

深圳市雄韬电源科技股份有限公司

2025 年半年度财务报告



【2025 年 8 月】

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
☐是 ☒否
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市雄韬电源科技股份有限公司
2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,537,297,002.50	1,370,872,759.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	51,373,714.05	70,539,384.80
应收账款	1,076,273,864.25	1,065,880,292.16
应收款项融资	36,287,754.12	59,480,463.29
预付款项	34,508,797.90	8,544,027.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	58,838,560.23	61,356,415.98
其中：应收利息		1,392,474.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	791,539,059.89	760,356,816.23
其中：数据资源		
合同资产	363,206.80	363,206.80
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	89,030,078.81	72,848,056.62
流动资产合计	3,675,512,038.55	3,470,241,422.96
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	139,521,104.95	133,164,178.60
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	430,369,951.21	431,429,300.56
投资性房地产		
固定资产	598,541,140.25	606,458,379.61
在建工程	170,479,507.18	189,999,210.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	94,126,280.98	107,244,361.77
无形资产	182,815,889.36	186,639,729.70
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	2,136,747.19	2,136,747.19
长期待摊费用	94,836,943.71	101,036,803.38
递延所得税资产	54,681,015.15	55,303,234.11
其他非流动资产	1,343,116.35	802,705.55
非流动资产合计	1,768,851,696.33	1,814,214,650.98
资产总计	5,444,363,734.88	5,284,456,073.94
流动负债：		
短期借款	944,242,164.98	697,002,402.53
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	1,710,496.06	
衍生金融负债		
应付票据	192,328,021.04	46,609,986.63
应付账款	617,625,780.39	766,735,864.74
预收款项		
合同负债	70,989,080.91	41,705,933.08
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	36,672,290.19	56,220,941.65
应交税费	13,170,547.79	24,250,344.12
其他应付款	98,484,781.93	95,374,169.81
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	116,436,518.07	164,182,144.52
其他流动负债	67,858,435.48	112,190,007.17
流动负债合计	2,159,518,116.84	2,004,271,794.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	204,949,216.40	218,271,789.09
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	87,560,912.21	94,792,004.50
长期应付款	5,273,287.67	5,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	60,255,376.49	70,609,033.02
递延所得税负债	101,029,112.06	94,138,983.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	459,067,904.83	482,811,809.62
负债合计	2,618,586,021.67	2,487,083,603.87
所有者权益：		
股本	384,214,913.00	384,214,913.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,809,337,643.36	1,809,337,643.36
减：库存股	80,037,523.32	80,037,523.32
其他综合收益	-30,922,145.16	-8,889,946.90
专项储备		
盈余公积	90,879,202.84	90,879,202.84
一般风险准备		
未分配利润	559,068,570.45	506,715,197.00
归属于母公司所有者权益合计	2,732,540,661.17	2,702,219,485.98
少数股东权益	93,237,052.04	95,152,984.09
所有者权益合计	2,825,777,713.21	2,797,372,470.07
负债和所有者权益总计	5,444,363,734.88	5,284,456,073.94

法定代表人：唐涛 主管会计工作负责人：孙彩平 会计机构负责人：孙彩平

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	635,984,911.27	774,721,590.81
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	24,930,352.60	40,762,346.62

应收账款	583,820,029.25	535,568,132.15
应收款项融资	6,504,015.27	9,807,966.81
预付款项	26,006,109.81	980,248.70
其他应收款	1,557,221,360.19	1,224,898,556.11
其中：应收利息		1,392,474.00
应收股利	56,405,301.25	56,640,106.65
存货	178,412,100.95	201,155,850.15
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	1,741,266.05	1,741,266.05
其他流动资产	21,933,565.44	7,896,224.32
流动资产合计	3,036,553,710.83	2,797,532,181.72
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	779,772,688.20	772,894,434.79
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	416,052,751.21	417,052,500.56
投资性房地产		
固定资产	76,955,341.67	88,248,363.30
在建工程	56,835,400.80	56,577,139.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,610,647.42	7,647,292.24
无形资产	10,409,623.33	10,269,156.63
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	5,752,794.17	7,163,003.73
递延所得税资产	42,278,918.84	42,399,876.58
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,393,668,165.64	1,402,251,767.66
资产总计	4,430,221,876.47	4,199,783,949.38
流动负债：		
短期借款	593,756,725.14	425,344,999.99
交易性金融负债	1,710,496.06	
衍生金融负债		
应付票据	566,999,999.00	262,000,000.00
应付账款	299,675,903.01	489,925,318.92

预收款项		
合同负债	50,702,021.19	18,715,446.91
应付职工薪酬	11,479,836.69	22,125,467.83
应交税费	3,402,852.44	6,407,490.52
其他应付款	37,530,127.99	9,514,380.99
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	95,330,269.91	132,934,045.43
其他流动负债	25,185,828.99	48,439,098.46
流动负债合计	1,685,774,060.42	1,415,406,249.05
非流动负债：		
长期借款	49,023,343.06	85,488,059.09
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,523,472.79	3,659,625.36
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,214,541.72	16,144,717.44
递延所得税负债	23,002,961.68	23,152,924.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	81,764,319.25	128,445,325.97
负债合计	1,767,538,379.67	1,543,851,575.02
所有者权益：		
股本	384,214,913.00	384,214,913.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,809,235,515.20	1,809,235,515.20
减：库存股	80,037,523.32	80,037,523.32
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	90,879,202.84	90,879,202.84
未分配利润	458,391,389.08	451,640,266.64
所有者权益合计	2,662,683,496.80	2,655,932,374.36
负债和所有者权益总计	4,430,221,876.47	4,199,783,949.38

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	1,606,474,796.61	1,583,629,118.82
其中：营业收入	1,606,474,796.61	1,583,629,118.82
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,509,178,471.25	1,447,123,763.72
其中：营业成本	1,306,031,134.72	1,262,600,930.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,431,344.84	16,687,170.48
销售费用	41,296,846.70	40,444,304.61
管理费用	83,319,597.39	73,695,535.56
研发费用	59,314,244.51	52,252,409.04
财务费用	3,785,303.09	1,443,413.38
其中：利息费用	19,913,971.23	21,620,793.58
利息收入	12,926,496.78	10,703,208.02
加：其他收益	23,622,156.42	16,111,736.74
投资收益（损失以“—”号填列）	3,071,623.74	-3,751,877.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,067,207.74	-3,779,545.76
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）	-2,395,245.41	-5,659,779.96
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,296,493.00	-8,511,414.99
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-24,620,366.06	-34,345,178.29
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,142,566.10	-7,313.13
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	96,820,567.15	100,341,528.32
加：营业外收入	8,314,737.88	1,612,956.96
减：营业外支出	2,606,642.68	6,612,676.86
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	102,528,662.35	95,341,808.42
减：所得税费用	15,086,093.18	22,775,777.83
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	87,442,569.17	72,566,030.59

（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	87, 442, 569. 17	72, 566, 030. 59
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	90, 076, 705. 92	71, 820, 751. 47
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-2, 634, 136. 75	745, 279. 12
六、其他综合收益的税后净额	-21, 572, 676. 78	-12, 130, 008. 78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-22, 032, 198. 26	-12, 107, 341. 67
（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	-22, 032, 198. 26	-12, 107, 341. 67
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	-22, 032, 198. 26	-12, 107, 341. 67
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	459, 521. 48	-22, 667. 11
七、综合收益总额	65, 869, 892. 39	60, 436, 021. 81
归属于母公司所有者的综合收益总额	68, 044, 507. 66	59, 713, 409. 80
归属于少数股东的综合收益总额	-2, 174, 615. 27	722, 612. 01
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0. 24	0. 19
（二）稀释每股收益	0. 24	0. 19

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

法定代表人：唐涛 主管会计工作负责人：孙彩平 会计机构负责人：孙彩平

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	677, 724, 237. 15	666, 474, 876. 08
减：营业成本	550, 221, 283. 24	517, 828, 561. 89

税金及附加	3,955,112.81	3,941,051.35
销售费用	22,250,672.17	19,170,803.63
管理费用	26,907,328.79	33,288,494.44
研发费用	36,911,817.76	34,206,346.29
财务费用	2,362,539.50	-3,358,856.98
其中：利息费用	10,962,496.99	12,046,042.66
利息收入	9,772,053.64	6,464,935.65
加：其他收益	13,711,676.24	1,781,971.30
投资收益（损失以“—”号填列）	3,514,950.79	25,009,408.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,510,534.79	-3,393,459.83
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）	-2,395,245.41	-5,659,779.96
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-707,044.86	-3,500,343.75
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-11,800,371.56	-5,682,151.83
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	37,439,448.08	73,347,580.00
加：营业外收入	125,656.18	620,264.69
减：营业外支出	216,846.45	6,204,447.19
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	37,348,257.81	67,763,397.50
减：所得税费用	-7,126,197.10	2,283,575.23
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	44,474,454.91	65,479,822.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	44,474,454.91	65,479,822.27
（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	44,474,454.91	65,479,822.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,587,202,288.41	1,563,428,437.64
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	18,054,412.75	46,950,895.83
收到其他与经营活动有关的现金	53,112,368.51	142,226,015.74
经营活动现金流入小计	1,658,369,069.67	1,752,605,349.21
购买商品、接受劳务支付的现金	1,205,202,973.76	1,307,041,956.75
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	204,741,621.39	185,079,252.92
支付的各项税费	48,204,960.79	40,393,534.45
支付其他与经营活动有关的现金	55,324,758.68	190,739,350.85
经营活动现金流出小计	1,513,474,314.62	1,723,254,094.97
经营活动产生的现金流量净额	144,894,755.05	29,351,254.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		9,001,001.00
取得投资收益收到的现金		1,955,229.05
处置固定资产、无形资产和其他长	187,667.21	86,272.95

期资产收回的现金净额		
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	319,416.00	
投资活动现金流入小计	507,083.21	11,042,503.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,404,879.86	75,227,830.29
投资支付的现金		14,253,600.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	71,404,879.86	89,481,430.29
投资活动产生的现金流量净额	-70,897,796.65	-78,438,927.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,000,000.00
取得借款收到的现金	618,566,254.65	637,772,083.12
收到其他与筹资活动有关的现金	6,686,976.15	2,941,303.36
筹资活动现金流入小计	625,253,230.80	645,713,386.48
偿还债务支付的现金	424,998,177.78	366,834,449.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,049,939.08	73,898,079.79
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	56,100,870.14	129,839,183.77
筹资活动现金流出小计	536,148,987.00	570,571,712.65
筹资活动产生的现金流量净额	89,104,243.80	75,141,673.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,372,026.19	6,184,477.52
五、现金及现金等价物净增加额	149,729,176.01	32,238,478.30
加：期初现金及现金等价物余额	1,117,123,214.23	998,987,994.63
六、期末现金及现金等价物余额	1,266,852,390.24	1,031,226,472.93

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	588,200,264.03	666,820,642.23
收到的税费返还	11,499,278.88	24,050,593.21
收到其他与经营活动有关的现金	32,763,474.19	7,762,771.58
经营活动现金流入小计	632,463,017.10	698,634,007.02
购买商品、接受劳务支付的现金	538,851,372.97	562,473,732.87
支付给职工以及为职工支付的现金	56,391,386.44	51,066,175.47
支付的各项税费	2,143,639.00	3,178,372.10
支付其他与经营活动有关的现金	32,011,450.90	40,931,099.46
经营活动现金流出小计	629,397,849.31	657,649,379.90
经营活动产生的现金流量净额	3,065,167.79	40,984,627.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		9,001,001.00
取得投资收益收到的现金		30,330,429.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

