13,284,776.84
应付加工费及其他	7,572,360.60	6,303,089.29
合计	203,771,817.34	163,334,964.45

(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
利星行机械(上海)有限公司	47,535,590.60	客户回款延迟
宏润泰阳(宣城)绿色能源有限公司	35,039,553.10	友好协商, 适当延期
眉山璩升光伏科技有限公司	14,751,936.48	友好协商, 适当延期
常州市凯宏铝业有限公司	12,126,096.24	通过和解取得新的付款时间
浙江赛伍应用技术有限公司	10,421,287.58	友好协商, 适当延期
合计	119,874,464.00	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	326,441,865.86	208,717,437.69
合计	326,441,865.86	208,717,437.69

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备工程款	180,699,196.28	124,326,721.71
借款	110,489,402.08	59,416,289.58
应付往来款	26,923,758.39	19,401,595.07
应付水电费	729,455.22	1,916,901.27
备用金	100,298.69	580,863.79
押金保证金	112,897.50	203,760.00
应付运费	27,228.28	48,089.64
其他	7,359,629.42	2,823,216.63
合计	326,441,865.86	208,717,437.69

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
泉为绿能投资（海南）有限公司	80,390,000.00	大股东借款可视情况进行还款
深圳市三义建筑系统有限公司	73,409,915.99	关联公司友好协商延期付款
厦门象屿新能源有限责任公司	21,981,547.89	已起诉，诉前调解中
南通佳坤新材料科技有限公司	14,318,033.33	友好协商延期付款
中国移动通信集团山东有限公司枣庄分公司	6,119,916.20	合同履行条款有未决事项，正在协商中，未付款
合计	196,219,413.41	

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债-预收制造产品销售款	26,872,724.67	50,447,977.73
合计	26,872,724.67	50,447,977.73

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,418,750.44	36,391,807.31	31,427,372.52	12,383,185.23
二、离职后福利-设定提存计划	73,623.00	2,510,489.15	2,499,414.35	84,697.80
三、辞退福利	4,647,732.31	-51,515.00	1,014,591.70	3,581,625.61
合计	12,140,105.75	38,850,781.46	34,941,378.57	16,049,508.64

(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	7,339,064.82	31,087,699.83	26,209,804.00	12,216,960.65
2、职工福利费		2,123,380.91	2,123,380.91	
3、社会保险费	45,334.00	2,548,423.04	2,546,736.84	47,020.20
其中：医疗保险费	44,620.00	1,064,567.17	1,062,988.37	46,198.80
工伤保险费	714.00	107,054.77	106,947.37	821.40
生育保险费		2,260.92	2,260.92	
4、住房公积金	24,725.00	469,210.00	464,136.00	29,799.00
5、工会经费和职工教育经费	9,626.62	163,093.53	83,314.77	89,405.38
合计	7,418,750.44	36,391,807.31	31,427,372.52	12,383,185.23

(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	71,392.00	2,410,758.06	2,400,018.86	82,131.20
2、失业保险费	2,231.00	99,731.09	99,395.49	2,566.60
合计	73,623.00	2,510,489.15	2,499,414.35	84,697.80

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	250,674.92	1,054,051.56
企业所得税		180,342.23
个人所得税	47,766.74	76,912.02
城市维护建设税	14,340.67	34,118.69
教育费附加	2,714.70	20,471.21
地方教育附加	1,809.80	13,647.47
印花税	55,072.79	241,800.57
环保税		1,175.31
房产税	511,680.02	1,076,073.19
城镇土地使用税	320,400.32	1,021,542.19
合计	1,204,459.96	3,720,134.44

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	30,144,444.44	20,601,948.24
一年内到期的长期应付款	241,500.00	1,388,835.64
一年内到期的租赁负债	5,763,247.97	7,632,056.87
合计	36,149,192.41	29,622,840.75

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	6,553,862.33	10,849,137.79
未终止确认票据	6,781,180.05	8,245,972.78
合计	13,335,042.38	19,095,110.57

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

合计													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	80,000,000.00	99,900,000.00
保证借款		403,535.74
银行借款利息		198,412.50
减：一年内到期的长期借款（附注七、43）	-30,000,000.00	-20,601,948.24
合计	50,000,000.00	79,900,000.00

长期借款分类的说明：

本公司之子公司山东泉为新能源科技有限公司向枣庄银行股份有限公司市中支行借款 10,000.00 万元，借款期限为 2023 年 3 月 30 日至 2026 年 3 月 29 日，借款利率为 6.50%，由广东泉为科技股份有限公司提供连带责任担保，由位于枣庄市市中区西安路西侧、清泉鲁北侧、长江七路东侧年产 2GW 异质结(HJT)光伏组件及 1GWh 储能产品建设项目 1 号楼、2 号楼、3 号楼房产提供抵押。截止 2024 年 6 月 30 日，借款余额为 8,000 万元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	31,199,901.52	16,790,234.71
减：未确认融资费用	-3,889,567.92	-961,684.99
减：一年内到期的租赁负债（附注七、43）	-5,763,247.97	-6,780,944.41
合计	21,547,085.63	9,047,605.31

其他说明

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
融资租赁	241,500.00	1,449,000.00
应付分期购入固定资产余额		
减：未确认融资费用		-60,164.36
减：一年内到期部分（附注七、43）	-241,500.00	-1,388,835.64
合计	0.00	0.00

其他说明：

（2）专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,100,000.00	2,100,000.00	
产品质量保证	1,644,589.16	781,432.25	
合计	3,744,589.16	2,881,432.25	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	58,380,826.68	572,665.92	2,961,764.61	55,991,727.99	
合计	58,380,826.68	572,665.92	2,961,764.61	55,991,727.99	

其他说明：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
协同创新与平台环境建设专项资金第二批	45,348.84			20,930.24			24,418.60	与资产相关
自动化智能化改造项目	526,756.81			249,314.57			277,442.24	与资产相关
协同创新与平台环境建设专项资金第二批								与资产相关
自动化智能化改造项目								与资产相关
2016 年度东莞市“机器换人”专项资金资助								与资产相关
安徽泉为土地补助								与资产相关
高效硅异质结电池和组	40,365,750.00			2,263,500.00			38,102,250.00	与资产相关

件全自动智能产线项目								
2023 年技术改造项目设备奖补		337,200.00		15,467.90			321,732.10	与资产相关
2023 年境外展会项目补助资金		181,363.00		181,363.00				与收益相关
2023 年小升规奖励资金		50,000.00		50,000.00				与收益相关
社会保险事业中心一次性扩岗补贴		1,500.00		1,500.00				与收益相关
失业保险稳岗返还		2,602.92		2,602.92				与收益相关
安徽泉为土地补助	17,442,971.03	-		177,085.98			17,265,885.05	与资产相关
合计	58,380,826.68	572,665.92	-	2,961,764.61	-	-	55,991,727.99	——

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,020,000.00						160,020,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	455,943,435.21			455,943,435.21

合计	455,943,435.21			455,943,435.21
----	----------------	--	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

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	29,846,242.40			29,846,242.40
合计	29,846,242.40			29,846,242.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-499,153,521.69	-355,671,191.30
调整后期初未分配利润	-499,153,521.69	-355,671,191.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-47,009,903.61	-78,525,215.00
期末未分配利润	-546,163,425.29	-434,196,406.30

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元。

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

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	142,327,325.54	156,996,363.61	686,064,142.26	652,762,317.08
其他业务	3,313,200.06	2,855,873.43	12,657,294.14	3,413,469.46
合计	145,640,525.60	159,852,237.04	698,721,436.40	656,175,786.54

