

# 浙江开创电气股份有限公司

## 2024 年年度报告

2025-012

2025 年 4 月 24 日

# 2024 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴宁、主管会计工作负责人胡斌及会计机构负责人(会计主管人员)吴文进声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司敬请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意公司面临的风险因素，详见本报告第三节“管理层讨论与分析之十一、公司未来发展的展望”相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 104,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.10 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	47
第五节	环境和社会责任	76
第六节	重要事项	82
第七节	股份变动及股东情况	102
第八节	优先股相关情况	110
第九节	债券相关情况	111
第十节	财务报告	112

## 备查文件目录

- 1、载有法定代表人吴宁先生、主管会计工作负责人胡斌先生及会计机构负责人吴文进先生签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定的创业板信息披露网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、载有公司法定代表人签名的 2024 年年度报告文本原件。
- 5、其他相关资料

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、开创电气	指	浙江开创电气股份有限公司
先河投资	指	金华先河投资合伙企业（有限合伙），公司股东
星河科技	指	金华星河科技有限公司，公司全资子公司
丁宇商务	指	金华丁宇电子商务有限公司，星河科技之全资子公司
金华云创	指	金华云创电动工具有限公司，公司控股子公司
史丹利百得	指	Stanley Black & Decker Corporation，美国史丹利百得公司
博世/BOSCH	指	Robert Bosch GmbH，德国博世集团
安达屋	指	法国安达屋集团（Groupe Adeo）
东成	指	江苏东成电动工具有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日到 2024 年 12 月 31 日
财政部	指	中华人民共和国财政部
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	现行《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行《中华人民共和国证券法》
《创业板股票上市规则》	指	现行《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《创业板上市公司规范运作》	指	现行《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》
A 股	指	经中国证监会批准向境内投资者发行、在境内证券交易所上市、以人民币标明股票面值、以人民币认购和进行交易的普通股
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会	指	浙江开创电气股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江开创电气股份有限公司董事会
监事会	指	浙江开创电气股份有限公司监事会
《公司章程》	指	公司现行有效的《浙江开创电气股份有限公司公司章程》
电动工具	指	以电动机或电磁铁为动力，通过传动机构驱动工作头的一种机械化工具
OEM	指	Original Equipment Manufacturer，代工生产商
ODM	指	Original Design Manufacturer，原始设计制造商
ERP	指	ERP 系统是企业资源计划（Enterprise Resource Planning）的简称，是指建立在信息技术基础上，集信息技术与先进管理思想于一身，以系统化的管理思想，为企业员工及决策层提供决策手段的管理平台
B2C	指	B2C 是指电子商务的一种模式，是直接面向消费者销售产品和提供服务的商业零售模式
FOB	指	Free On Board，国际贸易中常用的贸易术语之一，即“装运港船上交货”，指当货物在装运港越过船舷时，卖方即完成交货
FCA	指	Free Carrier，国际贸易术语之一，卖方只要将货物在指定的地点交给买方指定的承运人，并办理了出口清关手续，即完成交货
注塑	指	将熔融的塑料利用压力注进塑料制品模具中，冷却成型得到各种塑料件
冲压	指	靠压力机和模具对板材、带材、管材和型材等施加外力，使之产生塑性变形或分离，从而获得所需形状和尺寸的工件（冲压件）的成形加工方法

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	开创电气	股票代码	301448
公司的中文名称	浙江开创电气股份有限公司		
公司的中文简称	开创电气		
公司的外文名称（如有）	KEYSTONE ELECTRICAL (ZHEJIANG) CO., LTD		
公司的法定代表人	吴宁		
注册地址	浙江省金华市婺城区龙乾南街 1158 号		
注册地址的邮政编码	321025		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	浙江省金华市婺城区龙乾南街 1158 号		
办公地址的邮政编码	321025		
公司网址	<a href="https://www.keystone-electrical.com/">https://www.keystone-electrical.com/</a>		
电子信箱	board@keystone-electrical.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张垚嗣	陈笑
联系地址	浙江省金华市婺城区龙乾南街 1158 号	浙江省金华市婺城区龙乾南街 1158 号
电话	0579-89163684	0579-89163684
传真	0579-89168043	0579-89168043
电子信箱	board@keystone-electrical.com	board@keystone-electrical.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	浙江省金华市婺城区龙乾南街 1158 号浙江开创电气股份有限公司董事会办公室

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼 1、2、3 室
签字会计师姓名	姚丽强、洪诚琦

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	成都市青羊区东城根上街 95 号	劳旭明、殷啸尘	2024 年 7 月 5 日至 2026 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	837,038,197.01	586,293,202.54	42.77%	597,938,863.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	70,387,899.30	51,409,286.27	36.92%	59,119,847.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	63,011,904.35	48,128,467.00	30.92%	47,591,918.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	23,933,801.59	98,700,279.84	-75.75%	94,675,538.28
基本每股收益（元/股）	0.68	0.56	21.43%	0.76
稀释每股收益（元/股）	0.68	0.56	21.43%	0.76
加权平均净资产收益率	10.81%	10.34%	0.47%	19.95%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	947,359,592.74	831,832,250.27	13.89%	460,432,383.92
归属于上市公司股东的净资产（元）	704,051,600.95	664,672,108.49	5.92%	322,872,948.35

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	164,530,616.88	183,689,602.18	214,630,323.95	274,187,654.00
归属于上市公司股东的净利润	18,288,365.72	16,896,554.78	19,605,758.48	15,597,220.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,600,578.12	13,199,039.62	18,140,373.79	14,071,912.82
经营活动产生的现金流量净额	6,608,567.74	13,477,896.72	-4,127,153.48	7,974,490.61

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-233,536.30	-110,634.22		
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）	6,886,743.00	8,267,295.46	15,492,399.56	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-39,022.32	-4,082,960.68	-1,782,499.87	
委托他人投资或管理资产的损益	2,147,471.04			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-95.79	-251,641.78	-50,246.58	

减：所得税影响额	1,313,113.94	555,375.98	2,108,188.32	
少数股东权益影响额（税后）	72,450.74	-14,136.47	23,535.94	
合计	7,375,994.95	3,280,819.27	11,527,928.85	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为“C34 通用设备制造业”项下“3465 风动和电动工具制造”（行业代码：C3465）。

#### （一）行业发展情况和周期性特点

##### 1、电动工具行业的发展情况

自 20 世纪 90 年代以来，中国电动工具产业抓住国际分工转移巨大发展机遇，成为世界最主要的电动工具生产国，美、日、欧纷纷将产能转移到劳动生产成本较低廉、零部件配套齐全的中国。中国虽然是电动工具生产制造大国，但并不是品牌强国。根据 EVTank 数据，全球电动工具品牌竞争格局，创科实业（TTI）、Stanley Black & Decker、Bosch、牧田（Makita）等大型跨国公司占据了 70%以上市场份额。2024 年创科实业（TTI）取代 Stanley Black & Decker 成为全球最大的电动工具企业，市场份额上升至 21%，中国企业泉峰（Chervon）以接近 3%的全球市场份额排名靠前。

全球电动工具出货量经历了 2022 年和 2023 年连续两年下滑，2024 年以来，新产品不断推出，下游渠道继续补库存，同时降息周期带动北美房地产市场回暖，电动工具整体市场大幅回升，实现同比正向增长，根据 EVTank 数据，全年出货量同比增长 24.8%达到 5.7 亿台，带动全球电动工具市场规模增至 566.4 亿美元。

目前中国电动工具产业主要以出口为主，全球电动工具市场主要集中在北美和欧洲。根据《中国电动工具行业发展白皮书（2025 年）》，2024 年度，北美和欧洲的电动工具市场规模占比分别为 41.0%和 34.0%，亚太地区仅占 21.0%的市场份额。

##### 2、电动工具行业的周期性特点

电动工具行业具有“GDP+属性”，长期看与宏观经济景气度有关。根据史丹利百得 2022 年 Investor Presentation，其 2022 年工具&户外业务板块的终端下游主要包括现有住宅/修理/DIY（22%）、新建住宅（26%）、商业建筑（16%）、专业级户外（7%）、消费级

户外/DIY（17%），主要场景为建筑、家装、园林等，具有“GDP+”属性，长期看与宏观经济景气度有关。

此外，电动工具与国内外地产周期的相关度较高。住宅及商业建筑构成了电动工具的主要下游，房屋交易会带来户主对于房屋的装修、修缮需求，因此电动工具的需求景气度与地产周期相关。

## （二）公司的市场地位

公司一直专注于电动工具整机及核心零部件的研发、生产、销售及贸易，产品主要销往北美、欧洲等多个国家和地区，产品质量在国际市场获得广泛认可。目前，公司与美国 Harbor Freight Tools、德国博世（BOSCH）、美国史丹利百得（Stanley Black & Decker）、法国安达屋（Groupe Adeo）等国际知名工具建材类连锁超市和全球领先的电动工具生产企业建立了长期稳定的合作关系。

公司是目前国内领先的电动工具生产企业之一。长期专注于切割、打磨电动工具的研发、生产和销售，通过实施质量控制、产品创新、渠道建设、品牌打造等战略，公司市场竞争力逐步增强，正逐步向具有较高品牌知名度的电动工具生产企业发展。

## （三）法律法规及行业政策

为加速我国工业现代化进程，国家、各部委及地方政府相继出台支持电动工具发展的产业政策，为行业发展提供了有力的支持和良好的环境，涉及的主要产业政策的基本情况如下：

序号	主要政策	发布部门	时间	主要内容
1	《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》	国务院	2024年3月	围绕推进新型工业化，以节能降碳、超低排放、安全生产、数字化转型、智能化升级为重要方向，聚焦钢铁、有色、石化、化工、建材、电力、机械、航空、船舶、轻纺、电子等重点行业，大力推动生产设备、用能设备、发输配电设备等更新和技术改造。加快推广能效达到先进水平和节能水平的用能设备，分行业分领域实施节能降碳改造。推广应用智能制造设备和软件，加快工业互联网建设和普及应用，培育数字经济赋能新模式。严格落实能耗、排放、安全等强制性标准和设备淘汰目录要求，依法依规淘汰不达标设备。

2	《政府工作报告》 (第十四届全国人民代表大会第二次会议)	国务院	2024 年 3 月	实施制造业技术改造升级工程, 培育壮大先进制造业集群, 创建国家新型工业化示范区, 推动传统产业高端化、智能化、绿色化转型。 促进中小企业专精特新发展。弘扬工匠精神。加强标准引领和质量支撑, 打造更多有国际影响力的“中国制造”品牌。 促进跨境电商等新业态健康发展, 优化海外仓布局, 支持加工贸易提档升级, 拓展中间品贸易、绿色贸易等新增长点。
3	贯彻实施《国家标准化发展纲要》行动计划(2024—2025 年)	市场监管总局、中央网信办、国家发展改革委等	2024 年 3 月	强化产业融合标准制定。围绕数字技术与实体经济深度融合, 加快研制物联网、大数据、云计算等新兴技术与传统产业融合相关标准, 健全标准体系, 推动传统制造业标准提档升级, 完善企业技术改造标准。实施高端装备制造标准化强基工程, 持续完善信息化和工业化融合标准体系, 围绕产业链供应链稳定、大中小企业融通、绿色降碳等关键领域, 加快技术应用、模式创新、分级分类、测试评价、互联互通等数字化转型关键急需标准制修订, 有序推进企业实施数字化转型标准。深化智能制造等标准应用试点, 推动矿山、冶金、石化、机械、纺织等传统产业升级。围绕先进制造业和现代服务业融合, 健全服务型制造标准体系, 强化个性化定制共享制造、全生命周期管理、总集成总承包等服务型制造标准制定。围绕金融和实体经济融合, 重点研制普惠金融、跨境金融服务、数字金融、风险防控等标准, 防范化解金融风险, 有效服务实体经济发展。
4	金华市电动工具产业链发展规划(2024—2027)	金华市人民政府	2024 年 6 月	规划提出, 到 2027 年, 电动工具产业规上产值超过 650 亿元, 规上工业企业数量达到 600 家以上, 累计培育形成上市企业 5 家、专精特新中小企业 130 家。
5	《关于促进民营经济发展壮大的意见》	中共中央、国务院	2023 年 7 月	加快推动数字化转型和技术改造。 鼓励民营企业开展数字化共性技术研发, 参与数据中心、工业互联网等新型基础设施投资建设和应用创新。支持中小企业数字化转型, 推动低成本、模块化智能制造设备和系统的推广应用。引导民营企业积极推进标准化建设, 提升产品质量水平。支持民营企业加大生产工艺、设备、技术的绿色低碳改造力度, 加快发展柔性制造, 提升应急扩产转产能力, 提升产业链韧性。
6	《政府工作报告》 (第十四届全国人民代表大会第一次会议)	国务院	2023 年 3 月	加快传统产业和中小企业数字化转型, 着力提升高端化、智能化、绿色化水平。
7	《扩大内需战略规划纲要(2022—2035 年)》	中共中央、国务院	2022 年 12 月	推进制造业高端化、智能化、绿色化。深入实施工业互联网创新发展战略。促进数据、人才、技术等生产要素在传统产业集聚, 推动企业加快数字化改造。发展智能制造、绿色制造, 推动生产方式向柔性、智能、精细化转变。构建多层次资源高效循环利用体系, 推进大宗固废综合利用, 规范发展再制造产业。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主营业务情况

公司成立于 2015 年 12 月，主要从事手持式电动工具整机及核心零部件的研发、生产、销售及贸易，是一家专业的电动工具制造商。公司生产的电动工具系列产品被广泛应用于家庭装修、木材加工、金属加工、汽车维修、建筑道路等领域。公司充分参与全球竞争，产品出口至北美、欧洲、亚洲以及南美、大洋洲等地区。公司依靠自身竞争优势及成熟的生产工艺，长期为美国 Harbor Freight Tools、德国博世（BOSCH）、美国史丹利百得（Stanley Black & Decker）、法国安达屋（Groupe Adeo）等国外知名企业提供优质产品。

### （二）主要产品介绍

公司产品体系丰富，涵盖电圆锯、往复锯、多功能锯、角磨机、曲线锯、电钻、电扳手等多个品类及电池包、注塑箱等配件。主要产品按供电电源不同，又分为交流和直流两大系列。

按照用途不同，公司主要产品可以分为切割工具、打磨工具、钻孔紧固工具和配件及其他工具等几大类，具体情况如下：

序号	产品类别	公司产品举例	应用类型
1	切割工具	电圆锯、往复锯、多功能锯、迷你锯、轨道锯、曲线锯等	家庭装修、木材加工
2	打磨工具	角磨机、抛光机、老鼠砂机、平板砂、砂带机等	家庭装修、汽车维修、金属加工
3	钻孔紧固工具	冲击钻、电钻、电扳手、螺丝批等	家庭装修、汽车维修、建筑道路施工
4	配件及其他工具	电池包、充电器、吹风机、吹吸机、胶枪、套装、配件等	家庭装修等

主要产品图例及用途说明：

序号	主要产品系列	图片展示		产品用途
		交流类	直流类	
1	电圆锯			主要用于锯割木材、纤维板、塑料和软电缆以及类似材料等。

2	往复锯			主要用于锯割金属板材、管材、型材、电缆或其它非金属材料等。
3	多功能锯			主要用于切锯木材、石材等。
4	角磨机			主要用于研磨及刷磨金属与石材等。
5	冲击钻			主要用于砖、砌块、混凝土等脆性材料开孔等。
6	电扳手			主要用于拧紧和旋松螺栓及螺母。
7	电池包			主要用于直流电动工具供电。

### （三）主要经营模式

公司主要通过向国内外客户销售电动工具取得产品销售收入而实现盈利。公司拥有独

立、完整的产品企划、研发设计、原材料采购、产品生产、质量控制、产品销售体系，依据自身情况、市场规则和运作机制，独立进行生产经营。

目前公司业务包括 ODM/OEM 业务、自主品牌业务以及贸易业务等，以 ODM/OEM 类业务为主。公司的经营模式主要包括采购、生产、销售等环节，具体情况如下：

## 1、采购模式

### （1）供应商管理

公司严格管控采购流程，由供应中心负责供应商引进、考核、淘汰管理，公司与主要供应商形成了长期稳定的合作关系，建立了稳定的采购渠道，在保证原材料质量的基础上，保障原材料的及时供应并实现了对采购成本的有效控制。

### （2）采购模式

公司采购的生产用原材料主要包括硅钢、铝件、漆包线、塑料粒子、电缆线、轴承、开关、换向器等。

公司材料采购包括“按销售订单采购”和“备货采购”两类模式。其中，ODM/OEM 类业务主要实行“按销售订单采购”的采购模式；自主品牌类业务，则根据销售预测采用“备货采购”模式。

另外，针对硅钢、塑料粒子、漆包线等原材料，由于其市场价格波动较大且较频繁，为控制采购成本，公司会根据生产经营实际情况预估采购量，结合期货市场价格走势和行业经验，在预判价格低点适当提前增加采购量。

## 2、生产模式

公司产品以自主生产为主，部分产品采用“外协定制生产”模式。

### （1）自产模式

在自产模式下，核心零部件均由公司自主完成，少数辅助工序则采用委外加工模式。

公司目前建有电机车间、注塑车间、金工车间、装配车间，通过工业机器人、自动检测设施，结合物联网、条码等新一代信息技术，运用 ERP、MES、PLM、WMS 等信息系统，搭建私有云，建设统一数据交互平台，确保生产高效、成本可控、交货及时。

为降低成本，提高生产效率以及快速反应能力，公司将部分辅助工序委托外部符合条件的生产企业完成。涉及的工序主要包括硅钢片冲压、铝件表面喷涂等。

## （2）“外协定制生产”模式

为满足客户一站式采购需求，丰富公司产品系列、降低生产运营成本、提高公司竞争力，公司充分利用自身在渠道、产品企划、研发设计及品质控制上的竞争优势，将部分不具有比较优势的产品委托其他 OEM 厂商进行生产。

外协厂商按照公司质量要求生产出样机，并交公司进行性能测试，测试通过后由公司向其下单采购。这种模式下，一般由外协厂商自行采购生产所需原辅材料，自行组织生产，少数情况下由公司提供部分零部件。

## 3、销售模式

公司产品主要销往海外，通过多种渠道实现对外销售，目前主要包括线上线下两大渠道，其中，线下渠道包括：（1）国外工具建材类超市：公司将产品销售给国外大型工具建材类商超，后者通过其自有门店向终端消费者销售，典型客户如美国 Harbor Freight Tools；

（2）品牌工具商：公司将产品销售给国外知名品牌工具商，后者通过其自有渠道进行销售，典型客户如德国博世（BOSCH）、美国史丹利百得（Stanley Black & Decker）等；

（3）进出口商：公司将产品销售给进出口贸易公司由其对外销售。

线上渠道是公司近年来新开发的销售渠道，主要在第三方 B2C 电商平台开设店铺，直接面向终端客户零售电动工具。

目前，公司 ODM/OEM 类业务通过线下渠道对外销售，自主品牌类业务则同时通过线上和线下渠道对外销售。

公司线上销售目前合作的 B2C 电商平台为亚马逊等电商平台，其中与亚马逊合作采用 B2C 平台入仓模式，该模式是公司线上销售的主要模式。

## 4、贸易业务

由于终端需求的多样化，下游客户向公司下达订单时，往往将不同类型的产品组合在一起，采取组合式订单的方式。组合式订单有助于客户减少供应商数量，提高供应商管理效率。为满足这些客户的一站式采购需求，针对公司不具备生产优势的产品或暂不生产的产

品，除向外协厂商定制生产外，公司也向外部厂商直接采购如砂带机等整机给客户。

#### （四）报告期内主要业绩驱动因素

##### 1、行业景气度上行，下游客户需求增加

2024 年，行业去库存周期结束，下游渠道继续补库存，同时降息周期带动北美房地产市场回暖，电动工具整体市场大幅回升，实现同比正向增长。根据海关总署数据显示 2024 年国内电动工具出口额达 97.58 亿美元，同比增幅 21.00%，其中 10-11 月单月增速分别达 44.60%和 32.20%，呈现需求高景气度。

2024 年公司对美国客户 Harbor Freight Tools 销售收入同比增长 50.19%，对澳大利亚客户 KINCROME AUSTRALIA PTY LTD 销售收入同比增加 424.34%，对比利时客户 Varo 销售收入同比增加 63.76%。

##### 2、电商板块持续发力

公司于 2018 年开始布局电商业务。先后在金华、杭州、深圳成立跨境电商公司，通过亚马逊及其他电商平台推广及销售公司自主品牌电动工具及其他品类产品。

2024 年公司线上销售收入同比增长 58.64%。

##### 3、锂电工具收入攀升

根据弗若斯特沙利文、EV Tank 等数据，预计 2023-2025 年锂电电动工具+锂电 OPE 市场规模合计达 141/168/197 亿美元，同比增速为-1.1%/+18.8%/+17.4%。

报告期内，公司锂电电动工具研发新品共 50 款进入试产阶段，17 款具备量产条件，受到博世、HarborFreightTools 等客户的认可，截至 2024 年底，公司共计有 100 余款锂电产品在生产，锂电电动工具销售收入同比增长 93.94%。

##### 4、利息及汇兑收益可观

2024 年，公司着力提升资金使用效率、有效控制财务风险，致力于提高盈利水平。报告期内，依据股东大会和董事会的授权，公司利用闲置募集资金及自有资金进行了现金管理，为公司带来了不错的财务收益。2024 年公司通过存款、理财等方式获得的利息及投资收益为 739.40 万元，占 2024 年度归母净利润的 10.50%。

2024 年，人民币兑美元汇率持续下行，汇率贬值，有利于企业出口，同时增厚了企业利润，经统计全年因汇率因素产生的财务费用汇兑收益为 602.55 万元，占 2024 年度归母净利润的 8.56%。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）稳定的销售渠道和客户资源优势

公司与主要客户的合作关系长期稳定，形成了深厚的产业链协同效应。公司客户主要是全球知名的工具建材类连锁超市、品牌工具商，如美国 Harbor Freight Tools、德国博世（BOSCH）、美国史丹利百得（Stanley Black & Decker）、法国安达屋（Groupe Adeo）等，这些客户实力在行业内都处于领先地位。比如美国 Harbor Freight Tools，目前在全美拥有 1500 家以上工具连锁超市，博世动力工具 2024 年营业收入 51 亿欧元，Stanley Black & Decker 2024 年总营收 153.66 亿美元。目前公司与这些客户合作以传统手持电动工具为主，未来公司将尝试其他品类如锂电园林等产品进行合作。

#### （二）持续提升的技术创新能力

公司拥有一支稳定且持续增长的研发设计团队。2024 年，技术中心研发人员近 90 名，在原有手持电动工具技术团队外，公司又新增加了锂电园林开发团队和优品开发团队，面向未来，打造新产品和新技术。公司技术团队除定制化产品开发人员外，还配置了自主研发团队，2024 年，公司研发投入 2,230.64 万元，同比增长 7.27%。2024 年，公司共开发新产品 132 款，涉及 21 个品类，具备量产条件 25 款，试产 58 款。公司锂电池平台在安全可靠的基础上，容量更大，能满足各类锂电工具需要；震动类工具减震技术取得新突破，大幅提升了用户操作舒适度与工具耐用性，获得客户一致好评；GALAX PRO 电圆锯入选 2023 年度“浙江制造精品”；重载往复锯平衡减震结构专利导航被列入浙江省专利导航项目拟立项名单。

公司高度重视知识产权的保护工作，不断强化知识产权的申请与维护，成果丰硕。2024 年，共新申请专利 43 项，其中发明专利 14 项、海外专利 2 项。截至 2024 年 12 月 31 日，公司拥有软件著作权 1 项、境内外各类专利 164 项，其中发明专利 8 项，实用新型专利 115 项，外观设计专利 41 项。

此外，公司不断加强与高等院校、科研院所、先进企业的合作，目前公司与东南大学、西安交通大学、西安电子科技大学昆山创新研究院、上海电动工具研究所等建立了合作关系，双方开展了产品开发、人才培养、技术交流等合作，2024年6月18日公司和欣旺达电子股份有限公司签订了战略合作协议，目前双方就全极耳电芯在电动工具上应用展开合作。

公司技术中心还通过高效的项目流程和重点模块的平台化管理，有效缩短产品设计与开发周期，优化产品开发成本及性能，加快新品上市速度，满足客户和市场需求。

### （三）可靠的供应保障能力

公司目前在中国五金产业集群金华建有一个 420 万台交（直）流电动工具生产基地，同时正在建设年产 200 万台锂电电动工具新制造基地，预计 2026-2028 年分阶段逐步投入运行，该基地投入运行后，将大幅提升公司锂电工具（含园林）供应能力。2023 年公司实施全球化战略，在越南建设海外生产基地，越南基地计划年产 80 万台各类电动工具，2025 年 3 月份已顺利完成试生产，预计 2025 年 5 月份达到正式量产条件。越南基地投产后，将有效分散市场风险，提升公司对海外市场的供应保障能力。

目前公司不仅建立了“从图纸到产品”的制造落地能力，“从小样到量产”的批量供应能力，还针对客户小批量、多样化需求，打造出定制化开发和及时响应能力；同时公司依托五金工具产业集群，采用“自主设计+外协定制”的模式，整合了一大批中小电动工具企业的研制能力，打造创新协同、产能共享、供应链互通的新型产业创新生态，高效满足客户的多样化需求。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2024 年，公司实现营业收入 83,703.82 万元，同比增长 42.77%，归属于母公司股东净利润 7,038.79 万元，同比增长 36.92%，总资产 94,735.96 万元，归母净资产 70,405.16 万元。2024 年公司顺利通过国家专精特新“小巨人”企业复核，国家高新技术企业复审，并入选 2024 年第一批浙江省制造业单项冠军培育企业、浙江省第二批企业数据管理国家标准（DCMM）贯标试点企业。

### （一）海外销售保持增长，改造提升电商板块，积极开拓国内市场

2024 年，公司海外销售持续增加，线下销售（OEM、ODM、自主品牌）保持快速增长，其中线下自主品牌销售同比增长 50%左右，线上销售收入同比增长 58.64%。2024 年公司对电商板块进行改革，引进电商中台人才，组建电商中台团队，负责对各电商子公司支持和监管，目前中台各职能人员已陆续到位，同时通过对各业务单元的梳理，集团对杭州电商子公司和金华电商子公司部分人员和业务进行调整，引进新的运营人才，同时为更好的在美国开展线上业务，2024 年下半年公司在美国加州成立了美国子公司，并积极引进海外销售人才，争取未来跨境电商业务再上一个新台阶。

2024 年，公司为预防海外市场风险以及拓展新渠道、新市场，成立了全资子公司浙江传旗贸易有限公司，专注于国内市场开发，引进了具有国内市场开发经验的人才，组建了销售团队，注册了自有品牌，投入部分研发资源，开发了一系列符合国内市场需求的产（锂电工具），目前正在国内（部分地区）进行销售尝试。

### （二）加大科研人才引进，开展创新研究，为公司未来发展奠定人才、技术基础

公司高度重视技术创新，持续加大对科研人才的引进，将公司有限的资源优先用于技术开发上。2024 年，技术中心研发人员近 90 名，在原有手持电动工具技术团队外，公司又新组建了锂电园林开发团队和优品开发团队，面向未来，打造新产品和新技术。2024 年，公司研发投入 2,230.64 万元，同比增长 7.27%。2024 年，公司共开发新产品 132 款，涉及 21 个品类，具备量产条件 25 款，试产 58 款。锂电池平台在安全可靠的基础上，容量更大，能满足各类锂电工具需要；震动类工具减震技术取得新突破，大幅提升了用户操作舒适度与工具耐用性，获得客户一致好评；GALAX PRO 电圆锯入选 2023 年度“浙江制造精品”；重载往复锯平衡减震结构专利导航被列入浙江省专利导航项目拟立项名单。

公司高度重视知识产权的保护工作，不断强化知识产权的申请与维护，成果丰硕。2024 年，共新申请专利 43 项，其中发明专利 14 项、海外专利 2 项。截至 2024 年 12 月 31 日，公司拥有软件著作权 1 项、境内外各类专利 164 项，其中发明专利 8 项，实用新型专利 115 项，外观设计专利 41 项。

### （三）开创（越南）项目稳步推进

开创（越南）项目是公司 2024 年重点投资项目，也是公司首次走出国门进行的海外投资，克服了法规、人才、政策等困难，2024 年底，主体厂房、围墙等建设已顺利完成。目前该项目主要生产设备已到位并安装调试完成，并完成了试生产，预计 2025 年 5 月份达到正式量产条件。截至 2024 年底，该项目已累计投入固定资产（含募集资金）7700 多万元。量产初期，开创（越南）计划为美国 Harbor Freight Tools 客户进行抛光机生产。开创（越南）项目的顺利投产，将对确保公司海外业务持续性和进一步开拓海外市场发挥重要作用。