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	319,416.00	
投资活动现金流入小计	319,416.00	39,331,430.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,979,324.73	7,486,507.11
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	178,182,306.17	179,196,247.82
投资活动现金流出小计	200,161,630.90	186,682,754.93
投资活动产生的现金流量净额	-199,842,214.90	-147,351,324.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	448,697,022.90	519,729,868.08
收到其他与筹资活动有关的现金	28,594,267.82	
筹资活动现金流入小计	477,291,290.72	519,729,868.08
偿还债务支付的现金	354,000,000.00	330,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,902,881.36	68,104,067.64
支付其他与筹资活动有关的现金	42,646,666.86	118,573,327.64
筹资活动现金流出小计	444,549,548.22	516,677,395.28
筹资活动产生的现金流量净额	32,741,742.50	3,052,472.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,001,883.00	6,834,844.23
五、现金及现金等价物净增加额	-162,033,421.61	-96,479,380.73
加：期初现金及现金等价物余额	561,629,471.61	634,169,585.42
六、期末现金及现金等价物余额	399,596,050.00	537,690,204.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	384,214,913.00				1,809,337,643.36	80,037,523.32	-8,889,946.90		90,879,202.84		506,715,197.00		2,702,219,485.98	95,152,152,984.09	2,797,372,470.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	384,214,913.00				1,809,337,643.36	80,037,523.32	-8,889,946.90		90,879,202.84		506,715,197.00		2,702,219,485.98	95,152,984.09	2,797,372,470.07
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-22,032,198.26				52,353,373.45		30,321,175.19	-1,915,932.05	28,405,243.14
（一）综合收益总额							-22,032,198.26				90,076,705.92		68,044,507.66	-1,915,932.05	66,128,575.61
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-37,723,332.47		-37,723,332.47		-37,723,332.47
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-37,723,332.47		-37,723,332.47		-37,723,332.47
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本															

(或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	384 ,21 4,9 13. 00				1,8 09, 337 ,64 ,3.3 6	80, 037 ,52 ,3.3 2	- 30, 922 ,14 ,5.1 6		90, 879 ,20 ,2.8 4		559 ,06 8,5 70. 45		2,7 32, 540 ,66 ,1.1 7	93, 237 ,05 ,2.0 4	2,8 25, 777 ,71 3.2 1

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	384,214,913.00				1,809,337,643.36	7,354,356.00	-15,452,969.42		80,309,029.32		477,080,586.89		2,728,134,847.15	97,061,515.01	2,825,196,362.16
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期	384,21				1,809,	7,354,	-15,		80,309		477,08		2,728,	97,061	2,825,

初余额	4,913.00				337,643.36	356,000.00	452,969.42		,029.32		0,586.89		134,847.15	,515.01	196,362.16
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						62,330,889.48	-12,107,341.67				14,923,344.88		-59,514,886.27	5,720,686.77	-53,794,199.50
（一）综合收益总额							-12,107,341.67				71,820,751.47		59,713,409.80	720,686.77	60,434,096.57
（二）所有者投入和减少资本						62,330,889.48							-62,330,889.48	5,000.00	-57,330,889.48
1．所有者投入的普通股						62,330,889.48							-62,330,889.48	5,000.00	-57,330,889.48
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											-56,897,406.59		-56,897,406.59		-56,897,406.59
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配															
4．其他											-56,897,406.59		-56,897,406.59		-56,897,406.59

（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	384,214,913.00				1,809,337,643.36	69,685,245.48	-27,560,311.09		80,309,029.32		492,003,931.77		2,668,619,960.88	102,782,201.78	2,771,402,162.66

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	384,214,913.00				1,809,235,515.20	80,037,523.32			90,879,202.84		451,640,266.64	2,655,932,374.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	384,214,913.00				1,809,235,515.20	80,037,523.32			90,879,202.84		451,640,266.64	2,655,932,374.36
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											6,751,122.44	6,751,122.44
（一）综合收益总额											44,474,454.91	44,474,454.91
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配											-37,723,332.47	-37,723,332.47
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-37,723,332.47	-37,723,332.47
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存												

收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	384,214,913.00				1,809,235,515.20	80,037,523.32			90,879,202.84		458,391,389.08	2,662,683,496.80

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	384,214,913.00				1,809,235,515.20	7,354,356.00			80,309,029.32	413,406,111.51		2,679,811,213.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										-2,271,053.51		-2,271,053.51
二、本年初余额	384,214,913.00				1,809,235,515.20	7,354,356.00			80,309,029.32	411,135,058.00		2,677,540,159.52
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						62,330,889.48				10,853,469.19		-51,477,420.29
（一）综合收益总额										65,479,822.27		65,479,822.27
（二）所有者投入和减少资本						62,330,889.48						-62,330,889.48
1. 所有者						62,330,889.48						-62,330,889.48

投入的普通股						0,889 .48						62,330,889 .48
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										- 54,626,353 .08		- 54,626,353 .08
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 54,626,353 .08		- 54,626,353 .08
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	384,214,913.00				1,809,235,515.20	69,685,245.48			80,309,029.32	421,988,527.19		2,626,062,739.23

三、公司基本情况

本公司于 2016 年 1 月 21 日在深圳市市场监督管理局取得统一社会信用代码为 91440300192290291B 的营业执照。注册资本 384,214,913.00 元，股份总数 384,214,913 股（每股面值 1 元）；其中，有限售条件的流通股份：A 股 15,352,154 股，无限售条件的流通股份 A 股 368,862,759 股。公司股票已于 2014 年 12 月 3 日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司法定代表人为唐涛。本公司注册地址及总部地址在深圳市大鹏新区大鹏街道同富工业区雄韬科技园。

本公司属电气机械制造业。主要经营活动为电池的研发、生产和销售。产品/提供的劳务主要有：铅酸电池、锂电池、燃料电池等。

本财务报表业经公司二〇二五年八月二十五日召开的董事会批准对外报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 43 家，详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的规定编制财务报表。

2、持续经营

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

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过 500 万元人民币
应收款项本期坏账准备收回或转回金	单项金额超过 300 万元人民币
本期重要的应收款项核销	单项金额超过 300 万元人民币
重要的在建工程	金额超过 3,000 万元人民币
重要的非全资子公司	非全资子公司收入金额占集团总收入 $\geq 10\%$
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占集团总资产 $\geq 5\%$
账龄超过 1 年的重要应付款项	金额超过 500 万元人民币

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排分为共同经营和合营企业。

2、当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

9、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

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

2、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在

公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

12、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	本组合为应收的银行承兑汇票
商业承兑汇票	本组合为应收的商业承兑汇票

13、应收账款

本公司对应收款项按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
纳入合并报表范围内关联组合	合并范围内关联方
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注三、（十）金融工具及附注三、（十一）金融资产减值。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存 续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收利息	款项性质
应收股利	
账龄组合	账龄

16、合同资产

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

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

17、存货

1、存货的类别

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

2、发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

18、持有待售资产

19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

21、长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

22、长期股权投资

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 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。

(2) 重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，考虑投资企业和其 他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

2、初始投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 对于同一控制下的企业合并中取得的长期股权投资，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现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对于非同一控制下的企业合并中取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期投资

1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资(即对子公司投资)采用成本法核算。

2) 采用成本法核算时，长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

(2) 权益法核算的长期投资

1) 公司对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资(即对合营企业或联营企业投资)，采用权益法核算。

2) 采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

3) 采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产等的公

允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

4) 对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，应全额确认。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

5) 在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其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。

4、处置长期股权投资

在合并财务报表中，公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、（六）“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益

按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十）“部分长期资产减值”。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

25、在建工程

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

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

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产使用寿命的估计方法

1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产价值摊销方法

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	40.00、50.00
专利权	10.00
管理软件	5.00

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(5) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(3) 研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、折旧费及摊销、材料费、股权激励费用、水电气费、办公费用、其他费用等。

30、长期资产减值

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

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

31、长期待摊费用

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

32、合同负债

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

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；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

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，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。折现时所采用的折现率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确定；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

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

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失

(3) 辞退福利的会计处理方法

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

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

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

35、股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价

值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认原则

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

如果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：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、收入计量原则

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

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

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

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

3、收入确认的具体方法

(1) 境内销售产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。需要安装调试的商品，在合同规定的交货期内，公司将货物运至客户指定地点，安装调试完成后确认收入。

(2) 境外销售产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

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

38、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

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

39、政府补助

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

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

1、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2、递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：(1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；(2) 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。

3、递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：(1) 商誉的初始确认；(2) 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：(1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；(2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

5、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

(1) 使用权资产

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

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

(2) 租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。经营租赁公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3) 本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(4) 本公司根据财政部《企业会计准则应用指南汇编(2024)》“企业因保证类质量保证产生的预计负债，应当按确定的金额，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”规定编制 2024 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《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”规定，并对可比期间信息进行追溯调整。具体调整情况如下：

1) 本公司合并比较财务报表的相关项目调整如下：

受影响的报表项目	2024 年 6 月 30 日/2024 年 1-6 月（合并）	
	调整前	调整后
利润表项目：		
营业成本	1, 261, 936, 063. 72	1, 262, 600, 930. 65
销售费用	41, 109, 171. 54	40, 444, 304. 61

2) 本公司母公司比较财务报表的相关项目调整如下：

受影响的报表项目	2024 年 6 月 30 日/2024 年 1-6 月（母公司）	
	调整前	调整后
利润表项目：		
营业成本	517, 828, 561. 89	517, 828, 561. 89
销售费用	19, 170, 803. 63	19, 170, 803. 63

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	9、13
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
企业所得税	应纳税所得额	8.25、15、17、20、25、27.625、30、
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市雄韬电源科技股份有限公司	15
雄韬电源科技(越南)有限公司	20
香港雄韬电源有限公司	8.25
美国雄韬电源有限公司	27.625
Singapore Innovation Energy Pte Ltd	17
Singapore Energy Operating Pte Ltd	17
湖北雄韬电源科技有限公司	15
Vision Battery Oy	20
武汉雄韬氢雄燃料电池科技有限公司	15
长沙蓝锂科技有限公司	15
其他子公司	25

2、税收优惠

1、关于增值税、商品和服务税

(1) 境内企业：本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化改革有关政策公告》（财务部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号），自2019年4月1日起原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

(2) 境外企业：雄韬电源科技(越南)有限公司增值税基本税率为10%；欧洲雄韬电源有限公司增值税基本税率为21%。

2、关于企业所得税

(1) 本公司

2023年11月15日，本公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号：GR202344206491)，该高新技术企业资格有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司2023年、2024年和2025年按照15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 湖北雄韬电源科技有限公司

2024年11月27日，湖北雄韬电源科技有限公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号：GR202442000978)，该高新技术企业资格有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，湖北雄韬电源科技有限公司2025年、2026年和2027年按照15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 雄韬电源科技(越南)有限公司

雄韬电源科技(越南)有限公司注册地在越南，根据越南税收法规，雄韬电源科技(越南)有限公司对截止2008年12月31日前投资项目产生营利事业所得自获利年度开始，实施“三免七减半”的税收优惠政策，2010年度是该公司第一个获利年度。自2009年1月1日后投建新设的生产线、扩大规模、工艺革新等所形成的所得部分不享受税收优惠，2011年度、2012年度及2013年度按25%缴纳企业所得税，从2014年开始按22%缴纳企业所得税，从2016年开始按20%缴纳企业所得税。

(4) 香港雄韬电源有限公司

香港雄韬电源有限公司注册地在香港地区，根据香港税收法规，所得税税率以 8.25% 计算。

(5) 美国雄韬电源有限公司

美国雄韬电源有限公司注册地在美国德克萨斯州，具体经营地点在密苏里州，根据美国联邦和州税收法规分别规定，该公司应按密苏里州的税收规定缴纳所得税。该公司联邦企业所得税为 21%。密苏里州企业所得税率为 6.25%，于每个财务年度终了，根据应纳税所得额计提缴纳。而在德克萨斯州仅需要缴纳特许经营税，税率为 0.375%。