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：								
太阳能光伏产品	107,045,837.30	124,854,172.20						
橡胶和塑料制品	35,281,488.23	32,142,191.41						
其他	3,313,200.06	2,855,873.43						
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入	145,640,525.60	159,852,237.04						
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
内销	127,356,426.10	145,856,959.76						

外销	18,284,099.50	13,995,277.28					
合计	145,640,525.60	159,852,237.04					

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

合同分类	本期发生额
一、商品类型	
太阳能光伏产品	107,045,837.31
橡胶和塑料制品	35,281,488.23
其他	3,313,200.06
合计	145,640,525.60
二、按商品转让的时间分类	
在某一时段内确认收入	---
在某一时点确认收入	145,640,525.60
合计	145,640,525.60
三、按销售渠道分类	
内销	127,356,426.10
外销	18,284,099.50
合计	145,640,525.60

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	64,799.47	347,628.94
教育费附加	36,083.24	179,842.08
房产税	766,074.07	148,824.38
土地使用税	624,010.56	78,633.36
车船使用税	1,140.00	
印花税	9,066.77	400,652.36
地方教育费附加	24,055.12	123,198.08
环保税		3,987.28
其他	10,986.31	0.00

合计	1,536,215.54	1,282,766.48
----	--------------	--------------

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬及福利	17,201,485.38	31,106,185.46
折旧及摊销	11,508,094.43	7,441,744.40
办公费及租赁费	3,084,335.14	11,006,779.73
中介费	4,985,733.19	7,589,531.99
招待费	1,693,135.70	2,127,123.12
水电费	726,351.90	1,156,900.68
差旅费	788,323.66	854,702.06
其他	4,092,347.48	9,533,573.28
合计	44,079,806.88	70,816,540.72

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬及福利	2,908,999.93	3,075,158.49
服务费	2,390,953.55	722,421.97
招待费	238,066.59	705,835.67
差旅费	217,073.59	223,781.40
广告展览费	1,179,981.91	416,053.01
办公费	424,323.86	66,201.76
其他	1,768,770.82	2,595,366.25
合计	9,128,170.25	7,804,818.55

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	333,490.76	7,851,648.55
员工薪酬及福利	3,984,110.01	6,952,332.92
折旧与摊销	2,129,946.66	1,602,984.98
其他	314,925.48	536,341.44
合计	6,762,472.91	16,943,307.89

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,926,059.99	12,153,407.76
减：利息收入	10,552.64	883,318.63

手续费	1,048,695.91	2,649,517.14
汇兑损益	-317,392.58	399,974.56
未确认融资费用	359,765.27	3,416,040.48
其他	-2,040.57	57,829.58
合计	12,004,535.38	17,793,450.89

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,963,764.61	2,910,201.92
代扣个人所得税手续费返还	33,235.10	43,303.07
合计	2,996,999.71	2,953,504.99

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

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		-93,893.23
处置长期股权投资产生的投资收益	476,083.14	-8,292,036.61
合计	476,083.14	-8,385,929.84

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	118,287.74	-31,779.03
应收账款坏账损失	-1,359,121.24	-1,796,494.33
其他应收款坏账损失	3,270,434.69	-2,232,992.29
合计	2,029,601.19	-4,061,265.65

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,614,785.91	-295,009.65
四、固定资产减值损失		-808,027.54
合计	-10,614,785.91	-1,103,037.19

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	144,835.50	-554,505.37
合计	144,835.50	-554,505.37

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
无法支付款项	1,620,842.19	1,296.73	1,620,842.19
其他	8,922.80		8,922.80
合计	1,629,764.99	1,296.73	1,629,764.99

其他说明：

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
滞纳金	85.42	36,028.47	85.42
其他	354,831.62	1,042,000.81	354,831.62
合计	354,917.04	1,078,029.28	354,917.04

其他说明：

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	0.00	965,776.89
递延所得税费用	3,856,269.60	2,023,541.45
合计	3,856,269.60	2,989,318.34

(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	-91,415,330.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	-13,712,299.62
子公司适用不同税率的影响	-8,159,362.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	752,891.92
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	23,522,804.63
研究开发费加成扣除的纳税影响	-1,690,618.23
以前年度确认的递延所得税资产/负债的调整	-713,416.67
所得税费用	3,856,269.60

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

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
往来款	173,383,451.44	81,269,647.39
政府补助	607,901.02	17,815,198.45
银行利息收入	10,447.79	767,933.18
受限货币资金解限		
其他	2,968.42	33,268.29
保证金及备用金	522,700.00	
合计	174,527,468.67	99,886,047.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用及销售费用	23,947,936.60	33,055,616.49
手续费	443,019.24	
支付计入成本的租金	1,776,661.94	1,476,484.09
支付保证金	112,897.50	1,847,040.91
其他支付营业外支出	1,454,529.73	
支付的各项往来款	78,207,853.98	25,455,949.02
本期新增受限资金	3,644,895.41	2,102,144.38
其他		1,224.15
合计	109,587,794.40	63,938,459.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		2,341,580.79
合计		2,341,580.79

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁及企业借款	19,950,000.00	
合计	19,950,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款及利息费用	38,958,695.96	3,473,471.07
支付租赁款	3,776,058.12	23,980,879.62
合计	42,734,754.08	27,454,350.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-95,271,600.42	-87,312,518.62
加：资产减值准备	7,412,164.51	5,164,302.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,724,810.20	35,629,167.93
使用权资产折旧	3,789,158.95	18,859,735.55
无形资产摊销	1,286,316.44	1,354,481.45
长期待摊费用摊销	1,144,820.29	3,693,636.73
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）	-144,835.50	554,505.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,996,000.37	15,569,448.24
投资损失（收益以“-”号填列）	24,303.78	8,385,929.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,700,904.36	1,833,252.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	739,561.05	214,173.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,745,581.97	32,097,796.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,982,864.26	-61,772,734.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	72,776,111.46	74,220,442.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,906,161.72	48,491,620.03
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		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	1,146,695.20	43,306,867.29
减：现金等价物的期初余额	9,902,262.44	65,436,688.12
现金及现金等价物净增加额	-8,755,567.24	-22,129,820.83

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	40,915,145.10
其中：	
处置子公司收到的现金净额	40,915,145.10

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、现金等价物	1,146,695.20	9,902,262.44
三、期末现金及现金等价物余额	1,146,695.20	9,902,262.44

(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：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

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
租赁收入	854,227.30	
合计	854,227.30	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
山东顺政电力工程有限公司	2024年06月28日	0.00	100.00%	收购	2024年06月28日	公司取得控制权	0.00	0.00	0.00

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

--	--

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	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：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日	丧失控制权之日合并财务报表层面	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允	与原子公司股权投资相关的其他

							剩余股 权的比 例	面剩 余股 权的 账 面 价 值	允价值	失	价值的 确定方 法及主 要假设	综合 收益 转入 投资 损益 或留 存收 益的 金额
东莞市国立橡塑制品有限公司	51,018.71	100.00%	注销	2024年04月30日	工商注销登记	-4,387,675.92	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广州国立云塑智慧有限公司	0.00	75.00%	注销	2024年06月17日	工商注销登记	-708,631.02	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东国立云天科技有限公司	3,171.27	51.00%	注销	2024年06月18日	工商注销登记	-247,090.40	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

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：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本	出资比例
泉为未来新能源技术开发(安徽)有限公司	设立	2024年1月10日	5000万元	51%
广东泉为科技投资有限公司	设立	2024年4月7日	500万元	100%
上海泉为米同壹科技有限公司	设立	2024年2月22日	3000万元	100%

1. 泉为未来新能源技术开发(安徽)有限公司系本公司之子公司，于2024年1月10日办理工商登记，注册资本50,000,000.00元，本公司持有其51%股权，截至2024年06月30日公司实际出资金额0元。