#### （四）深化管理改革，激发发展内生动力

2024 年公司继续向内挖潜，寻找管理中的不足，聘请外部机构和专家进行专业辅导，对存在的制度、流程、绩效、薪酬等问题，开展全面梳理和调整。经过充分的讨论，进一步明确各部门经营目标和考核指标，公司公布了 2024 年—2026 年三年发展目标，对核心骨干进行了首次股权激励。2024 年，公司继续开展信息化改造，为提高供应链协作效率，上线了 40 家供应商云星空供应商协同系统；另外公司还积极向海关申请 AEO 认证，销售中心上线了关务系统。经过前期的字段对接、数据互通测试以及系统开发之后，关务系统成功实现了与金蝶云星空系统的集成。目前公司正按照 AEO 认证要求，完善公司相关内控制度，争取早日通过认证。

#### （五）以监管政策为导向，筑牢发展根基

“强监管、严处罚”是监管的主基调。2024 年，公司继续坚持“规范管理、制度先行”的理念，持续做好公司治理制度和内控制度的建设和完善，根据相关法律法规的变化及公司实际情况，对公司治理制度进行了全面梳理完善，新增了《对外提供财务资助管理制度》《关联交易管理制度》《印章使用管理制度》《信息披露管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，并完成了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》等制度的修订工作。公司持续加强“三会一层”的规范运作，形成权责透明、协调运转、有效制衡的公司治理机制；加大公司内部审计监督力度，实现重点领域和关键环节全覆盖；提升信息披露质量，加强关联交易、对外投资、募集资金使用等重大事项管控力度，持续提升公司规范运作能力。

报告期内，公司积极贯彻落实国务院《关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》《关于进一步提高上市公司质量的意见》的相关要求，秉承对股东负责的态度，重视投资者合理投资回报，并结合公司发展实际，制定了持续科学的利润分配政策，公司先后于 2024 年 5 月 21 日、2024 年 10 月 16 日完成了 2023 年度权益分派实施方案及 2024 年半年度权益分派实施方案。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	837,038,197.01	100%	586,293,202.54	100%	42.77%
分行业					
电动工具	830,559,689.51	99.23%	582,323,725.19	99.32%	42.63%
其他	6,478,507.50	0.77%	3,969,477.35	0.68%	63.21%
分产品					
切割工具	418,275,325.16	49.97%	331,876,930.91	56.61%	26.03%
打磨工具	231,180,757.91	27.62%	145,316,793.25	24.79%	59.09%
配件及其他工具	85,375,919.54	10.20%	56,752,897.25	9.68%	50.43%
钻孔紧固工具	95,727,686.90	11.44%	48,377,103.78	8.25%	97.88%
废料及其他	6,478,507.50	0.77%	3,969,477.35	0.67%	63.21%
分地区					
国内	68,234,202.31	8.15%	58,062,593.08	9.90%	17.52%
国外	768,803,994.70	91.85%	528,230,609.46	90.10%	45.54%
分销售模式					
线上	113,338,117.55	13.54%	71,444,780.21	12.19%	58.64%
线下	723,700,079.46	86.46%	514,848,422.33	87.81%	40.57%

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

☑适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电动工具	830,559,689.51	591,190,983.40 <sup>1</sup>	28.82%	42.63%	42.68%	-0.03%
分产品						
切割工具	418,275,325.16	294,683,386.86	29.55%	26.03%	29.20%	-1.73%
打磨工具	231,180,757.91	176,422,095.15	23.69%	59.09%	58.59%	0.24%
配件及其他工具	85,375,919.54	47,882,546.93	43.92%	50.43%	30.95%	8.35%
钻孔紧固工具	95,727,686.90	72,202,954.46	24.57%	97.88%	87.79%	4.05%
分地区						
国内	68,234,202.31	53,567,350.02	21.49%	17.52%	21.02%	-2.28%
国外	768,803,994.70	538,404,175.79	29.97%	45.54%	45.43%	0.06%
分销售模式						
线上	113,338,117.55	47,355,470.15	58.22%	58.64%	47.62%	3.12%
线下	723,700,079.46	544,616,055.66	24.75%	40.57%	42.42%	-0.97%

注：1 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将销售商品过程产生的运输费用以及亚马逊平台佣金与配送费作为合同履约成本，计入营业成本。为保持可比性，上表中各项产品成本计算剔除了运输费以及亚马逊平台佣金与配送费的影响。2024 年运费费用 531.27 万元，亚马逊平台佣金与配送费 3792.70 万元；2023 年运费费用 380.23 万元，亚马逊平台佣金与配送费 2,243.77 万元

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

☐适用 ☑不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☑是 ☐否

行业分类	项目	单位	2024 年	2023 年	同比增减
电动工具	销售量	台	4,929,028	3,475,498	41.82%
	生产量	台	3,240,548	2,324,392	39.41%
	库存量	台	683,135	572,112	19.41%
	外购量	台	1,799,503	1,315,854	36.76%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☑适用 ☐不适用

报告期内，公司电动工具销量大幅上升，主要系国外客户订单量增加，产量上升所致。

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 不适用

## (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电动工具	直接材料	306,570,224.89	83.44%	208,551,160.85	81.93%	47.00%
电动工具	直接人工	38,714,368.15	10.54%	30,042,007.79	11.80%	28.87%
电动工具	制造费用	22,150,523.58	6.03%	15,949,330.67	6.27%	38.88%
电动工具	合计	367,435,116.62	100.00%	254,542,499.31	100.00%	44.35%

说明

自产产品的主营业务成本构成：

因外购产品无法拆分直接材料、直接人工和制造费用。上表反映的是公司将外购产品剔除后自产产品主营业务成本构成及变动情况。此表格仅反映了自产产品料工费占自产产品营业成本比例。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

①2024 年 1 月，子公司 GALAXIA TECH (SINGAPORE) PTE. LTD 投资设立了 KEYSTONE ELECTRICAL VIET NAM COMPANY LIMITED，故自 2024 年 1 月起将其纳入合并范围。

②2024 年 1 月，公司投资设立了昆山云码数字科技有限公司，故自 2024 年 1 月起将其纳入合并范围。

③2024 年 3 月，子公司杭州象谷科技有限公司投资设立了杭州蓝垣谷科技有限公司，故自 2024 年 3 月起将其纳入合并范围。

④2024 年 3 月，子公司杭州象谷科技有限公司投资设立了杭州志谷电气科技有限公司，故自 2024 年 3 月起将其纳入合并范围。

⑤2024 年 5 月，孙公司金华丁宇电子商务有限公司投资设立了玖锐（金华）电子商务有限公司，故自 2024 年 5 月起将其纳入合并范围。

⑥2024 年 5 月，公司投资设立了浙江海纳电器有限公司，故自 2024 年 5 月起将其纳入合并范围。

⑦2024 年 7 月，公司投资设立了杭州禧谷科技有限公司，故自 2024 年 7 月起将其纳入合并范围。

⑧2024 年 8 月，孙公司深圳杉谷贸易有限公司投资设立了深圳拓芽科技有限公司，故自 2024 年 8 月起将其纳入合并范围。

⑨2024 年 9 月，子公司浙江海纳电器有限公司投资设立了浙江传旗贸易有限公司，故自 2024 年 9 月起将其纳入合并范围。

⑩2024 年 10 月，子公司杭州禧谷科技有限公司投资设立了杭州朝谷科技有限公司，故自 2024 年 10 月起将其纳入合并范围。

⑪2024 年 10 月，子公司杭州禧谷科技有限公司投资设立了杭州迅谷科技有限公司，故自 2024 年 10 月起将其纳入合并范围。

⑫2024 年 10 月，子公司杭州禧谷科技有限公司投资设立了杭州质拓科技有限公司，故自 2024 年 10 月起将其纳入合并范围。

⑬2024 年 10 月，子公司杭州禧谷科技有限公司投资设立了杭州联韵科技有限公司，故自 2024 年 10 月起将其纳入合并范围。

⑭2024 年 11 月，公司投资设立了 TRANKEY INNOVATORS INC.，故自 2024 年 11 月起将其纳入合并范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	518,133,201.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	61.90%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	385,034,101.21	46.00%
2	客户二	48,323,080.38	5.77%
3	客户三	38,930,610.42	4.65%
4	KINCROME AUSTRALIA PTY LTD	22,931,063.95	2.74%
5	客户五	22,914,345.40	2.74%
合计	--	518,133,201.36	61.90%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	160,490,731.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.45%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	11.02%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	58,420,015.26	10.36%
2	浙江旋风工具制造有限公司	32,218,721.60	5.71%
3	金华东帆电动工具有限公司	29,934,816.62	5.31%
4	供应商四	22,863,863.75	4.05%
5	浙江永康盛达电线股份有限公司	17,053,314.75	3.02%
合计	--	160,490,731.98	28.45%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

浙江旋风工具制造有限公司系公司实际控制人吴宁父亲之表弟项世海持股 50%，根据审慎原则，公司参照关联方标准将其认定为关联方；

金华东帆电动工具有限公司系金华圆力电动工具有限公司（公司实际控制人吴宁司机王翔曾代吴宁持股其母公司金华圆力电动工具有限公司 49%股权，已于 2020 年 8 月对外转让股权）子公司，2021 年 9 月起，相关交易不再属于关联交易，比照关联交易要求披露与原关联方的后续交易情况；

除上述关联关系外，公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或者间接拥有权益的情况。

### 3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	45,486,201.62	29,732,200.98	52.99%	电商服务费、货代及清关费用、展会及广告费增加所致
管理费用	57,974,910.24	35,097,053.10	65.18%	职工薪酬、股权激励费用、办公费及招聘费、中介咨询费增加所致
财务费用	-10,908,039.54	-5,259,451.97	-107.40%	汇兑收益及存款利息增加所致
研发费用	22,306,414.82	20,794,434.86	7.27%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
直驱式开关磁阻电机及锂电池电圆锯的研究	解决现有市场电圆锯以齿轮为传动机构，寿命有限，电圆锯外壳易变形等问题	未完成	提高电圆锯的使用寿命	有利于进一步优化公司的产品结构，增强公司竞争力
电动工具无刷电机抗干扰控制算法研究	解决无刷电机系统无位置传感器控制性能提升问题	未完成	提高无刷电机系统无位置传感器的控制性能	进一步提高了公司的技术研发水平
新型定子出线方式的夹头防脱曲线锯研发	解决曲线锯夹头易脱落，马达转子易出现故障的问题	已完成	提高曲线锯产品质量的可靠性	推动公司产业结构、技术结构、组织结构、产品结构的调整优化

快速组装长寿命冲击扳手的研发	解决冲击扳手在使用过程中钢球容易从冲击块中甩出，导致机器损坏的问题	已完成	提高冲击扳手的使用寿命	扩大公司优势产业的范围，推动公司技术进步
长寿命防渗漏冲击螺丝批的研发	解决螺丝批密封性能差，油脂易渗透的问题	已完成	提高现有螺丝批的使用寿命	扩大公司优势产业的范围，推动公司技术进步
高效切割往复锯的研发	解决了往复锯切割效率低的问题	已完成	提高往复锯的切割效率	推动公司产业安全性和产品结构的调整优化
带有导流结构高密封性往复锯的研发	解决往复锯在高压情况下容易磨损或泄漏等故障	已完成	提高往复运动密封件的密封性能	有利于打破公司传统产业瓶颈，推动电动工具行业转型升级，步入绿色制造产业，为电动工具进一步打宽国际市场，面向更广阔的国际市场提供便利条件
带有拨叉组件长寿命多用途工具的研发	解决头壳组件拨叉处润滑油利用率低的问题	已完成	提高带有拨叉组件多用途工具的使用寿命	有利于提高公司细分产业的发展水平，提高国内外市场竞争力
一种长寿命的曲线锯研发	解决现有曲线锯中弹簧片润滑度不够导致的寿命较短的问题	未完成	提高曲线锯的耐久性	扩大公司优势产业的范围，推动产业结构调整
一种高效便利的曲线锯研发	解决曲线锯锯条更换频繁的问题	未完成	提高曲线锯锯条的更换便捷性	提高公司的生产效率，推动公司产业结构调整
一种高保护性、易安装的电池包研发	解决电池包电芯内部易受到外部挤压而变形而产生的安全性问题	未完成	提高电池包的安全性和便捷性	提升公司产品的经济效益和社会效益，为公司进一步的创新发展奠定了坚实的基础
一种高效便利的电动工具研发	解决电动工具功能单一和空间利用率低的问题	未完成	提高电动工具的安全性和操作便捷性	为公司现有电动工具的改进奠定了坚实的基础，提高了公司的行业竞争力
一种高安全性长寿命的电池包保护板的研发	解决电池包安全性和智能化的问题	未完成	提高电池包保护板的安全性和使用寿命	改善公司的产品结构，增强公司的竞争力
一种具有高效散热功能的电圆锯研发	解决电圆锯散热和稳定性的问题	未完成	提高电圆锯的切割效率和安全性	为公司进一步的创新发展奠定了坚实的基础，也为电圆锯的改进奠定了坚实的基础
一种操作简单、方便调节的电动工具研发	解决电圆锯切割精度的问题	未完成	提高电圆锯的切割精度	有利于改善企业的产品结构，为具有吹尘结构的电圆锯的改进奠定了坚实的基础
一种装配简单节能环保电动工具的照明结构研发	解决现有的电动工具存在照明装置的维修和更换不方便的问题	未完成	提高电动工具照明组件的更换效率	为公司进一步的创新发展奠定了坚实的基础，也为电动工具照明结构的改进奠定了坚实的基础
一种底板调节灵活方便的电圆锯研发	解决电圆锯切割角度和加工精度的问题	未完成	有利于实现电圆锯的切割角度的调节，提高切割精度	有利于改善公司的产品结构，为电圆锯的改进奠定了坚实的基础
基于同步旋转深度调节技术高效散热电圆锯的研发	解决电圆锯散热性、安全性、调节灵活度的问题	未完成	提高电圆锯使用过程中的调节灵活度	为公司现有电圆锯的改进奠定了坚实的基础，提高了公司的生产效率

基于降震减重技术高密封性往复锯的研发	解决往复锯重量大震动大的问题	已完成	降低往复锯的震动性和整体重量，提高往复锯的稳定性	推动公司产业结构调整优化，提高了公司的产业竞争力，体现了本企业在浙江省电动工具行业排头兵的作用
基于分级缓冲减震技术的减震电动扳手的研发	解决了目前电动扳手在震动和冲击力较大时减震性能较差的问题	未完成	提高电扳手的减震性能	有利于进一步优化公司的产品结构，增强公司竞争力
基于球轴承支撑砧座设计的高耐久、低发热电动扳手的研发	解决了目前电动扳手易发热的问题，通过采用球轴承支撑砧座，将滑动摩擦转变为滚动摩擦，从而减少了在高频冲击下的摩擦发热问题，延长了工具的使用寿命，并降低了过热对工具性能的影响。	未完成	提高电扳手的发热问题，延迟工具使用寿命	有利于改善公司的产品结构，为电扳手的改进奠定了坚实的基础

## 公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	87	79	10.13%
研发人员数量占比	8.88%	9.90%	-1.02%
研发人员学历			
本科	30	19	57.89%
博士	1	1	0.00%
本科以下	56	59	-5.08%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	20	11	81.82%
30~40 岁	23	20	15.00%
40 岁以上	44	48	-8.33%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2024 年	2023 年	2022 年
研发投入金额（元）	22,306,414.82	20,794,434.86	19,541,326.74
研发投入占营业收入比例	2.66%	3.55%	3.27%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

公司持续加大对本科学历科研人才的引进力度。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	778,288,194.46	646,330,026.43	20.42%
经营活动现金流出小计	754,354,392.87	547,629,746.59	37.75%
经营活动产生的现金流量净额	23,933,801.59	98,700,279.84	-75.75%
投资活动现金流入小计	640,209,276.35	110,544.23	579,043.10%
投资活动现金流出小计	871,292,996.69	20,297,656.54	4,192.58%
投资活动产生的现金流量净额	-231,083,720.34	-20,187,112.31	-1,044.71%
筹资活动现金流入小计		363,490,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	33,221,573.40	71,333,626.88	-53.43%
筹资活动产生的现金流量净额	-33,221,573.40	292,156,373.12	-111.37%
现金及现金等价物净增加额	-241,120,518.03	370,669,316.92	-165.05%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1: 经营活动产生的现金流量净额发生重大变化的主要影响因素为本期购买商品、接受劳务支付的现金增加及收到的政府补助减少所致。
- 2: 投资活动产生的现金流量净额发生重大变化的主要影响因素为公司本期购买结构性存款增加及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金支出增加较多所致。
- 3: 筹资活动产生的现金流量净额发生重大变动的主要影响因素为报告期内年度、半年度现金分红所致。
- 4: 现金及现金等价物净增加额发生重大变动的主要影响因素为系公司本期购买结构性存款增加及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金支出增加较多所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,108,448.72	2.65%	主要系理财产品产生的投资收益	否
资产减值	-8,174,284.80	-10.26%	主要系存货跌价损失	否
营业外支出	95.79	0.00%	主要系 VAT 滞纳金	否
信用减值损失	-4,651,939.49	-5.84%	主要系应收账款计提减值所致	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	281,103,026.60	29.67%	522,223,544.63	62.78%	-33.11%	主要系购买理财产品、新建项目所致
应收账款	182,547,954.67	19.27%	92,901,495.15	11.17%	8.10%	系本期第四季度销售商品增加形成应收账款所致
存货	128,505,535.13	13.56%	101,377,465.43	12.19%	1.37%	
固定资产	55,917,229.56	5.90%	58,585,581.33	7.04%	-1.14%	
在建工程	36,036,884.41	3.80%	6,602.65	0.00%	3.80%	主要系开创（越南）项目建设投入增加所致
使用权资产	739,413.07	0.08%	1,588,706.77	0.19%	-0.11%	
合同负债	6,345,208.36	0.67%	15,253,690.84	1.83%	-1.16%	主要系预收账款减少所致
租赁负债			763,992.91	0.09%	-0.09%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）					763,000,000.00	638,000,000.00		125,000,000.00
2. 衍生金融资产	39,022.32					39,022.32		0.00
金融资产小计	39,022.32				763,000,000.00	638,039,022.32		125,000,000.00
上述合计	39,022.32				763,000,000.00	638,039,022.32		125,000,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☑否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末				上年年末			
	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	1,000.00	1,000.00	冻结	冻结的银行存款	1,000.00	1,000.00	冻结	冻结的银行存款
合计	1,000.00	1,000.00			1,000.00	1,000.00		

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
108,292,996.69	517,296.30	20,834.42%

### 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）
通过新设新加坡公司在越南投资建设年产 80 万台手持式电动工具及零配件生产项目	自建	是	机械制造	62,755,394.50	77,075,105.50	募集资金,自有自筹资金	52.79% <sup>1</sup>	0.00	0.00	不适用	2023 年 09 月 11 日	中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的《关于对外投资的公告》（公告编号：2023-032）
年产 200 万台锂电电动工具生产项目	自建	是	电动工具行业	39,657,888.99	39,657,888.99	募集资金,自有自筹资金	6.70%	0.00	0.00	不适用	2024 年 04 月 30 日	中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的《关于对外投资的公告》（公告编号：2024-031）
合计	--	--	--	102,413,283.49	116,732,994.49	--	--	0.00	0.00	--	--	--

注：1 项目进度=累计投入金额/项目投资总额，“年产 200 万台锂电电动工具生产项目”同

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

##### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期结汇 <sup>2</sup>	35	87.9	0	0	0	87.9	0	0.00%
合计	35	87.9	0	0	0	87.9	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南进行核算和列报无重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期内已交割外汇衍生品合同产生投资收益-3.9 万元							
套期保值效果的说明	公司在日常经营过程中会涉及外币业务，公司为防范汇率波动风险，有必要根据具体情况，开展与日常经营需求相关的外汇衍生品交易业务，以降低公司持续面临的汇率或利率波动的风险。2024 年美元兑人民币汇率上行幅度大，存在高于锁汇汇率的情况，但公司以锁汇保值为宗旨，而不是以投机追求最大收益为目的，所以公司套期保值业务达到了锁定业务合同利润的目标。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风	1、市场风险：当国际、国内经济形势发生变化时，相应的汇率、利率将可能对公司衍生品交易产生不利影响，公司将及时根据市场变化调整策略。2、流动性风险：公司拟开展的衍生品投资业务性质简单，交易的期限均根据公司目前的业务情况及未来的收付款预算进行操作，基本在一年以内，对公司流动性没有影响。3、履约风险：公司衍生品投资交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行，无投机性操作，基本不存在履约风险。4、其它风险：在开展业务时，如操作人员未按规定程序进行衍生品投资操作或未充分理解衍生品信息，将带来操作风险；如交易合同条款的不明确，将可能面临法律风险。							

险、信用风险、操作风险、法律风险等)	
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	1、远期外汇合约及期权合约报告期内产生的投资收益为人民币-3.9 万元；2、公司开展的衍生品投资主要针对具有较强流通性的货币，市场透明度大，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值，公司依据《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等进行确认计量，公允价值基本按照银行、路透系统等定价服务机构提供或获得的价格厘定。对远期外汇/期权合约公允价值的分析以截止报告期末未到期签约金额*远期美元外汇牌价与远期外汇/期权合约的交割汇率差额确认公允价值变动损益。
涉诉情况（如适用）	未涉诉
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2024 年 01 月 25 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2024 年 02 月 21 日

注：2 初始投资金额、期初金额、报告期内售出金额、期末金额单位为万美元。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额 (1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额 (2)	报告期末募集资金使用比例 (3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023年	首次公开发行	2023年06月19日	36,300	30,319.01	8,690.71	10,327.66	34.06%	20,365.32 <sup>1</sup>	26,467.33	87.30%	20,622.92	募集资金存放于专户及进行现金管理	0
合计	--	--	36,300	30,319.01	8,690.71	10,327.66	34.06%	20,365.32	26,467.33	87.30%	20,622.92	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日募集资金专户余额 10,622.92 万元，利用暂时闲置募集资金进行现金管理 10,000.00 万元（其中 5,000.00 万元存放于浦发银行购买银行理财产品，5,000.00 万元存放于农业银行国金证券户（8882774098）购买理财产品）。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金累计直接投入募投项目 10,327.66 万元；尚未使用金额为 20,622.92 万元（其中募集资金 19,991.35 万元，专户存款及暂时闲置募集资金现金管理利息金额 631.57 万元）。

注：1 该金额为变更前募集资金投资项目“年产 100 万台手持式锂电电动工具生产线建设项目”对应募集资金专户截止到 2023 年 12 月 31 日的全部余额（含利息收入及理财收益），下同。

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
2023年首次公开发行股票	2023年06月19日	年产100万台手持式锂电电动工具生产线建设项目	生产建设	是	20,217	0	0	0					不适用	是
2023年首次公开发行股票	2023年06月19日	年产100万台交流电动工具建设项目	生产建设	是	6,818.46	0	0	0					不适用	是
2023年首次公开发行股票	2023年06月19日	研发中心项目	生产建设	是	3,659.88	0	0	0					不适用	是
2023年首次公开发行股票	2023年06月19日	补充营运资金	运营管理	是	15,000	0	0	0					不适用	是
2023年首次公开发行股票	2023年06月19日	营销网络拓展及品牌建设提升项目	运营管理	是	8,214	4,000	171.41	219.44	5.49%	2026年07月31日			不适用	否
2023年首次公开发行股票	2023年06月19日	通过新设新加坡公司在越南投资建设年产80万台手持式电动工	生产建设	是		6,102.01	4,553.51	6,142.43 <sup>3</sup>	100.66%	2025年08月31日			不适用	否

		具及零配件生产项目												
2023 年首次公开发行股票	2023 年 06 月 19 日	年产 200 万台锂电电动工具生产项目	生产建设	是		20,365.32	3,965.79	3,965.79	19.47%	2028 年 05 月 31 日			不适用	否
承诺投资项目小计				--	53,909.34	30,467.33	8,690.71	10,327.66	--	--			--	--
超募资金投向														
不适用	2023 年 06 月 19 日	不适用	不适用	否									不适用	否
合计				--	53,909.34	30,467.33	8,690.71	10,327.66	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）		<p>1、原募投项目于 2020 年 1 月立项，是基于当时对国内外电动工具市场的发展状况和前景而作出的。由于 2020 年以来，全球经济遭受重创，国际贸易和投资萎缩，全球产业链供应链遭受冲击。同时，中美之间的贸易摩擦、俄乌战争、地缘政治等不确定因素都对公司的生产经营带来新的挑战。鉴于上述原因及公司首次公开发行股票募集资金净额少于《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中的募投项目拟投入的募集资金实际情况，为进一步促进公司业务发展，提高募集资金使用效率，按照项目的轻重缓急等实际情况，公司主动适应市场变化于 2023 年 9 月 9 日召开了第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十一次会议，并于 2023 年 9 月 19 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》《关于对外投资的议案》，调减“营销网络拓展及品牌建设提升项目”投资额、实施内容并增加实施主体星河科技、丁宇商务，并向子公司提供借款以实施募投项目；取消“年产 100 万台交流电动工具建设项目”、“研发中心项目”及“补充营运资金”；新增“通过新设新加坡公司在越南投资建设年产 80 万台手持式电动工具及零配件生产项目”，并通过向实施主体以注资及提供借款的方式以实施募投项目。</p> <p>截至 2024 年 12 月 31 日，营销网络拓展及品牌建设提升项目、通过新设新加坡公司在越南投资建设年产 80 万台手持式电动工具及零配件生产项目尚未建设完成，暂无法计算项目预计收益。</p> <p>2、基于公司整体发展战略，为丰富公司产品结构，更好地满足公司未来发展的需要，公司主动适应市场变化于 2024 年 4 月 29 日公司召开了第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十八次会议，2024 年 5 月 10 日召开了 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》《关于对外投资的议案》，同意将“年产 100 万台手持式锂电电动工具生产线建设项目”变更为“年产 200 万台锂电电动工具生产项目”，同时在浙江省金华市金东区新设全资子公司浙江海纳电器有限公司作为本次募集资金投资项目的实施主体，实施新的“年产 200 万台锂电电动工具生产项目”。截至 2024 年 12 月 31 日，该项目尚未建设完成，暂无法计算该项目预计收益。</p>												
项目可行性发生重大变化的情况说明		<p>1、原募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）于 2020 年 1 月立项，是基于当时国内外电动工具市场的发展状况和前景而作出的。由于 2020 年以来，全球经济遭受重创，国际贸易和投资萎缩，全球产业链供应链遭受冲击。同时，中美之间的贸易摩擦、俄乌战争、地缘政治等不确定因素都对公司的生产经营带来新的挑战。其次，公司首次公开发行股票募集资金净额少于《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中的募投项目拟投入的募集资金。鉴于上述原因及公司首次公开发行股票实际募集资金情况，为进一步促进公司业务发展，提高募集资金使用效率，按照项目的轻重缓急等实际情况，公司主动适应市场变化，决定终止“年产 100 万台交流电动工具建设项目”、“研发中心项目”，募集资金不再用于补充营运资金；同时调减“营销网络拓展及品牌建</p>												

	<p>设提升项目”投资额、调整实施内容并增加实施主体。公司目前主要销售来自海外，面对中美之间的贸易摩擦、地缘政治等不确定因素影响，应海外主要客户保障供应链稳定的要求，为了规避风险并持续扩大海外业务，分散生产基地已成为公司应对宏观风险的必要手段；当前产业链中一些企业已陆续开始布局东南亚，相关产业聚集逐步形成，同时作为下一个产业转移的主要承接地，东南亚地区劳动力相对丰富，生产要素优势明显。鉴于以上因素考虑，公司拟新增“通过新设新加坡公司在越南投资建设年产 80 万台手持式电动工具及零配件生产项目”，并通过向实施主体以注资及提供借款的方式以实施募投项目。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 11 日披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2023-031）。</p> <p>2、基于公司整体发展战略，为丰富公司产品结构，更好地满足公司未来发展的需要，公司主动适应市场变化，决定将“年产 100 万台手持式锂电电动工具生产线建设项目”变更为“年产 200 万台锂电电动工具生产项目”，同时拟在浙江省金华市金东区新设全资子公司浙江海纳电器有限公司以实施新募投资项目。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 30 日披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2024-032）。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>报告期内发生</p> <p>1、2024 年 4 月 29 日公司召开了第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十八次会议，2024 年 5 月 10 日召开了 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意将“年产 100 万台手持式锂电电动工具生产线建设项目”变更为“年产 200 万台锂电电动工具生产项目”，同时在浙江省金华市金东区新设全资子公司浙江海纳电器有限公司作为本次募集资金投资项目的实施主体，实施新的“年产 200 万台锂电电动工具生产项目”。公司拟使用募集资金向相关实施主体提供注册资本及借款以实施募投项目。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 30 日披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2024-032）。</p> <p>2、2024 年 10 月 25 日召开的第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第二十二次会议、2024 年 11 月 14 日召开的 2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》，同意变更“通过新设新加坡公司在越南投资建设年产 80 万台手持式电动工具及零配件生产项目”的实施方式；具体内容详见公司于 2024 年 10 月 25 日披露的《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的公告》（公告编号：2024-072）。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用

尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 12 月 31 日除暂时闲置募集资金进行现金管理 10,000.00 万元(其中 5,000.00 万元存放于浦发银行购买银行理财产品, 5,000.00 万元存放于农业银行国金证券户(8882774098)购买理财产品), 其余尚未使用的募集资金余额 10,622.92 万元, 存放在公司募集资金专户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金, 并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露, 不存在募集资金使用及管理的违规情形。

注: 3 已投入募集资金金额大于计划投入募集资金金额部分系利息及理财收入。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位: 万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2023 年首次公开发行股票	首次公开发行	年产 200 万台锂电电动工具生产项目	年产 100 万台手持式锂电电动工具生产线建设项目	20,365.32	3,965.79	3,965.79	19.47%	2028 年 05 月 31 日		不适用	否
2023 年首次公开发行股票	首次公开发行	通过新设新加坡公司在越南投资建设年产 80 万台手持式电动工具及零配件生产项目	年产 100 万台交流电动工具建设项目研发中心项目补充营运资金	6,102.01	4,553.51	6,142.43	100.66%	2025 年 08 月 31 日		不适用	否
2023 年首次公开发行股票	首次公开发行	营销网络拓展及品牌建设提升项目	营销网络拓展及品牌建设提升项目	4,000	171.41	219.44	5.49%	2026 年 07 月 31 日		不适用	否
合计	--	--	--	30,467.33	8,690.71	10,327.66	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>报告期内, 公司“年产 100 万台手持式锂电电动工具生产线建设项目”变更为“年产 200 万台锂电电动工具生产项目”。公司产品由之前交流为主, 向交流+锂电并重发展。交流产品未来一段时间将继续存在, 并在一些工业级、专业级环境下, 发挥不可替代的作用, 但是锂电产品在家用 DIY 环境中使用占比不断提高。根据咨询机构弗若斯特沙利文相关数据, 预计到 2025 年全球直流电动工具整体市场规模有望达到近 220 亿美元(不含工具零配件), 预期复合年均增长率达 9.9%。此外, 原募投项目是 2019 年公司根据市场情况制定, 原募投项目制造水平和方式已无法满足公司未来发展需要。随着锂电技术和产品的快速发展, 为了应对市场竞争, 提</p>								

	<p>升生产效率，降低成本，满足市场需要，有必要对原募投项目进行调整。</p> <p>新募投项目拟选址为浙江省金华市金东区（金义新区），2020年5月经浙江省政府批准设立金义新区，为浙江省第5个、也是面积最大的省级新区；同年9月国务院批复设立中国（浙江）自由贸易试验区金义片区。金义新区区位优势明显，辐射带动能力强。从全国范围看，金义都市新区地处长三角经济圈和海西协作区交汇地，是长三角向内地辐射的重要节点，既便于承接沿海发达地区的产业转移，又可辐射带动周边内陆地区的发展。综上，基于公司整体发展战略，为丰富公司产品结构，更好地满足公司未来发展的需要，公司主动适应市场变化，决定将“年产100万台手持式锂电电动工具生产线建设项目”变更为“年产200万台锂电电动工具生产项目”，同时拟在浙江省金华市金东区新设全资子公司浙江海纳电器有限公司以实施新募投项目。2024年4月29日公司召开了第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意对部分原募集资金投资项目进行战略调整，本次募集资金投资项目变更事项不构成关联交易。保荐机构对该议案发表了同意的意见。此次变更事项于2024年5月10日获得2023年年度股东大会审议通过。公司于2024年4月30日、2024年5月10日在巨潮资讯网披露了《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2024-032）、《2023年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-038）。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

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
金华星河科技有限公司	子公司	风动和电动工具销售	500.00	6,532.44	2,194.90	13,071.78	1,241.75	932.27

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
TRANKEY INNOVATORS INC	设立	无重大影响
玖锐（金华）电子商务有限公司	设立	无重大影响
深圳拓芽科技有限公司	设立	无重大影响
KEYSTONE ELECTRICAL VIET NAM COMPANY LIMITED	设立	无重大影响
浙江海纳电器有限公司	设立	无重大影响
浙江传旗贸易有限公司	设立	无重大影响
昆山云码数字科技有限公司	设立	无重大影响
杭州禧谷科技有限公司	设立	无重大影响
杭州朝谷科技有限公司	设立	无重大影响
杭州蓝垣谷科技有限公司	设立	无重大影响
杭州志谷电气科技有限公司	设立	无重大影响
杭州迅谷科技有限公司	设立	无重大影响
杭州质拓科技有限公司	设立	无重大影响
杭州联韵科技有限公司	设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司战略规划

1、继续看好电动工具市场前景，继续加大对电动工具研发投入，努力打造差异化产品和高附加值产品，不断增强客户粘性和产品市场竞争力，提升公司电动工具市场（国内外）份额。

2、保持并提升欧美市场份额，打造海外供应保障能力，加大一带一路海外市场开发投入，努力开发适销对路产品拓展国内市场。

3、提升电商销售占比，积极对接各类新营销平台和模式，引进人才，开发新渠道、新产品、新市场，打造第二增长曲线。

4、发挥资本市场优势，通过并购、再融资等方式，增强企业竞争优势，分散风险，做大做强。

### （二）2025 年经营计划

2025 年外部环境较为严峻，给企业经营带来了极大的不确定性，公司将审时度势，密切关注时局，加快（开创）越南项目建设，将企业损失降到最低，同时带领广大员工，自救自强，坚持技术创新、寻找新市场、新机会，发挥资本市场优势，度过并战胜危机，为企业今后的发展做好准备。

1、努力提升产品开发水平，打造产品成本优势。加大对创新产品的投入，加强创新人才引进，打造差异化、高附加值产品，积极打造第二增长曲线；对现有研发团队进行调整，加大自主开发人员比例，满足公司战略发展需要，满足不同市场、客户需求。加快标准化推进工作，争取用 1 年左右时间，完成对新老产品零部件的规范和统一，促进供应链整合，有效降低公司采购成本。

2、巩固传统市场，加强新市场、新渠道开发。传统欧美市场，通过海外生产基地及高质量、快速响应的定制产品，继续加强合作，巩固并提升欧美市场份额；加快营销人

才引进，积极拓展其他海外市场及国内市场；发挥电商中台作用，开发新产品、新渠道，提升各电商子公司销售业绩。

3、稳步推进年产 200 万台锂电电动工具生产项目建设。顺应行业发展趋势，进一步提升公司锂电产能，公司子公司海纳电器年产 200 万台锂电电动工具生产项目将于 2025 年上半年开工建设，目前该项目已完成了前期的勘测、平整、强夯等工作，预计 2026-2028 年分阶段逐步投入运行，投入运行后该项目将进一步巩固公司在行业内的竞争优势。

4、确保“开创（越南）项目”一期尽快投产，同时进行二期项目论证、调研工作，适时进行开创（越南）项目二期建设。开创（越南）项目力争 5 月份量产。公司技术中心全力做好越南产品转移工作，人资中心根据开创（越南）生产基地需要，及时做好输越人员招聘和后勤保障工作。密切跟踪国际形势变化，开创（越南）项目负责人做好二期建设项目调研、论证工作，根据国际市场变化，适时开展二期建设。

5、加强内控建设和降本增效工作。2025 年内审部要加强内部审计和内控管理，完善内控制度，重点开展原辅材料采购、设备采购、基建等环节的审计审查，联合财务、人资等部门定期对各子公司展开审计审查，财务中心要加强预算管理、成本管理工作，保证经营数据准确、及时，给公司提供及时有效的预警和决策支持，面对异常严峻的国际形势，各部门、车间要切实开展降本增效工作，合理分配资源、提高资源效率，全面梳理生产和经营流程，降低生产和运营成本，通过技术创新和管理创新提高生产率，提升运营效益。

6、加强与同行交流和合作，协作共赢，运用资本市场工具，通过并购、再融资等方式，增强企业竞争优势，分散风险，做大做强。

7、面对不确定性，做好与社会各界的有效沟通，切实增强社会各界的理解和信任，传递积极信号，释放发展信心。严格执行监管规定，做好信息披露工作。

### （三）可能面临的风险

#### 1、国外市场变化风险

当前贸易保护主义加速抬头，以美国为代表的主要经济体不断强化本国产业安全与本土化战略，频繁通过反倾销、反补贴、技术壁垒、加征关税等手段限制外来产品输入，加剧了国际市场的不稳定性，给公司经营业绩造成一定影响。

应对措施：公司将密切关注国外市场变化，进一步深化与海外客户的战略协同，适时调整战略布局及经营决策，积极拓展多区域市场，减缓国际形势变化对公司经营业绩带来的冲击。

## 2、募集资金投资项目风险

公司首次公开发行股票募集资金投资项目均围绕主营业务展开，募集资金投资项目的顺利实施将对公司未来的经营业绩产生重要影响。在项目实施过程中，由于宏观经济、行业政策、市场环境、技术发展等方面存在一定的不确定性，可能造成募集资金投资项目建设周期延长或产出效益低于预期，对公司的战略布局和长期业务发展可能会带来不利影响。

应对措施：公司将紧跟市场步伐，密切关注宏观经济、行业政策、市场环境等的变化趋势，根据以上外部形势变化及公司内部发展情况及时调整募集资金投资项目建设进度及节奏，推动募集资金项目顺利建设及达到预期效益。

## 3、主要原材料价格波动风险

公司生产所需原材料主要包括钢材、硅钢、铝件、漆包线、塑料粒子、电缆线、轴承、开关、换向器等，其采购价格受市场影响。由于公司产品销售价格调整与原材料采购价格波动难以保持完全同步，如果主要原材料价格短期内大幅上涨，将降低公司产品的毛利率，进而对公司盈利能力产生较大不利影响。原材料成本占公司自产产品成本的比例较高，2024 年直接材料占自产产品成本的比例为 83.44%。

应对措施：公司与关键材料供应商建立长期战略合作关系，签订长期采购合同，以降低采购成本；同时公司不断推出新的产品设计方案和技术方案，采用新材料、新工艺等方式降低生产成本；通过供应链将涨价因素向下游客户进行一定传导。

## 4、汇率波动风险

公司海外销售占比较高且主要以美元进行结算，汇率波动直接影响公司经营业绩。随着人民币汇率市场化改革的不断深入和推进，汇率弹性显著增强；同时国际外汇市场日益复杂，若未来人民币大幅升值，将对公司经营业绩产生不利影响，包括：降低公司出口产品的价格竞争力；降低公司毛利率水平；出现大额汇兑损失等。

应对措施：公司将密切关注人民币对外币汇率的变化走势，完善汇率风险预警及管理机制，适当运用远期结售汇、期权等外汇衍生品工具，最大限度减少汇率波动的风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 01 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	德邦证券家电研究所谢丽媛、纪向阳	公司经营情况等	详见公司 2024 年 1 月 22 日披露于中国证监会指定的创业板信息披露网站上的《301448 开创电气投资者关系管理信息 20240122》（编号：2024-001）
2024 年 05 月 08 日	杭州全景路演厅	网络平台线上交流	其他	投资者网上提问	公司基本情况、研发投入、募集资金使用等	详见公司 2024 年 5 月 8 日披露于中国证监会指定的创业板信息披露网站上的《301448 开创电气投资者关系管理信息 20240508》（编号：2024-002）
2024 年 05 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	金鹰基金洪梓超；博时基金柴琪琬；华福证券纪向阳	公司经营情况、未来发展规划及募集资金使用等	详见公司 2024 年 5 月 16 日披露于中国证监会指定的创业板信息披露网站上的《301448 开创电气投资者关系管理信息 20240516》（编号：2024-003）
2024 年 05 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券叶明辉、向旭晨；甬兴资管徐晓浩	公司基本情况、经营情况等	详见公司 2024 年 5 月 22 日披露于中国证监会指定的创业板信息披露网站上的《301448 开创电气投资者关系管理信息 20240522》（编号：2024-004）
2024 年 09 月 25 日	杭州全景路演厅	网络平台线上交流	机构	山西证券汽车及机械行业首席分析师刘斌	公司基本情况、经营情况及未来发展趋势等	详见公司 2024 年 9 月 25 日披露于中国证监会指定的创业板信息披露网站上的《301448 开创电气投资者关系管理信息 20240925》（编号：2024-005）

## 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

## 十四、“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、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格遵循《公司法》《证券法》《创业板股票上市规则》《创业板上市公司规范运作》等法律法规和规范性文件的要求，紧密结合企业实际，持续优化股东大会、董事会、监事会和经营管理层“三会一层”的法人治理结构及内部组织架构，不断提升公司治理水平。公司根据相关法律法规的变化及公司实际情况，对公司治理制度进行了全面梳理完善，新增了《对外提供财务资助管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，并完成了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》等制度的修订工作。通过相关治理制度的不断完善，公司建立了以《公司章程》为核心，以三会议事规则为支撑，涵盖募集资金、对外投资、对外担保等各层面的制度体系，进一步规范了股东大会、董事会、监事会等不同主体在法人治理中的权责以及信息披露方面的运作要求，公司治理制度体系得到进一步完善。

公司聘任专业人士担任公司独立董事，参与决策和监督，增强董事会决策的客观性、公正性、科学性。报告期内，股东大会、董事会、监事会依法运作，公司治理的实际情况契合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

2024 年公司治理具体情况如下：

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《创业板上市公司规范运作》《公司章程》《股东大会议事规则》等法律法规和规范性文件的要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，保障股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，积极为股东行使权利提供便利，充分行使自己的权利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。

报告期内，公司共召开 4 次股东大会，均由董事会召集，按规定时间发出股东大会会议通知，并以现场与网络投票相结合的方式召开股东大会。同时股东大会在审议修改章程、利润分配、募集资金使用等影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的

表决情况进行单独计票并及时公开披露。公司召开的股东大会不存在违反《公司章程》的情形，公司未发生单独或合计持有本公司有表决权股份总数 10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。同时，公司聘请专业律师出席见证股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，充分尊重和维护股东的合法权益。

## （二）关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人吴宁及其一致行动人吴用严格按照《创业板股票上市规则》《创业板上市公司规范运作》等法律法规和规范性文件及《公司章程》的要求，严格规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在利用其控制权损害公司及其他股东合法权益的情形，亦不存在利用对公司的控制地位谋取非法利益的情形，未损害公司及其他股东的利益，公司亦无为控股股东及其子公司提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

## （三）关于董事与董事会

公司第二届董事会设董事 9 人，其中独立董事 3 人（1 名会计专业背景人士），董事会的人数及人员构成符合《公司法》等法规及规范性文件的要求。董事会成员具有履行职务所必需的知识、技能和素质。公司董事会严格按照《公司法》《创业板股票上市规则》《创业板上市公司规范运作》等法律法规和规范性文件及《公司章程》的要求行使自身权利，规范运行，会议的召开和决议内容合法、有效，不存在违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。

公司董事能够依据《公司法》《创业板股票上市规则》《创业板上市公司规范运作》等监管规定和《公司章程》《董事会议事规则》等制度规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，维护公司和广大股东的合法利益。

独立董事按照《上市公司独立董事管理办法》《创业板上市公司规范运作》及《公司章程》《独立董事工作制度》等相关规定不受影响地独立履行职责，积极出席公司董事会及其专门委员会会议、股东大会，确保公司规范运作。

公司董事能积极按要求参加中国证监会、深圳证券交易所、上市公司协会等相关机构组织的专业培训；同时公司建立董监高常态化培训机制，通过聘请老师授课、视频学习等形式开展常态化培训；通过培训，公司董事进一步熟悉相关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

报告期内，公司董事会共召开 13 次会议，会议的召集、召开和表决程序、决议内容均符合《公司法》《创业板股票上市规则》《创业板上市公司规范运作》等法律、法规及规范性文件和《公司章程》《董事会议事规则》的相关规定。

公司董事会按照《上市公司治理准则》《创业板股票上市规则》《创业板上市公司规范运作》《董事会议事规则》的要求，设有战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会等四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会的召集人为会计专业人士。上述专门委员会严格按照有关法律法规、规范性文件及各专门委员会议事规则履行其职责，不受公司任何其他部门和个人的干预，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考，是董事会科学决策的有效保障和有益补充。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名（由职工代表大会选举产生），监事会的人数和人员构成符合法律法规和规范性文件的要求。公司监事会严格按照《公司法》《创业板股票上市规则》《创业板上市公司规范运作》等监管规定和《公司章程》《监事会议事规则》等制度规定履行职责，通过列席董事会和股东大会，对公司生产经营活动、重大事项、财务状况及董事会、高级管理人员履行职责情况进行监督，有效维护公司利益及股东的合法权益。

报告期内，公司共召开了 12 次监事会，会议的召集、召开和表决程序、决议内容均符合《公司法》《创业板股票上市规则》《创业板上市公司规范运作》等规范性文件和《公司章程》《监事会议事规则》的相关规定。

#### （五）关于经营管理层与公司激励约束机制

公司高级管理人员的聘任和解聘，严格依照《公司法》《创业板股票上市规则》《创业板上市公司规范运作》等规范性文件和《公司章程》的规定进行。不存在公司控股股东、实际控制人及其关联方干预高级管理人员正常选聘程序的情形，也不存在越过董事会直接任免高级管理人员的情形。

公司经营管理层按照《公司法》《创业板股票上市规则》《创业板上市公司规范运作》等法律法规及规范性文件和《公司章程》《总经理工作细则》等制度的规定履行职责，严格执行董事会和股东大会的各项决议，积极推进业务发展和内部管理，保持公司持续健康稳定的发展。

公司建立了公正透明的董事、监事和高级管理人员绩效与履职评价标准和程序，并不断完善。董事和高级管理人员的绩效评价由董事会薪酬与考核委员会负责组织。公司实行薪酬与公司绩效、个人业绩相联系的机制，以吸引人才，保持高级管理人员和核心员工的稳定。对高级管理人员的绩效评价是确定高级管理人员薪酬以及其他激励的重要依据。董事、监事报酬事项由股东大会决定。高级管理人员的薪酬分配方案由董事会批准。公司的激励机制，不存在损害公司及股东的合法权益的情形。

#### （六）关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，致力于实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，恪守与相关利益者互利共赢的原则，加强与相关利益者的沟通交流与合作，切实保护相关利益者的权益，共同推动公司持续健康稳定的发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司建立了信息披露事务相关的管理制度，确立了董事长是公司信息披露事务第一责任人的原则；并由董事会秘书负责组织和协调公司信息披露事务，办理公司信息对外

公布等相关事宜。报告期内公司及其他信息披露义务人严格依照法律法规、自律规则和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，不存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或者其他不正当披露的情形。

公司建立了内部控制及风险管理制度，并设立内审部负责对公司的重点营运行为、下属公司管控、财务信息披露和法律法规遵守执行情况进行检查和监督。

同时，公司严格遵守《上市公司投资者关系管理工作指引》《公司章程》《投资者关系管理制度》等相关规定，设置了董事会办公室作为投资者关系管理的具体实施机构，致力于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息。公司通过投资者调研、官方网站投资者关系专栏、“互动易”平台、微信公众号、投资者咨询电话、公开电子信箱等多元的沟通渠道，开展投资者关系管理工作，积极回复投资者关心的重要问题，广泛听取投资者关于公司经营和管理的意见与建议，向投资者提供了畅通的沟通渠道。

## （八）关于关联交易

公司关联交易事项依照有关规定严格履行决策程序和信息披露义务。关联交易具有商业实质，定价公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格；不存在公司及其关联方利用关联交易输送利益或者调节利润的情形，不存在以任何方式隐瞒关联关系的情形，亦不存在损害公司利益及中小股东合法权益的情形。

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定规范运作，建立健全了法人治理结构，与控股股东、实际控制人在业务、人员、财务、机构和资产等方面严格分开，各自独立核算，独立承担责任和风险，公司不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

### （一）业务独立方面

公司具有完整的业务体系，能独立面对市场自主经营。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间同业竞争的情形，公司业务独立。

## （二）人员独立方面

在人员独立方面，公司有独立运行的人事部门，制定了有关劳动、人事、考核等制度。公司的董事及高级管理人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任职务，也不在上述企业中领薪。公司的财务人员不在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职或领薪。公司的劳动、人事及工资管理与实际控制人控制的其他企业之间完全独立。

## （三）财务独立方面

公司设有财务部门并配备专职财务人员，具有独立的财务核算体系、规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法履行纳税申报和税款缴纳义务。

## （四）机构独立方面

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会的治理结构，并制定了相应的议事规则。同时，公司已建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形，公司机构独立。

## （五）资产方面

公司已具备与生产经营相关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营相关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司与控股股东产权关系明晰，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.55%	2024 年 02 月 21 日	2024 年 02 月 21 日	审议通过：《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订、制定公司相关治理制度的议案》、《关于修订公司〈监事会议事规则〉的议案》、《关于公司及子公司 2024 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》、《关于 2024 年度日常关联交易额度预计的议案》
2023 年年度股东大会	年度股东大会	64.50%	2024 年 05 月 10 日	2024 年 05 月 10 日	审议通过：《关于〈2023 年年度报告〉及其摘要的议案》、《关于〈2023 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2023 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2023 年度财务决算报告〉的议案》、《关于 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》、《关于变更公司注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》、《关于董事、监事 2023 年度薪酬情况及 2024 年度薪酬方案的议案》、《关于对外投资的议案》、《关于变更部分募集资金用途的议案》
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	73.16%	2024 年 09 月 27 日	2024 年 09 月 27 日	审议通过：《关于公司 2024 年半年度利润分配预案的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于〈浙江开创电气股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》、《关于〈浙江开创电气股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理 2024 年限制性股票激励计划有关事项的议案》
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	61.75%	2024 年 11 月 14 日	2024 年 11 月 14 日	审议通过：《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)	股份增减变 动的原因
吴宁	男	47	董事长	现任	2019年07月 10日	2025年07月 28日	23,370,000	0	0	7,011,000	30,381,000	2023年度权益分派方案中以资本公积金向全体股东每10股转增3股
张曙光	男	61	董事、总经理	现任	2019年07月 10日	2025年07月 28日						
张垚嗣	男	47	董事、副总经理、 董事会秘书	现任	2019年07月 10日	2025年07月 28日						
胡斌	男	54	董事、副总经理、 财务总监	现任	2019年07月 10日	2025年07月 28日						
黄丽	女	40	董事	现任	2019年07月 10日	2025年07月 28日						
吴用	男	36	董事	现任	2020年11月 07日	2025年07月 28日	11,050,000	0	0	3,315,000	14,365,000	2023年度权益分派方案中以资本公积金向全体股东每10股转增3股
陈工	男	67	独立董事	现任	2020年11月 07日	2025年07月 28日						

林涛	男	53	独立董事	现任	2020年11月07日	2025年07月28日						
朱炎生	男	55	独立董事	现任	2020年11月07日	2025年07月28日						
诸葛平	男	50	监事	现任	2023年07月31日	2025年07月28日						
吴乌云	男	44	职工代表监事	现任	2019年07月10日	2025年07月28日						
王寿江	男	43	副总经理	现任	2019年07月10日	2025年07月28日						
张威	男	43	副总经理	现任	2023年07月14日	2025年07月28日						
唐和勇	男	44	监事会主席	现任	2019年07月10日	2025年02月11日						
俞潇	男	48	副总经理	离任	2023年08月02日	2024年06月30日						
合计	--	--	--	--	--	--	34,420,000	0	0	10,326,000	44,746,000	--

报告期内是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，公司董事会于2024年6月30日收到副总经理俞潇先生的书面辞职报告，俞潇先生因个人原因辞去其所担任的副总经理职务，上述职务原定任期自董事会聘任之日起至公司第二届董事会届满（2025年7月28日），辞去副总经理职务后，不再担任公司任何职务。具体内容详见公司于2024年7月1日在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的《关于公司高级管理人员辞职的公告》（公告编号：2024-043）。

公司监事会于2024年12月30日收到监事会主席唐和勇先生的书面辞职报告，唐和勇先生因个人原因辞去公司第二届监事会监事及监事会主席职务，上述职务原定任期自监事会聘任之日起至公司第二届监事会届满（2025年7月28日），根据《创业板上市公司规范运作》和《公司章程》等相关规定，唐和勇先生辞职将导致公司监事会成员低于法定最低人数，因此，唐和勇先生的辞职将于公司股东大会选举产生新任监事后生效，在此之前，唐和勇先生仍将按照有关规定继续履行监事职责。辞职后，唐和勇先生将不再担任公司任何职务。具体内容详见公司于2024年12月31日在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的《关于监事辞职的公告》（公告编号：2024-085）。

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
俞潇	副总经理	解聘	2024 年 06 月 30 日	个人原因

## 2、任职情况

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

### (1) 董事会成员

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事长 1 名。公司董事简介如下：

**吴宁**，男，1978 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2003 年 11 月至 2015 年 11 月，担任浙江金磐机电实业有限公司总经理；2015 年 12 月至 2019 年 7 月，历任开创有限董事长、执行董事；2019 年 7 月至今，担任开创电气董事长；2007 年 1 月至今，任金华大金磐置业有限公司监事，2007 年 1 月至今，任重庆成大置业有限公司监事。

**张曙光**，男，1964 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1980 年 10 月至 1997 年 7 月，历任永康电动工具厂员工、科长；1997 年 10 月至 2003 年 2 月，担任永康信源电器制造有限公司总工；2003 年 3 月至 2016 年 6 月，担任浙江金磐机电实业有限公司总工；2016 年 7 月至 2019 年 7 月，历任开创有限技术总监、总经理；2019 年 7 月至今，担任开创电气董事、总经理。

**张焱嗣**，男，1978 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001 年 9 月至 2003 年 10 月，担任杭州娃哈哈集团有限公司董事长秘书；2003 年 11 月至 2005 年 12 月，担任杭州娃哈哈集团有限公司新疆分公司办公室主任；2007 年 7 月至 2016 年 5 月，担任浙江金磐机电实业有限公司董事长助理兼行政人事部经理；2016 年 6 月至 2019 年 7 月，担任开创有限副总经理；2019 年 7 月至今，担任开创电气董事、副总经理、董事会秘书；2018 年 4 月至今，任金华先河投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

**胡斌**，男，1971 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年 2 月至 2017 年 1 月，担任浙江东晶电子股份有限公司财务经理；2017 年 5 月至 2017 年 8 月，担任浙江派尼尔股份有限公司财务总监；2017 年 9 月至 2019 年 7 月，担任开创有限财务总监；2019 年 7 月至今，担任开创电气董事、副总经理、财务总监。

**黄丽**，女，1985 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008 年 10 月至 2009 年 2 月，担任浙江意达电器有限公司销售经理；2009 年 3 月至 2012 年 1 月，担任浙江金磐机电实业有限公司

销售经理；2012年2月至2016年8月，担任金华中动电器有限公司销售经理，2016年9月至2019年7月，担任开创有限销售部经理；2019年7月至今，担任开创电气董事、销售部经理。

**吴用**，男，1989年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2016年至2020年11月任浙江金磐机电实业有限公司监事。2020年11月至今，担任开创电气董事，兼任杭州御逸商贸有限公司执行董事兼总经理，杭州三足乌能源科技有限公司经理、执行事务的董事，金华市龙首鸟汽配有限公司执行董事、经理。

**林涛**，男，1972年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学博士。1999年9月至今在厦门大学任教。现任厦门大学会计系教授、厦门大学管理会计研究中心成员。2020年11月至今，担任本公司独立董事；兼任厦门建发股份有限公司独立董事、福建火炬电子科技股份有限公司独立董事、通达创智（厦门）股份有限公司独立董事（2023年5月18日任期满已离任）、中泰证券（上海）资产管理有限公司董事、中乔体育股份有限公司（未上市）独立董事（2024年9月15日已离任）。

**朱炎生**，男，1970年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，法学博士。1991年7月至1993年9月，担任安徽省铜陵市司法局科员；1993年9月至1999年7月，在厦门大学就读硕士研究生和博士研究生；1999年8月至今在厦门大学任教。2020年11月至今，担任本公司独立董事；兼任三棵树涂料股份有限公司独立董事、兴通海运股份有限公司独立董事、福建省招标股份有限公司独立董事（2023年4月6日任期满已离任）、厦门呼博仕智能健康科技股份有限公司（未上市）独立董事（2024年3月已离职）。

**陈工**，男，1958年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学博士。1983年7月至2018年7月历任厦门大学经济学院助教、讲师、副教授、教授。2018年8月至2021年8月历任温州商学院金融贸易学院教授、院长、党委书记。2020年11月至今，担任本公司独立董事，兼任龙江银行股份有限公司（未上市）独立董事、福建恒而达新材料股份有限公司独立董事（2024年11月4日任期满已离任）、昇兴集团股份有限公司独立董事（2024年1月5日任期满已离任）、佛山市交通投资集团有限公司董事（2024年3月31日任期满已离任）。

## （2）监事会成员

公司监事会由3名监事组成，其中设监事会主席1名，职工代表监事1名，公司监事简介如下：

**祝渭军**，男，1966年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1987年3月至1991年8月，金华市七一机械厂金工车间主任；1991年9月至1995年3月，金华县环保设备厂技术员；1995年4月至1998年7月，金华市环保产业有限公司生产技术科长；1998年9月至2005年12月，金华市金磐电动工具有限公司历任装配车间主任、质量总监；2006年1月至2016年12月，浙江金磐机电实业有限公司质量总监；2017年1月至2021年9月，担任浙江开创电气有限公司生产经理；2021年

