



欧赛能源

NEEQ: 836058

欧赛新能源科技股份有限公司

Ocell New Energy Technology Co.,Ltd.



年度报告摘要

— 2022 —

## 一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）的年度报告全文。
- 1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 公司负责人黄德勇、主管会计工作负责人车筱青及会计机构负责人夏英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

### 1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	黄鼎峰
电话	0717-6514848
传真	0717-6515533
电子邮箱	gov@ocelltech.com
公司网址	www.ocelltech.com
联系地址	宜昌市猇亭区亚元路1号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	204,351,640.39	230,637,042.99	-11.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	87,427,543.58	127,060,227.98	-30.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.75	1.08	-31.19%
资产负债率%（母公司）	49.61%	40.07%	-
资产负债率%（合并）	57.22%	44.91%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	89,184,218.28	98,727,914.65	-9.67%
归属于挂牌公司股东的净利润	-38,972,787.85	-6,835,070.43	470.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-38,580,760.73	-8,774,755.65	-
经营活动产生的现金流量净额	-4,251,751.39	6,134,142.37	-169.31%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-36.23%	-5.29%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-35.86%	-6.78%	-
基本每股收益（元/股）	-0.33	-0.07	450%
（自行添行）			

## 2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	74,260,054	63.41%	0	73,510,054	62.77%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	250,000	0.21%	0	1,000,000	0.85%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	42,850,112	36.59%	750,000	43,600,112	37.23%	
	其中：控股股东、实际控制人	37,100,112	31.68%	0	37,100,112	31.68%	
	董事、监事、高管	24,938,955	21.30%	750,000	25,688,955	21.94%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		<b>117,110,166.00</b>	-	<b>750,000</b>	<b>117,110,166.00</b>	-	
普通股股东人数							<b>35</b>

## 2.3 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄德勇	15,362,110	0	15,362,110	13.12%	15,362,110	0
2	楚商先锋（武汉）创业投资中心（有限合伙）	10,538,800	0	10,538,800	9.00%	0	10,538,800
3	深圳市创	9,877,500	0	9,877,500	8.43%	0	9,877,500

	新投资集团有限公司						
4	李晓春	6,781,055	0	6,781,055	5.79%	6,781,055	0
5	陈楠开	6,400,000	0	6,400,000	5.46%	2,000,000	6,400,000
6	深圳市鹏德成长投资基金企业（有限合伙）	6,000,000	0	6,000,000	5.12%	0	6,000,000
7	郑震	5,000,000	0	5,000,000	4.27%	0	5,000,000
8	宜昌国投产业投资基金（有限合伙）	5,000,000	0	5,000,000	4.27%	0	5,000,000
9	湖北红土创业投资有限公司	4,938,800	0	4,938,800	4.22%	0	4,938,800
10	朱希平	4,381,055	0	4,381,055	3.74%	4,381,055	0
	<b>合计</b>	<b>74,279,320</b>	<b>0</b>	<b>74,279,320</b>	<b>63.42%</b>	<b>28,524,220</b>	<b>47,755,100</b>
普通股前十名股东间相互关系说明： 无关联关系							

### 三. 涉及财务报告的相关事项

#### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

##### 1. 重要会计政策变更

公司自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自2022年11月30日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财

务报表无影响。

公司自2023年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司2022年度财务报表无影响。

## 2. 重要会计估计变更

本公司本报告期未发生重要的会计估计变更。

## 3. 前期差错更正及影响

欧赛新能源2021年12月31日财务报表列报的固定资产94,307,950.46元，使用权资产17,409,410.12元。由于公司对财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》（“新租赁准则”）理解不充分，导致固定资产、使用权资产核算存在错报。欧赛新能源本期组织财务对固定资产、使用权资产进行了全面梳理并做差错更正处理，经调整后，影响如下：

上述事项调整调减2021年度使用权资产17,409,410.12元，固定资产调增17,409,410.12元。

上述会计差错更正对欧赛新能源2021年度财务报表的影响：

### 1、合并报表

报表项目	调整前金额	调整数	调整后金额
固定资产	94,307,950.46	17,409,410.12	111,717,360.58
使用权资产	17,409,410.12	-17,409,410.12	0.00
资产总额	230,637,042.99		230,637,042.99
未分配利润	-94,332,273.10		-94,332,273.10
利润总额	-3,669,237.72		-3,669,237.72
净利润	-6,835,070.43		-6,835,070.43

### 2、母公司报表

报表项目	调整前金额	调整数	调整后金额
固定资产	94,264,564.21	17,409,410.12	111,673,974.33
使用权资产	17,409,410.12	-17,409,410.12	0.00
资产总额	242,279,550.48		242,279,550.48
未分配利润	-75,692,818.50		-75,692,818.50
利润总额	-1,072,480.29		-1,072,480.29
净利润	-6,957,479.71		-6,957,479.71

### 3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
存货			72,789,000.48	64,671,599.38
固定资产	94,307,950.46	111,717,360.58		
使用权资产	17,409,410.12	0.00		
资产总额	230,637,042.99	230,637,042.99	246,579,909.98	238,462,508.88
未分配利润	-94,332,273.10	-94,332,273.10	-79,379,801.57	-87,497,202.67
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-3,049,159.86	-11,166,560.96
利润总额	-3,669,237.72	-3,669,237.72	-61,453,189.79	-69,570,590.89
净利润	-6,835,070.43	-6,835,070.43	-61,453,189.79	-69,570,590.89

### 3.3 合并报表范围的变化情况

适用  不适用

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

适用  不适用

公司董事会认为，永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报表出具非标准无保留意见审计报告，其中对与持续经营相关的重大不确定性的说明段落为：我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“二、财务报表的编制基础 2. 持续经营”所述 2022 年末贵公司存在大额借新还旧的短期借款、逾期未偿还债务。其中期借款余额 48,300,000.00 元，一年内到期的长期借款余额 20,400,000.00 元，逾期未支付利息 8,238,383.83 元，上述债务问题引发贵公司面临较大的财务负担。这些事项或情况，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

针对审计报告所强调事项，公司已经积极采取了措施，具体如下：

- 1、公司管理层将坚定发展信心，维护公司稳定，使公司顺利渡过业务转型期。
  - 2、与银行等金融机构进行沟通，积极讨论到期债务偿还的方案。公司将积极拓展融资渠道，积极利用股权融资降低资产负债率，以低成本的债务融资减少财务成本。
  - 3、针对海外疫情爆发，公司出口产品受阻的情形，积极采取措施应对，开发了面向终端用户的应急系列产品，将部分出口产品进行优化，在国内进行销售。
  - 4、加大研发投入，开发新一代电池材料体系。
  - 5、积极与当地政府沟通，获取国家及当地政府大力支持，以缓解公司的困境，帮助企业渡过难关。
- 通过上述措施的落实，逐步梳理公司业务结构，减轻公司债务压力和经营风险，同时抓住机遇积极开拓订单，以增强公司可持续经营能力。

公司董事会认为：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，出具了包含与持续经营相关的重大不确定性的无保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量，董事会会采取积极有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。