(6) VisionBattery Oy

VisionBattery Oy 注册地在芬兰，根据芬兰税收法规，该公司企业所得税税率为 20%。

(7) 武汉雄韬氢雄燃料电池科技有限公司

2022 年 11 月 29 日，武汉雄韬氢雄燃料电池科技有限公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号：GR202242006165)，该高新技术企业资格有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，武汉雄韬氢雄燃料电池科技有限公司 2022 年、2023 年和 2024 年按照 15% 的税率缴纳企业所得税。

(8) 长沙蓝锂科技有限公司

2022 年 10 月 18 日，长沙蓝锂科技有限公司取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号：GR202243001696)，该高新技术企业资格有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，长沙蓝锂科技有限公司 2023 年、2024 年和 2025 年按照 15% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	284,454.27	524,374.18
银行存款	1,336,857,242.96	1,203,980,900.29
其他货币资金	200,155,305.27	166,367,484.82
合计	1,537,297,002.50	1,370,872,759.29
其中：存放在境外的款项总额	344,314,379.28	339,198,924.86

其他说明

2、其他货币资金明细情况

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	56,007,506.22	12,007,508.69
保函保证金	127,122,070.45	133,424,953.56
信用证保证金	13,353,829.77	17,796,978.91
其他	882.37	881.96
合计	196,484,288.81	163,230,323.12

3、使用受限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	56,007,506.22	12,007,508.69
保函保证金	127,122,070.45	133,424,953.56
信用证保证金	13,353,829.77	17,796,978.91
诉讼冻结资金	70,290,189.36	87,382,942.20
合计	266,773,595.80	250,612,383.36

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	52,962,591.80	72,721,015.26
坏账准备	-1,588,877.75	-2,181,630.46
合计	51,373,714.05	70,539,384.80

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	52,962,591.80	100.00%	1,588,877.75	3.00%	51,373,714.05	72,721,015.26	100.00%	2,181,630.46	3.00%	70,539,384.80
其中：										
银行承兑汇票	52,962,591.80	100.00%	1,588,877.75	3.00%	51,373,714.05	72,721,015.26	100.00%	2,181,630.46	3.00%	70,539,384.80
合计	52,962,591.80	100.00%	1,588,877.75	3.00%	51,373,714.05	72,721,015.26	100.00%	2,181,630.46	3.00%	70,539,384.80

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,181,630.46		592,752.71			1,588,877.75
合计	2,181,630.46		592,752.71			1,588,877.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,083,747,862.25	1,062,267,640.55
1 至 2 年	15,519,517.54	20,625,272.81
2 至 3 年	18,450,054.82	24,692,679.16
3 年以上	172,161,197.64	166,970,307.06
3 至 4 年	7,193,708.25	28,387,785.84
4 至 5 年	38,211,344.02	15,366,704.49
5 年以上	126,756,145.37	123,215,816.73
合计	1,289,878,632.25	1,274,555,899.58

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项	105,445,439.37	8.17%	105,445,439.37	100.00%		105,445,439.37	8.27%	105,445,439.37	100.00%	

计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,184,433,192.88	91.83%	108,159,328.63	9.13%	1,076,273,864.25	1,169,110,460.21	91.73%	103,230,168.05	8.83%	1,065,880,292.16
其中：										
账龄组合	1,184,433,192.88	91.83%	108,159,328.63	9.13%	1,076,273,864.25	1,169,110,460.21	91.73%	103,230,168.05	8.83%	1,065,880,292.16
合计	1,289,878,632.25	100.00%	213,604,768.00	16.56%	1,076,273,864.25	1,274,555,899.58	100.00%	208,675,607.42	16.37%	1,065,880,292.16

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项计提坏账准备的应收账款

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
物拉邦物流供应链（上海）有限公司	87,300,000.00	87,300,000.00	87,300,000.00	87,300,000.00	100.00%	预计无法收回
重庆瑞阳鑫驰新能源汽车有限责任公司	8,772,500.00	8,772,500.00	8,772,500.00	8,772,500.00	100.00%	预计无法收回
荷娜威斯（厦门）投资有限公司	7,043,988.40	7,043,988.40	7,043,988.40	7,043,988.40	100.00%	预计无法收回
其余公司	2,328,950.97	2,328,950.97	2,328,950.97	2,328,950.97	100.00%	预计无法收回
合计	105,445,439.37	105,445,439.37	105,445,439.37	105,445,439.37		

按组合计提坏账准备类别名称：组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

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，下同)	1,083,747,862.25	32,512,435.88	3.00%
1 至 2 年	15,519,517.54	3,355,319.69	21.62%
2 至 3 年	18,450,054.82	9,922,439.48	53.78%
3 至 4 年	7,193,708.25	5,311,114.81	73.83%
4 至 5 年	29,438,844.02	26,974,812.77	91.63%
5 年以上	30,083,206.00	30,083,206.00	100.00%
合计	1,184,433,192.88	108,159,328.63	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	105,445,439.37					105,445,439.37
按组合计提坏账准备	103,230,168.05	4,929,160.58				108,159,328.63
合计	208,675,607.42	4,929,160.58				213,604,768.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	97,335,278.45	0.00	97,335,278.45	7.55%	5,755,859.74
第二名	95,406,257.86	0.00	95,406,257.86	7.40%	2,862,187.74
第三名	87,300,000.00	0.00	87,300,000.00	6.77%	87,300,000.00
第四名	76,801,401.55	0.00	76,801,401.55	5.95%	2,304,042.05
第五名	64,405,281.83	0.00	64,405,281.83	4.99%	4,809,979.22
合计	421,248,219.69	0.00	421,248,219.69	32.66%	103,032,068.75

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收质保金	374,440.00	11,233.20	363,206.80	374,440.00	11,233.20	363,206.80
合计	374,440.00	11,233.20	363,206.80	374,440.00	11,233.20	363,206.80

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	374,440.00	100.00%	11,233.20	3.00%	363,206.80	374,440.00	100.00%	11,233.20	3.00%	363,206.80
其中：										
合计	374,440.00	100.00%	11,233.20	3.00%	363,206.80	374,440.00	100.00%	11,233.20	3.00%	363,206.80

按组合计提坏账准备类别名称：采用组合计提减值准备的合同资产

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收质保金	374,440.00	11,233.20	3.00%
合计	374,440.00	11,233.20	

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

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	36,287,754.12	59,480,463.29
合计	36,287,754.12	59,480,463.29

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备	36,287,754.12	100.00%			36,287,754.12	59,480,463.29	100.00%			59,480,463.29
其中:										
银行承兑汇票	36,287,754.12	100.00%			36,287,754.12	59,480,463.29	100.00%			59,480,463.29
合计	36,287,754.12	100.00%			36,287,754.12	59,480,463.29	100.00%			59,480,463.29

按组合计提坏账准备类别名称：采用组合计提坏账准备的应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	36,287,754.12		
合计	36,287,754.12		

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）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	121,225,357.86	
合计	121,225,357.86	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,392,474.00
其他应收款	58,838,560.23	59,963,941.98
合计	58,838,560.23	61,356,415.98

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息		1,392,474.00
合计		1,392,474.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
武汉理工氢电科技有限公司	1,739,526.00		正在追缴欠款	是，由于账龄较长计提预期信用损失
合计	1,739,526.00			

其他说明：

3） 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,739,526.00	100.00%	1,739,526.00	100.00%		3,132,000.00	180.05%	1,739,526.00	55.54%	1,392,474.00
其中：										
其中：										
合计	1,739,526.00	100.00%	1,739,526.00	100.00%		3,132,000.00	180.05%	1,739,526.00	55.54%	1,392,474.00

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉理工氢电科技有限公司	3,132,000.00	1,739,526.00	1,739,526.00	1,739,526.00	100.00%	预计收不回
合计	3,132,000.00	1,739,526.00	1,739,526.00	1,739,526.00		

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）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	9,929,670.61	14,424,455.19
备用金	2,427,162.65	1,049,193.80
应收暂付款	5,419,871.29	4,876,871.36
应收长期资产转让款	89,375,744.00	89,375,744.00
关联方欠款		1,591,480.82
合计	107,152,448.55	111,317,745.17

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）	9,626,925.39	9,600,373.59
1 至 2 年	39,948,521.56	39,861,172.74
2 至 3 年	942,502.11	53,578,102.11
3 年以上	56,634,499.49	8,278,096.73
3 至 4 年	52,000,000.00	
4 至 5 年		3,606,354.63
5 年以上	4,634,499.49	4,671,742.10
合计	107,152,448.55	111,317,745.17

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	52,324,656.89	48.83%	39,239,694.18	74.99%	13,084,962.71	52,324,656.89	47.00%	39,239,694.18	74.99%	13,084,962.71
其中：										
按组合计提坏账准备	54,827,791.66	51.17%	9,074,194.14	16.55%	45,753,597.52	58,993,088.28	53.00%	12,114,109.01	20.53%	46,878,979.27
其中：										
合计	107,152,448.55	100.00%	48,313,888.32	45.09%	58,838,560.23	111,317,745.17	100.00%	51,353,803.19	46.13%	59,963,941.98

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项计提坏账准备的其他应收款

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
湖南瑾耀医疗器械贸易有限公司	52,000,000.00	39,000,000.00	52,000,000.00	39,000,000.00	75.00%	诉讼纠纷
其他	324,656.89	239,694.18	324,656.89	239,694.18	73.83%	诉讼纠纷
合计	52,324,656.89	39,239,694.18	52,324,656.89	39,239,694.18		

按组合计提坏账准备类别名称：采用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	54,827,791.66	9,074,194.14	16.55%
其中：1 年以内(含 1 年，下同)	9,626,925.39	288,807.76	3.00%
1 至 2 年	39,623,864.67	3,962,386.47	10.00%
2 至 3 年	942,502.11	188,500.42	20.00%
5 年以上	4,634,499.49	4,634,499.49	100.00%
合计	54,827,791.66	9,074,194.14	

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	8,654,980.48	39,239,694.18	3,459,128.53	51,353,803.19
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	3,039,914.87			3,039,914.87
2025 年 6 月 30 日余	5,615,065.61	39,239,694.18	3,459,128.53	48,313,888.32

额				
---	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款	52,000,000.00	2-3 年	48.53%	39,000,000.00
第二名	应收长期资产转让款	37,375,744.00	1-2 年	34.88%	3,737,574.40
第三名	保证金	2,000,000.00	1 年以内/1-2 年	1.87%	60,000.00

			/2-3 年/4-5 年		
第四名	保证金	1,475,000.00	1-2 年	1.38%	44,250.00
第五名	押金	1,151,600.58	1-2 年	1.07%	1,151,600.58
合计		94,002,344.58		87.73%	43,993,424.98

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	34,160,901.50	0.93%	7,198,843.93	0.73%
1 至 2 年	213,279.12	0.03%	1,174,621.52	0.12%
2 至 3 年	52,853.85	0.04%	94,587.77	0.15%
3 年以上	81,763.43	0.00%	75,974.57	0.01%
合计	34,508,797.90		8,544,027.79	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	7,682,836.45	20.91
第二名	7,262,864.51	19.76
第三名	5,650,294.43	15.37
第四名	3,082,718.44	8.39
第五名	1,676,677.34	4.56
小计	25,355,391.17	68.99