2. 广东泉为科技投资有限公司系本公司之子公司，于2024年4月7日办理工商登记，注册资本5,000,000.00元，本公司持有其100%股权，截至2024年06月30日公司实际出资金额0元。

3. 上海泉为米同壹科技有限公司系本公司之子公司，于2024年2月22日办理工商登记，注册资本3,000,000.00元，本公司持有其100%股权，截至2024年06月30日公司实际出资金额0元。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	------	-----	-----	------	------	------

		营地			直接	间接	
福建莆田国立橡塑新材料有限公司	18,000,000.00	福建省莆田市	福建省莆田市	制造业	100.00%		同一控制下企
东莞市国立实业有限公司	30,950,000.00	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		设立
国立能源科技(深圳)有限公司(原深圳国立供应链管理有限公司)	100,000,000.00	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		设立
广东国立新动力科技有限公司	50,000,000.00	东莞市	东莞市	贸易	68.40%		设立
肇庆汇展塑料科技有限公司	10,000,000.00	广宁县五和镇	广宁县五和镇	制造业	100.00%		同一控制下企
肇庆国立新材料有限公司	32,500,000.00	肇庆市	肇庆市	制造业		65.00%	设立
汇立物业管理(广宁)有限公司	1,000,000.00	广宁县五和镇	广宁县五和镇	物业管理		100.00%	设立
广东国立云塑智慧科技有限公司	100,000,000.00	东莞市	东莞市	贸易	100.00%		设立
安徽泉为绿能新能源科技有限公司	360,000,000.00	安徽省泗县	安徽省泗县	制造业	51.00%		设立
东莞国立高分子材料有限公司	20,000,000.00	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		设立
东莞市国立运动器材有限公司	20,000,000.00	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		设立
山东泉为新能源科技有限公司	136,000,000.00	枣庄市	枣庄市	制造业	35.00%		非同一控制下企业合并
上海泉为供应链管理有限公司	10,000,000.00	上海市	上海市	贸易		35.00%	设立
枣庄皓缘新能源科技有限公司	5,000,000.00	枣庄市	枣庄市	电力供应		35.00%	非同一控制下企业合并
肇庆汇展物业管理有限公司	1,000,000.00	肇庆市	肇庆市	物业管理	100.00%		设立
山东顺政电力工程有限公司	40,000,000.00	山东省	山东省	建筑业	100.00%		非同一控制下企业合并
泉为未来新能源技术开发(安徽)有限公司	50,000,000.00	安徽省泗县	安徽省泗县	制造业	51.00%		设立

广东泉为科技投资有限公司	5,000,000.00	珠海市横琴	珠海市横琴	租赁和商务服务业	100.00%		设立
上海泉为米同壹科技有限公司	30,000,000.00	上海市长宁区	上海市长宁区	科学研究与技术服务业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东泉为新能源科技有限公司	65.00%	-41,287,727.92	0.00	2,998,861.90
安徽泉为绿能新能源科技有限公司	49.00%	-6,793,551.51	0.00	78,592,771.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽泉为绿能新能源科技有限公司	43,802,672.89	423,535,789.16	467,338,462.05	245,669,166.01	17,265,885.05	262,935,051.06	22,993,298.07	330,966,436.43	353,959,734.50	118,248,961.64	17,442,971.03	135,691,932.67
山东泉为新能源科技有限公司	246,979,059.97	391,615,923.97	638,594,983.94	523,567,837.16	107,760,374.16	631,328,211.32	210,914,553.49	389,833,743.11	600,748,296.60	405,747,887.27	124,214,055.31	529,961,942.58

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
安徽泉为绿能新能源科技有限公司	20,345,002.78	-13,864,390.84	-13,864,390.84	13,685,100.45		-812,453.23	-857,807.71	43,420,576.39
山东泉为新能源科技有限公司	134,000,925.47	-63,519,581.41	-63,519,581.41	26,298,854.74	55,095,153.90	-22,174,602.39	-22,174,602.39	-19,427,135.74

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-431,456.54	
--综合收益总额	-431,456.54	
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
2023 年技术改造项目设备奖补		337,200.00		15,467.90		321,732.10	与资产相关
2023 年境外展会项目补助资金		181,363.00		181,363.00		0.00	与收益相关
2023 年小升规奖励资金		50,000.00		50,000.00		0.00	与收益相关
社会保险事业中心一次性扩岗补贴		1,500.00		1,500.00		0.00	与收益相关
失业保险稳岗返还		2,602.92		2,602.92		0.00	与收益相关
安徽泉为土地补助	17,442,971.03	572,665.92		177,085.98		17,265,885.05	与资产相关
协同创新与平台环境建设专项资金第二批	45,348.84			20,930.24		24,418.60	与资产相关
自动化智能化改造项目	526,756.81			249,314.57		277,442.24	与资产相关
高效硅异质结电池和组件全自动智能产线项目	40,365,750.00			2,263,500.00		38,102,250.00	与资产相关
合计	58,380,826.68	572,665.92		2,961,764.61		55,991,727.99	——

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
协同创新与平台环境建设专项资金第二批	20,930.23	20,930.23
自动化智能化改造项目	249,314.58	85,761.08
高效硅异质结电池和组件全自动智能产线项目	2,263,500.00	2,273,188.81
社会保险失业扩岗补贴	1,500.00	1,500.00
泗县国库中心土地款政策返还	177,085.98	88,542.99
失业保险稳岗补贴	2,602.92	
境外展会项目补贴	181,363.00	
2023 年度“小升规”项目奖补	50,000.00	
枣庄市工业和信息化局（2023 年市级设备奖补）	15,467.90	
促进就业补贴	2,000.00	
国立新材 2022 年增值税及附加减免		179,400.00
招用贫困人员减免税款		108,550.00
道滘镇人才引进培养补贴		80,000.00
增值税减免		34,450.00
收到社保局吸纳脱贫人口就业补贴款		15,000.00
收东莞市财政局道滘分局数字财政批量转账户基层高校毕业生补贴等 8 项补贴		598.45
2016 年度东莞市“机器换人”专项资金资助		22,280.36

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

（一）金融工具产生的各类风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1. 市场风险

（1）外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元、越南盾等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，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美元）依然存在外汇风险。本公司总部财务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外汇风险。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

管理层会依据最新市场状况及时作出调整，未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

2. 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、贷款等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其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。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

3. 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。

日常管理流动风险时，管理层认为鉴于上半年国内融资行情的授信批复的不确定性、难度增大；产业链上的客户端也受此影响、导致经营性收款延期；公司的到期债务逐步加大；本公司管理层认为短期内流动性风险加剧。需要重点关注短期借款以及即将到期的各类应付债务，并对其进行协商，争取新的信用账期；加强收款与融资的力度；合理调配现金等价物；以满足本公司的经营需要，尽量降低短期内的流动性不足的影响。

2024 年 06 月 30 日，本公司已获得多家国内银行提供最高为人民币 21,750 万元的贷款额度，其中尚未使用的银行授信额度为人民币 3,800 万元。

于资产负债表日，各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2024 年 6 月 30 日					
项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款	212,907,960.53				212,907,960.53
应付账款	195,138,023.56	2,578,628.68	1,898,803.07	4,156,362.03	203,771,817.34
其他应付款	244,203,320.43	80,928,763.79	1,106,636.10	203,145.54	326,441,865.86
长期借款		50,000,000.00			50,000,000.00
一年内到期的非流动负债	36,149,192.41				36,149,192.41
合计	688,398,496.94	133,507,392.47	3,005,439.17	4,359,507.57	829,270,836.15