10 月至今，担任浙江开创电气股份有限公司生产经理；2025 年 2 月至今，担任浙江开创电气股份有限公司监事会主席。

**吴乌云**，男，1981 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001 年 10 月至 2002 年 12 月，担任杭州东发电子有限公司模具工、模具设计师；2003 年 3 月至 2006 年 9 月，担任浙江立邦电器有限公司三维设计师、电机工程师；2006 年 10 月至 2016 年 6 月，担任浙江金磐机电实业有限公司电机工程师；2016 年 7 月至 2019 年 7 月，担任开创有限电机工程师；2019 年 7 月至今，担任开创电气职工代表监事、电机工程师。

**诸葛平**，男，1975 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 10 月至 2004 年 10 月，任职于金华市染料化工有限公司设备科；2005 年 2 月至 2011 年 9 月，浙江金磐机电实业有限公司车间主任助理、主任；2011 年 9 月至 2013 年 3 月，浙江恒泰皇冠园林工具有限公司车间主任；2013 年 3 月至 2015 年 6 月，担任浙江畅扬科技有限公司计划部经理；2015 年 7 月至 2016 年 10 月，担任金华中动工具有限公司生产部经理；2016 年 10 月至 2021 年 9 月，担任开创有限生产部副经理；2021 年 9 月至 2024 年 1 月，担任开创电气物控部经理；2023 年 7 月至今，担任开创电气非职工代表监事。

### （3）高级管理人员

公司共有高级管理人员 6 名，公司高级管理人员简介如下：

**张曙光**，男，个人简介详见前文“（1）董事会成员”相关内容。

**张焱嗣**，男，个人简介详见前文“（1）董事会成员”相关内容。

**胡斌**，男，个人简介详见前文“（1）董事会成员”相关内容。

**王寿江**，男，1982 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001 年 12 月至 2006 年 5 月，担任浙江皇冠电动工具制造有限公司品质部科长；2006 年 6 月至 2007 年 9 月，担任宁波五元电动工具有限公司质量部经理；2007 年 10 月至 2010 年 9 月，担任杭州巨星工具有限公司质量工程部经理；2010 年 10 月至 2013 年 3 月，担任浙江意达电器有限公司质量部经理；2013 年 4 月至 2014 年 9 月，担任嘉禾工具有限公司质量部经理；2014 年 10 月至 2015 年 6 月，担任金华锋赫工具有限公司副总经理。2015 年 7 月至 2016 年 8 月任职于联鑫电器。2016 年 9 月至 2019 年 6 月，历任开创电气、开创有限品质工程部经理。2019 年 7 月至今，担任开创电气副总经理。

**张威**，男，1982 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 8 月至 2018 年 12 月，历任浙江海王电器有限公司（后更名金华市聚杰电器有限公司）销售部业务员、销售部经理、市场总监；

2019 年 1 月至 2021 年 12 月，担任金华星河科技有限公司副总经理；2022 年 1 月至今，担任开创电气首席市场官；2023 年 7 月至今，担任开创电气副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴宁	金华大金磐置业有限公司	监事	2007年01月25日	2027年01月24日	否
吴宁	重庆成大置业有限公司	监事	2007年01月23日		否
吴用	金华市龙首鸟汽配有限公司	执行董事、经理	2023年10月19日		否
吴用	金华龙首鸟工具有限公司	执行董事、经理	2023年10月07日	2024年05月31日	否
吴用	金华鹿蜀工业设计有限公司	执行董事、经理	2023年10月11日	2024年05月31日	否
吴用	杭州御逸商贸有限公司	执行董事兼总经理	2023年08月31日		否
吴用	杭州三足鸟能源科技有限公司	经理，执行公司事务的董事	2024年07月31日		否
张垚嗣	金华先河投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年04月23日		否
陈工	昇兴集团股份有限公司	独立董事	2017年01月20日	2024年01月05日	是
陈工	福建恒而达新材料股份有限公司	独立董事	2018年10月26日	2024年11月04日	是
陈工	龙江银行股份有限公司（未上市）	独立董事	2019年09月24日		是
陈工	佛山市交通投资集团有限公司	董事	2022年04月01日	2024年04月01日	是
林涛	厦门建发股份有限公司	独立董事	2019年05月24日		是
林涛	福建火炬电子科技股份有限公司	独立董事	2022年12月07日		是
林涛	中泰证券（上海）资产管理有限公司	董事	2020年06月05日		是
林涛	中乔体育股份有限公司（未上市）	独立董事	2021年11月26日	2024年09月15日	是
朱炎生	三棵树涂料股份有限公司	独立董事	2019年11月07日		是
朱炎生	兴通海运股份有限公司	独立董事	2020年01月18日		是
朱炎生	厦门呼博仕智能健康科技股份有限公司 （未上市，曾用名：厦门呼博仕环境工程产业股份有限公司）	独立董事	2020年11月26日	2024年03月04日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。公司董事的薪酬方案经薪酬与考核委员会审议通过后，报经董事会同意，并提交股东大会审议通过后方可实施。高级管理人员的薪酬方案经薪酬与考核委员会审议通过后提请董事会审议批准，决策程序符合《董事会议事规则》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定。监事的薪酬方案经监事会审议后提交股东大会审议通过。

根据《公司法》《创业板股票上市规则》等相关法律法规及《公司章程》的规定，结合公司实际情况并参照行业薪酬水平，在公司任职的非独立董事、监事、高级管理人员根据其担任的公司经营管理职务或岗位职能领取薪酬，公司不再另行支付任期内担任董事、监事报酬。

公司董事、监事及高级管理人员从公司获得的 2024 年度税前报酬总额 453.51 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴宁	男	47	董事长	现任	48.00	否
张曙光	男	61	董事、总经理	现任	44.81	否
张垚嗣	男	47	董事、副总经理、董事会秘书	现任	25.91	否
胡斌	男	54	董事、副总经理、财务总监	现任	45.89	否
黄丽	女	40	董事	现任	68.20	否
吴用	男	36	董事	现任	0	是
陈工	男	67	独立董事	现任	10.00	否
林涛	男	53	独立董事	现任	10.00	否
朱炎生	男	55	独立董事	现任	10.00	否
唐和勇	男	44	监事会主席	现任	14.84	否
诸葛平	男	50	监事	现任	18.92	否
吴乌云	男	44	职工代表监事	现任	36.41	否
王寿江	男	43	副总经理	现任	33.86	否
张威	男	43	副总经理	现任	67.31	否
俞潇	男	48	副总经理	离任	19.36	否
合计	--	--	--	--	453.51	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第十五次会议	2024 年 01 月 09 日	2024 年 01 月 09 日	审议通过：《关于 2024 年第一季度日常关联交易额度预计的议案》
第二届董事会第十六次会议	2024 年 01 月 24 日	2024 年 01 月 25 日	审议通过：《关于调整公司组织架构的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订、制定公司相关治理制度的议案》、《关于公司及子公司 2024 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》、《关于召开公司 2024 年第一次临时股东大会的议案》
第二届董事会第十七次会议	2024 年 02 月 05 日	2024 年 02 月 05 日	审议通过：《关于 2024 年度日常关联交易额度预计的议案》
第二届董事会第十八次会议	2024 年 04 月 19 日	2024 年 04 月 20 日	审议通过：《关于〈2023 年年度报告〉及其摘要的议案》、《关于〈2023 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2023 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2023 年度财务决算报告〉的议案》、《关于 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》、《关于变更公司注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》、《关于〈2023 年度内部控制评价报告〉的议案》、《关于〈2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》、《关于董事 2023 年度薪酬情况及 2024 年度薪酬方案的议案》、《关于高级管理人员 2023 年度薪酬情况及 2024 年度薪酬方案的议案》、《关于〈2023 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告〉的议案》、《关于 2023 年度独立董事独立性自查情况报告的议案》、《关于〈董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告和履行监督职责情况报告〉的议案》、《关于召开 2023 年年度股东大会的议案》
第二届董事会第十九次会议	2024 年 04 月 26 日	2024 年 04 月 27 日	审议通过：《关于公司〈2024 年第一季度报告〉的议案》、《关于聘任证券事务代表的议案》、《关于变更内审部负责人的议案》
第二届董事会第二十次会议	2024 年 04 月 29 日	2024 年 04 月 30 日	审议通过：《关于变更部分募集资金用途的议案》、《关于对外投资的议案》
第二届董事会第二十一次会议	2024 年 07 月 05 日	2024 年 07 月 05 日	审议通过：《关于变更持续督导机构和保荐代表人的议案》
第二届董事会第二十二次会议	2024 年 08 月 26 日	2024 年 08 月 28 日	审议通过：《关于公司〈2024 年半年度报告〉及其摘要的议案》、《关于公司 2024 年半年度利润分配预案的议案》、《关于〈2024 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》、《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于召开公司 2024 年第二次临时股东大会的议案》
第二届董事会第二十三次会议	2024 年 09 月 10 日	2024 年 09 月 11 日	审议通过：《关于〈浙江开创电气股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》、《关于〈浙江开创电气股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理 2024 年限制性股票激励计划有关事项的议案》

第二届董事会第二十四次会议	2024 年 10 月 17 日	2024 年 10 月 17 日	审议通过：《关于调整公司 2024 年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》
第二届董事会第二十五次会议	2024 年 10 月 25 日	2024 年 10 月 26 日	审议通过：《关于公司<2024 年第三季度报告>的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目实施方式议案》、《关于调整公司组织架构的议案》、《关于召开 2024 年第三次临时股东大会的议案》
第二届董事会第二十六次会议	2024 年 11 月 08 日	2024 年 11 月 08 日	审议通过：《关于增加 2024 年度日常关联交易预计额度的议案》
第二届董事会第二十七次会议	2024 年 12 月 17 日	2024 年 12 月 18 日	审议通过：《关于 2025 年度日常关联交易额度预计的议案》、《关于公司及子公司 2025 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》、《关于召开 2025 年第一次临时股东大会的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吴宁	13	1	12	0	0	否	3
张曙光	13	1	12	0	0	否	4
张垚嗣	13	1	12	0	0	否	4
胡斌	13	1	12	0	0	否	4
黄丽	13	1	12	0	0	否	4
吴用	13	1	12	0	0	否	4
陈工	13	1	12	0	0	否	4
林涛	13	1	12	0	0	否	4
朱炎生	13	1	12	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《创业板股票上市规则》《公司章程》《董事会议事规则》等法律法规和制度的规定，勤勉尽责地履行职责和义务，积极出席董事会、股东大会，对公司重大事项和经营决策提出专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平。独立董事通过电话、邮件及现场考察等形式，与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，对公司的发展战略、完善公司治理等方面提出了积极建议，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性。公司董事恪尽职守，勤勉尽职，努力维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
第二届董事会审计委员会	林涛、陈工、吴用	13	2024年01月09日	审议《关于2024年第一季度日常关联交易额度预计的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过了所有议案。		
			2024年01月18日	审议《关于公司及子公司2024年度开展外汇衍生品交易业务的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过了所有议案。		
			2024年02月05日	审议《关于2024年度日常关联交易额度预计的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过了所有议案。		
			2024年03月01日	审议《关于2023年度内部审计工作报告的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过了所有议案。		
			2024年04月01日	审议《关于公司<2024年第二季度内部审计工作计划>的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过了所有议案。		
			2024年04月19日	1、审议《关于<2023年年度报告>及其摘要的议案》； 2、审议《关于<2023年度财务决算报告>的议案》； 3、审议《关于2023年度利润分配及资本公积金	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过了所有议案。		

			<p>转增股本预案的议案》；</p> <p>4、审议《关于〈2023 年度内部控制评价报告〉的议案》；</p> <p>5、审议《关于〈2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》；</p> <p>6、审议《关于〈董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告和履行监督职责情况报告〉的议案》；</p> <p>7、审议《关于调整 2024 年内部审计工作计划的议案》。</p>			
		2024 年 04 月 26 日	<p>1、审议《关于公司〈2024 年第一季度报告〉的议案》；</p> <p>2、审议《关于变更内审部负责人的议案》；</p> <p>3、审议《关于公司〈2024 年第一季度内部审计工作报告〉的议案》。</p>	<p>审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过了所有议案。</p>		
		2024 年 04 月 29 日	<p>1、审议《关于变更部分募集资金用途的议案》；</p> <p>2、审议《关于对外投资的议案》。</p>	<p>审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过了所有议案。</p>		
		2024 年 07 月 09 日	<p>审议《关于公司〈2024 年第二季度内部审计工作报告及第三季度内部审计工作计划〉的议案》</p>	<p>审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过了所有议案。</p>		
		2024 年 08 月 22 日	<p>1、审议《关于公司〈2024 年半年度报告〉及其摘要的议案》；</p> <p>2、审议《关于公司 2024 年半年度利润分配预案的议案》；</p> <p>3、审议《关于〈2024 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》；</p> <p>4、审议《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》；</p> <p>5、审议《关于续聘会计师事务所的议案》。</p>	<p>审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过了所有议案。</p>		
		2024 年 10 月 24 日	<p>1、审议《关于公司〈2024 年第三季度报告〉的议案》；</p>	<p>审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工</p>		

				2、审议《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》； 3、审议《关于公司<2024 年第三季度内部审计工作报告及第四季度内部审计工作计划>的议案》。	作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过了所有议案。		
			2024 年 11 月 07 日	审议《关于增加 2024 年度日常关联交易预计额度的议案》。	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过了所有议案。		
			2024 年 12 月 12 日	1、审议《关于 2025 年度日常关联交易额度预计的议案》； 2、审议《关于公司及子公司 2025 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》； 3、审议《关于公司<2025 年内部审计工作计划>的议案》。	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过了所有议案。		
第二届董事会薪酬与考核委员会	陈工、林涛、张垚嗣	3	2024 年 04 月 19 日	1、审议《关于董事 2023 年度薪酬情况及 2024 年度薪酬方案的议案》； 2、审议《关于高级管理人员 2023 年度薪酬情况及 2024 年度薪酬方案的议案》。	薪酬与考核委员会就公司董事、高级管理人员 2023 年度的薪酬情况及 2024 年度薪酬方案进行了认真审议，一致通过了所有议案。		
			2024 年 09 月 09 日	1、审议《关于<浙江开创电气股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》； 2、审议《关于<浙江开创电气股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》。	薪酬与考核委员会就公司《2024 年限制性股票激励计划（草案）>及摘要》、《2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》进行了认真审议，一致通过了所有议案。		
			2024 年 10 月 17 日	1、审议《关于调整公司 2024 年限制性股票激励计划授予价格的议案》； 2、审议《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。	薪酬与考核委员会就公司《关于调整公司 2024 年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》进行了认真审议，一致通过了所有议案。		
第二届董事会战略委员会	吴宁、陈工、朱炎生	2	2024 年 04 月 29 日	1、审议《关于变更部分募集资金用途的议案》； 2、审议《关于对外投资的议案》。	战略委员会委员根据公司战略目标及实际经营情况，认真审议了《关于变更部分募集资金用途的议案》《关于对外投资的议案》，并一致同意了所有议案。		
			2024 年 10 月 24 日	审议《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》。	战略委员会委员根据公司战略目标及实际经营情况，认真审议了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》，并一致同意了所有议案。		

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	837
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	143
报告期末在职员工的数量合计（人）	980
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,577
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	629
销售人员	72
技术人员	87
财务人员	17
行政人员	175
合计	980
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	112
专科	135
专科以下	733
合计	980

### 2、薪酬政策

为确保公司高质量发展的内驱动力，公司根据企业发展水平和当地薪酬水平，以绩效为导向，薪酬与职位相称，并结合公司生产经营状况，建立了较为完整的企业内部薪酬体系管理方案。公司遵循“按劳分配，同工同酬，奖优罚差，逐步提高”的薪酬分配原则。报告期内，公司聘请专业管理咨询机构对公司现有薪酬、绩效管理体系进行调研和梳理，在组织架构及部门职责、薪酬体系、绩效管理体系等方面进行改革和优化，以实现人力资源薪酬与绩效完美结合，使绩效管理体系真正运作于公司日常的人员晋升与发展，为公司可持续发展奠定基础。

### 3、培训计划

公司高度重视人才培养和人才梯队建设，建立了新员工岗前培训、岗中培训、各类型专题培训等完善、成熟的培训体系。年初公司会制定全年度各部门、人员培训计划，通过“请进来”、“送出去”、线上培训、内训师培训等多种方式，按月展开培训，公司在人才培养上坚持“管理人员、专业技术人员由学历型、职称型向能力型、业绩型转变，操作员工由体能型向智能型、技术型转变”的原则，努力提高各岗位员工的文化水平及技能素质。同时，公司建立了人才储备机制，对关键管理、技术岗位实行 1+1 梯队建设，有计划地为公司储备和提供优秀的人才，降低招聘成本，保证公司的可持续发展。今后，公司将继续优化内部培训机制，培养和打造适合发展需求的内训师队伍，提升培训课件质量，拓展外部培训渠道，积极鼓励员工进行自主学习，充分调动员工学习主动性，为公司未来的持续发展提供有效的人力资源保障。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司根据相关法律、法规和规范性文件的要求，在《公司章程》中明确了利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式等，明确了公司利润分配的决策程序以及政策的调整原则。报告期内，公司未对利润分配政策进行调整，同时严格按照《公司章程》相关利润分配政策审议和实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，利润分配方案审议通过后在规定时间内实施，保证了全体股东的利益。

2024 年 4 月 19 日、2024 年 5 月 10 日，公司分别召开了第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十六次会议及 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》：以截止 2023 年 12 月 31 日总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元（含税），合计派发现金红利 20,000,000.00 元（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，不送红股，转增后公司总股本将增加至 104,000,000 股。

2024 年 5 月 21 日，公司实施了上述利润分配方案，具体内容详见公司于 2024 年 5 月 15 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的《2023 年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-039）。

2024 年 8 月 26 日、2024 年 9 月 27 日，公司分别召开了第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十九次会议及 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2024 年半年度利润分

配预案的议案》：以总股本 104,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），合计派发现金红利 12,480,000.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

2024 年 10 月 16 日，公司实施了上述利润分配方案，具体内容详见公司于 2024 年 10 月 8 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的《2024 年半年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-064）。

上述利润分配方案实施的决策程序完备，分红标准和比例明确清晰，符合《公司章程》和股东大会决议的要求。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.10
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	104,000,000
现金分红金额（元）（含税）	21,840,000.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	21,840,000.00
可分配利润（元）	216,498,088.67
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以截至目前公司总股本 104,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.10 元（含税），合计派发现金红利 21,840,000.00 元（含税）。若本次利润分配预案披露日至实施该预案的股权登记日期间，公司总股本发生变化，公司将未来实施分配预案时股权登记日的总股本为基数，公司将按照“分配总额不变”的原则对分配比例进行调整。本利润分配预案尚需公司股东大会审议通过方可实施。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

2024 年 9 月 10 日，公司召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过《关于〈浙江开创电气股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划(草案)〉及摘要的议案》《关于〈浙江开创电气股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理 2024 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。

2024 年 9 月 10 日，公司召开第二届监事会第二十次会议，审议通过《关于〈浙江开创电气股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划(草案)〉及摘要的议案》《关于〈浙江开创电气股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实〈浙江开创电气股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》。

2024 年 9 月 11 日至 2024 年 9 月 20 日，公司对本次激励计划首次授予拟激励对象名单及职位在内部进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到任何组织或个人对本次激励计划首次授予拟激励对象提出的异议。2024 年 9 月 21 日，公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露了《监事会关于公司 2024 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》（公告编号：2024-061）。

2024 年 9 月 27 日，公司召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈浙江开创电气股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈浙江开创电气股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理 2024 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。同日，公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露了《关于 2024 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2024-062）。

2024 年 10 月 17 日，公司召开第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于调整公司 2024 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。鉴于公司 2024 年半年度权益分派方案已实施完毕，根据《上市公司股权激励管理办法》《2024 年限制性股票激励计划（草案）》《2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关规定及公司 2024 年第二次临时股东大会的授权，董事会同意对 2024 年限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”）的授予价格进行相应调整。本次调整后，本次激励计划授予价格由 9.32 元/股调整为 9.20 元/股。同日，公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露了《关于调整公司 2024 年限制性股票激励计划授予价格的公告》（公告编号：2024-067）、《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2024-068）。

## 董事、高级管理人员获得的股权激励

☑适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
张垚嗣	董事、副总经理、董事会秘书							20.56			200,000	9.20	200,000
王寿江	副总经理							20.56			200,000	9.20	200,000
张威	副总经理							20.56			200,000	9.20	200,000
黄丽	董事							20.56			200,000	9.20	200,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	800,000	--	800,000
备注（如有）	报告期内，公司实施的 2024 年限制性股票激励计划的激励工具为第二类限制性股票，股票来源公司向激励对象定向发行的公司 A 股普通股股票。截止本报告披露日已授予的第二类限制性股票均未归属。												

## 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。根据《公司法》《创业板股票上市规则》等相关法律法规及《公司章程》的规定，结合公司实际情况并参照行业薪酬水平，在公司任职的非独立董事、高级管理人员根据其担任的公司经营管理职务或岗位职能领取薪酬，公司不再另行支付任期内担任董事、监事报酬。

针对公司限制性股票激励计划，公司制定了《2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》（以下简称“《管理办法》”），根据《管理办法》的规定，公司董事会薪酬与考核委员会负责领导、组织和审核考核管理办法规定的各项考核工作。公司董事会负责考核结果的审核。具体内容详见公司于 2024 年 9 月 10 日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的《2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》。公司将严格按照《管理办法》的规定，根据每年度公司层面业绩指标完成情况、经营单元业绩完成情况及相关人员的个人绩效考核结果，确定限制性股票的归属比例。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，公司建立一套完整的内部控制规范体系。公司的内部控制基本覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节，能够合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，有效防范公司经营管理中的风险，提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

公司依据企业内部控制规范体系，结合公司内部控制制度和评价方法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2024 年度的内部控制有效性进行了评价，并编制了《2024 年度内部控制评价报告》，纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏，该报告经公司董事会审议通过。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已经按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告及非财务报告的内部控制。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

# 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十六、内部控制评价报告及内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2025 年 4 月 24 日披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的《2024 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： 出现以下情形的（包括但不限于），应认定为财务报告内部控制“重大缺陷”：</p> <p>（1）控制环境无效； （2）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； （3）发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能够发现该错报； （4）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正； （5）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>出现以下情形，应认定为“重要缺陷”：</p> <p>（1）关键岗位人员舞弊； （2）未按公认会计准则选择和应用会计政策； （3）未建立反舞弊程序和控制措施； （4）财务报告过程控制存在一项或多项缺陷，虽未达到重大缺陷标准，但影响财务报告达到合理、准确的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： 非财务报告的缺陷认定主要以缺陷对业务流程的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>一般缺陷：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果，或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p> <p>重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果，或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。</p> <p>重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>（1）当内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。</p> <p>一般缺陷：该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 1%。</p> <p>重要缺陷：该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额大于等于营业收入的 1%但小于 2%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>（1）当内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。</p> <p>一般缺陷：该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 1%。</p> <p>重要缺陷：该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额大于等于营业收入的 1%但小于 2%。</p> <p>重大缺陷：该缺陷单独或连同其他缺陷可能</p>

	<p>重大缺陷：该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额大于等于营业收入的 2%。</p> <p>（2）当内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。</p> <p>一般缺陷：该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%。</p> <p>重要缺陷：该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额大于等于资产总额的 0.5%但小于 1%。</p> <p>重大缺陷：该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额大于等于资产总额的 1%。</p>	<p>导致财务报告错报金额大于等于营业收入的 2%。</p> <p>（2）当内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。</p> <p>一般缺陷：该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%。</p> <p>重要缺陷：该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额大于等于资产总额的 0.5%但小于 1%。</p> <p>重大缺陷：该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额大于等于资产总额的 1%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司披露在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

根据地方生态环境局公布的《金华市生态环境局 2024 年度环境信息依法披露企业名单》《2024 年金华市环境监管重点单位名录》，报告期内公司被列为重点排污单位；其他子公司不属于重点排污单位。

公司重视企业环境保护工作，在生产经营过程中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》等环境保护相关法律法规，严格执行《工业涂装工序大气污染物排放标准》《合成树脂工业污染物排放标准》《大气污染物综合排放标准》《恶臭污染物排放标准》《污水综合排放标准》《工业企业厂界噪声排放标准》《餐饮业油烟排放标准》等环境保护相关的国家及行业标准，切实履行环境保护主体责任。

环境保护行政许可情况

公司严格按照环境保护相关法律法规的要求做好建设项目环境影响评价工作，建设项目均符合环境影响评价制度及环境保护行政许可要求，并取得相关主管单位的环评批复。2023 年 8 月公司根据相关法律法规的要求向金华市生态环境局申请更换《排污许可证》，并于 2024 年 1 月 19 日取得由金华市生态环境局颁发的新的《排污许可证》，证书编号为 91330700MA28D81151001X，有效期至 2029 年 1 月 18 日。

## 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江开创电气股份有限公司	废气	苯乙烯	处理后 15m 高空排放	浸漆滴漆 废气出口 1	电机车间	6.86*10 <sup>-6</sup> kg/h	《工业涂装工序大气污染物排放标准》(DB33/2146-2018)	0.045276kg	—	无
浙江开创电气股份有限公司	废气	苯乙烯	处理后 15m 高空排放	浸漆滴漆 废气出口 2	电机车间	8.30*10 <sup>-6</sup> kg/h	《工业涂装工序大气污染物排放标准》(DB33/2146-2018)	0.05478kg	—	无
浙江开创电气股份有限公司	废气	二甲苯	处理后 15m 高空排放	浸漆滴漆 废气出口 1	电机车间	6.86*10 <sup>-6</sup> kg/h	《工业涂装工序大气污染物排放标准》(DB33/2146-2018)	0.045276kg	—	无
浙江开创电气股份有限公司	废气	二甲苯	处理后 15m 高空排放	浸漆滴漆 废气出口 2	电机车间	8.30*10 <sup>-6</sup> kg/h	《工业涂装工序大气污染物排放标准》(DB33/2146-2018)	0.05478kg	—	无
浙江开创电气股份有限公司	废气	非甲烷总烃	处理后 15m 高空排放	浸漆滴漆 废气出口 1	电机车间	0.015kg/h	《工业涂装工序大气污染物排放标准》(DB33/2146-2018)	99.00kg	—	无
浙江开创电气股份有限公司	废气	非甲烷总烃	处理后 15m 高空排放	浸漆滴漆 废气出口 2	电机车间	0.025kg/h	《工业涂装工序大气污染物排放标准》(DB33/2146-2018)	165.00kg	—	无
浙江开创电气股份有限公司	废气	颗粒物	处理后 15m 高空排放	注塑废气 出口 1	注塑车间	0.015kg/h	《合成树脂工业污染物排放标准》GB 31572-2015 (含 2024 修订版)	50.40kg	—	无
浙江开创电气股份有限公司	废气	颗粒物	处理后 15m 高空排放	注塑废气 出口 2	注塑车间	0.035kg/h	《合成树脂工业污染物排放标准》GB 31572-2015 (含 2024 修订版)	117.60kg	—	无
浙江开创电气股份有限公司	废气	非甲烷总烃	处理后 15m 高空排放	注塑废气 出口 1	注塑车间	0.011kg/h	《合成树脂工业污染物排放标准》GB 31572-2015 (含 2024 修订版)	36.96kg	—	无
浙江开创电气股份有限公司	废气	非甲烷总烃	处理后 15m 高空排放	注塑废气 出口 2	注塑车间	0.025kg/h	《合成树脂工业污染物排放标准》GB 31572-2015 (含 2024 修订版)	84.00kg	—	无
浙江开创电气股份有限公司	废气	非甲烷总烃	处理后 15m 高空排放	注塑废气 出口	注塑车间	0.05kg/h	《合成树脂工业污染物排放标准》GB 31572-2015 (含 2024 修订版)	75.00kg	—	无
浙江开创电气股份有限公司	废气	非甲烷总烃	处理后 15m 高空排放	淬火废气 出口	金工车间	0.010kg/h	《大气污染物综合排放标准》GB 16297-1996	33.00kg	—	无

## 对污染物的处理

报告期内，公司环保设施均稳定运行，废水、废气、固废等各项污染物的排放均达到国家及地方生态环境保护部门规定的排放标准。

(1) 废水：按照公司生产工艺流程分析，公司现有项目塑料注塑冷却水循环使用；打磨用的设备为水磨床，磨床用水经沉淀后重复利用不外排；故公司生产经营过程中无生产性废水产生及排放，产生的废水主要为员工生活污水。公司实施雨污分流、清污分流，生活污水通过地埋式污水处理设施处理达到《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准后排入园区污水管网。