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	200,117,656.31	35,385,734.36	164,731,921.95	175,081,246.90	39,471,412.89	135,609,834.01
在产品	278,517,567.78	10,358,013.52	268,159,554.26	284,564,023.02	1,145,838.67	283,418,184.35
产成品	405,711,463.76	47,703,327.86	358,008,135.90	389,766,276.25	49,561,914.49	340,204,361.76
委托加工物资	639,447.78		639,447.78	1,124,436.11		1,124,436.11
合计	884,986,135.63	93,447,075.74	791,539,059.89	850,535,982.28	90,179,166.05	760,356,816.23

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	39,471,412.89	6,642,807.22		10,728,485.75		35,385,734.36
在产品	1,145,838.67	11,247,919.35		2,035,744.50		10,358,013.52
产成品	49,561,914.49	5,434,210.45		7,292,797.08		47,703,327.86
合计	90,179,166.05	23,324,937.02		20,057,027.33		93,447,075.74

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因：

项目	确定可变现净值 的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
----	------------------	-------------------	-------------------

原材料	相关产成品估计售价减去加工成该产品所需的成本和后续销售费用及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
在产品	相关产成品估计售价减去加工成该产品所需的成本和后续销售费用及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
周转材料	相关周转材料估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

（4） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（5） 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1） 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋设备租金	6,724.31	179,908.91
财产保险费	2,205,801.57	1,704,212.01
其他待摊费用	152,497.18	671,322.55
增值税	64,233,917.24	51,551,393.47
企业所得税	7,687,629.94	3,618,604.92
出口退税	14,743,508.57	15,122,614.76
合计	89,030,078.81	72,848,056.62

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	15,626,307.67				-329,060.31						15,297,247.36	
深圳蓝锂科技有限公司	23,760,552.75				3,366,729.11						27,127,281.86	
武汉理工氢电科技有限公司	45,644,971.28				-3,183,522.24						42,461,449.04	
青岛氢雄燃料电池有限公司	4,347,426.63				-156,464.15						4,190,962.48	
小计	89,379,258.33				-302,317.59						89,076,940.74	
二、联营企业												
佛山星网讯云网络												

有限公司												
浙江氢途科技有限公司	25,824,744.69				-144,906.88						25,679,837.81	
上海铂鹿物流有限公司												13,693,699.26
深圳哈工大科技创新产业发展有限公司	1,558,747.32				-115,771.64						1,442,975.68	
广东国能联盛新能源汽车有限公司												34,651,277.55
山西阳雄氢能科技有限责任公司	9,122,383.33				-103,661.02						9,018,722.31	
武汉雄众氢能有限公司	4,177,115.36				-183,201.89						3,993,913.47	
无锡盘古新能源有限责任公司			1,107,050.73		-3,289,718.62					2,182,667.89		
广东云韬氢能科技有限公司	3,101,929.57				7,206,785.37						10,308,714.94	
小计	43,784,920.27		1,107,050.73		3,369,525.32					2,182,667.89	50,444,164.21	48,344,976.81

合计	133,164,178.60	1,107,050.73	3,067,207.73							2,182,667.89	139,521,104.95	48,344,976.81
----	----------------	--------------	--------------	--	--	--	--	--	--	--------------	----------------	---------------

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	430,369,951.21	431,429,300.56
合计	430,369,951.21	431,429,300.56

其他说明：

2、权益工具投资明细情况

项目	期末余额	期初余额
深圳市深商创投股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
深圳易信科技股份有限公司	39,215,390.00	39,215,390.00
北京氢璞创能科技有限公司	29,582,386.20	29,582,386.20
上海华熵能源科技有限公司		
深圳电易投资有限公司		
上海氢枫能源技术有限公司	53,190,928.89	53,190,928.89
上海西井科技股份有限公司	36,025,786.00	36,025,786.00
深圳君盛润石天使创业投资合伙企业（有限合伙）	18,624,718.29	18,923,772.44
恩泰环保科技（常州）有限公司	44,680,867.00	44,680,867.00
上海科安创能科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
黄冈林立新能源科技有限公司	39,714,180.00	39,714,180.00

北京京能能源科技并购投资基金(有限合伙)	106,268,356.80	106,969,052.00
上海羿弓氢能科技有限公司	9,250,138.03	9,250,138.03
成都佰思格科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
深圳世海韬略创业投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	10,000,000.00
湖南顺华锂业有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00
宁波中科氢易膜科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
湖南能创科技有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00
Templewater Decarbonization I L.P.	14,317,200.00	14,376,800.00
合计	430,369,951.21	431,429,300.56

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	598,541,140.25	606,458,379.61
合计	598,541,140.25	606,458,379.61

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	286,702,876.18	848,644,621.23	16,351,066.24	106,313,285.05	1,258,011,848.70
2. 本期增加金额	-3,232,457.25	41,163,929.67	293,784.33	1,196,691.94	39,421,948.69
(1) 购置	120,000.00	1,751,697.22	346,849.93	1,403,711.80	3,622,258.95
(2) 在建工程转入		45,974,787.92	149,911.50	1,479,171.41	47,603,870.83
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算	-3,352,457.25	-6,562,555.47	-202,977.10	-1,686,191.27	-11,804,181.09
(5) 其他					
3. 本期减少金额		8,478,168.40	27,421.49	132,953.10	8,638,542.99
(1) 处置或报废		8,478,168.40	27,421.49	132,953.10	8,638,542.99
(2) 处置子公司					
(3) 转入投资性房地产					
4. 期末余额	283,470,418.93	881,330,382.50	16,617,429.08	107,377,023.89	1,288,795,254.40
二、累计折旧					
1. 期初余额	145,392,266.50	396,704,650.05	10,801,290.04	77,743,806.04	630,642,012.63
2. 本期增加金额	4,692,796.98	34,557,028.46	651,849.97	4,884,496.67	44,786,172.08
(1) 计提	5,860,563.34	38,830,211.26	766,006.01	6,305,938.30	51,762,718.91
(2) 企业合并增加					
(3) 外币报表折算	-1,167,766.36	-4,273,182.80	-114,156.04	-1,421,441.63	-6,976,546.83
3. 本期减少金额		5,942,938.01	26,050.42	116,538.59	6,085,527.02
(1) 处置或报废		5,942,938.01	26,050.42	116,538.59	6,085,527.02
(2) 处置子公司					
(3) 转入投资性房地产					
(4) 其他转出					
4. 期末余额	150,085,063.48	425,318,740.50	11,427,089.59	82,511,764.12	669,342,657.69
三、减值准备					
1. 期初余额	6,951,901.18	13,103,750.52	855,804.76		20,911,456.46
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					

(3) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 处置子公司					
(3) 转入投资性房地产					
(4) 其他转出					
4. 期末余额	6,951,901.18	13,103,750.52	855,804.76		20,911,456.46
四、账面价值					
1. 期末账面价值	126,433,454.27	442,907,891.48	4,334,534.73	24,865,259.77	598,541,140.25
2. 期初账面价值	134,358,708.50	438,836,220.66	4,693,971.44	28,569,479.01	606,458,379.61

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	170,479,507.18	189,999,210.51
合计	170,479,507.18	189,999,210.51

(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
雄韬科技生产设备配套工程	56,835,400.80		56,835,400.80	56,577,139.83		56,577,139.83
湖北雄韬生产设备配套工程	2,710,702.30		2,710,702.30	2,564,308.41		2,564,308.41
雄韬锂电生产设备配套工程	5,105,680.65		5,105,680.65	933,257.24		933,257.24
雄韬氢雄生产设备配套工程	102,249,085.85	606,196.11	101,642,889.74	87,004,367.13		87,004,367.13
越南雄韬生产设备配套工程	197,283.50		197,283.50			
圣瑞生产设备配套工程	3,987,550.19		3,987,550.19	42,920,137.90		42,920,137.90
合计	171,085,703.29	606,196.11	170,479,507.18	189,999,210.51		189,999,210.51

(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
雄韬科技生产设备配套工程	200,000,000.00	56,577,139.83	3,794,315.51	3,536,054.54		56,835,400.80	61.68%	61.68				其他
雄韬氢雄生产设备配套工程	160,000,000.00	87,004,367.13	15,244,718.72			102,249,085.85	96.02%	96.02%				其他
圣瑞生产设备配套工程	120,000,000.00	42,920,137.90	4,682,308.06	43,614,895.77		3,987,550.19	87.84%	87.84				其他
合计	480,000,000.00	186,501,644.86	23,721,342.29	47,150,950.31		163,072,036.84						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	180,459,867.25	180,459,867.25
2. 本期增加金额	-477,150.78	-477,150.78

(1) 新增租赁		
(2) 企业合并增加		
(3) 重估调整	234, 575. 96	234, 575. 96
(4) 外币报表折算	-711, 726. 74	-711, 726. 74
3. 本期减少金额	13, 964, 559. 38	13, 964, 559. 38
(1) 处置	13, 964, 559. 38	13, 964, 559. 38
(2) 处置子公司		
(3) 其他转出		
4. 期末余额	166, 018, 157. 09	166, 018, 157. 09
二、累计折旧		
1. 期初余额	73, 215, 505. 48	73, 215, 505. 48
2. 本期增加金额	10, 546, 246. 23	10, 546, 246. 23
(1) 计提	10, 857, 388. 33	10, 857, 388. 33
(2) 企业合并增加		
(3) 重估调整		
(4) 外币报表折算	-311, 142. 10	-311, 142. 10
3. 本期减少金额	11, 869, 875. 60	11, 869, 875. 60
(1) 处置	11, 869, 875. 60	11, 869, 875. 60
(2) 处置子公司		
(3) 其他转出		
4. 期末余额	71, 891, 876. 11	71, 891, 876. 11
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	94, 126, 280. 98	94, 126, 280. 98
2. 期初账面价值	107, 244, 361. 77	107, 244, 361. 77

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	管理软件及其他	合计
----	-------	-----	-------	-------	---------	----

一、账面原值						
1. 期初余额	210,823,185.16	5,203,113.55		19,433,961.84	22,608,055.65	258,068,316.20
2. 本期增加金额	-599,056.99				665,147.17	66,090.18
(1) 购置					673,466.98	673,466.98
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算	-599,056.99				-8,319.81	-607,376.80
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	210,224,128.17	5,203,113.55		19,433,961.84	23,273,202.82	258,134,406.38
二、累计摊销						
1. 期初余额	34,550,769.00	5,203,113.55		19,433,961.84	12,240,742.11	71,428,586.50
2. 本期增加金额	2,509,741.60				1,380,188.92	3,889,930.52
(1) 计提	2,888,442.90				1,381,291.45	4,269,734.35
(2) 企业合并增加						
(3) 外币报表折算	-378,701.30				-1,102.53	-379,803.83
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 处置子公司						
(3) 转入投资性房地产						
(4) 其他转出						
4. 期末余额	37,060,510.60	5,203,113.55		19,433,961.84	13,620,931.03	75,318,517.02
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	173,163,617.57				9,652,271.79	182,815,889.36
2. 期初账面价值	176,272,416.16				10,367,313.54	186,639,729.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
厦门华盈动力新科技有限公司	808,613.11					808,613.11
Vision France SAS	7,179,052.02					7,179,052.02

Vision Battery Oy	598,842.03					598,842.03
长沙蓝锂科技有限公司	2,136,747.19					2,136,747.19
合计	10,723,254.35					10,723,254.35

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
厦门华盈动力新科技有限公司	808,613.11					808,613.11
Vision France SAS	7,179,052.02					7,179,052.02
Vision Battery Oy	598,842.03					598,842.03
长沙蓝锂科技有限公司						
合计	8,586,507.16					8,586,507.16