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资			1,000,000.00	1,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			1,000,000.00	1,000,000.00
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
- 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
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十四、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
泉为绿能投资（海南）有限公司	海口市	电力、热力生产和供应	5,000.00 万元	10.00%	22.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是褚一凡。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1. “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、3. “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
东莞市国立腾云智能科技有限公司	持股 30%的联营企业

其他说明

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
邵鉴棠	直接或间接持股 5%以上股东自然人，控股股东之一致行动人的董事及高级管理人员
杨娜	直接或间接持股 5%以上股东自然人，控股股东之一致行动人的监事
杨锋	监事、控股股东之一致行动人邵鉴棠之妻杨娜之兄

李森	董事、副总经理
胡馨澜	董事、副总经理
胡金霞	董事
张庆峰	董事
杨勇	董事、控股股东之一致行动人邵鉴棠之妻杨娜之弟
卞水明	独立董事
邹育飞	独立董事
王秀峰	独立董事
李会	监事会主席
吴姣艳	监事
雷心跃	总经理
徐珍英	财务总监
张贵明	董事会秘书、副总经理
陈颂琛	报告期内曾任董事
文碧	报告期内曾任独立董事
韩峰	报告期内曾任监事会主席
CHIWN YET SEONG	报告期内曾任副总经理
张华	报告期内曾任职监事
东莞市京盟实业投资有限公司	参股股东控制的企业
肇庆市华南再生资源产业有限公司	控股股东之一致行动人担任董事
东莞市富兴鞋材有限公司	控股子公司参股股东控制的企业
肇庆智汇供应链管理有限公司	控股公司的股东
深圳市汇银鑫贸易有限公司	控股股东之一致行动人控制企业
珠海唐一科技有限公司	杨锋亲属直接投资控制的企业
重庆大江国立精密机械制造有限公司	报告期内陈颂琛曾担任董事长，胡金霞曾担任董事
黄山朴蔓商业管理集团有限公司	实控人控制的企业
黄山朴蔓生态农业旅游有限公司	实控人控制的企业
深圳市三义建筑系统有限公司	报告期内实控人之母曾担任高管的企业的下属公司
山东中复凯新能源科技有限公司	报告期内实控人之母曾担任高管的企业的下属公司
上海中巍钢结构设计有限公司	报告期内实控人之母曾担任高管的企业的下属公司
山东中雅供应链管理有限公司	报告期内实控人之母曾担任高管的企业的下属公司
宣城海螺建筑光伏科技有限公司	报告期内实控人之母担任董事的企业
广东粤立能源有限公司（原广东国立供应链管理有限公司）	报告期内曾经的子公司
上海鸿胜网络科技有限公司	实控人控制的企业
枣庄科立产业投资合伙企业（有限合伙）	实控人控制的企业

其他说明

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
黄山朴蔓商业管理集团有限公司	采购商品	1,872,625.40	1,872,625.40	否	232,856.00

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

山东中雅供应链管理有限公司	销售商品	27,060,088.50	592,110.00
爱派客（东莞）科技有限公司	销售商品	19,014.60	0.00
肇庆智汇供应链管理有限公司	销售商品	571,592.92	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东粤立能源有限公司（原广东国立供应链管理有限公司）	4,960,000.00	2022年03月31日	2025年03月31日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邵鉴棠、杨娜	40,000,000.00	2024年04月28日	2025年04月27日	否
邵鉴棠、杨娜	30,000,000.00	2024年04月28日	2025年04月27日	否
褚一凡、枣庄科立	9,500,000.00	2024年05月08日	2025年05月07日	否
褚一凡	30,000,000.00	2024年04月16日	2025年04月15日	否

关联担保情况说明

(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				
深圳市汇银鑫贸易有限公司	1,450,000.00	2023年08月25日		债务豁免（2024年4月）
深圳市汇银鑫贸易有限公司	170,000.00	2023年09月15日		债务豁免（2024年4月）
深圳市汇银鑫贸易有限公司	19,220,000.00	2023年09月18日		已归还 （2024.01.09）
深圳市汇银鑫贸易有限公司	3,990,000.00	2023年08月24日		已归还 （2024.01.09）
深圳市汇银鑫贸易有限公司	10,980,000.00	2023年08月21日		已归还 （2024.01.09）
褚一凡	100,000.00	2024年03月15日		
褚一凡	100,000.00	2024年03月16日		
褚一凡	49,900.00	2024年03月19日		
褚一凡	500,000.00	2024年04月02日		
褚一凡	4,500,000.00	2024年04月23日		
褚一凡	2,000,000.00	2024年05月20日		
褚一凡	350,000.00	2024年05月27日		
泉为绿能投资（海南）有限公司	200,000.00	2024年01月19日		已归还
泉为绿能投资（海南）有限公司	500,000.00	2024年01月30日		已归还
泉为绿能投资（海南）有限公司	3,000,000.00	2024年02月01日		已归还
泉为绿能投资（海南）有限公司	1,000,000.00	2024年02月22日		余额剩余10万元
泉为绿能投资（海南）有限公司	1,000,000.00	2024年02月28日		
泉为绿能投资（海南）有限公司	50,000.00	2024年01月31日		已归还
泉为绿能投资（海南）有限公司	2,000,000.00	2024年01月31日		已归还
泉为绿能投资（海南）有限公司	800,000.00	2024年03月04日		
泉为绿能投资（海南）有限公司	300,000.00	2024年03月07日		
泉为绿能投资（海南）有限公司	2,700,000.00	2024年03月14日		
泉为绿能投资（海南）有限公司	1,300,000.00	2024年03月15日		
泉为绿能投资（海南）有限公司	20,500,000.00	2024年04月01日		
泉为绿能投资（海南）有限公司	600,000.00	2024年04月02日		

南)有限公司				
泉为绿能投资(海南)有限公司	300,000.00	2024年04月02日		
泉为绿能投资(海南)有限公司	2,000,000.00	2024年04月10日		
泉为绿能投资(海南)有限公司	8,090,000.00	2024年04月12日		
泉为绿能投资(海南)有限公司	800,000.00	2024年04月12日		
泉为绿能投资(海南)有限公司	800,000.00	2024年04月15日		
泉为绿能投资(海南)有限公司	11,000,000.00	2024年01月05日		
泉为绿能投资(海南)有限公司	250,000.00	2024年01月03日		
泉为绿能投资(海南)有限公司	500,000.00	2024年01月08日		
泉为绿能投资(海南)有限公司	2,400,000.00	2024年01月12日		
泉为绿能投资(海南)有限公司	3,000,000.00	2024年01月15日		
泉为绿能投资(海南)有限公司	500,000.00	2024年01月23日		
泉为绿能投资(海南)有限公司	1,000,000.00	2024年01月23日		
泉为绿能投资(海南)有限公司	2,100,000.00	2024年03月11日		
泉为绿能投资(海南)有限公司	19,000,000.00	2024年03月20日		
泉为绿能投资(海南)有限公司	500,000.00	2024年03月20日		
泉为绿能投资(海南)有限公司	1,000,000.00	2024年04月07日		已归还98.53万元,余额剩余2926.47万元。
泉为绿能投资(海南)有限公司	300.00	2024年01月17日		
泉为绿能投资(海南)有限公司	785,000.00	2024年01月23日		
泉为绿能投资(海南)有限公司	50,000.00	2024年01月25日		
上海鸿胜网络科技有限公司	300,000.00	2024年05月30日		
上海鸿胜网络科技有限公司	640,000.00	2024年05月31日		
上海鸿胜网络科技有限公司	250,000.00	2024年06月04日		
上海鸿胜网络科技有限公司	350,000.00	2024年06月07日		
上海鸿胜网络科技有限公司	1,100,000.00	2024年06月11日		
上海鸿胜网络科技有限公司	1,500,000.00	2024年06月14日		
上海鸿胜网络科技有限公司	500,000.00	2024年06月27日		
上海鸿胜网络科技有限公司	200,000.00	2024年06月28日		
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
关键管理人员报酬	2,359,234.44	2,159,499.26