(2) 废气：公司生产过程中产生的废气主要为滴浸漆废气、注塑废气、淬火废气等。公司在日常生产经营中切实做好大气污染防治工作：对滴浸漆废气收集后经初效过滤+UV 光解净化器+活性炭吸附装置处理后尾气引至 15m 高空排放；注塑废气经集气装置收集通过初效过滤+活性炭吸附装置处理后尾气引至 15 米高空排放；淬火废气经收集后经油雾净化器处理后尾气引至 15m 高空排放。

(3) 噪声：厂区噪声主要来源于车床、注塑机、磨床等生产设备运行过程中所产生的机械噪声。公司设置必要的防振、隔声等降噪措施，厂界噪声对周围环境影响不大，符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》中的 3 类标准。

(4) 固体废弃物：公司的固体废弃物主要有工业固废和生活垃圾，其中工业固废主要为塑料边角料、废包装桶、废活性炭、废乳化液、金属边角料等。废包装桶、废活性炭等危险废物的存放严格按照《危险废物贮存污染控制标准》执行并建立台账；同时与有处理资质的第三方机构签订危险废物委托处置协议，严格按照《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》有关规定进行备案和处置。日常生活垃圾定点袋装收集后由环卫部门统一及时清运。

## 环境自行监测方案

报告期内公司委托具有资质的第三方单位，按照相关法律法规，对公司废气、废水、噪声等进行检测，并出具检测报告，且各项检测指标均达标。

## 突发环境事件应急预案

为建立健全环境污染事故应急救援机制，提高企业应对涉及公共危机的突发环境污染事故的能力，规范突发环境事件应急处置、管理工作，公司根据《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国突发事件应对法》《危险化学品事故应急救援预案编制导则》等法律法规的要求，并结合公司实际情况制定了《突发环境事件应急预案》。

## 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司投入环境治理和保护相关费用 90.73 万元，主要用于危险废物的合规处置、污染处理设施的维护和运行等方面，确保达标排放，助力企业可持续发展。

## 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极响应国家“碳达峰、碳中和”的战略目标及相关产业政策的号召，助力能源结构转型，安装屋顶光伏，报告期内公司光伏发电量为 1,600,785KW·h。为进一步促进公司节能降耗，节省成本，报告期内公司新建 649.75KWp 分布式光伏发电项目，并于 2024 年 6 月底投入运行，该项目预计年均发电 59.7 万 KW·h。同时，公司根据《建筑照明设计标准》《公共建筑节能设计标准》的要求走廊、楼梯间等公共区域照明采用声控、感应方式控制，同时根据建筑使用条件和自然采光状况采取分区、分组控制措施，公司全部厂房采用 LED 灯管照明，相同照明度条件下，LED 灯管采用电子启动器，比普通照明灯管节电 30%以上。在厂房的设计上，公司注重更多采用自然光，从而减少电力使用。

公司持续致力于绿色生产和可持续发展，生产设备大多采用伺服节能电机，在生产过程中实现节能。对厂区各个车间用电设有单独的计量器具；进行能源监测可视化改造，建立能耗大屏，实时监测电机、注塑车间用电工序的瞬时及累计用电，动态分析用电工段的能源利用状况及能源效率。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司继续聚焦主业谋突破，加快高质量发展新步伐，在努力提升经济效益的同时致力于企业与社会的和谐发展，积极落实社会责任信息披露和宣传，高度重视利益相关方的期望和需求，着力营造良好的经营环境，实现企业健康可持续发展。

### （一）股东权益保护

#### （1）夯实制度体系，完善公司治理结构

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，提升规范运作水平。报告期内，根据新法新规的要求并结合实际，公司通过修订《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《股东大会网络投票实施细则》《对外投资管理制度》《独立董事工作制度》《对外担保管理制度》《募集资金管理办法》《信息披露管理制度》等进一步完善公司治理制度，为合规经营、规范运作奠定了制度基础。

#### （2）践行新“国九条”精神，确保股东共享发展成果

新“国九条”进一步强化了上市公司的现金分红监管，全面完善了减持规则体系，鼓励上市公司在符合利润分配的条件下增加现金分红频次，强化了一致行动人减持等要求。公司秉承对股东负责的态度，重视投资者合理投资回报，并结合公司发展实际，制

定了持续科学的利润分配政策。报告期内，公司先后于 2024 年 5 月 21 日、2024 年 10 月 16 日分别完成 2023 年度权益分派、2024 年半年度权益分派的实施。

### **（3）畅通投资者沟通渠道，保障股东知情权**

公司股东大会均通过采用现场投票与网络投票相结合的方式召开，扩大股东参与股东大会的比例，充分保障股东特别是中小股东对公司重大事项的知情权、参与权与表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票，并将单独计票结果及时公开披露。

同时，通过业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式，丰富与投资者进行沟通交流的渠道，增加投资者与公司沟通的机会，使其更加深入地了解公司经营发展情况，保障广大投资者的知情权。公司在披露 2023 年年度报告后，于 2024 年 5 月通过全景网采用网络远程的方式召开了 2023 年度网上业绩说明会。

## **（二）职工权益保护和社会公益事业**

公司坚持以人为本共同成长，始终践行和谐、多元、包容的理念，为社会提供公平合理的就业机会。不断完善员工培训及发展管理体系，全方位支持员工成长；倡导凭借价值贡献获取回报，搭建“技术+管理”的双晋升通道，实现员工和公司共赢。

报告期内，公司严格按照《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的要求规范劳动用工，员工签订劳动合同率达 100%，定期支付劳动报酬，切实保障员工权益。此外，公司提供多方面的员工福利，为员工提供免费午餐，安排年度体检，定期发放劳保用品和节日礼品。

公司重视人才的发展和培养，建立健全人才发展与员工薪酬分配机制，持续完善人才储备管理，鼓励员工持续学习，不断更新和完善自我。公司根据岗位需求制定相应的年度培训计划，开展以操作技能提升、管理技能提升等为主的各方面的培训，为员工建立良好的职业发展通道，帮助员工成长和提高。

公司一直以来都注重企业生产安全，积极举办安全培训和考试，以提高员工安全生产技能。为提升员工应急救护水平，报告期内公司联合区红十字会组织开展应急救护知识培训，并为培训考核合格的员工发放救护员证等。

公司在迅速发展的同时，积极投身社会公益事业，报告期内公司举办了“心系福利院爱心送温暖”活动，组织员工前往养老院开展爱心慰问活动，展现了开创电气良好的社会形象。

### （三）客户及供应商权益保护

公司本着“诚信、共赢”的合作精神，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，与供应商、客户之间建立了稳定、和谐的合作关系，形成了友好协商、互惠互利的合作模式。公司重视客户服务，制定了《交付及售后服务管理程序》《客户投诉处理管理程序》等管理制度，不断规范团队售后服务工作，并为出口产品购买产品责任险，确保客户响应速度、产品质量和服务水平。公司定期通过客户满意度调查，对客户意见进行采集，紧跟客户新需求并根据客户反馈进行持续改进，为客户提供更加优质的服务，增强客户黏性，提高客户的满意度和信任度。公司根据生产经营需要，建立并规范新供应商开发流程，基于产品、质量、价格、服务方面进行综合筛选后，引入新供应商，并制定了《供应商管理程序书》《采购管理程序书》《供应商廉洁自律承诺书》等制度准则，建立了完善的供应商管理体系，同时公司将供应商的商业道德、环境影响等指标纳入管理体系，共同构建可持续供应链。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人吴宁及其一致行动人吴用；自然人股东吴静、吴加勇	股份限售	自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；	2023年06月19日	2026年6月18日	正常履行
	自然人股东王莹、林浙南、罗相春、黄嘉眉；法人股东先河投资；间接持有公司股份的董事张曙光、张垚嗣、胡斌、黄丽，高级管理人员严剑锋、王寿江，监事唐和勇、刘光源	股份限售	自公司首次公开发行股票上市之日起十二个月内，本人/本企业不转让或者委托他人管理本人/本企业已直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份；	2023年06月19日	2024年6月18日	履行完毕
	自然人股东王莹、林浙南、罗相春	股份限售	本人在公司提交申报材料前十二个月内取得的新增股份，自取得股份之日起三十六个月内不转让；	2023年06月19日	2024年6月18日	履行完毕
	公司控股股东、实际控制人吴宁及其一致行动人吴用；间接持有公司股份的董事张曙光、张垚嗣、胡斌、黄丽，高级管理人员严剑锋、王寿江，监事唐和勇、刘光源	股份减持	锁定期届满后，本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让公司股份不超过本人所直接或间接持有公司股份总数的25%；离职后六个月内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份；本人在任期届满前离职的，将在原定的任期内以及任期届满后六个月内继续遵守上述规定；	2023年06月19日	任期内	正常履行

	公司控股股东、实际控制人吴宁及其一致行动人吴用；自然人股东吴静、吴加勇	股份减持	如果在本人所持公司股权锁定期满后两年内，本人拟减持公司首次公开发行股票前已发行股份的，减持价格不低于发行价（如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；	2023年06月19日	2028年6月18日	正常履行
	间接持有公司股份的董事张曙光、张垚嗣、胡斌、黄丽，高级管理人员严剑锋、王寿江，监事唐和勇、刘光源	股份减持	如果在本人所持公司股权锁定期满后两年内，本人拟减持公司首次公开发行股票前已发行股份的，减持价格不低于发行价（如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；	2023年06月19日	2026年6月18日	正常履行
	公司控股股东、实际控制人吴宁及其一致行动人吴用；间接持有公司股份的董事张曙光、张垚嗣、胡斌、黄丽，高级管理人员严剑锋、王寿江，监事唐和勇、刘光源	股份减持	本人将遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规和规范性文件的相关规定；若前述法律法规及规范性文件被修订、废止，本人将依据不时修订的法律法规及规范性文件、证券监管机构的有关要求，以及公司公司章程的规定进行减持；本人不会因为职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2023年06月19日	长期	正常履行
	自然人股东吴静、吴加勇、王莹、林浙南、罗相春、黄嘉眉；法人股东先河投资	股份减持	本人/本企业将遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规和规范性文件的相关规定；若前述法律法规及规范性文件被修订、废止，本人/本企业将依据不时修订的法律法规及规范性文件、证券监管机构的有关要求，以及公司公司章程的规定进行减持；如果因本人/本企业未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。”	2023年06月19日	长期	正常履行
	控股股东、实际控制人吴宁	持股及减持意向	本人未来持续看好公司及其所处行业的发展前景，拟长期持有公司股票以确保本公司对公司的控股地位；本人持有的公司首次公开发行前的股份，将严格遵守已作出的限售和锁定承诺；如果在本人所持公司股份锁定期满后，本人拟减持股份的，将严格遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，并及时履行公告义务；如果在本人所持公司股份锁定期满后两年	2023年06月19日	长期	正常履行

			内，本人拟减持公司首次公开发行股票前已发行股份的，减持价格不低于发行价（如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；本人减持公司股份将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规和规范性文件的相关规定；若前述法律法规及规范性文件被修订、废止，本人将依据不时修订的法律法规及规范性文件以及证券监管机构的有关要求进行减持；如本人违反本承诺进行减持的，减持公司股份所得收益归公司所有。			
	其他持股 5%以上股东先河投资、吴用、王莹	持股及减持意向	本企业/本人持有的公司首次公开发行前的股份，将严格遵守已作出的限售和锁定承诺；本企业/本人在所持公司股票锁定期届满后的两年内，在不违反已作出的相关承诺的前提下，本企业/本人存在对所持公司股票实施减持的可能性；如果在本企业/本人所持公司股份锁定期满后，本企业/本人拟减持股份的，将严格遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，并及时履行公告义务；如果在本企业/本人所持公司股份锁定期满后两年内，本企业/本人拟减持公司首次公开发行前的股份的，减持价格不低于发行价（如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；本企业/本人减持公司股份将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规和规范性文件的相关规定；若前述法律法规及规范性文件被修订、废止，本企业/本人将依据不时修订的法律法规及规范性文件以及证券监管机构的有关要求进行减持；如本企业/本人违反本承诺进行减持的，减持公司股份所得收益归公司所有。	2023 年 06 月 19 日	长期	正常履行
	公司	稳定股价承诺	在公司上市后三年内，若公司股价达到《浙江开创电气股份有限公司关于股票上市后稳定公司股价的预案》规定的启动股价稳定措施的具体条件，公司将遵守公司董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于回购公司股票或董事会作出的稳定股价的具体实施措施。如未采取相关稳定股价的具体措施，公司将在股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因，并向股东和社会公众投资	2023 年 06 月 19 日	2026 年 6 月 18 日	正常履行

			者道歉。自公司股票首次公开发行并上市之日起三年内，若公司新聘任董事、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。”			
公司控股股东、实际控制人吴宁及其一致行动人吴用	稳定股价承诺		如公司上市后三年内股价达到《浙江开创电气股份有限公司关于股票上市后稳定公司股价的预案》启动股价稳定措施的具体条件，本人将遵守公司董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施，该具体实施方案涉及公司股东大会表决的，本人将在股东大会表决时投赞成票。如未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并将同时停止自公司领取薪酬及股东分红（如有），同时停止转让本人持有的公司股份（如有），直至本人前述承诺义务履行完毕为止。	2023年06月19日	2026年6月18日	正常履行
有增持义务的公司董事、高级管理人员	稳定股价承诺		本人将严格按照《浙江开创电气股份有限公司关于股票上市后稳定公司股价的预案》的规定，全面且有效地履行各项义务和责任。同时将敦促公司及其他相关方严格按照《浙江开创电气股份有限公司关于股票上市后稳定公司股价的预案》的规定，全面且有效地履行各项义务和责任。如未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并将同时停止自公司领取薪酬和股东分红（如有），同时停止转让本人持有的公司股份（如有），直至本人前述承诺义务履行完毕为止。	2023年06月19日	2026年6月18日	正常履行
公司	先行赔付		发行人首次公开发行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、完整性承担个别和连带的法律责任。若有权部门认定，发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格加上首次公开发行完成日至股票回购公告日的同期银行活期存款利息。若发行人股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括原限售股份及其派生股份，回购价格将相应进行调整；若回购时，法律法规及中国证监会、深圳证券交易所颁布的规范性文件有新规定的，从其规定。若有权部门认定，发行人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	2023年06月19日	长期	正常履行

		中遭受损失的，发行人将按证券监督管理部门及司法机关认定的实际损失向投资者依法进行赔偿。			
公司控股股东、实际控制人吴宁及其一致行动人吴用	先行赔付	发行人首次公开发行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、完整性承担个别和连带的法律责任。若有权部门认定，发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将利用发行人控股股东地位督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，同时由本人购回发行人首次发行股票上市后本人减持的原限售股份。若有权部门认定，发行人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，本人将按证券监督管理部门及司法机关认定的实际损失向投资者依法进行赔偿。若本人未能履行上述承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述承诺向发行人股东和社会公众投资者道歉，并停止在发行人领取薪酬及股东分红，同时停止转让持有的发行人股份，直至本人按上述承诺采取相应的措施并实施完毕为止。	2023年06月19日	长期	正常履行
除控股股东、实际控制人及其一致行动人以外的董事、监事、高级管理人员	先行赔付	发行人首次公开发行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、完整性承担个别和连带的法律责任。若有权部门认定，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，本人将按证券监督管理部门及司法机关认定的实际损失向投资者依法进行赔偿。若本人未能履行上述承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述承诺向发行人股东和社会公众投资者道歉，并停止在发行人领取薪酬和股东分红（如有），同时，本人所持有的发行人股份（如有）不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的措施并实施完毕为止。以上承诺不因本人职务变动或离职等原因而拒不履行或放弃履行。	2023年06月19日	长期	正常履行
德邦证券股份有限公司、立信会计师事务所、天津中联资产评估有限责任公司	先行赔付	若因本公司/本所为发行人首次公开发行股票并上市项目而制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。	2023年06月19日	长期	正常履行
国浩律师（杭州）事务所	先行赔付	本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，因本所为发行人首次公开发行制作、出具的法律文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2023年06月19日	长期	正常履行

公司	对欺诈发行上市的股份回购和股份买回的承诺	发行人本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形；如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，发行人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，回购发行人本次公开发行的全部新股，回购价格为经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价加计银行同期存款利息。若回购时，法律法规及中国证监会、深交所颁布的规范性文件有新规定的，从其规定。	2023 年 06 月 19 日	长期	正常履行
控股股东、实际控制人吴宁及其一致行动人吴用	对欺诈发行上市的股份回购和股份买回的承诺	发行人本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形；如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，回购发行人本次公开发行的全部新股，回购价格为经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价加计银行同期存款利息。若回购时，法律法规及中国证监会、深交所颁布的规范性文件有新规定的，从其规定。	2023 年 06 月 19 日	长期	正常履行
控股股东、实际控制人吴宁及其一致行动人吴用	填补被摊薄即期回报	本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；不无偿或以不公平条件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；本承诺出具日后，如中国证监会作出关于填补回报措施及承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定的，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；若违反该等承诺或拒不履行承诺，本人自愿接受中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构对本人依法作出相关处罚或采取相关管理措施；若违反该等承诺并给公司或者股东造成损失的，愿意依法承担赔偿责任。	2023 年 06 月 19 日	长期	正常履行
董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报	本人不会无偿或以不公平条件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；本人将严格遵守公司的预算管理，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人职责之必须的范围内发生，并严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费；本人不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动；本人将尽最大努力促使公司填补即期回报的措施实现。本人将尽责促使由董事会或薪酬与考核委员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；本人将尽责促使公司未来拟公布的公司股权激励的行权条件（如有）与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人将支持与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案，并愿意投赞成票（如有投票权）；本承诺出具日后，如监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构的相关要求时，本人承	2023 年 06 月 19 日	长期	正常履行

			<p>诺届时将按照相关规定出具补充承诺；如违反或拒不履行上述承诺，本人愿意根据中国证监会和深圳证券交易所等监管机构的有关规定和规则承担相应责任。</p>			
公司	利润分配	<p>公司已根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《证监会、财政部、国资委、银监会关于鼓励上市公司兼并重组、现金分红及回购股份的通知》等相关法律法规，制定了适用于公司上市后的利润分配政策，并在上市后适用的《公司章程（草案）》及《浙江开创电气股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内分红回报规划》中予以体现。公司将严格执行上述利润分配政策，注重对投资者的合理回报，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。如公司违反前述承诺，公司及相关责任人将在股东大会及指定报刊上公开说明该事实及未能履行的具体原因。除因不可抗力或其他非归属于公司的原因外，公司将向股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，并在公司股东大会审议通过后予以实施。</p>	2023年06月19日	长期	正常履行	
公司	承担赔偿责任	<p>公司将严格履行招股说明书披露的在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。如果公司未履行招股说明书披露的承诺事项，公司将在有关监管机关要求的期限内予以纠正，并在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。如果因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施，直至相关承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕。公司将对未履行承诺事项或未承担相关赔偿责任的股东采取包括但不限于截留其从公司获得的现金分红等措施，用于承担前述赔偿责任。如有违法所得的，按相关法律法规处理；如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；其他根据届时规定可以采取的其他措施。</p>	2023年06月19日	长期	正常履行	
控股股东、实际控制人及其一致行动人、自然人股东吴静、持股5%以上其他股东承诺	承担赔偿责任	<p>本人/本企业将严格履行招股说明书披露的在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。如果本人/本企业未履行招股说明书披露的承诺事项，本人/本企业将在有关监管机关要求的期限内予以纠正，并在公</p>	2023年06月19日	长期	正常履行	

			司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。如果因本人/本企业未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人/本企业将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任，则本人/本企业持有的公司股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本人/本企业将严格依法执行该等裁判、决定。			
董事、监事、高级管理人员承诺	承担赔偿责任		本人将严格履行招股说明书披露的在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。如果本人未履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在有关监管机关要求的期限内予以纠正，并在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，承诺人将严格依法执行该等裁判、决定。本人将在前述事项发生之日起十日内，开始停止从公司领取薪酬，同时本人持有的公司股份（若有）不得转让，直至相关承诺履行完毕。	2023年06月19日	长期	正常履行
控股股东、实际控制人吴宁，实际控制人的一致行动人吴用，以及股东吴静	避免同业竞争		截至本承诺函出具之日，本人未从事与公司及其控制的公司相同或类似的经营业务，与公司及其控制的公司不存在直接或间接的同业竞争；今后亦将不以任何形式从事与公司及其控制的公司现有业务及相关产品相同或相似的经营业务，包括不会以投资、收购、兼并与公司及其控制的公司现有业务及相关产品相同或相似的公司或者其他经济组织的形式与公司及其控制的公司发生同业竞争。截至本承诺函出具之日，本人直接或间接控制的企业未从事与公司及其控制的公司相同或类似的经营业务，与公司及其控制的公司不存在直接或间接的同业竞争；如本人所控制的企业拟进行与公司及其控制的公司相同的经营业务，本人将行使否决权，以确保与公司及其控制的公司不进行直接或间接的同业竞争。如有在公司及其控制的公司经营范围内相关业务的商业机会，本人将优先让与或介绍给公司或其控制的公司。对公司及其控制的公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本人将在投资方向	2023年06月19日	长期	正常履行

			与项目选择上，避免与公司及其控制的公司相同或相似，不与公司及其控制的公司发生同业竞争，以维护开创电气的利益。如出现因本人及控制的其他企业违反上述承诺而导致公司及其控制的公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。			
控股股东、实际控制人 吴宁	减少及规范关联交易		本人及控制附属企业（包括本人目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业或单位）将尽可能避免和减少与发行人之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场交易的公正、公平、公开的原则，依法签订协议，履行合法程序，按照相关法律法规及发行人《公司章程》的规定履行信息披露义务和办理相关手续，保证不通过交易、垫付费用、对外投资、担保和其他方式直接或间接侵占发行人资金、资产，或者利用控制权操纵、指使发行人或者发行人董事、监事、高级管理人员以及其他方式从事损害发行人及其他股东的合法权益的行为。本承诺将持续有效，直至本人不再控制发行人或发行人从证券交易所退市为止。在承诺有效期内，如果本人违反本承诺给发行人及其他利益相关者造成损失的，本人将以现金方式及时向发行人及其他利益相关者进行足额赔偿。本人保证本承诺真实、有效，并愿意承担由于承诺不实给发行人及其他利益相关者造成的相关损失。	2023年06月19日	长期	正常履行
持股 5%以上的股东先河投资、吴用、王莹	减少及规范关联交易		本企业/本人及控制附属企业（包括本企业/本人目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业或单位）将尽可能避免和减少与发行人之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场交易的公正、公平、公开的原则，依法签订协议，履行合法程序，按照相关法律法规及发行人《公司章程》的规定履行信息披露义务和办理相关手续，保证不通过交易、垫付费用、对外投资、担保和其他方式直接或间接侵占发行人资金、资产，或者操纵、指使发行人或者发行人董事、监事、高级管理人员以及其他方式从事损害发行人及其他股东的合法权益的行为。本承诺将持续有效，直至本企业/本人不再持有发行人 5%以上股份或者发行人从证券交易所退市为止。在承诺有效期内，如果本企业/本人违反本承诺给发行人造成损失的，本企业/本人将及时向发行人足额赔偿相应损失。本企业/本人保证本承诺真实、有效，并愿意承担由于承诺不实给发行人及其他利益相关者造成的相关损失。	2023年06月19日	长期	正常履行

	公司及实际控制人吴宁	减少及规范关联交易	公司与圆力工具、中硕工具之间的交易系为满足公司正常生产经营需要而开展，交易双方遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，基于正常市场交易条件订立相关协议或合同。交易双方根据市场询价结果确定交易价格，定价公允。上述交易严格按照《浙江开创电气股份有限公司章程》《浙江开创电气股份有限公司关联交易管理制度》等内部管理文件规定履行适当的决策程序，确保不存在损害公司利益和中小股东利益的情形。对于已完成合作开发的产品和处于合作开发过程中的产品，公司将继续履行与圆力工具、中硕工具之间的合作协议，公司承诺与圆力工具、中硕工具的合作条款不优于独立第三方。为合理控制交易金额，公司承诺自 2021 年 3 月 6 日起不再与圆力工具、中硕工具合作生产新产品。公司实际控制人吴宁承诺将督促公司严格履行上述承诺。	2023 年 06 月 19 日	长期	正常履行
	控股股东、实际控制人吴宁及其一致行动人吴用	避免资金占用	截至承诺函出具之日，本人及本人控制的其他企业不存在以任何方式违规占用公司及其子公司资金的情况，也不存在违规要求公司为本人及本人控制的其他企业的借款或其他债务提供担保的情形；本人在作为公司的实际控制人/一致行动人期间，本人及本人控制的其他企业将严格遵守《公司法》及证券监督管理部门关于上市公司法人治理的有关规定，维护公司的独立性，绝不损害公司及其他中小股东利益，不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金，也不会违规要求公司为本人及本人控制的其他企业的借款或其他债务提供担保，严格执行中国证监会有关规范上市公司与关联企业资金往来的规定；本人或由本人控制的企业将按公司《公司章程》的规定，在审议涉及要求公司为本人及本人控制的其他企业提供担保的任何董事会、股东大会上回避表决；在审议涉及本人及本人控制的其他企业、个人违规占用公司资金、资产和资源的任何董事会、股东大会上投反对票，依法维护公司利益；前述承诺系无条件且不可撤销的，并在本人作为公司的实际控制人/一致行动人期间持续有效。本人若违反上述承诺，将全额赔偿公司、公司的其他股东，以及其他利益相关方因此所受到的任何损失。	2023 年 06 月 19 日	长期	正常履行
	控股股东、实际控制人吴宁	股份质押	自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，本人不对所持有的公司股份进行质押；本人不会因为职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。如果因本人未履行上述承诺事项而给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2023 年 06 月 19 日	2024 年 6 月 18 日	履行完毕

	实际控制人吴宁	社会保险及住房公积金	如果发行人或其控制的公司所在地社会保险管理部门、住房公积金主管部门或其他有权部门要求发行人或其控股子公司补缴社会保险费和住房公积金，或发行人及其控制的公司因未按规定为职工缴纳社会保险费、住房公积金而发生任何其他费用支出或经济损失，本人将无条件足额补偿发行人或其控制的公司因此发生的支出或造成的损失。	2023年06月19日	长期	正常履行
	公司	未履行承诺约束措施	(1) 发行人将严格履行招股说明书披露的在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。(2) 如果发行人未履行招股说明书披露的承诺事项，发行人将在有关监管机关要求的期限内予以纠正，并在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向发行人投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。(3) 如果因发行人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人将依法向投资者赔偿相关损失。(4) 发行人将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施，直至相关承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕。(5) 发行人将对未履行承诺事项或未承担相关赔偿责任的股东采取包括但不限于截留其从发行人获得的现金分红等措施，用于承担前述赔偿责任。(6) 如有违法所得的，按相关法律法规处理；如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；其他根据届时规定可以采取的其他措施。	2023年06月19日	长期	正常履行
	控股股东、实际控制人吴宁及其一致行动人吴用、自然人股东吴静、持股 5%以上股东先河投资、王莹	未履行承诺约束措施	(1) 本人/本企业将严格履行招股说明书披露的在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。(2) 如果本人/本企业未履行招股说明书披露的承诺事项，本人/本企业将在有关监管机关要求的期限内予以纠正，并在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向发行人投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。(3) 如果因本人/本企业未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人/本企业将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人/本企业未承担前述赔偿责任，则本人/本企业持有的发行人股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时发行人有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本人/本企业将严格依法执行该等裁判、决定。	2023年06月19日	长期	正常履行

	董事、监事、高级管理人员	未履行承诺约束措施	(1) 本人将严格履行招股说明书披露的在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。(2) 如果本人未履行招股说明书披露的承诺事项, 本人将在有关监管机关要求的期限内予以纠正, 并在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉, 并向发行人投资者提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护投资者的权益。(3) 如果因本人未履行相关承诺事项, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 本人将依法向投资者赔偿相关损失。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定, 承诺人将严格依法执行该等裁判、决定。本人将在前述事项发生之日起十日内, 开始停止从发行人领取薪酬, 同时本人持有的公司股份(若有)不得转让, 直至相关承诺履行完毕。	2023年06月19日	长期	正常履行
股权激励承诺	公司	其他承诺	浙江开创电气股份有限公司承诺《浙江开创电气股份有限公司2024年限制性股票激励计划(草案)》内容真实、准确、完整, 不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 若上述承诺与事实不符, 本公司将承担全部法律责任。	2024年09月10日	2024年限制性股票激励计划有效期内	正常履行
	2024年限制性股票激励计划激励对象	其他承诺	本人作为公司正式员工, 必须遵守国家法律、法规与公司制度, 同时愿意接受本激励计划的有关规定; 本人承诺, 若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 导致不符合授予权益或行使权益安排的, 自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后, 将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2024年09月10日	2024年限制性股票激励计划有效期内	正常履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、2024 年 1 月，子公司 GALAXIA TECH (SINGAPORE) PTE. LTD 投资设立了 KEYSTONE ELECTRICAL VIET NAM COMPANY LIMITED，故自 2024 年 1 月起将其纳入合并范围。