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

通过比较相关资产组组合的账面价值与可收回金额，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	96,110,207.97	3,173,086.69	10,087,629.45		89,195,665.21
模具费		206,388.63	57,010.87		149,377.76
模具及配件	4,926,595.41	1,979,862.99	1,414,557.66		5,491,900.74
合计	101,036,803.38	5,359,338.31	11,559,197.98		94,836,943.71

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	444,887,360.03	47,105,494.35	347,221,128.46	46,814,620.81
内部交易未实现利润	4,205,213.42	1,264,040.46	3,329,301.36	506,509.76
政府补助	35,960,308.26	5,394,046.24	45,646,464.02	6,846,969.61
公允价值变动损益	1,395,496.06	209,324.41		
租赁负债	44,743,456.48	6,977,198.11	54,408,306.96	8,523,214.68
合计	531,191,834.25	60,950,103.57	450,605,200.80	62,691,314.86

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,249,446.60	1,087,416.99	7,491,771.73	1,123,765.76
其他债权投资公允价值变动	153,353,077.84	23,002,961.68	154,352,827.19	23,152,924.08
境外子公司预计分回的利润	512,924,889.25	76,938,733.39	465,748,621.15	69,862,293.17
使用权资产	40,366,419.71	6,269,088.42	47,266,000.81	7,388,080.74
合计	713,893,833.40	107,298,200.48	674,859,220.88	101,527,063.75

(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	6,269,088.42	54,681,015.15	7,388,080.74	55,303,234.11
递延所得税负债	6,269,088.42	101,029,112.06	7,388,080.74	94,138,983.01

(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	261,646,838.37	168,647,494.69
可抵扣亏损	286,991,766.43	257,418,726.69
租赁负债	58,350,051.90	62,871,936.60
合计	606,988,656.70	488,938,157.98

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		2,564.10	
2026 年	28,168,707.62	28,168,707.62	
2027 年	26,247,349.48	26,247,349.48	
2028 年	62,078,256.75	62,078,256.75	
2029 年	140,921,848.74	140,921,848.74	
2030 年	29,575,603.84		
合计	286,991,766.43	257,418,726.69	

其他说明

注：期初可抵扣亏损金额根据所得税汇算清缴情况进行了修正。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	1,343,116.35		1,343,116.35	802,705.55		802,705.55
合计	1,343,116.35		1,343,116.35	802,705.55		802,705.55

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

货币资金	70,290,189.36	70,290,189.36	诉讼冻结	诉讼冻结	87,382,942.20	87,382,942.20	诉讼冻结	诉讼冻结
固定资产	104,429,492.22	53,260,848.72	抵押	抵押借款	104,429,492.22	60,976,903.75	抵押	抵押借款
无形资产	64,003,573.35	54,119,434.45	质押	质押借款	64,003,573.35	55,127,495.77	质押	质押借款
其他货币资金	196,483,406.44	196,483,406.44	保证金	保证金	163,229,441.16	163,229,441.16	保证金	保证金
合计	435,206,661.37	374,153,878.97			419,045,448.93	366,716,782.88		

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,000,000.00	1,000,000.00
保证借款	938,887,541.74	695,616,208.09
应计利息	354,623.24	386,194.44
合计	944,242,164.98	697,002,402.53

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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	1,710,496.06	
其中：		
衍生金融负债	1,710,496.06	
合计	1,710,496.06	

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	192,328,021.04	46,609,986.63
合计	192,328,021.04	46,609,986.63

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	549,980,584.34	676,764,469.43
1-2 年	30,278,026.30	41,803,293.91
2-3 年	7,335,142.06	14,470,746.47
3-4 年	13,680,682.68	13,741,486.63
4-5 年	3,018,989.37	11,669,322.79
5 年以上	13,332,355.64	8,286,545.51
合计	617,625,780.39	766,735,864.74

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	98,484,781.93	95,374,169.81
合计	98,484,781.93	95,374,169.81

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	7,873,980.13	8,763,453.07
报销尚未支付款项	1,876,841.96	924,011.61
拆借款	82,530,000.00	82,530,000.00
应付暂收款	6,203,959.84	3,156,705.13
合计	98,484,781.93	95,374,169.81

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付货款	70,989,080.91	41,705,933.08
合计	70,989,080.91	41,705,933.08

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	56,091,398.52	166,545,530.81	186,428,548.67	36,208,380.66
二、离职后福利-设定提存计划	129,543.13	16,548,985.97	16,625,119.57	53,409.53
三、辞退福利		2,098,453.15	1,687,953.15	410,500.00
合计	56,220,941.65	185,192,969.93	204,741,621.39	36,672,290.19

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	55,697,727.82	148,339,533.73	168,400,368.97	35,636,892.58
2、职工福利费		6,361,999.99	6,361,999.99	
3、社会保险费	13,884.48	6,848,855.73	6,848,705.00	14,035.21
其中：医疗保险费	11,860.24	6,115,671.60	6,115,926.68	11,605.16
工伤保险费	797.48	489,329.55	488,890.07	1,236.96
生育保险费	1,226.76	243,854.58	243,888.25	1,193.09
4、住房公积金	112,522.50	3,594,015.55	3,588,508.55	118,029.50

5、工会经费和职工教育经费	267,263.72	1,401,125.81	1,228,966.16	439,423.37
合计	56,091,398.52	166,545,530.81	186,428,548.67	36,208,380.66

(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	127,735.22	16,057,663.12	16,133,291.44	52,106.90
2、失业保险费	1,807.91	491,322.85	491,828.13	1,302.63
合计	129,543.13	16,548,985.97	16,625,119.57	53,409.53

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,681,551.38	9,831,754.37
消费税	1,750,648.84	2,584,027.13
企业所得税	4,223,205.91	8,436,968.06
个人所得税	1,170,827.00	1,253,065.43
城市维护建设税	1,346,290.91	641,684.18
房产税	706,062.67	335,184.91
土地使用税	259,608.83	285,111.97
印花税	202,114.85	256,102.77
教育费附加	578,800.07	277,269.88
地方教育费附加	235,627.58	335,085.73
其他	15,809.75	14,089.69
合计	13,170,547.79	24,250,344.12

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	100,800,000.00	141,550,000.00

一年内到期的租赁负债	15,532,596.17	22,488,239.06
一年内到期的长期借款利息	103,921.90	143,905.46
合计	116,436,518.07	164,182,144.52

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水电费	6,954,285.79	9,234,246.80
运输费	7,897,682.27	10,587,375.36
未终止确认的票据义务	40,046,624.09	68,659,966.35
待转销项税额	1,377,770.01	703,284.78
其他预提费用	11,582,073.32	23,005,133.88
合计	67,858,435.48	112,190,007.17

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	113,580,000.00	133,550,000.00
保证借款	142,000,000.00	226,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
应计利息	273,138.30	415,694.55
一年内到期的长期借款	-100,903,921.90	-141,693,905.46
合计	204,949,216.40	218,271,789.09

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	103,093,508.38	117,280,243.56
一年内到期的租赁负债	-15,532,596.17	-22,488,239.06
合计	87,560,912.21	94,792,004.50

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,273,287.67	5,000,000.00
合计	5,273,287.67	5,000,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	70,609,033.02		10,353,656.53	60,255,376.49	尚未转入损益的政府补助
合计	70,609,033.02		10,353,656.53	60,255,376.49	

其他说明：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助[注]	70,609,033.02		10,353,656.53	60,255,376.49	与资产相关
小计	70,609,033.02		10,353,656.53	60,255,376.49	

[注]政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(五十九)3 之说明

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	384,214,913.00						384,214,913.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,809,057,702.91			1,809,057,702.91
其他资本公积	279,940.45			279,940.45
合计	1,809,337,643.36			1,809,337,643.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	80,037,523.32			80,037,523.32
合计	80,037,523.32			80,037,523.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

			损益	留存收益				
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 8,889,946.90	- 21,572,676.78				- 22,032,198.26	459,521.48	- 30,922,145.16
外币财务报表折算差额	- 8,889,946.90	- 21,572,676.78				- 22,032,198.26	459,521.48	- 30,922,145.16
其他综合收益合计	- 8,889,946.90	- 21,572,676.78				- 22,032,198.26	459,521.48	- 30,922,145.16

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	90,879,202.84			90,879,202.84
合计	90,879,202.84			90,879,202.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	506,715,197.00	477,080,586.89
调整后期初未分配利润	506,715,197.00	477,080,586.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,076,705.92	97,102,190.22
减：提取法定盈余公积		10,570,173.52
应付普通股股利	37,723,332.47	56,897,406.59
期末未分配利润	559,068,570.45	506,715,197.00

调整期初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,604,463,997.42	1,304,306,162.12	1,573,426,823.50	1,259,982,598.13
其他业务	2,010,799.19	1,724,972.60	10,202,295.32	2,618,332.52
合计	1,606,474,796.61	1,306,031,134.72	1,583,629,118.82	1,262,600,930.65

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	7,563,809.39	8,780,951.88
城市维护建设税	3,219,222.84	1,906,160.45
教育费附加	1,392,358.87	820,085.31
房产税	1,132,490.09	1,853,861.42
土地使用税	593,221.58	721,743.46
车船使用税	16,258.13	113,457.13
印花税	721,636.80	1,632,578.73
地方教育费附加	627,760.97	696,962.72
环境保护税	14,016.27	161,369.38
其他	150,569.90	
合计	15,431,344.84	16,687,170.48

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,231,038.69	34,746,873.91
折旧摊销	16,711,920.08	13,259,623.91
修理费	1,444,144.29	340,287.22
办公费邮电通信费	6,113,364.39	6,193,890.04
房租水电物业管理费	4,297,928.00	2,415,312.08
车辆使用费	554,286.49	524,060.21
业务招待费	2,629,155.39	1,673,597.68
差旅费	1,899,692.37	2,501,847.47
咨询服务费	4,832,231.34	3,825,788.62
诉讼费	62,924.81	4,856,008.05
其他	1,542,911.54	3,358,246.37

合计	83,319,597.39	73,695,535.56
----	---------------	---------------

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,535,873.03	19,772,332.80
办公费	375,325.59	1,758,864.72
车辆使用费	246,304.76	119,990.26
业务招待费	1,407,109.92	995,196.75
差旅费	2,220,083.57	2,275,338.40
广告宣传费	3,519,992.73	2,471,189.45
运输装卸费	27,045.89	100,917.81
产品质量保证	171,046.57	676,573.73
中标服务费	7,200,433.33	7,912,334.12
其他	5,593,631.31	4,361,566.57
合计	41,296,846.70	40,444,304.61

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,287,238.02	29,355,423.22
物料消耗	11,208,918.44	8,955,783.40
折旧摊销	8,373,676.85	9,148,470.64
修理费	539,330.32	440,738.04
办公费邮电通信费	1,387,817.95	782,626.19
房租水电费	1,311,484.62	974,537.08
业务招待差旅费	1,053,910.19	871,557.45
技术服务费	3,068,839.08	1,563,115.28
其他	83,029.04	160,157.74
合计	59,314,244.51	52,252,409.04

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,913,971.23	21,620,793.58
利息收入	-12,926,496.78	-10,703,208.02
汇兑损益	-6,318,956.35	-12,317,142.28
手续费支出及其他	3,116,784.99	2,842,970.10
合计	3,785,303.09	1,443,413.38

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	21,466,290.71	15,949,300.97
个税手续费返还	151,904.34	162,435.77
增值税加计抵减	2,003,961.37	
合计	23,622,156.42	16,111,736.74

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	-1,395,496.06	-47,022.23
其他非流动金融资产	-999,749.35	-5,612,757.73
合计	-2,395,245.41	-5,659,779.96

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,067,207.74	-3,779,545.76
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		27,668.61
其他	4,416.00	
合计	3,071,623.74	-3,751,877.15