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	爱派客（东莞）科技有限公司	11,620,550.75	1,040,464.29	15,888,362.51	794,418.13
应收账款	广东粤立能源有限公司（原广东国立供应链管理集团有限公司）	3,822,630.15	382,263.02	3,822,630.15	191,131.51
其他应收款	东莞市国立腾云智能科技有限公司	1,993,425.19	1,993,425.19	1,993,425.19	1,993,425.19
其他应收款	深圳唐纳安科技有限公司	323,435.89	323,435.89	323,435.89	323,435.89
其他应收款	珠海唐一科技有限公司			39,981,500.00	1,999,075.00
其他流动资产	上海中巍钢结构设计有限公司	3,219.62			

(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	重庆大江国立精密机械制造有限公司	1,823,049.39	1,823,049.39
应付账款	爱派客（东莞）科技有限公司		185,000.00
其他应付款	褚一凡	7,604,300.00	4,871.00
其他应付款	上海中巍钢结构设计有限公司	1,010,682.00	1,010,682.00
其他应付款	深圳市三义建筑系统有限公司	73,409,915.99	74,421,809.85
其他应付款	山东中复凯新能源科技有限公司	5,600,000.00	5,600,000.00
其他应付款	深圳市汇银鑫贸易有限公司		35,810,000.00

合同负债	山东中雅供应链管理有限公司	22,999,260.12	47,413,416.04
其他应付款	黄山朴蔓商业管理集团有限公司	852,067.73	
其他应付款	泉为绿能投资（海南）有限公司	80,390,000.00	
其他应付款	上海鸿胜网络科技有限公司	4,840,000.00	
应付账款	黄山朴蔓商业管理集团有限公司	439,125.65	
预计负债	东莞市国立腾云智能科技有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00
预计负债	山东中雅供应链管理有限公司	490,063.06	

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：	
资产负债表日后第 1 年	9,297,957.58
资产负债表日后第 2 年	25,944,654.52
资产负债表日后第 3 年	21,069,710.07

以后年度	117,310,522.69
合计	173,622,844.86

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 2020年7月24日，控告人东莞市国立腾云智能科技有限公司、广东国立科技股份有限公司、周霞、曾永红、何煦、薛志文、邓子伏收到东莞市公安局道滘分局刑事侦查大队受案回执，受理控告人报称的周松华涉嫌职务侵占一案。

控告人东莞市国立腾云智能科技有限公司、广东国立科技股份有限公司等控告事项：

请求公安机关依法追究被告人周松华职务侵占罪的刑事责任。周松华在担任东莞腾云公司董事、董事长、总经理、法定代表人等职务期间，利用职务上的便利，将数额巨大的公司财物非法占为己有，初步估算犯罪金额至少人民币14730197.22元。

事实与理由：

① 恶意放弃债权，违规承担债务，将合资公司东莞腾云公司的财产权益窃取后输送到腾云智能（深圳）科技有限公司

a. 隐瞒真相，与中科星微公司签订三方交易合同。

2019年8月1日，周松华代表东莞腾云公司与中科星微公司，签订《国立腾云代理协议》（合同编号：2019zk0801），由中科星微公司作为公司部分产品的东莞、惠州区域总经销，8月15日，双方签订《购销合同》（合同编号：GL20190815001），中科星微公司向东莞腾云公司采购总价2575800元的产品。周松华指使何忠镇代表深圳腾云公司与陈灏，分别于2019年9月2日、9月21日、9月23日签订三份《购销合同》（合同编号：2019zk090201、2019zk092101、2019zk092301），深圳腾云公司向中科星微公司分别购买总价3800万元的超级宝宝、总价1240万元的超声波驱虫器、总价98.4万元的超人一和慧读者。紧跟其后，周松华分别于2019年9月6日、9月22日、9月25日，与陈灏签订四份《购销合同》（合同编号：GL20190906001、GL20190906002、GL20190922001、GL20190925001），中科星微公司分别向东莞腾云公司购买总价3600万元的超级宝宝、总价1200万元的超声波驱虫器、总价94.8万元的超人一和慧读者。周松华利用东莞腾云公司、中科星微公司、深圳腾云公司，达成三方交易，深圳腾云公司才是上述产品的最终买家，但其一直隐瞒此事实。

② 系统外生产超级宝宝，只出货未收货款，在外私帐收取货款。

2019年8月份，周松华开始安排生产线生产中科星微公司的订单，其他订单都录入公司的金蝶系统进行生产安排，唯独超级宝宝的订单，一直拒绝录入系统，都是通过口头向生产车间下达生产指令。此举令时任生产副总经理黄立钢十分的不解和反对，其在十月中下旬通知停止生产超级宝宝四天，直接导致其与周松华的矛盾激化，被迫在十月底离开东莞腾云公司。2019年11月份，智慧时空公司的执行董事、总经理、法定代表人阮敏、惠听慧典公司的胡姓员工分别到公司寻找何忠镇要求提货，均称自己才是超级宝宝的实际买家。东莞腾云公司才知道中科星微公司并不是超级宝宝的真正货主。因二人未提供合同及付款记录，邓子伏拒绝让二人提货，但二人均称自己公司已经将货款转账到法定代表人周松华的私人账户。从2019年8月22日至2019年11月30日，东莞腾云公司向中科星微公司供货共计人民币5997035元，其中双方已经对账的货款为3282565元、已回签送货单但未对账的货款为1730614元、未回签送货单且未对账的货款为983856元。公司多次向中科星微公司催讨货款，而中科星微公司仅转账37万元给东莞腾云公司，尚拖欠货款5627035元，东莞腾云公司11月底停止中科星微公司订单的生产和供货。

③ 未经公司同意，恶意放弃债权，违规承担债务。

在中科星微公司严重拖欠货款的情况下，周松华未与其他董事协商及未经股东会同意，利用自己董事长、总经理、法定代表人的职务私自与陈灏分别于2019年10月8日、11月25日，签订《合作备忘录》、《解除购销合同协议书》（周松华在二份文件签名、加盖合同专用章），免除中科星微公司因违约所应承担的经济和法律责任，并进一步解除双方

签订的三份购销合同（合同编号：GL20190906001、GL20190922001、GL20190925001）。2019 年 12 月 11 日，周松华再次未与其他董事协商及未经股东会同意，利用其董事长、总经理、法定代表人的职务便利，私自与陈灏签订二份《购销合同补充协议》（该二份文件仅有周松华本人的签名、捺指印），承诺由东莞腾云公司承担深圳腾云公司拖欠中科星微公司有关购销合同（2019zk082301、2019zk090201、2019zk092301）已最终结算的货款，共计人民币 3008894.22 元。