2、2024 年 1 月，公司投资设立了昆山云码数字科技有限公司，故自 2024 年 1 月起将其纳入合并范围。

3、2024 年 3 月，子公司杭州象谷科技有限公司投资设立了杭州蓝垣谷科技有限公司，故自 2024 年 3 月起将其纳入合并范围。

4、2024 年 3 月，子公司杭州象谷科技有限公司投资设立了杭州志谷电气科技有限公司，故自 2024 年 3 月起将其纳入合并范围。

5、2024 年 5 月，孙公司金华丁宇电子商务有限公司投资设立了玖锐（金华）电子商务有限公司，故自 2024 年 5 月起将其纳入合并范围。

6、2024 年 5 月，公司投资设立了浙江海纳电器有限公司，故自 2024 年 5 月起将其纳入合并范围。

- 7、2024 年 7 月，公司投资设立了杭州禧谷科技有限公司，故自 2024 年 7 月起将其纳入合并范围。
- 8、2024 年 8 月，孙公司深圳杉谷贸易有限公司投资设立了深圳拓芽科技有限公司，故自 2024 年 8 月起将其纳入合并范围。
- 9、2024 年 9 月，子公司浙江海纳电器有限公司投资设立了浙江传旗贸易有限公司，故自 2024 年 9 月起将其纳入合并范围。
- 10、2024 年 10 月，子公司杭州禧谷科技有限公司投资设立了杭州朝谷科技有限公司，故自 2024 年 10 月起将其纳入合并范围。
- 11、2024 年 10 月，子公司杭州禧谷科技有限公司投资设立了杭州迅谷科技有限公司，故自 2024 年 10 月起将其纳入合并范围。
- 12、2024 年 10 月，子公司杭州禧谷科技有限公司投资设立了杭州质拓科技有限公司，故自 2024 年 10 月起将其纳入合并范围。
- 13、2024 年 10 月，子公司杭州禧谷科技有限公司投资设立了杭州联韵科技有限公司，故自 2024 年 10 月起将其纳入合并范围。
- 14、2024 年 11 月，公司投资设立了 TRANKEY INNOVATORS INC.，故自 2024 年 11 月起将其纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	姚丽强、洪诚琦
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4 年、4 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度内部控制审计机构，支付的内部控制审计费用为 20 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
缔约过失责任纠纷	1.15	否	已调解	已调解, 对公司不构成重大影响	已执行完毕		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
金华市辰创金属制品有限公司	详见“第十节财务报告之十四关联方及关联交易-4其他关联方情况”	采购	向关联方采购原材料	市场价格	参照市场价格双方共同约定	781.48	2.53%	1,000	否	电汇	市场价格	2024年11月08日	详见公司披露于中国证监会指定的创业板信息披露网站上的《关于2024年第一季度日常关联交易额度预计的公告》（公告编号：2024-003）、《关于2024年度日常关联交易额度预计的公告》（公告编号2024-014）、《关于增加2024年度日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：2024-076）
永康市益晨机械制造有限公司		采购	向关联方采购原材料	市场价格	参照市场价格双方共同约定	413.61	1.34%	600	否	电汇	市场价格		
永康市洪滨塑料五金厂		采购	向关联方采购原材料	市场价格	参照市场价格双方共同约定	152.43	0.49%	230	否	电汇	市场价格		
永康市启腾工贸有限公司		采购	向关联方采购原材料	市场价格	参照市场价格双方共同约定	79.28	0.26%	130	否	电汇	市场价格		
金华伟博工贸有限公司		采购	向关联方采购零部件	市场价格	参照市场价格双方共同约定	244.53	0.79%	400	否	电汇	市场价格		
金华东帆电动工具有限公司		采购	向关联方采购整机	市场价格	参照市场价格双方共同约定	2,993.48	12.93%	3,800	否	电汇	市场价格		
浙江旋风工具制造有限公司		采购	向关联方采购整机	市场价格	参照市场价格双方共同约定	3,221.87	13.92%	3,550	否	电汇	市场价格		
永康市戈博机电有限公司		采购	向关联方采购整机	市场价格	参照市场价格双方共同约定	1,119.78	4.84%	1,800	否	电汇	市场价格		
宁波中硕工具有限公司		采购	向关联方采购整机	市场价格	参照市场价格双方	417.83	1.81%	720	否	电汇	市场价格		

				共同约定									
金华东帆电动工具有限公司	销售	向关联方销售零部件	市场价格	参照市场价格双方共同约定	198.24	2.32%	300	否	电汇	市场价格			
宁波中硕工具有限公司	销售	向关联方销售零部件	市场价格	参照市场价格双方共同约定	59.18	0.69%	90	否	电汇	市场价格			
永康市戈博机电有限公司	销售	向关联方销售零部件	市场价格	参照市场价格双方共同约定	9.86	0.12%	40	否	电汇	市场价格			
永康市展磐电机有限公司	采购	接受关联方提供的劳务	市场价格	参照市场价格双方共同约定	324.1	13.43%	550	否	电汇	市场价格			
合计			--	--	10,015.67	--	13,210.00	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			不适用										
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）			公司预计 2024 年关联交易金额为 13,210.00 万元，报告期内实际发生上述关联交易金额为 10,015.67 万元，报告期内发生的日常关联交易均未超过 2024 年日常关联交易预计额度										
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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及控股子公司租赁房屋情况如下：

序号	出租人	位置	面积	用途	租赁期间	承租人
1	浙江惠盛新材料有限公司	婺城区白龙桥镇临江工业园西溪街 228 号 4# 厂房一层二层	4536 m <sup>2</sup>	生产、办公	2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日	金华云创
2	浙江惠盛新材料有限公司	婺城区白龙桥镇临江工业园区西溪街 228 号内厂房 4# 厂房 4 楼	2268 m <sup>2</sup>	生产、办公	2024 年 12 月 10 日至 2025 年 1 月 10 日	金华云创
3	金华市飞地经济投资发展有限公司	深圳市龙岗区龙城街道青春路 1008 号启迪协信科技园 10 栋 503 室	1 间	办公	2023 年 11 月 2 日至 2024 年 8 月 31 日	开创电气
4	金华市飞地经济投资发展有限公司	深圳市龙岗区龙城街道青春路 1008 号启迪协信科技园 10 栋 503 室	1 间	办公	2024 年 9 月 1 日至 2026 年 8 月 31 日	开创电气
5	金华市初阳园区管理有限公司	金华立春智能仪表科创园内厂房 32 幢 1-2 单元	1658.72 m <sup>2</sup>	仓库	2024 年 10 月 22 日至 2025 年 1 月 21 日	开创电气
6	金华市初阳园区管理有限公司	金华立春智能仪表科创园内厂房 32 幢 5 单元	954.53 m <sup>2</sup>	仓库	2024 年 11 月 20 日至 2025 年 1 月 21 日	开创电气
7	浙江辉达机电科技有限公司	金华市龙乾南街 555 号	870 m <sup>2</sup>	仓储	2023 年 3 月 1 日至 2024 年 2 月 28 日	星河科技
8	黄晖	婺城新区华龙南街 1008 号蓝湾花园 36 幢 2 单元 202 室	1 户	员工宿舍	2023 年 5 月 15 日至 2024 年 5 月 14 日	开创电气

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

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	5,500	2,500	0	0
银行理财产品	募集资金	16,000	5,000	0	0
券商理财产品	募集资金	10,000	5,000	0	0
合计		31,500	12,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2024 年 6 月 18 日与欣旺达签订了战略合作协议，具体内容详见 2024 年 6 月 12 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的《关于拟与欣旺达电子股份有限公司签署〈战略合作协议〉的公告》（公告编号：2024-040）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,000,000	75.00%			18,000,000	-21,840,000	-3,840,000	56,160,000	54.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	60,000,000	75.00%			18,000,000	-21,840,000	-3,840,000	56,160,000	54.00%
其中：境内法人持股	12,570,000	15.71%			3,771,000	-7,800,000	-4,029,000	8,541,000	8.21%
境内自然人持股	47,430,000	59.29%			14,229,000	-14,040,000	189,000	47,619,000	45.79%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	20,000,000	25.00%			6,000,000	21,840,000	27,840,000	47,840,000	46.00%
1、人民币普通股	20,000,000	25.00%			6,000,000	21,840,000	27,840,000	47,840,000	46.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	80,000,000	100.00%			24,000,000	0	24,000,000	104,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

(1) 2024 年 5 月 21 日，公司实施 2023 年度权益分派方案，以截止 2023 年 12 月 31 日总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元（含税），合计派发现金红利 20,000,000.00 元（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，不送红股。本次权益分派实施完成后，公司总股本由 80,000,000 股增加至 104,000,000 股。

(2) 2024 年 6 月 19 日，公司部分首次公开发行前已发行股份上市流通，解除限售股东户数 5 户，解除限售的股份数为 21,840,000 股，占公司总股本的 21.00%，具体内容详见在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的《首次公开发行前已发行部分股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2024-041）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2024 年 4 月 19 日召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十六次会议，2024 年 5 月 10 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》《关于变更公司注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》，同意以截止 2023 年 12 月 31 日总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元（含税），合计派发现金红利 20,000,000.00 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，不送红股，转增后公司总股本将增加至 104,000,000 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司以 2024 年 5 月 20 日为权益分派股权登记日实施了 2023 年年度权益分派方案，该次所转增股份于 2024 年 5 月 21 日通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司直接记入股东证券账户。

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

详见“第二节公司简介和主要财务指标”之“五、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴宁	23,370,000	7,011,000		30,381,000	首发前限售股	2026年6月19日
吴用	11,050,000	3,315,000		14,365,000	首发前限售股	2026年6月19日
吴静	2,210,000	663,000		2,873,000	首发前限售股	2026年6月19日
金华先河投资合伙企业 (有限合伙)	12,570,000	3,771,000	7,800,000	8,541,000	首发前限售股	其中吴宁、吴加勇所持公司股份2026年6月19日可上市交易；其余合伙人所持公司股份2024年6月19日上市交易
王莹	3,900,000	1,170,000	5,070,000		首发前限售股	2024年6月19日
林浙南	2,400,000	720,000	3,120,000		首发前限售股	2024年6月19日
罗相春	2,700,000	810,000	3,510,000		首发前限售股	2024年6月19日
黄嘉眉	1,800,000	540,000	2,340,000		首发前限售股	2024年6月19日
合计	60,000,000	18,000,000	21,840,000	56,160,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司于 2024 年 4 月 19 日召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十六次会议，2024 年 5 月 10 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》《关于变更公司注册资本、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》，同意以截止 2023 年 12 月 31 日总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元（含税），合计派发现金红利 20,000,000.00 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，不送红股，转增后公司总股本将增加至 104,000,000 股。

报告期初，公司资产总额 83,183.23 万元，负债总额 17,331.46 万元，资产负债率 20.84%。报告期末，公司资产总额 94,735.96 万元，负债总额 25,020.96 万元，资产负债率 26.41%。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,372	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	8,436	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
吴宁	境内自然人	29.21%	30,381,000	7,011,000	30,381,000	0	质押	12,300,000	

金华先河投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	15.71%	16,341,000	3,771,000	8,541,000	7,800,000	不适用	0
吴用	境内自然人	13.81%	14,365,000	3,315,000	14,365,000	0	质押	9,334,000
王莹	境内自然人	4.88%	5,070,000	1,170,000	0	5,070,000	不适用	0
罗相春	境内自然人	3.38%	3,510,000	810,000	0	3,510,000	不适用	0
林浙南	境内自然人	3.00%	3,120,000	720,000	0	3,120,000	不适用	0
吴静	境内自然人	2.76%	2,873,000	663,000	2,873,000	0	不适用	0
黄嘉眉	境内自然人	2.25%	2,340,000	540,000	0	2,340,000	不适用	0
江成军	境内自然人	0.50%	520,098	520,098	0	520,098	不适用	0
沈道义	境内自然人	0.39%	408,900	408,900	0	408,900	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、吴用为吴宁的弟弟，双方签署了一致行动协议；股东吴静为吴宁、吴用的姐姐；吴宁持有金华先河投资合伙企业（有限合伙）45.11%的份额。 2、王莹的配偶与林浙南的配偶为兄妹关系。 3、除上述情况之外，未知其他股东之间是否存在关联关系和一致行动人关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（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					
金华先河投资合伙企业（有限合伙）	7,800,000	人民币普通股	7,800,000					
王莹	5,070,000	人民币普通股	5,070,000					
罗相春	3,510,000	人民币普通股	3,510,000					

林浙南	3,120,000	人民币普通股	3,120,000
黄嘉眉	2,340,000	人民币普通股	2,340,000
江成军	520,098	人民币普通股	520,098
沈道义	408,900	人民币普通股	408,900
江泽乙	338,600	人民币普通股	338,600
傅洪卫	307,920	人民币普通股	307,920
上海昀沣私募基金管理有限公司一昀沣价值五号私募证券投资基金	250,000	人民币普通股	250,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、前 10 名无限售流通股股东中王莹的配偶与林浙南的配偶为兄妹关系。 2、吴宁持有金华先河投资合伙企业（有限合伙）45.11%的份额。 除上述情况外，公司未知前 10 名其他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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有） （参见注 5）	上述股东中：股东“江成军”通过普通证券账户持有公司股份 29,700 股，通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 490,398 股，实际合计持有公司股份 520,098 股；股东“江泽乙”通过普通证券账户持有公司股份 73,900 股，通过东海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 264,700 股，实际合计持有公司股份 338,600 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

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴宁	中国	否
主要职业及职务	公司控股股东、实际控制人吴宁担任公司董事长；2003年11月至2015年11月，担任浙江金磐机电实业有限公司总经理；2015年12月至2019年7月，历任开创有限董事长、执行董事；2019年7月至今，担任开创电气董事长；2007年1月至今，任金华大金磐置业有限公司监事，2007年1月至今，任重庆成大置业有限公司监事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

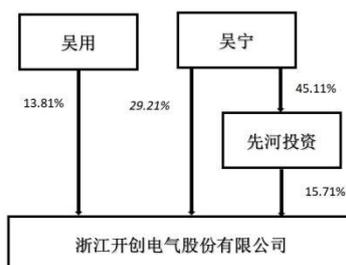
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴宁	本人	中国	否
吴用	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	公司控股股东、实际控制人吴宁担任公司董事长；2003年11月至2015年11月，担任浙江金磐机电实业有限公司总经理；2015年12月至2019年7月，历任开创有限董事长、执行董事；2019年7月至今，担任开创电气董事长；2007年1月至今，任金华大金磐置业有限公司监事，2007年1月至今，任重庆成大置业有限公司监事。 一致行动人吴用2016年至2020年11月任浙江金磐机电实业有限公司监事；2020年11月至今，担任公司董事，兼任杭州御逸商贸有限公司执行董事兼总经理，金华龙首鸟工具有限公司执行董事、经理，杭州三足鸟能源科技有限公司经理、执行事务的董事。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 5、其他持股在10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
金华先河投资合伙企业（有限合伙）	张垚嗣	2018年04月13日	1,257.00 万元	国家法律法规政策允许无需审批的项目投资、私募股权投资、投资管理（以上经营范围未经金融等监管部门批准，不从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）；企业管理咨询

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 04 月 22 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2025]第 ZF10394 号
注册会计师姓名	姚丽强、洪诚琦

### 审计报告正文

#### （一）审计意见

我们审计了浙江开创电气股份有限公司（以下简称开创电气）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了开创电气 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### （二）形成审计意见的基础

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

#### （三）关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）收入确认</b>	
<p>请参阅财务报表附注“五、（三十二）”收入及“七、（三十二）营业收入和营业成本”。</p> <p>开创电气 2024 年度合并营业收入为 83,703.82 万元，主要来源于电动工具整机销售。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3、对收入和成本执行分析性程序，包括：各期收入、毛利率波动分析，评价收入相关指标变动合理性，并与同行业可比公司进行比较；</li> <li>4、对报告期内主要客户和新增大额客户进行核查，获取客户工商资料、背景资料等，核查客户和交易的真实性；</li> <li>5、根据业务模式，对收入进行查验，包括：针对外销线下客户，与客户的贸易方式主要为 FOB、FCA，对账面收入进行复核，检查收入金额是否与订单相符，检查提单日期是否属于本会计期间，检查客户回款金额及回款对方单位是否相符，将账面外销收入与出口数据进行核对；针对内销线下客户，检查发货单、发票及签收单，确认账面收入记录金额是否准确，是否记录在正确的会计期间；针对亚马逊、淘宝、京东直营店铺等线上平台收入，获取平台的后台交易数据，与账面记录进行核对；</li> <li>6、对主要客户执行函证程序，以确认收入金额的准确性；</li> <li>7、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</li> </ol>

#### （四）其他信息

开创电气管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括开创电气 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **（五）管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

治理层负责监督开创电气的财务报告过程。

#### **（六）注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对开创电气持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得

出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致开创电气不能持续经营。

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

6、就开创电气中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：姚丽强

（项目合伙人）

中国注册会计师：洪诚琦

中国·上海

2025 年 4 月 22 日

## 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：浙江开创电气股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	281,103,026.60	522,223,544.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	125,000,000.00	39,022.32
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	182,547,954.67	92,901,495.15
应收款项融资		
预付款项	8,632,386.07	6,872,136.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,170,273.16	5,708,950.32
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	128,505,535.13	101,377,465.43
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	6,429,337.02	3,978,718.74
流动资产合计	740,388,512.65	733,101,333.15
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	55,917,229.56	58,585,581.33
在建工程	36,036,884.41	6,602.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	739,413.07	1,588,706.77
无形资产	94,573,250.00	10,898,487.73
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	76,119.16	152,238.04
递延所得税资产	15,024,674.72	12,824,514.10
其他非流动资产	4,603,509.17	14,674,786.50
非流动资产合计	206,971,080.09	98,730,917.12
资产总计	947,359,592.74	831,832,250.27
流动负债：		
短期借款		
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	200,701,006.48	120,339,909.77
预收款项		
合同负债	6,345,208.36	15,253,690.84
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	15,292,914.68	12,394,952.59
应交税费	11,122,655.50	4,896,006.77
其他应付款	484,099.66	861,980.49
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	763,992.91	821,263.20
其他流动负债	76,317.55	41,669.95
流动负债合计	234,786,195.14	154,609,473.61
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		763,992.91
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	512,666.45	364,543.99
递延收益	14,910,739.01	17,576,608.81
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,423,405.46	18,705,145.71
负债合计	250,209,600.60	173,314,619.32
所有者权益：		
股本	104,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	342,360,188.69	365,312,039.38
减：库存股		

其他综合收益	-868,303.59	-223.73
专项储备	1,291,523.71	
盈余公积	40,770,103.47	33,788,530.96
一般风险准备		
未分配利润	216,498,088.67	185,571,761.88
归属于母公司所有者权益合计	704,051,600.95	664,672,108.49
少数股东权益	-6,901,608.81	-6,154,477.54
所有者权益合计	697,149,992.14	658,517,630.95
负债和所有者权益总计	947,359,592.74	831,832,250.27

法定代表人：吴宁

主管会计工作负责人：胡斌

会计机构负责人：吴文进

## 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	220,148,865.12	457,159,149.26
交易性金融资产	120,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	183,506,936.62	95,585,244.53
应收款项融资		
预付款项	5,191,696.26	5,306,014.33
其他应收款	76,511,172.69	41,928,911.81
其中：应收利息		
应收股利		
存货	86,057,538.24	78,830,705.62
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	2,189,779.17	66,896.71
流动资产合计	693,605,988.10	678,876,922.26
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	32,856,382.80	53,802,558.57
长期股权投资	105,314,542.81	6,027,296.30
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	54,610,402.65	57,656,140.63
在建工程		6,602.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,156,054.75	10,898,487.73
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,660,711.28	10,289,296.09
其他非流动资产	330,656.99	345,800.00
非流动资产合计	213,928,751.28	139,026,181.97
资产总计	907,534,739.38	817,903,104.23
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	157,623,810.36	106,585,398.00
预收款项		
合同负债	2,151,271.06	6,601,275.87
应付职工薪酬	11,940,332.29	9,823,287.04
应交税费	7,398,429.69	3,701,689.33
其他应付款	191,560.06	778,176.50
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		
其他流动负债	31,579.25	33,727.08
流动负债合计	179,336,982.71	127,523,553.82
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,910,739.01	17,576,608.81
递延所得税负债		1,131,459.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,910,739.01	18,708,068.08
负债合计	194,247,721.72	146,231,621.90
所有者权益：		
股本	104,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	344,129,169.24	365,140,882.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,291,523.71	
盈余公积	40,770,103.47	33,788,530.96
未分配利润	223,096,221.24	192,742,068.68
所有者权益合计	713,287,017.66	671,671,482.33
负债和所有者权益总计	907,534,739.38	817,903,104.23

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	837,038,197.01	586,293,202.54
其中：营业收入	837,038,197.01	586,293,202.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	753,374,816.33	524,791,619.93
其中：营业成本	635,211,261.17	440,724,332.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	3,304,068.02	3,703,050.23
销售费用	45,486,201.62	29,732,200.98
管理费用	57,974,910.24	35,097,053.10
研发费用	22,306,414.82	20,794,434.86
财务费用	-10,908,039.54	-5,259,451.97
其中：利息费用	45,106.47	84,276.60
利息收入	5,285,571.65	5,661,106.74
加：其他收益	6,926,176.10	8,321,004.24
投资收益（损失以“-”号填列）	2,108,448.72	-4,121,983.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		39,022.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,651,939.49	-125,486.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,174,284.80	-8,905,743.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-233,536.30	-110,634.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	79,638,244.91	56,597,761.48
加：营业外收入		72.93
减：营业外支出	95.79	251,714.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	79,638,149.12	56,346,119.70
减：所得税费用	11,937,518.33	6,492,853.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,700,630.79	49,853,266.11
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	67,700,630.79	49,853,266.11
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	70,387,899.30	51,409,286.27
2. 少数股东损益	-2,687,268.51	-1,556,020.16
六、其他综合收益的税后净额	-868,079.86	-223.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-868,079.86	-223.73
（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	-868,079.86	-223.73

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	-868,079.86	-223.73
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	66,832,550.93	49,853,042.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,519,819.44	51,409,062.54
归属于少数股东的综合收益总额	-2,687,268.51	-1,556,020.16
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.68	0.56
（二）稀释每股收益	0.68	0.56

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

法定代表人：吴宁

主管会计工作负责人：胡斌

会计机构负责人：吴文进

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	666,402,856.63	471,032,655.44
减：营业成本	508,292,337.72	355,772,025.74
税金及附加	3,084,527.23	3,662,131.07
销售费用	10,084,360.07	7,174,819.34
管理费用	50,549,182.21	30,278,062.72
研发费用	21,894,297.64	20,794,434.86
财务费用	-9,974,647.73	-4,777,991.22
其中：利息费用		
利息收入	4,931,456.67	5,532,614.46
加：其他收益	6,582,654.79	8,170,919.50
投资收益（损失以“-”号填列）	2,111,426.36	-3,723,700.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,233,464.92	-2,144,301.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,355,299.12	-5,736,004.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-248,451.86	-110,634.22

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	79,329,664.74	54,585,453.09
加：营业外收入		72.93
减：营业外支出		202,169.53
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	79,329,664.74	54,383,356.49
减：所得税费用	9,513,939.67	5,456,162.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	69,815,725.07	48,927,193.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	69,815,725.07	48,927,193.70
（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	69,815,725.07	48,927,193.70
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.74	0.54
（二）稀释每股收益	0.74	0.54

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	707,103,229.53	578,660,887.01
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	58,262,007.11	45,579,127.14
收到其他与经营活动有关的现金	12,922,957.82	22,090,012.28
经营活动现金流入小计	778,288,194.46	646,330,026.43
购买商品、接受劳务支付的现金	595,042,006.51	422,845,968.53
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	99,315,892.08	72,998,034.34
支付的各项税费	11,701,619.77	14,179,415.80
支付其他与经营活动有关的现金	48,294,874.51	37,606,327.92
经营活动现金流出小计	754,354,392.87	547,629,746.59
经营活动产生的现金流量净额	23,933,801.59	98,700,279.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	638,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,147,471.04	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	61,805.31	110,544.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	640,209,276.35	110,544.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,292,996.69	16,218,748.54
投资支付的现金	763,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		4,078,908.00
投资活动现金流出小计	871,292,996.69	20,297,656.54

投资活动产生的现金流量净额	-231,083,720.34	-20,187,112.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		363,490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		490,000.00
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		363,490,000.00
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	32,480,000.00	12,800,000.00
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	741,573.40	58,533,626.88
筹资活动现金流出小计	33,221,573.40	71,333,626.88
筹资活动产生的现金流量净额	-33,221,573.40	292,156,373.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-749,025.88	-223.73
五、现金及现金等价物净增加额	-241,120,518.03	370,669,316.92
加：期初现金及现金等价物余额	522,222,544.63	151,553,227.71
六、期末现金及现金等价物余额	281,102,026.60	522,222,544.63

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	593,114,428.46	501,574,174.43
收到的税费返还	38,110,353.25	29,934,948.52
收到其他与经营活动有关的现金	9,331,438.22	16,787,923.91
经营活动现金流入小计	640,556,219.93	548,297,046.86
购买商品、接受劳务支付的现金	480,100,714.57	355,345,708.80
支付给职工以及为职工支付的现金	86,482,914.95	62,883,081.88
支付的各项税费	10,500,660.74	11,658,319.31
支付其他与经营活动有关的现金	32,809,080.93	23,028,477.29
经营活动现金流出小计	609,893,371.19	452,915,587.28
经营活动产生的现金流量净额	30,662,848.74	95,381,459.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	615,000,000.00	

取得投资收益收到的现金	2,111,426.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	61,805.31	110,544.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	330,000.00	27,026,377.31
投资活动现金流入小计	617,503,231.67	27,136,921.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,835,123.33	788,180.76
投资支付的现金	812,833,896.46	57,151,568.48
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	35,027,344.76	28,225,322.05
投资活动现金流出小计	852,696,364.55	86,165,071.29
投资活动产生的现金流量净额	-235,193,132.88	-59,028,149.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		363,000,000.00
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		363,000,000.00
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	32,480,000.00	12,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		57,493,816.48
筹资活动现金流出小计	32,480,000.00	70,293,816.48
筹资活动产生的现金流量净额	-32,480,000.00	292,706,183.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-237,010,284.14	329,059,493.35
加：期初现金及现金等价物余额	457,159,149.26	128,099,655.91
六、期末现金及现金等价物余额	220,148,865.12	457,159,149.26

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	80,000,000.00				365,312,039.38		-223.73		33,788,530.96		185,571,761.88	664,672,108.49	- 6,154,477.54	658,517,630.95
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	80,000,000.00				365,312,039.38		-223.73		33,788,530.96		185,571,761.88	664,672,108.49	- 6,154,477.54	658,517,630.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,000,000.00				- 22,951,850.69		- 868,079.86	1,291,523.71	6,981,572.51		30,926,326.79	39,379,492.46	- 747,131.27	38,632,361.19

（一）综合收益总额						- 868,079. 86				70,387,899. 30		69,519,819. 44	- 2,687,268 .51	66,832,550. 93
（二）所有者投入和减少资本				2,806,152.9 0								2,806,152.9 0	182,133.6 5	2,988,286.5 5
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				2,806,152.9 0								2,806,152.9 0	182,133.6 5	2,988,286.5 5
4. 其他														
（三）利润分配								6,981,572. 51		- 39,461,572. 51		- 32,480,000. 00		- 32,480,000. 00
1. 提取盈余公积								6,981,572. 51		- 6,981,572.5 1				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有（或股东）的分配										- 32,480,000. 00		- 32,480,000. 00		- 32,480,000. 00
4. 其他														

(四) 所有者权益内部结转	24,000,000.00				-	24,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	24,000,000.00				-	24,000,000.00								
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							1,291,523.71				1,291,523.71			1,291,523.71
1. 本期提取							2,389,522.17				2,389,522.17			2,389,522.17
2. 本期使用							1,097,998.46				1,097,998.46			1,097,998.46
(六) 其他					-	1,758,003.59					-	1,758,003.59		

四、本期末余额	104,000,000.00				342,360,188.69	868,303.59	1,291,523.71	40,770,103.47	216,498,088.67	704,051,600.95	6,901,608.81	697,149,992.14
---------	----------------	--	--	--	----------------	------------	--------------	---------------	----------------	----------------	--------------	----------------

上期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	60,000,000.00				82,121,941.78				28,895,811.59		151,855,194.98		322,872,948.35	5,088,457.38	317,784,490.97
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	60,000,000.00				82,121,941.78				28,895,811.59		151,855,194.98		322,872,948.35	5,088,457.38	317,784,490.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				283,190,097.60		-223.73		4,892,719.37		33,716,566.90		341,799,160.14	1,066,020.16	340,733,139.98