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	592,752.71	-466,362.12

应收账款坏账损失	-4,929,160.58	-6,316,724.07
其他应收款坏账损失	3,039,914.87	-1,728,328.80
合计	-1,296,493.00	-8,511,414.99

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-23,324,937.02	-34,345,178.29
六、在建工程减值损失	-606,196.11	
十二、其他	-689,232.93	
合计	-24,620,366.06	-34,345,178.29

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益	-1,488.28	39,961.63
处置使用权资产净收益	1,144,054.38	-47,274.76
合计	1,142,566.10	-7,313.13

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		38,174.00	
与企业日常活动无关的政府补助		20,000.00	
罚款收入	16,195.00	282,798.81	16,195.00
违约赔偿收入	1,347,162.45	167,890.66	1,347,162.45
无须支付的应付款项	6,745,000.88	1,023,017.28	6,745,000.88
其他	206,379.55	81,076.21	206,379.55
合计	8,314,737.88	1,612,956.96	8,314,737.88

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
非货币性资产交换损失	1,820,117.58	777,511.83	1,820,117.58
对外捐赠	78,867.50	301,150.00	78,867.50
行政罚款支出	2,162.24	1,688,227.95	2,162.24
诉讼损失		3,292,273.92	
其他	705,495.36	553,513.16	705,495.36
合计	2,606,642.68	6,612,676.86	2,606,642.68

其他说明：

76、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,573,745.17	23,424,337.08
递延所得税费用	7,512,348.01	-648,559.25
合计	15,086,093.18	22,775,777.83

（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	102,528,662.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,379,299.35
子公司适用不同税率的影响	-7,821,235.72
调整以前期间所得税的影响	-5,124,273.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,281,982.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	7,754,875.81
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	10,694,843.16
所得税加计扣除的影响	-8,079,398.40
所得税费用	15,086,093.18

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	12,749,782.60	8,330,100.47
利息收入	12,392,642.02	10,798,284.70
其他营业外收入	1,569,737.00	551,765.68
收到经营性往来款	8,867,389.56	
收到受限货币资金	17,532,817.33	122,545,864.89
合计	53,112,368.51	142,226,015.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	20,746,549.37	34,162,305.44
付现管理费用	23,230,488.02	25,573,708.46
付现研发费用	7,444,411.20	4,792,731.78
支付银行手续费及其他财务费	3,116,784.99	2,829,453.08
支付罚款、捐赠及其他支出	786,525.10	5,834,265.20
支付经营性往来款		15,494,848.73
支付受限货币资金		102,052,038.16
合计	55,324,758.68	190,739,350.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	319,416.00	
合计	319,416.00	

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到受限货币资金	6,686,976.15	2,941,303.36
合计	6,686,976.15	2,941,303.36

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
租赁负债支付的现金	15,719,864.22	13,238,032.19
回购股本所支付的现金		62,330,889.48
支付受限货币资金	40,381,005.92	54,010,617.47
其他		259,644.63
合计	56,100,870.14	129,839,183.77

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	697,002,402.53	403,697,022.90	124,928,933.99	281,386,194.44		944,242,164.98
长期借款（包含一年内到期的非流动负债）	359,965,694.55	90,000,000.00	273,138.30	144,385,694.55		305,853,138.30
租赁负债（包含一年内到期的非流动负债）	117,280,243.56		1,533,129.04	15,719,864.22		103,093,508.38
长期应付款（包含一年内到期的非流动负债）	5,000,000.00		273,287.67			5,273,287.67
合计	1,179,248,340.64	493,697,022.90	127,008,489.00	441,491,753.21		1,358,462,099.33

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
收到其他往来款净额	其他应收应付款按期初期末净额列报	不影响经营活动产生的现金流量净额	无重大影响
支付其他往来款净额	其他应收应付款按期初期末净额列报	不影响经营活动产生的现金流量净额	无重大影响

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

	项目	金额
应收票据背书支付材料服务款		40,046,624.09
应收票据背书购置长期资产		
	合计	40,046,624.09

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	87,442,569.17	72,566,030.59
加：资产减值准备	25,916,859.06	42,856,593.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,762,718.91	48,295,673.88
使用权资产折旧	10,857,388.33	10,676,828.87
无形资产摊销	4,269,734.35	3,719,407.83
长期待摊费用摊销	11,559,197.98	10,545,820.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,142,566.10	7,313.13
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,820,117.58	739,337.83
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	2,395,245.41	5,659,779.96
财务费用（收益以“－”号填列）	16,667,430.94	14,288,074.87
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,071,623.74	3,751,877.15
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	622,218.96	-156,263.37
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	6,890,129.05	-492,295.88
存货的减少（增加以“－”号填列）	-54,113,262.62	-1,585,202.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,867,321.70	-164,438,386.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-21,848,723.93	-17,083,334.97

其他		
经营活动产生的现金流量净额	144,894,755.05	29,351,254.24
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	1,266,852,390.24	1,031,226,472.93
减: 现金的期初余额	1,117,123,214.23	998,987,994.63
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	149,729,176.01	32,238,478.30

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,266,852,390.24	1,117,123,214.23
其中: 库存现金	284,454.27	524,374.18
可随时用于支付的银行存款	1,266,567,053.60	1,116,597,958.09
可随时用于支付的其他货币资金	882.37	881.96
三、期末现金及现金等价物余额	1,266,852,390.24	1,117,123,214.23

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			527,612,528.21
其中：美元	56,467,652.24	7.1586	404,229,335.31
欧元	1,336,869.17	8.4024	11,232,909.51
港币			
越南盾	402,373,095,922.00	0.00026996	108,625,886.88
其他外币	37,725,634.13	0.0934	3,524,396.51
应收账款			712,931,195.24
其中：美元	77,844,605.95	7.1586	557,258,396.15
欧元	4,723,955.34	8.4024	39,692,562.35
港币			
越南盾	398,610,734,676.69	0.00026996	107,610,188.04
其他外币	91,700,579.53	0.0913	8,370,048.70
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			2,517,653.19

其中：美元	24,876.51	7.1586	178,080.98
欧元	141,384.80	8.4024	1,187,971.64
越南盾	4,265,770,400.00	0.00026996	1,151,600.57
短期借款			
其中：美元	6,620,000.00	7.1586	47,389,932.00
应付账款			64,163,397.66
其中：美元	4,594,685.00	7.1586	32,891,512.04
欧元	1,052,716.49	8.4024	8,845,345.04
越南盾	83,072,615,889.50	0.00026996	22,426,540.58
其他应付款			1,683,364.75
其中：美元	76,758.71	7.1586	549,484.90
欧元	134,947.14	8.4024	1,133,879.85

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

1) 计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

	项目	本期发生额	上期发生额
短期租赁费用		650,253.14	341,014.88
	合计	650,253.14	341,014.88

2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息费用	2,460,026.62	1,836,386.78
与租赁相关的总现金流出	16,370,117.36	13,579,047.07

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	1,015,642.87	
合计	1,015,642.87	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	2,099,851.49	2,767,753.08
第二年	1,139,378.19	2,109,396.71
第三年	782,963.21	975,362.13
第四年	359,559.98	419,580.54
五年后未折现租赁收款额总额	4,381,752.87	6,272,092.46

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,287,238.02	29,355,423.22
物料消耗	11,208,918.44	8,955,783.40
折旧摊销	8,373,676.85	9,148,470.64
修理费	539,330.32	440,738.04
办公费邮电通信费	1,387,817.95	782,626.19
房租水电费	1,311,484.62	974,537.08

业务招待差旅费	1,053,910.19	871,557.45
技术服务费	3,068,839.08	1,563,115.28
其他	83,029.04	160,157.74
合计	59,314,244.51	52,252,409.04
其中：费用化研发支出	59,314,244.51	52,252,409.04

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例(%)
湖北雄韬圣瑞科技有限公司	设立	2025 年 3 月 21 日	300 万美元	100.00

VISION NEW ENERGY (SEA) SDN. BHD	设立	2025 年 5 月 16 日	1 万林吉特	100.00
HONG KONG SENRY TECHNOLOGY LIMITED	设立	2025 年 5 月 20 日	200 万美元	100.00

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳市雄韬锂电有限公司		中国	中国	制造业	100.00%		设立
雄韬电源科技(越南)有限公司		越南	越南	制造业	100.00%		设立
香港雄韬电源有限公司		香港	香港	商贸业	100.00%		设立
深圳市雄瑞贸易有限公司		中国	中国	商贸业	100.00%		设立
欧洲雄韬电源有限公司		比利时	比利时	商贸业	100.00%		设立
Vision France sAs		法国	法国	商贸业	87.50%		非同一控制下的企业合并
Vision Battery Oy		芬兰	芬兰	商贸业	90.00%		非同一控制下的企业合并
Europe Vision SAS		法国	法国	商贸业	100.00%		设立
上海尤诺电源系统有限公司		中国	中国	商贸业	100.00%		设立
美国雄韬电源有限公司		美国	美国	制造业	100.00%		设立
湖北雄韬电源科技有限公司		中国	中国	制造业	65.01%		非同一控制下的企业合并
深圳市雄韬供应链有限公司		中国	中国	商贸业	100.00%		设立
厦门华盈动力新科技有限公司		中国	中国	制造业	60.00%		非同一控制下的企业合并

深圳市氢雄燃料电池有限公司		中国	中国	制造业	89.82%		设立
深圳市雄韬股权投资管理有限公司		中国	中国	商贸业	100.00%		设立
武汉雄韬氢雄燃料电池科技有限公司		中国	中国	制造业	100.00%		设立
大同氢雄云鼎氢能科技有限公司		中国	中国	制造业	76.00%		设立
湖北雄韬环保有限责任公司		中国	中国	制造业	100.00%		设立
湖北雄韬新能源科技有限公司		中国	中国	制造业	100.00%		设立
长沙蓝锂科技有限公司		中国	中国	制造业	55.51%		非同一控制下的企业合并
深圳市氢雄重驱动力科技有限公司		中国	中国	制造业	100.00%		设立
深圳市氢瑞燃料电池科技有限公司		中国	中国	制造业	100.00%		设立
湖北雄韬锂电有限公司		中国	中国	制造业	100.00%		设立
上海氢雄信息科技有限公司		中国	中国	服务业	100.00%		非同一控制下的企业合并
广州雄韬氢恒科技有限公司		中国	中国	制造业	72.50%		设立
山西雄韬氢雄双阳燃料电池科技有限公司		中国	中国	制造业	80.00%		设立
Singapore Innovation Energy Pte Ltd		新加坡	新加坡	商贸业	100.00%		设立
Singapore Energy Operating Pte Ltd		新加坡	新加坡	商贸业	100.00%		设立
深圳市雄韬氢雄供应链有限公司		中国	中国	制造业	100.00%		设立
深圳市雄韬智通科技有限公司		中国	中国	制造业	51.00%		设立
武汉市雄韬氢雄实业有限公司		中国	中国	批发业	100.00%		设立

湖北氢雄新能源科技有限公司		中国	中国	批发业	100.00%		设立
武汉市雄韬氢瑞燃料电池有限公司		中国	中国	制造业	100.00%		设立
深圳市氢港燃料电池科技有限公司		中国	中国	制造业	100.00%		设立
广州市雄韬氢瑞电池科技有限公司		中国	中国	制造业	100.00%		设立
深圳市圣瑞新能源有限公司		中国	中国	制造业	100.00%		设立
圣瑞绿源新能源有限公司		中国	中国	制造业	94.44%		设立
深圳金鼎贵科技有限公司		中国	中国	软件开发	100.00%		收购
湖北雄韬圣瑞科技有限公司		中国	中国	制造业	100.00%		设立
Vision One Energy GmbH		德国	德国	研发制造	100.00%		设立
湖北雄韬圣瑞科技有限公司		中国	中国	制造业	100.00%		设立
VISION NEW ENERGY (SEA) SDN. BHD		马来西亚	马来西亚	商贸业	100.00%		设立
HONG KONG SENRY TECHNOLOGY LIMITED		香港	香港	商贸业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