④隐瞒设备财产性质，恶意抬高转让价格，侵吞东莞腾云公司巨额资金

a. 隐瞒真相，高价转卖何煦用于实物出资的设备。

2018 年，何煦为了突破自身企业发展瓶颈，以设备入股东莞腾云公司。从 2018 年 11 月份开始，何煦把自己工厂的设备分三批从东莞市塘厦镇搬运到东莞腾云公司的厂房，行政总监常运迪作为清点的总负责人，清点完毕后，将一份设备详细清单交给周松华。2019 年 1 月份，何煦正式到东莞腾云公司上班，担任负责技术管理的副总经理。2019 年 3 月 15 日，何煦与周松华签订一份《代持股协议书》，约定由周松华为何煦代为认筹持有 368 万元股份。2019 年九月份，何煦感觉公司的实际生产经营根本没有达到周松华事先允诺的效益，就向周松华提出拿钱或者搬走设备退股，但遭到周松华的拒绝，甚至将其辞退。何煦经过几个月的抗争后，在公司其他董事的多次协调后，于 2019 年 12 月 6 日召开股东会并通过决议确认何煦的股东身份，占 6% 股份，认缴 600 万元，实缴 360 万元。在协调此次股权代持纠纷过程中，公司其他股东、董事要求何煦确认用于出资入股的设备及其价格，何煦出具那份设备清单及折旧后的价格。众人才得知何煦用于出资入股的设备，折价后仅为人民币 3642174.24 元。但这些设备搬运到公司厂房后，周松华声称这些设备是深圳腾云公司出售给东莞腾云公司，分别在 2018 年 11 月 26 日、2019 年 1 月 22 日，签订三份《购销合同》（合同编号分别为：20181119001SB、20181126001SB、20190121001SMT），双方签字代表是周松华和周波，由深圳腾云公司将何煦的设备参杂其他设备，分别以 7610412 元、4467630.96 元、1118184.32 元（总计 13196227.28 元），销售给东莞腾云公司，东莞腾云公司已支付全额货款。在此次交易中，周松华隐瞒案涉设备的真实来源（是何煦实物投资）及真实价格（实际价格仅为 364 万多元），利用自己东莞腾云公司董事长、总经理、法定代表人的职务便利，未经董事会同意或股东会决议批准，擅自与自己担任董事长、总经理、法定代表人的深圳腾云公司签订设备买卖合同，进行关联交易，隐瞒的设备真正性质，恶意抬高设备价格，非法占有东莞腾云公司资金高达 9554053.04 元。

b. 隐瞒真相，高价转卖邹伟光用于实物出资的设备。

2019 年 5 月 6 日，周松华代表东莞腾云公司与深圳腾云公司（签名人为周波）签订《购销合同》（合同编号：20190425001SB），东莞腾云公司向深圳腾云公司购买包括二台 CNC 数控机床、一台精雕机、三台火花机等一批设备，总价 3217250 元。据罗聪介绍，该批设备是在 2019 年五月份，邹伟光从长安镇搬运到公司的一楼厂房。在安装调试好后，其与黄立钢、财务经理梁梅、模具主管王志荣以及邹伟光的员工一起清点设备情况。后来，邹伟光入职公司，担任模具部技术主管。2019 年 12 月 23 日，邹伟光承认自己是《购销合同》（合同编号：20190425001SB）所有设备的所有权人，是其用设备资产形式入股东莞腾云公司，设备折价 105 万元，以每股 3 元的价格，由周松华代持 35 万股公司股份在此次交易中，周松华隐瞒案涉设备的真实来源（是邹伟光实物投资）及真实价格（实际价格仅为 105 万元），利用自己东莞腾云公司董事长、总经理、法定代表人的职务便利，未经董事会同意或股东会决议批准，擅自与自己担任董事长、总经理、法定代表人的深圳腾云公司签订设备买卖合同，进行关联交易，恶意抬高设备价格，非法占有东莞腾云公司资金高达 2167250 元。

因国立腾云原股东周松华涉嫌利用作为国立腾云公司董事长、总经理、法定代表人的职务便利侵占国立腾云资产，国立腾云及其他股东向东莞市公安局报案，公安机关于 2020 年 10 月 22 日以周松华涉嫌虚假出资罪立案。

截至本期末，尚处于刑侦阶段。

（2）2022 年 2 月 28 日，广东国立科技股份有限公司、国立能源科技（深圳）有限公司收到东莞市公安局立案告知书，东莞市公安局立案侦查广东国立科技股份有限公司、国立能源科技（深圳）有限公司被合同诈骗一案。

广东国立科技股份有限公司、国立能源科技（深圳）有限公司控告请求：

①请求依法追究被告人黎财顺、东莞市顺添包装材料有限公司、深圳泰杰丰供应链管理有限公司涉嫌合同诈骗罪的刑事责任。

②帮助控告人国立能源科技（深圳）有限公司、广东国立科技股份有限公司追回所遭受的经济损失 9422569.12 元。

事实与理由:

控告人国立能源科技(深圳)有限公司,原名:深圳国立供应链管理有限公司(以下简称“国立能源公司”)是控告人广东国立科技股份有限公司的全资子公司,从事供应链管理及各类货物的销售贸易。

2020年8月至2021年3月期间,黎财顺实控的深圳泰杰丰供应链管理有限公司(“客户”,以下简称为“深圳泰杰丰”)与国立能源公司签订购销合同,购买食用玉米淀粉,并要求采用月结方式付款,要求国立能源公司给予30天、45天、60天不等的付款账期。与此同时,黎财顺又以其控制的另一家公司即东莞市顺添包装材料有限公司(“供应商”,以下简称为“东莞顺添公司”)与国立能源公司签订销售合同,向国立能源公司供应同等数量的玉米淀粉,并要求国立能源公司先付款后发货,货物则由东莞顺添公司直接向深圳泰杰丰公司交付。在此期间,东莞顺添公司先向国立能源公司收取货款,然后伪造物流运输单据等货物交付证明,再由深圳泰杰丰公司谎称已经收到货物,东莞顺添公司和深圳泰杰丰公司并无任何实物交割,纯属虚假交付。后与国立能源公司对账,欺骗国立能源公司。2021年3月,深圳泰杰丰公司累计欠国立能源公司货款达1000余万后,就以没钱支付为由,未再向国立能源公司支付货款。

截至本期末本案尚处于立案侦查阶段。

(3)2021年7月12日,国立科技与深圳求鑫企业管理咨询服务(以下简称“深圳求鑫”)签订商务合作协议,协议约定:深圳求鑫向国立科技提供供应链管理应收金融咨询服务,服务期限为2021年7月12日至2022年7月11日,国立科技需在协议签订的3日内预付商务服务费1,500,000.00元。由于深圳求鑫提供的供应链管理应收金融咨询服务无法满足国立科技的需求,故经双方协商一致解除协议,深圳求鑫应退还国立科技预付款项1,500,000.00元,截至期末,国立科技尚未收到深圳求鑫退还款项,2021年8月19日国立科技向广东省深圳市福田区人民法院提起民事诉讼,2021年10月11日,广东省深圳市福田区人民法院作出(2021)粤0304民初52430号受理案件通知书,决定立案审理。后因深圳求鑫涉嫌犯罪国立科技决定转立刑事案件,故未在期限内缴费,法院按撤诉结案。

广东国立科技股份有限公司与其控股母公司东莞市永绿实业投资有限公司对深圳求鑫企业管理咨询服务以及瑞泰斐天实业控股(深圳)集团有限公司提起刑事控告,控告请求:一、请求依法追究被告人深圳求鑫企业管理咨询服务、瑞泰斐天实业控股(深圳)集团有限公司涉嫌合同诈骗罪的刑事责任。二、帮助控告人广东国立科技股份有限公司、东莞市永绿实业投资有限公司追回所遭受的经济损失300万元。2021年11月5日,深圳市公安局福田分局已立案侦查。

截至本期末本案尚处于立案侦查阶段。

(4)2023年10月25日,公司收到(2023)粤1971民诉前调70301号通知书,法院受理曾永红、周霞、何煦诉被告广东泉为科技股份有限公司、邓子伏、薛志文、第三人东莞市国立腾云智能科技有限公司股东出资纠纷一案。

原告曾永红、周霞、何煦请求本公司、邓子伏、薛志文向第三人东莞市国立腾云智能科技有限公司缴纳出资款及逾期付款利息,其中,请求本公司向第三人国立腾云缴纳出资款210万元并向第三人国立腾云支付逾期付款利息(以其出资款为计算基数,按2023年5月LPR上浮50%计算,从起诉之日起至实际支付之日止)。