(一) 综合收益总额						- 223. 73				51,409,286. 27		51,409,062. 54	- 1,556,020 .16	49,853,042. 38
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000 .00				283,190,097 .60							303,190,097 .60	490,000.0 0	303,680,097 .60
1. 所有者投入的普通股	20,000,000 .00				283,190,097 .60							303,190,097 .60	490,000.0 0	303,680,097 .60
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								4,892,719. 37		17,692,719. 37		- 12,800,000. 00		- 12,800,000. 00
1. 提取盈余公积							4,892,719. 37			4,892,719.3 7				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有(或股东)的分配										- 12,800,000. 00		- 12,800,000. 00		- 12,800,000. 00
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							2,266,748.93				2,266,748.93			2,266,748.93	
2. 本期使用							2,266,748.93				2,266,748.93			2,266,748.93	
(六) 其他															
四、本期	80,000,000				365,312,039		-		33,788,530		185,571,761		664,672,108	-	658,517,630

期末余额	.00			.38		223.73		.96		.88		.49	6,154,477.54	.95
------	-----	--	--	-----	--	--------	--	-----	--	-----	--	-----	--------------	-----

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	80,000,000.00				365,140,882.69				33,788,530.96	192,742,068.68		671,671,482.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				365,140,882.69				33,788,530.96	192,742,068.68		671,671,482.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,000,000.00				-21,011,713.45			1,291,523.71	6,981,572.51	30,354,152.56		41,615,535.33
（一）综合收益总额										69,815,725.07		69,815,725.07
（二）所有者投入和减少资本					2,988,286.55							2,988,286.55
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				2,988,286.55							2,988,286.55
4. 其他											
(三) 利润分配								6,981,572.51	-39,461,572.51		-32,480,000.00
1. 提取盈余公积								6,981,572.51	-6,981,572.51		
2. 对所有者(或股东)的分配									-32,480,000.00		-32,480,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	24,000,000.00			-24,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	24,000,000.00			-24,000,000.00							
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							1,291,523.71			1,291,523.71
1. 本期提取							2,287,581.64			2,287,581.64
2. 本期使用							996,057.93			996,057.93
(六) 其他										
四、本期期末余额	104,000,000.00				344,129,169.24		1,291,523.71	40,770,103.47	223,096,221.24	713,287,017.66

上期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,000,000.00				81,950,785.09				28,895,811.59	161,507,594.35		332,354,191.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				81,950,785.09				28,895,811.59	161,507,594.35		332,354,191.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				283,190,097.60				4,892,719.37	31,234,474.33		339,317,291.30
（一）综合收益总额										48,927,193.70		48,927,193.70
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				283,190,097.60							303,190,097.60

1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00				283,190,097.60							303,190,097.60
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								4,892,719.37	-17,692,719.37			-12,800,000.00
1. 提取盈余公积								4,892,719.37	-4,892,719.37			
2. 对所有者(或股东)的分配									-12,800,000.00			-12,800,000.00
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								2,266,748.93				2,266,748.93
2. 本期使用								2,266,748.93				2,266,748.93
（六）其他												
四、本期期末余额	80,000,000.00				365,140,882.69				33,788,530.96	192,742,068.68		671,671,482.33

### 三、公司基本情况

浙江开创电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“开创电气”）系由浙江开创电气有限公司于 2019 年 7 月 18 日整体改制成立，变更后的公司名称为“浙江开创电气股份有限公司”，公司现持有统一社会信用代码为 91330700MA28D81151 的营业执照。所属行业为通用设备制造业。

注册资本：10,400 万元

法定代表人：吴宁

企业住所：浙江省金华市婺城区龙乾南街 1158 号

企业类型：股份有限公司

经营范围：电动工具及配件、五金工具、注塑类塑料制品的研发、生产（以上经营范围涉及重要工业产品生产的凭有效许可证件经营）和销售；家用电器、电动工具、风动工具和手动工具的批发、零售；自营和代理货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 4 月 22 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（三十二）收入”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，GALAXIA TECH (SINGAPORE) PTE. LTD 的记账本位币为美元，KEYSTONE ELECTRICAL VIET NAM COMPANY LIMITED 的记账本位币为越南盾，TRANKEY INNOVATORS INC 的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	金额大于等于 300 万元
重要的在建工程项目	金额大于等于 1000 万元
支付的重要投资活动有关的现金	金额大于等于 500 万元

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值

份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

## 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确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## ②处置子公司

### I 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的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企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### ①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### ⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### ⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### ①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### （4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
其他应收款-出口退税款	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款-账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12、应收票据

本公司应收票据坏账准备的确认标准和计提方法详见“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

## 13、应收账款

本公司应收账款坏账准备的确认标准和计提方法详见“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

## 14、应收款项融资

本公司应收款项融资的确定方法及会计处理方法详见“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

## 15、其他应收款

本公司其他应收款坏账准备的确认标准和计提方法详见“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（五）11、（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### （1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、半成品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

### (5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

## 18、持有待售资产

详见“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”

## 19、债权投资

详见“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”

## 20、其他债权投资

详见“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”

## 21、长期应收款

详见“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”

## 22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## （2）初始投资成本的确定

### ①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### ②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## （3）后续计量及损益确认方法

### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小

于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在

丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、固定资产

### (1) 确认条件

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

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输工具	年限平均法	10	5	9.5
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19
固定资产装修	年限平均法	5	0	20

## 24、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 25、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### ①无形资产的计价方法

I 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

#### II 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	权证所载年限	直线摊销
软件	3-10 年	直线摊销

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，已完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 26、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 27、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 28、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 29、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## （2）离职后福利的会计处理方法

### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 30、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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履行该义务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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 31、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### （2）以现金结算的股份支付及权益工具

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

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 32、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。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或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

• 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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，

本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

(2) 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

①外销：对以 FOB 方式进行线下交易的客户，以在合同规定的装运港将货物装箱上船并船只越过船舷时的时间为收入确认时点；对以 FCA 方式进行的线下交易客户，根据合同约定将货物在指定的地点交给买方指定的承运人并完成报关手续时确认收入；对于网络直营销售，于商品发出且客户签收时确认收入；

②内销：对于网络直营销售，于商品发出且客户签收时确认收入；对于其他买断式销售，按转移商品所有权凭证或交付实物的时间为收入确认时点。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

### 33、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 34、政府补助

#### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定政府补助用于本公司购建或以其他方式形成长期资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定政府补助用途与资产不相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：取得政府补助后的实际用途是否与资产相关。

#### （2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### （3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 35、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

- 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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 36、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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### ① 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、26 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### ② 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 50,000.00 元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### ④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该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；
- 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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。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经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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，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。

### ②融资租赁会计处理

在租赁开始日，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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11 金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该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；
- 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。

• 融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

· 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 37、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

##### ①执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

##### I 关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。

对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### II 关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，无需披露可比期间相关信息及部分期初信息。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### III 关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### ② 执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### ③ 执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”），该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

解释第 18 号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

企业在首次执行该解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照会计政策变更进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (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

## 38、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、17%、21%、20%

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
浙江开创电气股份有限公司	15%
金华星河科技有限公司	25%
金华丁宇电子商务有限公司	25%
金华盖力世商贸有限公司	25%
深圳杉谷贸易有限公司	25%
杭州象谷科技有限公司	25%
金华云创电动工具有限公司	25%
GALAXIA TECH (SINGAPORE) PTE. LTD.	17%
玖锐（金华）电子商务有限公司	25%
深圳拓芽科技有限公司	25%
昆山云码数字科技有限公司	25%
浙江海纳电器有限公司	25%

浙江传旗贸易有限公司	25%
杭州禧谷科技有限公司	25%
杭州蓝垣谷科技有限公司	25%
杭州志谷电气科技有限公司	25%
杭州朝谷科技有限公司	25%
杭州联韵科技有限公司	25%
杭州迅谷科技有限公司	25%
杭州质拓科技有限公司	25%
KEystone ELECTRICAL VIET NAM COMPANY LIMITED	20%
TRANKEY INNOVATORS INC.	21%

## 2、税收优惠

(1) 公司根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组《关于浙江省 2024 年高新技术企业备案的复函》及浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的编号为 GR202433005633 的《高新技术企业证书》，自 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日可减按 15% 缴纳企业所得税，公司 2024 年企业所得税适用税率为 15%。

(2) 全资孙公司 KEystone ELECTRICAL VIET NAM COMPANY LIMITED 注册地为越南，按照越南法律规定适用 20% 的企业所得税。同时享受经济区内的优惠政策；企业所得税前 4 年度享受免税政策，后续 9 年减免 50%。

## 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
银行存款	279,108,032.27	522,169,403.54
其他货币资金	1,994,994.33	54,141.09
合计	281,103,026.60	522,223,544.63
其中：存放在境外的款项总额	16,574,147.26	42,513,441.84

其他说明：

无

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	125,000,000.00	39,022.32
其中：		
理财产品	125,000,000.00	
衍生金融资产		39,022.32
其中：		
合计	125,000,000.00	39,022.32

其他说明：

无

## 3、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）	190,710,792.25	96,387,140.02
1 至 2 年	1,705,390.56	1,590,650.88
2 至 3 年	16,779.21	122,382.91
3 年以上	2,450.40	
3 至 4 年	2,450.40	
合计	192,435,412.42	98,100,173.81

## (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：										
合计										
按组合计提坏账准备的应收账款	192,435,412.42	100.00%	9,887,457.75	5.14%	182,547,954.67	98,100,173.81	100.00%	5,198,678.66	5.30%	92,901,495.15
其中：										
账龄组合	192,435,412.42	100.00%	9,887,457.75	5.14%	182,547,954.67	98,100,173.81	100.00%	5,198,678.66	5.30%	92,901,495.15
合计	192,435,412.42	100.00%	9,887,457.75	5.14%	182,547,954.67	98,100,173.81	100.00%	5,198,678.66	5.30%	92,901,495.15

按组合计提坏账准备：9,887,457.75 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	190,710,792.25	9,535,539.61	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	1,705,390.56	341,078.13	20.00%
2 至 3 年（含 3 年）	16,779.21	8,389.61	50.00%
3 年以上	2,450.40	2,450.40	100.00%
合计	192,435,412.42	9,887,457.75	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	5,198,678.66	4,688,779.09				9,887,457.75
合计	5,198,678.66	4,688,779.09				9,887,457.75

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
无				

**(4) 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
客户 1	109,965,244.19		109,965,244.19	57.14%	5,498,262.21
客户 2	19,304,972.85		19,304,972.85	10.03%	965,248.64
客户 3	11,025,433.35		11,025,433.35	5.73%	551,271.67
客户 4	7,129,392.31		7,129,392.31	3.70%	356,469.62
客户 5	6,916,318.85		6,916,318.85	3.59%	345,815.94
合计	154,341,361.55		154,341,361.55	80.19%	7,717,068.08

**4、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,170,273.16	5,708,950.32
合计	8,170,273.16	5,708,950.32

**(1) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	7,855,804.73	3,920,624.71
备用金及其他	148,477.01	2,077.96
保证金	284,433.81	398,894.73
第三方支付平台	4,479.44	1,547,114.35
合计	8,293,194.99	5,868,711.75

## 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）	8,040,606.17	5,750,758.06
1 至 2 年	158,008.82	48,373.69
2 至 3 年	25,000.00	22,000.00
3 年以上	69,580.00	47,580.00
3 至 4 年	22,000.00	17,580.00
4 至 5 年	17,580.00	
5 年以上	30,000.00	30,000.00
合计	8,293,194.99	5,868,711.75

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	7,855,804.73	94.73%			7,855,804.73	3,920,624.71	66.81%			3,920,624.71
其中：										
应收出口退税款	7,855,804.73	94.73%			7,855,804.73	3,920,624.71	66.81%			3,920,624.71
按组合计提坏账准备	437,390.26	5.27%	122,921.83	28.10%	314,468.43	1,948,087.04	33.19%	159,761.43	8.20%	1,788,325.61
其中：										
账龄组合	437,390.26	5.27%	122,921.83	28.10%	314,468.43	1,948,087.04	33.19%	159,761.43	8.20%	1,788,325.61
合计	8,293,194.99	100.00%	122,921.83	1.48%	8,170,273.16	5,868,711.75	100.00%	159,761.43	2.72%	5,708,950.32

按单项计提坏账准备：0 元

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
应收出口退税款	3,920,624.71	0.00	7,855,804.73	0.00	0.00%	预期无信用损失
合计	3,920,624.71		7,855,804.73			

按组合计提坏账准备：122,921.83 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	184,801.44	9,240.08	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	158,008.82	31,601.75	20.00%
2 至 3 年（含 3 年）	25,000.00	12,500.00	50.00%
3 年以上	69,580.00	69,580.00	100.00%
合计	437,390.26	122,921.83	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	159,761.43			159,761.43
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-36,839.60			-36,839.60
2024 年 12 月 31 日余额	122,921.83			122,921.83

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	
账龄组合	159,761.43	-36,839.60				122,921.83
合计	159,761.43	-36,839.60				122,921.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 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
应收出口退税款	出口退税款	7,855,804.73	1年以内	94.73%	
单位一	保证金	100,000.00	1-2年	1.21%	20,000.00
单位二	保证金	50,000.00	1-2年3万, 2-3年2万	0.60%	16,000.00
单位三	保证金	30,000.00	3年以上	0.36%	30,000.00
单位四	保证金	20,000.00	3年以上	0.24%	20,000.00
合计		8,055,804.73		97.14%	86,000.00

## 5、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	8,271,090.74	95.82%	6,770,138.42	98.52%
1至2年	329,078.37	3.81%	99,023.90	1.44%
2至3年	29,242.72	0.34%	2,974.24	0.04%
3年以上	2,974.24	0.03%		
合计	8,632,386.07		6,872,136.56	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无超过1年且金额重要的预付款项未及时结算。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	670,050.88	7.76
供应商 2	491,461.95	5.69
供应商 3	474,700.00	5.50
供应商 4	288,451.32	3.34
供应商 5	270,000.00	3.13
合计	2,194,664.15	25.42

其他说明：

## 6、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	44,895,172.12	3,979,084.95	40,916,087.17	44,867,209.78	4,931,678.40	39,935,531.38
在产品	1,685,283.06		1,685,283.06	373,000.62		373,000.62
库存商品	77,457,581.21	7,903,738.25	69,553,842.96	42,374,582.32	7,041,055.19	35,333,527.13
发出商品	5,642,001.60	421,262.91	5,220,738.69	15,100,327.26	82,909.52	15,017,417.74
半成品	10,636,494.11	834,632.96	9,801,861.15	9,118,205.90	505,082.54	8,613,123.36
委托加工物资	1,327,722.10		1,327,722.10	2,104,865.20		2,104,865.20
合计	141,644,254.20	13,138,719.07	128,505,535.13	113,938,191.08	12,560,725.65	101,377,465.43

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,931,678.40	2,089,005.87		3,041,599.32		3,979,084.95
库存商品	7,041,055.19	5,067,530.13		4,204,847.07		7,903,738.25
发出商品	82,909.52	421,262.91		82,909.52		421,262.91
半成品	505,082.54	596,485.89		266,935.47		834,632.96
合计	12,560,725.65	8,174,284.80		7,596,291.38		13,138,719.07

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

**7、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	207,349.49	38,899.02
待抵扣进项税额	4,802,802.04	3,417,452.37
待认证进项税额	1,115,901.20	105,957.44
境外可抵扣流转税	303,284.29	416,409.91
合计	6,429,337.02	3,978,718.74

其他说明：

**8、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	55,917,229.56	58,585,581.33
合计	55,917,229.56	58,585,581.33

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	39,572,565.10	67,878,600.37	2,843,190.30	1,438,118.55	271,995.41	112,004,469.73
2. 本期增加金额		5,313,152.18	110,884.96	40,490.48		5,464,527.62
(1) 购置		4,015,984.04	110,884.96	40,490.48		4,167,359.48
(2) 在建工程转入		1,297,168.14				1,297,168.14
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		441,647.51	256,990.60	235,922.33		934,560.44
(1) 处置或报废		441,647.51	256,990.60	235,922.33		934,560.44
4. 期末余额	39,572,565.10	72,750,105.04	2,697,084.66	1,242,686.70	271,995.41	116,534,436.91
二、累计折旧						
1. 期初余额	16,883,426.34	34,476,129.11	1,141,281.73	881,785.17	36,266.05	53,418,888.40
2. 本期增加金额	1,221,174.00	5,997,878.56	254,411.95	294,758.63	54,399.08	7,822,622.22
(1) 计提	1,221,174.00	5,997,878.56	254,411.95	294,758.63	54,399.08	7,822,622.22
3. 本期减少金额		342,174.42	162,594.77	119,534.08		624,303.27
(1) 处置或报废		342,174.42	162,594.77	119,534.08		624,303.27

4. 期末余额	18,104,600.34	40,131,833.25	1,233,098.91	1,057,009.72	90,665.13	60,617,207.35
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	21,467,964.76	32,618,271.79	1,463,985.75	185,676.98	181,330.28	55,917,229.56
2. 期初账面价值	22,689,138.76	33,402,471.26	1,701,908.57	556,333.38	235,729.36	58,585,581.33

## (2) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## 9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	36,036,884.41	6,602.65
合计	36,036,884.41	6,602.65

## (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
越南厂房建设	25,034,349.44		25,034,349.44			
待安装设备及其他	11,002,534.97		11,002,534.97	6,602.65		6,602.65
合计	36,036,884.41		36,036,884.41	6,602.65		6,602.65

## (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
越南厂房建设	29,452,175.82		25,034,349.44			25,034,349.44	85.00%	85%				募集资金、自有资金
合计	29,452,175.82		25,034,349.44			25,034,349.44						

## (3) 在建工程的减值测试情况

□适用 ☑不适用

## 10、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计

一、账面原值		
1. 期初余额	2,783,339.87	2,783,339.87
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	565,100.78	565,100.78
处置	565,100.78	565,100.78
4. 期末余额	2,218,239.09	2,218,239.09
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,194,633.10	1,194,633.10
2. 本期增加金额	739,412.99	739,412.99
(1) 计提	739,412.99	739,412.99
3. 本期减少金额	455,220.07	455,220.07
(1) 处置	455,220.07	455,220.07
4. 期末余额	1,478,826.02	1,478,826.02
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	739,413.07	739,413.07
2. 期初账面价值	1,588,706.77	1,588,706.77

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值				
1. 期初余额	11,359,099.56		4,723,262.21	16,082,361.77
2. 本期增加金额	85,895,765.29			85,895,765.29
(1) 购置	85,895,765.29			85,895,765.29
(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	97,254,864.85		4,723,262.21	101,978,127.06
二、累计摊销	4,126,133.21		1,057,740.83	5,183,874.04
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	1,705,752.12		515,250.90	2,221,003.02
(1) 计提	1,705,752.12		515,250.90	2,221,003.02
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	5,831,885.33		1,572,991.73	7,404,877.06
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	91,422,979.52		3,150,270.48	94,573,250.00
2. 期初账面价值	7,232,966.35		3,665,521.38	10,898,487.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 12、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	152,238.04		76,118.88		76,119.16
合计	152,238.04		76,118.88		76,119.16

其他说明：

## 13、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	11,564,885.95	2,134,999.35	12,163,364.78	2,172,069.69
内部交易未实现利润	823,259.84	205,814.96	747,742.42	186,935.61
可抵扣亏损	16,429,606.88	4,107,401.72	12,967,327.00	3,241,831.75
信用减值损失	9,312,972.15	1,594,336.72	5,097,275.20	870,838.49
同一控制下业务合并评估增值	30,755,233.70	4,613,285.06	32,127,727.82	4,819,159.17
股份支付	2,377,234.41	371,588.17		
预提费用	3,923,435.66	588,515.35		
预计负债	134,977.88	33,744.47	114,589.36	28,647.34
政府补助	14,910,739.01	2,236,610.85	17,576,608.81	2,636,491.32
合计	90,232,345.48	15,886,296.65	80,794,635.39	13,955,973.37

## (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
设备加速折旧	5,722,470.10	858,370.52	7,512,962.48	1,126,944.37
同一控制下业务合并评估减值	21,676.04	3,251.41	30,099.34	4,514.90
合计	5,744,146.14	861,621.93	7,543,061.82	1,131,459.27

## (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	861,621.93	15,024,674.72	1,131,459.27	12,824,514.10
递延所得税负债	861,621.93		1,131,459.27	

## (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	2,441,579.63	869,581.43
可抵扣亏损	24,532,131.68	15,540,805.23
合计	26,973,711.31	16,410,386.66

## (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
2026	3,818,028.38	4,260,088.88	
2027	7,723,322.31	7,723,322.31	
2028	3,557,394.04	3,557,394.04	
2029	9,433,386.95		
合计	24,532,131.68	15,540,805.23	

其他说明：

## 14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地出让金及设备款	4,603,509.17		4,603,509.17	14,674,786.50		14,674,786.50
合计	4,603,509.17		4,603,509.17	14,674,786.50		14,674,786.50

其他说明：

## 15、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	1,000.00	1,000.00	冻结	冻结的银行存款	1,000.00	1,000.00	冻结	冻结的银行存款
合计	1,000.00	1,000.00			1,000.00	1,000.00		

其他说明：

## 16、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	198,821,302.38	119,509,315.86
1 至 2 年（含 2 年）	1,080,860.67	157,172.98
2 至 3 年（含 3 年）	142,634.50	64,457.51
3 年以上	656,208.93	608,963.42
合计	200,701,006.48	120,339,909.77

## 17、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	484,099.66	861,980.49
合计	484,099.66	861,980.49

## (1) 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
待支付的费用款及其他	10,441.02	12,325.26
保证金及押金	473,658.64	849,655.23
合计	484,099.66	861,980.49

其他说明：

## 18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,345,208.36	15,253,690.84
合计	6,345,208.36	15,253,690.84

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

## 19、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	11,763,043.97	98,063,392.89	94,917,767.03	14,908,669.83
二、离职后福利-设定提存计划	631,908.62	4,211,151.28	4,458,815.05	384,244.85
三、辞退福利		39,500.00	39,500.00	
合计	12,394,952.59	102,314,044.17	99,416,082.08	15,292,914.68

## (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	8,217,572.98	88,079,252.62	85,056,082.92	11,240,742.68
2、职工福利费		3,774,725.51	3,774,725.51	
3、社会保险费	237,472.55	2,377,270.72	2,398,637.37	216,105.90
其中：医疗保险费	136,632.55	1,983,615.60	1,958,071.77	162,176.38
工伤保险费	100,840.00	388,530.99	435,523.00	53,847.99
生育保险费		5,124.13	5,042.60	81.53
4、住房公积金	53,242.00	751,105.00	735,229.00	69,118.00
5、工会经费和职工教育经费	3,254,756.44	3,081,039.04	2,953,092.23	3,382,703.25
合计	11,763,043.97	98,063,392.89	94,917,767.03	14,908,669.83

## (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	610,133.16	4,073,870.73	4,311,714.47	372,289.42
2、失业保险费	21,775.46	137,280.55	147,100.58	11,955.43
合计	631,908.62	4,211,151.28	4,458,815.05	384,244.85

其他说明：

无

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	214,278.08	1,324.53
企业所得税	8,632,375.46	3,230,623.11
个人所得税	326,408.94	226,218.94
城市维护建设税	145,894.71	7,319.51
土地使用税	907,693.90	755,296.00
房产税	419,348.92	419,348.86
境外流转税	173,377.98	
印花税	145,682.80	166,941.58
教育费附加	94,556.83	51,121.75
地方教育费附加	63,037.88	37,812.49
合计	11,122,655.50	4,896,006.77

其他说明：

无

## 21、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	763,992.91	821,263.20
合计	763,992.91	821,263.20

其他说明：

无

## 22、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	76,317.55	41,669.95
合计	76,317.55	41,669.95

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

### 23、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额		825,059.45
未确认融资费用		-61,066.54
合计		763,992.91

其他说明：

无

### 24、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计的销售退回	512,666.45	364,543.99	附有销售退回条件的产品销售
合计	512,666.45	364,543.99	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

### 25、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	17,576,608.81		2,665,869.80	14,910,739.01	与资产相关的政府补助 受益期内摊销
合计	17,576,608.81		2,665,869.80	14,910,739.01	

其他说明：

无

### 26、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	80,000,000.00			24,000,000.00		24,000,000.00	104,000,000.00

其他说明：

根据 2023 年年度股东大会决议，公司以 2024 年 5 月 20 日股权登记日的总股本为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股，增加注册资本人民币 24,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 104,000,000.00 元。

## 27、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）	365,312,039.38		25,758,003.59	339,554,035.79
其他资本公积		2,806,152.90		2,806,152.90
合计	365,312,039.38	2,806,152.90	25,758,003.59	342,360,188.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）公司收购杭州象谷科技有限公司少数股东持有的股权，支付的对价与按照新增持股比例应享有自合并日开始持续计算的子公司净资产份额之间的差异减少资本公积股本溢价 1,758,003.59 元。

（2）根据 2023 年年度股东大会决议，公司以 2024 年 5 月 20 日股权登记日的总股本为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股，增加注册资本人民币 24,000,000.00 元，减少资本公积股本溢价 24,000,000.00 元。

（3）公司因实施员工股权激励，公司承担部分增加资本公积其他资本公积 2,806,152.90 元。

## 28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-223.73	-868,079.86				-868,079.86		-868,303.59
外币财务报表折算差额	-223.73	-868,079.86				-868,079.86		-868,303.59
其他综合收益	-223.73	-868,079.86				-868,079.86		-868,303.59

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

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：

## 29、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,389,522.17	1,097,998.46	1,291,523.71
合计		2,389,522.17	1,097,998.46	1,291,523.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定的比例计提安全生产费。

## 30、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	33,788,530.96	6,981,572.51		40,770,103.47
合计	33,788,530.96	6,981,572.51		40,770,103.47

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程规定，按母公司 2024 年度净利润的 10% 计提法定盈余公积。

## 31、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	185,571,761.88	151,855,194.98
调整后期初未分配利润	185,571,761.88	151,855,194.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,387,899.30	51,409,286.27
减：提取法定盈余公积	6,981,572.51	4,892,719.37
应付普通股股利	32,480,000.00	12,800,000.00
期末未分配利润	216,498,088.67	185,571,761.88

调整期初未分配利润明细：

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

## 32、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	830,559,689.51	634,687,506.20	582,323,725.19	440,579,232.71
其他业务	6,478,507.50	523,754.97	3,969,477.35	145,100.02
合计	837,038,197.01	635,211,261.17	586,293,202.54	440,724,332.73

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
电动工具	830,559,689.51	591,190,983.40 <sup>1</sup>					830,559,689.51	591,190,983.40
其他业务	6,478,507.50	780,542.41					6,478,507.50	780,542.41
按经营地区分类								
其中：								
国内	68,234,202.31	53,567,350.02					68,234,202.31	53,567,350.02
国外	768,803,994.70	538,404,175.79					768,803,994.70	538,404,175.79
市场或客户类型								
其中：								

合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	837,038,197.01	591,971,525.81					837,038,197.01	591,971,525.81

注：1 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将销售商品过程产生的运输费用以及亚马逊平台佣金与配送费作为合同履约成本，计入营业成本。为保持可比性，上表中各项产品成本计算剔除了运输费以及亚马逊平台佣金与配送费的影响。2024 年运费费用 531.27 万元，亚马逊平台佣金与配送费 3792.70 万元；2023 年运费费用 380.23 万元，亚马逊平台佣金与配送费 2,243.77 万元

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

无

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
无		

其他说明：

无

### 33、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	706,812.98	1,060,290.15
教育费附加	518,406.11	697,252.37
房产税	419,348.98	419,348.88
土地使用税	907,693.90	755,296.00
印花税	409,235.31	301,263.01
地方教育费附加	342,570.74	469,599.82
合计	3,304,068.02	3,703,050.23

其他说明：

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,692,264.66	21,554,012.66
折旧及摊销	3,337,117.14	2,700,517.52
股权激励费用	2,988,286.55	
差旅及招待费	2,640,075.57	2,430,108.48
检测费	2,958,040.64	1,931,225.89
办公费及招聘费	4,339,201.43	1,561,836.96
中介咨询费	4,386,635.82	1,704,119.59
日常消耗品	2,723,477.16	1,401,025.57
维护修理费	1,414,953.27	339,469.67
其他	1,494,858.00	1,474,736.76
合计	57,974,910.24	35,097,053.10

其他说明：

## 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
电商服务费	16,008,593.16	9,469,087.38
职工薪酬	12,647,922.46	10,817,088.40
货代及清关费用	7,367,450.68	3,630,467.60
办公费及外部服务费	3,759,827.58	2,388,640.83
展会及广告费	3,426,606.02	1,313,567.87
差旅及招待费	1,705,938.79	1,692,598.21
其他	569,862.93	420,750.69
合计	45,486,201.62	29,732,200.98

其他说明：

## 36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	13,702,987.93	11,275,250.69
直接投入	8,006,007.18	7,903,257.32
产品设计费	371,968.98	1,400,360.45
其他	225,450.73	215,566.40
合计	22,306,414.82	20,794,434.86

其他说明：

## 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	45,106.47	84,276.60
其中：租赁负债利息费用	45,106.47	84,276.60
减：利息收入	5,285,571.65	5,661,106.74
汇兑损益	-6,025,545.95	-105,411.85
其他	357,971.59	422,790.02
合计	-10,908,039.54	-5,259,451.97