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

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业						
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	深圳	深圳	电池检测设备	35.04%		权益法
深圳蓝锂科技有限公司	深圳	深圳	电子及电源产品	40.00%		权益法
武汉理工氢电科技有限公司	武汉	武汉	膜电极	42.73%		权益法
青岛国际院士港氢雄燃料电池有限公司	青岛	青岛	氢能源	45.00%		权益法
联营企业						
武汉雄众氢能有限公司	武汉	武汉	氢能源	30.00%		权益法
佛山星网云网络有限公司	佛山	佛山	IDC 及增值业务	15.00%		权益法
山西阳雄氢能科技有限责任公司	阳泉	阳泉	氢能源	20.00%		权益法
浙江氢途科技有限公司	湖州	湖州	燃料电池及新能源	20.49%		权益法
上海铂鹿物流有限公司	上海	上海	物流	17.64%		权益法
深圳哈工大科技创新产业发展有限公司	深圳	深圳	投资	15.00%		权益法
广东国能联盛新能源汽车有限公司	广东	广东	氢能源	20.00%		权益法
上海德先氢雄氢能源发展有	上海	上海	氢能源	30.00%		权益法

限公司						
无锡盘古新能源有限责任公司	深圳	深圳	科技推广和应用服务业	25.83%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	89,076,940.74	89,379,258.33
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-302,317.59	1,719,191.22
--综合收益总额	-302,317.59	1,719,191.22
联营企业：		
投资账面价值合计	98,789,141.02	92,129,897.08
下列各项按持股比例计算的合计数		

一净利润	3,369,525.32	-7,198,966.50
一综合收益总额	3,369,525.32	-7,198,966.50

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
无锡盘古新能源有限责任公司		488,607.90	488,607.90
佛山星网讯云网络有限公司		1,027,064.17	1,027,064.17

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

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

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

1、本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1)银行存款

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

(2)应收账款

本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序等必要的措施确保应收账款的安全；本公司于每个资产负债表日会根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 32.66%(2024 年 12 月 31 日：35.44%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(二)流动风险

流动风险，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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	944,242,164.98	945,434,459.09	945,434,459.09		
应付票据	192,328,021.04	192,328,021.04	192,328,021.04		
应付账款	617,625,780.39	617,625,780.39	617,625,780.39		
其他应付款	98,484,781.93	98,484,781.93	98,484,781.93		
其他流动负债	67,858,435.48	67,858,435.48	67,858,435.48		
一年内到期的非流动负债	116,436,518.07	134,345,043.33	134,345,043.33		
长期借款	204,949,216.40	212,169,558.33		212,169,558.33	
租赁负债	87,560,912.21	95,248,900.36		29,058,832.92	66,190,067.44
合计	2,329,485,830.50	2,363,494,979.95	2,056,076,521.26	241,228,391.25	66,190,067.44

(续上表)

项目	期初余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	697,002,402.53	703,276,735.30	703,276,735.30		
应付票据	46,609,986.63	46,609,986.63	46,609,986.63		

应付账款	766,735,864.74	766,735,864.74	766,735,864.74		
其他应付款	95,374,169.81	95,374,169.81	95,374,169.81		
其他流动负债	112,190,007.17	112,190,007.17	112,190,007.17		
一年内到期的非流动负债	164,182,144.52	177,246,107.94	177,246,107.94		

长期借款	218,271,789.09	226,065,993.11		226,065,993.11	
租赁负债	94,792,004.50	110,953,683.87		47,214,113.99	63,739,569.88
合计	2,195,158,368.99	2,238,452,548.57	1,901,432,871.59	273,280,107.10	63,739,569.88

(三) 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，包括外汇风险、利率风险。

(1) 外汇风险

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。公司面临的外汇风险主要来源于以美元、越南盾、欧元汇率变动导致应收款项的实际减少和汇兑损益增加的风险。公司积极采取增加结算货币种类、美元贷款、缩短销售回款期、销售价格与汇率联动机制等措施，以减少汇率波动给公司带来的不利影响。

于 2025 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、越南盾、欧元等外币金融资产及外币金融负债升值或贬值 2%，则公司将增加或减少综合收益 22,596,493.64 元。管理层认为 2%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

整个集团公司外币金融资产和外币金融负债明细情况详见附注五、（五十九）所述。

(2) 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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

于 2025 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计算的借款人民币 163,680,000.00 元, 在其他变量保持不变的情况下，假定借款利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
(4) 应收款项融资			36,287,754.12	36,287,754.12
(5) 其他权益工具投资			430,369,951.21	430,369,951.21
(6) 交易性金融负债		1,710,496.06		1,710,496.06
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

外汇衍生品，公司采用金融机构提供的报价作为估值依据。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资和其他权益工具投资，应收款项融资剩余期限较短，公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为公允价值。

资产负债表日,其他权益工具投资核算主要系公司持有的未上市公司股权和合伙企业投资，公司采用估值技术进行公允价值计量，主要利用初始确认日后可获得的股权变动交易信息，参考近期的股权转让交易对价作为公允价值计量的依据；在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，则公司按照成本作为公允价值的恰当估计。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市三瑞科技发展有限公司	深圳	投资、贸易	5,200,000.00	33.65%	33.65%

本企业的母公司情况的说明

本企业控股股东情况的说明：深圳市三瑞科技发展有限公司系由张华农、徐可蓉共同出资设立，现持有深圳市市场监督管理局颁发的 91440300738843629Y 的企业法人营业执照。

张华农先生直接持有本公司股份 4,895,975 股，持股比例为 1.33%，张华农先生通过直接和间接持有本公司 34.98%的股份。张华农先生系本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是张华农。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、 1-（1）企业集团的构成之阐述。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、 3-（1）重要的合营企业或联营企业之阐述。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市恒润禾实业有限公司	本公司股东的亲属控制的公司
深圳蓝锂科技有限公司	参股公司
佛山星网讯云网络有限公司	参股公司
武汉理工氢电科技有限公司	参股公司
湖北雄瑞自动化设备有限公司	本公司股东的亲属控制的公司
青岛国际院士港氢雄燃料电池有限公司	参股公司
武汉理工新能源有限公司	参股公司
无锡盘古新能源有限责任公司	参股公司
广东云韬氢能科技有限公司	参股公司

其他说明

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额 度	上期发生额
深圳蓝锂科技有 限公司	保护板、管理系 统	23,047,445.31		否	20,198,762.47
深圳市恒润禾实 业有限公司	纸箱、端子、连 接板	5,179,642.63	30,000,000.00	否	7,018,660.69
湖北雄瑞自动化 设备有限公司	隔板、设备	5,161,493.35	30,000,000.00	否	6,737,768.81
武汉理工氢电科 技有限公司	膜电极	7,743.36		否	
无锡盘古新能源 有限责任公司	电芯	17,522.12	5,000,000.00	否	

广东云韬氢能科技有限公司	极板			否	4,076,087.40
--------------	----	--	--	---	--------------

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
无锡盘古新能源有限责任公司	电费、租金	1,015,642.87	876,112.58
广东云韬氢能科技有限公司	电堆		3,546,486.64

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无锡盘古新能源有限责任公司	房屋建筑物	1,015,642.87	805,315.58

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北雄韬锂电有限公司	2,000,000.00	2022 年 03 月 28 日	2025 年 11 月 21 日	否
湖北雄韬锂电有限公司	2,000,000.00	2022 年 03 月 28 日	2026 年 04 月 21 日	否
湖北雄韬锂电有限公司	10,968,000.00	2022 年 03 月 28 日	2027 年 03 月 22 日	否
湖北雄韬锂电有限公司	4,700,000.00	2024 年 12 月 02 日	2026 年 06 月 21 日	否
湖北雄韬锂电有限公司	100,000.00	2024 年 12 月 02 日	2026 年 12 月 02 日	否
湖北雄韬锂电有限公司	7,100,000.00	2025 年 07 月 31 日	2026 年 07 月 31 日	否
湖北雄韬电源科技有限公司	30,000,000.00	2025 年 03 月 27 日	2027 年 03 月 26 日	否
深圳市雄韬锂电有限公司	40,000,000.00	2021 年 08 月 09 日	2025 年 08 月 15 日	否
深圳市雄韬锂电有限公司	4,392,527.70	2021 年 08 月 09 日	2025 年 08 月 15 日	否
深圳市雄韬锂电有限公司	124,896.09	2021 年 11 月 04 日	2025 年 10 月 29 日	否
深圳市雄韬锂电有限公司	617,948.25	2021 年 11 月 25 日	2025 年 11 月 30 日	否
深圳市雄韬锂电有限公司	587,900.03	2021 年 11 月 25 日	2025 年 11 月 30 日	否
深圳市雄韬锂电有限公司	2,090,311.20	2021 年 12 月 15 日	2025 年 12 月 15 日	否
深圳市雄韬锂电有限公司	545,098.76	2022 年 01 月 13 日	2025 年 01 月 15 日	否
深圳市雄韬锂电有限公司	307,275.75	2022 年 01 月 13 日	2025 年 01 月 15 日	否
深圳市雄韬锂电有限公司	371,917.90	2022 年 04 月 20 日	2026 年 04 月 22 日	否
香港雄韬电源有限公司	1,306,444.50	2021 年 09 月 07 日	2025 年 09 月 07 日	否
香港雄韬电源有限公司	2,612,889.00	2021 年 10 月 07 日	2025 年 10 月 07 日	否
香港雄韬电源有限公司	1,427,170.71	2024 年 07 月 31 日	2025 年 07 月 25 日	否
香港雄韬电源有限公司	1,427,170.71	2025 年 02 月 04 日	2029 年 12 月 30 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	384.38	253.09

(8) 其他关联交易

张八香、何宗华（以下简称甲方）于 2017 年 12 月 29 日将其所持有佛山星网讯云网络有限公司（以下简称佛山星网公司）85%的股份全部质押给本公司；佛山星网公司与本公司约定，在佛山星网讯云公司偿还债务期间，若其连续 3 季度未按计划偿还本公司债务，累计逾期金额超过 2,000.00 万元人民币，则本公司有权在向甲方发出书面通知或邮件后 5 个工作日内，将甲方质押给本公司的佛山星网公司的股权，按照甲方原始出资金额，悉数转让予本公司，即本公司完全持有佛山星网公司 100% 股权，本公司与佛山星网公司之间的债权债务关系自本公司办完工商变更之日起解除。截至本报告报出日，本公司没有行使此合同权利。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青岛国际院士港氢雄燃料电池有限公司	26,053,660.06	26,053,660.06	26,053,660.06	26,053,660.06
应收账款	广东云韬氢能科技有限公司	5,646,390.20	879,662.44	10,003,390.20	535,942.63
其他应收款	武汉理工氢电科技有限公司	1,739,526.00	1,739,526.00	3,132,000.00	1,739,526.00
其他应收款	无锡盘古新能源有限责任公司			1,591,480.82	47,744.42
长期应收款	佛山星网讯云网络有限公司	115,645,499.61	93,800,259.98	115,645,499.61	93,800,259.98