本案件泉为科技委托广东华商(东莞)律师事务代理。广东华商(东莞)律师事务所研判案情:1、关于原告主张缴纳出资款210万元诉讼请求的法律依据为《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国公司法〉若干问题的规定(三)》第十三条第一款:“股东未履行或者未全面履行出资义务,公司或者其他股东请求其向公司依法全面履行出资义务的,人民法院应予支持”,事实依据为国立腾云的全部股东包括泉为科技均未完成实缴出资义务。依据目前的情况,若法院依法判决则很可能支持原告的该诉讼请求。2、关于三原告请求泉为科技、邓子伏、薛志文向第三人国立腾云支付逾期付款利息(以其出资款为计算基数,按2023年5月LPR上浮50%计算,从起诉之日起至实际支付之日止),原告主张该诉讼请求的依据是第三人向各股东发出的《通知函》,并参考《最高人民法院关于审理买卖合同纠纷案件适用法律问题的解释》第十八条第四款:“买卖合同没有约定逾期付款违约金或者该违约金的计算方法,出卖人以买受人违约为由主张赔偿逾期付款损失,违约行为发生在2019年8月19日之前的,人民法院可以中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率为基础,参照逾期罚息利率标准计算;违约行为发生在2019年8月20日之后的,人民法院可以违约行为发生时中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率(LPR)标准为基础,加计30—50%计算逾期付款损失”进行主张,但因国立腾云向各股东发出的《通知函》并未主张各股东支付逾期付款利息,故代理律师已经代表

泉为科技当庭不同意支付该笔费用，认为没有合同和法律依据，具体泉为科技是否需要承担全部或部分逾期付款利息以法庭终审判决为准。一审判决公司缴纳出资额 210 万及相应利息，现已提起上诉，上诉请求改判上诉人无需向第三人支付逾期付款利息，诉讼费用由被上诉人承担，目前等待二审判决。

(5) 2023 年 10 月 25 日，公司收到 (2023) 粤 1972 民初 20558 号股东损害公司债权人利益责任纠纷案件通知，原告王琦请求泉为科技对国立腾云未实缴出资的人民币 2100 万元的本息范围内、周松华在未出资人民币 1850 万元的本息范围内、曾永红在未出资人民币 1050 万元本息范围内、周霞在未出资人民币 700 万元的本息范围内、何煦在未出资人民币 600 万元的本息范围内、邓子伏在未出资人民币 350 万元的本息范围内、薛志文在未出资人民币 350 万元的本息范围内，对国立腾云欠付原告王琦 51.17 万元的债务承担补充赔偿责任。

本案已于 2024 年 4 月 11 日开庭审理，一审判决泉为科技等国立腾云各股东原告王琦 51.17 万元的债务承担补充赔偿责任，现国立腾云已与王琦达成和解，近期将向王琦支付 516158.5 元了结本案。

(6) 2024 年 07 月 05 日，公司收到 (2024) 苏 02 民初 172 号传票，江苏省无锡市中级人民法院受理中建材浚鑫科技有限公司（以下简称“中建材”）诉我司买卖合同纠纷一案。

2023 年 9 月，原告中建材与山东泉为新能源科技有限公司（以下简称“山东泉为”）、广东泉为科技股份有限公司（以下简称“广东泉为”）签订了《光伏组件销售合同》，约定由中建材向山东泉为、广东泉为供应光伏组件。中建材主张山东泉为、广东泉为还应向其支付剩余货款 69,015,759.71 元。

本案件我司委托上海和基律师事务所代理，并于 2024 年 8 月 14 日在无锡市中级人民法院国际商事审判法庭召开的一审诉讼庭审，山东泉为、广东泉为作为反诉原告，当庭提起反诉，反诉请求如下：1. 依法判令解除前述《光伏组件销售合同》，反诉原告无需继续履行提货、付款义务；2. 依法判令反诉被告对其已经履行，交付的光伏组件产品（案涉 434 块中部分组件产品）承担质量保证责任（修理、更换、退货），无法修理、更换的，予以退货。

经过证据交换、庭审质证，我司代理律师认为，未来影响本案审判结果的案件核心争议焦点有以下两点：第一、中建材产能受限，先期逾期生产交货违约责任应否成立。我方委托律师围绕此点提供若干证据，中建材称为证明以上观点将会向法庭进一步提供各方联络沟通的相关记录，法庭予以准许。第二、如中建材逾期交货责任成立，山东泉为、广东泉为提出所购大部分光伏组件因后续安装的主要项目 2024 年 1-7 月可接入容量为零，不能再予以安装是否构成情势变更，山东泉为、广东泉为是否可依此依法解除合同，解除合同后，各方损失尤其是组件产品价格已经出现较大跌幅情况下，损失如何计算及分担问题。

截至本报告公告之日，我司代理律师综合一审庭审情况，认为可能出现的审判结果：我方代理律师尚未收到中建材补充之证据，在此情况下，尚无法做出我方主张及对方抗辩的中建材逾期供货责任是否成立的法律判断，继而审判结果可能做出预判。因第二次庭审时间为 2024 年 8 月 28 日，我方代理律师将在参加庭审后，根据庭审情况及时汇报公司管理层。

(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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

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

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为橡胶及塑料制品、太阳能光伏产品。这些报告分部是以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	太阳能光伏	橡胶和塑料制品	未分配	分部间抵销	合计
主营业务收入	107,045,837.31	35,281,488.23	3,313,200.06		145,640,525.60
主营业务成本	124,854,172.20	32,142,191.41	2,855,873.43		159,852,237.04
资产总额	1,117,169,614.40	585,417,611.53		-553,752,675.00	1,148,834,550.93
负债总额	906,738,814.74	291,621,153.14		-224,835,373.90	973,524,593.98

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,651,633.73	23,249,183.07
1 至 2 年	13,289,848.42	54,230.00
2 至 3 年	296,048.84	27,771.27
3 年以上	18,100,256.83	19,120,763.15
3 至 4 年	7,836,386.85	9,669,794.95
4 至 5 年	2,487,987.53	2,938,173.96
5 年以上	7,775,882.45	6,512,794.24
合计	36,337,787.82	42,451,947.49

(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	8,522,015.34	23.45%	8,522,015.34	100.00%	0.00	8,563,332.66	20.17%	8,553,332.66	99.88%	10,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	27,815,772.48	76.55%	12,100,177.10	43.50%	15,715,595.38	33,888,614.83	79.83%	11,749,198.28	34.67%	22,139,416.55
其中：										
合计	36,337,787.82	100.00%	20,622,192.44	56.75%	15,715,595.38	42,451,947.49	100.00%	20,302,530.94	47.82%	22,149,416.55

按单项计提坏账准备类别名称：

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
泗洪捍福康医疗科技有限公司	7,147,108.78	7,147,108.78	7,147,108.78	7,147,108.78	100.00%	已诉讼，预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
中山市迪迈打印科技有限公司	617,928.75	617,928.75	617,928.75	617,928.75	100.00%	已诉讼，预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
广东龙杰新材料科技有限公司	213,000.00	213,000.00	213,000.00	213,000.00	100.00%	预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
莆田市海蓝鞋业有限公司	137,085.40	137,085.40	137,085.40	137,085.40	100.00%	客户工厂倒闭，预计收回可能性较小，故全额计提坏账
东莞市信仓电子有限公司	100,567.57	100,567.57	100,567.57	100,567.57	100.00%	预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
江苏森洋巨星机械有限公司	92,019.02	92,019.02	92,019.02	92,019.02	100.00%	已诉讼，预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
厦门欣秀力实业有限公司	89,010.00	89,010.00	89,010.00	89,010.00	100.00%	预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
广州铭辉鞋材有限公司	67,097.50	67,097.50	67,097.50	67,097.50	100.00%	预计回款的可能性较小，故全额计提坏账