其他说明：

### 38、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	6,886,743.00	8,267,295.46
代扣个人所得税手续费	39,433.10	53,708.78
合计	6,926,176.10	8,321,004.24

### 39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		39,022.32
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		39,022.32
合计		39,022.32

其他说明：

### 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	2,147,471.04	
远期外汇合约到期交割产生的投资收益	-39,022.32	-4,121,983.00
合计	2,108,448.72	-4,121,983.00

其他说明：

### 41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,688,779.09	-89,705.31
其他应收款坏账损失	36,839.60	-35,781.47
合计	-4,651,939.49	-125,486.78

其他说明：

### 42、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	-8,174,284.80	-8,905,743.69
合计	-8,174,284.80	-8,905,743.69

其他说明：

## 43、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	-233,536.30	-110,634.22
合计	-233,536.30	-110,634.22

## 44、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
其他		72.93	
合计		72.93	

其他说明：

## 45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	95.79	251,714.71	95.79
合计	95.79	251,714.71	95.79

其他说明：

## 46、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	14,137,678.95	7,993,040.15
递延所得税费用	-2,200,160.62	-1,500,186.56
合计	11,937,518.33	6,492,853.59

## (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	79,638,149.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,945,722.37
子公司适用不同税率的影响	231,881.49
调整以前期间所得税的影响	503,454.18

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	133,299.41
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	2,205,249.25
税法规定的额外可扣除费用	-3,082,088.37
所得税费用	11,937,518.33

其他说明：

#### 47、其他综合收益

详见附注 28。

#### 48、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
政府补助	4,220,873.20	11,315,512.48
暂收款及收回暂付款	3,377,079.87	5,059,611.35
银行存款利息收入	5,285,571.65	5,661,106.74
其他	39,433.10	53,781.71
合计	12,922,957.82	22,090,012.28

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
费用性支出	45,692,543.21	31,125,308.95
支付经营性往来款	2,244,263.92	5,806,514.24
其他	358,067.38	674,504.73
合计	48,294,874.51	37,606,327.92

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

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
理财产品赎回	638,000,000.00	
合计	638,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇合约结算损益		4,078,908.00
合计		4,078,908.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,292,996.69	16,218,748.54
购买理财产品	763,000,000.00	
合计	871,292,996.69	16,218,748.54

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付上市费用		57,493,816.48
新租赁准则支付租金	741,573.40	1,039,810.40
合计	741,573.40	58,533,626.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			32,480,000.00	32,480,000.00		
租赁负债	1,585,256.11		45,106.47	741,573.40	124,796.27	763,992.91
合计	1,585,256.11		32,525,106.47	33,221,573.40	124,796.27	763,992.91

## 49、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	67,700,630.79	49,853,266.11
加：资产减值准备	12,826,224.29	9,031,230.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,822,622.22	8,003,597.05
使用权资产折旧	739,412.99	927,779.95
无形资产摊销	2,221,003.02	742,432.92
长期待摊费用摊销	76,118.88	76,118.71
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）	233,536.30	110,634.22
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）		-39,022.32
财务费用（收益以“-”号填列）	45,106.47	84,276.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,108,448.72	4,121,983.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,930,323.28	-1,154,605.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-269,837.34	-345,581.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,302,354.50	-7,470,601.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-100,970,589.64	1,352,954.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,570,889.85	33,405,817.03
其他	4,279,810.26	
经营活动产生的现金流量净额	23,933,801.59	98,700,279.84
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	281,102,026.60	522,222,544.63
减：现金的期初余额	522,222,544.63	151,553,227.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-241,120,518.03	370,669,316.92

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	281,102,026.60	522,222,544.63
可随时用于支付的银行存款	279,107,032.27	522,168,403.54
可随时用于支付的其他货币资金	1,994,994.33	54,141.09
三、期末现金及现金等价物余额	281,102,026.60	522,222,544.63

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
冻结的银行存款	1,000.00	1,000.00	冻结资金
合计	1,000.00	1,000.00	

其他说明：

## 50、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			35,788,282.01
其中：美元	3,725,220.20	7.1884	26,778,372.89
欧元	160,257.62	7.5257	1,206,050.77
港币			
日元	4,805,676.00	0.0462	222,180.82
英镑	96,914.18	9.0765	879,641.55
越南盾	23,761,029,504.00	0.0003	6,702,035.98
应收账款			144,789,094.19
其中：美元	19,797,296.74	7.1884	142,310,887.89
欧元	160,913.02	7.5257	1,210,983.11
港币			
英镑	117,652.25	9.0765	1,067,870.65
墨西哥比索	101,519.99	0.3498	35,511.69
日元	1,161,281.00	0.0462	53,651.18

加拿大元	6,802.99	5.0498	34,353.74
波兰兹罗提	37,732.05	1.7597	66,398.11
瑞典克朗	13,768.79	0.6565	9,038.80
土耳其新里拉	886.78	0.2051	181.88
巴西雷亚尔	184.02	1.18	217.14
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			4,479.45
其中：美元	623.15	7.1884	4,479.45

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

境外公司 GALAXIA TECH (SINGAPORE) PTE. LTD. 主要经营地新加坡，记账本位币美元。报告期内记账本位币未发生变化。

境外公司 KEYSTONE ELECTRICAL VIET NAM COMPANY LIMITED. 主要经营地越南，记账本位币越南盾。报告期内记账本位币未发生变化。

境外公司 TRANKEY INNOVATORS INC 主要经营地美国，记账本位币为美元。报告期内记账本位币未发生变化。

## 51、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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	45,106.47	84,276.60
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	106,000.92	331,064.55
与租赁相关的总现金流出	847,574.32	1,370,874.95

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,702,987.93	11,275,250.69
耗用材料	7,727,714.35	7,737,850.32
其他	875,712.54	1,781,333.85
合计	22,306,414.82	20,794,434.86
其中：费用化研发支出	22,306,414.82	20,794,434.86

## 九、合并范围的变更

### 1、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：

（1）2024 年 1 月，子公司 GALAXIA TECH (SINGAPORE) PTE. LTD 投资设立了 KEYSTONE ELECTRICAL VIET NAM COMPANY LIMITED，故自 2024 年 1 月起将其纳入合并范围。

（2）2024 年 1 月，公司投资设立了昆山云码数字科技有限公司，故自 2024 年 1 月起将其纳入合并范围。

（3）2024 年 3 月，子公司杭州象谷科技有限公司投资设立了杭州蓝垣谷科技有限公司，故自 2024 年 3 月起将其纳入合并范围。

（4）2024 年 3 月，子公司杭州象谷科技有限公司投资设立了杭州志谷电气科技有限公司，故自 2024 年 3 月起将其纳入合并范围。

（5）2024 年 5 月，孙公司金华丁宇电子商务有限公司投资设立了玖锐（金华）电子商务有限公司，故自 2024 年 5 月起将其纳入合并范围。

（6）2024 年 5 月，公司投资设立了浙江海纳电器有限公司，故自 2024 年 5 月起将其纳入合并范围。

（7）2024 年 7 月，公司投资设立了杭州禧谷科技有限公司，故自 2024 年 7 月起将其纳入合并范围。

（8）2024 年 8 月，孙公司深圳杉谷贸易有限公司投资设立了深圳拓芽科技有限公司，故自 2024 年 8 月起将其纳入合并范围。

（9）2024 年 9 月，子公司浙江海纳电器有限公司投资设立了浙江传旗贸易有限公司，故自 2024 年 9 月起将其纳入合并范围。

（10）2024 年 10 月，子公司杭州禧谷科技有限公司投资设立了杭州朝谷科技有限公司，故自 2024 年 10 月起将其纳入合并范围。

（11）2024 年 10 月，子公司杭州禧谷科技有限公司投资设立了杭州迅谷科技有限公司，故自 2024 年 10 月起将其纳入合并范围。

（12）2024 年 10 月，子公司杭州禧谷科技有限公司投资设立了杭州质拓科技有限公司，故自 2024 年 10 月起将其纳入合并范围。

（13）2024 年 10 月，子公司杭州禧谷科技有限公司投资设立了杭州联韵科技有限公司，故自 2024 年 10 月起将其纳入合并范围。

(14) 2024 年 11 月，公司投资设立了 TRANKEY INNOVATORS INC.，故自 2024 年 11 月起将其纳入合并范围。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
金华星河科技有限公司	5,000,000.00	浙江省金华市	浙江省金华市	批发和零售业	100.00%		设立
TRANKEY INNOVATORS INC	1,000,000.00 <sup>01</sup>	美国	美国	销售和仓储	100.00%		设立
金华丁宇电子商务有限公司	2,000,000.00	浙江省金华市	浙江省金华市	批发和零售业		100.00%	设立
玖锐（金华）电子商务有限公司	100,000.00	浙江省金华市	浙江省金华市	批发和零售业		100.00%	设立
金华盖力世商贸有限公司	100,000.00	浙江省金华市	浙江省金华市	批发和零售业		100.00%	设立
深圳杉谷贸易有限公司	1,000,000.00	广东省深圳市	广东省深圳市	批发和零售业		55.00%	设立
深圳拓芽科技有限公司	50,000.00	广东省深圳市	广东省深圳市	批发和零售业		100.00%	设立
金华云创电动工具有限公司	1,000,000.00	浙江省金华市	浙江省金华市	批发业	51.00%		设立
GALAXIA TECH (SINGAPORE) PTE. LTD.	6,802,141.00 <sup>02</sup>	新加坡	新加坡	投资	100.00%		设立
KEYSTONE ELECTRICAL VIET NAM COMPANY LIMITED	6,800,000.00 <sup>03</sup>	越南	越南	批发和零售业		100.00%	设立
浙江海纳电器有限公司	50,000,000.00	浙江省金华市	浙江省金华市	批发和零售业	100.00%		设立
浙江传旗贸易有限公司	10,000,000.00	浙江省金华市	浙江省金华市	批发和零售业		100.00%	设立
昆山云码数字科技有限公司	100,000.00	江苏省苏州市	江苏省苏州市	科学研究和技术服务业	100.00%		设立
杭州象谷科技有限公司	1,000,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	批发业	100.00%		购买

杭州禧谷科技有限公司	1,000,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	批发和零售业	100.00%		设立
杭州朝谷科技有限公司	100,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	设立
杭州蓝垣谷科技有限公司	100,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	批发和零售业		100.00%	设立
杭州志谷电气科技有限公司	100,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	科学研究和技术服务业		100.00%	设立
杭州迅谷科技有限公司	100,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	设立
杭州质拓科技有限公司	100,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	科学研究和技术服务业		100.00%	设立
杭州联韵科技有限公司	100,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00%	设立

注：01 单位为美元

02 单位为美元

03 单位为美元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

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、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

2024年7月，公司收购杭州象谷科技有限公司49.00%股权，收购后公司在杭州象谷科技有限公司享有的所有者权益份额由51.00%变更为100.00%。

### (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	-1,758,003.59
差额	1,758,003.59
其中：调整资本公积	1,758,003.59
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用  不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用  不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用  不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	17,576,608.81			2,665,869.80		14,910,739.01	与资产相关

## 3、计入当期损益的政府补助

☑适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	6,886,743.00	8,267,295.46

其他说明

## (1) 与资产相关的政府补助

单位：元

资产负债表列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的项目
		本期金额	上期金额	
2017 年度金华市区工业企业技术改造财政补助资金	1,441,200.00	164,080.52	164,080.52	其他收益
2018 年度金华市本级工具五金行业“机器换人”试点示范省级财政专项资金	200,000.00	22,770.56	22,770.56	其他收益
2019 年度市区工业技改财政补助资金	1,222,600.00	154,828.20	154,828.20	其他收益
2019 年度市区数字化车间和物联网工厂项目补助	1,976,200.00	252,752.88	252,752.88	其他收益
2022 年金华市“两化一融”物联网工厂补助	10,853,300.00	1,318,452.76	1,147,807.60	其他收益
2022 年度金华市市物联网工厂项目奖励资金	6,599,900.00	747,856.32	747,856.32	其他收益
2022 年度零土地增加建筑面积补助项目（第二批）——厂房 6 新建工程	113,600.00	5,128.56	1,936.90	其他收益
合计	22,406,800.00	2,665,869.80	2,492,032.98	

## (2) 与收益相关的政府补助

单位：元

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目	计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额	
		本期金额	上期金额
金华市婺城区科学技术局 2021 年企业研发投入区级配套	其他收益		1,000,000.00
兑现企业对接多层次资本市场奖补资金	其他收益	1,000,000.00	1,000,000.00

2023 年度婺城区数字化改造项目与收益相关	其他收益		275,900.00
金华市经济和信息化局技术创新财政专项资金	其他收益	300,000.00	1,000,000.00
金华市经济和信息化局 2022 年度市区“美丽工厂”标杆、示范企业奖励资金	其他收益		500,000.00
2022 年婺城区企业职业技能等级认定补贴发放	其他收益		248,800.00
金华市婺城区科学技术协会 2022 年新建市级专家工作站奖励补助	其他收益		250,000.00
先进企业奖励	其他收益		200,000.00
金华市市场监督管理局知识产权奖励	其他收益		150,000.00
金华市婺城区经济商务局 2022 年工业十强企业补助	其他收益		150,000.00
金华市婺城区市场监督管理局 2022 年度浙江省知识产权示范企业奖励	其他收益		200,000.00
金华市市场监督管理局金华市区 2022 年标准化战略资金	其他收益		100,000.00
金华市商务局中央外经贸发展专项资金（推动服务贸易创新发展）	其他收益	166,000.00	90,200.00
金华市婺城区科学技术局科技创新专项资金发明专利产业化	其他收益		80,000.00
金华市人力资源和社会保障局博士后补助	其他收益		125,000.00
人社局生活补助	其他收益		62,500.00
金华市婺城区经济商务局 2022 年工业企业纳税大户补助	其他收益		50,000.00
金华市商务局“开门红”政策兑现（婺城区）	其他收益	150,000.00	30,000.00
金华市商务局市区开放型经济发展资金	其他收益	65,900.00	89,700.00
实习基地补贴	其他收益		13,345.50
金华市婺城区经济商务局防疫消杀补助	其他收益	28,600.00	10,000.00
新招员工补贴	其他收益	1,500.00	500.00
金华市科学技术协会专家工作站 23 年考核合格奖补	其他收益	100,000.00	
金华市商务局 2023 年度市区商贸流通提质扩容专项资金	其他收益	25,000.00	
金华市婺城区科学技术局 2023 年第三批科技创新资金	其他收益	500,000.00	
金华市经济和信息化局市区 2024 年一季度工业产值增长奖励	其他收益	70,000.00	
金华市经济和信息化局 2023 年度市区电子信息制造	其他收益	270,000.00	

业和“两化融合”发展扶持资金			
金华市科学技术局 2022 年度市区企业研发投入补助资金	其他收益	874,200.00	
国家知识产权局 2023 年新一批及通过复核的国家知识产权示范企业和优势企业补助	其他收益	200,000.00	
金华市商务局 2024 年中央外经贸发展专项资金	其他收益	122,400.00	
金华市生态环境局婺城区环境污染责任保险补助	其他收益	1,778.00	
第一批企业吸纳青年大学生引才补助	其他收益	5,000.00	
金华市企业家协会五金展补助	其他收益	3,000.00	
创业社保补助	其他收益	3,495.20	17,480.98
商务局 2022 年度市区开放型专项补助资金	其他收益	39,100.00	63,700.00
金华市商务局政府补助	其他收益	169,000.00	52,600.00
2023 年助企开门红第二批兑现资金	其他收益		12,800.00
2022 年度市区促进国际服贸资金	其他收益		2,736.00
2023 年区级开放型补助资金	其他收益	125,900.00	
合计		4,220,873.20	5,775,262.48

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### （1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信

用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## （2）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司各项金融负债预计 1 年以内到期。

## （3）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### ①利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无借款事项。

### ②汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控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。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	26,778,372.89	9,009,909.13	35,788,282.01	71,573,369.05	1,241,182.36	72,814,551.41
其他应收款	4,479.45		4,479.45	14,300,217.98	1,351,629.41	15,651,847.39
应收账款	142,310,887.89	2,478,206.30	144,789,094.19	50,976,128.59	1,334,879.11	52,311,007.70
合计	169,093,740.22	11,488,115.43	180,581,855.65	136,849,715.62	3,927,690.88	140,777,406.50

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			125,000,000.00	125,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			125,000,000.00	125,000,000.00
（4）理财产品			125,000,000.00	125,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			125,000,000.00	125,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
理财产品	75,000,000.00 元	保本估值		保本结构性存款
理财产品	50,000,000.00 元	保本估值		证券理财产品

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吴宁。

其他说明：

实际控制人	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
吴宁	实际控制人	36.30%	50.11%

吴宁直接持有公司 3,038.10 万股，占公司 29.21% 的股份；持有先河投资 45.11% 的出资额，通过先河投资间接持有公司 737.10 万股，间接持股比例 7.09%。

吴宁自公司创立之初一直担任公司董事长、主持日常经营管理工作。吴用系吴宁弟弟，持有公司 13.81% 的股份，担任公司董事，但不参与公司经营管理。为保持公司持续稳定发展，2021 年 3 月吴宁与吴用协商一致并签署了《一致行动协议》，协议约定：自 2018 年 5 月吴用受让吴宁持有的公司股权之日起，吴用在董事会、股东大会中的表决意见与吴宁保持一致；在协议有效期内，吴用在提出任何议案前，将事先征求吴宁的意见；吴用在转让股权时应约束受让人遵守此协议约定等，协议有效期自本协议生效之日起至开创电气首次公开发行 A 股股票并上市之日起 36 个月止。

综上，吴宁持有公司较高比例的股份，可对公司的股东大会施加重大影响，并可通过本人持有股份的表决权和《一致行动协议》合计控制公司股东大会半数以上的表决权，且其自公司设立以来一直担任公司董事长，主持公司的日常经营管理，为公司的控股股东、实际控制人。吴用作为董事履职期间较短，不参与公司经营管理，对公司董事会、股东大会缺乏足够的影响力，故不认定为公司的实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
金华东帆电动工具有限公司	实际控制人曾参股的企业之子公司[注 1]
宁波中硕工具有限公司	实际控制人曾参股企业[注 2]
金华市辰创金属制品有限公司	实际控制人吴宁配偶陈娟母亲之妹胡美巧持股 100%
永康市启腾工贸有限公司	实际控制人吴宁配偶陈娟堂兄陈豪持股 50%并担任执行董事兼经理
永康市启磐冲压件有限公司	实际控制人母亲吴群英兄弟的配偶林美卿担任监事
金华伟博工贸有限公司	公司监事会主席唐和勇的妹妹控制的公司
永康市展磐电机有限公司	公司实际控制人吴宁母亲吴群英兄弟的女儿吴瀛持股 70%并担任执行董事兼经理，实际控制人吴宁母亲吴群英兄弟的配偶林美卿持股 30%并担任监事
永康市戈博机电有限公司	实际控制人之堂兄弟吴世强担任高级管理人员
永康市洪滨塑料五金厂	实际控制人吴宁之表嫂李慧丽持股 100%
永康市益晨机械制造有限公司	永康市量信机械制造有限公司之子公司
浙江旋风工具制造有限公司	实际控制人父亲吴明芳表弟项世海持股 50%

其他说明：

注 1：实际控制人吴宁司机王翔曾代吴宁持股其母公司金华圆力电动工具有限公司 49% 股权，已于 2020 年 8 月对外转让股权。2021 年 9 月起，相关交易不再属于关联交易，比照关联交易要求披露与原关联方的后续交易情况。

注 2：实际控制人吴宁司机王翔曾代吴宁持股 8%，已于 2019 年 11 月对外转让股份，2020 年 12 月起，相关交易不再属于关联交易，比照关联交易要求披露与原关联方的后续交易情况。

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
金华东帆电动工具有限公司	货物	29,934,816.62		否	10,556,557.43
金华伟博工贸有限公司	货物	2,445,316.99		否	599,123.70
宁波中硕工具有限公司	货物	4,178,289.30		否	4,073,119.33
金华市辰创金属制品有限公司	货物	7,814,839.27		否	5,633,172.12
永康市启腾工贸有限公司	货物	792,775.71		否	776,338.37
永康市启磐冲压件有限公司	货物				1,115,805.84
永康市戈博机电有限公司	货物	11,197,840.79		否	10,544,891.10
永康市洪滨塑料五金厂	货物	1,524,281.66		否	1,253,821.07
永康市益晨机械制造有限公司	货物	4,136,107.09		否	3,331,036.25
永康市展磐电机有限公司	货物	3,240,968.43		否	671,023.84
浙江旋风工具制造有限公司	货物	32,218,721.60		否	23,999,580.53

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
金华东帆电动工具有限公司	货物	1,982,398.97	2,063,242.24
宁波中硕工具有限公司	货物	591,772.59	258,857.20
永康市戈博机电有限公司	货物	98,560.25	58,055.56
金华伟博工贸有限公司	货物	584.08	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,535,056.52	4,016,494.18

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	金华东帆电动工具有限公司	1,926,784.85	96,339.24	1,956,536.89	97,826.84
	宁波中硕工具有限公司	353,966.90	17,698.35		
	永康市戈博机电有限公司	124,685.86	9,622.91	51,415.99	2,570.80
	金华伟博工贸有限公司	660.00	33.00		

## (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			
	金华东帆电动工具有限公司	3,233,317.55	1,561,557.93
	浙江旋风工具制造有限公司	13,813,660.48	8,320,947.35
	永康市益晨机械制造有限公司	519,093.28	428,385.00
	宁波中硕工具有限公司	810,584.11	1,098,549.82
	金华伟博工贸有限公司	1,501,245.74	598,961.75
	金华市辰创金属制品有限公司	914,751.35	645,575.41
	永康市启腾工贸有限公司	415,566.45	455,242.56
	永康市展磐电机有限公司	1,887,216.46	664,773.26
	永康市戈博机电有限公司	4,261,686.48	3,178,300.48
	永康市洪滨塑料五金厂	752,489.74	691,844.44

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、高级管理人员和核心骨干员工-首次授予部分	2,900,000.00	2,988,286.55						
合计	2,900,000.00	2,988,286.55						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日市价减去组合期权的价值方法确定限制性股票公允价值，期权定价模型确定期权组合的价格，限制性股票成本由限制性股票公允价值减去限制性股票授予价格确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计，并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
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	31,211,828.96
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,988,286.55

其他说明：

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事、高级管理人员和核心骨干员工-首次授予部分	2,988,286.55	
合计	2,988,286.55	

其他说明：

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	2.10
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	2025 年 4 月 22 日，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于 2024 年度利润分配预案的议案》，以截至 2024 年 12 月 31 日公司总股本 104,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.10 元（含税），合计派发现金红利 21,840,000.00 元（含税）。本议案尚需提交公司 2024 年年度股东大会审议。

## 十七、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）	191,034,357.36	99,045,170.28
1 至 2 年	2,526,517.54	1,790,458.14
2 至 3 年	6,166.21	119,932.51
合计	193,567,041.11	100,955,560.93

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	193,567,041.11	100.00%	10,060,104.49	5.20%	183,506,936.62	100,955,560.93	100.00%	5,370,316.40	5.32%	95,585,244.53
其中：										
账龄组合	193,567,041.11	100.00%	10,060,104.49	5.20%	183,506,936.62	100,955,560.93	100.00%	5,370,316.40	5.32%	95,585,244.53
合计	193,567,041.11	100.00%	10,060,104.49	5.20%	183,506,936.62	100,955,560.93	100.00%	5,370,316.40	5.32%	95,585,244.53

按组合计提坏账准备：10,060,104.49 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	191,034,357.36	9,551,717.87	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	2,526,517.54	505,303.51	20.00%
2 至 3 年（含 3 年）	6,166.21	3,083.11	50.00%
合计	193,567,041.11	10,060,104.49	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	5,370,316.40	4,689,788.09				10,060,104.49
合计	5,370,316.40	4,689,788.09				10,060,104.49

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
无				

**(4) 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
客户一	109,965,244.19		109,965,244.19	56.81%	5,498,262.21
客户二	19,304,972.85		19,304,972.85	9.97%	965,248.64
客户三	15,920,158.43		15,920,158.43	8.22%	796,007.92
客户四	11,025,433.35		11,025,433.35	5.70%	551,271.67
客户五	7,231,154.45		7,231,154.45	3.74%	361,557.72
合计	163,446,963.27		163,446,963.27	84.44%	8,172,348.16

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	76,511,172.69	41,928,911.81
合计	76,511,172.69	41,928,911.81

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	74,724,428.50	39,975,244.74
应收出口退税款	6,037,277.17	3,920,624.71
保证金	40,461.52	34,268.00
合计	80,802,167.19	43,930,137.45

## 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）	77,127,167.19	43,925,137.45
1 至 2 年	3,670,000.00	5,000.00
2 至 3 年	5,000.00	
合计	80,802,167.19	43,930,137.45

## 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	
按单项计提坏账准备	6,037,277.17	7.47%			6,037,277.17	3,920,624.71	8.92%			3,920,624.71
其中：										
应收出口退税款	6,037,277.17	7.47%			6,037,277.17	3,920,624.71	8.92%			3,920,624.71
按组合计提坏账准备	74,764,890.02	92.53%	4,290,994.50	5.74%	70,473,895.52	40,009,512.74	91.08%	2,001,225.64	5.00%	38,008,287.10
其中：										
账龄组合	74,764,890.02	92.53%	4,290,994.50	5.74%	70,473,895.52	40,009,512.74	91.08%	2,001,225.64	5.00%	38,008,287.10
合计	80,802,167.19	100.00%	4,290,994.50	5.31%	76,511,172.69	43,930,137.45	100.00%	2,001,225.64	4.56%	41,928,911.81

按单项计提坏账准备：0 元

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
应收出口退税款	3,920,624.71		6,037,277.17	6,037,277.17		预期无信用损失
合计	3,920,624.71		6,037,277.17			

按组合计提坏账准备：4,290,994.50 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	71,089,890.02	3,554,494.50	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	3,670,000.00	734,000.00	20.00%
2 至 3 年（含 3 年）	5,000.00	2,500.00	50.00%
合计	74,764,890.02	4,290,994.50	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	2,001,225.64			2,001,225.64
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,289,768.86			2,289,768.86
2024 年 12 月 31 日余额	4,290,994.50			4,290,994.50

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	
账龄组合	2,001,225.64	2,289,768.86				4,290,994.50
合计	2,001,225.64	2,289,768.86				4,290,994.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 5) 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
单位一	应收出口退税款	6,037,277.17	1年以内	7.47%	
单位二	往来款	22,000,000.00	1年以内	27.23%	1,100,000.00
单位三	往来款	16,000,000.00	1年以内	19.80%	800,000.00
单位四	往来款	11,000,000.00	1年以内	13.61%	550,000.00
单位五	往来款	11,000,000.00	1年以内	13.61%	550,000.00
合计		66,037,277.17		81.72%	3,000,000.00

## 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	105,314,542.81		105,314,542.81	6,027,296.30		6,027,296.30
合计	105,314,542.81		105,314,542.81	6,027,296.30		6,027,296.30

## (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		
金华星河科技有限公司	5,000,000.00					150,030.09	5,150,030.09	
杭州象谷科技有限公司	510,000.00						510,000.00	
金华云创电动工具有限公司	510,000.00					106,755.63	616,755.63	
GALAXIA TECH (SINGAPORE) PTE. LTD.	7,296.30		48,426,164.26				48,433,460.56	
浙江海纳电器有限公司			50,000,000.00				50,000,000.00	
杭州禧谷科技有限公司			100,000.00				100,000.00	
深圳杉谷贸易有限公司						288,496.42	288,496.42	
KEYSTONE ELECTRICAL VIETNAM COMPANY LIMITED						215,800.11	215,800.11	
合计	6,027,296.30		98,526,164.26			761,082.25	105,314,542.81	

## 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	659,245,871.77	507,828,671.26	466,322,250.21	355,626,925.72
其他业务	7,156,984.86	463,666.46	4,710,405.23	145,100.02
合计	666,402,856.63	508,292,337.72	471,032,655.44	355,772,025.74

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	666,402,856.63	508,292,337.72					666,402,856.63	508,292,337.72
其中：								
电动工具	659,245,871.77	507,828,671.26					659,245,871.77	507,828,671.26
其他	7,156,984.86	463,666.46					7,156,984.86	463,666.46
按经营地区分类								
其中：								
内销	144,397,891.32	115,837,554.07					144,397,891.32	115,837,554.07
外销	522,004,965.31	392,454,783.65					522,004,965.31	392,454,783.65
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	666,402,856.63	508,292,337.72					666,402,856.63	508,292,337.72

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，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 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
理财产品收益	2,111,426.36	
远期外汇合约到期交割产生的投资收益		-3,723,700.00
合计	2,111,426.36	-3,723,700.00

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-233,536.30	
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）	6,886,743.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-39,022.32	
委托他人投资或管理资产的损益	2,147,471.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-95.79	
减：所得税影响额	1,313,113.94	
少数股东权益影响额（税后）	72,450.74	
合计	7,375,994.95	--

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	10.81%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.68%	0.61	0.61

## 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