(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	深圳蓝锂科技有限公司	20,201,932.16	29,214,018.68
应付账款	深圳市恒润禾实业有限公司	4,451,629.13	7,421,080.59
应付账款	湖北雄瑞自动化设备有限公司	2,850,857.09	4,519,196.39
应付账款	武汉理工氢电科技有限公司		854,619.71
应付账款	武汉理工新能源有限公司	5,892.40	5,892.40
应付账款	无锡盘古新能源有限责任公司	7,217.91	125,807.91
应付账款	广东云韬氢能科技有限公司	296,999.98	296,999.98
其他应付款	湖北雄瑞自动化设备有限公司	3,113.00	3,113.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司开具了履约保函。截至 2025 年 6 月 30 日，未到期履约保函 94 份，金额为 121,329,562.66 元，存入保函保证金存款 116,460,738.60 元。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告日，公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

（2） 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

（1） 非货币性资产交换

（2） 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

报告分部的财务信息：

行业名称	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电池制造业	1,604,463,997.42	1,304,306,162.12	1,573,426,823.50	1,259,982,598.13
合计	1,604,463,997.42	1,304,306,162.12	1,573,426,823.50	1,259,982,598.13

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	584,350,200.16	532,735,227.94
1 至 2 年	14,989,551.31	17,033,842.40
2 至 3 年	5,442,274.66	6,071,905.93
3 年以上	28,798,640.43	28,741,214.02
3 至 4 年	1,827,361.80	1,850,222.22
4 至 5 年	10,028,458.89	10,028,473.19

5 年以上	16,942,819.74	16,862,518.61
合计	633,580,666.56	584,582,190.29

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,238,988.40	1.62%	10,238,988.40	100.00%		10,238,988.40	1.75%	10,238,988.40	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	623,341,678.16	98.38%	39,521,648.91	6.34%	583,820,029.25	574,343,201.89	98.25%	38,775,069.74	6.75%	535,568,132.15
其中：										
账龄组合	551,582,975.19	87.06%	39,521,648.91	7.17%	512,061,326.28	505,407,457.01	86.46%	38,775,069.74	7.67%	466,632,387.27
合并范围组合	71,758,702.97	11.33%			71,758,702.97	68,935,744.88	11.79%			68,935,744.88
合计	633,580,666.56	100.00%	49,760,637.31	7.85%	583,820,029.25	584,582,190.29	100.00%	49,014,058.14	8.38%	535,568,132.15

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项计提坏账准备的应收账款

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
重庆瑞阳鑫驰新能源汽车有限责任公司	8,772,500.00	8,772,500.00	8,772,500.00	8,772,500.00	100.00%	预计无法收回
荷娜威斯（厦门）投资有限公司	1,466,488.40	1,466,488.40	1,466,488.40	1,466,488.40	100.00%	预计无法收回
合计	10,238,988.40	10,238,988.40	10,238,988.40	10,238,988.40		

按组合计提坏账准备类别名称：组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

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，下同)	512,591,497.19	15,377,744.92	3.00%
1 至 2 年	14,989,551.31	3,240,740.99	21.62%
2 至 3 年	5,442,274.66	2,926,855.31	53.78%

3 至 4 年	1, 827, 361. 80	1, 349, 141. 22	73. 83%
4 至 5 年	1, 255, 958. 89	1, 150, 835. 13	91. 63%
5 年以上	15, 476, 331. 34	15, 476, 331. 34	100. 00%
合计	551, 582, 975. 19	39, 521, 648. 91	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合中，按合并范围计提坏账准备的应收账款

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，下同)	71, 758, 702. 97		
合计	71, 758, 702. 97		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	10, 238, 988. 40					10, 238, 988. 40
按组合计提坏账准备	38, 775, 069. 74	746, 579. 17				39, 521, 648. 91
合计	49, 014, 058. 14	746, 579. 17				49, 760, 637. 31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	97,335,278.45	0.00	97,335,278.45	15.36%	5,755,859.74
第二名	68,854,841.20	0.00	68,854,841.20	10.87%	2,065,645.24
第三名	53,438,183.26	0.00	53,438,183.26	8.43%	1,774,630.72
第四名	31,903,138.19	0.00	31,903,138.19	5.04%	957,094.15
第五名	22,967,382.38	0.00	22,967,382.38	3.63%	689,021.47
合计	274,498,823.48	0.00	274,498,823.48	43.33%	11,242,251.32

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,392,474.00
应收股利	56,405,301.25	56,640,106.65
其他应收款	1,500,816,058.94	1,166,865,975.46
合计	1,557,221,360.19	1,224,898,556.11

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息		1,392,474.00
合计		1,392,474.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
武汉理工氢电科技有限公司	1,739,526.00		正在追缴欠款	是，由于账龄较长计提预计信用损失
合计	1,739,526.00			

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,739,526.00	100.00%	1,739,526.00	100.00%		3,132,000.00	100.00%	1,739,526.00	55.54%	1,392,474.00
其中：										
其中：										
合计	1,739,526.00	100.00%	1,739,526.00	100.00%		3,132,000.00	100.00%	1,739,526.00	55.54%	1,392,474.00

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项计提坏账准备的应收利息

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉理工氢电科技有限公司	3,132,000.00	1,739,526.00	1,739,526.00	1,739,526.00	100.00%	预计收不回
合计	3,132,000.00	1,739,526.00	1,739,526.00	1,739,526.00		

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）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

				性
--	--	--	--	---

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	56,405,301.25	56,640,106.65
合计	56,405,301.25	56,640,106.65

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

				性
--	--	--	--	---

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	4,596,659.82	4,413,300.76
备用金	995,264.94	35,300.00
合并范围内关联方款项	1,482,328,763.45	1,147,454,976.46
应收暂付款	3,477,161.33	5,597,235.90
应收长期资产转让款	52,000,000.00	52,000,000.00
合计	1,543,397,849.54	1,209,500,813.12

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）	1,486,844,998.97	1,152,751,611.97
1 至 2 年	476,161.50	572,512.08
2 至 3 年	847,502.11	52,947,502.11
3 年以上	55,229,186.96	3,229,186.96
3 至 4 年	52,000,000.00	
5 年以上	3,229,186.96	3,229,186.96
合计	1,543,397,849.54	1,209,500,813.12

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	52,000,000.00	3.37%	39,000,000.00	75.00%	13,000,000.00	52,000,000.00	4.30%	39,000,000.00	75.00%	13,000,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,491,397,849.54	96.63%	3,581,790.60	0.24%	1,487,816,058.94	1,157,500,813.12	95.70%	3,634,837.66	0.31%	1,153,865,975.46
其中：										
合计	1,543,397,849.54	100.00%	42,581,790.60	2.76%	1,500,816,058.94	1,209,500,813.12	100.00%	42,634,837.66	3.52%	1,166,865,975.46

按单项计提坏账准备类别名称：期末单项计提坏账准备的其他应收款

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
湖南瑾耀医疗器械贸易有限公司	52,000,000.00	39,000,000.00	52,000,000.00	39,000,000.00	75.00%	诉讼纠纷
合计	52,000,000.00	39,000,000.00	52,000,000.00	39,000,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：采用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内组合	1,482,328,763.45		
账龄组合	9,069,086.09	3,581,790.60	39.49%
其中：1年以内(含1年,下同)	4,516,235.52	135,487.07	3.00%
1至2年	476,161.50	47,616.15	10.00%
2至3年	847,502.11	169,500.42	20.00%
5年以上	3,229,186.96	3,229,186.96	100.00%
合计	1,491,397,849.54	3,581,790.60	

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)	
2025年1月1日余额	487,335.27	39,000,000.00	3,147,502.39	42,634,837.66
2025年1月1日余额在本期				

本期转回	53,047.06			53,047.06
2025 年 6 月 30 日余额	434,288.21	39,000,000.00	3,147,502.39	42,581,790.60

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	356,090,326.10	1 年以内	23.07%	
第二名	内部往来	341,915,299.01	1 年以内	22.15%	
第三名	内部往来	264,952,366.46	1 年以内	17.17%	
第四名	内部往来	242,683,672.70	1 年以内	15.72%	
第五名	内部往来	106,684,487.02	1 年以内	6.91%	

合计		1,312,326,151.29		85.02%	
----	--	------------------	--	--------	--

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	656,091,417.07	1,500,000.00	654,591,417.07	656,013,417.07	1,500,000.00	654,513,417.07
对联营、合营企业投资	173,526,247.94	48,344,976.81	125,181,271.13	166,725,994.53	48,344,976.81	118,381,017.72
合计	829,617,665.01	49,844,976.81	779,772,688.20	822,739,411.60	49,844,976.81	772,894,434.79

(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		
深圳市雄韬锂电有限公司	46,952,814.92						46,952,814.92	
香港雄韬电源有限公司	377,900.00						377,900.00	
雄韬电源科技（越南）有限公司	237,422,321.41						237,422,321.41	
湖北雄韬电源科技有限公司	44,488,737.59						44,488,737.59	
深圳市雄瑞贸易有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
上海尤诺电源系统有限公司	2,520,000.00						2,520,000.00	
欧洲雄韬电源有限公司	11,643.15						11,643.15	
厦门华盈动力新科技有限公司		1,500,000.00						1,500,000.00

司								
深圳市雄韬股权投资管理有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
深圳市氢雄燃料电池有限公司	150,000,000.00						150,000,000.00	
湖北雄韬环保有限责任公司	35,390,000.00						35,390,000.00	
长沙蓝锂科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
湖北雄韬锂电有限公司	76,000,000.00						76,000,000.00	
深圳市雄韬智通科技有限公司	1,850,000.00						1,850,000.00	
深圳市氢瑞燃料电池科技有限公司	23,500,000.00		78,000.00				23,578,000.00	
深圳市雄韬氢雄供应链有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
合计	654,513,417.07	1,500,000.00	78,000.00				654,591,417.07	1,500,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
深圳市普禄科智能检测设备有限公司	15,178,119.98				-329,060.31						14,849,059.67	
深圳蓝锂科技	20,563,404.88				3,366,729.10						23,930,133.98	

有限公司												
武汉理工氢电科技有限公司	52,154,071.28				-3,183,522.24						48,970,549.04	
小计	87,895,596.14				-145,853.45						87,749,742.69	
二、联营企业												
浙江氢途科技有限公司	25,824,744.69				-144,906.88						25,679,837.81	
上海铂鹿物流有限公司		13,693,699.26										13,693,699.26
深圳哈工大科技创新产业发展有限公司	1,558,747.32				-115,771.64						1,442,975.68	
广东国能联盛新能源汽车有限公司		34,651,277.55										34,651,277.55
无锡盘古新能源有限责任公司			1,107,050.73		-3,289,718.62					2,182,667.89		
广东云韬氢能科技有限公司	3,101,929.57				7,206,785.38					2,182,667.89	10,308,714.95	
小计	30,485,421.58	48,344,976.81	1,107,050.73		3,656,388.24					2,182,667.89	37,431,528.44	48,344,976.81
合计	118,381,01	48,344,976			3,510,534.					2,182,667.	125,181,27	48,344,976

	7.72	.81			79					89	1.13	.81
--	------	-----	--	--	----	--	--	--	--	----	------	-----

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	677,724,237.15	550,221,283.24	666,474,876.08	517,828,561.89
合计	677,724,237.15	550,221,283.24	666,474,876.08	517,828,561.89

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期								

限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		28,375,200.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,510,534.79	-3,393,459.83
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		27,668.61
其他	4,416.00	
合计	3,514,950.79	25,009,408.78

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-677, 551. 48	
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）	21, 618, 195. 05	
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	-2, 390, 829. 41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6, 250, 419. 68	
减：所得税影响额	2, 164, 377. 22	
少数股东权益影响额（税后）	2, 271, 936. 87	
合计	20, 363, 919. 75	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3. 31%	0. 24	0. 24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2. 56%	0. 18	0. 18

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

（3） 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