湖北易普乐工贸有限公司	52,336.40	42,336.40	32,336.40	32,336.40	100.00%	预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
I.T Sourcing Limited	25,861.92	25,861.92	25,861.92	25,861.92	100.00%	预计回款的可能性较小，故全额计提坏账
合计	8,542,015.34	8,532,015.34	8,522,015.34	8,522,015.34		

按组合计提坏账准备类别名称：

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	4,651,633.73	232,581.69	5.00%
1 至 2 年	12,534,619.67	1,253,461.97	10.00%
2 至 3 年	30,771.27	15,385.64	50.00%
3 年以上	10,598,747.81	10,598,747.81	100.00%
合计	27,815,772.48	12,100,177.10	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	20,302,530.94	473,619.48	153,957.98			20,622,192.44
合计	20,302,530.94	473,619.48	153,957.98			20,622,192.44

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
佛山市焯塑立进出口有限公司	60,699.38	收回货款	银行收款	账龄组合计提、合理
DESIPRO PTE LTD 迪卡侬环球有限公司	34,378.48	收回货款	银行收款、往来对冲	账龄组合计提、合理
深圳市蓝思旺供应链管理有限公司	30,933.75	收回货款	银行收款	账龄组合计提、合理
合计	126,011.61			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
爱派客(东莞)科技有限公司	11,320,550.75		11,320,550.75	31.15%	999,533.64
泗洪捍福康医疗科技有限公司	7,147,108.78		7,147,108.78	19.67%	7,147,108.78
莆田新飞天鞋业有限公司	5,091,249.85		5,091,249.85	14.01%	5,091,249.85
广东粤立能源有限公司	3,822,630.15		3,822,630.15	10.52%	382,263.02
佳泰(福建)实业有限公司	2,078,886.40		2,078,886.40	5.72%	2,078,886.40
合计	29,460,425.93		29,460,425.93	81.07%	15,699,041.69

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	31,440,702.43	63,522,770.61
合计	31,440,702.43	63,522,770.61

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来	22,840,170.32	59,490,433.02
押金保证金	154,000.00	154,000.00
员工备用金	43,778.26	10,683.05
社保公积金	124,171.86	123,804.33
租金	3,346,548.09	3,684,228.59
预付款项转入	1,500,000.00	1,500,000.00
往来款	11,396,783.21	17,537,227.61
股权转让款	1,262,474.58	41,243,974.58
设备处置款	1,171,480.40	1,485,480.40
其他	100.00	62,800.00
合计	41,839,506.72	125,292,631.58

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）	31,465,212.68	111,224,332.94
1 至 2 年	6,552,522.49	7,010,331.25
2 至 3 年	2,292,430.13	2,664,877.51
3 年以上	1,529,341.42	4,393,089.88
3 至 4 年	1,408,725.95	4,393,089.88
4 至 5 年	120,615.47	
合计	41,839,506.72	125,292,631.58

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	7,700.00	4,639,075.48	57,123,085.49	61,769,860.97
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		8,381.68		8,381.68
本期转回		3,601,160.81		3,601,160.81
其他变动			47,778,277.55	47,778,277.55
2024 年 6 月 30 日余额	7,700.00	1,046,296.35	9,344,807.94	10,398,804.29

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款-坏账准备	61,769,860.97	8,381.68	3,601,160.81		47,778,277.55	10,398,804.29
合计	61,769,860.97	8,381.68	3,601,160.81		47,778,277.55	10,398,804.29

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
珠海唐一科技有限公司	1,999,075.00	收回股权转让款	银行收款	账龄组合计提、合理
东莞市国立飞织制品有限公司	1,533,682.85	收回部分租金管理费	银行收款、债权转让	账龄组合计提、合理

合计	3,532,757.85			
----	--------------	--	--	--

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞市国立飞织制品有限公司	租金水电、往来款	11,430,189.79	2年以内	27.32%	885,389.97
山东泉为新能源科技有限公司	子公司往来款	9,643,000.00	1年以内	23.05%	0.00
东莞市国立实业有限公司	子公司往来款	7,959,399.17	1年以内	19.02%	0.00
肇庆国立新材料有限公司	子公司往来款	4,985,826.66	1年以内	11.92%	0.00
东莞市国立腾云智能科技有限公司	租金水电	1,993,425.19	3年以上	4.76%	1,993,425.19
合计		36,011,840.81		86.07%	2,878,815.16

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	387,926,477.81	61,553,624.07	326,372,853.74	353,276,694.89	23,214,041.15	330,062,653.74
对联营、合营企业投资	3,967,839.15	3,967,839.15		3,967,839.15	3,967,839.15	
合计	391,894,316.96	65,521,463.22	326,372,853.74	357,244,534.04	27,181,880.30	330,062,653.74

(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		
东莞市国立实业有限公司	30,950,000.00						30,950,000.00	
福建莆田国立橡塑新材料有限公司	18,214,041.15	18,214,041.15	43,339,582.92		43,339,582.92		61,553,624.07	61,553,624.07
肇庆汇展塑料科技有限公司	38,260,000.00						38,260,000.00	
东莞市国立橡塑制品有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	4,438,694.63	9,438,694.63	-5,000,000.00			
广东国立新动力科技有限公司	6,840,000.00						6,840,000.00	
深圳国立供应链管理公司	19,538,400.00						19,538,400.00	
广东国立云天科技有限公司	1,329,800.00		170,000.00	1,499,800.00				
广东国立云塑智慧科技有限公司	7,785,000.00						7,785,000.00	
山东泉为新能源科技有限公司	47,179,453.74						47,179,453.74	
东莞市国立运动器材有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
东莞国立高分子材料有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
肇庆汇展物业管理有限公司	10,000.00						10,000.00	
安徽泉为绿能新能源科技有限公司	135,810,000.00						135,810,000.00	
广州国立云塑智慧有限公司	2,360,000.00		357,741.87	2,717,741.87				
减：长期股权投资减值准备	-23,214,041.15	23,214,041.15					-61,553,624.07	
合计	330,062,653.74	23,214,041.15	48,306,019.42	13,656,236.50	38,339,582.92		326,372,853.74	61,553,624.07

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	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	减少投	权益法下确认的投	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

			资	资	资损	调整		或利				
一、合营企业												
二、联营企业												
东莞市国立腾云智能科技有限公司		3,967,839.15										3,967,839.15
小计		3,967,839.15										3,967,839.15
合计		3,967,839.15										3,967,839.15

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	265,197.48	1,053,511.91	227,489,844.83	244,817,389.51
其他业务	737,794.09	540,473.75	12,568,451.45	9,097,502.66
合计	1,002,991.57	1,593,985.66	240,058,296.28	253,914,892.17

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：								
橡胶和塑料制品	1,002,991.57	1,593,985.66						
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转								

让的时间分类								
其中:								
在某一时点确认收入	1,002,991.57	1,593,985.66						
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
内销	1,002,991.57	1,593,985.66						
外销								
合计	1,002,991.57	1,593,985.66						

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

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

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-93,893.23
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,635,610.02	-129,744,404.42
合计	-3,635,610.02	-129,838,297.65

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	620,918.64	主要系本期处置子公司股权及资产所致
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,963,764.61	主要系本期子公司获得政府补助分摊至本期所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,274,847.95	主要系本期内子公司注销债务豁免所致
减：所得税影响额	508,261.74	
少数股东权益影响额（税后）	1,469,010.44	
合计	2,882,259.02	--

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	-38.17%	-0.2938	-0.2938
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-40.51%	-0.3118	-0.3118

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